	INFORME DE SEGUIMIENTO	Código: CONAFIPS-INF-AIB-SP-2025-25		
	Verificación del cumplimiento de la recomendación 4 del Examen DNA1-0015-2025 de la Contraloría General del Estado,	Fecha: 2025-12-31		
Responsable de aplicación:	Auditoría Interna Bancaria	Dominio: USO INTERNO		
		Versión: N/A	Página 1 de 6	
		Confidencial ()	Reservado ()	Pública (X)

AUDITORÍA INTERNA BANCARIA

INFORME DE SEGUIMIENTO 2025

CONAFIPS-INF-AIB-SP-2025-25

2025-12-31






	INFORME DE SEGUIMIENTO	Código: CONAFIPS-INF-AIB-SP-2025-25		
	Verificación del cumplimiento de la recomendación 4 del Examen DNA1-0015-2025 de la Contraloría General del Estado,	Fecha: 2025-12-31		
		Dominio: USO INTERNO		
		Versión: N/A	Página 2 de 6	
Responsable de aplicación:	Auditoría Interna Bancaria	Confidencial ()	Reservado ()	Pública (X)

TABLA DE CONTENIDOS

1.	ANTECEDENTES	3
2.	OBJETIVO	3
3.	TIPO DE ACTIVIDAD	3
4.	NORMA RELACIONADA	3
5.	ALCANCE	3
6.	RESULTADO	4
7.	CONCLUSIÓN	6



 	INFORME DE SEGUIMIENTO	Código: CONAFIPS-INF-AIB-SP-2025-25		
	Verificación del cumplimiento de la recomendación 4 del Examen DNA1-0015-2025 de la Contraloría General del Estado,	Fecha: 2025-12-31		
		Dominio: USO INTERNO		
		Versión: N/A	Página 3 de 6	
Responsable de aplicación:	Auditoría Interna Bancaria	Confidencial ()	Reservado ()	Pública (X)

PARA: Mgst. Héctor Mosquera - Gerente General de la CONAFIPS
APROBADO: Dra. Alicia Lopez - Auditora Interna Bancaria de la CONAFIPS
DE: Mgst. William Cárdenas - Auditor Interno Informático CONAFIPS

ASUNTO: Verificación del cumplimiento de la recomendación 4 de la Contraloría General del Estado, emitidas en el Examen No. DNA1-0015-2025.

1. ANTECEDENTES

Seguimiento al plan de acción para el cumplimiento de recomendaciones de la Contraloría General del Estado emitidas en el Examen DNA1-0015-2025.

2. OBJETIVO

Realizar el seguimiento y verificar el cumplimiento de la recomendación 4 emitida en el Examen DNA1-0015-2025.

3. TIPO DE ACTIVIDAD

Control seguimiento recomendaciones Auditoría Gubernamental.


4. NORMA RELACIONADA

- Norma de control interno para las entidades, organismos del sector público y de las personas jurídicas de derecho privado que dispongan de recursos públicos, dentro de ACUERDO No. 004-CG-2023 vigente desde febrero de 2023.

5. ALCANCE

Verificar el cumplimiento de la recomendación emitida por la Contraloría General del Estado:

“4. Disponer y supervisar que los Administradores de las órdenes de compra mantengan el expediente completo con la documentación que se genere en las fases preparatoria, precontractual, contractual y ejecución y remitirá a la Gerencia Financiera para la conservación y custodia de la documentación, que será archivada en orden cronológico y secuencial”

 	INFORME DE SEGUIMIENTO		Código: CONAFIPS-INF-AIB-SP-2025-25		
	Verificación del cumplimiento de la recomendación 4 del Examen DNA1-0015-2025 de la Contraloría General del Estado,		Fecha: 2025-12-31		
			Dominio: USO INTERNO		
			Versión: N/A	Página 4 de 6	
Responsable de aplicación:	Auditoría Interna Bancaria		Confidencial ()	Reservado ()	Pública (X)

6. RESULTADO

Seguimiento al cumplimiento de recomendación 4

- Ejecutor – Gerencia General. Para la actividad: *“Disposición del cumplimiento de las recomendaciones”*


Con Memorando Nro. CONAFIPS-CONAFIPS-2025-0073-MEM de fecha 10 de febrero de 2025 dispone lo siguiente: *“...Se dispone el cumplimiento inmediato y obligatorio de las recomendaciones constantes en el informe DNA1-0015-2025, aprobado el 30 de enero del 2025...”*. Con memorando Nro. CONAFIPS-CONAFIPS-2025-0182-MEM de fecha 31 de marzo de 2025 dispone *“...Correspondiente al examen especial a las fases preparatoria, precontractual y contractual de los bienes y servicios de capacitación, readecuación de oficinas y seguros adquiridos bajo la modalidad de Ínfima Cuantía, y su uso por el período comprendido entre el 1 de mayo de 2019 y el 31 de julio de 2024. Al respecto solicito dar cumplimiento a las recomendaciones de los hallazgos trazados dentro del plan de acción DNA1-0015-2025 adjunto e informar a la Gerencia General y a Auditoría Interna Bancaria...”*;

La Gerencia General dispuso a la Gerencia Administrativa y Subgerencia General el cumplimiento de las recomendaciones del examen DNA1-0015-2025.

- Ejecutor - Subgerente General. Para la actividad: *“Disposición de cumplimiento de las recomendaciones a los administradores de las órdenes de compra y verifiquen aleatoriamente los expedientes que sustenten los procesos de contratación pública de la CONAFIPS”*

Con Memorando Nro. CONAFIPS-SGG-2025-0027-M de fecha 21 de febrero de 2025 dispone lo siguiente: *“...Con el antecedente expuesto y de conformidad con la Norma 400 y 401-03 de Control Interno para las Entidades, Organismos del Sector Público y de las Personas Jurídicas de Derecho Privado que dispongan de recursos públicos, en concordancia con el artículo 92 de la Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado, se dispone el cumplimiento inmediato y obligatorio de las recomendaciones constantes en el informe DNA1-0015-2025, aprobado el 30 de enero del 2025...”*. Con Memorando Nro. CONAFIPS-SGG-2025-0052-M de fecha 01 de abril de 2025 dispone lo siguiente: *“...se dispone a la Gerencia Administrativa el cumplimiento obligatorio del “Plan de Acción de Seguimiento al Cumplimiento de las Recomendaciones del Examen DNA1-0015-2025” que se encuentra anexo...”*.

Con Memorando Nro. CONAFIPS-SGG-2025-0097-M de fecha 16 de junio de 2025 dispone lo siguiente: *“...En cumplimiento con la recomendación Nro. 2, 3 y 4 del Informe DNA1-0015-2025 emitido por la Contraloría General del Estado, me permito disponer a los servidores designados como Administradores de Contrato, el*

	INFORME DE SEGUIMIENTO	Código: CONAFIPS-INF-AIB-SP-2025-25		
	Verificación del cumplimiento de la recomendación 4 del Examen DNA1-0015-2025 de la Contraloría General del Estado,	Fecha: 2025-12-31		
		Dominio: USO INTERNO		
		Versión: N/A	Página 5 de 6	
Responsable de aplicación:	Auditoría Interna Bancaria	Confidencial ()	Reservado ()	Pública (X)



cumplimiento obligatorio de los lineamientos y procedimientos de control y supervisión establecidos en el Manual de Gestión de Proceso de Contratación Pública versión 10.0, o sus futuras versiones reformadas ...”;

Con memorando Nro. Memorando Nro. CONAFIPS-SGG-2025-0100-M de fecha 25 de junio de 2025, dispone lo siguiente: *“...Con base al proceso de gestión de archivo establecido en el “Instructivo de Manejo de Expedientes que respaldan los Pagos en Procesos de Contratación Pública y demás Pagos de Bienes y Servicios” que tiene como ámbito de aplicación: “desde la suscripción de los check list para los procesos de contratación pública en las diferentes fases de contratación y demás pagos de bienes y servicios hasta el archivo de documentación física y/o digital generada para los pagos respectivos realizados en la CONAFIPS”; En este sentido, me permito disponer a la Gerencia Administrativa, Financiera, Asesoría jurídica y Administradores de Contrato de la CONAFIPS en el ámbito de sus competencias mantengan el expediente completo en orden cronológico y secuencial con la documentación que se genere en las fases preparatoria, precontractual, contractual y ejecución según lo establecido en mencionado Instructivo...”*

Con Memorando Nro. CONAFIPS-SGG-2025-0258-M de fecha 19 de noviembre de 2025 dispone: *“...Con base al proceso de gestión de archivo establecido en el “Instructivo de Manejo de Expedientes que respaldan los Pagos en Procesos de Contratación Pública y demás Pagos de Bienes y Servicios” que tiene como ámbito de aplicación: “(...) desde la suscripción de los check list para los procesos de contratación pública en las diferentes fases de contratación y demás pagos de bienes y servicios hasta el archivo de documentación física y/o digital generada para los pagos respectivos realizados en la CONAFIPS”. En este sentido, me permito disponer a la Gerencia Administrativa, Financiera, Asesoría Jurídica y Administradores de las órdenes de compra de la CONAFIPS en el ámbito de sus competencias mantengan el expediente en orden cronológico y secuencial con la documentación que se genere en las fases preparatoria, precontractual, contractual y ejecución según lo establecido en mencionado Instructivo...”*

Mediante informe CONAFIPS-INFORME-SGG-2025-003 de fecha 2 de octubre de 2025, verifican aleatoriamente los expedientes que sustentan los procesos de contratación pública de la CONAFIPS del año 2024 que reposan en la carpeta compartida y en el portal de compras de públicas conforme a la normativa legal vigente, y en el informe recomiendan mejoras identificadas.

La Subgerencia General, cumplió con disponer a los servidores designados como administradores de órdenes de compra, el cumplimiento obligatorio de los lineamientos y procedimientos para la recomendación 4; además cumplió realizando la supervisión mediante un informe de Revisión de Procesos de Contratación Pública.

 	INFORME DE SEGUIMIENTO	Código: CONAFIPS-INF-AIB-SP-2025-25		
	Verificación del cumplimiento de la recomendación 4 del Examen DNA1-0015-2025 de la Contraloría General del Estado,	Fecha: 2025-12-31		
		Dominio: USO INTERNO		
		Versión: N/A	Página 6 de 6	
Responsable de aplicación:	Auditoría Interna Bancaria	Confidencial ()	Reservado ()	Pública (X)

Auditoría Interna Bancaria como parte de la revisión del cumplimiento de la recomendación 4, revisó los documentos: 1.- CHECK LIST DOCUMENTOS RELEVANTES CONFORME NORMATIVA - FASE PREPARATORIA - ÍNFIMA CUANTÍA, CONTRATACIÓN DE LA SUSCRIPCIÓN DE ANTIVIRUS PARA LOS EQUIPOS TECNOLÓGICOS DE CONAFIPS, 2.- CHECK LIST DOCUMENTOS RELEVANTES CONFORME NORMATIVA - FASE PRECONTRACTUAL - ÍNFIMA CUANTÍA, CONTRATACION DE LA SUSCRIPCION DE ANTIVIRUS PARA LOS EQUIPOS TECNOLOGICOS DE CONAFIPS; 3.- CHECK LIST DOCUMENTOS RELEVANTES CONFORME NORMATIVA - FASE CONTRACTUAL PARA TODOS LOS PROCESOS: CONTRATACIÓN DE LA SUSCRIPCIÓN DE ANTIVIRUS PARA LOS EQUIPOS TECNOLÓGICOS DE LA CONAFIPS; y verificó que se mantiene el expediente según lo registrado en los checklist con la documentación que se generó en las fases citadas.

7. CONCLUSIÓN

La Gerencia General y Subgerencia General han cumplido con la recomendación 4 del plan de acción de la Contraloría General del Estado, disponiendo de manera oportuna la ejecución de las recomendaciones del informe DNA1-0015-2025 de la Contraloría General del Estado, a través de memorandos emitidos en febrero, marzo, abril, junio, agosto, noviembre y diciembre de 2025.

Auditoría Interna Bancaria realizó el seguimiento y verificó en un expediente de contratación de: *“CONTRATACIÓN DE LA SUSCRIPCIÓN DE ANTIVIRUS PARA LOS EQUIPOS TECNOLÓGICOS DE CONAFIPS”*, la existencia de *“checklist”* y documentos que permiten supervisar que la recomendación *“...mantengan el expediente completo con la documentación que se genere en las fases preparatoria, precontractual, contractual y ejecución...”* se cumple con base en las disposiciones vigentes de la Gerencia General y Subgerencia General.

Sin otro particular agradezco la atención brindada.

Nombre	Cargo	Firma
Dra. Rocío López	Auditora Interna Bancaria	