

**INFORME DE CIERRE DE HALLAZGOS**

**PLAN DE MEJORAMIENTO**  
**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**  
**VIGENCIA 2020 – 2021**

**HALLAZGO 6:** Adición, prórroga y constitución Reservas Presupuestales Contratos de Prestación de Servicios IGAC Nos. 23605 23324, 23263, 23315, 23942, 23319, 23356, 23365, 23366 y 23415. Administrativo con presunta incidencia Disciplinaria.

**Descripción Actividad:**

1. Realizar capacitación y evaluar la apropiación de conocimientos normativos y procedimentales para la constitución de reservas presupuestales y vigencias futuras.
2. Diseñar y aprobar nuevo formato para presentación de informes de actividades para los contratistas.
3. Aplicar nuevo formato para presentación de informes de actividades para los contratistas.

**Cierre del Hallazgo:**

De acuerdo con los soportes entregados por la Dirección de Gestión Catastral, se cuenta con listados de asistencia del 20/06/2022 sobre la capacitación de la constitución de reservas presupuestales y vigencias futuras con equipo de la Subdirección Administrativa y Financiera, evidenciando participación de funcionarios y contratistas de la entidad. Adicionalmente se entregó el informe de las evaluaciones realizadas por los participantes sobre la capacitación.

En cuanto a las actividades 2 y 3, se realizó el diseño del formato de informe de actividades para los contratistas el cual se implementó desde el mes de abril de 2022

En este sentido, se evidencia un cumplimiento del 100% de las actividades propuestas.

**Se recomienda:**

Continuar con la realización de actividades de capacitación y evaluación de la apropiación de conocimientos relacionados con la constitución de reservas presupuestales y vigencias futuras para funcionarios y contratistas del IGAC.

**HALLAZGO 7:**

Inmuebles Propiedad del IGAC. Administrativo con presunta incidencia Disciplinaria.  
Con la conciliación realizada entre los saldos presentados y los saldos contables de las cuentas 1605 - Terrenos, 1640 - Edificaciones y 168501 - Depreciación Edificaciones a 31 de diciembre de 2019. [...]

El tiempo de vigencia para el cumplimiento de esta actividad es **15/02/2021**.

### **Descripción Actividad:**

1. Revisar y ajustar el procedimiento y las políticas contables en relación con las cuentas de inmuebles para obtener el origen de la subestimación de las cuentas contables 164002 por valor de \$2.895.773.723 en pesos y en la cuenta 164017 por valor de \$2.955.598 en pesos.
2. Realizar los registros correspondientes en el aplicativo SIIF Nación con el fin de identificar el origen de la subestimación de los bienes inmuebles.

### **Cierre del Hallazgo:**

De acuerdo con los soportes suministrados por la Subdirección administrativa y financiera, actualizaron las políticas contables mediante Resolución No.1917 del 30 de diciembre de 2021, Capítulo 1 Activos – Propiedad Planta y equipo. Así mismo se cuenta con comprobante de SIIF - Nación 83111 del 31 de diciembre 2020 donde se evidencia que se realizó la reclasificación de la cuenta de Oficinas a parqueaderos por valor de \$2.955.598.

### **Se recomienda:**

Continuar revisando periódicamente las cuentas contables de bienes inmuebles y la coherencia de la información reportada en los distintos sistemas de información.

Se evidencia un cumplimiento del 100% de las actividades propuestas.

### **HALLAZGO 7A:**

Adición y prórroga Contrato Prestación de Servicios No. 24020 de 2020 Consistencia información y Constitución Reservas Presupuestales contratos IGAC. Administrativo con presunta incidencia Disciplinaria.

### **Descripción Actividad:**

1. Realizar capacitación y evaluar la apropiación de conocimientos normativos y procedimentales para la constitución de reservas presupuestales y vigencias futuras.
2. Diseñar y aprobar nuevo formato para presentación de informes de actividades para los contratistas.
3. Aplicar nuevo formato para presentación de informes de actividades para los contratistas.

### **Cierre del Hallazgo:**

De acuerdo con los soportes suministrados por la Dirección de Gestión Catastral se cuenta con los listados de asistencia del 20 de junio 2022, en donde se evidencia la participación de funcionarios y contratistas en capacitación en temas relacionados con la constitución de reservas presupuestales y vigencias futuras. Así mismo se evidencia que se actualizo el formato de informe de actividades para los contratistas el cual fue implementado en el mes de abril.

**Se recomienda:** Continuar realizando actividades de capacitación y evaluación de la apropiación de conocimientos relacionados con la constitución de reservas presupuestales y vigencias futuras.

Se evidencia un cumplimiento del 100% de las actividades propuestas.

**HALLAZGO 8:** Informes de cumplimiento de actividades, justificación adición y constitución de reservas Contratos de Prestación de Servicios IGAC No. 23464, 23363, 23452, 23384 y 23937 de 2020. Administrativo con presunta incidencia Disciplinaria.

#### **Descripción Actividad:**

1. Realizar capacitación y evaluar la apropiación de conocimientos normativos y procedimentales para la constitución de reservas presupuestales y vigencias futuras.
2. Diseñar y aprobar nuevo formato para presentación de informes de actividades para los contratistas.
3. Aplicar nuevo formato para presentación de informes de actividades para los contratistas.

#### **Cierre del Hallazgo:**

De acuerdo con los soportes entregados por la Dirección de Gestión Catastral se observan listados de asistencia del 20/06/2022 a capacitación de constitución de reservas presupuestales y vigencias futuras, evidenciando la participación de los funcionarios y contratistas de la entidad. Adicionalmente, se entregó el informe de las evaluaciones realizadas por los participantes sobre la capacitación.

En cuanto a las actividades 2 y 3, se realizó el diseño del formato de informe de actividades para los contratistas el cual se implementó desde el mes de abril de 2022.

Se evidencia un cumplimiento del 100% de las actividades propuestas.

#### **Se recomienda:**

Continuar con la realización de actividades de capacitación y evaluación de la apropiación de conocimientos relacionados con la constitución de reservas presupuestales y vigencias futuras para funcionarios y contratistas del IGAC.

**HALLAZGO 9:** - Cumplimiento de actividades Contratos prestación de servicios IGAC No 23345 de 2020 y 23463 de 2020. Administrativo con presunta incidencia Disciplinaria.

#### **Descripción Actividad:**

1. Realizar capacitación a supervisores para el cumplimiento de los productos de contratos de prestación de servicios.
2. Diseñar y aprobar nuevo formato para presentación de informes de actividades para los contratistas.
3. Aplicar nuevo formato para presentación de informes de actividades para los contratistas.

### **Cierre del Hallazgo:**

De acuerdo con los soportes entregados por la Dirección de Gestión Catastral se observan las capacitaciones sobre el uso de la Plataforma SECOPII y el rol de supervisor, realizadas el 14 de marzo y el 31 de mayo de 2022 respectivamente, en las que se contó con la participación de (25) contratista y (14) funcionarios.

En cuanto a las actividades 2 y 3, se realizó el diseño del formato de informe de actividades para los contratistas el cual se implementó desde el mes de abril de 2022.

Se evidencia un cumplimiento del 100% de las actividades propuestas.

### **Se recomienda:**

Continuar capacitando a la totalidad de funcionarios de planta de la Dirección de Gestión Catastral, quienes son los llamados a ejercer la función de contratos que suscriba la entidad, sin importar si en este momento cuenten o no con el rol de supervisor.

**HALLAZGO 10:** Cumplimiento de actividades, adición y constitución de reservas contrato Prestación de Servicios IGAC No. 23320 de 2020. Administrativo con presunta incidencia Disciplinaria.

### **Descripción Actividad:**

1. Realizar capacitación a supervisores para el cumplimiento de los productos de contratos de prestación de servicios, reservas presupuestales y vigencias futuras.
2. Diseñar y aprobar nuevo formato para presentación de informes de actividades para los contratistas.
3. Aplicar nuevo formato para presentación de informes de actividades para los contratistas.

### **Cierre del Hallazgo:**

De acuerdo con los soportes entregados por la Dirección de Gestión Catastral se observan las capacitaciones sobre el uso de la Plataforma SECOPII y el rol de supervisor, realizadas el 14 de marzo y el 31 de mayo de 2022 respectivamente, en las que se contó con la participación de (25) contratista y (14) funcionarios.

En cuanto a las actividades 2 y 3, se realizó el diseño del formato de informe de actividades para los contratistas el cual se implementó desde el mes de abril de 2022.

Se evidencia un cumplimiento del 100% de las actividades propuestas.

### **Se recomienda:**

Continuar capacitando a la totalidad de funcionarios de planta de la Dirección de Gestión Catastral, quienes son los llamados a ejercer la función de contratos que suscriba la entidad, sin importar si en este momento cuenten o no con el rol de supervisor.

**HALLAZGO 11:** - Cumplimiento de actividades, Adición y Constitución De Reservas Contrato Prestación de Servicios IGAC No. 23329 de 2020. Administrativo con presunta incidencia Disciplinaria.

### **Descripción Actividad:**

1. Realizar capacitación a supervisores para el cumplimiento de los productos de contratos de prestación de servicios, reservas presupuestales y vigencias futuras.
2. Diseñar y aprobar nuevo formato para presentación de informes de actividades para los contratistas.
3. Aplicar nuevo formato para presentación de informes de actividades para los contratistas.

### **Cierre del Hallazgo:**

La Dirección de Tecnologías de la Información y Comunicaciones – DTIC, reporta la realización de una capacitación SECOP para contratistas y supervisores a inicios del mes de abril 2022 y otra para toda la Dirección hacia finales del mismo mes titulada “Capacitación y apropiación de conocimientos normativos sobre vigencias futuras – reservas presupuestales y cumplimiento producto...”, observando registro de asistencia, resultados de la evaluación efectuada y la presentación de vigencias futuras.

Se evidencia un cumplimiento del 100% de las actividades propuestas.

### **Se recomienda:**

Continuar con la capacitación a supervisores para el cumplimiento de los productos de contratos de prestación de servicios, reservas presupuestales y vigencias futuras.

**HALLAZGO 19:** Se presentó información de otros contratos dentro de la presentación del informe final de supervisión del Contrato 1399/2019.

### **Descripción Actividad:**

1. Diseñar, desarrollar, probar y poner en producción el aplicativo de avalúos.

### **Cierre del Hallazgo:**

La Dirección de Gestión Catastral a través de la subdirección de avalúos cuenta con la implementación y puesta en producción del aplicativo de Avalúos el cual permite llevar la trazabilidad del proceso de los avalúos y facilita el control por parte de la supervisión.

Se observaron los casos de prueba Captura de Información de avalúos, Captura de Información de la solicitud y predio asociado, Captura de Información de novedades y Captura de Información para el avalúo y método de forma masiva aprobados y puestos en marcha.

Se observa video e Instructivo del Módulo de Seguimiento de Avalúos de IGAC donde se muestra cada una de las funcionalidades que son: parametrización, solicitudes, consulta de contratos, listado de cobro de contratos, antecedentes de avalúos, listado de novedades y novedades por evaluador.

Se evidencia un cumplimiento del 100% de las actividades propuestas.

**HALLAZGO 20:** Se realizaron avalúos comerciales que no fueron pagados por parte de la Unidad de Restitución de Tierras sin que exista exoneración del pago.

**Descripción Actividad:**

1. Diseñar, desarrollar, probar y poner en producción el aplicativo de avalúos.

**Cierre del Hallazgo:**

La Dirección de Gestión Catastral a través de la subdirección de avalúos cuenta con la implementación y puesta en producción del aplicativo de Avalúos el cual permite llevar la trazabilidad del proceso de los avalúos y facilita el control por parte de la supervisión.

Se observaron los casos de prueba Captura de Información de avalúo, Captura de Información de la solicitud y predio asociado, Captura de Información de novedades y Captura de Información para el avalúo y método de forma masiva aprobados y puestos en marcha.

Se observa video e Instructivo del Módulo de Seguimiento de Avalúos de IGAC donde se muestra cada una de las funcionalidades que son: parametrización, solicitudes, consulta de contratos, listado de cobro de contratos, antecedentes de avalúos, listado de novedades y novedades por evaluador.

Se evidencia un cumplimiento del 100% de las actividades propuestas.

  
**Ricardo Valencia Ramirez**  
Director (E) Instituto Geográfico  
Agustín Codazzi

  
**Adriana Paola Serrano Quevedo**  
Jefe (E) Oficina de Control Interno