ITR(Plan de Prevención de Fraude y Corrupción - PPFC Sistema Integrado de Gestión - SIG

> Entidad Coljuegos EICE

Informe de Verificación de la Inspección Implementación SIICOL Procesos de Liquidación, Declaración y Inspección No. Recaudo 107070003-34

Fecha de elaboración 23/06/2017

Fecha de formalización 6/07/2017 31/03/2018 Fecha de corte

1. Identificación del Riesgo que se mitiga

ID del Riesgo de Gestión : RG1 Inexactitud en los Sistemas de las Declaraciones

2. Identificación y descripción del Hallazgo.

Principales Hallazgos:

* La liquidación sugerida obtenida del sistema Siicol no coincide con el registro contable de los derechos de explotación.

* El pago realizado por el Operador no coincide con el valor de la liquidación sugerida

* Existen pagos realizados por menor valor al valor liquidada por tarifa fija.

* Múltiples registros contable para una misma cuota.

* Modificación de registros Contables

* El resultado de una liquidación de un mes que ya paso puede presentar resultados diferentes según el momento de la consulta.

4. Descripción del Plan de prevención de fraude y corrupción

| # | 4.1 Acciones | 4.2 Tipo de acción | 4.3 Objetivo | 4.4 Meta | Producto | 4.5 Fecha inicio meta | 4.6 Fecha fin meta | 4.7 Área responsable | 4.9 Cargos y Áreas participantes | 5. Avance PPFC | |
|---|--|--------------------|---|----------|---|--------------------------|--|--|--|---|----------|
| | | | | | | | | | | Descripción - evidencias | % Avance |
| 1 | Implementar controles previos a la recepción de la transmisión de contadores a través del SCLM | De Mejora | Asegurar la razonabilidad de la liquidación sugerida | 1 | Puesta en producción de controles asociados a la mitigación de la causa | 30/11/2016 | 30/06/2017 | Gerencia Financiera - Vicepresidencia de Desarrollo Organizacional | Oficina de Tecnologia de la Información - Contador Gerencia Financiera | Implementación de Controles en el proceso de recepción de reportes a través del SCLM así * Se rechaza el reporte de contadores con incrementos de más de \$520 000.000 en un día a partir de enero de 2017. * Se rechaza el reporte por caídas o retrocesos en contadores y no reporta un evento significativo que lo explique (3,5,7,8) a partir de abril de 2017. | 100% |
| 2 | Analizar las ventas negativas que se salen de lo normal con el fin de identificar sus causas e implementar nuevos controles previos a la recepción de la transmisión por parte de los operadores | De Mejora | Asegurar la razonabilidad de la liquidación sugerida | 1 | Puesta en producción de controles asociados a la mitigación de la causa | 1/07/2017 | 31/10/2017 NUEVA FECHA: 31/12/2017 | Gerencia Financiera - Vicepresidencia de Desarrollo Organizacional | Profesional Especializado 1 VDO Oficina de Tecnologia de la Información Contador Gerencia Financiera | 31 Oct 2017: Se realizó una revisión aleatoria de las NUC corespondientes a varios meses con el propósito de identificar las causas de las venta negativas, lo que generó que se estableciera una validación en contador de premios. El 29 Nov se solicitó prórroga para el 31.12.2017, la cual fue aprobada por la ITRC mediante radicado 20172300383332. 12.12.2018 Se Adjunta el formato de cambios en Producción firmado y escaneado como soporte de la validacion realizada para las Met negativas. | |
| 3 | Entregar mensualmente el reporte contable que refleja las diferencias entre Liquidaciòn Sugerida y Recaudo a la Gerencia de Seguimiento Contractual | Preventiva | Aportar un instumento de control para la labor de seguimiento contractual en cuanto al cumplimiento de los concesionarios frente al pago mensual de los D.E y G.A | 1 | Reportes mensuales | 31/01/2017 | 31/01/2018 | Gerencia Financiera | Contador Gerente Financiera | * Entrega reporte a cierre 2016 * Entrega reporte a cierre primer trimestre 2017 * Entrega reporte a cierre abril de 2017 * Entrega reporte a mayo de 2017 Se han remitido a la Gerencia de Seguimiento Contractual la liquidacion sugerida de los meses de Diciembre 2016, Enero, Febrero, Marzo, abril, Mayo, Junio, Julio, Agosto , Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre de 2017. | 100% |
| 4 | Implementar control en el portal del operador para evitar el pago por parte de los concesionarios por montos inferiores a la tarifa fija | | Reducir los presuntos incumplimientos contractuales por parte de los concesionarios en lo relacionado con pago mensual de los D.E y G.A | 1 | Puesta en producción del control en el portal del operador | 31/10/2016 | 31/03/2017 | Oficina de Tecnologia de la Información | Oficina de Tecnologia de la Información | Se pasó al ambiente producción del portal del operador el control que impide la generación de recibos de pago por valores inferiores a la tarifa fija mensual por concesionario | 100% |

| # | | 4.1 Acciones | 4.2 Tipo de acción | 4.3 Objetivo | 4.4 Meta | Producto | 4.5 Fecha inicio meta | 4.6 Fecha fin meta | 4.7 Área responsable | 4.9 Cargos y Áreas participantes | 5. Avance PPFC | |
|---|-------------------|--|--------------------|---|----------|---|--------------------------|---|--|--|--|----------|
| | * | | | | | | | | | | Descripción - evidencias | % Avance |
| | 5 Redisi | eñar el reporte "Estado de Cuenta" | De Mejora | Reflejar la realidad de los pagos realizados por los concesionarios frente a la liquidacón propia generada por Coljuegos como instrumento de control así como el pago por otros conceptos como actuaciones administrativas. | 1 | Reporte "Histórico de Pagos" | 30/06/2017 | 31/12/2017 NUEVA FECHA: 30/04/2018 | Gerencia Financiera | Profesional Especializado 1 VDO Oficina de Tecnologia de la Información Contador Gerencia Financiera Gerencia Geseguimiento Contractual Oficina Jurídica | Se solicitó mediante memorando 20172100112043 del 4 de octubre de 2017 aplazamiento de esta actividad amparados en "teniendo en cuenta la priorización de desarrollos tecnológicos y el trabajo que debe adelantarse de levantamiento de información con las diferentes áreas para la construcción de la especificación, se propone como nueva fecha 30 de abril de 2018.", el ITRC aprobo la prorroga de la actividad bajo radicado 20174300326662. | 10% |
| | | tar la funcionalidad del sistema en nto a creación de declaraciones y cálculo de intereses . | Correctiva | Evitar el cálculo de intereses que no son procedentes | 1 | Liberación de ajuste a la programación de Siicol | 30/06/2017 | 31/12/2017 NUEVA FECHA: 30/04/ 2018 | Oficina de Tecnologia de la Información - Gerencia Financiera | Oficina de Tecnologia de la Información - Contador Gerencia Financiera | Se solicitó bajo radicado 20172100150793 prórroga de la actividad para 31 de Abril de 2018, la ITRC aprobó la prórroga mediante radicado 20172300383332. | 0% |
| | 7 ingres Nacio | neter a consideración la política de sos ante la Contaduría General de la ón bajo el marco normativo IPSAS inicia su aplicación el 01/01/2018 | Preventiva | Contar con un concepto frente al tratamiento de los ingresos para Coljuegos a la luz del nuevo marco normativo. | 1 | Soporte de concepto | 30/06/2017 | 31/12/2017 | Gerencia Financiera | Contador Gerente Financiera | El 29.12.2017 quedó aprobada la política de Ingresos. El 29 de Diciembre de 2017 se remitió bajo radicado No 20172100917471 la política de Ingresos para consideración por parte de la Contaduria General de la Nación | 100% |

Página 1 de 1

EL FORMATO IMPRESO DE ESTE DOCUMENTO ES UNA COPIA NO CONTROLADA

Código PM01-AGR-PR03-ET03 Versión: 3 Fecha de emisión:

 Código
 PM01-AGR-PR03-FT03
 Versión:
 3
 Fecha de emisión:
 18/02/2016

Calle 93B No. 16-47 - 5to piso PBX +57 1 3907000 Bogotá - Colombia www.itrc.gov.co





Sistema Integrado de Gestión - SIG

Entidad

Inspección No.

Informe de Verificación de la Inspección Implementación SICOL Procesos de Liquidación. Declaración y Recaudo 107070003-34

Fecha de elaboración Fecha de formalización 23/06/2017 6/07/2017 31/03/2018

1. Identificación del Riesgo que se mitiga

ID del Riesgo de Gestión: RG2 Conformidad disponibilidad e integridad de la información

ITR(

2. Identificación y descripción del Hallazgo.

Inconsistencias en Reportes

4. Descripción del Plan de prevención de fraude y corrupción

Fecha de corte

4.5 Fecha inicio 4.6 Fecha fin 4.7 Área responsable participantes % Avance Descripción - evidencias Asegurar que la programación del Asegurar la razonabilidad de la Funcionalidad de liquidació Gerencia Financiera protocolo de liquidación en el sistema liquidación sugerida con base en la 2/02/2017 30/06/2017 Correctiva sugerida en SIICOL conforme a Oficina de Tecnología Oficina de Tecnologia de la información vigente en el sistema SIICOL y el protocolo vigente. SCLM v SIICOL refleie adecuadamente las protocolo liquidación vigent Información novedades y cambios en los contratos. Asegurar la exactitud y razonabiliad de Instructivo de Liquidación las liquidaciones sugeridas que se rofesional Especializado 1 VDO Asegurar la razonabilidad de la Instructivo de validación, eb.2018: Se aprueba Instructivo de liquidacion ectos tecnicos TIC-IN-11 y Instructivo Liquidacion grida RYT-IN-07 generan automáticamente en el sistema 15/09/2017 Oficina de Tecnologia de la liquidación sugerida con base en la revisión y aprobación de las Vicepresidencia de Desarrollo 2 SIICOL con la documentación y adopción De Mejora 1/07/2017 NUEVA FECHA Información información vigente en el sistema liquidaciones sugeridas automáticas que genera el Organizacional de un instructivo de liquidación y un 31/12/2017 Contador SIICOL y el protocolo vigente. Gerencia Financiera instructivo de validación, revisión y sistema SIICOI. anrohación Registro y preservación del Registrar y preservar el detalle por Meiorar el control y trazabilidad d detalle de la liquidación Profesional Especializado 1 VDO elemento de las liquidaciones sugeridas que permitan una trazabilidad del Gerencia Financiera sugerida en el sistema SIICOL las liquidaciones sugeridas que 1/04/2017 31/08/2017 Oficina de Tecnología Correctiva permitan verificar los calculos. enlazado con la cuota del Oficina de Tecnologia de la documento contable. la liquidación obligaciones y registros contable operador y el registro Información sugerida y el detalle de la misma Cargar al sistema los registros de detalle Registros cargados en la tabla de las liquidaciones sugeridas con base en Meiorar el control y trazabilidad de Profesional Especializado 1 VDO prorroga. 5.01.2018: Se evidencia el acta de liberacion de la los registros existentes de revisión que se creada en SIICOL para registrar y preservar la información 31/12/2017 las liquiaciones sugeridas que permitan verificar los calculos, Oficina de Tecnologia de la Gerencia Financiera preservan en los archivos de excel 1/07/2017 NUEVA FECHA 5.01.2018: Se evidencia el acta de liberacion de la incionalidades en donde se informa el proceso de cargue de los registros al detalle elemento por elemento de cada liquidacion sugerida rrrespondiente a los años 2016 (Enero a Diciembre y 2017 (Enero a Marzo). Oficina de Tecnologia de la formación / Gerencia Financiera que permitan una trazabilidad del detallada de las liquidacione 15/01/2018 obligaciones y registros contable Información documento contable. la liquidación sugeridas. sugerida y el detalle de la misma Aiustar las funcionalidade de SIICOL que Asegurar la razonabilidad de la Profesional Especializado 1 VDO generan incosistencias en el inventario y Oficina de Tecnologia de la liquidación sugerida con base en la Funcionalidades y reportes e Gerencia Financiera contratos y los reportes de liquidación Correctiva 1/07/2017 30/09/2017 información vigente en el sistema SIICOL aiustados. Información Oficina Jurídica para consultar y verificar los calculos SIICOL y el protocolo vigente. Gerencia Seguimiento Contractua actuales y pasados. Realizar un plan de trabajo entre la Vicepresidencia de Operaciones, Oficina Jurídica, la Gerencia Financiera, la Meiorar la confiabilidad de la Oficina Jurídica. Gerencia de Vicepresidente de Operaciones Oficina de Tecnología y la Vicepresidencia de Operaciones con las gerencias Reportes de la totalidad de información de contratos en el Seguimiento Contractual, Jefe Oficina Jurídica / Gerente contratos de concesión 1 1/07/2017 0% De Mejora sistema SIICOL y establecerla com-30/06/2018 Genrencia Finaciera, Genrecia Seguimiento Contractual / competentes, para revisar, alimentar y revisados y validados por las la base oficial para todas las Adminsitrativa v la Gerente Financiera / Gerente complementar la información de los contratos vigentes y terminados en el SIICOL. distintas áreas de la Entidac acciones que adelante la Entidad Oficina de Tecnologia de la Administrativa / Jefe OTI Información

Página 1 de 1

EL FORMATO IMPRESO DE ESTE DOCUMENTO ES UNA COPIA NO CONTROLADA

PM01-AGR-PR03-FT03

Calle 93B No. 16-47 - 5to piso PBX +57 1 3907000 Bogotá - Colombia www.itrc.gov.co





18/02/2016