



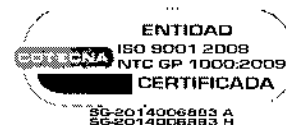
MINTRANSPORTE

NIT.899.999.055-4



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**

PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN



MEMORANDO

20151510148683



27-08-2015

Bogotá D.C., 27-08-2015

PARA: Dra. ALEXANDRA PARRADO BARRETO – Coordinadora Grupo de Pensiones y Cumplimiento de Sentencias Judiciales.

Dr. WILLIAM DE JESÚS GÓMEZ ROJAS – Coordinador Grupo de Defensa Judicial.

DE: Jefe Oficina de Control Interno (E)

ASUNTO: Informe de Auditoría Proceso Administración del Desarrollo Humano – Procedimiento, Cumplimiento de Sentencias Judiciales

En cumplimiento al plan de gestión de esta Oficina, presento informe de la auditoría realizada por la funcionaria Juddy Amado Sierra al Proceso Administración del Desarrollo Humano – Procedimiento, Cumplimiento de Sentencias Judiciales.

Producto de la auditoría efectuada, anexo envío el informe que contiene dos observaciones sobre las cuales le solicitamos describir en el cuadro “RESUMEN DE OBSERVACIONES” las acciones, responsables y fechas de cumplimiento tendientes a subsanarlas.

En un término máximo de diez (10) días, contados a partir de la fecha de recibo de este informe, le solicito enviar su respuesta y el cuadro debidamente diligenciado, de conformidad con la circular 20111500012893 del 28 de Enero de 2011.

Cordialmente,


JUAN CARLOS REATIGA MADRID

Anexos: cuatro (4) folios

Copia: Dra. María Clemencia Angulo González –Subdirectora del Talento Humano
Dr. Daniel Antonio Hinestrosa Grisales – Jefe Oficina Asesora de Jurídica

Proyectó: JAS

Elaboró: JAS

Revisó: J.Reatiga

Fecha de elaboración: 10/08/2015

Número de radicado que responde: 20151510148683

Tipo de respuesta Total (X) Parcial ()

**OFICINA DE CONTROL INTERNO
INFORME DE AUDITORÍA
JUNIO DE 2015**

Dependencia y/o Grupo auditado: GRUPO PENSIONES Y CUMPLIMIENTO DE SENTENCIAS JUDICIALES	Dependencia Jerárquica: SUBDIRECCIÓN DEL TALENTO HUMANO
Responsable del Proceso: MARÍA CLEMENCIA ANGULO GONZÁLEZ	Auditoría realizada por: JUDDY AMADO SIERRA
Motivo de la auditoría: PLAN DE GESTIÓN	
Inicio de la auditoría: 22/05/2015	Terminación de la auditoría: 03/06/2015

El Ministerio de Transporte a través del Grupo de Pensiones y Cumplimiento de Sentencias judiciales tiene dentro de sus funciones de conformidad con el artículo 06 de la Resolución 0001463 del 03/05/2013: *"Proyectar para la firma del (la) Subdirector (a) del Talento Humano, los actos sobre la ordenación del gasto y del pago de todas las obligaciones sin límite de cuantía a cargo de la entidad, originadas en procesos, condenas provenientes de sentencias, laudos arbitrales y conciliaciones de naturaleza laboral, así como pagos por concepto de reintegros de cualquier naturaleza, previo agotamiento del procedimiento estipulado legalmente para el efecto y teniendo en cuenta las liquidaciones emitidas por el Grupo Administración de Personal, en materia laboral y de seguridad social."*

Además a través de la Resolución 8188 del 03/09/2012 el artículo 03 expresa: Modificase el artículo 10 de la Resolución N° 3676 del 26/09/2011, el cual quedará así: *"Delegar en el (la) Subdirector (a) de Talento Humano la ordenación del gasto y del pago de todas las obligaciones sin límite de cuantía a cargo de la entidad, originadas en procesos, condenas provenientes de sentencias, laudos arbitrales y conciliaciones de naturaleza laboral, así como pagos por concepto de reintegros de cualquier naturaleza."*

1. OBJETIVO DE LA AUDITORÍA.

- ✓ Dar cumplimiento a la Ley 87 de 1993, Decreto 1537 de 2001, entre otras normas.
- ✓ Verificar de acuerdo a la normatividad el procedimiento de cumplimiento de sentencias judiciales delegado a la Subdirección del Talento Humano a través de la Resolución 8188 del 03/09/2012 en su artículo 03 que expresa: Modificase el artículo 10 de la Resolución N° 3676 del 26/09/2011.
- ✓ Verificar el estado del sistema de Gestión Documental "Orfeo", del área relacionada con el procedimiento.

2. ALCANCE.

Determinar el estado de cumplimiento de la delegación dada por resolución 8188 de 2012, a la Subdirección del Talento Humano.

3. METODOLOGÍA.

- ✓ Entrevista con funcionarios responsables del procedimiento de cumplimiento de sentencias judiciales.
- ✓ Revisión de 48 expedientes.
- ✓ Revisión virtual en el sistema de información DARUMA, toda la información relacionada con el proceso Administración y Desarrollo Humano (caracterización, procedimientos, mapa de riesgos y tablero de indicadores)
- ✓ Revisión virtual en el sistema de información ORFEO, de los radicados actuales en el grupo.

4. OBSERVACIONES

Esta Oficina procedió a revisar el procedimiento establecido para el cumplimiento de sentencias judiciales delegado a la Subdirección del Talento Humano, determinando lo siguiente:

- ✓ Ya existe un procedimiento oficial de cumplimiento de sentencias judiciales al interior del Ministerio, por lo tanto se dio cumplimiento al artículo 6° - función 14 de la Resolución 001463 del 03/04/2013, lo cual se revisó a través del aplicativo Daruma que relaciona la información del proceso Administración y Desarrollo Humano (caracterización, procedimientos, mapa de riesgos y tablero de indicadores)
- ✓ Se solicitó el inventario a cargo de la oficina para determinar el volumen de expedientes a cargo del Grupo, información que relacionó 91 expedientes, de los cuales se revisaron 48 expedientes correspondientes a 22 procesos del año 2013, 23 del año 2014 y 02 del 2015, de lo cual no se presentan observaciones que evidencien falta de control en el desarrollo del procedimiento, teniendo en cuenta que la información que reposa en los expedientes es acorde a lo establecido en la normatividad que regula la Pensión Sanción, Reintegros, Indemnizaciones y Prima Técnica, a continuación se relacionan los expedientes revisados:

Num.	NOMBRE	TEMA	AÑO	OBSERVACIÓN
1	ALBA PONTÓN CÁCERES	REINTEGRO	2013	Sin observaciones
2	BETTY ESPERANZA HERRERA GARCÍA	PRIMA TECNICA	2013	Sin observaciones
3	CARLOS ROMERO BARRIOS	PENSIÓN SANCIÓN	2013	Sin observaciones

Num.	NOMBRE	TEMA	AÑO	OBSERVACIÓN
4	CARREÑO CONTRERAS JOSE JESUS	PENSIÓN SANCIÓN	2013	Sin observaciones
5	CASTIBLANCO DE ESCOBAR ANA CONSUELO	PENSIÓN SANCIÓN	2013	Sin observaciones
6	FERNANDO RIPPE BAYONA	PRIMA TECNICA	2013	Sin observaciones
7	GALLO ALVAREZ PEDRO GUILLERMO	PENSIÓN SANCIÓN	2013	En la carpeta no reposa el archivo de la diligencia que conste la devolución de los títulos valores, que obran dentro del proceso que obra título judicial No. 400100003583208 de fecha 26/03/2012 por 588.000.000, el cual tenía pendiente de resolver un auto de fecha 06/06/2013, con el fin de evitar o evidenciar dobles pagos.
8	GONZAGA DIOSA LUIS	PENSIÓN SANCIÓN	2013	Sin observaciones
9	HUMBERTO CORREA AMAYA	PENSIÓN SANCIÓN	2013	Sin observaciones
10	JAIR MUÑOZ DUARTE	PENSIÓN SANCIÓN	2013	Sin observaciones
11	JORGE ENRIQUE CORTES QUILAGUY	PRIMA TECNICA	2013	Sin observaciones
12	JORGE OLMES ZAPATA GARCÍA	PRIMA TECNICA	2013	Sin observaciones
13	JOSE GALEANO DIAZ	PENSIÓN SANCIÓN	2013	Sin observaciones
14	JOSE RICARDO SAMPER VILLALOBOS	INDEMNIZACIÓN POR DESPIDO INJUSTO	2013	Sin observaciones
15	LANCHEROS ESPAÑOL HONORIO	PENSIÓN SANCIÓN	2013	Sin observaciones
16	MARINA TIJO	PRIMA TECNICA	2013	Sin observaciones
17	MARTHA INÉS LLOREDA DE BOTERO	INDEMNIZACIÓN FERROVIAS	2013	Sin observaciones
18	MILADY PINILLOS DE LIEVANO	PRIMA TECNICA	2013	Sin observaciones
19	OLIVEROS OLIVO RICARDO ANTONIO	PENSIÓN SANCIÓN	2013	Sin observaciones
20	PEDRO AGUSTIN RUEDA	PENSIÓN SANCIÓN	2013	Sin observaciones
21	RODRIGUEZ CAICEDO MAURICIO	PENSIÓN SANCIÓN	2013	Sin observaciones
22	SANCHEZ FRANCO ISABEL CRISTINA	PENSIÓN SANCIÓN	2013	Sin observaciones
23	AMPARO VELASQUEZ	INDEMNIZACION FERROVIAS	2014	Sin observaciones
24	ARTUNDUAGA OSPINA JOSEFINA	PENSIÓN SANCIÓN	2014	Sin observaciones
25	BETTY ESPERANZA HERRERA GARCIA	SOLICITUD RELIQUIDACION - PRIMA TÉCNICA	2014	Sin observaciones
26	CARLOS ENRIQUE VIVEROS GIRON	PRIMA TECNICA	2014	Sin observaciones

**MINTRANSPORTE****TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

Num.	NOMBRE	TEMA	AÑO	OBSERVACIÓN
27	CECILIA ELVIRA HERRERA DE ERAZO	PENSIÓN SANCIÓN	2014	Sin observaciones
28	CHAVEZ CHAVEZ BENJAMIN	PENSIÓN SANCIÓN	2014	Sin observaciones
29	CORREA DE RECIO LESVIA MERCEDES	PENSIÓN SANCIÓN	2014	Sin observaciones
30	DANIEL ARTURO CHACON GONZALEZ	PRIMA TECNICA	2014	Sin observaciones
31	DOLORES BEATRIZ MEJIA PEREZ	PRIMA TECNICA	2014	Sin observaciones
32	JOSE LUIS OSORIO MARULANDA	PENSIÓN SANCIÓN	2014	Sin observaciones
33	JOSE RICARDO SAMPER VILLOBO	PAGO COSTAS PROCESO ORDINARIO	2014	Sin observaciones
34	LEGUIZAMON LEGUIZAMON LUIS ALBERTO	PENSIÓN SANCIÓN	2014	Sin observaciones
35	LUCIA MARQUEZ DE GÓMEZ	PENSIÓN SANCIÓN	2014	Sin observaciones
36	OLGA ESPERANZA CANAL PRIETO	PRIMA TECNICA	2014	Sin observaciones
37	OLIVO RUIZ MIGUEL MARIA	PENSIÓN SANCIÓN	2014	Sin observaciones
38	PEDRO AGUSTIN RUEDA	COSTAS - PENSIÓN SANCIÓN	2014	Sin observaciones
39	PINEDA PARDO JOSE PAUL	PENSIÓN SANCIÓN	2014	Sin observaciones
40	PITA GALINDO LUIS ORLANDO	PENSIÓN SANCIÓN	2014	Sin observaciones
41	RAQUEL GUTIERREZ ROA	PRIMA TECNICA	2014	Sin observaciones
42	RENE ALEJANDRO ANGULO RONCANCIO	PRIMA TECNICA	2014	Sin observaciones
43	RINCON QUINTANA DAGOBERTO	PENSIÓN SANCIÓN	2014	Sin observaciones
44	SANCHEZ PACHECO BENJAMIN	PENSIÓN SANCIÓN	2014	Sin observaciones
45	VALDEZ LEON JOSE ALBERTO	PENSIÓN SANCIÓN	2014	Sin observaciones
46	VICTOR HERNANDO RAMIREZ DORIA	PRIMA TECNICA	2014	Sin observaciones
47	GLORIA STELLA BUSTOS ACOSTA	PRIMA TECNICA	2015	Sin observaciones
48	HERNANDO RODRIGUEZ GUZMAN	PRIMA TECNICA	2015	Sin observaciones



5. ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO

El proceso de Administración del Desarrollo Humano tiene identificados riesgos que pueden afectar el desarrollo del procedimiento de pagos de sentencias judiciales, los cuales se procedió a determinar si la variable analizada cuenta con los controles identificados en el Mapa de Riesgos del proceso y están siendo aplicados.

El criterio aplicado para determinar la Eficiencia o Ineficiencia del control descrito de la variable evaluada, correspondió a lo siguiente:

Control Eficiente: Cuando el control establecido contribuye con la prevención de la materialización del riesgo inherente, indica que el control se aplica o es apropiado.

Control Ineficiente: Cuando el control establecido no contribuye con la prevención de la materialización del riesgo inherente, indica que el control no se aplica, es ineficaz o inapropiado.

RIESGOS	CONTROLES ESTABLECIDOS	VERIFICACIÓN
Dobles pagos frente al Cumplimiento de Sentencias Judiciales por la presencia de procesos ejecutivos.	Verificación de existencia de mandamiento de pago vs cumplimiento de sentencia judicial por parte del funcionario que sustancia o al cual se le asigna el expediente.	Se aplica.
	Requerimiento por parte de la coordinadora del Grupo de Pensiones y Cumplimiento de Sentencias Judiciales ante los Despachos Judiciales de abstenerse de adelantar el proceso ejecutivo y emisión de las primeras copias de las sentencias de proceso ordinario.	Se aplica.
	Comunicación con la Oficina Asesora de Jurídica y a la Subdirección Administrativa y Financiera para verificar la existencia y los pagos efectuados mediante procesos ejecutivos.	Se aplica.
	Pago de Sentencia por Depósito Judicial al beneficiario, ante evidencia de no entrega de los títulos en proceso ejecutivo, previo acuerdo con operador jurídico.	Se aplica.
Retraso en la generación de la resolución de cumplimiento de sentencia en materia pensional y prima técnica	Memorando de Oficina Asesora de Jurídica del Ministerio donde se emite conceptos sobre la no exigencia de las primeras copias para la inclusión en nómina.	Se aplica.
	Oficios enviados a las usuarios u Operadores Jurídicos por parte de la coordinadora del Grupo de Pensiones y Cumplimiento de Sentencias Judiciales solicitando la información faltante.	Se aplica.
	Consulta en páginas web de otras entidades del estado para verificar la existencia de otras pensiones incompatibles por parte del funcionario que tenga asignado el expediente.	Se aplica.
	Oficios enviados a las entidades por parte de la Coordinadora del Grupo de Pensiones y Cumplimiento de Sentencias Judiciales solicitando las respuestas pendientes	Se aplica.
	Dar respuesta a la tutela e impugnarlas si es el caso, presentado un oficio y los anexos o los documentos que soportan.	Se aplica.



De lo anterior, se establece que los riesgos no se materializaron, ubicando los riesgos en un nivel Bajo, permitiendo determinar que el control fue **Eficiente**.

6. SISTEMA DE GESTIÓN DOCUMENTAL – ORFEO –

La información pendiente de depurar por parte del Grupo de Pensiones y Cumplimiento de Sentencias Judiciales en ORFEO, (Ruta: Estadísticas – 6. RADICADOS ACTUALES EN LA DEPENDENCIA – 342. GRUPO PENSIONES Y CUMPLIMIENTO DE SENTENCIAS – Entrada – GENERAR) es de **137** radicados a 01/07/2015, pendientes de archivo o trámite de respuesta, por lo tanto, se observa falta de mantenimiento al Sistema de Gestión Documental, observando radicados del año 2014, sin la depuración respectiva. Se anexa reporte de ORFEO con los radicados relacionados.

7. RECOMENDACIONES.

- ✓ Se recomienda aplicar las normas de archivo (Ley 594 de 2000, Acuerdo 042 de 2002, Circular 004 de 2003 y Circular 012 de 2004, Manual de Archivos de 2010 del Ministerio de Transporte) para la organización, control y custodia adecuada de los expedientes y dar cumplimiento al artículo 6° - función 2 de la Resolución 001463 del 03/04/2013.
- ✓ Complementar el expediente No. 07 con los documentos faltantes.
- ✓ Depurar el Sistema de Gestión Documental ORFEO – determinando que radicados están pendientes de archivo o respuesta.

Cordialmente,

Juddy Amado S.

JUDDY ALEXANDRA AMADO SIERRA
Oficina de Control Interno



MINTRANSPORTE



**TODOS POR UN
NUEVO PAÍS**
PAZ EQUIDAD EDUCACIÓN

ANEXO 01
OFICINA DE CONTROL INTERNO
CUADRO RESUMEN DE OBSERVACIONES

OBSERVACIONES	RECOMENDACIONES	DEPENDENCIA RESPONSABLE	RESPONSABLE	ACCIONES	FECHA DE CUMPLIMIENTO
En la carpeta de Gallo Álvarez Pedro Guillermo (pensión Sanción), no reposa el archivo de la diligencia que conste la devolución de los títulos valores, que obran dentro del proceso que obra título judicial No. 400100003583208 de fecha 26/03/2012 por 588.000.000, el cual tenía pendiente de resolver un auto de fecha 06/06/2013, con el fin de evitar o evidenciar dobles pagos.	Complementar el expediente con los documentos faltantes.	Grupo de Defensa Judicial.			
Falta de mantenimiento al Sistema de Gestión Documental, observando 137 radicados pendientes de depuración (archivo o trámite de respuesta).	Mantener depurado el Sistema de Gestión Documental - ORFEO	Grupo de Pensiones y Cumplimiento de Sentencias Judiciales.			