

Informe No. 003-OFAIN-24

Cartagena de Indias, D. T. y C., 15 de enero de 2024

Señor Vicealmirante
 LUIS FERNANDO MARQUEZ VELOSA
 Presidente COTECMAR
 L. C.

Asunto: Informe Verificación Plan de Mejoramiento CGR 2022 al 31 de diciembre de 2023.

A. RESUMEN EJECUTIVO

Con toda atención, me permito informar al señor Vicealmirante, Presidente de COTECMAR, acerca del resultado de la verificación al cumplimiento del Plan de Mejoramiento Contraloría General de la República - CGR 2022, con corte al 31 de diciembre de 2023, en cumplimiento al Plan Anual de Auditorías OFAIN 2024.

B. RESUMEN EJECUTIVO

1. El plan de mejoramiento CGR 2022 al 31 de diciembre de 2023, presenta un porcentaje de cumplimiento del 100% y un avance del 91,56% para una meta esperada del periodo (83,12%), soportado en el desarrollo de una meta cumplida anticipadamente en el período.

31 de diciembre de 2023					
No. Metas Concertadas	No. Metas cumplidas al 100%	No. Metas pendientes o en desarrollo	No. Metas vencidas a fecha corte	% Cumplimiento	% Avance
20	19	1	0	100,00%	91,56%

Ilustración No. 1 Avance Plan Mejoramiento CGR 2022 al 31-dic-23

2. Con fecha 15 de enero se envió a la Viceministra de Veteranos y del Grupo Social y Empresarial del Sector Defensa - VVGSED el informe ejecutivo del Avance Plan de Mejoramiento CGR -COTECMAR al 31-dic-2023.
3. Con fecha 15 de enero se envió informe del avance al plan de mejoramiento a CGR a través de la plataforma SIRECI - CGR, anexándose el informe de acciones cumplidas al 31-dic-2023.

C. OBSERVACIONES GENERALES

1. OBJETIVO GENERAL:

- a. Seguimiento al cumplimiento del plan de mejoramiento CGR vigencia 2022 con corte al 31 de diciembre de 2023.
- b. Enviar a la CGR y al GSED, informe del avance con corte al 31 de diciembre de 2023.

Se realizó configuración de una variante (o Layout) en el módulo TR de SAP, en la transacción estándar con código FBCJ – Libros de Caja Menor, con el objetivo que cada uno de los responsables de las cajas, al momento de la impresión de la planilla de legalización, sean visibles los campos más relevantes, y facilitar la revisión de los gastos registrados, con un mejor detalle de los registros y sus imputaciones contables dentro del sistema SAP.

Vista de impresión para LOCAL página 0001 de 0003

COTECMAR LIBRO DE CAJA
Cartagena de Indias CAJA MENOR
C400 DA03
01.01.2022-17.04.2023



No.	Fecha	Oper. contable	Gastos	Ingresos	Asignac.	Receptor	Referencia	Texto adic.
Lab. 10003224	14.01.2022	INGRESO CAJA MENOR	0	216.000		CD JOSE ABEL SUAREZ	14-FEBRO-2022	RE INGRESO ENCARGADO DE CAJA MENOR PERIODO 2022
Lab. 10003260	22.02.2022	PROYECTOR INVERSION	1.200.000	0	00001200	ACINPA	01.02.2022	BOX SICREMA
Lab. 10003263	22.02.2022	IMP. ENFERMERIA Y OTROS DE	12.000	0	10403078	DEL DETALLER DEL	78004496	MATERIALES Y OTROS
Lab. 10003264	22.02.2022	ARRO	112.000	0	00004261	QUINICA DEL	8859	MATERIALES DE
Lab. 10003268	22.02.2022	SERVICIO DE ENFERMERIA Y O	142.000	0	00003831	DA TOMY RAMONAL	11401	SERVICIO
Lab. 10003269	22.02.2022	PROYECTOR INVERSION	211.000	0	00001544	CONSULAGO SAS	2450	POSTALIZAMIENTO
Lab. 10003267	22.02.2022	SALUD CORPORACIONAL	12.000	0	00003482	QUIRÓFONO	7800	CAJA DE

Ilustración No. 03. Visualización planilla legalización Cajas Menores

Una vez realizadas las respectivas pruebas de la funcionalidad, se encuentra habilitada la configuración respecto al Requerimiento 1: Diligenciamiento obligatorio de campos denominados: “ASIGNACIÓN”, “REFERENCIA”, Y “RECEPTOR RECIBO” y Requerimiento 2: Utilización de un solo elemento de imputación por operación.

SAP Libro de caja DA03 sociedad C400

Visualiz. saldos p.interv.a visual.

Intervalo visual: 01.11.2023 - 30.11.2023

Saldo inicial: 1.856.016 COP

+ Total ingresos efectivos: 0 COP Ctd: 0

+ Total ingresos cheques: 0 COP Ctd: 0

- Total gastos efectivos: 0 COP Ctd: 0

Libro caja: CAJA MENOR AD Saldo final: 1.856.016 COP

Sociedad: COTECMAR de ello, en efectivo: 1.856.016 COP

Operación contable	Importe	Sts.	Receptor recibo	Txt.	Acreedor	Fecha cont.	Importe	Tipo impo.	Referencia	Asignación	Centro
FOTOCOPIAS	10000		PRUEBA CAMPOS OBLI	PRUEBA CAMPOS O		08.11.2023	0,000				410A30

Ilustración No. 04. Visualización campos en transacción FBCJ

Fecha de finalización: 31-agosto-23. Avance: 100%.

2. METAS PRESENTE PERIODO (OCTUBRE-NOVIEMBRE-DICIEMBRE 2023):

- a. **Hallazgo 1-2022: Actualizar la Directiva Permanente No.019-PCTMAR del 27 de octubre de 2020, por medio de la cual se imparten políticas para la administración y control de bienes de la propiedad, planta y equipos (activos fijos) y de los bienes recibidos y entregados en comodato. Actualizar las políticas y procedimientos obligatorios para la administración y control de la propiedad, planta y equipo que hacen parte de los activos fijos de la Corporación, y de aquellos bienes recibidos y entregados en comodato, de acuerdo con la dinámica corporativa y orientado a facilitar la identificación y control.**

Con fecha 01 de diciembre de 2023 se publicó la actualización de la Directiva Permanente No. 019 PCTMAR-23, por medio de la cual se imparten políticas para la administración y control de bienes de la propiedad, planta y equipos (activos fijos) y de los bienes recibidos y entregados en comodato; modificándose el título del numeral 4.9 "Plaqueteo", reemplazándose por "marcación y/o plaqueteo"; se incluye disposiciones sobre la marcación y el plaqueteo de los activos fijos cuando por limitaciones técnicas o de garantías no se puedan intervenir con una marca fija sobre estos; se eliminan las firmas del jefe del Departamento Financiero y Jefe de la División de Contabilidad de las actas de disposición final; y se incluye la firma del jefe del área encargada de las gestiones y los tramites de disposición final de materiales aprovechables.

Fecha de finalización: 30-noviembre-23. Avance: 100%

- b. **Hallazgo 2-2022: Reforzar el conocimiento del personal encargado de ingresar la información a SAP, sobre la manera correcta de referenciar, soportar y legalizar una operación de caja menor. Realizar una capacitación a los encargados de las cajas menores acerca de los requisitos para la legalización de cajas menores y las transacciones asociadas.**

Con fecha 13 de diciembre de 2023 el jefe de la División de Contabilidad, Enrique Fontalvo Torres, adelantó una capacitación de dos horas vía TEAMS a personal de las áreas de tesorería, contabilidad y los asignados al manejo de cajas menores y los procesos de legalización de gastos por tarjetas crédito.

A esta capacitación asistieron 16 personas. Para su desarrollo se diseñó una cartilla para el correcto manejo de los recursos y registro de operaciones de cajas menores y tarjetas crédito, y se entregó documento en formato PDF a todos los asistentes e invitados.

Los temas tratados fueron: Políticas Generales de cajas menores, herramienta de registro en el sistema SAP, legalización y documentos soporte válidos, reembolso y verificación, y conciliación de saldos.



Ilustración No. 05. Registro asistencia capacitación Manejo Cajas Menores

Fecha de finalización: 15-diciembre-23. Avance: 100%

- c. **Hallazgo 3-2022: Ampliación de área de almacenamiento temporal de residuos peligrosos.** Mejorar las capacidades de almacenamiento temporal de residuos de la corporación, mediante proyecto PDTI Cód. del proyecto: I-23-028.

Con Oficio No. 175 /OFHSEQ-23 del 28 de noviembre de 2023 se informa de la realización de las obras de ampliación del centro de acopio de residuos peligrosos - RESPEL de la planta de Mamonal. El 05 de octubre se recibió las obras a satisfacción y actualmente el área nueva está en uso.



Ilustración No. 06. Registro fotográficos ampliación centro acopio residuos peligrosos - RESPEL planta de Mamonal

Fecha de finalización: 30-noviembre-23. Avance: 100%

- d. **Hallazgo 5-2022:**

- 1) **Revisión P-GESPRM-001 Procedimiento Administración del Proyecto.** Efectuar una verificación del P-GESPRM-001, para determinar si se debe adelantar actualizaciones en las fases de inicio; planeación; gestión de riesgo; ejecución; monitoreo y control; y de entrega y cierre del proyecto.

Se realizó revisión del procedimiento P-GESPRM-001 Administración del Proyecto, con participación de las gerencias de proyectos de las plantas de Bocagrande y Planta Mamonal, para determinar si son efectivas las diferentes fases que se llevan en el proyecto, realizándose ajustes al documento, acuerdo acta de reunión del 27 de noviembre 2023.

Con fecha 28 de noviembre de 2023 se notificó la publicación del P-GESPRM-001- Administración del Proyecto, versión 7. del 27-nov-23 en ISOLUCION.

CORPORACIÓN DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA PARA EL DESARROLLO DE LA INDUSTRIA NAVAL MARÍTIMA Y FLUVIAL		
ADMINISTRACIÓN DEL PROYECTO		
Código: P-GESPRM-001	Versión: 7	Fecha de Aprobación: 27/Nov/2023

Ilustración No. 07. Actualización P-GESPRM-001 Administración del Proyecto V.7

Fecha de finalización: 31-octubre-23. Avance: 100%

- 2) **Revisión P-SEGMEJ-008 Proceso Entrega del servicio o producto.** Efectuar una verificación del P-SEGMEJ-008 para determinar si se deben adelantar actualizaciones.

Con fecha 14 de septiembre 2023 se realizó en mesa de trabajo la verificación del procedimiento P-SEGMEJ-008 Control y Manejo de Reclamos, con participación del jefe de gerencia de proyectos y los gerentes de proyectos; haciéndose algunas actualizaciones para mejora de este. En coordinación con el área comercial y el jefe de gerencia de proyectos se realizaron ajustes adicionales al procedimiento.

Con fecha 28 de noviembre de 2023 se notificó la publicación del P-SEGMEJ-008 Control y manejo de Reclamos, versión 10. del 28-nov-23 en la plataforma de gestión documental ISOLUCION.

CORPORACIÓN DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA PARA EL DESARROLLO DE LA INDUSTRIA NAVAL MARÍTIMA Y FLUVIAL		
CONTROL Y MANEJO DE RECLAMOS		
Código: P-SEGMEJ-008	Versión: 10	Fecha de Aprobación: 28/Nov/2023

Ilustración No. 08. Actualización P-SEGMEJ-008
Control y manejo de Reclamos V.10

Fecha de finalización: 31-octubre-23. Avance: 100%

- 3) **Realizar la lección aprendida en coordinación OFJUR y GEFAD, caso MN Rebeca (Tapas Mc Gregor).** Socializar lección aprendida caso MN Rebeca (Tapas Mc Gregor), con participación de Gerente Planta, personal de los departamentos de gestión de proyectos, estimación de costos y producción, analistas de contratos, recopilando el DOFA y divulgándolo a las Plantas de Bocagrande y Construcciones.

Se realizó el análisis de las actividades que requieren los trabajos con tapas Mc Gregor a nivel operativo con el grupo de expertos técnicos con que cuenta la corporación, identificando las dificultades, riesgos, puntos de control y parámetros de medición requeridos. Producto de este análisis se elaboró un instructivo de trabajo para el desmote y reparación de tapas Mc Gregor que servirá de guía para futuros trabajos, ajustándolo a la necesidad del proyecto.

Con fecha 17 de octubre de 2023 se socializó la presentación de la lección aprendida caso MN REBECA, mostrando los impactos que tuvo la corporación y la implementación del instructivo de trabajo para Recepción y Reparación Tapas McGregor P-GESPRM-MA-020 del 22-sep-23, con participación de personal de las diferentes áreas operativas y de apoyo bajo el liderazgo del señor VPT&O y gerentes de planta.



Ilustración No. 09. Registro asistencia presentación lección aprendida caso MN REBECA

Fecha de finalización: 31-octubre-23. Avance: 100%

- e. **Hallazgo 6-2022: Socialización del Plan de Gestión Integral de Residuos Sólidos (PGRIS).** Realizar la divulgación del Plan de Gestión Integral de Residuos Sólidos (PGRIS) a las áreas de los Departamentos de Proyectos y Producción de las unidades de negocios.

Con Oficio No. 175 /OFHSEQ-2023 del 28 de noviembre de 2023 se informa, que con fecha 22 de noviembre se realizó la socialización del Plan de Gestión Integral de Residuos Sólidos (PGRIS) a las áreas de los Departamentos de Proyectos y Producción de las unidades de negocios de forma presencial y virtual. En total se capacitaron 30 colaboradores.

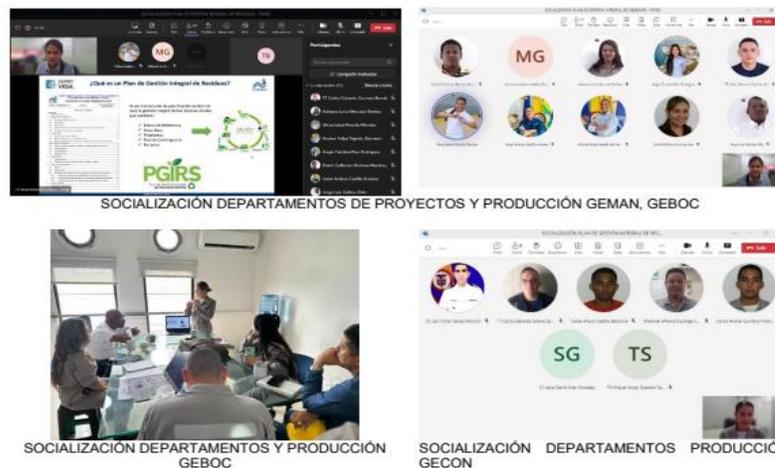


Ilustración No.10. Registro asistencia socialización PL-SEGMEJ-016 Plan de Gestión Integral de Residuos Sólidos PGRIS

Fecha de finalización: 30-noviembre-23. Avance: 100%

3. METAS CUMPLIDAS ANTICIPADAMENTE:

Hallazgo 1-2022:

Actualizar y ampliar alcance del Plan de Trabajo de Activos Fijos año 2023, para toma física y verificación de stickers y plaquetas en la maquinaria y equipo de la Corporación. Continuar con las revistas de toma de inventarios entre los encargados de las diferentes secciones y el área responsable de activos fijos, incluyendo la replaquetización en los activos que las tengan deterioradas.

Con Oficio S/N del 30 de diciembre de 2023 el jefe de la División de Contabilidad, Enrique Fontalvo Torres, informa que para el año 2023 se ejecutó el plan de trabajo de tomas físicas con énfasis en la Gerencia de Construcciones; así mismo, se concluyó las actividades de depuración y actualización de los inventarios que venían ejecutándose para la Gerencia de Bocagrande.

Fecha de finalización: 31-enero-24. Avance: 100%

4. AVANCES DE METAS: N/A

5. RECOMENDACIONES:

GEFAD debe continuar con el cumplimiento de la meta pendiente, dentro del plazo establecido en el plan de mejoramiento.

E. PLAN DE MEJORAMIENTO: N/A

Atentamente,


Capitán de Navío (RA) MARIO ALBERTO BERNAL TORRES
Jefe Oficina de Auditoría Interna COTECMAR


Piedad Verena Gonzalez Zarante
Auditor Interno OFAIN

Anexo: Formulario No. 14.1 Seguimiento Plan de Mejoramiento CGR 2022 al 31-dic-23.
(03 folios).