

| No. | VIGENCIA DE LA AUDITORÍA O VISITA | CODIGO AUDITORÍA SEGÚN PAD DE LA VIGENCIA | No. HALLAZGO | DESCRIPCIÓN HALLAZGO                                                                                                                                                                                                 | CAUSA HALLAZGO                                                                                     | CODIGO ACCION | DESCRIPCIÓN ACCIÓN                                                                                                                                           | AREA RESPONSABLE                                                                                      | FECHA DE INICIO | FECHA DE TERMINACIÓN | RESPUESTA DEL ÁREA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----|-----------------------------------|-------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2021                              | 194                                       | 3.1.1.1      | HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA, POR CUANTO LA EMPRESA NO DISPONE LAS ACTAS DE REUNIÓN SUSCRITAS POR EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN CUMPLIMIENTO DE LA LEY 87 DE 1993.               | Decisiones de Gerencia vigentes que ya no aplican conforme a la naturaleza jurídica de la empresa. | 1             | Actualizar el marco normativo interno de la empresa en materia de Control de Gestión, de acuerdo a la naturaleza de la empresa.                              | DIRECCIÓN DE CONTROL DE GESTIÓN<br>GERENCIA DE ASUNTOS LEGALES Y DEFENSA JUDICIAL<br>GERENCIA GENERAL | 16/09/21        | 28/02/22             | La empresa expidió la Decisión de Gerencia 282 del 23 de febrero de 2022, "Por medio de la cual se define el Sistema de Control de Gestión, se modifica parcialmente la Decisión de Gerencia 268 de 2021 y se derogan las Decisiones de Gerencia 60 de 2011, 101 de 2013 y 193 de 2016.                                                                                                                                                                                                |
| 2   | 2021                              | 194                                       | 3.1.3.4      | HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR INCUMPLIMIENTO A LA CLÁUSULA CONTRACTUAL FORMA DE PAGO Y POR DEFICIENCIAS EN LA SUPERVISIÓN DE LOS CONTRATOS NO. 5 DE 2020, 69 DE 2020, 35 DE 2020, 80 DE 2020, 27 DE 2020 Y 122 DE 2020 | Cumplimiento de cronograma de pagos contractuales.                                                 | 1             | Socialización de la política de pagos a los Supervisores de Contratos                                                                                        | GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA                                                                  | 1/10/21         | 31/03/22             | Se adjunta presentación de la socialización llevada a cabo el día 30 de marzo de 2022 en el horario de 2:30 pm a 4:00 pm en las instalaciones de la sede administrativa mediante la cual se abordaron temas primordiales a: Presupuesto, Provisiones y Cuentas por Pagar; en esta última se incluyó la socialización de la política de pago a los supervisores de los diferentes contratos; de igual manera se adjuntan evidencias fotográficas de la actividad y listas de asistencia |
| 3   | 2021                              | 194                                       | 3.3.1.3      | HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR INCONSISTENCIA PRESENTADA EN LA NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS NO.7.2 OTRAS CUENTAS POR COBRAR – SUBCUENTA DESCUENTOS NO AUTORIZADOS                                                     | Controles de revisión de la información consignada en las notas a los estados financieros.         | 1             | Revelar a mayor detalle los saldos que conforman o que fueron legalizados en la vigencia del rubro de cuentas por cobrar por tercero de las notas a los EEEF | GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA                                                                  | 15/01/22        | 31/03/22             | Se adjunta extracto de las notas a los EEEF, correspondiente a la nota No. 7 Cuentas por Cobrar, en la que se evidencia la revelación de las partidas al mayor nivel de detalle por terceros.                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 4   | 2021                              | 194                                       | 3.3.2.1      | HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR DIFERENCIAS EN LAS OPERACIONES RECÍPROCAS POR FALTA DE CONCILIACIÓN                                                                                                                      | Diferencias en el reporte con entidades recíprocas por falta de conciliación.                      | 1             | Aplicar el formato de circularización de operaciones recíprocas para conciliar diferencias en reporte                                                        | GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA                                                                  | 1/11/21         | 30/03/22             | Se adjunta soportes de circularización a las entidades con las cuales al final de la vigencia se presenta reciprocidad; además del envío de la evidencia del formato implementado se remite correo de circularización, formato de reporte de saldos en PDF y correo respuesta entidad recíproca para los casos en los que se dio contestación al reporte de saldos con las entidades <u>recíprocas</u> .                                                                               |
| 5   | 2021                              | 194                                       | 3.3.4.3      | HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR FALTA DE SEGUIMIENTO DE LOS INGRESOS Y COSTOS PRESUPUESTALES MENSUALES                                                                                                                   | Seguimiento a la ejecución presupuestal presentada en la Junta Directiva                           | 1             | Incluir en la presentación de informes a la Junta Directiva la información del estado presupuestal de ingresos y gastos                                      | GERENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA                                                                  | 1/01/22         | 30/06/22             | Para el cumplimiento de la acción propuesta para subsanar la falta de seguimiento de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos, se remite copia de las presentaciones realizadas ante la Junta Directiva celebradas en la vigencia 2022, en las que se ha socializado con los miembros de la Junta, la ejecución presupuestal de ingresos y gastos.                                                                                                                               |