



Sociedad de Activos Especiales S.A.S.

Informe semestral de seguimiento al avance de cumplimiento del Plan de Mejoramiento – vigencia 2010

SOCIEDAD DE ACTIVOS ESPECIALES SAE S.A.S

OFICINA DE CONTROL INTERNO

INFORME SEMESTRAL DE SEGUIMIENTO AL AVANCE DE CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO CON LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

SEMESTRE EVALUADO:

ENERO - JUNIO DE 2012

Bogotá, D.C. Julio de 2012



Sociedad de Activos Especiales S.A.S.

Informe semestral de seguimiento al avance de cumplimiento del Plan de Mejoramiento – vigencia 2010

ANTECEDENTES.

La Sociedad de Activos Especiales SAE. S.A.S, fue creada en el año 2009, como una filial de la compañía Central de Inversiones S.A CISA, recibiendo desde su creación el apoyo para iniciar su proceso de estructuración y diseños de las fases del proyecto de administración de bienes provenientes de entidades como la Dirección Nacional de Estupeficientes (Hoy en liquidación) y Acción Social de la Presidencia de la República (Hoy Departamento para la Prosperidad Social – DPS).

Para la vigencia del año 2010, la Contraloría General de la República dentro del ejercicio del control fiscal efectuó una visita a la entidad y reportó sus resultados en el informe final de auditoría en junio de 2011. En dicho informe, la Contraloría, Feneció la cuenta de SAE por la vigencia del año 2010, “Sin Salvedades con Observaciones”.

En junio de 2011 la Sociedad de Activos Especiales SAE. S.A.S suscribió con la Contraloría el Plan de Mejoramiento, en el cual se incluyeron las acciones correctivas tendientes a subsanar durante el periodo de tiempo de julio de 2011 a junio de 2012 las 22 observaciones de tipo administrativo informadas por la Contraloría.

OBJETIVO.

Presentar el grado de avance y cumplimiento del Plan de Mejoramiento suscrito entre la Sociedad de Activos Especiales SAE S.A.S y la Contraloría General de la República para la vigencia de 2010, al corte del 30 de junio de 2012, actividad ésta en cumplimiento de la Directiva Presidencial No. 03 de 2012.

1. ESTADO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO.

Al cierre del mes de junio de 2012, la Oficina de Control Interno dentro de su rol de evaluador independiente efectuó seguimiento al Plan de Mejoramiento, constatando el cumplimiento e implementación del último hallazgo del Plan que presentaba fecha de vencimiento al 30 de junio de 2012, relacionado con la Evaluación del Sistema de Control Interno:

Hallazgo: No. 10-Manual de Funciones: “La SAE, no cuenta formalmente con manuales de funciones propios, aunque cuenta con prospectos suministrados por la casa matriz CISA; sin embargo, se encuentran en proceso de ser ajustados a las necesidades de la Entidad, lo anterior debido a debilidades en el sistema de control interno conforme lo establece el parágrafo del artículo 10 de la Ley 87 de 1993”.



Sociedad de Activos Especiales SAS

Informe semestral de seguimiento al avance de cumplimiento del Plan de Mejoramiento – vigencia 2010

La acción de mejora correspondió a institucionalizar el Manual de Funciones de SAE, ésta actividad fue cumplida a través de la expedición de la Circular Interna No. 02 de fecha 29 de junio de 2012, suscrita por el Gerente General de la Entidad.

2. AVANCE POR METAS.

Con el cumplimiento de esta última observación, el Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República al corte semestral de enero a junio de 2012, presenta un estado de cumplimiento y un avance total del plan para las 22 observaciones del 100%.

En el siguiente cuadro se resumen los avances obtenidos según el tipo de evaluación efectuado por la Contraloría, la clasificación y la distribución de las observaciones.

Fecha de corte: 30 de junio de 2012:

Tipo de Evaluación	Clasificación	Observaciones Cumplidas al 100%
Gestión y Resultados	Gestión Misional	8
	Evaluación del Sistema de Control Interno	4
	Gestión Contractual	4
	Gestión Financiera	2
Estados Contables	Estados Contables	2
	Control Interno Contable	2
Total		22

El detalle del seguimiento de avance semestral a junio de 2012 se presenta en el informe “Seguimiento Planes de Mejoramiento”, disponible en el sitio Web de la Entidad. Link <http://www.saesas.com.co/LaEntidad/Mecanismosdecontrol..> En cumplimiento de la Resolución Orgánica No. 6445 de 2012 de la Contraloría General de la República, fue enviado el informe a través del Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Información – SIRECI, en su debida oportunidad.