

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

Acta N°__2__		Fecha: 26 de junio 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: Félix León Martínez Martín – Director General			
Hora Programada: 10:00 am a 11:00 m		Hora de Inicio: 11:00 am	Hora de Terminación: 12:00 m

No	Nombre	Cargo	Dependencia o Entidad	Asiste		Tipo de Participante
				SI	NO	
1	Félix León Martínez Martín	Director General	Dirección General	☒	☐	voz con voto
2	Cesar Andrés Jiménez Valencia	Director Técnico	Dirección de Liquidaciones y Garantías	☒	☐	voz con voto
3	Saul Diaz Olivarez	Director Técnico (E).	Dirección de Gestión de Tecnologías de Información y Comunicaciones	☒	☐	voz con voto
4	Wilmer Andres Erazo Quintero	Director Técnico (E).	Dirección de Gestión de los Recursos Financieros de Salud	☒	☐	Asistente
5	Yasmin Cecilia Escamilla Badillo	Directora Técnico (E)	Dirección de Otras Prestaciones	☒	☐	Asistente
6	Luz Myriam Ciro Flórez	Director Técnico	Dirección Administrativa y Financiera	☒	☐	voz con voto
7	Omar Hernan Guaje Miranda	Jefe de Oficina Asesora (E).	Oficina Asesora de Planeación y Control de Riesgos	☒	☐	voz con voto
8	Marcos Jaher Parra Oviedo	Jefe de Oficina Asesora	Oficina Asesora Jurídica	☒	☐	Asistente
9	Ligia Andrea Flórez Cubillos	Asesor	Dirección General	☒	☐	voz sin voto
10	Deisy Carolina Florez Pardo	Jefe de Oficina	Oficina de Control Interno	☒	☐	voz sin voto
11	Cesar Joaquin Sopo Segura	Asesor	DG - OCI	☒	☐	voz sin voto

ORDEN DEL DÍA

1. Verificación Quorum - Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (CICCI).
2. Propuesta Formulación Plan de Mejoramiento CGR – Auditoría Financiera 2024.
3. Gestión Organismos de Control.
4. Avance Plan Anual de Auditoría Interna a mayo 31 de 2025.
5. Avance Planes de Mejoramiento Internos a mayo 31 de 2025.

Verificación Quorum - Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (CICCI).

Se inicia la sesión, verificando la asistencia de los integrantes conforme a la Resolución 459 de 2018 "Por el cual se conforma el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Administradora de los Recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud— ADRES" así:

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

Director General quien lo preside, Directora Administrativa y Financiera, Jefe de la Oficina Asesora de Planeación y Control de Riesgos, Director de Liquidaciones y Garantías, Director de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones (presentes con voz y con voto). Por lo tanto, es posible sesionar ya que se cuenta con la presencia de cinco (5) miembros, lo que permite el desarrollo de la sesión.

Así mismo, se cuenta con la presencia de los siguientes invitados, Director (E) de Gestión de los Recursos Financieros de Salud, Directora (E) de Otras Prestaciones y Jefe de la Oficina Asesora Jurídica (presentes con voz sin voto).

De igual manera, se encuentra presente la Jefe de la Oficina de Control Interno quien participa con voz, pero sin voto y hace las veces de Secretaria Técnico de este Comité y los asesores de la Dirección general Ligia Andrea Flórez Cubillos y César Sopó Segura.

DESARROLLO DE LOS TEMAS:

Lo anterior, da paso para avanzar y abordar los temas de la agenda del orden del día así:

Resultados de la Auditoría Financiera (CGR 2024).

La Contraloría General de la República con fundamento en las facultades otorgadas por el artículo 267 de la Constitución Política y de conformidad con lo estipulado en la Resolución Orgánica 0012 del 24 de marzo de 2017, realizó Auditoría financiera a la vigencia 2024, realizada en el primer semestre de 2025, con los siguientes resultados:

- Opinión favorable sobre los estados contables a 31 de diciembre de 2024 y un concepto sobre la gestión presupuestal y financiera desarrollada en la vigencia auditada tanto en la Unidad de Gestión General – UGG como en la Unidad de Recursos Administrados – URA que derivo en el FENECIMIENTO de la Cuenta Fiscal de la Entidad
- El Plan de Mejoramiento fue considerado EFECTIVO, y el organismo de control avaló el retiro de las acciones cumplidas de acuerdo con el reporte elaborado por la Oficina de Control Interno en el SIRECI al corte 31 de diciembre de 2024.
- Se determinó que el Control Interno Financiero de la Entidad era “EFICIENTE”, soportado en lo evidenciado en el diseño de controles y la efectividad de estos, durante el desarrollo de los procedimientos realizados para cada uno de los objetivos asignados en el proceso auditor. Así mismo, la CGR feneció la cuenta para la vigencia 2024.
- Como resultado de la Auditoría Financiera a la ADRES vigencia 2024, la Contraloría General de la República observó dos (2) hallazgos administrativos con Otras Incidencias (traslado a la Contaduría General de la Nación); y una Indagación Preliminar (Hallazgo 2).

Propuesta de Formulación del Plan de Mejoramiento Auditoría Financiera 2024 - CGR

De acuerdo con el cronograma que se recibió del informe final de la Contraloría, se realizaron mesas de trabajo con un equipo conformado por los Directivos y funcionarios de las de las dependencias seleccionados por la Dirección general y liderado por el jefe de la Oficina Asesora Jurídica para realizar la formulación de las acciones de mejora desarrollará cada área en el marco de sus competencias.

Como resultado de ese trabajo colaborativo, se presenta a continuación, a los miembros del Comité, las acciones de mejora y actividades propuestas para ejecutar a fin de subsanar la causa del hallazgo, así como el plan de trabajo correspondiente en cada caso, así:

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

Hallazgo 1. Cuenta por Cobrar (A-IP-OI).

Teniendo en cuenta que, para subsanar la causa del hallazgo, se requiere la realización de actividades operativas y técnicas, amparadas en actos administrativos, políticas y procedimientos, se presentan las siguientes acciones que serán incluidas en el SIRECI, así como el Plan de Trabajo que desarrollará el equipo designado por la Dirección General, así:

Hallazgo 1. Cuenta por Cobrar (A-IP-OI). Actividad A



CAUSA DEL HALLAZGO

Falta de registro y reclasificación de las cuentas contables, seguimiento y monitoreo.

ACCIÓN DE MEJORA

Fortalecimiento Normativo y Procedimental para la Gestión Contable

ACTIVIDADES

Ajustar los actos administrativo, los procedimientos internos y actualizar las políticas contables que amparen la gestión respecto a la gestión contable

PRODUCTO

Informe de la Gestión desarrollada

FECHA DE REPORTE

30 de septiembre de 2025



Plan de Trabajo Actividad A Hallazgo 1

Actividad
Modificación Actos Administrativos – OAJ
Actualización de Políticas Contables y presentación ante la Junta Directiva - DGRFS
Ajuste Procedimiento Identificación del Deudor - DOP

Responsables
Oficina Asesora Jurídica
Dirección de Gestión de Recursos Financieros de Salud
Dirección de Otras Prestaciones



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

Hallazgo 1. Cuenta por Cobrar (A-IP-OI). Actividad B

Hallazgo 1. Cuenta por Cobrar (A-IP-OI). Actividad B



CAUSA DEL HALLAZGO

Falta de registro y reclasificación de las cuentas contables, seguimiento y monitoreo.

ACCIÓN DE MEJORA

Revisión de registros involucrados en las Cuentas de Orden Deudoras para realizar la gestión que corresponda

ACTIVIDADES

Informe de Avance Trimestral que de cuenta de la gestión que corresponda respecto a las Cuentas de Orden Deudoras

PRODUCTO

Informe de la Gestión desarrollada

FECHA DE REPORTE

30 de junio de 2026



Plan de Trabajo Actividad B Hallazgo 1

Fecha Reporte	Actividad
Una vez al mes	Establecer compromisos desde cada área de acuerdo a su universo registrado y reportar avances en la Mesa de Trabajo una vez al mes
Una vez al mes	Revisión de Registros y depuración por Causales evidenciadas– Elaboración de Resoluciones y/o Fichas Comité de Sostenibilidad reportar avances en la Mesa de Trabajo una vez al mes
Trimestralmente	Informe de Avance a partir de los insumos remitidos desde Contabilidad para verificar registros y hacer ajustes que sean insumo para el informe final

Responsables

Oficina Asesora Jurídica
Dirección de Gestión de Recursos Financieros de Salud
Dirección de Otras Prestaciones
Dirección de Liquidaciones y Garantías



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

Hallazgo 2. Créditos judiciales 2460 grupo 24 Cuentas por Pagar (A-OI). Actividad A

Teniendo en cuenta que, para subsanar la causa del hallazgo, se plantea el ajuste de procedimientos y se presentan las siguientes actividades, así:

Hallazgo 2. Créditos judiciales 2460 grupo 24 Cuentas por Pagar (A-OI). Actividad A



CAUSA DEL HALLAZGO

Deficiencias en los componentes del sistema de control interno y por falta de conciliación y verificación con entre las áreas de contabilidad y jurídico procedimiento contable

ACCIÓN DE MEJORA

Modificar los procedimientos internos de pago de sentencias para situaciones excepcionales como la vacancia judicial

ACTIVIDADES

Las dependencias involucradas en el pago de sentencias realizarán los ajustes y modificaciones que se requiera en sus procedimientos y de acuerdo con sus competencias, para atender situaciones excepcionales como la vacancia judicial



PRODUCTO

Procedimientos Ajustados

FECHA DE REPORTE

30 de Noviembre de 2025



Plan de Trabajo Actividad A Hallazgo 2



Fecha	Actividad
30 de noviembre	Modificación Procedimiento Pago de Sentencias – OAJ
30 de noviembre	Modificación Procedimiento Pago de Sentencias – DLYG
30 de noviembre	Modificación Procedimiento Pago de Sentencias – DOP

Responsables

Oficina Asesora Jurídica
Dirección de Liquidaciones y Garantías
Dirección de Otras Prestaciones



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

Hallazgo 2. Créditos judiciales 2460 grupo 24 Cuentas por Pagar (A-OI). Actividad B.

Hallazgo 2. Créditos judiciales 2460 grupo 24 Cuentas por Pagar (A-OI). Actividad B



CAUSA DEL HALLAZGO

Deficiencias en los componentes del sistema de control interno y por falta de conciliación y verificación con entre las áreas de contabilidad y jurídico procedimiento contable

ACCIÓN DE MEJORA

Contemplar en la Circular de Cierre de Vigencia de la URA, los tiempos adicionales para el pago de sentencias

ACTIVIDADES

Dada la excepcionalidad que se presenta con la vacancia judicial se requiere contemplar explícitamente dentro de la Circular de Cierre de Vigencia de la URA los tiempos para recepción y pago de sentencias judiciales

PRODUCTO

Circular Expedida

FECHA DE REPORTE

15 de Diciembre de 2025



Plan de Trabajo Actividad B Hallazgo 2

Fecha	Actividad
30 de noviembre	Expedir Circular de Cierre de Vigencia con la Excepcionalidad explícita frente a la vacancia judicial

Responsables

Dirección de Gestión de Recursos Financieros de Salud



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

Luego de realizada la explicación de cada una de las acciones, se sometió a aprobación de los miembros del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CICC la formulación del plan de mejoramiento para cargue en la herramienta SIRECI a nombre del Representante Legal.

De acuerdo con lo presentado, los miembros que integran el comité aprobaron el respectivo plan de mejoramiento, con el plan de trabajo incluido y solicitan además que se haga seguimiento trimestral en el Comité de Dirección respecto del avance de las actividades propuestas.

Gestión Organismos de Control a junio 30 de 2025.

Teniendo en cuenta que al corte 30 de junio de 2025, es necesario presentar un avance de los planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría General de la República y la Superintendencia Nacional de Salud, se realiza un resumen ejecutivo para conocimiento de los asistentes del Estado actual de dichos planes y lo que se espera presentar a ese corte, así:



CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA

Contraloría General de la República



Planes de Mejoramiento

Acciones de Mejora Cumplidas	9 acciones de mejora cumplidas respecto del mismo número de hallazgos
Acciones de Mejora en Ejecución	4 actividades para 2 hallazgos – Auditoria Financiera 2024
Fecha de reporte	Primer quincena de julio al corte 30 de junio de 2025

Auditorías en Curso

Seguimiento Permanente al Recurso Público EPS Intervenidas

Verificar el cumplimiento de las obligaciones en los procesos de medidas especiales e intervención para administrar o liquidar de la Superintendencia Nacional de Salud - 27 de enero al 18 de junio de 2025

Alertas Tempranas (3 del seguimiento 2025)

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

 Superintendencia Nacional de Salud 		
11 planes de mejoramiento, ejecutados y evaluados por el organismo de IVC, así:		
Planes de mejoramiento cumplidos	• Visita Inspectiva 2019 • Auditoría Documental Reintegro • Auditoría Documental Reclamaciones (Rezagó) • 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	Gestión Contable Verificar para las vigencias 2022 y 2023 la gestión adelantada por la ADRES respecto a los procesos relacionados con los recursos del SGSSS, incluidos los asignados durante el período de pandemia COVID-19, a través de las Unidades de Recursos Administrados (URA) y Gestión General (UGG), enfatizando en su reconocimiento contable, financiero, giro y gestión del riesgo
Planes de mejoramiento en ejecución	1 plan de mejoramiento en ejecución, así: Visita Inspectiva Gestión Contable	Reporte al corte 30 de junio se el para evaluación de la SNS la primera semana de julio

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

Avance Plan Anual de Auditoría Interna a mayo 31 de 2025.

Para conocimiento de los asistentes, la Oficina de Control Interno presentó los resultados de la ejecución del Plan Anual de Auditoría con corte a mayo 31 de 2025, cuyo cumplimiento fue del **38%**, correspondiente a la emisión de reportes, validaciones e informes producto de auditorías, seguimientos, evaluaciones y/o cumplimiento a requerimientos de Ley, así:

Avance Plan Anual de Auditorías a mayo de 2025

ACTIVIDADES PLAN ANUAL AUDITORIAS		(% Avance)
Informes, reportes, validaciones	Informes por Requerimiento Legal Externos – IRLE (Reportes – Informes - Validaciones)	70
	Informes por Requerimiento Legal Internos – IRLI (Reportes – Informes - Validaciones)	44
	Auditorías Internas de Gestión – AIG (Informes)	50
	Evaluaciones y Seguimientos de CI – SECI (Informes)	16
	Auditorías al Sistema Integrado de Gestión – ASIG (Informes)	33
	Otros Roles de la OCI (Boletines – Comités – Capacitaciones)	17
	Total promedio de Avance plan anual	38%

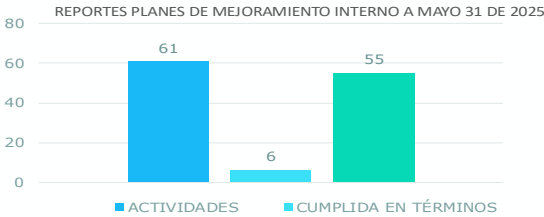
Los informes finales de la Oficina de Control Interno, que contienen conclusiones, recomendación y observaciones producto del proceso de auditoría, están disponibles en la sección de transparencia de la página web institucional, demostrando un compromiso con la rendición de cuentas y la transparencia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

Avance Planes de Mejoramiento Internos – ADRES con Corte a mayo 31 de 2025.

Así mismo, se presentó el estado actual de los planes de mejoramiento internos al corte de mayo 31 de 2025, que se encuentran en ejecución por parte de los responsables de procesos así:

Reporte Planes de Mejoramiento mayo 2025

OBSERVACIONES	ACTIVIDADES	CUMPLIDA EN TÉRMINOS	CUMPLIDA FUERA DE TÉRMINOS	EN DESARROLLO	NUEVA	PARA APROBACIÓN	INCUMPLIDA
26	61	6	0	55	17	1	0



Corte de Información: Eureka - mayo 31 de 2025

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



Avance Plan Mejoramiento Interno

Proceso	Mejoras	Acciones	Estado Actual
Gestión Contractual	2	4	En desarrollo
Gestión de Comunicaciones	2	6	Finalizadas 5 y En desarrollo 1
Gestión Estratégica del Talento Humano	2	3	En desarrollo
Gestión Financiera de Recursos	4	4	Finalizada 1 y En desarrollo 3
Gestión Jurídica	1	1	En desarrollo
Gestión y Pago de Recursos	1	1	En desarrollo
Operación y Soporte a las Tecnologías de Información y las Comunicaciones	7	21	En desarrollo
Validación, liquidación y Reconocimiento	7	21	En desarrollo
TOTALES	26	61	

Corte de Información: Eureka - mayo 31 de 2025



OBSERVACIONES Y/O CONCLUSIONES:

- Verificación Quorum Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (CICCI) – Todos los miembros que integran el Comité asistieron al mismo.
- El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (CICCI) aprobó la Propuesta de Formulación del Plan de Mejoramiento Auditoría Financiera 2024 – CGR para cargue al SIRECI
- La Oficina de Control interno (OCI), presentó ante el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (CICCI) los resultados con corte a mayo 31 de 2025 del plan anual de auditoría y planes de mejoramiento internos.
- Se aprueba por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (CICCI), los temas presentados en la SESIÓN No.2 de junio 26 de 2025.

ESTABLECIMIENTO DE COMPROMISOS:

Nº	Actividad	Fecha Límite	Observaciones
1	Reportar la información en el SIRECI y enviar copia del reporte a todas las dependencias responsable de su ejecución para que inicien la ejecución de las acciones	A más tardar el 7 de julio de 2025 (según SIRECI)	Seguimiento de Cumplimiento OCI
2	Presentar los resultados de la Auditoría y el plan de Mejoramiento Propuesto a la Junta Directiva de la Entidad	Fecha que se señale para el desarrollo de la Junta por parte de la Dirección Administrativa y Financiera	Seguimiento de Cumplimiento OCI
3	Generar comunicación a la Superintendencia Nacional de Salud, referente a la solicitud de ajuste del procedimiento de inclusión del informe	Resultados en el Próximo Comité.	Seguimiento del Comité

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

	preliminar por parte del citado organismo de inspección, vigilancia y control, para las auditorías que realizan a la Adres.		
--	---	--	--

Se adjunta como parte integral del acta la Lista de Asistencia: [Lista de Asistencia Reunión CICC 26_06_2025.pdf](#)

FÉLIX LEÓN MARTÍNEZ MARTÍN
Director General

DEISY CAROLINA FLOREZ PARDO
Jefe de la OCI.

Elaboró: César Sopó Segura – Asesor D.G. – OCI.
Ligia Andrea Florez Cubillos – Asesora de la Dirección General

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.