

Bogotá D.C., 23/01/2025

1150-0002-2025

Invima - Saliente
20252001916

20252001916

Fecha: 23/01/2025 Folio(s): - Código: 1.900.520
De: OFICINA CONTROL INTERNO
Para: CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA
Solicitud: - Rendición del Informe Semestral del cumplimiento al Plan de Mejoramiento a corte de 30 de diciembre de 2024 del INVIMA.

Señores:

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
Ciudad**Asunto:** Rendición del Invima del Informe Semestral del cumplimiento al Plan de Mejoramiento, del segundo semestre del 2024.

A continuación se presenta el estado de las acciones levantadas frente a los hallazgos evidenciados en las vigencias 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022 y 2023, abiertas y cerradas, durante el segundo semestre del 2024:

1.- VIGENCIAS 2017 y 2018 se encontraban 2 acciones de mejora las cuales fueron cerradas, durante el segundo semestre de 2024:

HALLAZGOS AUDITORIA VIGENCIAS 2017 y 2018 CONTRALORIA GENERAL DE LA REPÚBLICA						
Responsable aprobación plan de acción	DEPENDENCIA - GRUPO	FECHA DE VENCIMIENTO	ID INTEGRA	Procesos	# HALLAZGO	OBSERVACIÓN
Doctora Mariela Pardo Corredor	GRUPO DE TESORERIA, GRUPO FINANCIERO Y OFICINA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN	12/05/2023	253	1- GESTIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA Y SERVICIOS TECNOLÓGICOS 2- GESTIÓN CONTABLE 3- GESTIÓN DE TESORERÍA	Hallazgo No. 6 - CGR: Para la vigencia 2017 existen diferencias en 413 radicados por concepto de recaudo donde; 237 presentan saldo positivo por \$786.414.507.65 y 176 con saldo negativo por \$326.535.677.22.	CERRADA 18/11/2024 No Eficaz-ID 629
	GRUPO FINANCIERO Y OFICINA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN	19/08/2022	244	1- GESTIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA Y SERVICIOS TECNOLÓGICOS 2- GESTIÓN CONTABLE	Hallazgo No. 10 y Hallazgo No. 11 - licencias de software adquiridas por el Invima para las vigencias 2017 y 2018	CERRADA 11/07/2024

Tabla1: HALLAZGOS AUDITORIA VIGENCIAS 2019-2020-2021, acciones levantadas entre DIC DE 2022 Y ENE DE 2023 CONTRALORIA GENERAL DE LA REPÚBLICA Fuente: Elaboración Oficina de Control Interno-Invima

PRIMERA ACCIÓN CERRADA: El Hallazgo No. 6 - CGR: Para la vigencia 2017 existen diferencias en 413 radicados por concepto de recaudo donde; 237 presentan saldo positivo por \$786.414.507.65 y 176 con saldo negativo por \$326.535.677,22.

Se evaluó con el comentario “El plan de acción desarrollado se cumplió en su totalidad, pero se evidencio que sin no cuenta con los aplicativos y/o herramientas tecnológicas que garantizan la trazabilidad de los documentos no se ataca la causa raíz y el hallazgo. Desde la Secretaria General y la Oficina de Control Interno se realiza la revisión y se solicitara a la Proceso de Direcccionamiento estratégico vincular estas actividades en la acción correctiva 629 de 2024 para poder atacar efectivamente el hallazgo.” Se cerró esta acción como no eficaz y se trabajará en el hallazgo 5 y 6 de la auditoría del año 2024, para las vigencias 2022 y 2023, por ser la misma causa

raíz “No hay controles sistemáticos que permitan evaluar oportunamente el recaudo por tarifas”, se incluyó en el ID 629 de aplicativo del Sistema de Gestión Integrado del INVIMA.

INFORMACIÓN GENERAL			
ID	629		
Fecha de identificación	24/06/2024	Fecha creación	26/07/2024
Procesos	1- DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	Sede	Sede Principal
Tipo de hallazgo	No Conformidad Real	Tipo de acción	Correctiva
Descripción	Hallazgo No. 5 y 6 CGR 2022-2023 Hallazgo No. 5 Menores valores pagados según manual tarifario por venta de servicios vigencia 2022 y 2023 (A-D- IP) Impacto a fuentes de ingreso del Invima por lo que se deja de percibir en el recaudo por venta de servicios, con menores valores cobrados y un presunto daño patrimonial por 188.968.181 COP, conforme con lo establecido en la Ley 610 de 2.000. Hallazgo No. 6 Mayores valores cobrados según manual tarifario por venta de servicios vigencia 2022 y 2023 (A-D) Se evidencia mayores valores cobrados por un total de 204.572.661, debido a deficiencias de control, seguimiento y verificación de los registros que asocian los recaudos, toda vez que no existe una adherencia para su seguimiento y control establecidos en los procedimientos institucionales. La anterior situación impacta en el debido cumplimiento de los procedimientos establecidos por la entidad y a su vez a la normatividad vigente con el riesgo de vulnerar a un derecho del consumidor por especulación en la venta de bienes o la prestación de servicios a precios superiores a los fijados.		

Imagen1: oportunidad de mejora ID 629 Fuente: Sistema de Gestión Integrado-INVIMA

SEGUNDA ACCIÓN CERRADA: El Hallazgo No. 10 y Hallazgo No. 11: licencias de software adquiridas por el Invima para las vigencias 2017 y 2018
Se cerró como Eficaz con el comentario “Se cierra como eficaz, se evidencia que las actividades evaluadas solucionan la causa raíz y la reincidencia de los hallazgos.”

2.- VIGENCIA 2020

ACCIÓN CERRADA: En la auditoría relacionada con la actuación especial de fiscalización al Plan Nacional de Vacunación, realizada por parte de la Contraloría General de la República, en el Instituto Colombiano Agropecuario, para la vigencia 2020, se dejó un hallazgo para el INVIMA:

HALLAZGO AUDITORIA 2020 - Actuación Especial de Fiscalización Plan Nacional de Vacunación –PNV. CONTRALORIA GENERAL DE LA REPÚBLICA						
Responsable aprobación plan de acción	DEPENDENCIA - GRUPO	FECHA DE VENCIMIENTO	ID INTEGRA	Procesos	# HALLAZGO	OBSERVACIÓN
Danaida y Jose Luis	DIRECCIÓN DE MEDICAMENTOS Y PRODUCTOS BIOLÓGICOS - Doctora Danaida Sandoval Peña	31/01/2023	501	1- VIGILANCIA	Hallazgo Invima No realiza vigilancia y supervisión efectiva en relación con los medicamentos que pueden convertirse en riesgo biológico y sobre los cuales no se ha tomado medidas efectivas para su desnaturalización por parte de las E.T.	CERRADA 27/11/2024

Tabla 2: HALLAZGO AUDITORIA 2020- Actuación Especial de fiscalización Plan Anual de Vacunación-PNV. CONTRALORIA GENERAL DE LA REPÚBLICA Fuente: Elaboración Oficina de Control Interno-Invima

Del informe remitido por la Contraloría General de la República se abrió una acción de mejora en el aplicativo del Sistema de Gestión Integrado del INVIMA con la ID 501.
Se cerró esta acción durante la vigencia 2024 como eficaz, con el siguiente comentario “Una vez revisada las actividades del plan de acción y el concepto de la Oficina Asesora Jurídica del Invima, se cierra como eficaz.”

3.- VIGENCIAS 2019-2020-2021:

De los 15 hallazgos encontrados por la contraloría en estas vigencias, solo faltaban por cerrar 2 acciones de mejora, las cuales se cerraron como **no eficaces**:

HALLAZGOS AUDITORIA VIGENCIAS 2019-2020-2021, acciones levantadas entre DIC DE 2022 Y ENE DE 2023 CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA						
Responsable aprobación plan de acción	DEPENDENCIA - GRUPO	FECHA DE VENCIMIENTO	ID INTEGRA	Procesos	# HALLAZGO	OBSERVACIÓN/ FECHA DE CIERRE
Doctora Mariela Pardo Corredor	SECRETARIA GENERAL - GRUPO FINANCIERO Y GRUPO DE TESORERIA	13/06/2024	544	1 - GESTIÓN CONTABLE 2 - GESTIÓN DE TESORERÍA	HALLAZGO No 3. DIFERENCIA ENTRE LOS VALORES RECAUDADOS VS VALORES DEL MANUAL TARIFARIO (AÑO 2019-2020-2021)	CERRADA 12/11/2024 No eficaz- ID 629
Doctora Miriam Del Carmen San Miguel Cantillo	OFICINA DE ATENCIÓN AL CIUDADANO	15/12/2023	546	1 - ATENCIÓN DE PQRDS	Hallazgo No. 1 CGR Atención de PQRSD (A-D)	CERRADA 04/12/2024 No Eficaz-ID 654

Tabla 3: HALLAZGO AUDITORIA 2019-2020-2021, acciones levantadas entre DIC DE 2022 Y ENE DE 2023 CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA Fuente: Elaboración Oficina de Control Interno-Invima

PRIMERA ACCIÓN CERRADA COMO NO EFICAZ: El hallazgo 3: Diferencia entre los valores recaudados vs valores del manual tarifario (año 2019-2020-2021), se evaluó con el comentario *“El plan de acción desarrollado se cumplió en su totalidad, pero se evidencio que si no cuenta con los aplicativos y/o herramientas tecnológicas que garanticen la trazabilidad de los documentos no se ataca la causa raíz y el hallazgo. Desde la Secretaria General y la Oficina de Control Interno se realiza la revisión y se solicitara a la Proceso de Direccionamiento estratégico vincular estas actividades en la nueva acción correctiva 629 de 2024 para poder atacar efectivamente el hallazgo.”* Se cerró como no eficaz, se unió con el hallazgo 5 y 6 de la auditoría del año 2024, para las vigencias 2022 y 2023, por ser la misma causa raíz *“No hay controles sistemáticos que permitan evaluar oportunamente el recaudo por tarifas”*.

SEGUNDA ACCIÓN CERRADA COMO NO EFICAZ: En cuanto al hallazgo 1: Atención de PQRDS, se cerró como no eficaz el día 04 de diciembre de 2024 con el comentario *“Una vez revisada el plan de acción, se considera que es necesario cerrarla como no eficaz, que no se ha subsanado la causa raíz.”* y se abrirá una nueva acción de mejora en el aplicativo de Integra del Invima, la cual se suscribirá en el informe del primer semestre del año 2025.

4.- VIGENCIAS 2022 y 2023

De acuerdo con el informe de auditoría de la Contraloría General de la República en la que dejaron 13 hallazgos, los cuales se están ejecutando en el aplicativo interno- Integra y de los cuales solo se ha cerrado, durante el segundo semestre de 2024, el hallazgo No.11: Deficiencia mecanismos de seguimiento y monitoreo, y control sobre las actividades y procesos entre las dependencias para tener información precisa de los pagos realizados correspondientes a las sanciones impuestas, situación que genera un inadecuado registro de los pagos recibidos por concepto de multas.

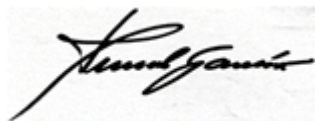
Fue cerrada como eficaz el día 22 de noviembre de 2024, con el siguiente comentario *“Se hizo seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno, con los responsables del proceso, para revisar el cumplimiento del plan acción con las respectivas evidencias, encontrándose que presuntamente se eliminó la causa raíz: por lo anterior se cierra como eficaz.”*

HALLAZGOS AUDITORIA VIGENCIAS 2022 Y 2023 CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA						
Responsable aprobación plan de acción	DEPENDENCIA - GRUPO	FECHA DE VENCIMIENTO	ID INTEGRAL	Procesos	# HALLAZGO	OBSERVACIÓN/ FECHA DE CIERRE
Fidel Ernesto Gonzalez Ospina	1- OFICINA ASESORA JURÍDICA-GRUPO DE REPRESENTACIÓN LEGAL	31-12-2024	622	1- Gestión de procesos Judiciales y extrajudiciales	HALLAZGO N° 1- Pago de intereses de Mora en Sentencias Judiciales (A-D)	ABIERTA
Luis German Moros Lopez	1- OFICINA DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	30/01/2025	628	1- Gestión informática y de la información	HALLAZGO N° 2 - Contrato No.710-2020 (A)	ABIERTA
Luis German Moros Lopez	1- OFICINA DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	30/01/2025	628	1- Gestión informática y de la información	HALLAZGO N° 3 - Contrato No.760-2020 (A)	ABIERTA
Julian Andres Hernandez Muñoz	1- GRUPO DE GESTIÓN CONTRACTUAL	16-07-2024	624	1-Gestión contractual	HALLAZGO N° 4 - Liquidación contratos (A-D)	ABIERTA
Wilmer Arley Olivares Bareño	1- DIRECCIÓN DE OPERACIONES SANITARIAS 2- DIRECCIÓN DE MEDICAMENTOS Y PRODUCTOS BIOLÓGICOS 3- OFICINA DE TECNOLOGÍAS DE	31/12/2025	629	1- Direccionamiento Estratégico	HALLAZGO N° 5 - Menores valores pagados según manual tarifario por venta de servicios vigencia 2022 y 2023 (A-D-IP)	ABIERTA
Wilmer Arley Olivares Bareño	1- DIRECCIÓN DE OPERACIONES SANITARIAS 2- DIRECCIÓN DE MEDICAMENTOS Y PRODUCTOS BIOLÓGICOS 3- OFICINA DE TECNOLOGÍAS DE	31/12/2025	629	1- Direccionamiento Estratégico	HALLAZGO N° 6 - Mayores valores cobrados frente a manual tarifario 2022 y 2023	ABIERTA
Maria del pilar Hidalgo	1- OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN	28-02-2026	627	1- Direccionamiento Estratégico	HALLAZGO N° 7 - Consistencia de la información (A)	ABIERTA
Jairo Alberto Pardo Suarez	1- OFICINA ASESORA JURÍDICA-GRUPO COBRO PERSUASIVO Y COACTIVO	30-06-2025	620	1- Gestión del Proceso Administrativo de Cobro Coactivo.	HALLAZGO N° 8 - Gestión cobro persuasivo y coactivo (A - D)	ABIERTA
Jairo Alberto Pardo Suarez	1- OFICINA ASESORA JURÍDICA-GRUPO COBRO PERSUASIVO Y COACTIVO	30-06-2025	620	1- Gestión del Proceso Administrativo de Cobro Coactivo.	HALLAZGO N° 9 - Prescripción Procesos de Cobro Coactivo (A-F-D)	ABIERTA
Jairo Alberto Pardo Suarez	1- OFICINA ASESORA JURÍDICA-GRUPO COBRO PERSUASIVO Y COACTIVO	30-06-2025	620	1- Gestión del Proceso Administrativo de Cobro Coactivo.	HALLAZGO N° 10 - Recaudo por Concepto de Multas (A-D)	ABIERTA
Cesar Augusto Calderon Aguirre	1- GRUPO TESORERÍA	27/12/2024	623	1- Gestión Tesorería	HALLAZGO N° 11 - Soportes de Recaudo (A-D)	CERRADA 22/11/2024
Jeison David Martinez Pinzón	1- OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN	31/07/2025	626	1-Gestión del mejoramiento continuo	HALLAZGO N° 12 - Efectividad acciones correctivas Plan de mejoramiento (A)	ABIERTA
Jeison David Martinez Pinzón	1- OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN	31/07/2025	626	1-Gestión del mejoramiento continuo	HALLAZGO N° 13 - Oportunidad del cierre de las acciones de mejora (A-D)	ABIERTA

Tabla 4: ESTADO DE LAS ACCIONES CORRECTIVAS DE LOS HALLAZGOS DE AUDITORIA VIGENCIAS 2022 Y 2023 CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA Fuente: Elaboración Oficina de Control Interno-Invima

Es de resaltar que todas las acciones de esta vigencia se encuentran dentro de términos y que se están desarrollando seguimientos continuos, con el fin que la acciones se ejecuten acorde a los tiempos fijados y se logró efectividad en las acciones de mejora que se adelanten para solucionar la causa raíz, para que no se presenten reincidencias a futuro.

Cordialmente,



NORMA CONSTANZA GARCÍA RAMÍREZ

Jefe de la Oficina de Control Interno
INVIMA

Proyecto: Danelly Esperanza Castro Lara OCI