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

Acta N° __1__	Fecha: 21 de febrero de 2025
Objetivo: Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	
Nombre de la Dependencia, Proceso o Entidad que organiza la reunión: Oficina de Control Interno	
Lugar: Sala de Juntas – Piso 18 - ADRES	
Líder de la reunión: Deisy Carolina Florez Pardo – Secretario Técnico Comité	
Hora Programada: 9:00 am a 11:00 am	Hora de Inicio: 9:00 am Hora de Terminación: 10:55 am

No	Nombre	Cargo	Dependencia o entidad	Asiste		Tipo de Participante
				SI	NO	
1	Saul Diaz Olivarez	Asesor encargado de las funciones de la DGTIC	Dirección de Gestión de Tecnologías de Información y Comunicaciones - DGTIC	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	voz con voto
2	Carmen Rocio Rangel Quintero	Directora	Dirección de Gestión de los Recursos Financieros de Salud	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	voz sin voto
3	Yasmin Cecilia Escamilla Badillo	Asesor encargado de las funciones de la DOP	Dirección de Otras Prestaciones - DOP	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	voz sin voto
4	Luz Myriam Ciro Flórez	Directora	Dirección Administrativa y Financiera	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	voz con voto
5	Marcos Jaher Parra Oviedo	Jefe de Oficina	Oficina Asesora Jurídica	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	voz sin voto
6	Ligia Andrea Flórez Cubillos	Asesor	Oficina de Control Interno	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Asistente
7	Deisy Carolina Florez Pardo	Jefe de Oficina	Oficina de Control Interno	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	voz sin voto
8	Omar Hernan Guaje Miranda	Asesor encargado de las funciones de la OAPCR	Oficina Asesora de Planeación y Control de Riesgos - OAPCR	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	voz con voto
9	Cesar Joaquin Sopo Segura	Asesor	Oficina de Control Interno	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Asistente
10	Yuly Andrea Gomez	Coordinadora DAF	Dirección Administrativa y Financiera	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Asistente
11	María Margarita Bravo Robayo	Coordinadora DGRFS	Dirección de Gestión de los Recursos Financieros de Salud	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Asistente

ORDEN DEL DÍA

1. Verificación Quorum CICCI - Resolución 837 de 2021 y Resolución 459 de 2018.
2. Resultados Plan Anual de Auditoría 2024 y Planes de Mejoramiento internos y externos.
3. Presentación de Estados Financieros URA y UGG 2024.
4. Presentación y aprobación Plan Anual de Auditorías 2025 – Propuesta
5. Seguimiento Riesgos – enero 2025.

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: Jefe de la Oficina Asesora de Planeación y Control de Riesgos (E.), Directora Administrativa y Financiera quien también presidirá el comité ante la ausencia justificada del Director General de la ADRES y Director de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, contando con la presencia de 3 miembros de 5 posibles. Así mismo, se encuentra el Jefe de la Oficina de Control Interno, quien participa con voz, pero sin voto, de igual manera, como asistentes la Directora de Gestión de Recursos Financieros de Salud, el Jefe de la Oficina Asesora Jurídica, Dirección de Otras Prestaciones, Coordinadoras de los Grupos de Gestión Contable y Financiera URA y UGG, y funcionarios de la Oficina de Control Interno de la ADRES.

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

El Comité está listo para abordar los temas del día y avanzar en los asuntos pertinentes a la gestión interna y el control de la ADRES.

2. Resultados Plan Anual de Auditoria 2023 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 2024, cuyo cumplimiento fue del **100%**, realizando **186** 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 (100%)
Informes, reportes, validaciones	Informes por Requerimiento Legal Externos – IRLE (<i>Reportes – Informes - Validaciones</i>)	85
	Informes por Requerimiento Legal Internos – IRLI (<i>Reportes – Informes - Validaciones</i>)	32
	Auditorías Internas de Gestión – AIG (<i>Informes</i>)	2
	Evaluaciones y Seguimientos de CI – SECI (<i>Informes</i>)	26
	Auditorías al Sistema Integrado de Gestión – ASIG (<i>Informes</i>)	2
	Otros Roles de la OCI (<i>Boletines – Comités – Capacitaciones</i>)	39
	Total Actividades Ejecutadas	186

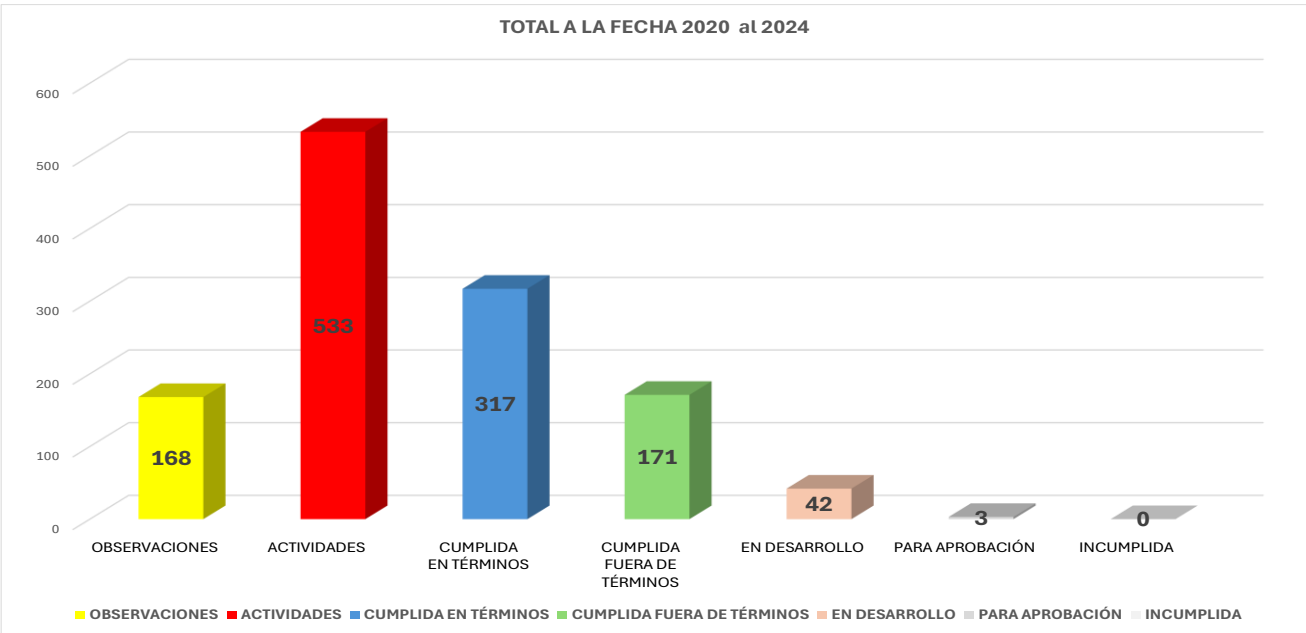
Los informes finales de la Oficina de Control Interno, que contienen conclusiones, recomendación y observaciones producto del proceso de auditoría, están disponibles en la sección de transparencia de la página web institucional, demostrando un compromiso con la rendición de cuentas y la transparencia en la gestión. <https://www.adres.gov.co/control/informes-de-la-oficina-de-control-interno>

Planes de Mejoramiento Internos.

La Jefe de la Oficina de Control Interno presentó el estado de avance de los planes de mejoramiento para el periodo comprendido entre los años 2020 y 2024, así mismo, menciona que a la fecha de este Comité se encuentran en ejecución actividades por parte de los responsables de procesos, como se indica a continuación:

Año	OBSERVACIONES	ACTIVIDADES	CUMPLIDA EN TÉRMINOS	CUMPLIDA FUERA DE TÉRMINOS	EN DESARROLLO	PARA APROBACIÓN	INCUMPLIDA
2024	28	63	26	2	32	3	0
2023	32	104	65	31	8	0	0
2022	19	78	48	29	1	0	0
2021	72	228	142	86	0	0	0
2020	17	60	36	23	1	0	0
TOTAL A LA FECHA CORTE 20 DE FEBRERO 2025	168	533	317	171	42	3	0

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



El Jefe de la Oficina de Control Interno, indica que a la fecha de corte (febrero 20 de 2025) se encuentran finalizadas 488 acciones de mejora y 45 acciones en desarrollo por los procesos de la Adres.

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 los organismos de control y vigilancia.

Planes de Mejoramiento Externos.

4. Planes de mejoramientoOrganismos Externos




Acciones de Mejora Cumplidas	8 acciones de mejora cumplidas respecto a 7 hallazgos –
Acciones de Mejora en Ejecución	10 actividades en ejecución para el mismo número de hallazgos
Fecha de reporte	22 enero de 2025 al corte 31 de diciembre de 2024
Concepto frente al Plan	EFFECTIVO (Informe Auditoría Financiera 2023)
Cuenta Fiscal vigencia 2023	FENECIDA (Informe Auditoría Financiera 2023)

Circular No 005 de 11 de marzo 2019 en la que se señalan los lineamientos frente a las Acciones Cumplidas de los Planes de Mejoramiento de los Sujetos de Control Fiscal



11 planes de mejoramiento, ejecutados y evaluados por el organismo de IVC, así:	
Planes de mejoramiento cumplidos	<ul style="list-style-type: none"> • Visita inspectiva 2019 • Auditoría Documental Reintegro • Auditoría Documental Reclamaciones (Rezago) • Auditoría Documental Reclamaciones (DIARI) • Auditoría Documental Medicamentos Alto Costo • Visita Inspectiva THS y CET • Auditoría Documental APF • Auditoría Documental Presupuestos Máximos 2020 - 2022 • Auditoría Documental Prestaciones Económicas • Visita Inspectiva – Reclamaciones ECAT (2021 – 2022) • Auditoría Documental Riesgos
Planes de mejoramiento en ejecución	1 plan de mejoramiento en ejecución, así: Visita Inspectiva Gestión Contable
Fecha de reporte	Corte 31 de diciembre de 2024

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

3. Presentación Estados Financieros a diciembre 31 de 2023 – URA y UGG.

Las coordinaciones de los procesos de gestión contable y control de recursos de la (URA) y gestión financiera interna de la (UGG), al igual que la Directora de la Dirección de Gestión de Recursos Financieros de la Salud, realizaron la presentación de los estados financieros de la entidad ante el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, dichos estados financieros fueron aprobados por la Junta Directiva de la ADRES en la sesión del 14 de febrero de 2025, dado lo anterior, se presentó el detalle de la situación financiera a 31 de diciembre de 2024 (Activos, pasivos, patrimonio), estado de resultados (Ingresos y gastos), cambios en el patrimonio y razones financieras de la ADRES, así:

Estado de Situación Financiera URA a diciembre 31 de 2024 (En millones de pesos)

Estado de Situación Financiera a Dic. 2024 - URA


	DICIEMBRE 2024		DICIEMBRE 2023		VARIACION (\$)	VARIACIÓN (%)
		%		%		
ACTIVO						
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	2.878.445,41	86,68	2.064.739,47	52,34	813.705,94	39,41
CUENTAS POR COBRAR	282.118,24	8,50	1.695.104,08	42,97	-1.412.985,85	-83,36
PRÉSTAMOS POR COBRAR	35.801,66	1,08	54.550,59	1,38	-18.748,93	-34,37
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	104.459,91	3,15	107.596,82	2,73	-3.136,91	-2,92
OTROS ACTIVOS	19.878,18	0,60	23.030,35	0,58	-3.152,17	-13,69
TOTAL DEL ACTIVO	3.320.703,39	100,00	3.945.021,31	100,00	-624.317,92	-15,83
PASIVO Y PATRIMONIO						
CUENTAS POR PAGAR	1.472.650,37	60,66	579.658,40	33,94	892.991,96	154,05
PROVISIONES	400.979,20	16,52	732.142,75	42,86	-331.163,55	-45,23
OTROS PASIVOS- RECURSOS EN ADMINISTRACIÓN	554.139,91	22,83	396.280,80	23,20	157.859,10	39,84
TOTAL DEL PASIVO	2.427.769,47	100,00	1.708.081,95	100,00	719.687,52	42,13
PATRIMONIO						
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	892.933,92	100,00	2.236.939,35	100,00	-1.344.005,44	-60,08
TOTAL DEL PATRIMONIO	892.933,92	100,00	2.236.939,35	100,00	-1.344.005,44	-60,08
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	3.320.703,39		3.945.021,31		-624.317,92	-15,83

El Efectivo y equivalentes de efectivo se incrementó en 39.41% ocasionado por los Recursos en administración por \$554 mm y cuentas por pagar \$653 mm

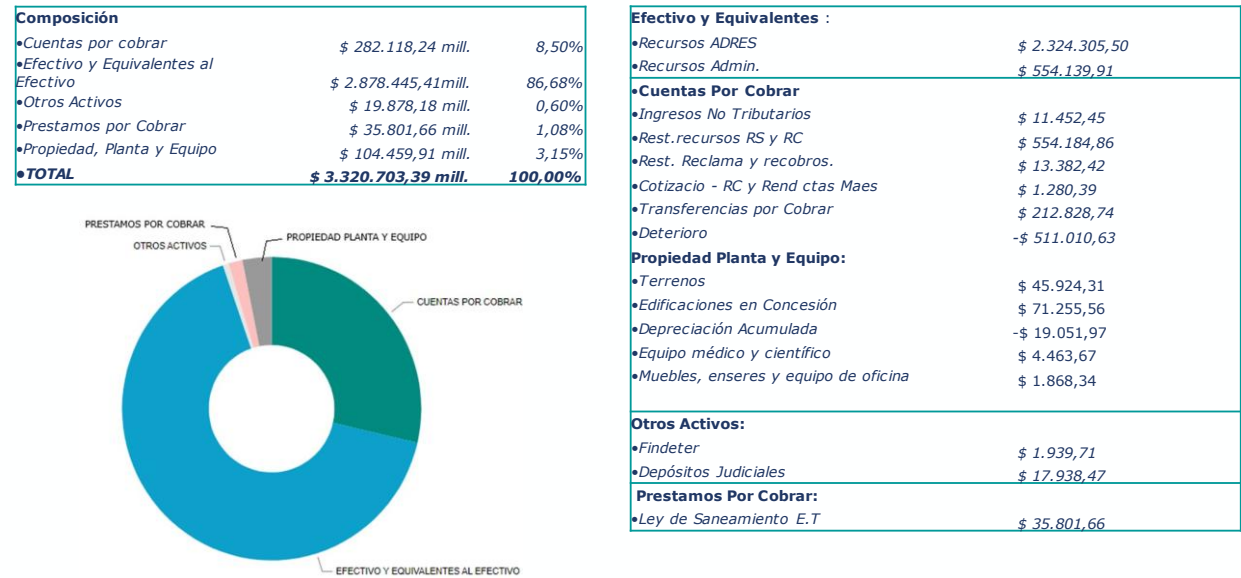
La disminución de las CXC esta ocasionada por menor valor de las transferencias en 2023 \$1.5 billones en 2024 \$212 mm.

El incremento en CXP, corresponde a la causación de los ajustes de presupuestos máximos de 2022 por \$819 mm.

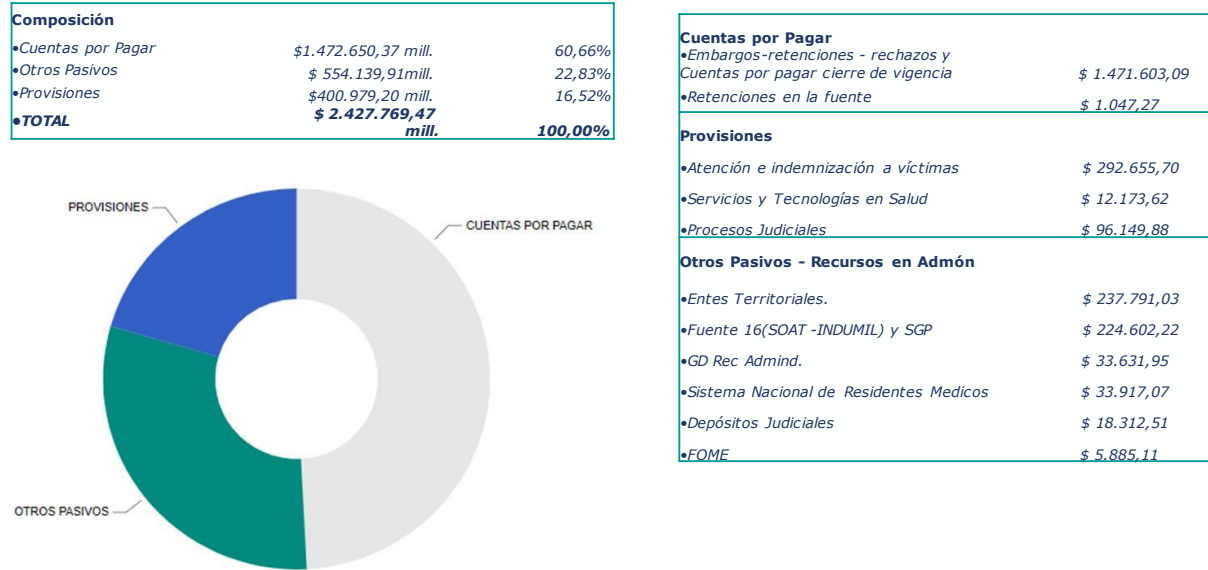
El patrimonio se disminuyó por el resultado deficitario para el año 2024 por \$ -1.35 billones.


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

Activo – Diciembre 2024



Pasivo – Diciembre 2024



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

Patrimonio – Diciembre de 2024

CAPITAL FISCAL	\$ 1.913.517,51
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$-1.355.533,61
RESULTADO DE EJERCICIO ANTERIORES	\$334.950,02
TOTAL PATRIMONIO	\$ 892.933,92

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

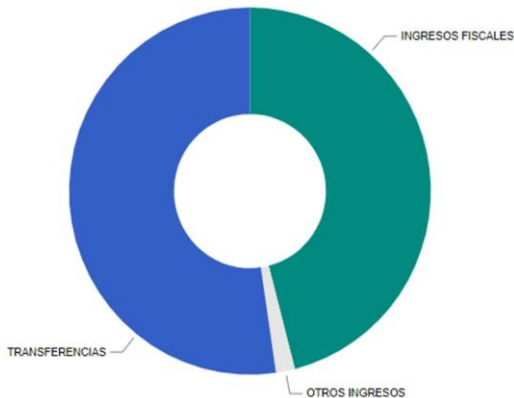
Estado de Resultados - Diciembre 2024

	DICIEMBRE 2024	%	DICIEMBRE 2023	%	VARIACION (\$)	VARIACIÓN (%)
INGRESOS						
INGRESOS FISCALES	35.006.682,20	47,48	31.469.235,68	45,37	3.537.446,52	11,24
TRANSFERENCIAS	37.542.651,64	50,92	35.201.387,69	50,75	2.341.263,95	6,65
OTROS INGRESOS	1.176.265,12	1,60	2.694.818,99	3,88	-1.518.553,87	-56,35
TOTAL INGRESOS	73.725.598,96	100,00	69.365.442,36	100,00	4.360.156,60	6,29
GASTOS						
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	50.660.097,61	67,47	44.628.819,77	65,08	6.031.277,84	13,51
DETERIORO, DEPRECIACIONES,AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	677.323,29	0,90	1.352.395,69	1,97	-675.072,40	-49,92
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	23.626.563,37	31,47	22.467.148,39	32,76	1.159.414,97	5,16
OTROS GASTOS	117.148,31	0,16	130.721,46	0,19	-13.573,15	-10,38
SUBTOTAL GASTOS	75.081.132,57	100,00	68.579.085,31	100,00	6.502.047,26	9,48
SUPERAVIT O DEFICIT	-1.355.533,61		786.357,05		-2.141.890,66	

- Del total del ingreso en 2024 (\$73.7 billones), los ingresos más representativos corresponden a las transferencias de la Nación por \$37.5 billones seguido por las cotizaciones que ascienden a \$ 35. billones millones equivalentes al 51% y 47% respectivamente.
- Los ingresos se vieron impactados por el no reconocimiento por parte del MHCP de \$ 819.667.00
- El resultado deficitario en 2024 por \$-1.3 billones se ocasiona principalmente por el menor valor de los ingresos de la vigencia corriente, frente a los gastos causados. Con los ingresos provenientes de la vigencia anterior (Disponibilidad Inicial), se logra cubrir el 100% de los gastos requeridos en 2024.

Ingresos – Diciembre 2024

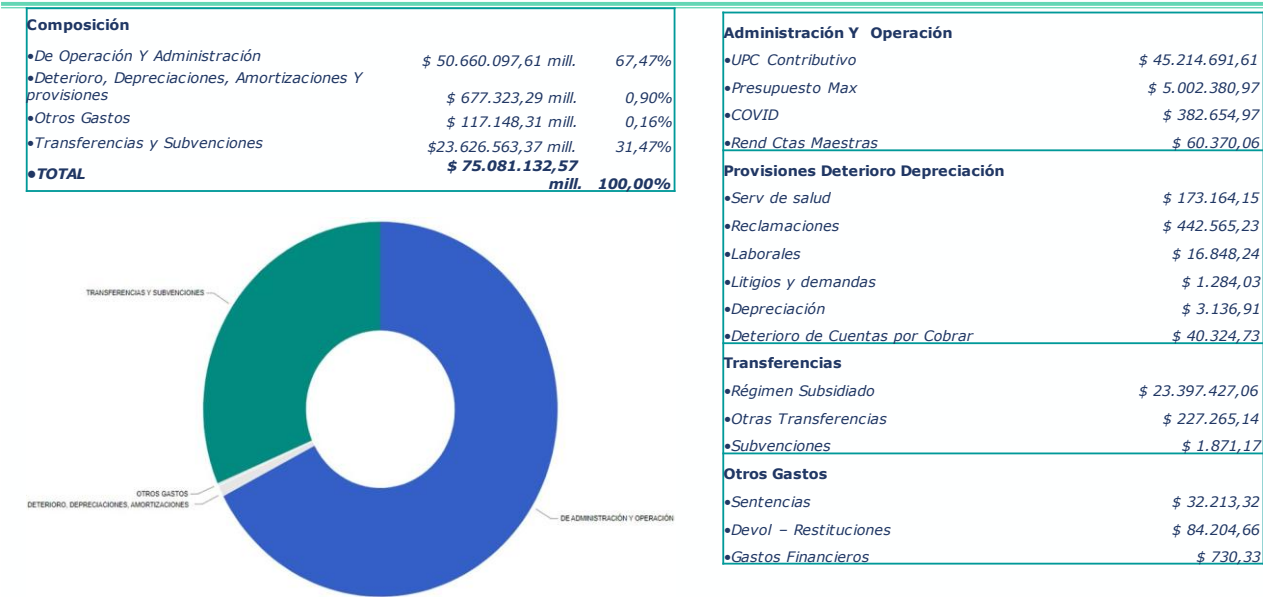
Composición		
•Ingresos Fiscales	\$35.006.682,20 mill.	47,48%
•Otros Ingresos	\$ 1.176.265,12 mill.	1,60%
•Transferencias	\$37.542.651,64 mill.	50,92%
•TOTAL	\$ 73.725.598,96 mill.	100,00%



Ingresos Fiscales	
•Cotizaciones del RC	\$ 32.293.293,19
•Aportes Régimen Espe y excep.	\$ 1.623.839,04
•Aportes CCF -aseguramiento	\$ 897.715,70
•Rend Ctas Maes e intereses	\$ 150.759,63
•Restituciones	\$ 17.034,30
•Impuesto - Armas de Fuego	\$ 19.828,22
•Contribución Solidaria	\$ 4.212,13
Transferencias	
•Nación Cierre e Imporrenta	\$ 34.830.993,44
•Recursos 16	\$ 2.301.304,39
•SNRM	\$ 289.449,17
•BID - BIRF	\$ 58.833,82
•Rec Finan Numeral 2 Art 153 Ley 2294 - Pruebas COVID	\$ 54.802,36
•FOME	\$ 7.268,46
Otros Ingresos	
•Restitución de Recursos	\$ 517.923,22
•Rend financieros	\$ 336.113,03
•Ajustes por Deterioro	\$ 63.503,09
•Reversion Provisiones	\$ 258.725,77

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

Gasto – Diciembre 2024 - URA



4. Presentación Estados Financieros a diciembre 31 de 2024 – URA.

Estado de Situación Financiera Comparativo UGG DIC 2024 - 2023

Estado de Situación Financiera Comparativo 2023 DIC 2024						Cifras expresadas en millones de \$							
2023	ACTIVO	NOTA	2024	2023	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %	PASIVO	NOTA	2024	2023	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %	
CORRIENTE						CORRIENTE							
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	█ (5)	16.811	8.655	8.156	94,2%		CUENTAS POR PAGAR	█ (21)	3.573	1.991	1.582	79,5%
	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		16.811	8.655	8.156	94,2%		RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		58	23	33	145,7%
								DESCUENTOS DE NÓMINA		11	12	-	-13,8%
								RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		2.414	1.622	792	48,8%
								OTRAS CUENTAS POR PAGAR		1.092	333	759	227,9%
	CUENTAS POR COBRAR	█ (7)	96	2.307	- 2.210	-95,8%		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	█ (22)	4.870	4.161	710	17,1%
	TRANSFERENCIAS POR COBRAR		-	367	- 367	-100,0%		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		4.870	4.161	710	17,1%
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		96	1.939	- 1.843	-95,0%							
	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		-	-	-	-							
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		16.907	10.961	5.946	54,2%		TOTAL PASIVO CORRIENTE		8.443	6.152	2.292	37,3%
NO CORRIENTE						NO CORRIENTE							
	CUENTAS POR COBRAR	█ (7)	3.603	1.693	1.910	112,8%		CUENTAS POR PAGAR	█ (21)	23	-	23	100,0%
	INGRESOS NO TRIBUTARIOS		1.213	1.213	- 0	0,0%		RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		23	-	23	100,0%
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		3.603	1.387	2.216	159,7%		OTRAS CUENTAS POR PAGAR		0	-	0	0,0%
	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		- 1.213	- 907	- 306	33,8%		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		0	-	0	0,0%
								BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		0	-	0	0,0%
	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	█ (10)	23	48	- 26	-53,2%		TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		23	-	23	100,0%
	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		23	22	1	3,9%							
	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		303	303	-	0,0%							
	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		- 303	- 277	- 27	9,6%		TOTAL PASIVO		8.467	6.152	2.315	37,9%
	OTROS ACTIVOS		15.783	11.329	4.453	39,3%		PATRIMONIO					
	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	█ (16)	3.912	1.370	2.542	185,5%		PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	█ (27)	27.849	17.881	9.968	55,7%
	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		-	-	-	0,0%		CAPITAL FISCAL		10.646	10.646	-	0,0%
	ACTIVOS INTANGIBLES	█	47.819	34.314	13.505	39,4%		RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		7.827	39.853	- 32.026	-80,4%
	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(14)	- 35.948	- 24.355	- 11.594	47,6%		RESULTADO DEL EJERCICIO		9.376	- 32.618	41.994	-128,7%
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		19.408	13.071	6.337	48,5%		TOTAL PATRIMONIO		27.849	17.881	9.968	55,7%
	TOTAL ACTIVO		36.316	24.033	12.283	51,1%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		36.316	24.033	12.283	51,1%

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA UGG A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Cuentas Activas			Cuentas Pasivas		
CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR	CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	16.811	24	CUENTAS POR PAGAR	3.596
1105	caja	-	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	-
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	16.811	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	79
13	CUENTAS POR COBRAR	3.699	2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	11
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.213	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2.414
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	-	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.092
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3.699	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	4.870
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	- 1.213	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	4.870
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	23	TOTAL PASIVOS		8.467
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	23	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	27.849
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	303	3105	CAPITAL FISCAL	10.646
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	- 303	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	7.827
19	OTROS ACTIVOS	15.783	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	9.376
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	3.912	TOTAL PATRIMONIO		27.849
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	-	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		36.316
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	47.819			
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	- 35.948			
TOTAL ACTIVO		36.316			

ACTIVO

Concepto	Valor (Cifras en Millones de Pesos)	% CTValor
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	16.811	46%
OTROS ACTIVOS	15.783	43%
CUENTAS POR COBRAR	3.699	10%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	23	0%
Total	36.316	100%

\$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 multa impuesta al contratista Jorge Ferias.

\$1.166 mll: \$695 mll: intereses moratorios saldo a favor sanción UT Contrato 080 de 2018, **\$469** intereses moratorios saldo a favor liquidación contrato Consorcio SAYP 2011, **\$2 mll:** intereses moratorios sanción y/o multa impuesta al contratista Jorge Ferias.

\$1.320: \$1.340 mll saldo a favor liquidación contrato Consorcio SAYP 2011, **\$997** mll correspondiente embargo clínica fracturas – URA, **\$1.213 mll:** Deterioro Saldo Contrato sanción Deterioro Saldo Contrato sanción UT Contrato 080 de 2018 y sanción y/o multa impuesta al contratista Jorge Ferias, **\$27** mll cuenta por cobrar a las EPS por concepto de incapacidades, **\$23** mll licencias de maternidad, **\$96** mll Costos de auditoría y **\$50** mll Otros.

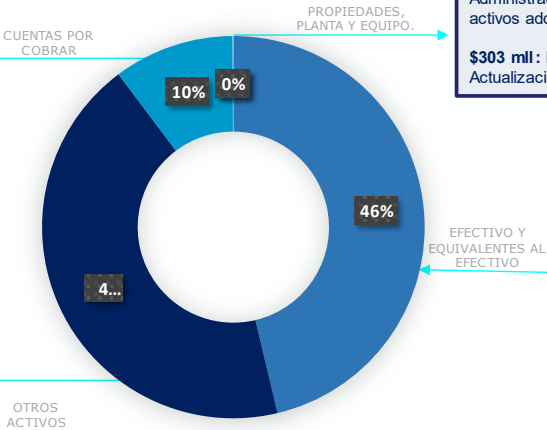
\$47.819 mll: \$14.113 mll Activos Cedidos por MSPS y el Administrador Fiduciario a la ADRES y activos adquiridos – Actualización Valuación .

\$3.912 mll: Saldo Pólizas.

\$35.948 mll: Amortización Acumulada de Activos Intangibles – Actualización Valuación.

\$326 mll: Activos Cedidos por MSPS y el Administrador Fiduciario a la ADRES y activos adquiridos – Actualización Valuación .

\$303 mll: Depreciación Acumulada de PPY – Actualización Valuación .



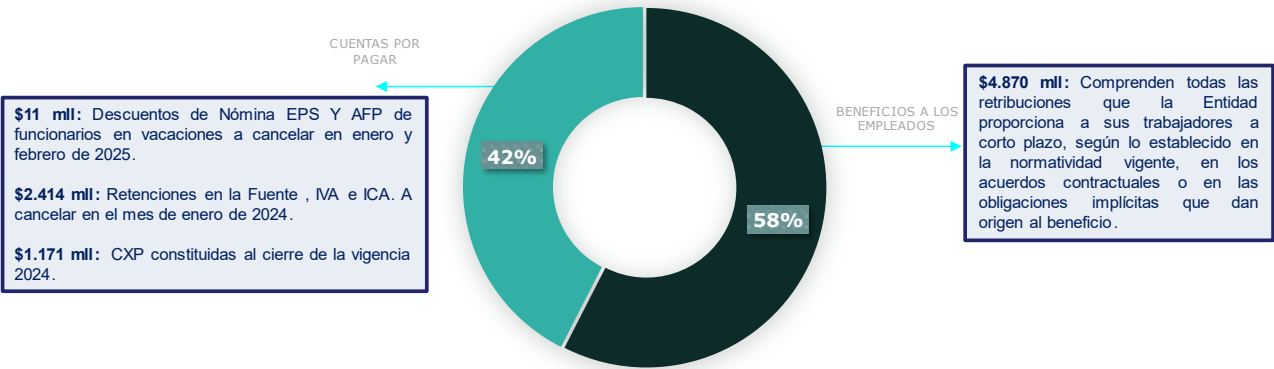
\$16.811 mll: Valor de retenciones en la fuente, retención de IVA e ICA aplicados a los funcionarios, contratistas y proveedores, así como también descuentos a empleados por concepto de EPS y AFP, disponibilidad inicial y costos de auditoría, entre otros.

Se realizó el pago de dichas retenciones y/o aportes en el mes de enero y febrero de 2025, entre otros.

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

PASIVO

Concepto	Valor (Cifras en Millones de Pesos)	% CTValor
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	4.870	58%
CUENTAS POR PAGAR	3.596	42%
Total	8.467	100%



Patrimonio

Concepto	Valor (Cifras en Millones de Pesos)	% CTValor
CAPITAL FISCAL	10.646	38%
RESULTADO DEL EJERCICIO	9.376	34%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	7.827	28%
Total	27.849	100%


CAPITAL FISCAL

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

RESULTADO DEL EJERCICIO

- * \$ 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.
- * \$7.827 mll:** Corresponde al Resultado superavitario acumulado a 31 de diciembre de 2023.

El resultado del ejercicio es superavitario por valor de \$9.376 Mill y se discrimina así:	
CONCEPTO	VALOR
ADQUISICIÓN LICENCIAS	- 12.735
PAGOS BENEFICIOS A EMPLEADOS	- 6.140
ADQUISICION DE POLIZAS	- 5.688
REINTEGROS POR REPROCESOS DE AUDITORIA	- 4.088
REINTEGROS POR REPROCESOS DE AUDITORIA APF	- 3.953
INGRESO INTERESES DE MORA CONTRATISTAS	- 1.164
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	- 732
ACTIVOS ADQUIRIDOS	- 1
OTROS	- 0
AMORTIZACION DE POLIZAS	3.146
COSTOS DE AUDITORIA NO EJECUTADOS	4.122
PROVISION BENEFICIOS A EMPLEADOS	6.100
AMORTIZACIONES Y DEPRECIACIONES - DETERIORO	11.756
VALOR UTILIDAD	9.376


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

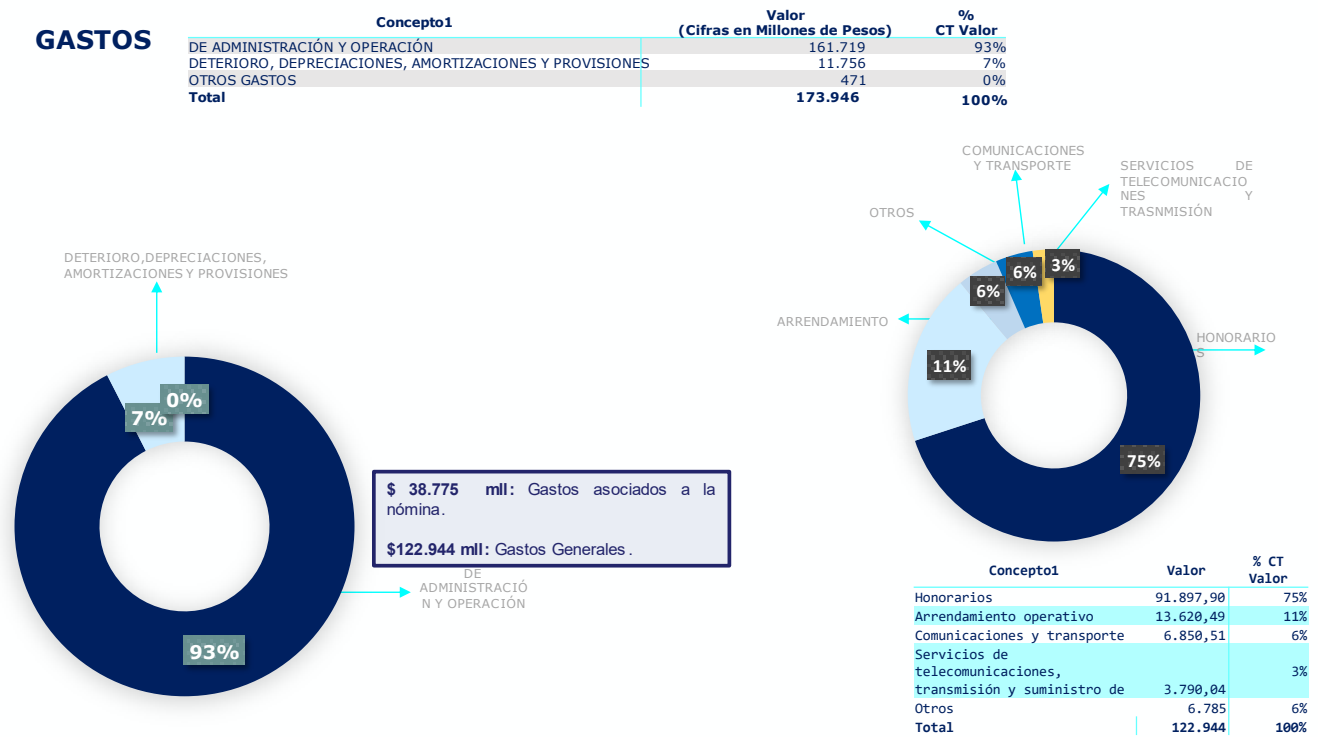
Estado de Resultados Comparativo UGG a DIC 2024 - 2023

						Cifras expresadas en millones de \$					
Código	Concepto	2024	2023	Variación Absoluta	Variación %	Código	Concepto	2024	2023	Variación Absoluta	Variación %
	INGRESOS	183.322	89.980	93.343	103,7%		GASTOS	173.946	122.598	51.348	41,9%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	173.280	86.071	87.209	101,3%	51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	161.719	112.540	49.179	43,7%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	173.280	86.071	87.209	101,3%	5101	SUELDOS Y SALARIOS	22.036	19.073	2.963	15,5%
48	OTROS INGRESOS	10.043	3.909	6.134	156,9%	5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	65	58	7	11,8%
4802	FINANCIEROS	1.972	1.759	214	12,1%	5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	5.724	4.930	794	16,1%
4808	INGRESOS DIVERSOS	8.070	2.150	5.920	275,3%	5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	1.229	1.063	166	15,6%
						5107	PRESTACIONES SOCIALES	8.749	7.537	1.212	16,1%
						5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	973	1.859	-887	-47,7%
						5111	GENERALES	122.944	78.020	44.924	57,8%
						5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	-	-	-	0,0%
						53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	11.756	10.058	1.698	16,9%
						5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	306	907	-601	100,0%
						5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	27	44	-18	-40,4%
						5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	11.424	9.107	2.317	25,4%
						58	OTROS GASTOS	471	0	471	15.668,18%
						5890	GASTOS DIVERSOS	471	0	471	15.668,18%
							TOTAL SUPERÁVIT O DÉFICIT	9.376	-32.618	41.994	-128,7%

ESTADO DE RESULTADOS UGG A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

			Cifras expresadas en millones de \$		
CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR	CUENTA	DESCRIPCIÓN	VALOR
41	INGRESOS FISCALES	-	51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	161.719
4110	NO TRIBUTARIOS	-	5101	SUELDOS Y SALARIOS	22.036
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	173.280	5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	65
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	173.280	5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	5.724
48	OTROS INGRESOS	10.043	5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	1.229
4802	FINANCIEROS	1.972	5107	PRESTACIONES SOCIALES	8.749
4808	INGRESOS DIVERSOS	8.070	5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	973
			5111	GENERALES	122.944
			53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	11.756
			5347	DETERIORO CUENTAS POR COBRAR	306
			5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	27
			5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	11.424
			58	OTROS GASTOS	471
			5890	GASTOS DIVERSOS	471
				TOTAL GASTOS	173.946
				SUPERÁVIT O DÉFICIT	9.376
				SUMAS IGUALES	183.322
	TOTAL INGRESOS	183.322			

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



Estado de Cambios en el Patrimonio UGG 20242023

CONCEPTO	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO DE EJERCICIO	Cifras expresadas en millones de TOTAL PATRIMONIO
Saldo inicial al 1 de enero de 2023	\$ 10.646,25	\$ 39.823,43	\$ -	\$ 50.469,68
Resultado:				
Resultado del ejercicio	-	-	- 32.618,29	- 32.618,29
Total resultado	-	-	- 32.618,29	- 32.618,29
Cambios en las estimaciones y corrección de errores	-	29,60	-	29,60
Total transacciones de la entidad	-	29,60	- 32.618,29	29,60
Saldo final al 31 de diciembre de 2023	\$ 10.646,25	\$ 39.853,03	\$ - 32.618,29	\$ 17.880,99
Saldo inicial al 1 de enero de 2024	\$ 10.646,25	\$ 7.234,74	\$ -	\$ 17.880,99
Resultado:				
Resultado del ejercicio	-	-	9.375,89	9.375,89
Total resultado	-	-	9.375,89	9.375,89
Cambios en las estimaciones y corrección de errores	-	592,04	-	592,04
Total transacciones de la entidad	-	592,04	9.375,89	592,04
Saldo final al 31 de diciembre de 2024	\$ 10.646,25	\$ 7.826,78	\$ 9.375,89	\$ 27.848,92

RESUMEN CONCILIACIÓN PATRIMONIAL	
CONCEPTO	VALOR
Saldo a 31 de diciembre de 2024	19.065,08
Impacto Reversión Estimación de Prestaciones sociales vigencia anterior	- 0,06
Reversión cuentas por cobrar Vigencia 2023	6,88
Activación licencias OEI	-769,60
Amortización licencias OEI años anteriores	19.065,08
Legalización gasto arbitramento vig 2022	0,91
Resultado del Ejercicio 2024	9.375,89
Saldo a 31 de diciembre 2024	27.848,92

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

5. Presentación y aprobación Plan Anual de Auditorías 2025 – Propuesta

Determinación del Universo de Auditoría

El Jefe de la OCI explica cómo se estableció el plan anual de auditoría para la vigencia 2025. Para la determinación o priorización de los procesos o auditorías a realizar en el año, para lo cual la Oficina de Control Interno utilizó la metodología proporcionada por el DAFP, la cual incluye:

DETERMINACIÓN DEL UNIVERSO DE AUDITORÍA



- Procesos de la Entidad (Mapa de Procesos)



- Procesos con un mayor nivel de exposición al riesgo.

- Tiempo transcurrido desde última auditoría.



- Temas de interés de la Alta Dirección.



- Objetivos Estratégicos de la Entidad.

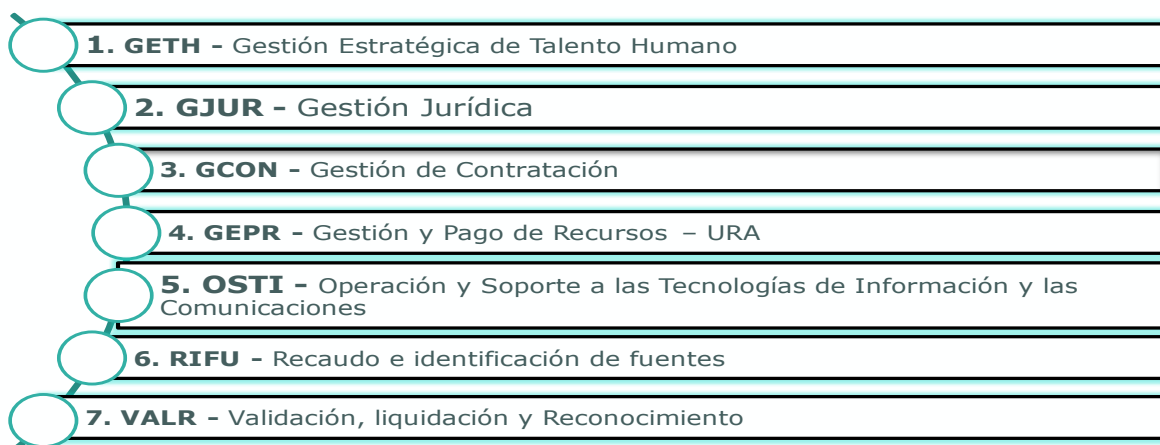


- Impacto en el presupuesto.


Universo de Auditorías Basado en Riesgos

Así mismo, la Oficina de Control Interno, incluyo los temas relevantes solicitados por los Directores de las dependencias de la Adres. Dado lo anterior, se priorizaron los siguientes procesos, así:

PROCESOS - PRIORIZADOS - 2025



La Jefe de la Oficina de Control Interno presentó las evaluaciones de requerimientos externos, internos, auditorías de gestión, programados para la vigencia 2025, así:

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

Plan Anual de Auditorías Propuesto 2025


Requerimientos Legales Externos

• Seguimiento al Plan de Mejoramiento con la CGR, cargue al SIRECI. Enero y Julio.
• Seguimiento acción complementaria – PM con la SNS - Reintegros 2021- Mensual
• SIRECI - Seguimiento a la Gestión Contractual. Mensual.
• SIRECI - Seguimiento a Obras Civiles. Mensual.
• SIRECI - Seguimiento a los Delitos contra la Administración Pública. Enero y Julio.
• SIRECI - Seguimiento a Acciones de Repetición. Enero y Julio.
• Seguimiento a Informe Nacional - focalizado enfoque diferencial - Reporte en SIRECI. Enero y Julio.
• Seguimiento Plan Mejoramiento Gestión contable. Enero y Julio.
• Seguimiento - Circular 13 de 2020 SNS. Recobros. Mensual
• Seguimiento – Circular 06. Reclamaciones. Trimestral.
• Seguimiento – Circular 06. Semestral.
• Medición del desempeño institucional y del SCI a través del (DAFP - FURAG). Por definir.

Plan Anual de Auditorías Propuesto 2025

Requerimientos Legales Externos(25)

• Certificación Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado (E -KOGUI). Marzo y Agosto.
• Informe Anual de Control Interno Contable de la ADRES: UGG y URA. (CGN - CHIP). Febrero.
• SIRECI - Rendición de la Cuenta Fiscal Anual. Marzo.
• Cumplimiento de la normatividad licenciamiento de software y hardware. (Dir. Nal. Derechos de Autor) Marzo.
• Informe Sectorial - Ministerio de Salud. Por definir.
• Seguimiento a la Racionalización de Trámites. DAFP - Abril, Septiembre y Diciembre.
• Informe Ejecutivo Anual al Ministro de Salud - SCI de la ADRES. Febrero.
• Seguimiento a envío Formulario de personal y costos en el CHIP. Marzo.
• Seguimiento y evaluación Mapa de Riesgos de Corrupción. DAFP - Enero, Mayo y Septiembre.
• Seguimiento a reporte de vinculación personal con Discapacidad. Febrero.
• Seguimiento envío reporte a la Contaduría BDME - Morosos. Junio y Diciembre

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

Plan Anual de Auditorias Propuesto 2025

Requerimientos Legales Internos

• Evaluación Institucional por Dependencias, Plan de Acción y Plan Estratégico. Enero.
• Verificar publicación del Plan de Acción, Informe de Gestión y Presupuesto Desagregado. Enero.
• Seguimiento Austeridad en el Gasto. Marzo y Octubre.
• Seguimiento a la Ley de Transparencia (Resolución 1519 de 2020 + NTC 5854 Auditoría accesibilidad web) Junio.
• Verificación encuesta Ley de Cuotas - Participación de la Mujer. Agosto.
• Informe del Sistema de Control Interno. Enero y Julio.
• Seguimiento Acuerdos de Gestión Talento Humano. Abril.
• Seguimiento a Atención al Ciudadano - PQRDs. Mayo y Noviembre.
• Arqueo Caja Menor - ADRES. Octubre.
• Seguimiento Circular 06 del 2018 Supersalud. Octubre.
• Seguimiento Programa de Transparencia y Ética Empresarial. Enero y agosto.

Plan Anual de Auditorias Propuesto 2025

Requerimientos Legales Internos


• Entidades con Medidas de Vigilancia Especial o Intervención y/o en Liquidación
• Verificación envió de Estados Financieros de ADRES con corte a 31 de diciembre de 2024. MHCP Y DNP - Abril.
• Verificación Resolución 063 de 2023 de la CGR - finanzas y contabilidad públicas. Abril, Julio y Octubre.
• Seguimiento a la ejecución de pagos relacionados con la contratación de la Entidad Abril, Julio y Octubre.

Plan Anual de Auditorias Propuesto 2025

Auditorías Internas de Gestión

• Auditoria de Gestión Seguridad de la Información en el proceso de reclamaciones. -Riesgos y controles en el flujo proceso de reclamaciones. Marzo y Abril.
• Auditoria Contrato de auditoria contratista Delta ADRES-CTO-1002-2023. Marzo y Abril.
• Auditoria de Gestion Contrato Conaudit ADRES-CTO-1003-2023. Marzo y Abril.
• Auditoria de Reintegro de Recursos Apropriados o Reconocidos Sin Justa Causa - DOP Recobros. Julio y Agosto
• Auditoria de Gestión a la ejecución del contrato ERP. Agosto y Septiembre.
• Auditoria de Reintegro de Recursos Apropriados o Reconocidos Sin Justa Causa - Liquidaciones y Garantías - EPS Liquidadas y en liquidación. Septiembre y Octubre

Con relación a las auditorias de gestión a realizar a los contratos CONAUDIT y DELTA, la Dra. Yasmin Cecilia Escamilla Badillo solicitó la modificación de la auditoria del contrato de DELTA por el contrato denominado UNIÓN TEMPORAL RECLAMACIONES, teniendo en cuenta que este contrato tiene dos zonas. Dado lo anterior, la Oficina de Control Interno definió que se definirá el alcance para la revisión de una zona, en razón al recurso humano que se tiene para la respectiva auditoria.

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

Plan Anual de Auditorías Propuesto 2025

Seguimientos y Evaluaciones de Control Interno

• Evaluación Procedimiento Determinación del Deudor de manera transversal –DOP. Marzo
• Procedimiento de Restitución de Recursos. –RIFU. Abril
• Seguimiento Evaluación a una muestra de contratos- GCON. Mayo y octubre.
• Evaluación Procedimiento de Gestión y Uso de Cuentas Bancarias -DGRFS. Mayo.
• Seguimiento Partidas pendientes por identificar -RIFU. Agosto.
• Seguimiento Procedimiento generación y liquidación nómina - GETH. Septiembre.
• Seguimiento procedimiento de notificaciones - GJUR. Julio.
• Seguimiento a embargos del SGSSS - GJUR. Julio.
• Procedimiento de Conciliación entre módulos GEPR Noviembre.
• Seguimiento Ejecución presupuestal Ingresos y Gastos - UGG . Marzo y Julio
• Seguimiento Ejecución presupuestal Ingresos y Gastos - URA. Marzo y Agosto.

Plan Anual de Auditorías Propuesto 2025

Seguimientos y Evaluaciones de Control Interno




• Seguimiento Procedimiento de gestión de control de cambios. Mayo
• Evaluación Procedimiento Transferencia de Información. Junio.
• Seguimiento al procedimiento Gestión de Recuperación de Desastres Tecnológicos. Julio.
• Procedimiento Devolución de Cotizaciones DLYG . Julio.
• Seguimiento Procedimiento Generación de Estados Financieros - URA. Septiembre.
• Gestión de mantenimiento preventivo y correctivo de líneas de servicios de TI . Octubre.
• Procedimiento de Prestaciones económicas REX DLYG. Octubre.
• Seguimiento Procedimiento Generación de Estados Financieros - UGG. Noviembre.
• Seguimiento de evaluación al Proceso de Gestión y Prevención de Asuntos Disciplinarios . Noviembre.
• Procedimiento Conciliación pila financiero DLYG. Noviembre.

Plan Anual de Auditorías Propuesto 2024

Seguimientos y Evaluaciones de Control Interno



• Seguimiento Contrato 132 Clínica el Bosque. Junio.
• Auditoria Base de datos DGTIC. Noviembre.
• Seguimiento contrato COLVATEL - DAF. Septiembre.
• Administración de Hojas de Vida del Personal de Planta . Junio.
• Procedimiento de gestión de bienes e inventarios. Marzo.
• Seguimiento a contratos y acuerdos de transacción , punto final (Norma: ley 2335 del 2023, articulo 237 de la ley 1955 del 2019 modificada por la ley 2335 del 2023.). Mayo.

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

Plan Anual de Auditorías Propuesto 2025



Auditorías al Sistema Integrado de Gestión

- Auditoría Interna al SGSST. **Diciembre y enero.**
- Auditoría Interna al MSPI. **Octubre.**

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

- Reporte a Riesgos, controles e indicadores de la OCI.
- Mensaje de Autocontrol al Interior de la Entidad.
- Boletín a cargo del CICC - implementación de la política de administración del riesgo. Mayo y Septiembre.
- Test de Percepción de Integridad - Código de Integridad. Noviembre.
- Implementación del modelo de alertas de la Oficina de Control Interno. Noviembre.
- Asistencia a Comités de la ADRES.


Dado lo anterior, la Oficina de Control Interno sometió a consideración de los miembros del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno – CICC la aprobación del plan anual de auditorías para la vigencia 2025, para lo cual en cumplimiento de Resolución 837 de 2021 y Resolución 459 de 2018, se llamó a lista a los miembros del citado Comité, para lo cual los mismos dieron su aprobación.

6. Seguimiento Riesgos – Enero 2025.

Conclusiones

- Las fichas técnicas de 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.
- En general se ejecutaron adecuadamente los controles y estos fueron efectivos, no obstante, se observan debilidades en el reporte de seguimiento de controles por parte de algunos procesos.
- Verificado el Informe de Gestión de Riesgos, enviado por la OAPCR a la OCI, se identificó un análisis general del estado de riesgos de la Entidad. Con los soportes suministrados, se observó un adecuado seguimiento por parte de la Segunda Línea de Defensa.
- Para el desarrollo y ejecución de las actividades de control, la OCI evaluó la adecuada segregación de las funciones y que éstas se encuentren asignadas a cada uno de los cargos definidos, para mitigar el riesgo de corrupción. No obstante, se observó que los atributos de punto de control a la gestión de riesgos de corrupción fueron actualizados a la Guía Versión 4-octubre – 2018, por lo que se recomienda a los procesos evidenciados (informe enero 2025) realizar la actividad de seleccionar las opciones de respuesta a cada uno de los criterios de evaluación.
- La OCI evidenció la formulación de 47 acciones de fortalecimiento a la gestión de riesgo, de las cuales 46 están cumplidas en términos, 1 incumplida, 10 riesgos de corrupción identificados en vigencia 2024 que no tuvieron formuladas acciones de mitigación de riesgos.

El Asesor encargado de las funciones de la Oficina Asesora de Planeación y Control de Riesgos, manifestó que esta dependencia según las funciones es una oficina asesora para los riesgos, no obstante, la Oficina de Control Interno expuso que de acuerdo con lo definido por Función Pública a través del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG, estableció las funciones para riesgos de la primera línea como ejecutor, la segunda línea como monitoreo y la tercera línea como evaluador. Dado lo anterior, se debe cumplir con los roles establecidos por Función Pública para los riesgos y controles de las entidades públicas.

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

Recomendaciones

A la Oficina Asesora de Planeación y Control de Riesgos:


- Se sugiere validar las evidencias descritas en los procedimientos y en la ficha técnica de Eureka, de tal forma que los soportes coincidan con la evidencia indicada.
- Establecer actividades para fortalecer la cultura de reportar la materialización de riesgos y la correspondiente formulación de acciones de mejora.
- 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.
- Tener en cuenta en la actualización de mapas de riesgos, la revisión y evaluación de quejas y denuncias de usuarios, para lo cual se sugiere articularse con el proceso de Atención al Ciudadano y control interno disciplinario para conocer de dichas denuncias y documentarlo en las fichas técnicas de identificación de gestión de riesgos.
- Acompañar a los procesos en la formulación de acciones de mitigación del nivel de riesgo.
- Establecer como lineamiento en la Política de Gestión de Riesgos, su revisión periódica al seguimiento del nivel de riesgo residual de conformidad con lo definido en el Paso 1: política de administración de riesgos, numeral 1.1 Lineamientos de la política de riesgos. DAFP. Riesgos de gestión, corrupción y seguridad digital. Versión 6. 2022.
- La OCI recomienda una revisión anual a la política, con lo cual le permitiría a la ADRES asegurarse de que esta sigue siendo relevante y efectiva en el contexto cambiante en el que opera. Así mismo, permite actualizar de manera oportuna la normatividad y/o incorporación de nuevas metodologías.

A los procesos observados por la OCI:

- Se recomienda formular acciones de mitigación del nivel de riesgos para la vigencia 2025, dando cumplimiento a la Política de Gestión de Riesgo ADRES.
- Verificar las evidencias de ejecución de control establecidas por el proceso en cada uno de los controles de gestión del riesgo y descritos en EUREKA, de tal forma, que cuatrimestralmente se adjunten en la herramienta los soportes de evidencia de ejecución del control.
- Realizar la actividad de seleccionar las opciones de respuesta a cada uno de los criterios de evaluación de riesgos de corrupción,.
- Tener en cuenta en la actualización de mapas de riesgos, la revisión y evaluación de quejas y denuncias de usuarios, para lo cual se sugiere articularse con el proceso de Atención al Ciudadano y control interno disciplinario para conocer de dichas denuncias.

OBSERVACIONES Y/O CONCLUSIONES:

- La Oficina de Control interno - OCI, presentó ante el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CICC I resultados de cumplimiento del 100% del plan anual de auditoria 2024 y el estado de planes de mejoramiento internos y externos.
- Los procesos de la URA y UGG realizaron la presentación de los estados financieros de la entidad al corte de diciembre 31 de 2024.
- La Oficina de Control Interno – OCI presentó el plan anual de auditorías para la vigencia 2025, ante los miembros del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CICC I y Directivos de la entidad, así mismo, se realizó la modificación a la auditoria de gestión del contrato DELTA por el contrato UNIÓN TEMPORAL RECLAMACIONES. Dado lo anterior, la OCI sometió a consideración la aprobación del citado plan, para lo cual los miembros del Comité CICC I aprobaron el plan de auditorías para la vigencia 2025.
- La OCI presentó ante el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno el resultado del Seguimiento de Riesgos al corte de enero de 2025.

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

ESTABLECIMIENTO DE COMPROMISOS:				
Nº	Actividad	Responsable	Fecha Límite	Observaciones
1	Modificar a la auditoria de gestión del contrato DELTA por el contrato UNIÓN TEMPORAL RECLAMACIONES	OCI	Febrero 21 de 2025	Solicitud realizada por los miembros del CICC.
2				
3				
4				
5				

- Se adjunta lista de asistencia.

Firmado Digitalmente por
LUZ MYRIAM CIRO FLÓREZ
 Delegada del Director General

Firmado Digitalmente por
DEISY CAROLINA FLOREZ PARDO
 Jefe de la Oficina de Control Interno.

Elaboró: CESAR SOPO SEGURA

1. CONTROL DE CAMBIOS			
Versión	Fecha	Descripción del cambio	Asesor del proceso
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.