

SATCIN -012

Bogotá D.C., 30 de enero de 2019

PARA: MG. PEDRO IGNACIO LOZANO QUINCHE
 Presidente

DE: OFICINA DE CONTROL INTERNO

ASUNTO: Avance y cierre Plan de Mejoramiento CGR- Vigencia 2016

Durante el año 2018, la Oficina de Control Interno, realizó los seguimientos de las acciones y actividades que permitieron eliminar 46 hallazgos. 34 correspondientes a la vigencia 2016 y 12 de las vigencias anteriores (estás últimas corresponden al proceso financiero).

A continuación, se presentan los niveles de avance, responsabilidad y manifestación de las evidencias que son conservadas y custodiadas en cada una de las áreas responsables:

RESUMEN Y CIERRE AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA 2016 CON CORTE A DICIEMBRE 2018						
Hallazgos	Descripción acción	Acciones	Avance	Responsable	Evidencias	
1	Disponibilidad y accesibilidad de la información financiera y contable	Acta de verificación	1	100%	Dirección Financiera	Acta No 09 del 9 de marzo de 2018 - Confirmación accesos base de información financiera.- Acta 219 del 22 marzo 2018
		Protocolo	2	100%	Dirección Financiera	Atención entres de Control Código SAT P-160
2	Estados financieros CHIP	Concepto CGN	1	100%	Dirección Financiera	Oficio SARDFI-274 del 9 de abril de 2018
		Concepto CGN emitido	2	100%	Dirección Financiera	Oficio 22 mayo de 2018 Rad 20184600028271
3	Presentación estados financieros	Acta reunión	1	100%	Dirección Financiera	Acta 208 del 22 enero 2018,- Acta 224 del 9 abril 2018,-Acta 237 del 10 mayo 2018,-Acta 245 del 14 junio de 2018,- Acta 186 del 24 de octubre 2018,-
4	Balance de Prueba	Protocolo	1	100%	Dirección Financiera	Atención entes de control SAR P-160
5	Informe Revisoría Fiscal	Avalúo	1	100%	Dirección Financiera	Oficio SATFIN 465 DEL 19 DE JUNIO DE 2018
		Circular anual	2	100%	Dirección Financiera	Circular 003 de 2018
6	Gestión Oficina Control Interno	Usuarios	1	100%	Dirección Financiera	Acta No 09 del 9 marzo de 2018 (anexo firma de los usuarios)
		Acta	2	100%	Dirección Financiera	Actas reunión Estados Financieros, del enero a noviembre 2018
		Carpeta evidencias	3	100%	Dirección Financiera	Reposan dos carpetas en la Dirección Financiera con las evidencias.
7	Conciliación de saldos	Obligaciones en el C-178	1	100%	Dirección Financiera 100%	En el contrato 178 Numeral clausula sexta numeral 5.6 (CD- conciliaciones de módulos establecidas en este numeral)
		Lista de chequeo	2	100%	Dirección Financiera	Manual contable anexo 8. Conciliación Cuentas Contables
		Instructivo	3	100%	Dirección Financiera	Manual contable anexo 8. Conciliación Cuentas Contables y numeral 8.1.2

RESUMEN Y CIERRE AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA 2016 CON CORTE A DICIEMBRE 2018						
Hallazgos	Descripción acción	Acciones	Avance	Responsable	Evidencias	
		Documento	4	100%	Dirección Financiera	Conciliaciones con las diferentes áreas SATDFIN-280 del 10 abril de 2018- Importancia de la calidad y oportunidad e la información y la conciliación correspondiente saldos.
8	Propiedad Planta y Equipo	Protocolo	1	100%	Dirección Financiera	Atención entres de Control Código SAT P-160
9	Revelación Notas Estados Financieros	Manual Contable	1	100%	Dirección Financiera	Manual contable 8.1.16-"Revelación en notas a los estados contables"
10	Dictamen Revisoría Fiscal 2016	Circular anual	1	100%	Dirección Financiera	SATPRE-SATDIF-841 del 24 octubre 2018- avalúos técnicos, responsabilidad de la Dirección Técnica- Circular 003.
11	Estados Financieros vigencia 2015	Cronograma	1	100%	Dirección Financiera	Plan de Trabajo- de la Revisoría Fiscal- 3 de mayo 2018 anexo, Agenda, con fecha del 17 de mayo de 2018.
		Informes presentados	2	100%	Dirección Financiera	Estados financieros presentados de enero a noviembre de 2018. mediante actas.
12	Informe de Gestión	Reunión	2	100%	Dirección Financiera	Actas - cuadros de movimientos de PPYE y actualizaciones área técnica y Revisoría Fiscal
		Oficio	2	100%	Dirección Financiera	Cuadros relación PPYE- con las actas No 006, 007, 010, 018, 020 del 2018.
13	Sistema de Información Financiero	Carpeta -anexo cambio de SF	1	100%	Dirección Financiera	Soportes al día por parte del supervisor del contrato. Acta 130-12 abril 2016.- Acta 164 de 21 de marzo 2017.
14	Correo institucional	Estudio	1	100%	Departamento T.I	Estudios Previos en el que se analizó la conveniencia, oportunidad, y necesidad del correo institucional para las cuentas corporativas de SATENA.
		Contrato	2	100%	Departamento T.I	Contrato ETB No 132-2018
15	Consistencia, integridad, disponibilidad y seguridad de la información de ventas	Manuales y contratos	1	100%	Departamento T.I	Manual Plan de Tecnología de la Información y Comunicación SAT M27
16	Registro de derechos de autor de software de apoyo de la entidad.	Software registrados	1	100%	Dirección Financiero	Justificación SATPRE-SATDFI-1040-"Registro contable Activo Diferido"
		Registro en los estados financieros	2	100%	Dirección Financiero	Justificación SATPRE-SATDFI-1040-"Registro contable Activo Diferido"
17	Principios de la función administrativa	Capacitación	1	100%	Oficina Jurídica- Grupo de Contratos	6 de abril 2018-24 asistentes. 25 de mayo 2018-16 asistentes. 30 mayo 2018-12 asistentes
18	Supervisión Contractual	Funciones ajustadas	1	100%	Dirección de Talento Humano	Manual de funciones SAT M02 Versión 9 de junio 2018
		Estudios previos	2	100%	Vicepresidencia- Grupo de Estructuradores	Los contratos celebrados en SATENA, se encuentran en la oficina de Contratos con los soportes de estudios previos y demás documentación para la contratación.
		Informes y actas de supervisión	3	100%	Vicepresidencia- Grupo de Supervisores	Las actas de supervisión se encuentran en las carpetas de los contratos vigentes año 2018.
19	CDP C-128	Revisar manuales	1	100%	Dirección Financiera	Manual de presupuesto actualizado al 31 de diciembre 2018
20	Ausencia de aportes parafiscales	Lista de chequeo	1	100%	Vicepresidencia- Grupo de Supervisores	lista de chequeo se encuentran en las carpetas de los contratos año 2018.
21	Contrato 128 vigencias futuras	Revisar manuales	1	100%	Dirección Financiera	Manual de presupuesto actualizado al 31 de diciembre 2018
22	Apropiación presupuestal	Acta de capacitación	1	100%	Dirección Financiera	Manual presentado por correo electrónico.
		Procedimiento ajustado	2	100%	Dirección Financiera	Manual de presupuesto actualizado al 31 de diciembre 2018

RESUMEN Y CIERRE AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA 2016 CON CORTE A DICIEMBRE 2018						
Hallazgos		Descripción acción	Acciones	Avance	Responsable	Evidencias
23	Cuentas por pagar apropiación	Documento	1	100%	Dirección Financiera	Se realizó el documento "Acta de Constitución de las cuentas por pagar 2017 inicio 2018" \$30.564 millones discriminado por cada proveedor (30 folios)
		Seguimiento	2	99%	Dirección Financiera	Las cuentas por pagar fueron constituidas por la suma de \$30.564 millones quedando saldo pendiente de \$334 millones.
24	Comité Directivo	Manual ajustado	1	100%	Oficina de Planeación.- Grupo Desarrollo Organizacional	"Estandarización y Legalización de reuniones y/o comités" SAT M33- Versión 06- 20 septiembre 2018
25	Bono de éxito	Acta reunión	1	100%	Dirección Talento Humano	Manual de Acreencias Laborales SAT-M54- Versión 6-13 junio 2018
		Documento aprobado	2	100%	Dirección Talento Humano	Manual de Acreencias Laborales SAT-M54- Versión 6-13 junio 2019
		Manual acreencias ajustado	3	100%	Dirección Talento Humano	Manual de Acreencias Laborales SAT-M54- Versión 6-13 junio 2020
26	Carpetas documentales	Hojas blanco anuladas	1	100%	Oficina Jurídica- Grupo de Contratos	Actividad realizada cuando se requiere
		sello de recibido	2	100%	Oficina Jurídica- Grupo de Contratos.	Recibido por inventarios de consumo
27	Intereses de mora	Seguimiento semestral	1	100%	Dirección Financiera	Durante la vigencias 2018, no se reportó extemporaneidad en la información de impuestos.
28	Modificaciones presupuestales	Reportes	1	100%	Dirección Financiera	Orden presidencial No 054, 072 y 075 de 2018, Acuerdo 007 dic 2018 y demás actas que se encuentran en la Dirección Financiera Presupuesto (correo del 29 de enero 2019)
29	Pagos extralegales	Manual acreencias ajustado	1	100%	Dirección Talento Humano	Manual de Acreencias Laborales SAT-M54- Versión 6-13 junio 2018
30	Cuentas por pagar	Documentos	1	100%	Dirección Financiera	Se realizó el documento "Acta de Constitución de las cuentas por pagar 2017 inicio 2018" \$30.564 millones discriminado por cada proveedor (30 folios)
		Seguimiento	2	99%	Dirección Financiera	Las cuentas por pagar fueron constituidas por la suma de \$30.564 millones quedando saldo pendiente de \$334 millones.
31	Ejecución de ingresos	Reporte	1	100%	Dirección Financiera	Las metas de los ingresos han alcanzado promedio en el 94% (informes presupuestes)
32	Informe de gestión	Informe correctamente	1	100%	Oficina de Planeación.- Grupo Desarrollo Organizacional	Consolidación de la información año 2017 fue verificado con la información financiera y presupuestal (página WEB)
33	SIRECI	Reportes	1	100%	Oficina de Control Interno	Reportes de contratos, planes de mejoramiento y cuenta fiscal
34	Diagnóstico NIIF	Estudios previos	1	100%	Dirección Financiera	Oficio CGR 2018EE001360- 9 octubre 2018-Auto244 del 8 junio de 2018 en el cual se archiva este antecedente.
Hallazgos años anteriores						
9	Saldos pendientes por depurar (2009)	Mesas de trabajo	1	100%	Dirección Financiera	Oficios 15 de abril de 2010 -"propuesta de depuración de cuentas grupo efectivo"-30 de marzo 2010 "Entrega de informes"
10	Depósitos e instituciones financieras (2009)	Elaborar documento con los resultados al cierre de cada vigencia que muestre que las acciones han sido efectivas.	1	100%	Dirección Financiera	Actas No 006, 007, 010, 018, 020 del 2018.
		Ajustes	2	100%	Dirección Financiera	Notas de contabilidad registradas en el sistema contable.

RESUMEN Y CIERRE AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA 2016 CON CORTE A DICIEMBRE 2018						
Hallazgos	Descripción acción	Acciones	Avance	Responsable	Evidencias	
30	Saldo cuenta otros deudores(2010)	Ajustes	1	100%	Dirección Financiera	Notas de contabilidad registradas en el sistema contable
36	Diferencias con AVIATUR (2010)	Mesas de trabajo	1	100%	Dirección Financiera	Actas liquidación Actas seguimiento CD
		Ajustes	2	100%	Dirección Financiera	CD- Base de datos de los ajustes realizados a dic 2018
37	Conciliaciones Bancarias (2010) Menciona que se igualan los saldos con el extracto bancario	Acta reunión	1	100%	Dirección Financiera	Actas de reunión, identificación y partidas pendientes del 15 de junio, mayo 18, abril 17, marzo 16, hasta diciembre de 2018.
		Ajustes	2	100%	Dirección Financiera	
38	Manejo de las cuentas bancarias (2010)	Relación de las cuentas	1	100%	Dirección Financiera	Oficio Pwc 61-2018, presentó la certificación de conciliar 22 cuentas bancarias.
27	Cumplimiento de las metas (2013)	Reporte	1	100%	Dirección Financiera	A 31 de diciembre de 2018, en cumplimiento de las metas alcanzó en un 90%
28	Traslados presupuestales (2013)	Reporte	1	100%	Dirección Financiera	Para el año 2018, se realizaron las Órdenes Presidencias y Acuerdos, autorizando los traslados presupuestales.
29	Conciliaciones Bancarias (2013)	Actas reunión	1	100%	Dirección Financiera	Al 29 de enero están las conciliaciones bancarias a noviembre de 2018.
		Ajustes	2	100%	Dirección Financiera	Notas de contabilidad registradas en el software contable.
30	Legalización recaudo y control de recursos (2013)	Actas reunión	1	100%	Dirección Financiera	Comité saneamiento contable – depuración cuentas de cartera de las agencias turísticas, clientes, incapacidades y tarjeta de crédito AVIATUR
		Ajustes	2	100%	Dirección Financiera	Notas de contabilidad registradas en el software contable.
31	Avances de anticipos entregados (2013)	Actas reunión	1	100%	Dirección Financiera	Acta 001, 002 , 003. 004, 005, 006, 023, 029,030,033,034,038 - año 2018 (CD- con los archivos correspondientes)
		Ajustes	2	100%	Dirección Financiera	
34	Otros ingresos de ejercicios anteriores (2013)	Procedimiento Socializado	1	100%	Dirección Financiera	Manual contable "Provisiones de Ingresos"

Los anteriores niveles de avance y cierre fueron reportados en la plataforma SIRECI de la Contraloría General de la República con un nivel de cumplimiento del plan en el 99%.

Adjuntamos certificado de reporte.

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN**CONTRALORÍA**
GENERAL DE LA REPÚBLICA

FECHA DE GENERACIÓN:2019/01/30
HORA DE GENERACIÓN:14:24:20
CONSECUTIVO:36462018-12-31

RAZÓN SOCIAL: SERVICIO AÉREO A TERRITORIOS NACIONALES SATENA S.A.
NIT:899999143
NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL:PEDRO IGNACIO LOZANO QUINCHE

MODALIDAD:M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
PERIODICIDAD:SEMESTRAL
FECHA DE CORTE: 2018-12-31
FECHA LÍMITE DE TRANSMISIÓN: 2019-01-30

RELACIÓN DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS

Tipo	Nombre	Fecha
Formulario electrónico	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES	2019/01/30 14:23:07

La Contraloría General de la República conforme a los procedimientos y disposiciones legales que ha establecido, confirma el recibo de la información descrita en este documento, presentada por la Entidad SERVICIO AÉREO A TERRITORIOS NACIONALES SATENA S.A., NIT 899999143, en el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – SIRECI ----

Cordial saludo,

**ANA JUDITH IZQUIERDO DÍAZ**

Jefe Oficina Control Interno

Revisó Judith Izquierdo Díaz- Jefe OCI
Elaboró Alba Torres Puin -OCI

Copia Vicepresidencia,
Dirección Financiera
Oficina de Planeación
Oficina Jurídica
Departamento T.I
Departamento de Talento Humano