



Nuestra Misión: Procurar el buen uso de los recursos públicos
Delegada para el Sector Social
Despacho

SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO DIRECTIVA PRESIDENCIAL No 8 de 2003

1. Nombre de la entidad	MINISTERIO DE LA PROTECCIÓN SOCIAL										
Informe. IV TRIMESTRE de 2009											
2. Instancia Directiva que realizó el examen de los Planes de Mejoramiento: Comité Integrado de Gestión.											
3. Fecha en la que la instancia directiva realizó el examen de los Planes de Mejoramiento. Diciembre 22 de 2009											
4.1 Breve descripción de las principales acciones de mejoramiento examinadas en las reuniones de las instancias directivas. El DR. Alfredo Posada presentó los resultados de la Auditoría realizada por la Contraloría General de la República al Plan de Mejoramiento a junio 30 de 2009, así:											
<table border="1"><thead><tr><th>RETIRA</th><th>SE MANTIENE</th><th>RETIRO PARCIAL</th><th>NO SE HA VENCIDO</th></tr></thead><tbody><tr><td>93</td><td>37</td><td>3</td><td>1</td></tr></tbody></table>				RETIRA	SE MANTIENE	RETIRO PARCIAL	NO SE HA VENCIDO	93	37	3	1
RETIRA	SE MANTIENE	RETIRO PARCIAL	NO SE HA VENCIDO								
93	37	3	1								
De igual forma señaló los temas que se han venido reiterando, como hallazgos por parte del organismos de control:											
<ul style="list-style-type: none">✓ Recobros de medicamentos✓ Contables✓ Contractual✓ Acta liquidación Prosocial✓ Estudio de cargas de trabajo											



CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA

*Nuestra Misión: Procurar el buen uso de los recursos públicos
Delegada para el Sector Social
Despacho*

Se llamó la atención frente a la importancia de adelantar acciones de mejora eficientes, con el trabajo de los diferentes procesos que intervienen, en especial el tema contable que ha venido afectando el fenecimiento de la cuenta fiscal.

Durante la vigencia 2009, en el MPS se realizaron auditorias como se relacionan a continuación, con los siguientes resultados:

AUDITORÍAS 2008	HALLAZGOS		
	DISCIPLINARIOS	FISCALES	TOTAL
MPS	1		66
FOSYGA	2	2	23
GIT FONCOLPUERTOS			27
BIRF 7260-CO TAL			0
BIRF 7337			7
BID/910 CO-CO PARS			6
FONDO DE SOLIDAD PENSIONAL*			33
SISPRO**	16	5	36
TOTAL HALLAZGOS			198

*Función de advertencia

** Función de advertencia.

La Comisión Auditora dio la conformidad a los planes de mejoramiento del Grupo Interno de Trabajo para el Pasivo Social Puertos de Colombia, Fondo de Solidad Pensional subcuenta de solidaridad y subsistencia y no aprobó el Plan del Proyecto SIL.

4.2 Acciones de mejoramiento en materia de control interno

Como resultado de la Auditoría al MPS vigencia 2008, el Dr. Posada informó sobre el **NO FENECIMIENTO DE LA CUENTA FISCAL**, señalando los temas críticos frente a los resultados de la vigencia anterior:



CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA

*Nuestra Misión: Procurar el buen uso de los recursos públicos
Delegada para el Sector Social
Despacho*

CONSOLIDACION DE LA CALIFICACION		2007			2008		
ASPECTO		PUNTAJE	PONDERACION	CALIFICACION	PUNTAJE	PONDERACION	CALIFICACION
I	GESTION MISIONAL	66	0,30	19,80	68	0,45	30,40
II	GESTION CONTRACTUAL	83	0,20	16,50	74	0,20	14,70
III	GESTION PRESUPUESTAL	95	0,10	9,50	93	0,10	9,30
IV	GESTION DE ADMINISTRACION DEL TALENTO HUMANO	85	0,10	8,50	67	0,10	6,70
V	CUMPLIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO	90	0,15	13,50	0	0,00	0,00
VI	EVALUACION DEL SCI	60	0,15	9,00	0	0,15	0,10
CALIFICACION TOTAL		479	1	76,8	302	1	61,2

Aspectos que afectaron el fenecimiento:

- ✓ **Recobros por medicamentos, servicios médicos y prestaciones de salud no POS y fallos de tutela.**
- ✓ **Subcuenta de seguro de riesgos catastróficos y accidentes de tránsito (ECAT).**
- ✓ **Gestión Contractual. (liquidaciones, direccionamiento de estudios previos y la supervisión).**
- ✓ **Evaluación Sistema de Control Interno.**
- ✓ **Gestión Talento Humano.**
- ✓ **Opinión Negativa de los Estados Contables**

El Dr. Posada llamó la atención al comité, para que se trabaje conjuntamente, y lograr mejorar la calificación en la vigencia 2009.

4.3 Acciones de mejoramiento en materia contable y financiera:

El Jefe de la Oficina de Control Interno, informó al comité que el tema contable sigue presentado debilidades, generando resultados negativos en la auditoría realizada por la CGR. Esto afecta las evaluaciones que distintos organismos hacen



CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA

*Nuestra Misión: Procurar el buen uso de los recursos públicos
Delegada para el Sector Social
Despacho*

del MPS.

Las cuentas señaladas por la CGR y que requieren ser revisadas y aclaradas son:

CUENTA	VALOR
Subestimación de la cuenta deudores por sentencias anticipadas	422.991,00
Cuenta Deudores con subestimación, motivados en saldos por recuperar en el GIT-MPS.	86.773,00
Cuentas por cobrar con sobreestimación, desde 1998, sin movimiento ni soportes técnicos.	31.323,00
Sobreestimación de la cuenta Cuotas partes pensionales por cobrar .	6.019,00
Pasivos estimados-Git-Foncolpuertos, sin soportes técnicos contables.	1.350.000,00
Subestimación de la cuenta Embargos Judiciales.	935,00
Incertidumbre en la cuenta Litigios MPS-Gestión General.	10.505,00
Subestimación cálculo actuarial de Prosocial.	3.523,00
Incertidumbre en la cifra registrada en el cálculo actuarial del Git-Foncolpuertos.	3.468.400,00
Sobreestimación en el patrimonio resultado ejercicios anteriores y el efectivo en el FRP.	10.575,00
TOTAL HALLAZGOS CONTABLES	5.391.044,00

La cuantificación de los hallazgos, frente a los activos del MPS es:

VALOR ACTIVOS \$9.8 BILLONES – 55.1%

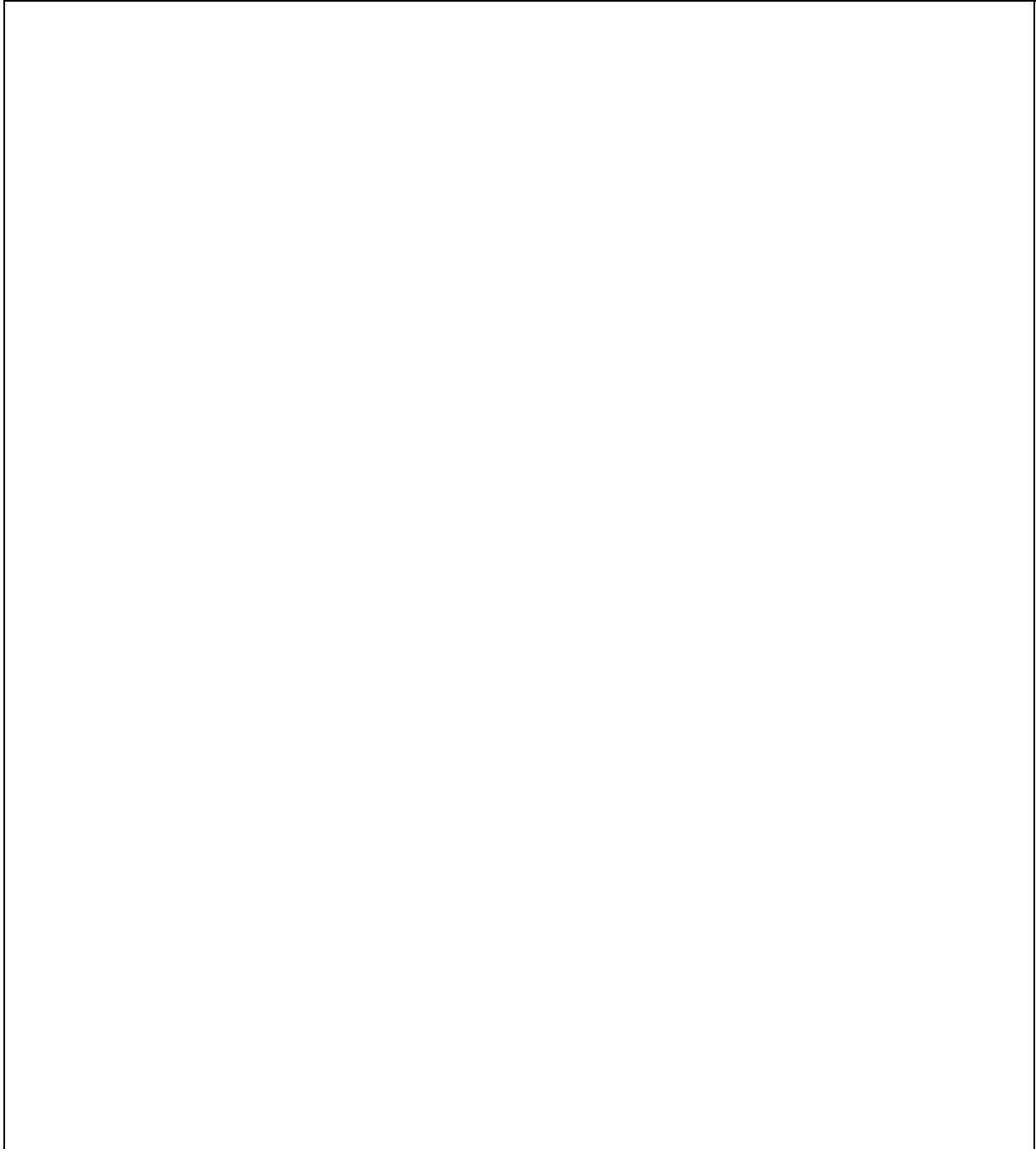
El Comité sugiere realizar mesas de trabajo con la CGR, para encontrar acciones eficaces en temas como el cálculo actuarial del GIT, que es el que genera mayor impacto en los Estados Financieros.

OFICINA DE CONTROL INTERNO



CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA

*Nuestra Misión: Procurar el buen uso de los recursos públicos
Delegada para el Sector Social
Despacho*



Nuestra Visión: Ser parte activa en el proceso de mejoramiento de la gestión pública.