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 2014

Bogotá, D.C. Julio de 2014

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, 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. En dicho informe, la Contraloría identificó 31 hallazgos administrativos, 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 al corte del 30 de junio de 2014 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, consolidado para la vigencia de 2012 en lo referente a la auditoría especial y la auditoría integral realizada por dicha entidad.

1. ESTADO DE AVANCE DEL PLAN DE MEJORAMIENTO.

De acuerdo con el seguimiento efectuado el plan de mejoramiento presenta un cumplimiento para los 44 hallazgos del 100% y un avance total del plan del 85%.

En el siguiente cuadro, se indica en forma consolidada el avance del plan de mejoramiento para la auditoría especial y regular, vigencia 2012:

Tipo de Auditoría	Hallazgos	Actividades de mejora	Actividades Cumplidas	Actividades en proceso	Avance %
Especial	13	20	15	5	75%
Regular	31	53	47	6	89%
Total	**44**	**73**	**62**	**11**	

Referente a las funciones de advertencia emitidas por la Contraloría, tanto en sus informes de auditoría especial, regular, y controles de advertencia de tipo general, la entidad ha implementado las acciones correctivas del caso y ha ajustado sus procedimientos de control interno en lo aplicable a las funciones de advertencia de tipo general. La Entidad el 15 de julio de 2014 con el oficio No. 1424 le informó a la Contraloría el estado y el seguimiento efectuado a catorce (14) funciones de advertencia, al corte de junio de 2014 se presenta la siguiente situación:

Tipo de Auditoría	Cantidad de Advertencias	Tipo de seguimiento efectuado
Especial	1	Plan de Mejoramiento
Regular	7	Plan de Mejoramiento
Requerimento General	6	Informes a la Contraloria

El seguimiento durante el primer semestre de 2014 se efectuó a través del Comité Directivo de SAE, y al cierre del mes de junio de 2014 la Oficina de Control Interno dentro de su rol de evaluador independiente efectuó seguimiento al avance del Plan de Mejoramiento y a las funciones de advertencia emitidas por la Contraloría. El presente informe y el detalle del avance del plan de mejoramiento consolidado para la vigencia de 2012 de la auditoría especial y regular al corte de junio de 2014 está disponible en el sitio Web de la Entidad, en el Link: http://www.saesas.com.co/LaEntidad/RendiciónndeCuentas/InformesPlandeMejoramiento.

En virtud de lo anterior y en cumplimiento de la Resolución Orgánica No. 6445 de 2012 de la Contraloría General de la República, se reportó por parte de SAE a la Contraloría el informe de avance del plan de mejoramiento a través del Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Información – SIRECI.