

Informe semestral de seguimiento al avance de cumplimiento del Plan de Mejoramiento

## **SOCIEDAD DE ACTIVOS ESPECIALES SAE SAS**

### **OFICINA DE CONTROL INTERNO**

#### **INFORME SEMESTRAL DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO CON LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**

**ENERO - JUNIO DE 2013**

Bogotá, D.C. Julio de 2013

## **ANTECEDENTES.**

### ○ Auditoría Especial:

En diciembre de 2012 se recibió de la Contraloría General de la República el informe final de auditoría especial relacionado con la administración, enajenación y transferencia de bienes tangibles e intangibles, auditoría ésta realizada desde el mes de agosto de 2012. En dicho informe la Contraloría identificó 13 hallazgos y 18 incidencias, se destaca que los 13 hallazgos no presentaron incidencia de tipo penal ni fiscal.

### ○ Auditoría Integral:

En julio de 2013 se recibió de la Contraloría General de la República el informe final de auditoría integral para la vigencia de 2012, con alcance de evaluación a los siguientes componentes: Control de gestión, Control de resultados, Financiero – Contable, Legalidad y Evaluación del Sistema de Control Interno. En dicho informe, la Contraloría identificó treinta y un (31) hallazgos administrativos, de los cuales cuatro (4) dan lugar a indagación preliminar; uno (1) genera un proceso administrativo sancionatorio, y se realizarán siete (7) funciones de advertencia. Los 31 hallazgos no presentaron incidencia de tipo penal ni fiscal. La opinión sobre la Razonabilidad de los Estados Contables al 31 de diciembre de 2012, fue sin salvedades y sin observaciones.

## **OBJETIVO.**

Presentar el grado de avance y cumplimiento del Plan de Mejoramiento suscrito por la Sociedad de Activos Especiales – SAE SAS ante la Contraloría General de la República para la vigencia de 2012, en lo referente a la auditoría especial realizada por dicha entidad. Así mismo, la suscripción del nuevo Plan de Mejoramiento por efecto de la auditoría integral para la vigencia de 2012.

## **1. ESTADO DE AVANCE DEL PLAN DE MEJORAMIENTO. AUDITORIA ESPECIAL, VIGENCIA 2012**

Por parte de la Entidad se efectuó seguimiento al plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría a través del Comité Directivo de SAE en su sesión del 10 de julio de 2013, en el cual se determinó que el avance de las acciones de mejora para subsanar los hallazgos de la Contraloría es del 75%.

La Oficina de Control Interno dentro de su rol de evaluador independiente efectuó seguimiento al avance del Plan de Mejoramiento, al cierre del mes de junio de 2013, verificando los soportes de las acciones de mejora implementadas, observando que el avance del plan para las 13 observaciones es del 75%. El detalle del avance plan de mejoramiento está disponible en el sitio Web de la Entidad. Link: <http://www.saesas.com.co/LaEntidad/RendicióndeCuentas/InformesPlandeMejoramiento>.

## **2. SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO. AUDITORIA INTEGRAL - VIGENCIA 2012.**

Por parte de la Entidad, se presentó a la Junta Directiva de SAE en la sesión realizada el 17 de julio de 2013 los resultados del informe final emitido por la Contraloría General de la República. Así mismo, elaboró y suscribió el Plan de Mejoramiento para la vigencia de 2012, registrando las acciones de mejora para cada uno de los 31 hallazgos identificados por la Contraloría. El detalle del plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría está disponible en el sitio Web de la Entidad. Link <http://www.saesas.com.co/LaEntidad/Mecanismosdecontrol>.

En virtud de lo anterior y en cumplimiento de la Resolución Orgánica No. 6445 de 2012 de la Contraloría General de la República, se presentan y publican por parte de SAE los respectivos informes de avance y suscripción del plan de mejoramiento vigencia 2012 a través del Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Información – SIRECI disponible en Internet, en su debida oportunidad.