

	<b>PROCESO</b>	<b>GESTIÓN DE DESARROLLO ORGANIZACIONAL</b>	<b>Código:</b>	<b>GEDO-FR05</b>
			<b>Versión:</b>	<b>02</b>
	<b>FORMATO</b>	<b>Acta de Reunión</b>	<b>Fecha:</b>	<b>12/08/2019</b>

<b>Acta N°</b> __1__	<b>Fecha:</b> 15 de febrero de 2023
<b>Objetivo:</b> Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	
<b>Nombre de la Dependencia, Proceso o Entidad que organiza la reunión:</b> Oficina de Control Interno	
<b>Lugar:</b> Sala de Juntas – Piso 18 - ADRES	
<b>Líder de la reunión:</b> Diego Santacruz – Secretario Técnico Comité	
<b>Hora Programada:</b> 10:00 am a 12:00 m	<b>Hora de Inicio:</b> 10:00 am <b>Hora de Terminación:</b> 12:30 pm

No	Nombre	Cargo	Dependencia o entidad	Asiste		Tipo de Participante
				SI	NO	
1	Félix León Martínez Martín	Director General	Dirección General	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	voz con voto
2	Claudia Pulido Buitrago	Director (E)	Dirección de Liquidación y Garantías	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	voz con voto
3	Julieta Naranjo Lujan	Jefe de Oficina (E)	Oficina Asesora de Planeación y Control del Riegos	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	voz con voto
4	Andrea Consuelo López	Directora	Dirección Administrativa y Financiera	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	voz con voto
5	Juan Carlos Mendoza	Director	Dirección de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	voz con voto
6	Carmen Rocio Rangel Quintero	Directora	Dirección de Gestión de Recursos Financieros de Salud	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Asistente
7	Luis Miguel Rodriguez	Jefe de Oficina	Oficina Asesora Jurídica	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Asistente
8	Jairo Edison Tirado Martinez	Director	Dirección de Otras Prestaciones	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Asistente
9	Diego Hernando Santacruz	Jefe de Oficina	Oficina de Control Interno	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	voz sin voto
10	Yuly Andrea Gomez Gutierrez	Coordinadora Grupo de Gestión Financiero Interno	Dirección Administrativa y Financiera	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Asistente
11	Maria Margarita Bravo	Coordinadora Grupo Gestión Contable	Dirección de Gestión de Recursos Financieros de Salud	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Asistente
12	Lizeth Lamprea Méndez	Asesor	Oficina de Control Interno	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Asistente
13	Ligia Andrea Flórez	Gestor de Operaciones	Oficina de Control Interno	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Asistente
14	Carlos Alberto Nova (Virtual)	Contratista	Oficina de Control Interno	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Asistente
15	César Sopó Segura (Virtual)	Asesor	Oficina de Control Interno	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Asistente
16	Diego Fernando Guerra (Virtual)	Contratista	Oficina de Control Interno	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Asistente

<b>ORDEN DEL DÍA</b>
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Verificación quorum – Resolución 837 de 2021 y Resolución 459 de 2018.</li> <li>2. Resultados Plan Anual de Auditorías 2022 y Planes de Mejoramiento Internos.</li> <li>3. Presentación Estados Financieros a diciembre 31 de 2022 – URA y UGG.</li> <li>4. Presentación y aprobación Plan Anual de Auditorías 2023.</li> <li>5. Avances Plan de Mejoramiento con la CGR.</li> <li>6. Avances Plan de Mejoramiento con la SNS.</li> <li>7. Resultados Sistema de Control Interno - II Semestre 2022.</li> <li>8. Resultados Plan de Acción Integrado 2022</li> <li>9. Seguimiento a Riesgos – enero 2023</li> <li>10. Programa Aseguramiento Calidad.</li> </ol>

	<b>PROCESO</b>	<b>GESTIÓN DE DESARROLLO ORGANIZACIONAL</b>	<b>Código:</b>	<b>GEDO-FR05</b>
			<b>Versión:</b>	<b>02</b>
	<b>FORMATO</b>	<b>Acta de Reunión</b>	<b>Fecha:</b>	<b>12/08/2019</b>

## DESARROLLO DE LOS TEMAS:

### 1. Verificación quorum – Resolución 837 de 2021 y Resolución 459 de 2018.

Se inicia la sesión, verificando la asistencia de los integrantes que conforman el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, así: Director General de la ADRES, Jefe de la Oficina Asesora de Planeación y Control de Riesgos (E), Directora Administrativa y Financiera, Director de Liquidaciones y Garantías (E), y Director de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, contando con la presencia de 5 miembros de 5 posibles. Así mismo, se encuentra el Jefe de la Oficina de Control Interno quien participa con voz, pero sin voto, la Directora de Gestión de Recursos Financieros de Salud, el Director de Otras Prestaciones, el Jefe de la Oficina Asesora Jurídica, las Coordinadoras de los Grupos de Gestión Contable y Financiera, y otros funcionarios de la ADRES.

El Jefe de la Oficina de Control Interno presenta las funciones establecidas para el funcionamiento del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.

### 2. Resultados Plan Anual de Auditorías 2022 y Planes de Mejoramiento Internos.

El Jefe de la Oficina de Control Interno presentó los resultados de la ejecución del Plan Anual de Auditoría de la vigencia 2022, cuyo cumplimiento fue del **100%**, realizando **155** actividades en el año, correspondientes a la emisión de reportes, validaciones e informes producto de auditorías, seguimientos, evaluaciones y/o cumplimiento a requerimientos de ley, así:

ACTIVIDADES PLAN ANUAL AUDITORIAS		EJECUTADAS	% AVANCE
Informes, reportes, validaciones	<b>Informes por Requerimiento Legal Externos – IRLE</b> (Reportes – Informes - Validaciones)	75	100%
	<b>Informes por Requerimiento Legal Internos – IRLI</b> (Reportes – Informes - Validaciones)	36	100%
	<b>Auditorías Internas de Gestión – AIG</b> (Informes)	2	100%
	<b>Evaluaciones y Seguimientos de CI – SECI</b> (Informes)	29	100%
	<b>Auditorías al Sistema Integrado de Gestión – ASIG</b> (Informes)	2	100%
	<b>Otros Roles de la OCI</b> (Boletines – Comités – Capacitaciones)	11	100%
	<b>Total Actividades Ejecutadas</b>	<b>155</b>	<b>100%</b>

Así mismo, se presentaron los planes de mejoramiento que a la fecha de este comité se encuentran en ejecución por parte de los responsables de procesos:

PROCESO	DESCRIPCION DEL PLAN	Acciones de Mejora	Actividades	Cumplida en Términos	Cumplida Fuera de Términos	En Desarrollo	Incumplida	ESTADO
Gestión Financiera de Recursos	Ejecución Presupuestal 2022 - SECI 15	2					2	ABIERTO
	Informe EEFF UGG 2022 - SECI 16	3					3	ABIERTO
	Informe EEFF UGG 2021 - Octubre SECI 19	3	9		6		3	ABIERTO
Gestión Jurídica	Cobro Coactivo (1 En Reformulación)	2	3	2			1	ABIERTO
	Ekogui - 2022 - IRLE 9 (1 En Reformulación)	4	4		3		1	ABIERTO
Gestión Talento Humano	Ingreso de Personal - Acción Complementaria	1						EN FORMULACIÓN
Operación y Soporte a las Tecnologías de Información y las Comunicaciones	Contratos DGTIC 2021 - Acción Complementaria	1	2			2		ABIERTO
Validación, liquidación y Reconocimiento	Gestión Integral Régimen Especial o Excepción (1 En Reformulación)	1	6	4			1	ABIERTO
	Saneamiento SGP 2022	1	4			4		ABIERTO
	Acuerdo Punto Final 2022	1						EN FORMULACIÓN
Sistema Integrado de Gestión	Reconocimiento Pruebas COVID 19 - 2022	1	4	4		1		ABIERTO
	Ley de Transparencia - 2022	1						EN FORMULACIÓN
	SGSST 2022	1						EN FORMULACIÓN
Gestión Servicio al Ciudadano	MSPI 2021	13	44	28	6	10		ABIERTO
	Seguimiento PQRSD 2022 (1 En Reformulación)	1	3	2		1		ABIERTO
Verificaciones al reconocimiento de recursos del Sistema de Salud	Reintegro de Recursos Apropriados o Reconocidos Sin Justa Causa (1 En Reformulación)	4	14	13			1	ABIERTO
Gestión Administrativa	Caja Menor - 2022	1	2				2	ABIERTO
Gestión Documental	Cumplimiento NTC 6047 -2022	1	2			2		ABIERTO
Gestión de Contratación	Seguimiento Proceso de liquidación y cierre de contratos 2022	1	3			3		ABIERTO
	Seguimiento Clínica el Bosque - SECI No.16 2021 (Reformulada)	1	1			1		ABIERTO
	Evaluación muestra de contratos (En Reformulación)	2	2			2		ABIERTO
<b>TOTALES</b>		<b>46</b>	<b>103</b>	<b>53</b>	<b>15</b>	<b>26</b>	<b>14</b>	
				<b>51,46%</b>	<b>14,56%</b>	<b>25,24%</b>	<b>13,59%</b>	

\* Las acciones de mejora incumplidas, están siendo reformuladas por el proceso con seguimiento continuo por parte de la OCI

**Avance de Cumplimiento 66,02%**

	<b>PROCESO</b>	<b>GESTIÓN DE DESARROLLO ORGANIZACIONAL</b>	<b>Código:</b>	<b>GEDO-FR05</b>
			<b>Versión:</b>	<b>02</b>
	<b>FORMATO</b>	<b>Acta de Reunión</b>	<b>Fecha:</b>	<b>12/08/2019</b>

El jefe de la Oficina de Control Interno, indica que las acciones que se encuentran vencidas están siendo reformuladas por los procesos, y que, en el periodo comprendido entre enero 2019 a diciembre de 2022, se han gestionado y cerrado un total de 108 observaciones con 205 acciones de mejora.

Se recomienda a las dependencias continuar con la oportuna gestión a las acciones de mejora, toda vez que estas, pueden ser verificadas por parte de la Contraloría General de la Republica y la Revisoría Fiscal.

### 3. Presentación Estados Financieros a diciembre 31 de 2022 – URA y UGG.

La Directora de la Dirección de Gestión de Recursos Financieros de la Salud realizó la presentación de los estados financieros de la URA, los cuales fueron aprobados por la Junta Directiva de la ADRES el 14 de febrero de 2023, detallando la situación financiera a 31 de diciembre (Activos, pasivos, patrimonio), estado de resultados (Ingresos y gastos), cambios en el patrimonio y razones financieras:

#### Estado de Situación Financiera a diciembre de 2022 (En millones de pesos)

	DICIEMBRE 2022		DICIEMBRE 2021		Variación ( \$ )	% de Variación
<b>ACTIVO</b>						
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3.079.776,69	82,41	3.098.588,51	87,24	-18.811,82	-0,61
CUENTAS POR COBRAR	447.651,37	11,98	217.268,08	6,12	230.383,28	106,04
PRÉSTAMOS POR COBRAR	69.661,67	1,86	205.325,73	5,78	-135.664,06	-66,07
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	110.131,42	2,95	0,00	0,00	110.131,42	100,00
OTROS ACTIVOS	30.104,61	0,81	30.563,96	0,86	-459,34	-1,50
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>3.737.325,76</b>	<b>100,00</b>	<b>3.551.746,28</b>	<b>100,00</b>	<b>185.579,48</b>	<b>5,23</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>						
CUENTAS POR PAGAR	470.310,76	20,44	326.058,15	8,84	144.252,61	44,24
PROVISIONES	835.243,10	36,31	1.542.469,53	41,80	-707.226,43	-45,85
OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS D	995.047,58	43,25	1.821.624,70	49,36	-826.577,12	-45,38
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>2.300.601,43</b>	<b>100,00</b>	<b>3.690.152,38</b>	<b>100,00</b>	<b>-1.389.550,95</b>	<b>-37,66</b>
<b>PATRIMONIO</b>						
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1.436.724,33	100,00	-138.406,10	100,00	1.575.130,43	-1.138,05
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO</b>	<b>1.436.724,33</b>	<b>100,00</b>	<b>-138.406,10</b>	<b>100,00</b>	<b>1.575.130,43</b>	<b>-1.138,05</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>3.737.325,76</b>		<b>3.551.746,28</b>		<b>185.579,48</b>	<b>5,23</b>

#### Estado de Resultados diciembre de 2022 (En millones de pesos)

	DICIEMBRE 2022		DICIEMBRE 2021		Variación ( \$ )	% de Variación
<b>INGRESOS</b>						
INGRESOS FISCALES	27.968.683,20	46,17	24.201.753,79	42,36	3.766.929,41	15,56
TRANSFERENCIAS	29.366.138,51	48,48	30.290.273,27	53,02	-924.134,76	-3,05
OTROS INGRESOS	3.238.964,92	5,35	2.638.972,43	4,62	599.992,49	22,74
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>60.573.786,63</b>	<b>100,00</b>	<b>57.130.999,49</b>	<b>100,00</b>	<b>3.442.787,14</b>	<b>6,03</b>
<b>GASTOS</b>						
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	39.716.888,18	67,28	39.344.506,70	70,97	372.381,48	0,95
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1.789.325,83	3,03	1.696.550,97	3,04	102.774,86	6,09
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	17.339.243,59	29,37	14.288.131,82	25,77	3.051.111,77	21,35
OTROS GASTOS	183.216,49	0,31	115.750,80	0,21	67.465,69	58,29
<b>SUBTOTAL GASTOS</b>	<b>59.028.674,07</b>	<b>100,00</b>	<b>55.434.940,27</b>	<b>100,00</b>	<b>3.593.733,80</b>	<b>6,48</b>
<b>SUPERAVIT O DEFICIT</b>	<b>1.545.112,56</b>		<b>1.696.059,21</b>		<b>-150.946,66</b>	

#### Estado de cambios en el Patrimonio a 31 de diciembre de 2022 (En millones de pesos)

	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	TOTAL PATRIMONIO
Saldo inicial al 1 de enero de 2021	1.913.517,51	-3.747.982,82	-1.834.465,31
Resultado:			
Resultado del ejercicio			1.545.112,56
Total resultado			1.545.112,56
Cambios en las estimaciones y corrección de errores			30.017,87
Depuración contable			-
Reclasificación Patrimonio Institucional Incorporado			-
Reclasificación Resultados Ejercicios Anteriores		1.696.059,21	1.696.059,21
Total transacciones de la entidad		0,00	0,00
<b>Saldo final al 31 de diciembre de 2022</b>	<b>1.913.517,51</b>	<b>-2.021.905,73</b>	<b>1.436.724,33</b>

Se indica que el dictamen dado por la Revisoría Fiscal es sin novedades, respaldando los registros que se revelan en los estados financieros.

	<b>PROCESO</b>	<b>GESTIÓN DE DESARROLLO ORGANIZACIONAL</b>	<b>Código:</b>	<b>GEDO-FR05</b>
			<b>Versión:</b>	<b>02</b>
	<b>FORMATO</b>	<b>Acta de Reunión</b>	<b>Fecha:</b>	<b>12/08/2019</b>

La Coordinadora del Grupo de Gestión Financiero Interno realizó la presentación de estados financieros de la UGG, los cuales fueron aprobados por la Junta Directiva de la ADRES el 14 de febrero de 2023, detallando la situación financiera a 31 de diciembre (Activos, pasivos, patrimonio), estado de resultados (Ingresos y gastos), estado de la situación financiera, cambios en el patrimonio (2022-2021) y razones financieras:

### Estado de Situación Financiera a diciembre de 2022 (En millones de pesos)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR	CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR
<u>11</u>	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	39.649.531.677	<u>24</u>	CUENTAS POR PAGAR	2.338.208.975
<u>1110</u>	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	39.649.531.677	<u>2401</u>	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0
<u>13</u>	CUENTAS POR COBRAR	5.590.902.130	<u>2407</u>	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	471.307
<u>1311</u>	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.213.168.597	<u>2424</u>	DESCUENTOS DE NÓMINA	13.881.428
<u>1337</u>	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	1.548.324.040	<u>2436</u>	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	810.260.994
<u>1384</u>	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.829.409.493	<u>2490</u>	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.513.595.246
<u>16</u>	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	60.462.946	<u>25</u>	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	3.739.203.994
<u>1665</u>	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1.368.500	<u>2511</u>	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	3.739.203.994
<u>1670</u>	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	291.134.848		<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>6.077.412.969</b>
<u>1685</u>	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-232.040.402	<u>31</u>	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	50.469.680.027
<u>19</u>	OTROS ACTIVOS	11.246.196.243	<u>3105</u>	CAPITAL FISCAL	10.646.251.709
<u>1905</u>	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	916.279.050	<u>3109</u>	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	41.120.479.134
<u>1970</u>	ACTIVOS INTANGIBLES	25.577.979.955	<u>3110</u>	RESULTADO DEL EJERCICIO	-1.297.050.816
<u>1975</u>	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-15.248.062.762		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>50.469.680.027</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>56.547.092.996</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>56.547.092.996</b>

### Estado de Resultados diciembre de 2022 (En millones de pesos)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR	CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR
<u>41</u>	INGRESOS FISCALES	624.300	<u>51</u>	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	116.609.777.227
<u>4110</u>	NO TRIBUTARIOS	624.300	<u>5101</u>	SUELDOS Y SALARIOS	17.590.471.114
<u>44</u>	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	111.654.715.799	<u>5102</u>	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	52.302.816
<u>4428</u>	OTRAS TRANSFERENCIAS	111.654.715.799	<u>5103</u>	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	4.427.393.536
<u>48</u>	OTROS INGRESOS	11.056.916.756	<u>5104</u>	APORTES SOBRE LA NÓMINA	937.632.600
<u>4802</u>	FINANCIEROS	2.810.855.737	<u>5107</u>	PRESTACIONES SOCIALES	6.832.479.518
<u>4808</u>	INGRESOS DIVERSOS	8.246.061.019	<u>5108</u>	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1.078.292.000
	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>122.712.256.855</b>	<u>5111</u>	GENERALES	85.691.205.643
			<u>53</u>	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	7.361.936.974
			<u>5360</u>	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	106.444.001
			<u>5366</u>	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	7.255.492.973
			<u>58</u>	OTROS GASTOS	37.593.470
			<u>5890</u>	GASTOS DIVERSOS	37.593.470
				<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>124.009.307.671</b>
				<b>SUPERÁVIT O DÉFICIT</b>	<b>-1.297.050.816</b>

### Estado de Cambios en el Patrimonio 2022 – 2021

CONCEPTO	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
Saldo inicial al 1 de enero de 2022	\$ 10.646.251.709	\$ 41.142.927.066	-	\$ 51.789.178.775
<b>Resultado:</b>				
Resultado del ejercicio	-	-	1.297.050.816	1.297.050.816
Total resultado	-	-	1.297.050.816	1.297.050.816
Cambios en las estimaciones y corrección de errores	-	22.447.932	-	22.447.932
Depuración contable	-	-	-	-
Reclasificación Patrimonio Institucional Incorporado	-	-	-	-
Reclasificación Resultados Ejercicios Anteriores	-	-	-	-
Total transacciones de la entidad	-	22.447.932	1.297.050.816	1.319.498.748
Saldo final al 31 de diciembre de 2022	\$ 10.646.251.709	\$ 41.120.479.134	1.297.050.816	\$ 50.469.680.027

RESUMEN CONCILIACIÓN PATRIMONIAL		VALOR
CONCEPTO		
Saldo a 31 de diciembre de 2021		51.789.178.775
Impacto reversión reintegro Incapacidades vigencia anterior		23.074.882
Impacto reversión prestaciones sociales		1.116.156
Impacto ajuste Valor Indexado e intereses		-46.638.970
<b>Total impacto por ajustes contra patrimonio</b>		<b>-22.447.932</b>
<b>Resultado del Ejercicio 2022</b>		<b>-1.297.050.816</b>
<b>Saldo a 31 de diciembre de 2022</b>		<b>50.469.680.027</b>

	<b>PROCESO</b>	<b>GESTIÓN DE DESARROLLO ORGANIZACIONAL</b>	<b>Código:</b>	<b>GEDO-FR05</b>
			<b>Versión:</b>	<b>02</b>
	<b>FORMATO</b>	<b>Acta de Reunión</b>	<b>Fecha:</b>	<b>12/08/2019</b>

#### 4. Aprobación Plan Anual de Auditorías 2023.

##### Determinación del Universo de Auditoría

El jefe de la OCI inicia este punto, explicando cómo se establece el plan para la vigencia 2023-2026. Para la determinación o priorización de los procesos o auditorías a realizar durante el cuatrienio, la Oficina de Control Interno utilizó la metodología proporcionada por el DAFP, la cual incluye:

- Procesos de la Entidad.
- Nivel riesgo inherente.
- Tiempo desde la última auditoría.
- Hallazgos auditorías abiertos.
- Impacto en el presupuesto.
- Impacto en objetivos estratégicos.
- Intereses del Nivel Directivo y la Alta Dirección.

Se anexa la Matriz de Universo de Auditoría, así como se indica cuales procesos fueron priorizados para el año:

- **GETH** - Gestión Estratégica de Talento Humano
- **GJUR** - Gestión Jurídica
- **GCON** - Gestión de Contratación
- **GEPR** - Gestión y Pago de Recursos – URA
- **OSTI** - Operación y Soporte a las Tecnologías de Información y las Comunicaciones
- **RIFU** - Recaudo e identificación de fuentes
- **VALR** - Validación, liquidación y Reconocimiento

##### Plan Anual de Auditoría Interna propuesto para el 2023

De acuerdo con los criterios anteriormente presentados y el número de auditores asignados a la Oficina de Control Interno, el Jefe de la OCI presentó ante los miembros del Comité, el Plan Anual de Auditorías para esta vigencia, con el fin de que sea aprobado:

##### REQUERIMIENTOS LEGALES EXTERNOS

- Seguimiento al Plan de Mejoramiento con la Contraloría General de la República, cargue al SIRECI. (**Enero y Julio**)
- Seguimiento al Plan de Mejoramiento con la Superintendencia Nacional de Salud. (**Mensual**).
- Reporte de la Gestión Contractual a la CGR, a través del SIRECI. (**Mensual**).
- Reporte de Obras Civiles a la CGR, a través del SIRECI. (**Mensual**).
- Reporte de los Procesos Penales a la CGR, a través del SIRECI. (**Semestral**).
- Reporte de Obras Civiles a la CGR, a través del SIRECI. (**Semestral**).
- Seguimiento Plan Mejoramiento Auditoría Documental Reclamaciones - Alertas DIARI 2022
- Seguimiento Plan Mejoramiento Auditoría Documental Reclamaciones - Rezago 2022
- Seguimiento Plan Mejoramiento Auditoría Documental Recobros - Medicamentos Alto costo
- Seguimiento Plan Mejoramiento Visita mecanismos COVID
- Validación Exitosa - SNS - Circular 6, Recobros – Reclamaciones (**Mensual, Trimestral y Semestral**).
- Verificación Decreto 1083 de 2015 - Vinculación laboral personas con discapacidad. (**Marzo**).
- Expedir certificación sobre registro de gestión e información Litigiosa en el Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado (E-KOGUI) y Política Daño Antijurídico. (**Febrero y Julio**).
- Formulación de encuestas, revisión de documentación, valoración cuantitativa - cualitativa y elaboración del Informe Anual de Control Interno Contable de la ADRES. Entregar a la CGN (A través del CHIP). (**Febrero**).
- Rendición de la Cuenta Fiscal Anual y envío a la Contraloría General de la República, a través del SIRECI. (**Marzo**).
- Medición del desempeño institucional y del SCI a través del (FURAG). (**Marzo**).
- Informe Sectorial - Ministerio de Salud. (**Febrero y Agosto**).

	<b>PROCESO</b>	<b>GESTIÓN DE DESARROLLO ORGANIZACIONAL</b>	<b>Código:</b>	<b>GEDO-FR05</b>
			<b>Versión:</b>	<b>02</b>
	<b>FORMATO</b>	<b>Acta de Reunión</b>	<b>Fecha:</b>	<b>12/08/2019</b>

- Verificación del cumplimiento de la normatividad relacionada con el licenciamiento de software y hardware, y seguimiento ejecución contrato PC - COM. **(Marzo)**.
- Seguimiento a la Racionalización de Trámites. **(Abril, Agosto y Diciembre)**.
- Informe Ejecutivo Anual a la Ministra de Salud - Sistema de Control de la ADRES. **(Febrero)**.
- Seguimiento y Evaluación Mapa de Riesgos de Corrupción. **(Enero, Mayo y Septiembre)**.
- Formulario de personal y costos en el CHIP. Verificar fecha de reporte en CHIP. **(Marzo)**.

#### REQUERIMIENTOS LEGALES INTERNOS

- Evaluación Institucional por Dependencias Plan de Acción y Plan Estratégico. **(Enero)**.
- Verificar publicación del Plan de Acción de la vigencia, informe de gestión y presupuesto desagregado. **(Enero)**.
- Seguimiento a las medidas de austeridad en el gasto público en ADRES. **(Marzo y Octubre)**.
- Seguimiento a la Ley de Transparencia 1712 de 2014 y Resolución 001519 de 2020 - Accesibilidad Web. **(Julio)**.
- Ley de Cuotas encuesta Participación de la Mujer en los niveles decisorios de la Administración Pública. **(Agosto)**.
- Realizar un informe de evaluación independiente del estado del Sistema de Control Interno. **(Enero y Julio)**.
- Seguimiento Acuerdos de Gestión Talento Humano. **(Marzo)**.
- Seguimiento al cumplimiento del Artículo 76 de la ley 1474 de 2011- PQRSD. **(Mayo y Noviembre)**.
- Arqueo Caja Menor - ADRES. **(Octubre)**.
- Seguimiento Implementación Circular 06 del 2018 - Supersalud. **(Octubre)**.
- Seguimiento Plan Anticorrupción. **(Enero, Mayo y Septiembre)**.
- Verificación del envío de Estados Financieros con destino al Departamento Nacional de Planeación y a la Dirección General del Presupuesto Nacional del Ministerio de Hacienda. **(Abril)**.
- Verificación cumplimiento Resolución Orgánica 035 de 2020 de la Contraloría General de la República - Contabilidad Presupuestal - URA – UGG. **(Agosto)**.
- Seguimiento a la ejecución de pagos relacionados con la contratación de la Entidad. **(Mensual)**.

#### AUDITORÍAS INTERNAS DE GESTIÓN

- Auditoría a la Base de Datos Única de Afiliados - BDUA. **(Junio y Julio)**.
- Auditoría verificación cierre de Mecanismos COVID **(Noviembre y Diciembre)**
- Auditoría a procedimiento de Reclamaciones desde VALR y GEPR **(Junio y Julio)**
- Auditoría a Talento Humano – Generación y Liquidación Nomina - Contrato Novasoft - Ingreso y Retiro de Personal - Hojas de vida - SIGEP – CNSC - Guía de Conflicto de Interés. **(Abril y Mayo)**
- Auditoría a Liquidación Mensual Afiliados –LMA **(Mayo y Junio)**

#### SEGUIMIENTOS Y EVALUACIONES DE CONTROL INTERNO

- Evaluación Auditoría de Gestión conforme a la Norma Técnica NTC 6047 de Infraestructura. **(Diciembre)**
- Evaluación Proceso de Comunicación - Mecanismos de información interna y externa. **(Diciembre)**
- Seguimiento Ejecución Presupuestal Ingresos y Gastos - URA. **(Febrero y Agosto)**
- Seguimiento Ejecución Presupuestal Ingresos y Gastos – UGG. **(Febrero y Agosto)**
- Seguimiento Procedimiento Generación de Estados Financieros – UGG **(Noviembre)**
- Seguimiento Procedimiento Generación de Estados Financieros – URA **(Septiembre)**
- Seguimiento a Ejecución del Plan de Acción Integrado (13 Planes) y Plan Estratégico Institucional. **(Julio)**
- Evaluación a una Muestra de Contratos. **(Junio, Septiembre y Octubre)**
- Contrato 5170 - CO - marzo de 2021 BID y Contrato Nro. 9072 - CO - noviembre de 2020 BIRF. **(Septiembre)**
- Contrato CN01-0132-Sept2014 - Clínica El Bosque. Cierre de Interventoría y Supervisión **(Marzo)**
- Evaluación Procedimiento JGJUR - Representación Judicial. **(Abril)**
- Evaluación Procedimiento GEPR- Reprogramación de Pagos - Residentes. **(Agosto)**
- Evaluación adopción Políticas Específicas de Seguridad de la Información - Copias de seguridad. **(Agosto)**
- Seguimiento a Cumplimiento Convenio OEI. **(Marzo)**
- Evaluación Procedimiento RIFU - Identificación del Recaudo de Cotizaciones del SGSS. **(Junio)**
- Seguimiento Gestión Documental **(Febrero)**

	<b>PROCESO</b>	<b>GESTIÓN DE DESARROLLO ORGANIZACIONAL</b>	<b>Código:</b>	<b>GEDO-FR05</b>
			<b>Versión:</b>	<b>02</b>
	<b>FORMATO</b>	<b>Acta de Reunión</b>	<b>Fecha:</b>	<b>12/08/2019</b>

- Seguimiento Ejecución Fabrica de Software. **(Marzo)**
- Revisión Estado Acuerdos de Transacción - Acuerdo de Punto de Final - a 30 de junio 2023. **(Septiembre)**

#### AUDITORIAS AL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

- Auditoría Interna al MSPI. Octubre.
- Auditoría Interna al SG-SST. **Noviembre.**

#### PLANES DE MEJORAMIENTO

- La Oficina de Control Interno mensualmente, realizará verificación del registro y avance de acciones de mejora formuladas en EUREKA, por lo tanto, se programará de acuerdo con la disponibilidad y recursos de la oficina, la verificación de cumplimiento y efectividad de cada una de estas.

#### OTROS ROLES DE LA OCI

- Atención a la CGR, coordinación y consolidación de respuestas de los requerimientos emitidos por Entes de Control.
- Test de Percepción de Integridad - Código de Integridad
- Mensajes de autocontrol al interior de la entidad.
- Asistencias a Comités.
- Capacitaciones en Sistema de Control Interno.

#### Los miembros del Comité aprueban el Plan Anual de Auditorías presentado por la OCI para la vigencia 2023.

##### 5. Plan de Mejoramiento con la CGR.

La Oficina de Control Interno en el reporte que realizó a la CGR con corte a 31 de diciembre de 2022, puso a consideración las siguientes acciones de mejora para que sean analizadas frente a su cumplimiento y puedan ser retiradas del Plan.

Evaluación respecto de 22 acciones de mejora asociadas a 17 hallazgos, con el siguiente resultado:

HALLAZGO	FECHA FINALIZACIÓN	CONCEPTO FRENTE AL CUMPLIMIENTO
AEFNSOAT HALLAZGO No.2. Investigación efectiva sobre existencia de pólizas de responsabilidad civil (A-OI)	31/12/2022	REPROGRAMADA A 31/06/2023
AEFNSOAT HALLAZGO No. 3. Deber de denuncia (A-OI)	31/12/2022	CUMPLIDA
AEFNSOAT HALLAZGO No.4. Gestión del Riesgo de Fraude (A-OI)	31/12/2022	CUMPLIDA
	31/12/2022	CUMPLIDA
AEFNSOAT HALLAZGO No. 5: Consistencia y calidad de la información giros previos y su legalización (A-D-OI).	31/12/2022	CUMPLIDA
AEFNSOAT HALLAZGO No. 6: Gestión en la Legalización de los Giros Previos en Reclamaciones por Accidentes de Tránsito NO SOAT. (A-D-F-OI).	31/12/2022	CUMPLIDA
AEFNSOAT HALLAZGO No.8: Habilitación servicio de transporte médico. (A-D-F-OI)	2023/06/30	EN TERMINO PARA SU CUMPLIMIENTO
	31/12/2022	CUMPLIDA
AEFNSOAT HALLAZGO No.9 Dobles Reconocimientos Pagados por la ADRES (A-D-F-OI)	2023/06/30	EN TERMINO PARA SU CUMPLIMIENTO
	31/12/2022	CUMPLIDA
AEFNSOAT HALLAZGO No. 10: Reclamaciones prestación de servicios de ambulancia diferencia menos de 5 minutos. (A-D-F-OI)	31/12/2022	REPROGRAMADA A 31/06/2023
AEFNSOAT HALLAZGO No.11 Concentraciones de Reclamaciones NO SOAT (A- D- OI)	31/12/2022	CUMPLIDA
AEFNSOAT HALLAZGO No. 12 Reclamaciones por ayudas diagnósticas Accidentes de Tránsito NO SOAT (A-D-OI)	31/12/2022	CUMPLIDA
	31/12/2022	REPROGRAMADA A 31/06/2023
AEFNSOAT HALLAZGO No.13: Pagos Reclamaciones NO SOAT por Fallecidos. (A-D-F-OI).	31/12/2022	REPROGRAMADA A 31/06/2023
	2023/06/30	EN TERMINO PARA SU CUMPLIMIENTO

	<b>PROCESO</b>	<b>GESTIÓN DE DESARROLLO ORGANIZACIONAL</b>	<b>Código:</b>	<b>GEDO-FR05</b>
			<b>Versión:</b>	<b>02</b>
	<b>FORMATO</b>	<b>Acta de Reunión</b>	<b>Fecha:</b>	<b>12/08/2019</b>

AEFNSOAT HALLAZGO No.14: Pagos Reclamaciones NO SOAT y SOAT. (A-D- F-OI)	31/12/2022	REPROGRAMADA A 31/06/2023
	2023/06/30	EN TERMINO PARA SU CUMPLIMIENTO
AF2021_1 Hallazgo No. 01. Revelación Nota Contable 24.1.3.1 Recursos Provenientes del FOME (A-OI)	28/02/2023	EN TERMINO PARA SU CUMPLIMIENTO
AF2021_3 Hallazgo No. 03. Crédito de Empréstito BIR/F N°9072-CO GCFF TF N°TFOB2826 Transferencia de recursos a la ADRES (A)	31/12/2022	CUMPLIDA
AF2021_4 Hallazgo No. 04. Revelación Ingresos Recursos FONSAT y Recursos SOAT (A - D-OI)	31/12/2022	CUMPLIDA
AF2021_5 Hallazgo No. 05. Registro contable Reintegros UPC RC (A - OI)	28/02/2023	EN TERMINO PARA SU CUMPLIMIENTO
AF2021_6 Hallazgo No. 06 Consecutivos asientos contables y fechas de transacciones CPC de junio y diciembre 2021 (A - D)	31/12/2022	CUMPLIDA

- 12 actividades cumplidas por la Entidad respecto al mismo número de hallazgos
- 10 actividades en ejecución para reportar en el primer semestre de 2023
- 4 Reprogramadas por no contar con los insumos necesarios para su cumplimiento

El Director General, solicitó explicación y detalle de cada uno de los hallazgos, así como las acciones de mejora ejecutadas en el marco del cumplimiento del plan.

Producto de lo anterior, quedaron los siguientes compromisos y conclusiones:

- Los responsables de las acciones de mejora, respecto del hallazgo No 2 de la Auditoría Especial de Fiscalización de NO SOAT, deberán analizar jurídicamente con el Ministerio, el alcance de las pólizas de responsabilidad civil en caso de no tener SOAT vigente y ampliar la solicitud del concepto, remitiendo el concepto inicial que emitió FASECOLDA. Solicitar también concepto a la Superintendencia Financiera.
- De acuerdo con el procedimiento documentado por la entidad para cumplir con el deber de denuncia, se considera necesario remitir todos los casos que tengan que ver con presuntas inconsistencias o situaciones anómalas a la Oficina Asesora Jurídica para que revisen la pertinencia de que la ADRES interponga denuncias por presuntas irregularidades en temas de reclamaciones, así como irregularidades de prestación de servicios de ambulancia.

## 6. Plan de Mejoramiento con la SNS.

La Oficina de Control Interno presenta los avances de las siguientes acciones de mejora correspondientes a los Planes de Mejoramiento activos con la Superintendencia de Salud.

Plan de mejoramiento	Fecha reporte	Estado actual
Visita inspectiva 2019	31 de Diciembre de 2021	Concluido y cumplido en concepto de la SNS– OCI realizó informe final al corte 30/06/2022 (Proceso Sancionatorio en curso)
Auditoría Documental Reintegro	Mensual	Concluido y cumplido en concepto de la SNS– Compromiso envío Mensual Matriz de Reintegro SFTP
Auditoría Documental Reclamaciones (Rezago)	Trimestral	En Ejecución - Reportes a la SNS en Octubre 2022 y Enero de 2023
Auditoría Documental Reclamaciones (Alertas DIARI)	Trimestral	En Ejecución - Reportes a la SNS en Octubre 2022 y pendiente reporte en Febrero 28 de 2023
Auditoría Documental Medicamentos de Alto Costo	Trimestral	En Ejecución - Reportes a la SNS en Octubre 2022, Enero y Junio de 2023
Visita Inspectiva THS y CET	Trimestral	En Ejecución - Reportes a la SNS en Octubre 2022, y pendiente reporte en Febrero 28 de 2023
Auditoría Documental APF	No Definido	En formulación

<b>ADRES</b>	<b>PROCESO</b>	<b>GESTIÓN DE DESARROLLO ORGANIZACIONAL</b>	<b>Código:</b>	<b>GEDO-FR05</b>
			<b>Versión:</b>	<b>02</b>
	<b>FORMATO</b>	<b>Acta de Reunión</b>	<b>Fecha:</b>	<b>12/08/2019</b>

Auditoría Documental Presupuestos Máximos 2020 - 2022	No Definido	Plan de Mejoramiento formulado- La SNS no ha remitido pronunciamiento
Auditoría Documental Riesgos	No Definido	Entrega información requerimiento inicial - La SNS no ha remitido pronunciamiento
Auditoría Documental Prestaciones Económicas	No Definido	Plan de Mejoramiento formulado- La SNS no ha remitido pronunciamiento

### Temas relevantes

- GESTIÓN DE RIESGOS (Ciclo General de Gestión de Riesgos)
- CUMPLIMIENTO Circular 06 de 2018 - Sistema Integrado de Gestión de Riesgos y de los Subsistemas de Administración del Riesgo Operacional, Riesgo de Lavado de Activos, Financiación del Terrorismo y Corrupción, Riesgo de Crédito, Riesgo de Liquidez y Riesgo de Mercado de Capitales

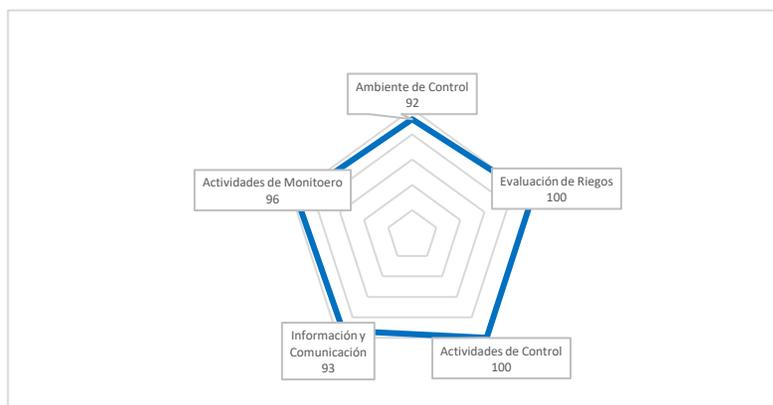
El Director General, solicitó explicación y detalle de cada uno de los hallazgos, así como las acciones de mejora ejecutadas en el marco del cumplimiento del plan.

Producto de lo anterior, quedaron los siguientes compromisos y conclusiones:

- La SNS realiza auditorías de tipo documental, las cuales no permiten dar un contexto inicial sobre los procesos complejos de la ADRES, resolver inquietudes a los auditores o presentar documentos adicionales.
- Se evidencia una posible situación de conflicto de interés entre los auditores de la SNS y la ADRES. Se debe elaborar un comunicado dirigido a la SNS, comunicando la situación.
- Se emite informe final de auditoría, sin emitir un informe preliminar de acuerdo con los procedimientos de la SNS. Se debe elaborar un comunicado dirigido a la SNS solicitando la emisión de informes preliminares de acuerdo con las normas internacionales de auditoría y poder tener derecho a la defensa.
- Se debe fortalecer la gestión del riesgo y el cumplimiento de la Circular 06, temas en los cuales, la SNS es muy insistente. Se pone a consideración homologar la Circular 06 con nuestro manual de administración de riesgo, de tal forma, que tengamos claridad de como estamos dando cumplimiento con las actividades que ejecutamos.

### 7. Resultados Sistema de Control Interno - II Semestre 2022.

El Jefe de la OCI realiza la presentación de resultados de la evaluación realizada en enero de 2022 del Sistema de Control Interno correspondiente al II Semestre 2022, en la cual se obtuvo un resultado del **96.16%**.



Las acciones para mejorar la calificación están enfocadas a:

- Documentación del Esquema de Líneas de Defensa.
- Culminar con las actividades de aseguramiento de segunda línea, entre los procesos.

	<b>PROCESO</b>	<b>GESTIÓN DE DESARROLLO ORGANIZACIONAL</b>	<b>Código:</b>	<b>GEDO-FR05</b>
			<b>Versión:</b>	<b>02</b>
	<b>FORMATO</b>	<b>Acta de Reunión</b>	<b>Fecha:</b>	<b>12/08/2019</b>

## 8. Resultados Plan de Acción Integrado 2022

El Jefe de la OCI realiza la presentación de resultados de la evaluación realizada en enero de 2023 al cumplimiento del Plan de Acción Integrado 2022, en donde se obtuvieron los siguientes resultados:

N° DEPENDENCIAS	Cumplimiento 2022
1 DIRECCIÓN GENERAL	91,25%
2 DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE LOS RECURSOS FINANCIEROS DE SALUD	95,79%
3 DIRECCIÓN DE LIQUIDACIONES Y GARANTÍAS	92,86%
4 DIRECCIÓN DE OTRAS PRESTACIONES	100,00%
5 DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	100,00%
6 DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	94,83%
7 OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN Y CONTROL DEL RIESGO	97,08%
8 OFICINA ASESORA JURIDICA	100,00%
9 OFICINA DE CONTROL INTERNO	100,00%
<b>Cumplimiento promedio</b>	<b>96,87%</b>

## 9. Seguimiento a Riesgos – enero 2023

La Oficina de Control Interno presenta los resultados generales del seguimiento realizado al Mapa de Riesgos de Corrupción de la ADRES, el cual fue realizado en enero de 2023, así:

### Conclusiones

- Los riesgos cumplen los requisitos metodológicos establecidos en la “Guía de administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas - Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital -DAFP - 2020”.
- Se evidenció una adecuada ejecución de los controles, sin embargo, se evidencia que el proceso de Gestión Administrativa para la vigencia 2022, no realizó la revisión y actualización de Riesgos, incumpliendo con lo establecido en la Política de Administración del Riesgo.
- Se evidenció la formulación de 57 acciones de fortalecimiento a la gestión de riesgo de corrupción, de las cuales 23 están cumplidas en términos, 18 se encuentran para ser ejecutadas en la vigencia 2023, 10 incumplidas y 6 riesgos de corrupción identificados que aún no tienen formuladas acciones de fortalecimiento para la vigencia.

### Recomendaciones

- Establecer una guía metodológica para facilitar a los procesos, el reporte adecuado de registro de evidencias, en cumplimiento a la ejecución de controles.
- Establecer actividades para fortalecer la cultura de reportar la materialización de riesgos por parte de los procesos y la correspondiente formulación de acciones de mejora.
- A la Oficina Asesora de Planeación y Control de Riesgos, continuar con la revisión permanente y la documentación necesaria para el manejo de los riesgos de acuerdo con los cambios de los factores externos e internos que se puedan presentar.

El Director General solicita tener en cuenta posibles riesgos y controles enfocados a minimizar las posibilidades de fraude cuando existen decisiones previas a pagos, cumplimiento de procedimientos, trámites. Se menciona colocar en la web, los estados actuales de los trámites, de forma tal, que el usuario pueda validar su estado real, evitando a los tramitadores.

## 10. Programa Aseguramiento Calidad.

Por último, el Jefe de la OCI presenta ante el comité, los resultados obtenidos de la ejecución del procedimiento de Aseguramiento de la Calidad:

<b>ADRES</b>	<b>PROCESO</b>	<b>GESTIÓN DE DESARROLLO ORGANIZACIONAL</b>	<b>Código:</b>	<b>GEDO-FR05</b>
			<b>Versión:</b>	<b>02</b>
	<b>FORMATO</b>	<b>Acta de Reunión</b>	<b>Fecha:</b>	<b>12/08/2019</b>

**PROGRAMA DE ASEGURAMIENTO DE CALIDAD**

Encuestas de Percepción de Proceso Auditor.

**19 Encuestas**

- Las auditorías internas son apoyo para auditorías de Entes de Control.
- Mayor socialización de resultados de auditorías.
- Cumplimiento de las fechas establecidas.
- Se mantienen relaciones cordiales y respetuosas.

Lista de Aseguramiento: Evaluación de Reglas de conducta y cumplimiento de procedimientos.

- No se carga con oportunidad la información en la carpeta digital de la OCI.
- Formato no diligenciado correctamente.
- Inoportunidad en la entrega de informes ejecutivos.

Diligenciamiento de Instrumento de Autodiagnóstico – DAFP

- Programa de Auditoría Cuatrianual.
- Cumplimiento de **275** de **285** puntos posibles que indica un **Nivel alto de calidad de la auditoría interna** con buenas practicas cumplidas.

Instrumentos de Auditoría

- Actualización de **8** procedimientos OCI.
- Actualización Código de Ética.
- Actualización Estatuto de Auditoría.
- Actualización de Riesgos
- **Falta** actualización de Carta de Representación.

**11. Varios**

Frente a la Circular Interna sobre tiempos para firmas por parte del Director General, se hace necesario flexibilizar los tiempos cuando se trate de requerimientos de Organismos de Control, debido a que los términos de estos oscilan entre los 3 y 5 días, tiempo que es corto para lograr la consolidación de la respuesta.

<b>OBSERVACIONES Y CONCLUSIONES:</b>				
<b>1. ESTABLECIMIENTO DE COMPROMISOS:</b>				
N°	Actividad	Responsable	Fecha Límite	Observaciones
1	Analizar jurídicamente con el Ministerio, el alcance de las pólizas de responsabilidad civil en caso de tener SOAT vigente y ampliar la solicitud del concepto, remitiendo el concepto inicial que emitió FASECOLDA. Solicitar también concepto a la Superintendencia Financiera.	OAJ - OCI		
2	Remitir los casos a la Oficina Jurídica para revisen la pertinencia que la ADRES interponga una denuncia por presuntas irregularidades en temas de reclamaciones, así como irregularidades de prestación de servicios de ambulancia.	OAJ		
3	Elaborar un comunicado dirigido a la SNS solicitando la emisión de informes preliminares de acuerdo con las normas internacionales de auditoría.	OAJ		
4	Elaborar un comunicado dirigido a la SNS, evidenciando el presunto conflicto de interés que se puede presentar con los auditores de la SNS que han estado vinculados como funcionarios o contratistas de la ADRES.	OAJ		

<b>ADRES</b>	<b>PROCESO</b>	<b>GESTIÓN DE DESARROLLO ORGANIZACIONAL</b>	<b>Código:</b>	<b>GEDO-FR05</b>
	<b>FORMATO</b>	<b>Acta de Reunión</b>	<b>Versión:</b>	<b>02</b>
			<b>Fecha:</b>	<b>12/08/2019</b>

<b>5</b>	Identificar posibles riesgo y controles enfocados a minimizar las posibilidades de fraude cuando existen decisiones previas a pagos, cumplimiento de procedimientos, trámites.	<b>OAPCR</b>		
----------	--	--------------	--	--

- Se adjunta lista de asistencia y grabación de TEAMS

**FELIX LEON  
MARTINEZ  
MARTIN**

Firmado digitalmente  
por FELIX LEON  
MARTINEZ MARTIN  
Fecha: 2023.03.07  
10:24:27 -05'00'

Firmado Digitalmente por  
**FELIX LEON MARTINEZ MARTIN**  
Director General

Firmado digitalmente por: Diego Hernando Santacruz Santacruz  
Unidad organizacional: ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL  
Fecha: 21/02/2023 10:28:22

Firmado Digitalmente por  
**DIEGO HERNANDO SANTACRUZ**  
Jefe de la OCI

<b>2. CONTROL DE CAMBIOS</b>			
<b>Versión</b>	<b>Fecha</b>	<b>Descripción del cambio</b>	<b>Asesor del proceso</b>
Número consecutivo de la versión. Inicia en 1	Haga clic aquí para escribir una fecha.	Describa el cambio que está realizando en el procedimiento. Si es la primera versión incluya las palabras "Versión inicial"	Nombre del Gestor de Operaciones de la OAPCR que asesora.

# ADRES

## GESTIÓN DE DESARROLLO ORGANIZACIONAL

Codigó:

GEDO-FR06

PROCESO  
FORMATO

Listado de Asistencia

Versión:

2

Fecha:

12/08/2019

Dependencia: OFICINA DE CONTROL INTERNO

OFICINA DE CONTROL INTERNO

Objetivo: Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

Fecha:	Febrero 15 de 2023	Hora Inicio	10:00 AM	Hora finalización	12:30 PM	Lugar:	ADRES PISO 18
Nº	NOMBRE	CARGO	DEPENDENCIA Y/O ENTIDAD	TELÉFONO / EXT.	E-MAIL	FIRMA	
1	JULIETH NARANJO	JEFE (E)	OFICINA DE ADMINISTRACIÓN	1804	julien.naranjo@adri.gov.co		
2	Luis Arturo Rosales	Jefe	Oficina Asesor Jurídica	1766 ext.	luis.rosales@adri.gov.co		
3	Andrea López Zorno	Director Técnico	Administración y Finanzas	1804	andrea.lopez@adri.gov.co		
4	Claudia Pulido Burbago	Subdirectora Técnica	DLVE	1804	claudia.pulido@adri.gov.co		
5	Diego Santacruz	JEFE OCI	OCI	1823	diego.santacruz@adri.gov.co		
6	Jairo Tirado Turhine	Director	OPR	1875	jairo.tirado@adri.gov.co		
7	Felix Murfinez	Director	OPR				
8	MARIBEL BARRO	Coord. Asesoría	DLVE	1886	maribel.barro@adri.gov.co		
9	Carmen Feig Kangel	Director Técnico	DLVE	1898	carmen.feigkangel@adri.gov.co		
10	Suan Carlos Mendoza	Director Tec.	DLVE		suan.mendoza@adri.gov.co		
11	Ligia Andrea Flores Cobillos	Gestor Operativos.	OCI.	1842	ligia.flores@adri.gov.co		
12	Yelitza Angela Ortiz Gutiérrez	Coordinadora de Asesoría	OPR	1755	yelitza.ortiz@adri.gov.co		
13	Rosellin Lempe Medez	Asesor	OCI	1740	rosellin.lempe@adri.gov.co		
14							
15							
16							
17							
18							
19							
20							



La salud  
es de todos

Minsalud

# ADRES

## Comité Institucional de Coordinación de Control Interno

Febrero de 2023

# Agenda

1. Resultados Plan Anual de Auditorías 2022 y Planes de Mejoramiento Internos.
2. Presentación Estados Financieros a diciembre 31 de 2022 – URA y UGG.
3. Aprobación Plan Anual de Auditorías 2023.
4. Plan de Mejoramiento con la CGR.
5. Plan de Mejoramiento con la SNS.
6. Resultados Sistema de Control Interno - II Semestre 2022.
7. Resultados Plan de Acción Integrado 2022
8. Seguimiento a Riesgos – enero 2023
9. Programa Aseguramiento Calidad.

# Plan Anual de Auditorías 2022 y Planes de Mejoramiento Internos

**ADRES**

# RESULTADOS PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS 2022

ADRES

	ACTIVIDADES PLAN ANUAL AUDITORIAS	EJECUTADAS	% AVANCE
Informes, reportes, validaciones	<b>Informes por Requerimiento Legal Externos – IRLE</b> (Reportes – Informes - Validaciones)	75	100%
	<b>Informes por Requerimiento Legal Internos – IRLI</b> (Reportes – Informes - Validaciones)	36	100%
	<b>Auditorías Internas de Gestión – AIG</b> (Informes)	2	100%
	<b>Evaluaciones y Seguimientos de CI – SECI</b> (Informes)	29	100%
	<b>Auditorías al Sistema Integrado de Gestión – ASIG</b> (Informes)	2	100%
	<b>Otros Roles de la OCI</b> (Boletines – Comités – Capacitaciones)	11	100%
	<b>Total Actividades Ejecutadas</b>	<b>155</b>	<b>100%</b>



- Plan Anual de Auditorías Aprobado el 8 de febrero de 2022 - Acta Comité Nro. 1.

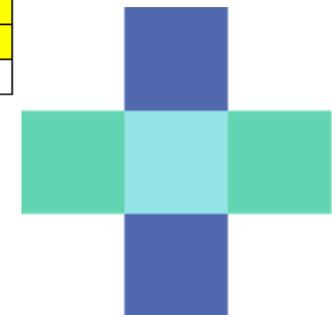
# Planes de Mejoramiento Internos Abiertos

PROCESO	DESCRIPCION DEL PLAN	Acciones de Mejora	Actividades	Cumplida en Términos	Cumplida Fuera de Términos	En Desarrollo	Incumplida	ESTADO
Gestión Financiera de Recursos	Ejecución Presupuestal 2022 - SECI 15	2					2	ABIERTO
	Informe EEFF UGG 2022 - SECI 16	3					3	ABIERTO
	Informe EEFF UGG 2021 - Octubre SECI 19	3	9		6		3	ABIERTO
Gestión Jurídica	Cobro Coactivo (1 En Reformulación)	2	3	2			1	ABIERTO
	Ekogui - 2022 - IRLE 9 (1 En Reformulación)	4	4		3		1	ABIERTO
Gestión Talento Humano	Ingreso de Personal - Acción Complementaria	1						EN FORMULACIÓN
Operación y Soporte a las Tecnologías de Información y las Comunicaciones	Contratos DGTIC 2021 - Accion Complementaria	1	2			2		ABIERTO
Validación, liquidación y Reconocimiento	Gestión Integral Régimen Especial o Excepción (1 En Reformulación)	1	6	4			1	ABIERTO
	Saneamiento SGP 2022	1	4			4		ABIERTO
	Acuerdo Punto Final 2022	1						EN FORMULACIÓN
	Reconocimiento Pruebas COVID 19 - 2022	1	4	4		1		ABIERTO
Sistema Integrado de Gestión	Ley de Transparencia - 2022	1						EN FORMULACIÓN
	SGSST 2022	1						EN FORMULACIÓN
	MSPI 2021	13	44	28	6	10		ABIERTO
Gestión Servicio al Ciudadano	Seguimiento PQRSD 2022 (1 En Reformulación)	1	3	2		1		ABIERTO
Verificaciones al reconocimiento de recursos del Sistema de Salud	Reintegro de Recursos Apropriados o Reconocidos Sin Justa Causa (1 En Reformulación)	4	14	13			1	ABIERTO
Gestión Administrativa	Caja Menor - 2022	1	2				2	ABIERTO
Gestión Documental	Cumplimiento NTC 6047 -2022	1	2			2		ABIERTO
Gestión de Contratación	Seguimiento Proceso de liquidación y cierre de contratos 2022	1	3			3		ABIERTO
	Seguimiento Clinica el Bosque - SECI No.16 2021 (Reformulada)	1	1			1		ABIERTO
	Evaluación muestra de contratos (En Reformulación)	2	2			2		ABIERTO
TOTALES		46	103	53	15	26	14	
				51,46%	14,56%	25,24%	13,59%	

\* Las acciones de mejora incumplidas, están siendo reformuladas por el proceso con seguimiento continuo por parte de la OCI

**Avance de Cumplimiento 66,02%**

Entre el periodo comprendido entre enero 2019 a diciembre de 2022, se han gestionado y cerrado un total de 108 observaciones con 205 acciones de mejora.



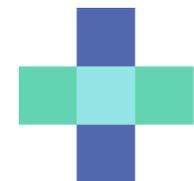
# Estados Financieros a 31 de Diciembre de 2022 - URA

**ADRES**

# Estado de Situación Financiera a diciembre de 2022

(En millones de pesos)

	DICIEMBRE 2022		DICIEMBRE 2021		Variación ( \$ )	% de Variación
<b>ACTIVO</b>						
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3.079.776,69	82,41	3.098.588,51	87,24	-18.811,82	-0,61
CUENTAS POR COBRAR	447.651,37	11,98	217.268,08	6,12	230.383,28	106,04
PRÉSTAMOS POR COBRAR	69.661,67	1,86	205.325,73	5,78	-135.664,06	-66,07
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	110.131,42	2,95	0,00	0,00	110.131,42	100,00
OTROS ACTIVOS	30.104,61	0,81	30.563,96	0,86	-459,34	-1,50
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>3.737.325,76</b>	<b>100,00</b>	<b>3.551.746,28</b>	<b>100,00</b>	<b>185.579,48</b>	<b>5,23</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>						
CUENTAS POR PAGAR	470.310,76	20,44	326.058,15	8,84	144.252,61	44,24
PROVISIONES	835.243,10	36,31	1.542.469,53	41,80	-707.226,43	-45,85
OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS D	995.047,58	43,25	1.821.624,70	49,36	-826.577,12	-45,38
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>2.300.601,43</b>	<b>100,00</b>	<b>3.690.152,38</b>	<b>100,00</b>	<b>-1.389.550,95</b>	<b>-37,66</b>
<b>PATRIMONIO</b>						
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	1.436.724,33	100,00	-138.406,10	100,00	1.575.130,43	-1.138,05
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO</b>	<b>1.436.724,33</b>	<b>100,00</b>	<b>-138.406,10</b>	<b>100,00</b>	<b>1.575.130,43</b>	<b>-1.138,05</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>3.737.325,76</b>		<b>3.551.746,28</b>		<b>185.579,48</b>	<b>5,23</b>

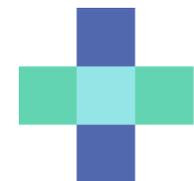


# Estado de Resultados diciembre de 2022

(En millones de pesos)

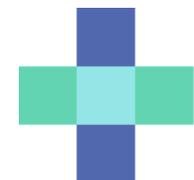


	DICIEMBRE 2022		DICIEMBRE 2021		Variación ( \$ )	% de Variación
<b>INGRESOS</b>						
INGRESOS FISCALES	27.968.683,20	46,17	24.201.753,79	42,36	3.766.929,41	15,56
TRANSFERENCIAS	29.366.138,51	48,48	30.290.273,27	53,02	-924.134,76	-3,05
OTROS INGRESOS	3.238.964,92	5,35	2.638.972,43	4,62	599.992,49	22,74
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>60.573.786,63</b>	<b>100,00</b>	<b>57.130.999,49</b>	<b>100,00</b>	<b>3.442.787,14</b>	<b>6,03</b>
<b>GASTOS</b>						
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	39.716.888,18	67,28	39.344.506,70	70,97	372.381,48	0,95
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	1.789.325,83	3,03	1.686.550,97	3,04	102.774,86	6,09
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	17.339.243,59	29,37	14.288.131,82	25,77	3.051.111,77	21,35
OTROS GASTOS	183.216,49	0,31	115.750,80	0,21	67.465,69	58,29
<b>SUBTOTAL GASTOS</b>	<b>59.028.674,07</b>	<b>100,00</b>	<b>55.434.940,27</b>	<b>100,00</b>	<b>3.593.733,80</b>	<b>6,48</b>
<b>SUPERAVIT O DEFICIT</b>	<b>1.545.112,56</b>		<b>1.696.059,21</b>		<b>-150.946,66</b>	



## Estado de cambios en el Patrimonio a 31 de diciembre de 2022 (En millones de pesos)

	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	TOTAL PATRIMONIO
Saldo inicial al 1 de enero de 2021	1.913.517,51	-3.747.982,82	-1.834.465,31
Resultado:			
Resultado del ejercicio			1.545.112,56
Total resultado			1.545.112,56
Cambios en las estimaciones y corrección de errores		30.017,87	30.017,87
Depuración contable			
Reclasificación Patrimonio Institucional Incorporado		-	-
Reclasificación Resultados Ejercicios Anteriores		1.696.059,21	1.696.059,21
Total transacciones de la entidad		0,00	0,00
<b>Saldo final al 31 de diciembre de 2022</b>	<b>1.913.517,51</b>	<b>-2.021.905,73</b>	<b>1.436.724,33</b>





La salud  
es de todos

Minsalud

# ADRES

## ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 - UGG

# ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>39.649.531.677</b>
<u>1110</u>	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	39.649.531.677
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>5.590.902.130</b>
<u>1311</u>	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.213.168.597
<u>1337</u>	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	1.548.324.040
<u>1384</u>	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.829.409.493
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>60.462.946</b>
<u>1665</u>	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1.368.500
<u>1670</u>	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	291.134.848
<u>1685</u>	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-232.040.402
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>11.246.196.243</b>
<u>1905</u>	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	916.279.050
<u>1970</u>	ACTIVOS INTANGIBLES	25.577.979.955
<u>1975</u>	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-15.248.062.762
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>56.547.092.996</b>

CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>2.338.208.975</b>
<u>2401</u>	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0
<u>2407</u>	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	471.307
<u>2424</u>	DESCUENTOS DE NÓMINA	13.881.428
<u>2436</u>	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	810.260.994
<u>2490</u>	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.513.595.246
<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>3.739.203.994</b>
<u>2511</u>	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	3.739.203.994
	<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>6.077.412.969</b>
<b>31</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>50.469.680.027</b>
<u>3105</u>	CAPITAL FISCAL	10.646.251.709
<u>3109</u>	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	41.120.479.134
<u>3110</u>	RESULTADO DEL EJERCICIO	-1.297.050.816
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>50.469.680.027</b>
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>56.547.092.996</b>

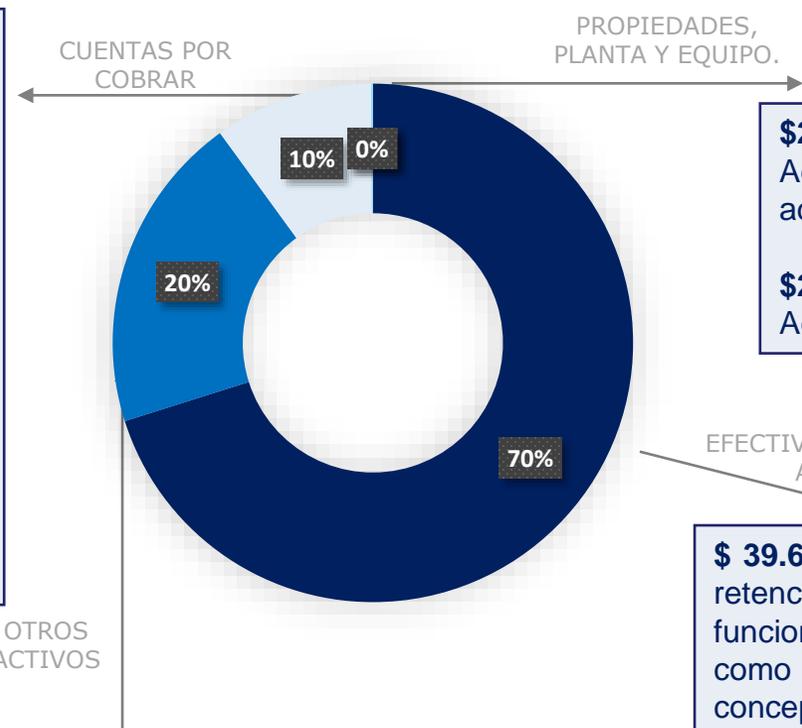
# ACTIVO

Concepto	Valor	% CTValor
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	39.650	70%
OTROS ACTIVOS	11.246	20%
CUENTAS POR COBRAR	5.591	10%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	60	0%
<b>Total</b>	<b>56.547</b>	<b>100%</b>

**\$2.829 mll:** 1.052 mll correspondiente a costos de auditoria por cobrar a la URA \$38 mll cuenta por cobrar a las EPS por concepto de incapacidades 51 mll licencias de maternidad, 1.340 mll cxc contrato 467 de 2011, 341 mll por cobrar a la DIAN y 7 mll Davivienda.

**\$1.548 mll:** Cuenta por cobrar a la URA correspondiente a cuentas por pagar a proveedores y contratistas al cierre de la vigencia para giro en la vigencia 2023.

**\$1.213 mll:** \$1.209 mll: Saldo a Favor Liquidación Contrato sanción UT Contrato 080 de 2018, \$4 mll: Cuenta Por Cobrar por concepto de sanción y/o multas indexada impuesta al contratista Jorge Ferias.



**\$292 mll:** Activos Cedidos por MSPS y el Administrador Fiduciario a la ADRES y activos adquiridos – Actualización Valuación.

**\$232 mll:** Depreciación Acumulada de PPY – Actualización Valuación.

**\$ 39.649 mll:** Valor de retenciones en la fuente, retención de IVA e ICA aplicados a los funcionarios, contratistas y proveedores, así como también descuentos a empleados por concepto de EPS y AFP, disponibilidad inicial, costos de auditoría, entre otros. Se realizará el pago de dichas retenciones y/o aportes durante el mes de enero y febrero de 2023.

**\$25.578 mll:** \$14.113 mll Activos Cedidos por MSPS y el Administrador Fiduciario a la ADRES y activos adquiridos – Actualización Valuación.

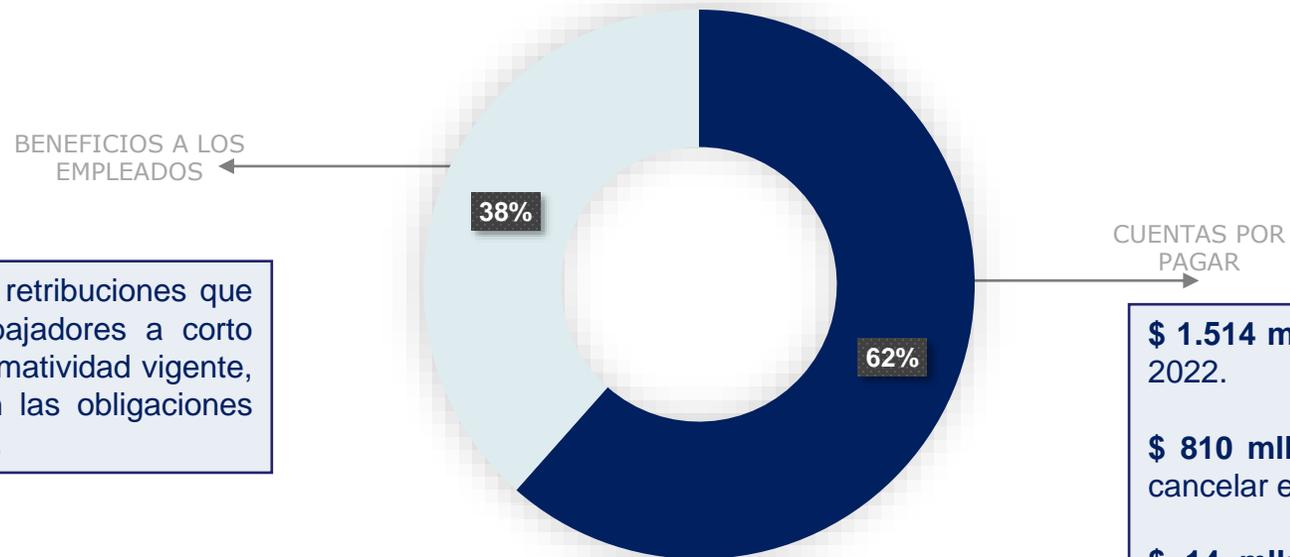
**\$15.248 mll:** Amortización Acumulada de Activos Intangibles – Actualización Valuación.

**\$916 mll:** Saldo Pólizas.



# PASIVO

Concepto	Valor	% CTValor
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	3.739	62%
CUENTAS POR PAGAR	2.338	38%
<b>Total</b>	<b>6.077</b>	<b>100%</b>



**\$ 3.739 mll:** Comprenden todas las retribuciones que la Entidad proporciona a sus trabajadores a corto plazo, según lo establecido en la normatividad vigente, en los acuerdos contractuales o en las obligaciones implícitas que dan origen al beneficio.

**\$ 1.514 mll:** CXP constituidas al cierre de la vigencia 2022.

**\$ 810 mll:** Retenciones en la Fuente , IVA e ICA. A cancelar en el mes de enero de 2023.

**\$ 14 mll:** Descuentos de Nómina EPS Y AFP de funcionarios en vacaciones a cancelar en enero y febrero de 2022.

Concepto	Valor	% CTValor
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	41.120	81%
CAPITAL FISCAL	10.646	21%
RESULTADO DEL EJERCICIO	- 1.297	-3%
<b>Total</b>	<b>50.470</b>	<b>100%</b>

## CAPITAL FISCAL

\* **\$ 14.114 mll:** Patrimonio Institucional Incorporado representado en Activos (Propiedad, Planta y Equipo e Intangibles) cedidos por el Ministerio de Salud y Protección Social y el Consorcio SAYP 2011 para la Vigencia 2017.

\* **\$ -3.467 mll:** Resultado del ejercicio 2017 Corresponde a la Reclasificación de Saldos de la cuenta Resultado del Ejercicio e Impacto por la Transición al Nuevo Marco de Regulación a la cuenta Resultados de Ejercicios Anteriores para la Iniciación del Periodo Contable del año, de acuerdo al Numeral 3 del Instructivo 001 del 18/12/18 emitido por la CGN - Instrucciones relacionadas con el cambio del periodo contable 2018-2019.

## RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

\* **\$ 41.120 mll:** Corresponde al Resultado superavitario acumulado a 31 de diciembre de 2022, Se incluye utilidad del año gravable 2021 por 33.957 mll.

## RESULTADO DEL EJERCICIO

El resultado del Ejercicio genera pérdida por valor de \$1.297 Mill y se discrimina así:

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Amortizaciones y depreciaciones	\$ 7.362
Seguros	\$ 2.812
Beneficios a empleados	-\$ 330
Compra Activo Intangible	-\$ 4.996
Compra Activo póliza	-\$ 1.183
CXC URA Acuerdo punto final	-\$ 1.052
(-) Costos de auditoría y acuerdo de punto final	-\$ 1.316

# ESTADO DE RESULTADOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Cifras en \$

CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR
<u>41</u>	<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>624.300</b>
<u>4110</u>	NO TRIBUTARIOS	624.300
<u>44</u>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>111.654.715.799</b>
<u>4428</u>	OTRAS TRANSFERENCIAS	111.654.715.799
<u>48</u>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>11.056.916.756</b>
<u>4802</u>	FINANCIEROS	2.810.855.737
<u>4808</u>	INGRESOS DIVERSOS	8.246.061.019
	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>122.712.256.855</b>

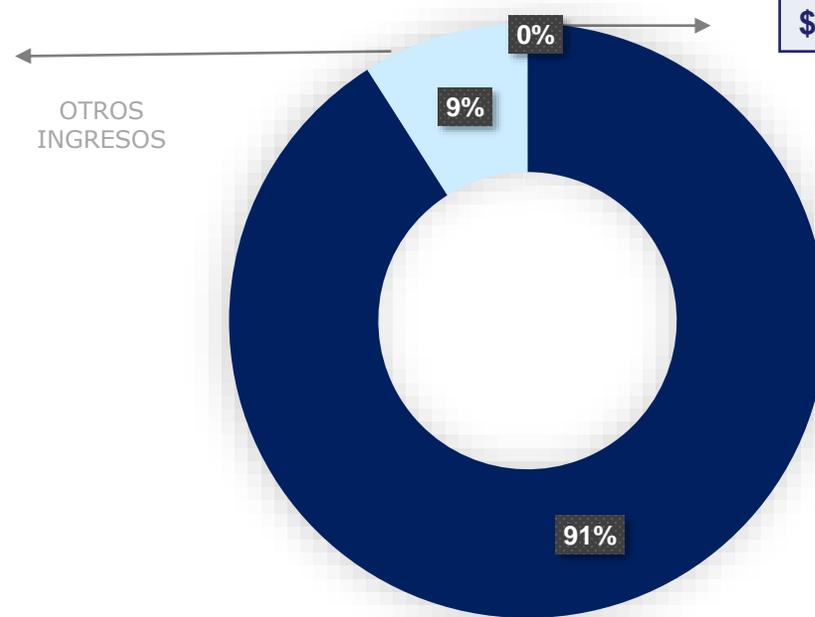
CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR
<u>51</u>	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>116.609.777.227</b>
<u>5101</u>	SUELDOS Y SALARIOS	17.590.471.114
<u>5102</u>	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	52.302.816
<u>5103</u>	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	4.427.393.536
<u>5104</u>	APORTES SOBRE LA NÓMINA	937.632.600
<u>5107</u>	PRESTACIONES SOCIALES	6.832.479.518
<u>5108</u>	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1.078.292.000
<u>5111</u>	GENERALES	85.691.205.643
<u>53</u>	<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>	<b>7.361.936.974</b>
<u>5360</u>	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	106.444.001
<u>5366</u>	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	7.255.492.973
<u>58</u>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>37.593.470</b>
<u>5890</u>	GASTOS DIVERSOS	37.593.470
	<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>124.009.307.671</b>
	<b>SUPERÁVIT O DÉFICIT</b>	<b>-1.297.050.816</b>

# INGRESOS

Concepto1	Valor	% CT Valor
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	111.655	91%
OTROS INGRESOS	11.057	9%
INGRESOS FISCALES	0	0%
<b>Total</b>	<b>122.712</b>	<b>100%</b>

INGRESOS FISCALES

\$0.6 mll Servicios Postales.



OTROS INGRESOS

TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

\$111.655 mll: Ingresos Provenientes de la URA – Recursos de hasta el 0,5%.

**\$8.226 mll:** \$394 mll Costos de Auditoría y **\$7.832 mll** Acuerdo de Punto Final

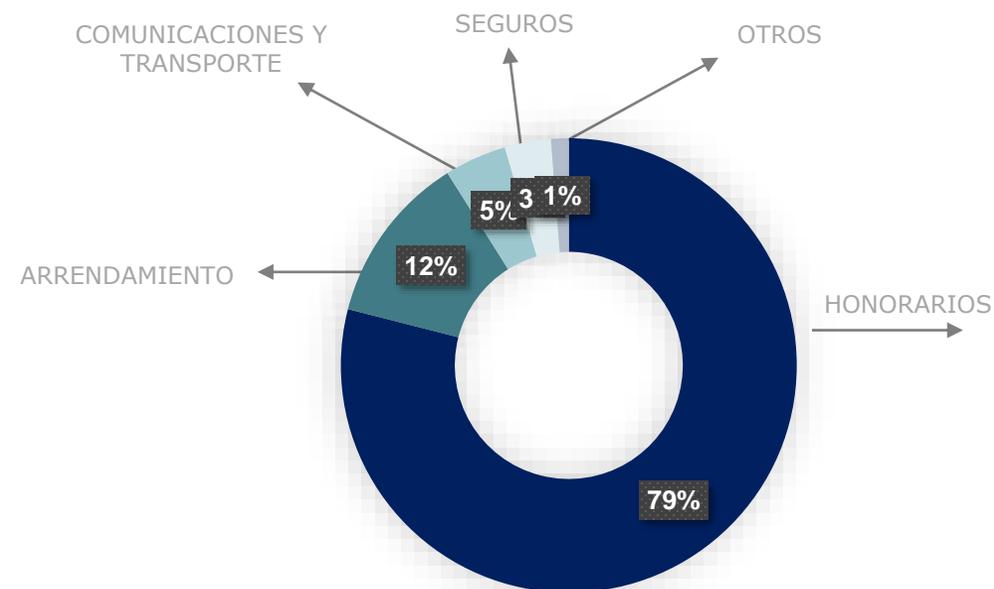
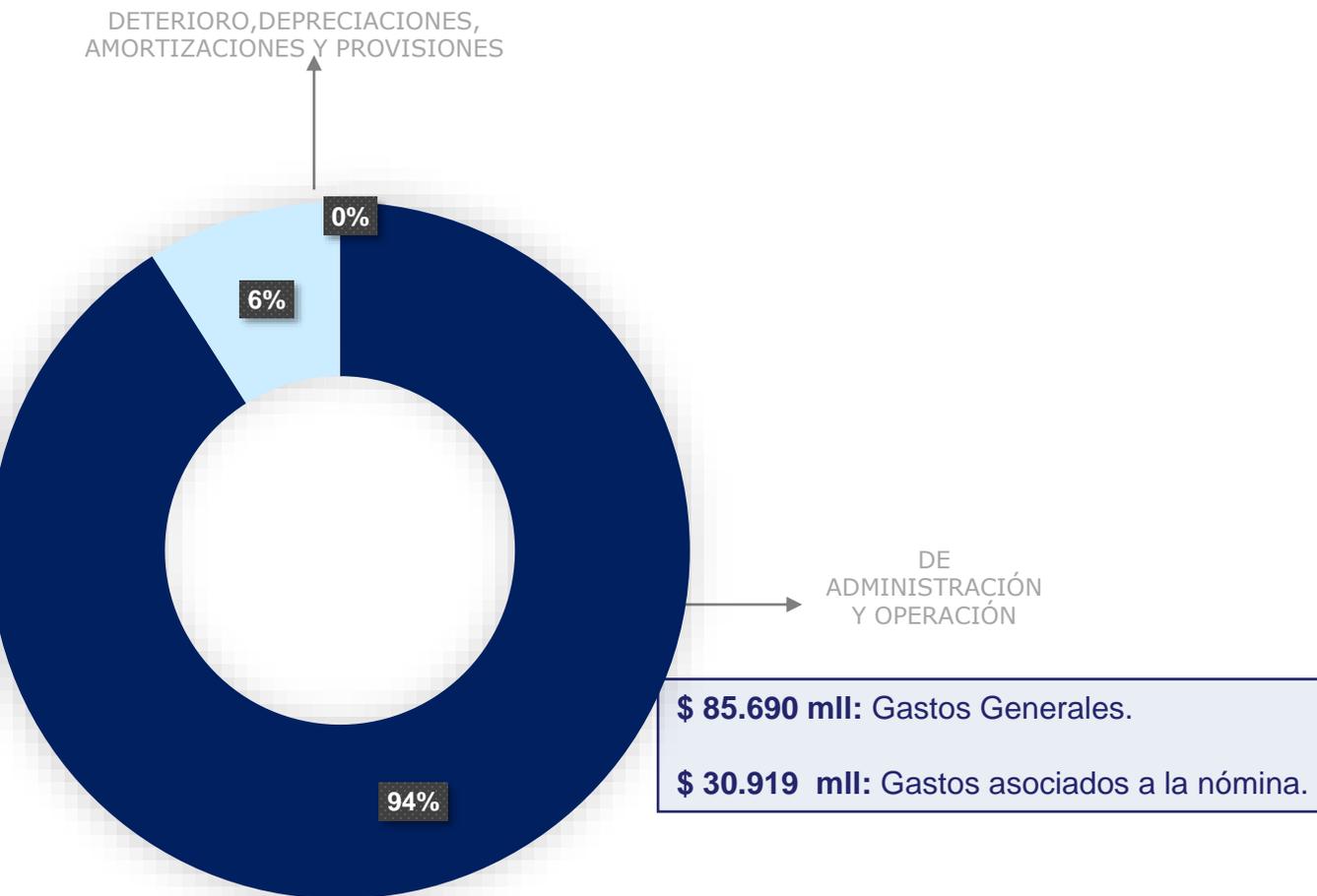
**\$2.811 mll:** **\$2.810 mll:** Rendimientos financieros URA y **1 mll** rendimientos OEI.

**\$19 mll:** Licencia e incapacidades Reintegradas.

# GASTOS



Concepto1	Valor	% CT Valor
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	116.610	94%
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	7.362	6%
OTROS GASTOS	38	0%
<b>Total</b>	<b>124.000</b>	<b>100%</b>



Concepto1	Valor	% CT Valor
Honorarios	67.683	79%
Arrendamiento operativo	10.351	12%
Comunicaciones y transporte	3.769	5%
Seguros generales	2.812	3%
Otros	1.075	1%
<b>Total</b>	<b>85.690</b>	<b>100%</b>

# Estados de Situación Financiera Diciembre 2022 - 2021

Cifras en Millones de \$

Código	ACTIVO	Nota	2.022	2.021	Variación	
					\$	%
	<b>CORRIENTE</b>		<u>45.240</u>	<u>43.463</u>	<u>1.777</u>	<u>4,1%</u>
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>(5)</b>	<u>39.650</u>	<u>37.703</u>	<u>1.946</u>	<u>5,2%</u>
1105	CAJA		-	-	-	0,0%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		39.650	37.703	1.946	5,2%
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>(7)</b>	<u>5.591</u>	<u>5.760</u>	<u>- 169</u>	<u>-2,9%</u>
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS		1.213	1.213	- 0	0,0%
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR		1.548	3.070	- 1.522	-49,6%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		2.829	1.476	1.353	91,6%
	<b>NO CORRIENTE</b>		<u>11.307</u>	<u>15.301</u>	<u>- 3.995</u>	<u>-26,1%</u>
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>(10)</b>	<u>60</u>	<u>158</u>	<u>- 98</u>	<u>-61,8%</u>
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		1	-	1	100,0%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		291	284	7	0,0%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		- 232	- 126	- 106	84,8%
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>		<u>11.246</u>	<u>15.143</u>	<u>- 3.897</u>	<u>-25,7%</u>
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	<b>(16)</b>	916	2.545	- 1.629	-64,0%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		-	-	-	0,0%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES		25.578	20.590	4.988	24,2%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	<b>(14)</b>	- 15.248	- 7.993	- 7.255	90,8%
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<u><u>56.547</u></u>	<u><u>58.765</u></u>	<u><u>- 2.217</u></u>	<u><u>-3,8%</u></u>

Código	PASIVO	Nota	2.021	2.020	Variación	
					\$	%
	<b>CORRIENTE</b>		<u>6.077</u>	<u>6.975</u>	<u>- 898</u>	<u>-12,9%</u>
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>(21)</b>	<u>2.338</u>	<u>3.517</u>	<u>- 1.179</u>	<u>-33,5%</u>
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		-	0	- 0	100,0%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		0	0	0	1945,7%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA		14	12	2	20,0%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		810	549	262	47,7%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		1.514	2.956	- 1.443	-48,8%
<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>(22)</b>	<u>3.739</u>	<u>3.458</u>	<u>281</u>	<u>8,1%</u>
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		3.739	3.458	281	8,1%
	<b>NO CORRIENTE</b>					
	<b>TOTAL PASIVO</b>		<u>6.077</u>	<u>6.975</u>	<u>- 898</u>	<u>-12,9%</u>
	<b>PATRIMONIO</b>		<u>50.470</u>	<u>51.789</u>	<u>- 1.319</u>	<u>-2,5%</u>
<b>31</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>(27)</b>	<u>50.470</u>	<u>51.789</u>	<u>- 1.319</u>	<u>-2,5%</u>
3105	CAPITAL FISCAL		10.646	10.646	-	0,0%
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		41.120	7.186	33.934	472,2%
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO		- 1.297	33.957	- 35.254	-103,8%
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<u><u>56.547</u></u>	<u><u>58.765</u></u>	<u><u>- 2.217</u></u>	<u><u>-3,8%</u></u>

# Estados de Resultados Comparativo Diciembre 2022 - 2021

Cifras en Millones de \$

Concepto	Nota	2022	2021	Variación	%
<b>INGRESOS</b>	(28)	<u>122.712</u>	<u>170.262</u>	47.550	7207%
<b>INGRESOS FISCALES</b>		<u>1</u>	<u>35.733</u>	35.732	0%
NO TRIBUTARIOS		1	35.733	35.732	0%
<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>		<u>111.655</u>	<u>127.648</u>	15.994	8747%
OTRAS TRANSFERENCIAS		111.655	127.648	15.994	8747%
<b>OTROS INGRESOS</b>		<u>11.057</u>	<u>6.881</u>	4.176	16068%
FINANCIEROS		2.811	0	2.810	61776913%
INGRESOS DIVERSOS		8.246	6.881	1.365	11984%

Concepto	Nota	2022	2021	Variación	Variación
<b>GASTOS</b>	(29)	<u>124.009</u>	<u>136.305</u>	- 12.296	9098%
<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>		<u>116.610</u>	<u>129.130</u>	- 12.521	9030%
SUELDOS Y SALARIOS		17.590	16.739	851	10508%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		52	9	43	58881%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		4.427	4.137	291	10703%
APORTES SOBRE LA NÓMINA		938	860	78	10904%
PRESTACIONES SOCIALES		6.832	6.356	476	10749%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		1.078	918	161	11752%
GENERALES		85.691	100.112	- 14.421	8560%
<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>		<u>7.362</u>	<u>7.175</u>	187	10261%
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		106	109	- 2	9790%
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		7.255	7.066	189	10268%
<b>OTROS GASTOS</b>		<u>38</u>	<u>0</u>	38	91691390%
GASTOS DIVERSOS		38	0	38	91691390%
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<u>- 1.297</u>	<u>33.957</u>	- 35.254	-382%

# Estado de Cambios en el Patrimonio 2022 - 2021



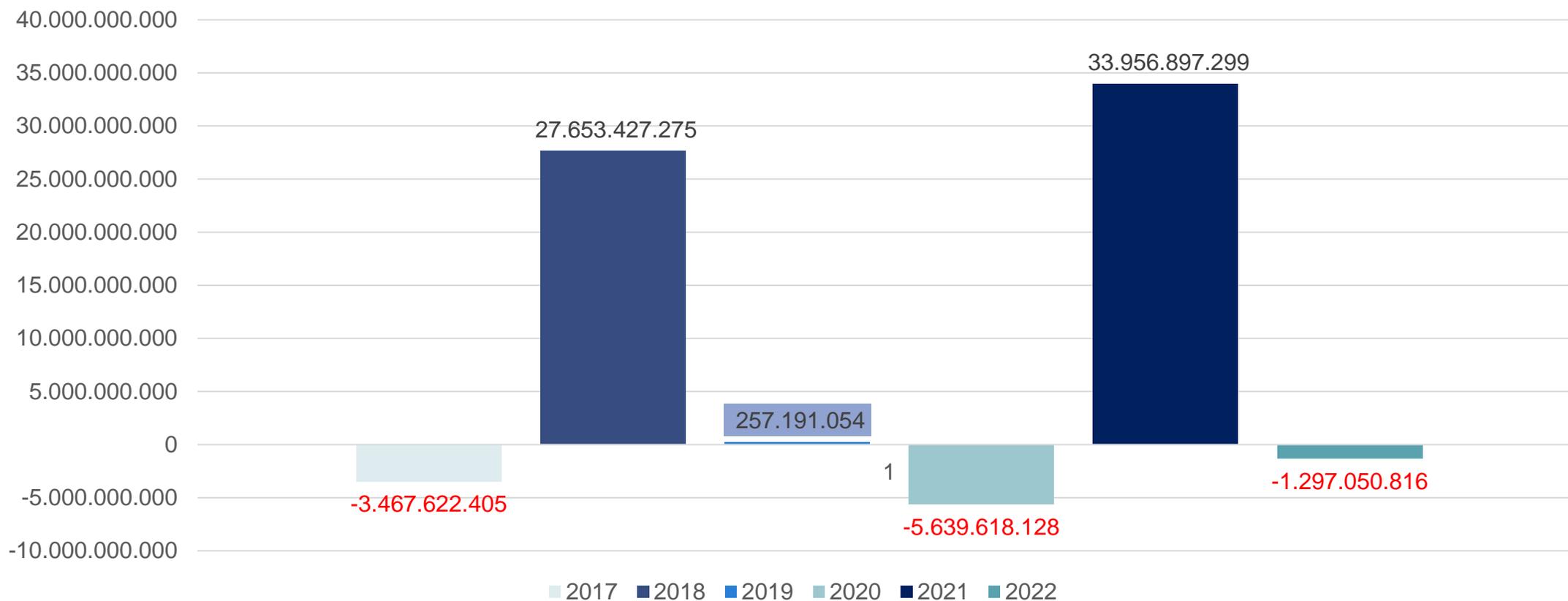
CONCEPTO	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
Saldo inicial al 1 de enero de 2022	\$ <u>10.646.251.709</u>	\$ <u>41.142.927.066</u>	-	\$ <u>51.789.178.775</u>
<b>Resultado:</b>				
Resultado del ejercicio	-	-	1.297.050.816	- 1.297.050.816
Total resultado	-	-	1.297.050.816	- 1.297.050.816
Cambios en las estimaciones y corrección de errores	-	22.447.932	-	- 22.447.932
Depuración contable	-	-	-	-
Reclasificación Patrimonio Institucional Incorporado	-	-	-	-
Reclasificación Resultados Ejercicios Anteriores	-	-	-	-
<b>Total transacciones de la entidad</b>	-	<b>22.447.932</b>	<b>1.297.050.816</b>	<b>- 1.319.498.748</b>
<b>Saldo final al 31 de diciembre de 2022</b>	\$ <u><b>10.646.251.709</b></u>	\$ <u><b>41.120.479.134</b></u>	<b>- 1.297.050.816</b>	\$ <u><b>50.469.680.027</b></u>

RESUMEN CONCILIACIÓN PATRIMONIAL	
CONCEPTO	VALOR
Saldo a 31 de diciembre de 2021	51.789.178.775
Impacto reversión reintegro Incapacidades vigencia anterior	23.074.882
Impacto reversión prestaciones sociales	1.116.156
Impacto ajuste Valor Indexado e intereses	-46.638.970
<b>Total impacto por ajustes contra patrimonio</b>	<b>-22.447.932</b>
Resultado del Ejercicio 2022	-1.297.050.816
<b>Saldo a 31 de diciembre de 2022</b>	<b>50.469.680.027</b>

# Histórico - Resultado del Ejercicio Vigencia 2017 a 2022

Cifras en \$

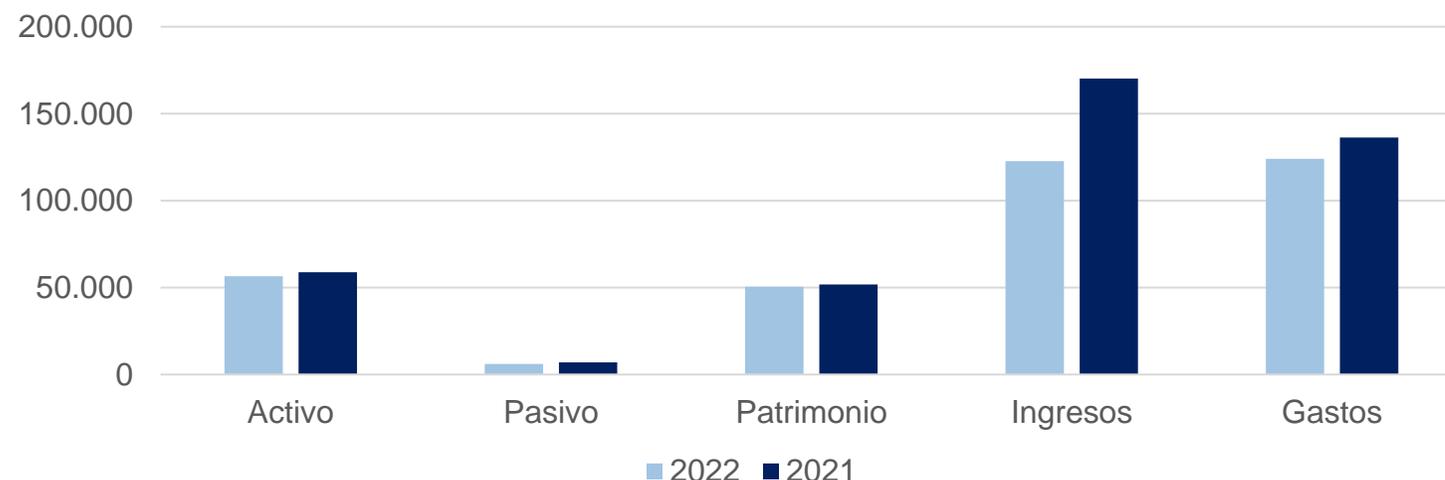
VIGENCIA	2017	2018	2019	2020	2021	2022
RESULTADO DEL EJERCICIO	- 3.467.622.405	27.653.427.275	257.191.054	- 5.639.618.128	33.956.897.299	- 1.297.050.816



# Estados Financieros Comparativos 2022 - 2021

Cifras en Millones de \$

Concepto1	2022	2021	Variación Absoluta	Variación %
<b>Activo</b>	56.547	58.765	-2.218	-4%
<b>Pasivo</b>	6.077	6.975	-898	-13%
<b>Patrimonio</b>	50.470	51.789	-1.319	-3%
<b>Ingresos</b>	122.712	170.262	-47.550	-28%
<b>Gastos</b>	124.009	136.305	-12.296	-9%



- **Activo y Patrimonio: \$1.522 mll:** variación se debe a la disminución en la cuenta por cobrar a la URA en la vigencia 2022, por concepto de pagos de CXP de cierre de vigencia en comparación con el mismo concepto para la vigencia 2021.
- **Ingresos y Gastos:** Las variaciones obedecen a que para algunos contratos disminuyó el valor ejecutado en la vigencia 2022 en comparación con la vigencia 2021, como es el caso de Data Tools que varió de -\$22.129 mll, AGS -\$2.660 mll y al aumento en el valor ejecutado de contratos de prestación de servicios persona Jurídica en \$6,101 mll.

# Razones Financieras 2022-2021

Cifras en \$

UNIDAD DE GESTIÓN GENERAL			
Indicadores financieros estimados	2022	2021	Descripcion
Activos	56.547.092.996,00	58.764.505.987,00	
Pasivos	6.077.412.969,00	6.975.327.213,00	
Patrimonio	50.469.680.027,00	51.789.178.774,00	
Ingresos	122.712.256.855,00	170.262.230.834,00	
Egresos	124.009.307.671,00	136.305.333.535,00	
Utilidad operacional	-1.297.050.816,00	33.956.897.299,00	La utilidad operacional relaciona los ingresos y gastos que tienen causalidad directa con la actividad principal de ADRES.
EBITDA	-1.297.050.816,00	33.956.897.299,00	Hace referencia a las ganancias de la entidad antes de intereses, impuestos, depreciaciones y amortizaciones)
COBERTURA EBITDA	-0,21	4,87	Por la naturaleza de la ADRES, al calcular este indicador financiero, no se tienen en cuenta todos los conceptos a disminuir en la utilidad, por lo que esta resulta ser similar a la utilidad operacional.
Utilidad neta	-1.297.050.816,00	33.956.897.299,00	
Margen EBITDA	-1,06%	19,94%	
ROE	-0,03	0,66	Es un medidor de rentabilidad, El margen ebitda proporciona información sobre la rentabilidad de una empresa en términos de sus procesos operativos.
RAZON CORRIENTE	9,30	8,42	Este indicador mide el rendimiento del capital. Concretamente, mide la rentabilidad obtenida por la ADRES sobre sus fondos propios.
NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	0,11	0,12	Tiene como objetivo determinar la capacidad financiera de la entidad con base en los activos corrientes. La ADRES al cierre de la vigencia 2021 y 2022 han mantenido este indicador por encima de 1, lo que demuestra que la entidad tiene la capacidad y disponibilidad de efectivo para atender sus obligaciones a corto plazo.
APALANCAMIENTO ( CORTO PLAZO )	0,12	0,13	Nos indica que por cada peso invertido en activos cuánto está financiado por recursos de terceros. Sin embargo se debe tener en cuenta que por la naturaleza de la ADRES en los pasivos se registran cuentas por pagar productos de los procesos misionales, y no se registran pasivos con fines de financiamiento.
COBERTURA DE INTERES	0	0	El apalancamiento a corto plazo permite analizar el grado de compromiso que tiene el patrimonio de la entidad, para una eventual cobertura de obligaciones de corto plazo.

# Razones Financieras 2022-2021

Cifras en Millones de \$

<b>PRUEBAS</b>		<u>dic-22</u>	<u>dic-21</u>
<b>PRUEBA ACTIVO = PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<b>56.547.092</b>	<b>58.764.505</b>
		<b>.996</b>	<b>.987</b>
<b>PRUEBA INGRESO - GASTO = UTILIDAD B.G.</b>		<b>-</b>	
		<b>1.297.050.</b>	<b>33.956.897</b>
		<b>816</b>	<b>.299</b>
<b>RAZONES</b>		<u>dic-22</u>	<u>dic-21</u>
<b>1.</b>	Capital de Trabajo ( Activo Corriente - Pasivo Corriente)	<b>39.163.020</b>	<b>40.487.878</b>
		<b>.838,00</b>	<b>.300,00</b>
<b>2.</b>	Indice de Liquidez (Activo Corriente/Pasivo corriente)	<b>-7,44</b>	<b>14,61</b>
<b>3.</b>	Solvencia Absoluta (Bancos+Inversiones /Pasivo corriente )	<b>6,52</b>	<b>6,23</b>
<b>4.</b>	Solvencia de Solidez ( Activo total/Pasivo total)	<b>9,30</b>	<b>8,42</b>
<b>5.</b>	Indice de Endeudamiento (Pasivo Total/Activo Total)	<b>0,11</b>	<b>0,12</b>
<b>6.</b>	Apalancamiento a corto plazo (Pasivo corriente/patrimonio )	<b>0,12</b>	<b>0,13</b>
<b>7.</b>	Rentabilidad del Patrimonio (Utilidad neta*100/Patrimonio)	<b>-2,57</b>	<b>65,57</b>
<b>1.</b>	Margen de seguridad para cumplir con las obligaciones a corto plazo (En términos de valores \$\$).		
<b>2.</b>	Capacidad para hacer frente a las deudas a corto plazo comprometiendo activos por cada \$ de deuda.		
<b>3.</b>	Compara los medios actuales disponibles frente a las deudas vencidas.		
<b>4.</b>	Capacidad para demostrar consistencia financiera.		
<b>5.</b>	Participación de los acreedores en los activos de la entidad.		
<b>6.</b>	Por cada \$ de patrimonio cuanto se tiene en compromisos con terceros.		
<b>7.</b>	Cual es el rendimiento de la inversión..		

Se somete a consideración de la Junta Directiva la solicitud de **aprobación de los Estados Financieros al cierre del mes de diciembre de la vigencia 2022, de la Unidad de Gestión General – UGG y la Unidad de Recursos Administrados – URA.**

# Plan Anual de Auditorías 2023

**ADRES**

- Procesos de la Entidad.
- Nivel riesgo inherente.
- Tiempo desde la última auditoría.
- Hallazgos auditorías abiertos.
- Impacto en el presupuesto.
- Impacto en objetivos estratégicos.
- Intereses del Nivel Directivo y la Alta Dirección



[Universo de Auditorias basado en riesgos.xlsx](#)

# PROCESOS PRIORIZADOS – 1 AÑO - 2023

ADRES

1. **GETH** - Gestión  
Estratégica de  
Talento Humano

2. **GJUR** - Gestión  
Jurídica

3. **GCON** - Gestión  
de Contratación

4. **GEPR** - Gestión  
y Pago de  
Recursos – URA

5. **OSTI** - Operación  
y Soporte a las  
Tecnologías de  
Información y las  
Comunicaciones

6. **RIFU** - Recaudo  
e identificación de  
fuentes

7. **VALR** -  
Validación,  
liquidación y  
Reconocimiento

## Requerimientos Legales Externos

- Seguimiento al Plan de Mejoramiento con la Contraloría General de la República, cargue al SIRECI. **(Enero y Julio)**
- Seguimiento al Plan de Mejoramiento con la Superintendencia Nacional de Salud. **(Mensual)**.
- Reporte de la Gestión Contractual a la CGR, a través del SIRECI. **(Mensual)**.
- Reporte de Obras Civiles a la CGR, a través del SIRECI. **(Mensual)**.
- Reporte de los Procesos Penales a la CGR, a través del SIRECI. **(Semestral)**.
- Reporte de Obras Civiles a la CGR, a través del SIRECI. **(Semestral)**.
- Seguimiento Plan Mejoramiento Auditoria Documental Reclamaciones - Alertas DIARI 2022
- Seguimiento Plan Mejoramiento Auditoria Documental Reclamaciones - Rezago 2022
- Seguimiento Plan Mejoramiento Auditoria Documental Recobros - Medicamentos Alto costo
- Seguimiento Plan Mejoramiento Visita mecanismos COVID
- Validación Exitosa - SNS - Circular 6, Recobros – Reclamaciones **(Mensual, Trimestral y Semestral)**.
- Verificación Decreto 1083 de 2015 - Vinculación laboral personas con discapacidad. **(Marzo)**.

## Requerimientos Legales Externos

- Expedir certificación sobre registro de gestión e información Litigiosa en el Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado (E-KOGUI) y Política Daño Antijurídico. **(Febrero y Julio)**.
- Formulación de encuestas, revisión de documentación, valoración cuantitativa - cualitativa y elaboración del Informe Anual de Control Interno Contable de la ADRES. Entregar a la CGN (A través del CHIP). **(Febrero)**.
- Rendición de la Cuenta Fiscal Anual y envío a la Contraloría General de la República, a través del SIRECI. **(Marzo)**.
- Medición del desempeño institucional y del SCI a través del (FURAG). **(Marzo)**.
- Informe Sectorial - Ministerio de Salud. **(Febrero y Agosto)**.
- Verificación del cumplimiento de la normatividad relacionada con el licenciamiento de software y hardware, y seguimiento ejecución contrato PC - COM. **(Marzo)**.
- Seguimiento a la Racionalización de Trámites. **(Abril, Agosto y Diciembre)**.
- Informe Ejecutivo Anual a la Ministra de Salud - Sistema de Control de la ADRES. **(Febrero)**.
- Seguimiento y Evaluación Mapa de Riesgos de Corrupción. **(Enero, Mayo y Septiembre)**.
- Formulario de personal y costos en el CHIP. Verificar fecha de reporte en CHIP. **(Marzo)**.

## Requerimientos Legales Internos

- Evaluación Institucional por Dependencias Plan de Acción y Plan Estratégico. **(Enero)**.
- Verificar publicación del Plan de Acción de la vigencia, informe de gestión y presupuesto desagregado. **(Enero)**.
- Seguimiento a las medidas de austeridad en el gasto público en ADRES. **(Marzo y Octubre)**.
- Seguimiento a la Ley de Transparencia 1712 de 2014 y Resolución 001519 de 2020 - Accesibilidad Web. **(Julio)**.
- Ley de Cuotas encuesta Participación de la Mujer en los niveles decisorios de la Administración Pública. **(Agosto)**.
- Realizar un informe de evaluación independiente del estado del Sistema de Control Interno. **(Enero y Julio)**.
- Seguimiento Acuerdos de Gestión Talento Humano. **(Marzo)**.
- Seguimiento al cumplimiento del Artículo 76 de la ley 1474 de 2011- PQRSD. **(Mayo y Noviembre)**.
- Arqueo Caja Menor - ADRES. **(Octubre)**.
- Seguimiento Implementación Circular 06 del 2018 - Supersalud. **(Octubre)**.
- Seguimiento Plan Anticorrupción. **(Enero, Mayo y Septiembre)**.
- Verificación del envío de Estados Financieros con destino al Departamento Nacional de Planeación y a la Dirección General del Presupuesto Nacional del Ministerio de Hacienda. **(Abril)**.

## Requerimientos Legales Internos

- Verificación cumplimiento Resolución Orgánica 035 de 2020 de la Contraloría General de la República - Contabilidad Presupuestal - URA – UGG. **(Agosto)**.
- Seguimiento a la ejecución de pagos relacionados con la contratación de la Entidad. **(Mensual)**.

## Auditorías al Control Interno

- Auditoría a la Base de Datos Única de Afiliados - BDUA. **(Junio y Julio)**.
- Auditoría verificación cierre de Mecanismos COVID **(Noviembre y Diciembre)**
- Auditoría a procedimiento de Reclamaciones desde VALR y GEPR **(Junio y Julio)**
- Auditoría a Talento Humano – Generación y Liquidación Nomina - Contrato Novasoft - Ingreso y Retiro de Personal - Hojas de vida - SIGEP – CNSC - Guía de Conflicto de Interés. **(Abril y Mayo)**
- Auditoría a Liquidación Mensual Afiliados –LMA **(Mayo y Junio)**

## Evaluaciones y Seguimientos

- Evaluación Auditoría de Gestión conforme a la Norma Técnica NTC 6047 de Infraestructura. **(Diciembre)**
- Evaluación Proceso de Comunicación - Mecanismos de información interna y externa. **(Diciembre)**
- Seguimiento Ejecución Presupuestal Ingresos y Gastos - URA. **(Febrero y Agosto)**
- Seguimiento Ejecución Presupuestal Ingresos y Gastos – UGG. **(Febrero y Agosto)**
- Seguimiento Procedimiento Generación de Estados Financieros – UGG **(Noviembre)**
- Seguimiento Procedimiento Generación de Estados Financieros – URA **(Septiembre)**
- Seguimiento a Ejecución del Plan de Acción Integrado (13 Planes) y Plan Estratégico Institucional. **(Julio)**
- Evaluación a una Muestra de Contratos. **(Junio, Septiembre y Octubre)**
- Contrato 5170 - CO - marzo de 2021 BID y Contrato Nro. 9072 - CO - noviembre de 2020 BIRF. **(Septiembre)**
- Contrato CN01-0132-Sept2014 - Clínica El Bosque. Cierre de Interventoría y Supervisión **(Marzo)**
- Evaluación Procedimiento JGJUR - Representación Judicial. **(Abril)**
- Evaluación Procedimiento GEPR- Reprogramación de Pagos - Residentes. **(Agosto)**

## Evaluaciones y Seguimientos

- Evaluación adopción Políticas Específicas de Seguridad de la Información - Copias de seguridad. **(Agosto)**
- Seguimiento a Cumplimiento Convenio OEI. **(Marzo)**
- Evaluación Procedimiento RIFU - Identificación del Recaudo de Cotizaciones del SGSS. **(Junio)**
- Seguimiento Gestión Documental **(Febrero)**
- Seguimiento Ejecución Fabrica de Software. **(Marzo)**
- Revisión Estado Acuerdos de Transacción - Acuerdo de Punto de Final - a 30 de junio 2023. **(Septiembre)**

## Auditorias de Gestión

- Auditoría Interna al Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo- SGSST. **(Noviembre)**.
- Verificación, Seguimiento a la Implementación de Modelo de Seguridad y Privacidad de la Información - MSPI. Ministerio de las TIC. **(Septiembre)**.

## Planes de Mejoramiento

- La Oficina de Control Interno mensualmente, realizará verificación del registro y avance de acciones de mejora formuladas en EUREKA, de tal forma, se ira programando de acuerdo con la disponibilidad y recursos de la oficina, la verificación de cumplimiento y efectividad de cada una de estas.

## Otros Roles

- Atención a la CGR, coordinación y consolidación de respuestas de los requerimientos emitidos por Entes de Control.
- Test de Percepción de Integridad - Código de Integridad
- Mensajes de autocontrol al interior de la entidad.
- Asistencias a Comités.
- Capacitaciones en Sistema de Control Interno.

# Plan de Mejoramiento CGR

ADRES



# Reporte Planes de Mejoramiento CGR - ADRES Diciembre 2022



HALLAZGO	FECHA FINALIZACIÓN	CONCEPTO FRENTE AL CUMPLIMIENTO
AEFNSOAT HALLAZGO No.2. Investigación efectiva sobre existencia de pólizas de responsabilidad civil (A-OI)	31/12/2022	REPROGRAMADA A 31/06/2023
AEFNSOAT HALLAZGO No. 3. Deber de denuncia (A-OI)	31/12/2022	CUMPLIDA
AEFNSOAT HALLAZGO No.4. Gestión del Riesgo de Fraude (A-OI)	31/12/2022	CUMPLIDA
	31/12/2022	CUMPLIDA
AEFNSOAT HALLAZGO No. 5: Consistencia y calidad de la información giros previos y su legalización (A-D-OI).	31/12/2022	CUMPLIDA
AEFNSOAT HALLAZGO No. 6: Gestión en la Legalización de los Giros Previos en Reclamaciones por Accidentes de Tránsito NO SOAT. (A-D-F-OI).	31/12/2022	CUMPLIDA
AEFNSOAT HALLAZGO No.8: Habilitación servicio de transporte médico. (A-D-F-OI)	2023/06/30	EN TERMINO PARA SU CUMPLIMIENTO
	31/12/2022	CUMPLIDA
AEFNSOAT HALLAZGO No.9 Dobles Reconocimientos Pagados por la ADRES (A-D-F-OI)	2023/06/30	EN TERMINO PARA SU CUMPLIMIENTO
	31/12/2022	CUMPLIDA
AEFNSOAT HALLAZGO No. 10: Reclamaciones prestación de servicios de ambulancia diferencia menos de 5 minutos. (A-D-F-OI)	31/12/2022	REPROGRAMADA A 31/06/2023





# Reporte Planes de Mejoramiento CGR - ADRES Diciembre 2022



HALLAZGO	FECHA FINALIZACIÓN	CONCEPTO FRENTE AL CUMPLIMIENTO
AEFNSOAT HALLAZGO No.11 Concentraciones de Reclamaciones NO SOAT (A- D- OI)	31/12/2022	CUMPLIDA
AEFNSOAT HALLAZGO No. 12 Reclamaciones por ayudas diagnósticas Accidentes de Tránsito NO SOAT (A-D-OI)	31/12/2022	CUMPLIDA
AEFNSOAT HALLAZGO No.13: Pagos Reclamaciones NO SOAT por Fallecidos. (A-D-F-OI).	31/12/2022	REPROGRAMADA A 31/06/2023
	2023/06/30	EN TERMINO PARA SU CUMPLIMIENTO
AEFNSOAT HALLAZGO No.14: Pagos Reclamaciones NO SOAT y SOAT. (A-D- F-OI)	31/12/2022	REPROGRAMADA A 31/06/2023
	2023/06/30	EN TERMINO PARA SU CUMPLIMIENTO
AF2021_1 Hallazgo No. 01. Revelación Nota Contable 24.1.3.1 Recursos Provenientes del FOME (A-OI)	28/02/2023	EN TERMINO PARA SU CUMPLIMIENTO
AF2021_3 Hallazgo No. 03. Crédito de Empréstito BIR/F N°9072-CO GCFF TF N°TFOB2826 Transferencia de recursos a la ADRES (A)	31/12/2022	CUMPLIDA
AF2021_4 Hallazgo No. 04. Revelación Ingresos Recursos FONSAT y Recursos SOAT (A - D- OI)	31/12/2022	CUMPLIDA
AF2021_5 Hallazgo No. 05. Registro contable Reintegros UPC RC (A - OI)	28/02/2023	EN TERMINO PARA SU CUMPLIMIENTO
AF2021_6 Hallazgo No. 06 Consecutivos asientos contables y fechas de transacciones CPC de junio y diciembre 2021 (A - D)	31/12/2022	CUMPLIDA



- 12 actividades cumplidas por la Entidad respecto al mismo número de hallazgos
- 10 actividades en ejecución para reportar en el primer semestre de 2023 –
- 4 Reprogramadas por no contar con los insumos necesarios para su cumplimiento

# Plan de Mejoramiento SNS

ADRES



# Planes de Mejoramiento SNS



Plan de mejoramiento	Fecha reporte	Estado actual
Visita inspectiva 2019	31 de Diciembre de 2021	Concluido y cumplido en concepto de la SNS– OCI realizó informe final al corte 30/06/2022 (Proceso Sancionatorio en curso)
Auditoria Documental Reintegro	Mensual	Concluido y cumplido en concepto de la SNS– Compromiso envío Mensual Matriz de Reintegro SFTP
Auditoria Documental Reclamaciones (Rezago)	Trimestral	En Ejecución - Reportes a la SNS en Octubre 2022 y Enero de 2023
Auditoria Documental Reclamaciones (Alertas DIARI)	Trimestral	En Ejecución - Reportes a la SNS en Octubre 2022 y pendiente reporte en Febrero 28 de 2023
Auditoría Documental Medicamentos de Alto Costo	Trimestral	En Ejecución - Reportes a la SNS en Octubre 2022, Enero y Junio de 2023
Visita Inspectiva THS y CET	Trimestral	En Ejecución - Reportes a la SNS en Octubre 2022, y pendiente reporte en Febrero 28 de 2023
Auditoría Documental APF	No Definido	En formulación
Auditoría Documental Presupuestos Máximos 2020 - 2022	No Definido	Plan de Mejoramiento formulado– La SNS no ha remitido pronunciamiento
Auditoría Documental Riesgos	No Definido	Entrega información requerimiento inicial – La SNS no ha remitido pronunciamiento
Auditoria Documental Prestaciones Económicas	No Definido	Plan de Mejoramiento formulado– La SNS no ha remitido pronunciamiento

## Temas relevantes

- **GESTIÓN DE RIESGOS (Ciclo General de Gestión de Riesgos)**
- **CUMPLIMIENTO Circular 06 de 2018** - Sistema Integrado de Gestión de Riesgos y de los Subsistemas de Administración del Riesgo Operacional, Riesgo de Lavado de Activos, Financiación del Terrorismo y Corrupción, Riesgo de Crédito, Riesgo de Liquidez y Riesgo de Mercado de Capitales

# Agenda

1. Resultados Plan Anual de Auditorías 2022 y Planes de Mejoramiento Internos.
2. Presentación Estados Financieros a diciembre 31 de 2022 – URA y UGG.
3. Aprobación Plan Anual de Auditorías 2023.
4. Plan de Mejoramiento con la CGR.
5. Plan de Mejoramiento con la SNS.
6. Resultados Sistema de Control Interno - II Semestre 2022.
7. Resultados Plan de Acción Integrado 2022
8. Seguimiento a Riesgos – enero 2023
9. Programa Aseguramiento Calidad.

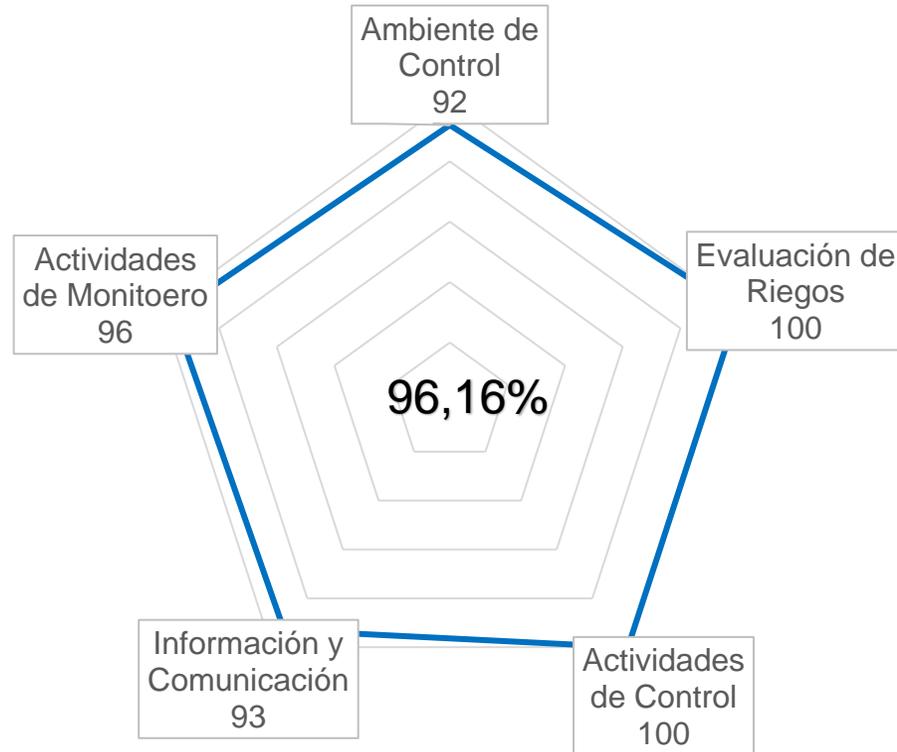
# Sistema de Control Interno

ADRES

# Resultados Sistema de Control Interno

Informe final enero de 2023

ADRES



Las acciones para mejorar la calificación están enfocadas a:

- Documentación del Esquema de Líneas de Defensa.
- Culminar con las actividades de aseguramiento de segunda línea, entre los procesos.

Avance del SCI a diciembre de 2022: **96,16%**

Avance del SCI a junio de 2022: **93,04%**



# Resultados Plan de Acción Integrado 2022

**ADRES**

# Resultados Plan de Acción Integrado 2022

ADRES

- **Fuente:** Cálculos Oficina de Control Interno, según evidencias presentadas por las dependencias en la aplicación
- EUREKA. **Corte:** 31 de diciembre 2022.

N°	DEPENDENCIAS	Cumplimiento 2022
1	DIRECCIÓN GENERAL	91,25%
2	DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE LOS RECURSOS FINANCIEROS DE SALUD	95.79%
3	DIRECCIÓN DE LIQUIDACIONES Y GARANTÍAS	92,86%
4	DIRECCIÓN DE OTRAS PRESTACIONES	100.00%
5	DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	100,00%
6	DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	94.83%
7	OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN Y CONTROL DEL RIESGO	97.08%
8	OFICINA ASESORA JURIDICA	100.00%
9	OFICINA DE CONTROL INTERNO	100,00%
	<b>Cumplimiento promedio</b>	<b>96,87%</b>

# Seguimiento a Riesgos – enero 2023

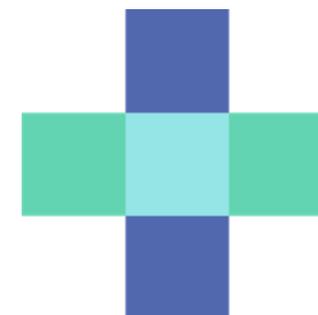
**ADRES**

## CONCLUSIONES

- Los riesgos cumplen los requisitos metodológicos establecidos en la “Guía de administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas - Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital - DAFP - 2020”.
- Se evidenció una adecuada ejecución de los controles, sin embargo, se evidencia que el proceso de Gestión Administrativa para la vigencia 2022, no realizó la revisión y actualización de Riesgos, incumpliendo con lo establecido en la Política de Administración del Riesgo.
- Se evidenció la formulación de 57 acciones de fortalecimiento a la gestión de riesgo de corrupción, de las cuales 23 están cumplidas en términos, 18 se encuentran para ser ejecutadas en la vigencia 2023, 10 incumplidas y 6 riesgos de corrupción identificados que aún no tienen formuladas acciones de fortalecimiento para la vigencia.

## RECOMENDACIONES

- Establecer una guía metodológica para facilitar a los procesos, el reporte adecuado de registro de evidencias, en cumplimiento a la ejecución de controles.
- Establecer actividades para fortalecer la cultura de reportar la materialización de riesgos por parte de los procesos y la correspondiente formulación de acciones de mejora.
- A la Oficina Asesora de Planeación y Control de Riesgos, continuar con la revisión permanente y la documentación necesaria para el manejo de los riesgos de acuerdo con los cambios de los factores externos e internos que se puedan presentar.



# Instrumentos de Auditoría

ADRES

## PROGRAMA DE ASEGURAMIENTO DE CALIDAD

Encuestas de Percepción de Proceso Auditor.

### 19 Encuestas

- Las auditorías internas son apoyo para auditorías de Entes de Control.
- Mayor socialización de resultados de auditorías.
- Cumplimiento de las fechas establecidas.
- Se mantienen relaciones cordiales y respetuosas.

*Lista de Aseguramiento:*  
Evaluación de Reglas de conducta y cumplimiento de procedimientos.

- No se carga con oportunidad la información en la carpeta digital de la OCI.
- Formato no diligenciado correctamente.
- Inoportunidad en la entrega de informes ejecutivos.

Diligenciamiento de Instrumento de Autodiagnóstico – DAFP

- Programa de Auditoría Cuatrianual.
- Cumplimiento de **275** de **285** puntos posibles que indica un **Nivel alto de calidad de la auditoría interna** con buenas practicas cumplidas.

Instrumentos de Auditoría

- Actualización de **8** procedimientos OCI .
- Actualización Código de Ética.
- Actualización Estatuto de Auditoría.
- Actualización de Riesgos
- **Falta** actualización de Carta de Representación.

## Plan de Mejoramiento Formulado

ADRES

Gracias



@ADRESCoI

[www.adres.gov.co](http://www.adres.gov.co)