

1150-0025-2025

Bogotá D.C., julio de 2025

Señores:
CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
Ciudad

Asunto: Reporte semestral de avance del Plan de Mejoramiento del INVIMA, con fecha de corte 30 de junio de 2025, correspondiente al primer semestre del año.

A continuación, se presenta el estado de las acciones de mejora identificadas en los periodos 2022 y 2023. Se detallan tanto las acciones que permanecen abiertas como las que han sido cerradas, correspondientes al primer semestre del año 2025.

1. ACCION DE MEJORA CERRADA: El Hallazgo **No. 4** - CGR: Liquidación contratos (A-D) - Se evidenció que contratos suscritos en la vigencia 2022 y 2023 respectivamente, según la información solicitada con oficio 2024EE00555436 del 22 de marzo de 2024 remitida por la entidad con mediante oficio 2024ER006895 del 5 de abril de 2024, refieren su finalización, sin embargo, a la fecha de ejecución de la auditoría (mayo de 2024) no se encontraban liquidados, superando los cuatro (4) meses establecidos en las disposiciones normativas. Situación presentada por deficiencias en la gestión y cumplimiento de las funciones a cargo de los supervisores designados en los contratos, en razón a que se debe adelantar la liquidación de los contratos en los términos que ordena la ley.

Se evaluó con el siguiente comentario: *“Se realizaron las acciones pertinentes según correspondía a cada contrato suscrito en las vigencias 2022 y 2023 para adelantar el trámite hasta la liquidación de acuerdo con los plazos legales”.*

Una vez verificado el cumplimiento de las actividades del plan de acción, se presume eliminada la causa raíz. Por lo anterior se cierra esta acción correctiva como eficaz, dejando suscrita un acta #1 de 2025, del 25 de febrero del 2025 de la OCI, de compromisos para superar todo lo pendiente de vigencias anteriores. De esta manera también se puede depurar el archivo que se encuentra en esta dependencia. Esta acción fue cerrada como **eficaz**.

HALLAZGOS AUDITORIA VIGENCIAS 2022 y 2023 CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA						
Responsable aprobación plan de acción	DEPENDENCIA - GRUPO	FECHA DE VENCIMIENTO	ID INTEGR	Procesos	# HALLAZGO	OBSERVACIÓN/ FECHA DE CIERRE
Julian Andres Hernandez Muñoz	1- GRUPO DE GESTIÓN CONTRACTUAL	16-07-2024	624	1-Gestión contractual	HALLAZGO N° 4 - Liquidación contratos (A-D)	CERRADA 28/02/2025 Eficaz

Fuente: Elaboración Oficina Control Interno

INFORMACIÓN GENERAL			
ID	624		
Fecha de identificación	10/07/2024	Fecha creación	16/07/2024
Procesos	1- GESTIÓN CONTRACTUAL	Sede	Secretaría General
Tipo de hallazgo	No Conformidad Real	Tipo de acción	Correctiva
Descripción	Hallazgo No.4. Liquidación contratos (A-D) Se evidenció que contratos suscritos en la vigencia 2022 y 2023 respectivamente, según la información solicitada con oficio 2024EE00555436 del 22 de marzo de 2024 remitida por la entidad con mediante oficio 2024ER006895 del 5 de abril de 2024, refieren su finalización, sin embargo, a la fecha de ejecución de la auditoría (mayo de 2024) no se encontraban liquidados, superando los cuatro (4) meses establecidos en las disposiciones normativas. Situación presentada por deficiencias en la gestión y cumplimiento de las funciones a cargo de los supervisores designados en los contratos, en razón a que se debe adelantar la liquidación de los contratos en los términos que ordena la ley		

Fuente: Herramienta Integra

2. ACCIONES DE MEJORA ABIERTAS:

2.1 – Hallazgo No.1 CGR: Se evidenció en la relación de los pagos, realizados por el Invima en la vigencia 2022, que la entidad, canceló interés por mora, a causa del no pago oportuno de las siguientes Sentencias Judiciales:

Evidencia: Mediante la Resolución 2022027364 del 9 de agosto de 2022, el Invima ordena el pago de intereses moratorios por 11.662.769COP, con ocasión a la sentencia judicial de segunda instancia del Tribunal Administrativo de Cundinamarca, Proceso 11001333502820130048600 el 25 de mayo de 2021. Esta Sentencia condenatoria quedo ejecutoriada el 15 de junio de 2021, pero el Invima procede a reconocer y pagar la sentencia el 4 de agosto de 2022, después de transcurridos más de los diez (10) meses. Es decir, que se causaron intereses moratorios por 11.662.769 COP, entre el 15 de junio de 2021 y el 3 de agosto de 2022. El pago de los intereses moratorios generados con ocasión del pago de la Sentencia 73001-33-33-008-2013-00205-02 del 22 de febrero de 2018, emitida por pe Juzgado Séptimo Administrativo de Oralidad del Circuito de Ibagué y confirmada por el Tribunal Contencioso Administrativo del Tolima, mediante Sentencia de Segunda Instancia del 15 de julio de 2021. Este fallo condenatorio quedo notificado y ejecutoriado el 29 de julio de 2021 y el Invima reconoce el pago, el 3 de agosto de 2022, es decir que trascurrió más de 10 meses, causando intereses moratorios por 1.176.988 COP.

Con corte a 30 de junio de 2025 este Hallazgo, ha alcanzado un 100% de ejecución. Durante el mes de junio de 2025 la Oficina de Control interno realizo seguimiento donde se evidencia que el procedimiento establecido para corregir el hallazgo se encuentra actualmente en proceso de aprobación; una vez se realice se procederá a evaluar la acción y será cerrada.

HALLAZGOS AUDITORIA VIGENCIAS 2022 y 2023 CONTRALORIA GENERAL DE LA REPÚBLICA						
Responsable aprobación plan de acción	DEPENDENCIA - GRUPO	FECHA DE VENCIMIENTO	ID INTEGR	Procesos	# HALLAZGO	OBSERVACIÓN/ FECHA DE CIERRE
Fidel Ernesto Gonzalez Ospina	1- OFICINA ASESORA JURÍDICA-GRUPO DE REPRESENTACIÓN LEGAL. 2- GRUPO FINANCIERO Y	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

Fuente: Elaboración Oficina Control Interno

Actividad	Ejecucion
Revisar y actualizar el procedimiento de Gestión Presupuestal en lo referente a Sentencias y Conciliaciones	28/04/2025 Se encuentra disponible el kawak el GFP-GPR-IN8-INSTRUCTIVO PARA EL PAGO SENTENCIAS JUDICIALES, LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES GFP-GPR-IN8-INSTRUCTIVO PARA EL PAGO SENTENCIAS JUDICIALES, LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES 27/03/2025 Se inicia ruta de creación en kawak de procedimiento GFP-GPR-INXX INSTRUCTIVO PARA EL PAGO SENTENCIAS JUDICIALES, LAUDOS ARBITRALES Y CONCILIACIONES GFP-GPR-INXXX_Instructivo_pago_sentencias_INVIMA_(1)_(2).docx 16/09/2024 Se encuentra en actualización de la documentación https://invimagovco.sharepoint.com/sites/o365_financieroypresupuestal/Shared%20Documents/Forms/AllItems.aspx?id=%2Fsites%2Fo365%5Ffinancieroypresupuestal%2FShared%20Documents%2FSIG%20FINANCIERO%20Y%20PRESUPUESTAL%2F2024%2FACTUALIZACI%C3%93N%20DOCUMENTAL%2FPROCESO%20PRESUPUESTAL&viewid=22fa6527%2D96c4%2D4628%2D8c01%2D0a6926fabd4e por parte de los miembros del proceso financiero y presupuestal para posterior revisión del
Revisar y actualizar el Instructivo de cumplimiento de sentencias, laudo arbitral y conciliaciones.	31/10/2024 Se realiza la inclusión de la NOTA: Con la finalidad de proveer recursos para posibles condenas, se debe informar al Ordenador del Gasto y al Grupo de Financiera y Presupuestal los fallos en contra de primera instancia en el acápite SENTENCIAS, LAUDO ARBITRAL O CONCILIACIONES CON CONDENAS CONSISTENTES EN EL PAGO O DEVOLUCIÓN DE SUMAS DE DINERO, de la actividad Informar decisión judicial condenatoria con contenido económico; adicionalmente, se incluyen las palabras correo electrónico, en consideración a que las sentencias judiciales se informan mediante correo electrónico a los destinatarios.

Fuente: Herramienta Integra

2.2 – Hallazgos No. 2 y 3 CGR:

Hallazgo 2: El contrato 710 de 2020, celebrado con el contratista SOAINT cuyo objeto es “Desarrollar una solución tecnológica consistente en la implementación de la Nueva Plataforma de Trámites y Servicios para ejecutar en línea las actividades misionales de los

procesos: Registros sanitarios y trámites asociados y auditorías de certificaciones del Instituto Nacional de Vigilancia de Alimentos y Medicamentos - INVIMA”, a pesar que el contrato finalizó su ejecución el 30 de mayo de 2023, siendo recibido a satisfacción por el INVIMA; así mismo, el 1 de diciembre de 2023, finalizó el período de soporte, mantenimiento y garantía, no obstante, el software contratado no ha entrado en uso por parte del INVIMA, a pesar de encontrarse desplegado en el ambiente de producción.

Hallazgo 3: El contrato 760 de 2020, celebrado con el contratista SOAINT, cuyo objeto es “Desarrollar una solución consistente en un software que permita la sistematización, automatización, gestión de visitas, integración, interoperabilidad, realización y seguimiento de las actividades del macroproceso de inspección, vigilancia y control (basado en un enfoque de riesgos de los regímenes sanitarios), que se ejecutan por parte de las direcciones misionales del INVIMA”; el 30 de mayo de 2023, finalizó su ejecución siendo recibido a satisfacción por el INVIMA; así mismo, el 1 de diciembre de 2023, finalizó el período de soporte, mantenimiento y garantía, no obstante, el software contratado no ha entrado en uso por parte del INVIMA, a pesar de encontrarse desplegado en el ambiente de producción.

Las acciones de mejora se encuentran abiertas y presentan un progreso de ejecución del 96.67%. Durante el seguimiento efectuado por la Oficina de Control Interno en junio de 2025, se registró una actualización de la fecha estimada de cierre, la cual quedo fijada para el 29 de agosto de 2025. La actividad numero 6 tiene un avance del 80%, debido a que se están esperando los resultados de las pruebas funcionales y las observaciones generadas por las áreas misionales. Actualmente se encuentra pendiente la realización de la evaluación por parte del responsable de dicha actividad.

HALLAZGOS AUDITORIA VIGENCIAS 2022 Y 2023 CONTRALORIA GENERAL DE LA REPÚBLICA						
Responsable aprobación plan de acción	DEPENDENCIA - GRUPO	FECHA DE VENCIMIENTO	ID INTEGR	Procesos	# HALLAZGO	OBSERVACIÓN/ FECHA DE CIERRE
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

Fuente: Elaboración Oficina Control Interno

Actividad	Ejecucion
Disponer y mantener la infraestructura tecnológica de la Nueva Plataforma y Sívicos que soporte los sistemas.	19/02/2025 Para realizar los despliegues de los sistemas de información de nueva plataforma y sívicos se dispuso de un ambiente en nube (Azure) : NUEVA PLATAFORMA TRÁMITES https://nuevaplatforma.invima.gov.co/ SÍVICOS https://invimacodemfe-mpv-sivico.apps.ocp4.invima.gov.co/#/Login
Realizar el Cierre de incidencias y pruebas de usabilidad de los sistemas de información Nueva Plataforma y Sívicos.	12/08/2024 El día 23 de julio 2024 se culminó con la actividad de cierre de Mantis. Esta actividad inicio el día 19 de junio 2024 en donde participaron del equipo de Nueva Plataforma los funcionarios y contratistas Luz Perla Velásquez Olea; Cesar Hernando Tovar Prieto; Wilson Enrique Martínez Cárdenas; Omar Andrés Álvarez Cardozo; Degby Álvarez Sánchez y Alexis Fernando Morales Garzón; por parte del Soain Liliana Aponte. En el archivo adjunto se especifica la cantidad de mantis cerrados.
Identificar los requerimientos y mejoras evolutivas (documento soporte)	12/08/2024 Mejoras: Corresponde a los Mantis que luego de revisar las historias de usuario y la información solicitada por las Direcciones Misionales no coincide con lo solicitado. Estos requerimientos se establecerán como controles de cambio con el fin que el equipo técnico de Invima adelante las modificaciones correspondientes. 1723497074_Mejoras_Evolutivas_Junio_2024.png
Validar que las URL se encuentren públicas para uso posterior de los ciudadanos, una vez implementados los sistemas de información.	23/12/2024 Se finalizó la configuración correspondiente por parte de ETB y las url se encuentran publicas. 21/11/2024 Se adelanto la configuración de las URL y ya se encuentran públicas, sin embargo, al hacer esta actividad de identifico que se deben hacer unos ajustes de seguridad en cada una de ellas. 10/10/2024 Se informa que las siguientes URL corresponden al ingreso de las plataformas en ambiente productivo: Sívicos http://invimacodemfe-mpv-sivico.apps.ocp4.invima.gov.co/#/Login Nueva Plataforma http://invima-prod-transversal.apps.ocp4.invima.gov.co/#/Login Cabe mencionar que dichas URL se encuentran en proceso de seguimiento y validaciones de seguridad, así como también la definición del nombre para que se encuentren publicas al 100%.
Gestionar el licenciamiento que permita el funcionamiento de los sistemas de información Nueva Plataforma y Sívicos. Como lo son RPA (Automatización de procesos) para la funcionalidad de la notificación de trámites; Red Hat para la operación de los contenedores y el wildcard para contar con un sitio seguro.	23/12/2024 Se realizó el direccionamiento de las bases de datos. 21/11/2024 Se adelanto la configuración de la licencia RPA "DEMO" sin embargo se requiere configurar los direccionamientos de base de datos, los sitios ya se encuentran con el certificado wildcard. 14/11/2024 Se hicieron mesas de trabajo con el proveedor, con el objetivo de realizar el alistamiento y configuración de la licencia de RPA. Se encuentra en proceso de alistamiento de las plataformas (Sívicos y Nueva Plataforma de Trámites y Servicios), para permitir el funcionamiento de los servicios que tiene RPA. 14/11/2024 Alistamiento y configuración de la licencia a RPA.
Habilitar la usabilidad determinada con las áreas misionales de los sistemas de información.	17/06/2025 se realiza ajuste al porcentaje de ejecución según lo solicitado y con soporte Acta #1 de reunión realizada entre las Oficinas de Tecnologías de la Información y Control interno con fecha de 20 de marzo de 2025 "Seguimiento as plan de mejora ID 628" Acta_200325_Seguimiento_plan_de_accion_628_(1).pdf 19/02/2025 Una vez superadas las etapas de levantamiento de requerimientos y ajustes solicitados por las áreas misionales de los sistemas de información NUEVA PLATAFORMA Y SÍVICOS, se encuentran disponibles para su consulta en los siguientes enlaces: NUEVA PLATAFORMA : https://nuevaplatforma.invima.gov.co/ SÍVICOS: https://invimacodemfe-mpv-sivico.apps.ocp4.invima.gov.co/#/Login

Fuente: Herramienta Integra

2.3 – Hallazgos No. 5 y 6 CGR:

Hallazgo 5: 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 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.

Durante el primer semestre de 2025, las acciones de mejora registran un avance del 0%. De acuerdo con el seguimiento realizado desde la Oficina de Control Interno en el primer semestre se realizaron reuniones con el fin de establecer el avance registrado dentro de los hallazgos. Se informa por partes de las áreas involucradas que actualmente se avanza en la actualización de los procedimientos que involucran recaudo de tarifas y actualización de las actividades en la herramienta INTEGRA. Es fundamental resaltar que, a pesar de la falta de avance en las acciones de mejora, estas se encuentran dentro de los plazos establecidos.

Es importante aclarar que, dentro de esta oportunidad de mejora, se está trabajando el hallazgo No 3 de las vigencias 2019 – 2020 – 2021. Este hallazgo fue cerrado como no eficaz en semestre anterior. Este hallazgo se encontraba asociado al ID 544 dentro del aplicativo Integra.

HALLAZGOS AUDITORIA VIGENCIAS 2022 y 2023 CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA						
Responsable aprobación plan de acción	DEPENDENCIA - GRUPO	FECHA DE VENCIMIENTO	ID INTEGR	Procesos	#HALLAZGO	OBSERVACIÓN/ FECHA DE CIERRE
Wilmer Arley Olivares Bareño	1- DIRECCIÓN DE OPERACIONES SANITARIAS 2- DIRECCIÓN DE MEDICAMENTOS Y PRODUCTOS BIOLÓGICOS 3- OFICINA DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	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 LA INFORMACIÓN	31/12/2025	629	1- Direccionamiento Estratégico	HALLAZGO N° 6 - Mayores valores cobrados frente a manual tarifario 2022 y 2023	ABIERTA

Fuente: Elaboración Oficina Control Interno

INTEGRA invima

INFORMACIÓN GENERAL

ID629

Fecha de identificación24/06/2024

Fecha creación26/07/2024

Procesos1- DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

SedeSede Principal

Tipo de hallazgoNo Conformidad Real

Tipo de acciónCorrectiva

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.

Fuente: Herramienta Integra

2.4- Hallazgo No. 7 CGR:

Consistencia de la información (A) - El grupo auditor debió realizar varias reuniones y alcances con las diferentes dependencias de la entidad para lograr la completitud de la información solicitada Las situaciones descritas, evidencian debilidades en el procesamiento y control de la información producida que es soporte de la misión y gestión administrativa de la Entidad. Lo anterior, genera debilidades en la trazabilidad de la información, así mismo se puede presentar dificultades para el análisis y desarrollo en los procedimientos de auditoría. A partir de la información suministrada por Invima remitida con

oficio de fecha 7 de marzo de 2024, que da respuesta al requerimiento 2024EE0038304 de 1/03/2024, en el cual se realizó solicitud de información No. 2 que constaba de 8 puntos, para lograr la completitud de dicha información el grupo auditor debió realizar varias reuniones y alcances con las diferentes dependencias de la entidad.

Posteriormente, la CGR realizó solicitud de información No. 4 con oficio 2024EE0082356 de 22/03/2024 y debió realizar reiteración con oficio 2024EE0086122 de 9/04/2024, ya que la información suministrada por Invima no fue allegada acorde a lo solicitado por el equipo auditor.

Para esta acción de mejora se presenta un avance del 10% en la ejecución. Durante el primer semestre del 2025, se llevó a cabo la parametrización de las tablas correspondientes a los tramites radicados en el Instituto. Esta actividad se enmarca en los plazos establecidos para su implementación.

HALLAZGOS AUDITORIA VIGENCIAS 2022 y 2023 CONTRALORIA GENERAL DE LA REPÚBLICA						
Responsable aprobación plan de acción	DEPENDENCIA - GRUPO	FECHA DE VENCIMIENTO	ID INTEGR	Procesos	# HALLAZGO	OBSERVACIÓN/ FECHA DE CIERRE
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

Fuente: Elaboración Oficina Control Interno

INFORMACIÓN GENERAL			
ID: 627			
Fecha de identificación	24/06/2024	Fecha creación	25/07/2024
Procesos	1- DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	Sede	Sede Principal
Tipo de hallazgo	No Conformidad Real	Tipo de acción	Correctiva
Descripción	Hallazgo No. 7 Consistencia de la información (A) El grupo auditor debió realizar varias reuniones y alcances con las diferentes dependencias de la entidad para lograr la completitud de la información solicitada Las situaciones descritas, evidencian debilidades en el procesamiento y control de la información producida que es soporte de la misión y gestión administrativa de la Entidad. Lo anterior, genera debilidades en la trazabilidad de la información, así mismo se puede presentar dificultades para el análisis y desarrollo en los procedimientos de auditoría Evidencias: A partir de la información suministrada por Invima remitida con oficio de fecha 7 de marzo de 2024, que da respuesta al requerimiento 2024EE0038304 de 1/03/2024, en el cual se realizó solicitud de información No. 2 que constaba de 8 puntos, para lograr la completitud de dicha información el grupo auditor debió realizar varias reuniones y alcances con las diferentes dependencias de la entidad. Posteriormente, la CGR realizó solicitud de información No. 4 con oficio 2024EE0082356 de 22/03/2024 y debió realizar reiteración con oficio 2024EE0086122 de 9/04/2024, ya que la información suministrada por Invima no fue allegada acorde a lo solicitado por el equipo auditor.		
Fuente de identificación	Auditoría Externa	Usuario creador	Maria del Pilar Hidalgo Alferez
Norma	ISO 9001:2015	Numeral	9.1 - Seguimiento, medición, análisis y evaluación
Archivo adjunto		Costo de no calidad	\$
Fecha límite de evaluación	20/02/2026		
Fecha estimada de cierre	28/02/2026	Fecha real de cierre	

Fuente: Herramienta Integra

Actividad	Ejecucion
Elaborar diccionario de términos relativos a los trámites para dar claridad a las partes interesadas	16/06/2025 Se entrega por parte de la OTI las tablas paramétricas de los trámites Ticket_Parametricas_planeacion_2025 0127.xlsx

Fuente: Herramienta Integra

2.5- Hallazgo No. 8,9 y 10 CGR:

Hallazgo 8: Gestión Cobro Persuasivo y Coactivo (A-D) - Inobservancia de los procedimientos y la normatividad vigente de cobro persuasivo y coactivo de INVIMA GJR-ACC-PR001- versiones 10,11 y 12, que establecen revisión periódica de procesos de cobro coactivo. La situación anterior puede generar la prescripción de los procesos, además impacta el recaudo de ingreso del Invima por cuanto se deja de percibir recursos por concepto de multas y sanciones. Evidencia: Mediante solicitud realizada a la entidad con

oficio 2024EE00555436 de 22/03/2024, se solicitaron 110 procesos seleccionados en la muestra de cobro coactivo, INVIMA suministró información con el oficio 2024ER006895 05/04/2024 y entregó los expedientes físicos de los mencionados procesos multas interpuestas por incumplir la normatividad sanitaria del año 2022 y 2023. El valor de la muestra seleccionada es de 18.743.443.590 COP, que corresponde al 25% de la cartera mayor a 360 días vigencias 2022 y 2023, en los siguientes procesos el Invima solo se realizó una gestión de cobro coactivo y la cartera suma 1.015.614.600 COP.

Hallazgo 9: Prescripción Procesos de Cobro Coactivo (A-F-D) - Inobservancia de los términos procesales (constitucionales y legales; la gestión ineficiente (Procedimiento Cobro Persuasivo y Coactivo) por parte de la Oficina Jurídica del Invima, la deficiencia e inoportunidad en la gestión de cobro de las obligaciones vigentes. Revisada información suministrada, se observó que de las 110 sanciones seleccionadas como muestra para las vigencias 2022 y 2023, se identificaron dos (2) procesos donde la entidad ha perdido la competencia para ejercer la acción de cobro de las obligaciones contenidas en las resoluciones de sanción (artículos 817 y 818 del Estatuto Tributario).

Hallazgo 10: Recaudo por concepto de multas (A-D) - Baja gestión de las acciones adelantadas por el área encargada de la entidad para el cobro y recaudo oportuno de las obligaciones a favor de la Entidad.” Mediante solicitud realizada a la entidad con oficio 2024EE00555436 de 22/03/2024, el INVIMA suministró información con el oficio 2024ER006895 05/04/2024 del recaudo de multas interpuestas por incumplir la normatividad sanitaria del año 2022 y 2023. El comportamiento de la cartera a corte de 2022 ascendió a 80.885.328.374 COP, la mayor a 360 días, fue de 75.252.217.030 COP equivalente al 93%. La cartera con corte a 31 de diciembre de 2023 fue de 82.052.271.562 COP y la mayor a 360 días ascendió a 74.581.201.424 COP equivalente al 90,89%. Revisada la información se observa que, de las 110 sanciones ejecutoriadas y seleccionadas como muestra, equivalentes a 18.743.443.590 COP, para el año 2022, solo se registraron dos pagos por parte de los sancionados para un total de 51.958.732,00 COP recaudado. Y para el año 2023, se contabilizaron cuatro (4) pagos realizados para un total recaudado de 172.525.819,00 COP.

Con corte a 30 de junio de 2025, se cuenta con un avance en la ejecución del 90%. Para esta acción de mejora, la fecha estimada de cierre se ha modificado al 22 de agosto de 2025. Este cambio se debe a la implementación del nuevo aplicativo GECOP, que actualmente se encuentra en fase de puesta en marcha y pruebas funcionales.

HALLAZGOS AUDITORIA VIGENCIAS 2022 Y 2023 CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA						
Responsable aprobación plan de acción	DEPENDENCIA - GRUPO	FECHA DE VENCIMIENTO	ID INTEGR	Procesos	# HALLAZGO	OBSERVACIÓN/ FECHA DE CIERRE
Jairo Alberto Pardo Suarez	1- OFICINA ASESORA JURIDICA-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 JURIDICA-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 JURIDICA-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

Fuente: Elaboración Oficina Control Interno

Actividad	Ejecucion
Ejecutar plan de contingencia de depuración de obligaciones para venta de cartera y cambio en la metodología de trabajo interno con asignación directa a trámite del reparto general de procesos.	25/06/2025 Se ha revisado la base de datos y se ha remitido a los abogados con procesos a cargo, las actuaciones pendientes por realizar para interrumpir la prescripción dentro de esos procesos, teniendo en cuenta la fecha de ejecutoria de la decisión y su prescripción para el año 2025, a fin de que se remita la información para actualizar la base si es del caso o se realice la gestión de la actuación respectiva. Correo_de_tramites_sno_2025_y_2026_merged.pdf 07/04/2025 Implementación dinámica de trabajo, en busca de formas de suplir las actividades a cargo, se busca que cada abogado de trámite a los procesos asignados de los años 2019, 2020 y 2021 con fechas de ejecutoria o interrupción de prescripción a fin de evitar su configuración. Ajuste en el procedimiento para agilizar los trámites de notificación acorde los medios de certificación, correspondencia física 472 y virtual GSE Acta_reunion_26_marzo_2025.pdf 07/04/2025 Ante la falta de contratistas de rubro funcionamiento, en el resto del año 2024 se prevé asignaciones de trámite para realizar actuación específica a los abogados contratistas a fin de dar movimiento a los procesos sin abogado asignado. Se realizaron acciones tendientes al mejoramiento del espacio de trabajo y almacenamiento de cajas, con revisión y distribución uniforme de los espacios para el control del archivo de gestión por abogado y la gestión del archivo. Se distribuyó el espacio físico para implementar otro puesto de trabajo. ACTA_REUNION_12_SEPT_2024.pdf 01/08/2024 Durante la ejecución del plan de contingencia FASE 1- REVISION Y DEPURACION DE CARTERA CISA SA., el Grupo culmino dicha actividad con 6 jornadas y 1 adicional para su cumplimiento al 100%. Se adjunta como evidencia ultimo informe remitido a la Dirección General, Secretaría General y Control Interno. Informe_T_jornada_contingencia_Coactivo_30.7.24.pdf
Gestionar con la Dirección de Responsabilidad Sanitaria y la oficina de Tecnología de la Información, el desarrollo tecnológico para el control y seguimiento de los procesos de cobro persuasivo y coactivo.	25/06/2025 El aplicativo Gecop ya se encuentra en uso por parte del Grupo de Cobro Persuasivo y Coactivo, sin embargo, se encuentra pendiente de la activación de la URL de forma oficial, dado que ya se están realizando por parte de la OTI las pruebas de seguridad, sin que a la fecha haya pasado formalmente al área de soporte para el uso con las licencias requeridas. Por parte del Grupo con la OTI ya se hicieron pruebas piloto, de carga y consulta de información. Se accede con el usuario y contraseña del directorio activo de cada uno de los integrantes del grupo de cobro persuasivo y coactivo. PLATAFORMA_GECOP.pdf 30/05/2025 Luego de realizadas pruebas, desde el día 28 de abril de 2025 nos encontramos accediendo con cada usuario al link http://68.154.2.143/login ya se encuentra cargada la información de la base de datos del Grupo y se viene alimentando la información directamente en el aplicativo GECOP. Se encuentra pendiente que en el mes de junio se cuente con la maquina donde va a quedar el aplicativo, la url y seguridad EVIDENCIA_OPERACION_APLICATIVO_GECOP.pdf 07/04/2025 En el mes de enero 2025 se realizaron pruebas sin que pudiera entrar en operación por falta de contratación de sistemas y ajustes pendientes, se tiene prevista reunión para realizar pruebas el día 7 de abril de 2025 a fin de determinar el funcionamiento y probablemente dar inicio a operación a finales del mes de abril 2025. Están en proceso de otorgamiento licencias. 24/10/2024 Se han realizado reuniones con el desarrollador del programa GECOP, asignado por parte de las TICS, y se ha recopilado la información que se usa dentro en la base de datos, a fin de que la misma sea utilizada en la configuración del aplicativo en desarrollo. Siendo la última reunión para este asunto el día 3 de octubre de 2024 y remisión de correo con la información el día 16 de octubre de 2024. En consideración a que el aplicativo de la DRS Sirs va a alimentar la información del aplicativo Gecop, para las alertas, se ha requerido que también se determine el paso de los procesos por el aplicativo de registros sanitarios / sanciona, por tanto se han sostenido reuniones encaminadas a tal fin, teniendo pendiente que entre los desarrolladores se determine la forma, previo a reunión entre DRS y OAJ. Siendo la primera reunión para este asunto el día 23 de octubre de 2024. Finalmente, las actividades de puesta en marcha del aplicativo están sujetas a las aprobaciones de los desarrolladores 1729800905_DESARROLLO_TECNOLOGICO_GECOP.pdf
Modificar el procedimiento de cobro persuasivo y coactivo teniendo en cuenta criterios de priorización para la gestión de procesos de cobro	25/06/2025 Se actualizó en Kawk el procedimiento de Cobro Persuasivo y Coactivo para dar agilidad a la realización de trámites de comunicación y notificación, por los canales institucionales, que permita optimizar tiempos y realizar una mayor cobertura en las actuaciones de los procesos. PROCEDIMIENTO_COBRO_PERSUASIVO_Y_COACTIVO_MODIFICACION_2025_kawk_-_INVIMA.pdf 07/04/2025 El día 12 de marzo de 2025 se presentó a la oficina de Planeación para aprobación los ajustes realizados al procedimiento y el flujograma del mismo. Los cambios notables consisten en la agilización en los trámites de notificación acorde los certificadores que se tienen en contrato actual, correo físico 472 y correo electrónico GSE, asimismo a fin de dinamizar las actuaciones se determinan acciones de comunicación por correo electrónico. PROCEDIMIENTO_COBRO_PERSUASIVO_Y_COACTIVO(3).docx 24/10/2024 La modificación del procedimiento se encuentra en trámite, pendiente del desarrollo del aplicativo Gecop para realizar el enlace correspondiente con la actualización y las funcionalidades que se involucran o desprendan. 1729801071_DESARROLLO_TECNOLOGICO_GECOP.pdf

Fuente: Herramienta Integra

2.6- Hallazgo No. 12 y 13 CGR:
Hallazgo 12: Efectividad acciones correctivas Plan de mejoramiento (A) - Tras el seguimiento del plan de mejora cargado en la plataforma SIRECI de la CGR, se evidenció que las acciones correctivas relacionadas a continuación se encuentran en estado abiertas a 31 de diciembre de 2023 y no han subsanado los hallazgos encontrados en auditorias de vigencias anteriores. Hallazgos 1, 3, 10, 11 y AEF Plan Nacional de Vacunación

Hallazgo 13: Oportunidad del cierre de las acciones de mejora (A-D) - De acuerdo con la información revisada se encontró, que no están cumpliendo con la oportunidad en las fechas de cierre pactadas para las acciones de mejora que se relacionan a continuación. Hallazgos 1, 6, 8, 10, 11 y AEF Plan Nacional de Vacunación

Para este hallazgo, el porcentaje de avance es del 66.67%. Como parte de las actividades establecidas para esta acción de mejora, se determinó realizar seguimientos semestrales

con el fin de validar cada uno de los parámetros establecidos para el cumplimiento de los solicitado en el hallazgo. Esta actividad se enmarca en los plazos establecidos para su implementación.

HALLAZGOS AUDITORIA VIGENCIAS 2022 y 2023 CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA						
Responsable aprobación plan de acción	DEPENDENCIA - GRUPO	FECHA DE VENCIMIENTO	ID INTEGR	Procesos	# HALLAZGO	OBSERVACIÓN/ FECHA DE CIERRE
Jetson 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
Jetson 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

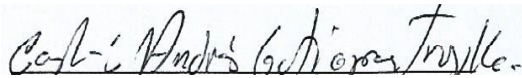
Fuente: Elaboración Oficina Control Interno

INFORMACIÓN GENERAL			
ID 626			
Fecha de identificación	24/06/2024	Fecha creación	18/07/2024
Procesos	1- GESTIÓN DEL MEJORAMIENTO CONTINUO	Sede	Sede Principal
Tipo de hallazgo	No Conformidad Real	Tipo de acción	Correctiva
Descripción	Hallazgo 12 y 13 CGR 2022-2023		
	Hallazgo No. 12 Efectividad acciones correctivas Plan de mejoramiento (A)		
	Tras el seguimiento del plan de mejora cargado en la plataforma SIRECI de la CGR, se evidenció que las acciones correctivas relacionadas a continuación se encuentran en estado abiertas a 31 de diciembre de 2023 y no han subsanado los hallazgos encontrados en auditorías de vigencias anteriores.		
	Hallazgos 1, 3, 10, 11 y AEF Plan Nacional de Vacunación		
	Hallazgo No. 13 Oportunidad del cierre de las acciones de mejora (A-D)		
Fecha límite de evaluación	De acuerdo con la información revisada se encontró, que no están cumpliendo con la oportunidad en las fechas de cierre pactadas para las acciones de mejora que se relacionan a continuación.		
	Hallazgos 1, 6, 8, 10, 11 y AEF Plan Nacional de Vacunación		
Fuente de identificación	Auditoría Externa	Usuario creador	Maria del Pilar Hidalgo Alferez
Norma	ISO 9001:2015	Numeral	10.2 - No conformidad y acción correctiva
Archivo adjunto		Costo de no calidad	\$
Fecha estimada de cierre	31/07/2025	Fecha real de cierre	

Fuente: Herramienta Integra

Finalmente se aclara que para el hallazgo No. 1 correspondiente a las vigencias 2019-2020-2021 y cerrado como no eficaz en el segundo semestre de 2024, se están adelantando las acciones correspondientes y seguimiento dentro del ID 654 de la herramienta Integra.

Cordialmente,


CARLOS ANDRES GUTIERREZ TRUJILLO
Jefe Oficina Control Interno (E)
Invima

Proyecto: Sandra Ocoró Aragón
Reviso y aprobó: Carlos Andres Gutierrez Trujillo.