

UNIDAD NACIONAL DE PROTECCIÓN – UNP

INFORME PARA CIERRE DE HALLAZGOS DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
(VIGENCIAS 2014 A 2021)



OFICINA DE CONTROL INTERNO

Diciembre 2021

Bogotá D.C

INFORME DE SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO SEMESTRAL DE LA
CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
(VIGENCIAS 2014 A 2021)

OBJETO: Presentar a la Contraloría General de la República, las acciones de mejora que fueron objeto de avance del Plan de Mejoramiento producto de los hallazgos generados por la Contraloría General de la República, en auditorías a los procesos de la Unidad Nacional de Protección.

ANTECEDENTES: Para el presente informe correspondiente al cierre de hallazgos interpuestos por la Contraloría General de la República, la Oficina de Control Interno tuvo en cuenta los siguientes aspectos importantes, que consisten en:

Según la Circular No. 05 del 11 de marzo de 2019 corresponde: *"(...), corresponde a las Oficinas de Control Interno de los sujetos de control, dentro de las funciones, verificar las acciones que a su juicio hayan subsanado las deficiencias que fueron objeto de observación por parte de la CGR. Estas acciones deben estar evidenciadas, lo cual será el soporte para darlas por cumplidas e informarlo a la Contraloría General de la República, en comunicación dirigida al Contralor Delegado que corresponda"*.

METODOLOGÍA:

El presente informe consta de la descripción de cada hallazgo interpuesto por la Contraloría General de la República, la descripción de las acciones de mejoramiento y las evidencias entregadas por la dependencia encargada.

El Plan de Mejoramiento Institucional -PMI- que ha sido suscrito por la Unidad Nacional de Protección -UNP-, ante la Contraloría General de la República durante las vigencias del 2012 al 2021, presenta hallazgos que no han sido cerrados por el citado ente de control; y debido a la circular 005 de 11 de marzo de 2019 de la Contraloría General de la República -CGR-, se encarga a las Oficinas de Control Interno realizar la verificación de las acciones que a su juicio hayan sido subsanadas y que las deficiencias que fueron objeto de observación por parte de la Contraloría conlleven al cierre de las mismas, además serán presentadas al Comité de Control Interno para aprobación del cierre.

La Unidad Nacional de Protección desde el momento de su creación ha recibido auditorías por parte de la Contraloría General de la República para las vigencias 2014 2015, 2016, 2017, 2018, 2019 y 2020 de las cuales fue suscrito Plan de Mejoramiento tal como lo estipula el artículo 9 de la ley 87 de 1993; realizando el seguimiento semestral a cada uno de los Planes de Mejoramiento teniendo un balance actual a saber:

Auditoría Regular vigencia 2014: En la Auditoría Regular realizada en el año 2015, la Contraloría General de la República dejó como resultado de la auditoría 77 hallazgos administrativos, de los cuales 28 tuvieron presunta connotación disciplinaria y 5 presunta incidencia fiscal; a continuación, se expone el balance actual de los seguimientos realizados al Plan de Mejoramiento así:

Hallazgos cerrados por la CGR	Hallazgos cerrados por la OCI	Hallazgos en gestión.	Hallazgos para prorrogar	Hallazgos totales
72	3	2	2	77

Hallazgos para prorrogar: Los hallazgos que se presentan a continuación, necesitan una prórroga debido a que la Oficina de Control Interno no encuentra las evidencias tendientes a subsanar la causa raíz de los hallazgos detectados en la citada auditoría.

N° del Hallazgo	Nombre	Descripción	Fechas de prórroga
6	Cuentas por pagar - Servicio de Alquiler Vehículos Blindados para servicios Ocasionales	Cuentas por pagar -Servicio de Alquiler Vehículos Blindados para servicios Ocasionales	Fecha actual de cumplimiento en el plan: 30/06/2017 Fecha para prorrogar: 31/12/2022.
45	Ejecución contractual	Ejecución contractual, Garantías y Reconocimiento de Servicios prestados por los contratistas de los Esquemas de Protección y Alquiler de Vehículos Blindados	Fecha actual de cumplimiento en el plan: 30/06/2017 Fecha para prorrogar: 31/12/2022.

Auditoría Especial vigencia 2014: En la Auditoría Especial de Fiscalización realizada en el año 2015 por la Contraloría General de la República dejó como resultado de la auditoría 13 hallazgos administrativos de los cuales, 13 tuvieron presunta incidencia disciplinaria y 8 presunta incidencia fiscal; a continuación, se expone el balance actual de los seguimientos realizados al Plan de Mejoramiento así:

Hallazgos cerrados por la CGR	Hallazgos cerrados por la OCI	Hallazgos en gestión.	Hallazgos para prorrogar	Hallazgos totales
9	2	2	2	13

Hallazgos para prorrogar: Los hallazgos que se presentan a continuación, necesitan una prórroga debido a que la Oficina de Control Interno no encuentra las evidencias tendientes a subsanar la causa raíz de los hallazgos detectados en la citada auditoría.

N° del Hallazgo	Nombre	Descripción	Fechas de prórroga
6	pagos contrato 196 de 2012	Dificultades en la liquidación del contrato.	Fecha actual de cumplimiento en el plan: 30/03/2017 Fecha para prorrogar: 31/12/2022.
5	Normas de tránsito y uso del parque automotriz propiedad de la UNP	Normas de tránsito y uso del parque automotriz propiedad de la UNP	Fecha actual de cumplimiento en el plan: 30/03/2017 Fecha para prorrogar: 31/12/2022

Auditoría de Gestión Financiera, presupuestal y contable vigencia 2015: En la Auditoría de gestión Financiera, Presupuestal y Contable realizada en el año 2016 la Unidad Administrativa Especial de Gestión de Restitución de Tierras – URT de la Contraloría General de la República dejó como resultado de la auditoría 17 hallazgos de los cuales se expone el balance actual de los seguimientos realizados al Plan de Mejoramiento así:

Hallazgos cerrados por la CGR	Hallazgos cerrados por la OCI	Hallazgos en gestión.	Hallazgos para prorrogar	Hallazgos totales
17	0	0	0	17

La Contraloría General de la República en desarrollo de la auditoría financiera 2017, realizó el análisis de avance y cumplimiento de los hallazgos que se presentaron en la auditoría de Gestión Financiera, presupuestal y contable vigencia 2015; encontrado que 17 de los hallazgos habían cumplido con la efectividad en las acciones para poder subsanar la causa raíz de los citados hallazgos; quedando así el 100% de los hallazgos subsanados de la auditoría de Gestión Financiera, presupuestal y contable vigencia 2015.

Auditoria de Cumplimiento Vigencia 2016: En la Auditoria de Cumplimiento practicada a la Unidad Nacional de Protección relacionada con el proceso de Evaluación y Asignación de los esquemas de protección deo como resultado de la auditoria 13 hallazgos de carácter administrativo de los cuales se tiene el balance actual de los seguimientos realizados al Plan de Mejoramiento así:

Hallazgos cerrados por la CGR	Hallazgos cerrados por la OCI	Hallazgos en gestión.	Hallazgos para prorrogar	Hallazgos totales
8	5	0	0	13

La Contraloría General de la República en desarrollo de la auditoria financiera 2017, realizo el análisis de avance y cumplimiento de los hallazgos que se presentaron en la auditoria de cumplimiento – 2016; encontrado que 13 de los hallazgos habían cumplido con la efectividad en las acciones para poder subsanar la causa raíz de los citados hallazgos.

Posterior a ello, en el Informe de seguimiento presentado a través de la plataforma SIRECI en el segundo semestre de 2019 la Oficina de Control Interno presento para cierre el hallazgo número 3, ya que al hacer el análisis de avance y cumplimiento de las acciones de mejoramiento, se cumplió con todas las condiciones para subsanar la causa raíz del hallazgo; quedando así el 100% de los hallazgos de la auditoria de cumplimiento vigencia 2016 subsanados.

Auditoria Financiera vigencia 2017: En la Auditoria Financiera practicada a la Unidad Nacional de Protección relacionada con los procesos financieros y contables de la entidad, deo como resultado de la auditoria 14 hallazgos de carácter administrativo de los cuales 3 tuvieron connotación Disciplinaria, encontrando a continuación el balance actual de los seguimientos realizados al Plan de Mejoramiento así:

Hallazgos cerrados por la CGR	Hallazgos cerrados por la OCI	Hallazgos en gestión.	Hallazgos para prorrogar	Hallazgos totales
0	3	11	11	14

Hallazgos para prorrogar: Los hallazgos que se presentan a continuación, necesitan una prórroga debido a que la Oficina de Control Interno no encuentra las evidencias tendientes a subsanar la causa raíz de los hallazgos detectados en la citada auditoria.

N° del Hallazgo	Nombre	Descripción	Fechas de prorroga
1	Falta de documentación y/o soportes para que pueda evidenciar, corregir y contabilizar las partidas por identificar.	No se ha depurado las partidas por conciliar a 31 de diciembre del 2018.	Fecha actual de cumplimiento en el plan: 30/09/2019 Fecha para prorrogar: 31/12/2022.
2	Falta de seguimiento con las entidades para gestionar la cuenta de cobro	La CGR identifico diferencias en la conta por cobrar correspondiente a los servicios seguridad y escoltas.	Fecha actual de cumplimiento en el plan: 31/12/2019 Fecha para prorrogar: 31/12/2022
3	Transporte Terrestre (Vehículos Automotores)	Falta de conocimiento de del sistema TNS	Fecha actual de cumplimiento en el plan: 30/06/2019 Fecha para prorrogar: 31/12/2022
5	No se ha realizado nunca el avalúo de los bienes de la Unidad Nacional de Protección.	No existe avalúo de los bienes en la Unidad Nacional de Protección	Fecha actual de cumplimiento en el plan: 31/12/2019 Fecha para prorrogar: 31/12/2022
6	Falta de conocimiento sobre el principio de anualidad en comisiones que inicia en diciembre y finaliza en enero.	Falta de conocimiento sobre el principio de anualidad en comisiones que inicia en diciembre y finaliza en enero.	Fecha actual de cumplimiento en el plan: 31/12/2019 Fecha para prorrogar: 31/12/2022
11	Ejecución de Recurso Convenio No. 305 de 2017	Falta de acompañamiento en la supervisión de convenios.	Fecha actual de cumplimiento en el plan: 31/12/2019 Fecha para prorrogar: 31/12/2022
12	Presentación de Informe de Ejecución y Cuentas de Cobro para Hacer Efectivo el Pago.	Falta de comunicación con las entidades para conciliar las cuentas por cobrar e informe operativo de SDP.	Fecha actual de cumplimiento en el plan: 31/12/2019 Fecha para prorrogar: 31/12/2022
14	Traspaso vehículos de Subastas.	El Ministerio de Hacienda y Crédito Público le objeto a la UNP pagar multas, comparendos, sanciones y contravicciones con recursos propios.	Fecha actual de cumplimiento en el plan: 31/12/2019 Fecha para prorrogar: 31/12/2022

Hallazgos para cerrar en el presente seguimiento - 2017: De acuerdo con el análisis realizado en el presente seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno se encuentra que las acciones de mejora comprometidas en los presente hallazgos subsanaron la naturaleza de estos.

N° del Hallazgo	Nombre	Descripción	Observación
4	Revelación de las Notas a los Estados Financieros - Patrimonio Negativo	No se revelo una serie de hechos en financieros en los estados financieros.	De acuerdo con la revisión realizada por parte de la Oficina de control interno a la revelación de las notas a los estados financieros se logro evidencias la mejora significativa en los mismo.
9	Presentación de Cuentas de Cobro de Convenios.	La entidad incumple con las cláusulas de los convenios que suscribe respecto a forma de pago.	De acuerdo con la revisión realizada por parte de la Oficina de control interno en el Grupo de Convenios, se logro evidenciar que se esta cumpliendo con todas las clausulas de los convenios y sus respectivos informes.
10	Supervisión, Seguimiento y Control de Convenios.	Los informes de ejecución y cuentas de cobro de los convenios presentan debilidades repitiendo el número y cuenta de cobro.	De acuerdo con la revisión realizada por parte de la Oficina de control interno en el Grupo de Convenios, se logró evidenciar las siguientes gestiones que subsanaron la naturaleza del hallazgo: Acción N°1: la Secretaria General remite Formato GAA-FT85/V1 de fecha 03/04/2019, Oficializado. Acción N°2: a Secretaria General indica que los informes no se hicieron mensuales como ordeno la Contraloría en el Plan de Mejoramiento si no que se realizaron trimestrales obteniendo así una mejora significativa en la supervisión de los convenios.

Auditoria de cumplimiento vigencia 2018: En la Auditoria de Cumplimiento practicada a la Unidad Nacional de Protección en el año 2019, dejo como resultado de la auditoria 12 hallazgos de carácter administrativo, de los cuales 5 tuvieron presunta connotación disciplinaria y en uno se solicitó indagación preliminar, a continuación, se tiene el balance actual de los seguimientos realizados al Plan de Mejoramiento así:

Hallazgos cerrados por la CGR	Hallazgos cerrados por la OCI	Hallazgos en gestión.	Hallazgos para prorrogar	Hallazgos totales
0	0	12	12	12

Hallazgos para prorrogar: Los hallazgos que se presentan a continuación, necesitan una prórroga debido a que la Oficina de Control Interno no encuentra las evidencias tendientes a subsanar la causa raíz de los hallazgos detectados en la citada auditoria.

N° del Hallazgo	Nombre	Descripción	Fechas de prórroga
1	Vulnerabilidad técnica sistema de información misional.	No se cuenta con un adecuado sistema de información misional, que permita integrar las funciones de atención de solicitudes, asignación de Ordenes de Trabajo OT, evaluación de riesgo por el Cuerpo Técnico de Recopilación y Análisis de Información - CTRAI, control de calidad, Comité de Evaluación de Riesgo y Recomendación de Medidas -CERREM- e implementación de medidas.	Fecha actual de cumplimiento en el plan: 08/10/2020 Fecha para prorrogar: 31/12/2022.
2	Giro Anticipado	Giro realizado mediante Orden de pago Nro. 269294918 del 29 de agosto de 2018, por valor de \$500.000.000 MILLONES DE PESOS, por concepto de servicio de vigilancia y seguridad privada en la modalidad de escoltas fijos, giro realizado sin terminar el mes correspondiente al servicio agosto 2018, sin presentar factura del servicio y sin estar establecido en el contrato	Fecha actual de cumplimiento en el plan: 31/12/2020 Fecha para prorrogar: 31/12/2022.
3	Esquema Fijo - Contrato 526 de 2018 (1P) y (D)	Deficiencia en las actividades de supervisión (operativa)	Fecha actual de cumplimiento en el plan: 30/05/2020 Fecha para prorrogar: 31/12/2022.
4	Arrendamiento de Vehículos Convencionales-	Deficiencia en la estructuración de los estudios previos, la verificación de los requerimientos	Fecha actual de cumplimiento en el plan: 30/05/2020

	Contratos 580 de 2017 y 758 de 2018 (D).	técnicos y el seguimiento de las obligaciones de los contratistas frente a su capacidad de respuesta en las eventualidades contempladas tanto en lo ofertado como en lo finalmente pactado en los contratos para el arrendamiento de vehículos	Fecha para prorrogar: 31/12/2022.
5	Gestión Documental	Falta de control y seguimiento en la gestión documental a las rentadoras que suministran vehículos	Fecha actual de cumplimiento en el plan: 30/05/2020 Fecha para prorrogar: 31/12/2022.
6	Contrato Nro. 828 del 2018. Sustitución de Vehículos por mantenimiento superior a 24 horas.	Incumplimiento del numeral 3.5 de la cláusula tercera del contrato en cuanto al mantenimiento de vehículos que superaron las 24 horas y no fueron reemplazados.	Fecha actual de cumplimiento en el plan: 30/05/2020 Fecha para prorrogar: 31/12/2022.
7	Hecho cumplidos -Contrato No. 581 de 2017 (D)	Deficiencias en la ejecución del Contrato 581 de 2017, por valor de (\$1.930.456.990), por la presencia de "hechos cumplidos, presentándose una sobre ejecución sin el respaldo de recursos exigido por la Ley de Presupuesto.	Fecha actual de cumplimiento en el plan: 30/05/2020 Fecha para prorrogar: 31/12/2022.
8	Actos administrativos medidas de protección para servidores y ex servidores públicos	Así mismo, tampoco se puede determinar si existe una variación del nivel del riesgo conforme lo determina el parágrafo 3 del artículo 2.4.1.2.40 del citado Decreto 1066 de 2015 que faculta al CERREM y no al "Comité de Servidores Públicos", como se establece en las resoluciones citadas	Fecha actual de cumplimiento en el plan: 30/05/2020 Fecha para prorrogar: 31/12/2022.
9	Convenio Marco de Colaboración No. 200-2014 y Convenio Interadministrativo No. 180221 de 2018 - Actos administrativos medidas de protección para servidores y ex servidores públicos en razón de sus funciones. OI (Otra Incidencia - Traslado Contraloría Distrital de Bogotá)	Revisado el contenido de los actos administrativos mencionados, se establece que el ponderado del riesgo para los beneficiarios "Concejales de Bogotá" es de "EXTRAORDINARIO"; no obstante, no se puede determinar en el contenido de la parte considerativa los actos administrativos, si existe una variación del nivel del riesgo	Fecha actual de cumplimiento en el plan: 30/05/2020 Fecha para prorrogar: 31/12/2022.
10	Contrato de Compraventa No. 504 de 2018 - Cumplimiento de requisitos técnicos.	Deficiencias en los soportes documentales exigidos en el anexo técnico frente a la certificación del producto, certificación de la Junta de Accionistas de la sociedad RED Celular SAS - para suscribir contratos (misma fecha del contrato), certificador de la Norma"...NIJ0101.6, Balística Resistance of Body Armor, Section 7, Ballistic Test Methods...Expiration: Abril 30, 2018	Fecha actual de cumplimiento en el plan: 30/05/2020 Fecha para prorrogar: 31/12/2022.
11	Adición superior al 50% del valor del contrato	Deficiencias en la ejecución del Contrato 517 de 2017, por valor de (\$7.777.599.263), sobrepasando el tope de la adición permitida a los contratos estatales del 50% del valor inicial del contrato.	Fecha actual de cumplimiento en el plan: 30/05/2020 Fecha para prorrogar: 31/12/2022.
12	Planeación - Procesos de Selección Abreviada Nro. PSA-UNP-90-2018 para la Contratación del Arrendamiento de Vehículos Blindados Contratos 827,828,829 de 2018 suscritos con el Consorcio "CONSORCIO REINTING BLINDADOS"	Deficiencias en la planeación y estructuración contractual, dando como resultado que en la ejecución de los contratos se hayan suscrito modificatorios para reemplazar vehículos con antigüedad superior a 5 años	Fecha actual de cumplimiento en el plan: 30/05/2020 Fecha para prorrogar: 31/12/2022.

Auditoria de Cumplimiento vigencia 2019: En la Auditoria de Cumplimiento practicada a la Unidad Nacional de Protección en el año 2020, dejó como resultado de la auditoria 9 hallazgos de carácter administrativo, de los cuales 1 tuvo incidencia fiscal, a continuación, se tiene el balance actual de los seguimientos realizados al Plan de Mejoramiento así:

Hallazgos cerrados por la CGR	Hallazgos cerrados por la OCI	Hallazgos en gestión.	Hallazgos para prorrogar	Hallazgos totales
0	4	5	5	9

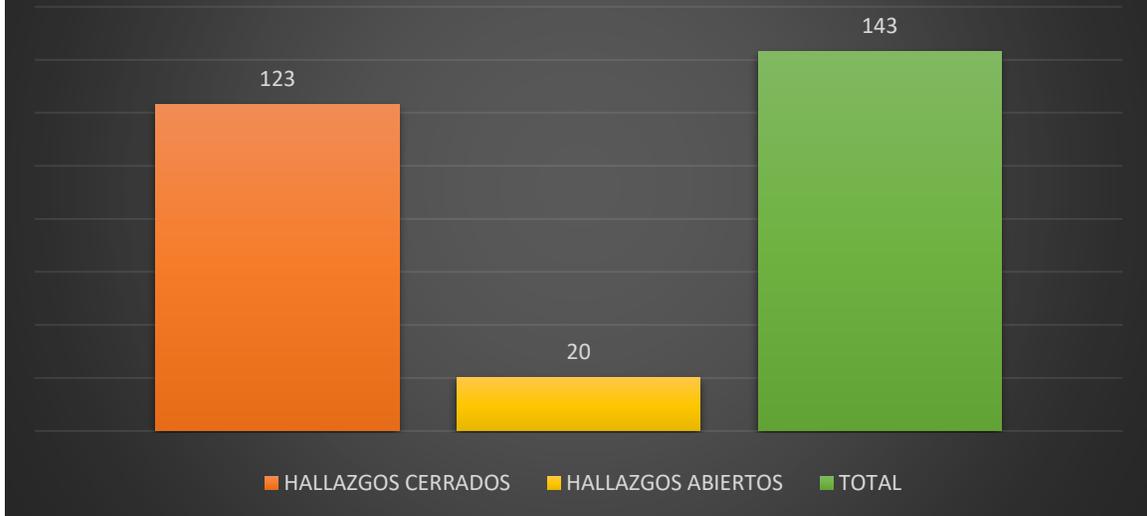
Hallazgos para prorrogar: Los hallazgos que se presentan a continuación, necesitan una prórroga debido a que la Oficina de Control Interno no encuentra las evidencias tendientes a subsanar la causa raíz de los hallazgos detectados en la citada auditoria.

N° del Hallazgo	Nombre	Descripción	Fechas de prórroga
1	FINALIZACIÓN, SUSPENSIÓN O DESMONTE DE MEDIDAS DE PROTECCIÓN (F-D) – (IP)-(PAS)	Debido a la mala redacción de las resoluciones emitidas por el CERREM para el cambio de fuente de financiación en los esquemas que pasan a ser financiados por el convenio de la JEP se generó confusión en la comisión de la auditoría quienes dejaron el presente hallazgo.	Fecha actual de cumplimiento en el plan: 31/12/2021 Fecha para prorrogar: 31/12/2022.
2	OPORTUNIDAD EN EL DESARROLLO DE LA RUTA DE PROTECCIÓN-SUBDIRECCIÓN ESPECIALIZADA DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN – DTO.299 DE 2017.	Revisada la información relacionada con la implementación de medidas de protección para la población conformada por los Integrantes del nuevo partido o movimiento político que surja del tránsito de las FARC-EP según Dto.299 de 2017, se pudo observar las siguientes debilidades: - La Mesa Técnica de Seguridad y Protección no es ágil ni oportuna en la emisión de los actos administrativos que aprueban las medidas de protección recomendadas por el Grupo de Recepción y Análisis del Riesgo (GRAER, toda vez que en las pruebas de recorrido, entrevistas y demás pruebas de auditoría aplicadas, se observó que existen retrasos de hasta por 6, 9 y 12 meses, en la emisión de las resoluciones de aprobación de medidas de protección.	Fecha actual de cumplimiento en el plan: 31/12/2021 Fecha para prorrogar: 31/12/2022.
4	INFORMES DE SUPERVISIÓN FINANCIERO - JURÍDICOS DEL CONTRATO 753 DE 2018- ARRENDAMIENTO DE VEHÍCULOS BLINDADOS	Se observa que los anexos (relación de vehículos arrendados) que soportan el informe de supervisión No.1 del contrato No.753 de 2018, por el arrendamiento de 424 vehículos en el periodo del 14 al 30 de noviembre de 2018, expedido el 17-12-2018, por la Secretaria General, es confuso toda vez que en su encabezado menciona los contratos 815 y 817 de agosto sin año, por otra parte no se encuentra estipulado el periodo de la prestación del servicio que permita corroborar el cálculo del servicio del periodo cobrado	Fecha actual de cumplimiento en el plan: 31/12/2021 Fecha para prorrogar: 31/12/2022.
9	"ADJUDICACIÓN PROCESO PSA-UNP NO. 90 DE 2018 (D) (OI)"	Adjudicación del proceso contractual a un proponente que no cumplía con la totalidad de los requisitos financieros habilitantes, específicamente el indicador de liquidez (el pliego exigía un índice mayor o igual a 1,2 veces y conforme la información certificada en los Estados Financieros, la liquidez del Consorcio Renting Blindados 2019 2021 es de 1,04 veces).	Fecha actual de cumplimiento en el plan: 31/12/2021 Fecha para prorrogar: 31/12/2022.

Auditoría de Cumplimiento vigencia 2020: En la Auditoría de Cumplimiento practicada a la Unidad Nacional de Protección en el año 2020, dejó como resultado de la auditoría 13 hallazgos de carácter administrativo, de los cuales 4 tuvieron incidencia disciplinaria y 2 incidencia fiscal, para lo cual la Oficina de Control Interno presentó el pasado 27 de diciembre el plan de mejoramiento ocasionado por la auditoría de cumplimiento ejecutada en la Unidad Nacional de Protección en los meses de julio a diciembre del año 2021, al cual se le hará seguimiento en el segundo semestre del 2022.

La Unidad Nacional De Protección, desde el año 2014 hasta el año 2020, en el desarrollo de las Auditorías realizadas por la Contraloría General de la República, se ha materializado una totalidad de 143 hallazgos, de los cuales fueron cerrados 123, de manera que, los mismos han subsanado la causa raíz del hallazgo, y, por ende, han contribuido a la mejora continua de los procesos al interior de la Unidad Nacional de Protección, con corte a 31 de diciembre.

Balance de Plan de mejoramiento corte 31 de diciembre 2021.



En los anteriores términos se deja rendido el Informe de Seguimiento del Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República.

Bogotá, enero de 2022.

Original Firmado

Gloria Ines Muñoz Parada
Jefe Oficina Control Interno
Unidad Nacional De Protección