



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL  
CONGRESO DE LA REPUBLICA

## FORMATO INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

CODIGO: F04-PRO-CIG-001  
VERSION: 2  
Fecha de aprobación:  
02/06/2015  
Página 1 de 12

### INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA

<b>NOMBRE DEL PROCESO</b>	<b>Subdirección de Prestaciones Económicas -</b> Procedimiento Para el Control de Supervivencia del Pensionado.
<b>LIDER DE PROCESO</b>	<b>GONZALO PARRA GONZÁLEZ</b> Subdirector de Prestaciones Económicas
<b>AUDITORAS</b>	<b>Rafaela Montoya González</b> Asesora de Control Interno <b>Karen Andrea León Durán</b> Contratista (Profesional Especializada)

### OBJETIVO DE LA AUDITORIA

Evaluación y seguimiento de las actividades y controles asociados al control de supervivencia del pensionado - fallecidos, a través del cumplimiento del Procedimiento Para el Control de Supervivencia del Pensionado CODIGO: PRO-RPE-019 VERSIÓN 6.

### ALCANCE DE LA AUDITORIA

Evaluar las actividades anteriormente descritas, para el periodo comprendido **del 01 al 30 de junio de 2025.**

Reunión de Apertura	Ejecución de la Auditoría				Reunión de Cierre
Junio 04 de 2025	Desde	01/06	Hasta	30/06	Julio 18 de 2025

HALLAZGOS	CANTIDAD
Informe definitivo	1

### EJERCICIO AUDITOR

Una vez realizada la instalación y reunión de apertura de la auditoria el día 04 de junio, se lleva a cabo una mesa de trabajo y se inicia prueba de recorrido, la cual consistió en visitas in situ con el fin de verificar la ejecución de las actividades desarrolladas para el control de supervivencia del pensionado, se realizó:

- Remisión memorando de instalación Radicado No.: **2025-200-001132-3.**
- Apertura y Mesa de trabajo: 04 de junio.
- Pruebas de recorrido
  1. Dia 1: 9 de junio.
  2. Dia 2: 11 de junio.
  3. Dia 3: 13 de junio.
  4. Dia 4: 20 de junio.
  5. Dia 5: 27 de junio.
- Validación de las evidencias recibidas vía correo electrónico.
- Emisión del informe definitivo ejecutivo y detallado comunicado al proceso auditado y a la alta dirección de la entidad mediante memorando Radicado No. 2025-200-001393-3 del 18 de julio de 2025.



## FORMATO INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

### DESCRIPCIÓN DE HALLAZGOS

Nombre	Condición	Causas probables	Recomendaciones
<p>1. Materialización del riesgo Procedimiento para el Control de Supervivencia del Pensionado CODIGO: PRO-RPE-019 VERSIÓN 6.</p>	<p>Producto de la verificación que se llevó a cabo en la prueba de recorrido, se evidencio que, durante las consultas realizadas, en el mes de junio, el reporte emitido por el aplicativo CORE FTP <b>reveló el reporte de tres (3) fallecidos "CANCELADO POR FALLECIMIENTO" solo hasta la respuesta del 28 junio.</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Fallas en la actualización del aplicativo PISIS - NEO.</li> <li>• Fallas en la diligencia ante el Ministerio de Salud, frente a la desactualización del aplicativo.</li> <li>• Falta documentar, detallar e identificar actividades y controles en el procedimiento.</li> </ul>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Realizar un análisis frente a las observaciones emitidas por CIG, e implementar las acciones necesarias a las que haya lugar.</li> <li>2. Analizar la efectividad de los controles y realizar los ajustes que requieran procedimientos, políticas, manuales, guías etc.</li> <li>3. Implementar acciones complementarias que mitiguen la materialización del riesgo (actualización de base los correos electrónicos de afiliados y de los posibles beneficiarios, remitir mensajes informativos relacionados al tema).</li> <li>4. Documentar y detallar en el procedimiento las actividades realizadas.</li> <li>5. Articulación con la OAJ para optimizar las acciones a lugar.</li> <li>6. Actualizar el mapa de riesgos en línea con la actualización de procedimientos.</li> </ol>

### CONCLUSIONES

- EI PROCEDIMIENTO CODIGO: PRO-RPE-019 PARA EL CONTROL DE SUPERVIVENCIA DEL PENSIONADO VERSIÓN 7 de mayo de 2025, respectivamente, presenta que:
  - No documenta todas las actividades realizadas frente a los controles.
  - No se identificaron las desviaciones del control.
  - No se tiene claridad en la descripción de las actividades.
- MAPA DE RIESGOS GESTIÓN DE RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES ECONÓMICAS CÓDIGO: MAP- RPE -001 DE Fecha: 25/11/2024 Versión 15, Riesgo No. 4 NOVEDADES INCORRECTAS. se evaluaron los tres (3) controles asociados al procedimiento evidenciando que:
  - Los controles no cumplen con el diseño en: Complemento (periodicidad, desviación) y frecuencia (continua, aleatoria).
  - Falta fortalecer las acciones que mitiguen la materialización del riesgo.