



Gobernación de  
**Córdoba**  
Ahora le toca al pueblo

*Recibido*

EC-PA-1200

No. 879

Montería, 12 de septiembre de 2022.

*Recibido  
Angelica  
13-09-2022  
3:25 pm*

Doctor:

**ORLANDO DAVID BENITEZ MORA**  
Gobernador Departamento de Córdoba.

**ASUNTO:** Informe de gestión de seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos por la Gobernación de Córdoba ante los órganos de control externo, con corte a 31 de agosto de 2022.

Cordial saludo,

Respetado Gobernador, en atención a la Ley 87 de 1993, Directiva Presidencial 01 de 1997, Decreto 1537 de 2001 (Reglamenta parcialmente la Ley 87 de 1993) y demás normatividad legal aplicable a esta unidad de control interno; comedidamente, me permito dar a conocer la situación actual de los planes de mejoramiento suscritos por el ente territorial, ante los siguientes órganos de control externo: Contraloría General del Departamento de Córdoba, la Contraloría General de la República y Archivo General de la Nación, Superintendencia Nacional de Salud y el Ministerio de Salud.

En primer término doy a conocer que este informe, es producto del seguimiento a la gestión realizada por cada una de las dependencias responsables de la evolución de las acciones correctivas de dichos planes, en atención a la periodicidad definida por cada ente de control externo, en este sentido por parte de la Contraloría General del Departamento, los avances se presentan semestralmente, periodo contabilizado desde la fecha de suscripción; por parte de la Contraloría General de la República, los avances se gestionan en periodos semestrales con corte al 30 de junio y 31 de diciembre de cada vigencia fiscal, y respecto al Archivo General de la Nación, se vienen presentando estos avances de manera trimestral, según el último requerimiento, expedido el 09 octubre de 2020.

Por otra parte, informo que en el último trimestre del presente, se dio cumplimiento a tres planes suscritos ante la Contraloría General del Departamento de Córdoba, y que con corte al 30 de junio del cursante, se cumplieron dos planes suscritos ante la Contraloría General de la República.

En las matrices anexas, se relacionan los Planes de Mejoramiento, suscritos por cada dependencia responsable de la gestión del cumplimiento de las acciones correctivas y/o preventivas, el número de planes vencidos y no vencidos, el número de hallazgos pendientes de cumplimiento, y los planes vigentes por cada ente auditor. En este sentido es importante observar, la fecha de vencimiento de cada plan, que permite observar cómo está su situación respecto al cronograma de implementación de las acciones de mejora.

De manera general, a la fecha se tiene la siguiente situación:

1. Ante la Contraloría General del Departamento Córdoba, se encuentran suscritos 10 planes de mejoramientos; de estos el 50%, se encuentran vencidos, presentando una o varias acciones correctivas pendientes de cumplimiento; el otro 50%, se encuentra no vencido.



*8*





Gobernación de  
**Córdoba**

Ahora le toca al pueblo


2. Ante la Contraloría General de la República, a la fecha están en curso 11 planes de mejoramiento; el 36%, es decir 4 planes, se encuentran vencidos, presentando una o varias acciones correctivas pendientes de cumplimiento; y el 64%, es decir 7 planes, se encuentran no vencidos.
3. Para el caso del plan suscrito ante el Archivo General de la Nación, este se encuentra vencido y está conformado por 10 hallazgos, de los cuales el 50% está cumplido, el 30% con cumplimiento parcial y el 20% restante, sin ningún porcentaje de cumplimiento.
4. La secretaria de Desarrollo de la Salud, además de tener cinco planes suscritos ante la Contraloría General de la República y uno ante la Contraloría General del Departamento; suscribió en la presente vigencia dos planes de mejoramiento, así: uno ante la Superintendencia Nacional de Salud y otro ante Ministerio de Salud.

Mencionado lo anterior, es pertinente señalar que, conforme al seguimiento que adelanta la Oficina de Control Interno a los planes de mejoramiento, de manera respetuosa, se recomienda exhortar a los funcionarios competentes en cada dependencia respecto a la gestión oportuna y diligente, en atención al cumplimiento de los cronogramas establecidos para tal fin; con el objeto de minimizar el índice de incumplimiento que se ilustra en las matrices que se anexan al presente.

Por otra parte, cabe mencionar que el presente informe, tiene como propósito generar alertas tempranas y sugerir se lleven a cabo las actuaciones necesarias encaminadas a prevenir la materialización de riesgos en esta materia, con el objeto de evitar las posibles sanciones que se puedan derivar por incumplimiento o por la entrega extemporánea de los avances correspondientes.

Se anexan siete (7) folios.

Agradezco su atención

  
Jefe Oficina Control Interno  
Gobernación de Córdoba

**JOSE DARIO VERGARA OROZCO**  
Jefe Oficina de control Interno.

Proyecto: Jesús Maya  
Tec. Op. O.C.I.







Gobernación de  
**Córdoba**

Ahora le toca al pueblo

ANEXO INFORME No. 03 DE 2022

**PLANES DE MEJORAMIENTO POR DEPENDENCIAS VIGENTES AL 31 DE AGOSTO DE 2022**  
(CGDC, CGR, AGN, SUPERSALUD Y MINSALUD)

Matriz 1. Planes de Mejoramiento suscritos ante la Contraloría General del Departamento de Córdoba						
Código Interno	Plan De Mejoramiento	Fecha Suscripción	Dependencias Responsables	Fecha De Vencimiento	Hallazgos no Cumplidos	Observaciones
C01- CGDC	AUDITORIA GUBERNAMENTAL A EDUCACION VIGENCIA 2011	DIC-17-2012	SEC. EDUCACION	DIC-17 - 2013	7	<b>Este plan se encuentra vencido desde el 17 de diciembre de 2013.</b> Presenta 7 hallazgos pendientes de cumplimiento, de los cuales, 6 están relacionados con el pago irregular de recursos públicos, y 1 hallazgo, hace referencia al recibo de incapacidades por parte de la Secretaría de Educación. Según las acciones correctivas, en este plan se programó la recuperación de la totalidad de los recursos comprometidos, gestión que a la fecha continúa pendiente. <b>Este plan se encuentra vencido desde el 30 de abril de 2020.</b> Plan de mejoramiento que requiere la gestión conjunta entre las Secretarías de Educación e Infraestructura del Dpto. A la fecha presenta dos acciones correctivas pendientes la 1.3 y 2.4. Este plan está relacionado con actividades de mantenimiento de la infraestructura física de las aulas educativas tipo tambo, de las instituciones ubicadas en los municipios de San José de Uré y Puerto Libertador, así como del nombramiento de docentes para la prestación del servicio educativo de las mismas.
C25- CGDC	AUDITORIA EXPRES DENUNCIA No 016 de 2019.	NOV 08 2019	SEC. EDUCACION SEC INFRAEST RUCTURA	ABR -30 -2020	1	<b>Este plan se encuentra vencido desde el 30 de junio de 2021.</b> Esta conformado por dos hallazgos, relacionados con la
C28- CGDC	AUDITORIA GUBERNAMENTAL CON ENFOQUE INTEGRAL	MAY-11-2020	SEC. GESTION ADM (ALMACEN)	JUN -30- 2021	2	

Señ.





	MODALIDAD ESPECIAL - ESTADOS FINANCIEROS		SEC. HACIENDA (CONTABILIDAD)			identificación y depuración de los bienes inmuebles de la Gobernación de Córdoba, a la fecha presenta un avance del 30%.
C32-CGDC	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A RECURSOS PROPIOS Y ESTAMPILA SECTOR CULTURA-VIGENCIA 2019	ABR-20-2021	SEC. CULTURA DE	NOV -20-2021	1	Este plan, se encuentran vencido desde el 20 de noviembre de 2021. A la fecha presenta el cumplimiento de tres hallazgos, y el restante presenta avance del 70%, para un avance consolidado del 92.5%.
C34-CGDC	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO VIGENCIA FISCAL 2019	JUN -03- 2021	SECRETARIA DE SALUD	MAY-30- 2022	2	Este plan, se encuentran vencido desde el 30 de mayo de 2022. Según el avance con corte a junio del presente, este plan conformato por cuatro hallazgos tiene dos hallazgos cumplidos y dos no cumplidos. El avance promedio a la fecha es del 86 %.
C37-CGDC	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO AMBIENTAL - VIGENCIA 2020	OCT- 20-2021	SEC. INTERIOR (DIRECCION DEL RIESGO DE DESASTRES)	OCT-20 - 2022	2	Plan conformato por dos hallazgos, se presentó el primer avance con corte a 20 de abril, según el cual, tiene un avance promedio del 15%. Un hallazgo corresponde ser gestionado por el Plan Departamental de Aguas.
C38-CGDC	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO VF 2020 - GESTION ADM. GESTION CONTRACTUAL	JUL-01-2022	SEC. GESTION ADMINISTRAT. CONTRATACION	FEB-28-2023	6	Este plan fue suscrito recientemente, es decir en un periodo menor a 6 meses, por tanto, no tiene avances.
C39-CGDC	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO - VF 2020	JUL-22-2022	SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA	JUN -15-2023	4	Este plan fue suscrito recientemente, es decir en un periodo menor a 6 meses, por tanto, no tiene avances.
C40-CGDC	AUDITORIA DE REVISION DEL PRONUNCIAMIENTO DE REVISION DE LA CUENTA	JUL -13 - 2022	OFICINA DE CONTROL INTERNO	ABR -30-2023	1 (Cuatro Acciones correctivas)	Este plan fue suscrito recientemente, es decir en un periodo menor a 6 meses, por tanto, no tiene avances. Dos acciones correctivas corresponden a la Oficina de Control Interno Administrativo

del 8

	VIGENCIAS 2019 Y 2020					
C41-CGDC	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO - VF 2020	JUL-14 - 2022	SECRETARIA DE HACIENDA	NOV -10-2022	1	Este plan fue suscrito recientemente, es decir en un periodo menor a 6 meses, por tanto no tiene avances.
TOTAL HALLAZGOS VIGENTES - CGDC						27
TOTAL PLANES SUSCRITOS						10 PLANES
TOTAL PLANES VENCIDOS						5 PLANES (50%)
TOTAL PLANES NO VENCIDOS						5 PLANES (50%)

Planes cumplidos a la fecha:

1. **C29-CGDC.** Auditoria Expres No. 055-2019 - I.E. El Morrocoy VF 2018 a 2019 – Secretaría de Educación. Con el avance reportado con corte a julio del presente, este plan, fue evaluado como cumplido.
2. **C30-CGDC.** Auditoria Gubernamental Línea Ambiental VF 2019 – Dirección de Gestión del Riesgo. Con el avance reportado con corte a agosto del presente, este plan fue evaluado como cumplido.
3. **C31-CGDC.** Auditoria Expres – Denuncia No. 60 2019 - Secretaría de Educación. Con el avance reportado con corte a julio del presente, este plan, fue evaluado como cumplido.

del. A





Matriz 2. Planes de Mejoramiento suscritos ante la Contraloría General de la República

Código Interno	Plan de Mejoramiento	Fecha Suscripción	Dependencias Responsables	Fecha Vencimiento	Hallazgos no Cumplidos	OBSERVACIONES
C02-CGR	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO RECURSOS SGP. VIGENCIA 2018	JUL -12 - 2019	SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA	FEB 10 - 2020	1	Este plan se encuentra vencido desde el 10 de febrero de 2020. Según el avance con corte a 30 de junio del presente, tiene un (1) hallazgo pendiente de cumplimiento, el cual tiene tres acciones correctivas, de las cuales dos están cumplidas al 100% y una no cumplida.
C03-CGR	PLAN DE MEJORAMIENTO ACTUACION ESPECIAL- FISCALIZACION AT- No 5-2019	SEP- 05 - 2019	SECRETARÍA DE SALUD	FEB 10 - 2020	2	Este plan se encuentra vencido desde el 10 de febrero de 2020. Según el avance con corte a 30 de junio del presente, tiene dos hallazgos pendientes de cumplimiento. Hallazgo N° 5 con el 0% de cumplimiento. Hallazgo N° 7 con el 80% de cumplimiento.
C08-CGR	PLAN DE MEJORAMIENTO DE REGALIAS - CIENCIA Y TECNOLOGIAS - VIGENCIAS 2013 A 2015	FEB -08- 2017	DIRECCION DEPTAL DE REGALIAS	ABR 25 - 2017	3	Este plan de mejoramiento se encuentra vencido desde el 25 de abril de 2017. Según el avance con corte a 30 de junio del presente, tiene tres hallazgos pendientes de cumplimiento.
C15-CGR	AUDITORIA - AEF AT N° 323 DE 2020 RECURSOS DEL SGR	MAR-18- 2021	SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA	MAR 09 - 2022	1	Este plan de mejoramiento a la fecha se encuentra vencido desde el 09 de marzo de 2022. Según el avance con corte a 30 de junio del presente, continúa con un (1) hallazgo pendiente de cumplimiento al 0%.
C17-CGR	SALUD AEF - CTTO 695 - 2018 - CONSTRUCCION HOSPITAL CHINU	DIC-01-2021	SECRETARÍA DE SALUD	NOV 25 - 2022	1 (5 Acciones correctivas)	Según el avance con corte a 30 de junio del presente, este plan conformado por 1 hallazgo y 5 acciones correctivas, a la fecha tiene 3 acciones cumplidas y 2 no cumplidas.
C18-CGR	AUDITORIA A RECURSOS SGP - SALUD VF 2020	DIC-15-2021	SECRETARÍA DE SALUD	DIC 23 - 2022	8 (14 Acciones)	Este plan se encuentra vencido desde junio del presente. Plan conformado por 8 hallazgos y 14 acciones correctivas. Según el avance con corte a 30 de junio del presente, tiene 10 acciones cumplidas y 4 no cumplidas.

	AEF AT N° 242 DE 2021 - SGR	ENE-26-2022	SEC DE INFRAESTRUCTURA	ENE 23 - 2023	correctivas)	
<b>C19-CGR</b>	AUDITORIA A SGP SED VF	DIC-28-2021	SECRETARI A DE EDUCACIO N	SEP 15 - 2022	9	Plan conformed por 9 hallazgos e igual numero de acciones correctivas. A la fecha no se encuentra vencido. Segun el avance con corte a 30 de junio del presente, tiene 6 acciones cumplidas y 7 no cumplidas.
<b>C20-CGR</b>	AUDITORIA A SED-PAE Y FOME-VF 2021	JUN 14-2022	SECRETARI A DE EDUCACIO N	MAR-31-2023	11	Plan conformed por 11 hallazgos e igual numero de acciones correctivas. A la fecha no se encuentra vencido. Segun el avance con corte a 30 de junio del presente, tiene 3 acciones cumplidas y 6 no cumplidas.
<b>C21-CGR</b>	INFORME AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO SGP - SECTOR SALUD - VIGENCIA 2021	JUL 07-2022	SECRETARI A DE SALUD	AGO-31-2023	12 (17 Acciones correctivas)	Como se evidencia, la suscripción del plan de mejoramiento se llevó a cabo recientemente, por lo cual a la fecha no se ha gestionado ningún avance. Este plan está conformed por 12 hallazgos y 17 acciones correctivas.
<b>C22-CGR</b>	PLAN NACIONAL DE VACUNACION -PNV- PERDIDAS SEGUNDO SEMESTRE 2021	AGO-02-2022	SECRETARI A DE SALUD	JUL-31-2023	1 (4 Acciones correctivas)	Como se evidencia, la suscripción del plan de mejoramiento se llevó a cabo recientemente, por lo cual a la fecha no se ha gestionado ningún avance. Este plan está conformed por 1 hallazgo y 4 acciones correctivas.
<b>VIGENTES - CGR</b>						
<b>TOTAL HALLAZGOS</b>						<b>63</b>
<b>TOTAL PLANES SUSCRITOS</b>						<b>11 PLANES</b>
<b>TOTAL PLANES VENCIDOS</b>						<b>4 PLANES (36%)</b>
<b>TOTAL PLANES NO VENCIDOS</b>						<b>7 PLANES (64%)</b>

Planes cumplidos a la fecha

**C14-CGR. AUDITORIA SGP PAE -2019. Segun el avance con corte a 30 de junio del presente se dio cumplimiento al 100% de sus 4 hallazgos.**

**C16-CGR. ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN AT N° 141 DE 2021 RECURSOS SGR. Segun el avance con corte a 30 de junio del presente, se dio cumplimiento a sus 2 hallazgos, con 7 acciones correctivas.**





Matriz 3. Plan de Mejoramiento Suscrito ante el Archivo General de la Nación, Supersalud y Minsalud.						
Código Interno	Plan De Mejoramiento	Fecha Suscripción	Dependencias Responsables	Fecha Vencimiento	Hallazgos no Cumplidos	Observaciones
C-01-AGN	PLAN DE MEJORAMIENTO DE ARCHIVO - Según Acta de Comité Interno de Archivo No. 002 de fecha 19 de Julio de 2017 - Aprobación Modificatoria del PMA - Acta Comité de Archivo No. 002 del 27 de julio de 2018 Aprobación del modificatorio del PMA - VISITA DE CONTROL 09 de octubre de 2020 y aprobado por Comité Institucional de Gestión y Desempeño - Acta No 02 del 20 de Noviembre de 2020	AGO -09-2017	SEC. GESTION ADMINISTRATIVA - PROCESO DE GESTION DOCUMENTAL	MAR 09 - 2022	5	Este plan a la fecha se encuentra vencido. El ultimo avance se envió al Archivo General de la Nación, con corte al 09 de marzo del presente. En este se evidenció el cumplimiento satisfactorio del 100% para 5 de sus hallazgos; 3 presentaron avance parcial y 2 no tuvieron porcentaje de cumplimiento. Actualmente, se espera el concepto al respecto, por parte de dicha entidad auditora, no obstante, se está gestionando la presentación de los avances correspondientes.
C1-SUPERSALUD	AUDITORIA A SUJETOS VIGILADOS - AUTO DE VISITA No. 20222021500000000481-7	SECRETARIA DE SALUD	MAR 09- 2022	DIC 31-2022	8	Este plan vence en diciembre del presente. Está conformado por 8 hallazgos y 9 acciones correctivas. La Secretaría de Salud, según soportes allegados a esta oficina, presentó avances el 19 de agosto del cursante. A la fecha presenta un cumplimiento promedio del 40%.
C1-MINSALUD	PLAN DE MEJORAMIENTO PARA LA CONTRATACIÓN DE LAS ACCIONES DE GESTIÓN DE LA SALUD PÚBLICA Y PIC CON CARGO A LOS RECURSOS DE LA SUBCUENTA DE SALUD PÚBLICA COLECTIVA - VIGENCIA 2022	SECRETARIA DE SALUD	JUL 07-2022	NOV 30-2022	6	Esta conformado por dos subplanes de la siguiente manera: 1. Gestión de la Salud Pública 2022, conformado por 3 hallazgos y 4 acciones correctivas. A la fecha no presenta avances. 2. Plan de Intervenciones Colectivas PIC 2022, conformado por 3 hallazgos y 5 acciones correctivas. A la fecha no presenta avances.





Gobernación de  
**Córdoba**  
Ahora le toca al pueblo

PLANES DE MEJORAMIENTO POR DEPENDENCIAS VIGENTES AL 31 DE AGOSTO DE 2022  
(CGDC, CGR, AGN, SUPERSALUD Y MINSALUD)

Dependencia	Planes Vencidos	Planes no Vencidos	Planes suscritos ante la CGDC	Planes suscritos ante la CGR	TOTAL
Secretaría de Salud	2	4	1	5	6
Secretaría de Educación	2	2	2	2	4
Secretaría de Infraestructura	3	3	2	4	6
Secretaría de Hacienda	1	1	2	0	2
Dirección de Regalías	1	0	0	1	1
Dirección de Riesgos y Des.	0	1	1	0	1
Secretaría de Cultura	1	0	1	0	1
Almacén General	1	0	1	0	1
Aguas de Córdoba	1	1	1	1	2
Proceso de Gestión Documental (Archivo General de la Nación)	1	0	-	-	1
Secretaría de Salud (Supersalud y Minsalud)	0	2	-	-	2
TOTAL					27

*Jose Dario Vergara Orozco*  
Jefe Oficina de Control Interno  
Gobernación de Córdoba

**JOSE DARIO VERGARA OROZCO**  
Jefe Oficina de Control Interno

Proyecto: Jesus Maya  
Tec. Op. O C I