

PLAN DE MEJORA GENERAL

PMG-25-00020

2025-07-31 07:58:24 am



Vigencia:

2025

IDENTIFICACIÓN (Diligenciado por la oficina de calidad y/o líder del proceso)

Norma aplicada:

Plan Nal de Control y Vigilancia Fiscal 2024

Proceso que impacta:

GESTIÓN DEL GASTO

Procedimiento(s):

- PROCEDIMIENTO PARA GESTIÓN DE ESTUDIOS PREVIOS Y SUPERVISIÓN
- PROCEDIMIENTO PARA GESTIÓN DE COMPRAS Y CONTRATACIÓN
- PROCEDIMIENTO PARA GESTIÓN DE TESORERÍA E INVERSIONES
- PROCEDIMIENTO PARA GESTIÓN DE SUMINISTRO Y ALMACÉN

Área o grupo responsable:

Grupo Área de Gestión Financiera

Fecha de identificación:

2025-06-30

Fuente de No Conformidad:

Informe de organismos de control

Documento soporte de la no conformidad:

INFORME DE AUDITORÍA FINANCIERA INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGÍA - INC VIGENCIA 2024

Aclaración y/o observación de la no conformidad (opcional):

NO CONFORMIDAD, ANÁLISIS DE CAUSAS Y PLAN DE ACCIÓN (Diligenciado en la mesa de trabajo)

A1

NO CONFORMIDAD Y ANÁLISIS DE CAUSAS



Descripción de la no conformidad:

Hallazgo 1: Cuenta Litigios y Demandas –2701– (A - OI: ANDJE)

Clasificación:

Menor

Metodología:

Por ques?

Por que?:

El grupo de contabilidad apor to la información a corte 31 de diciembre de 2024 y por el otro, la aportada por el grupo asesoría de jurídica corresponde a información descargada a corte febrero 2025 del sistema e-KOGUI, luego, estos dos momentos impiden que la información coincida respecto de la cal [Ver más](#)

Por que?:

No existe en la actualidad dentro del sistema e-KOGUI la posibilidad de extraer la información de la provisión contable con rangos de fecha específicos y en ese sentido se definieron puntos de control que permitan contar con la información actualizada semestralmente, conforme lo dispuesto por el De [Ver más](#)

A1P1

Acción a ejecutar:

Generar reporte mensual en Ekogui de los procesos judiciales que incluya la provisión

Descripción del producto y/o meta:

Reporte mensual del aplicativo Ekogui de los procesos judiciales del Instituto

Clasificación acción:

Documentación de procesos

Tipo acción:

Corrección

Fecha terminación:
1 de diciembre de 2025

Responsable acción:
Maria Carolina Hernandez Villegas

Grupo:
Oficina de Control Interno

Proceso:
GESTIÓN DEL SISTEMA DE DESEMPEÑO INSTITUCIONAL

A2

NO CONFORMIDAD Y ANÁLISIS DE CAUSAS

Descripción de la no conformidad:

Hallazgo2: Gastos diversos 5890 - Pago de Intereses Sentencia Judicial 2.428.924 COP (A - F - D)

Clasificación:

Menor

Metodología:

Por ques?

Por que?:

Como exigencia para la realización del trámite de pago oficioso se establece anexar la constancia de ejecutoria expedida por el despacho judicial de conocimiento, documento que fue allegado mediante radicado ENT-01014-2024 hasta el 26 de enero de 2024, razón por la cual no fue posible la expedición [Ver más](#)

Por que?:

La sentencia quedó ejecutoriada el 24 de abril de 2023, sin embargo, la solicitud de pago de la sentencia fue presentada a través de correo electrónico hasta el 20 de diciembre de 2023, cesando de esta manera la generación de intereses conforme el inciso cuarto del artículo 192 del CPACA. 46.

A2P1

Acción a ejecutar:

Documentar la descripción de actividad de pago de sentencias en el procedimiento para gestión jurídica

Descripción del producto y/o meta:

Descripción de actividad de pago de sentencias en el procedimiento para gestión jurídica.

Clasificación acción:

Documentación de procesos

Tipo acción:

Acción Correctiva

Fecha terminación:

1 de diciembre de 2025

Responsable acción:

Maria Margarita Cardenas Cortes

Grupo:

Asesoría Jurídica

Proceso:

GESTIÓN DEL SISTEMA DE DESEMPEÑO INSTITUCIONAL

A3

NO CONFORMIDAD Y ANÁLISIS DE CAUSAS

Descripción de la no conformidad:

Hallazgo 3: Gastos diversos 5890. Pago de Multas y Sanciones 96.273.403 COP. (A - F - D)

Clasificación:

Menor

Metodología:

Por ques?

Por que?:

La observación identificada corresponde a incumplimientos del sistema obligatorio de garantía de la calidad (SOGC) derivado de la prestación de servicios de salud

Por que?:

Las multas y sanciones fueron derivadas de incumpliendo o deficiencias en la calidad y seguridad de la prestación de los servicios de salud en las diferentes áreas asistenciales las cuales se encuentran enmarcadas dentro de los componentes del SOGC no exclusivos del sistema único de habilitación SU [Ver más](#)

Por que?:

Por que garantizar la prestación del servicio con calidad y seguridad corresponde a las áreas asistenciales que prestan el servicio de salud el cual se encuentra bajo el lineamiento de la subdirección medica

A3P1

Acción a ejecutar:

Analizar las multas y sanciones impuestas al Instituto relacionadas con el incumpliendo a SOGC durante la prestación del servicio del paciente oncológico durante el año 2024 con el fin de identificar las causas, responsables y generar la mejora institucional que corresponda con el fin de disminuir [Ver más](#)

Descripción del producto y/o meta:

Acta de mesa de trabajo con el análisis, acciones de mejora y responsables según corresponda

Clasificación acción:

Documentación de procesos

Tipo acción:

Acción Correctiva

Fecha terminación:

1 de diciembre de 2025

Responsable acción:

Edgar Augusto Salguero Peña

Grupo:

Asesoría de Calidad

Proceso:

GESTIÓN DEL SISTEMA DE DESEMPEÑO INSTITUCIONAL

A4

NO CONFORMIDAD Y ANÁLISIS DE CAUSAS



Descripción de la no conformidad:

Hallazgo 4: Gastos diversos 5890, Estampilla Pro-Universidad Nacional y demás Universidades Estatales de Colombia 14.011.498 COP. (A - F - D)

Clasificación:

Menor

Metodología:

Por ques?

Por que?:

La entidad aplica las retenciones por concepto de estampilla, con base en la normatividad vigente y consigna de manera oportuna las sumas retenidas; así mismo responde de manera oportuna los requerimientos del ente fiscalizador (DIAN) y realiza su gestión respectiva realizando el seguimiento a esto [Ver más](#)

Por que?:

Para la vigencia 2024 se registró como gasto contable y presupuestal dado el requerimiento que ordena el pago de las vigencias auditadas 2017 y 2018 dando cumplimiento a lo ordenado por la DIAN y evitando cobro coactivo por parte de esta entidad lo cual podría conllevar el embargo de las cuentas

A4P1

Acción a ejecutar:

Documentar instructivo de la contribución de la estampilla para los pagos en el procedimiento registro contable

Descripción del producto y/o meta:

Instructivo de la contribución de la estampilla para pagos

Clasificación acción:

Documentación de procesos

Tipo acción:

Acción Correctiva

Fecha terminación:

1 de diciembre de 2025

Responsable acción:

Ana Nancy Camelo Vanegas

Grupo:

Grupo Gestión de Contabilidad

Proceso:

GESTIÓN CONTABLE

A5

NO CONFORMIDAD Y ANÁLISIS DE CAUSAS



Descripción de la no conformidad:

Hallazgo 5: Otros Ingresos Financieros 4802. Rendimientos Financieros de Fiducias. (A - D) Hallazgo 6: Bienes y Servicios Pagados por Anticipados 1906. Anticipos Entregados a Terceros. (A - D) Hallazgo 12: Deficiencias en el control y seguimiento de fiducia y anticipo contractual (llave en mano – C [Ver más](#)

Clasificación:

Menor

Metodología:

Por ques?

Por que?:

Hallazgo 5: Los intereses generados por la fiducia y consignados en las cuenta bancaria del Instituto, se registraron oportunamente en la cuenta 4802 por valor de 76.167.484 en los estados financieros de la vigencia 2024 objeto de la auditoria de la Contraloría; los intereses registrados en la vige [Ver más](#)

Por que?:

Hallazgo 6:Desde contabilidad se realiza un seguimiento detallado de los anticipos que se realizan a los contratos por prestación de bienes y/o servicios o de obra. Tal como se puede observar en el anexo adjunto (detalle anticipos 1906), el cual en su momento fue suministrado al equipo auditor; don [Ver más](#)

Por que?:

Hallazgo 12: Efectivamente existen diferencias entre las formas de pago realizadas y las establecidas contractualmente, pero este hecho ya había sido identificado por parte de la supervisión del contrato, solicitando a la Dirección General modificadorio de aclaración al contrato en las cláusulas te [Ver más](#)

Por que?:

Hallazgo 16: En nuestro manual de supervisión e interventoría, contempla las responsabilidades conjuntas de supervisor, pero de modo alguno reguló las activades de los contratos derivados, puesto que el contrato de fiducia nace como un contrato accesorio al contrato principal, para el buen manejo y [Ver más](#)

Por que?:

Hallazgo 22: Teniendo en cuenta que, atendiendo a la naturaleza jurídica del INC en virtud de la Ley 2291 de 2023, el Estatuto 005 de 2004 “por medio del cual se adopta el Estatuto de Contratación del instituto Nacional de Cancerología” y el Manual de Contratación, los contratos celebrados por el I [Ver más](#)

A5P1

Acción a ejecutar:

Actualizar el manual de contratación con la inclusión del procedimiento celebración de contrato de fiducia mercantil para la administración de anticipos.

Descripción del producto y/o meta:

Manual de Contratación actualizado en el Procedimiento para el manejo de fiducias en el proceso de Gestión del Gasto

Clasificación acción:

Documentación de procesos

Tipo acción:

Acción Correctiva

Fecha terminación:

1 de diciembre de 2025

Responsable acción:

Sandra Milena Gomez Tovar

Grupo:

Grupo Área Gestión de Contratación Logística y Abastecimiento

Proceso:

GESTIÓN DEL GASTO

A6

NO CONFORMIDAD Y ANÁLISIS DE CAUSAS



Descripción de la no conformidad:

Hallazgo 6: Bienes y Servicios Pagados por Anticipados 1906. Anticipos Entregados a Terceros. (A - D) Hallazgo 7: Propiedad planta y equipo 1605 - Avalúo Bienes Inmuebles – Construcciones en Curso. (A - D) Hallazgo 15: Descuentos por Pronto Pago 125.149.693 COP (A - D - F)

Clasificación:

Menor

Metodología:

Por ques?

Por que?:

Hallazgo 6: Desde contabilidad se realiza un seguimiento detallado de los anticipos que se realizan a los contratos por prestación de bienes y/o servicios o de obra. Tal como se puede observar en el anexo adjunto (detalle anticipos 1906), el cual en su momento fue suministrado al equipo auditor; do [Ver más](#)

Por que?:

Hallazgo 7: No se contempla dentro del Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público la actualización del valor de los bienes allí reconocidos, no es procedente realizar avalúos con este fin. Por que: Los avalúos que se rea [Ver más](#)

Por que?:

Hallazgo 15: El Instituto, con el fin de optimizar la liquidez de sus recursos, dentro de los términos contractuales puede establecer descuentos por pronto pago; estos descuentos en caso de aplicarse, corresponden a pagos cuya apropiación presupuestal está financiada con recursos propios; una vez [Ver más](#)

A6P1

Acción a ejecutar:

Actualizar el manual de políticas contables incluyendo el procedimiento contable de anticipos.

Descripción del producto y/o meta:

Manual de políticas contables actualizado

Clasificación acción:

Documentación de procesos

Tipo acción:

Acción Correctiva

Fecha terminación:

1 de diciembre de 2025

Responsable acción:

Ana Nancy Camelo Vanegas

Grupo:

Grupo Gestión de Contabilidad

Proceso:

GESTIÓN CONTABLE

A6P2

Acción a ejecutar:

Documentar el Instructivo para el manejo de la cuenta 1906 pagos por anticipos

Descripción del producto y/o meta:

Instructivo para el manejo de la cuenta 1906 pagos por anticipos documentado en SIAPINC

Clasificación acción:

Documentación de procesos

Tipo acción:

Acción Correctiva

Fecha terminación:

1 de diciembre de 2025

Responsable acción:

Ana Nancy Camelo Vanegas

Grupo:

Grupo Gestión de Contabilidad

Proceso:

GESTIÓN CONTABLE

A7

NO CONFORMIDAD Y ANÁLISIS DE CAUSAS



Descripción de la no conformidad:

Hallazgo 7: Propiedad planta y equipo 1605 - Avalúo Bienes Inmuebles – Construcciones en Curso. (A - D)

Clasificación:

Menor

Metodología:

Por ques?

Por que?:

No se contempla dentro del Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público la actualización del valor de los bienes allí reconocidos, no es procedente realizar avalúos con este fin.

Por que?:

Los avalúos que se realicen en la aplicación del citado Marco Normativo únicamente serán con ocasión de la determinación y reconocimiento del deterioro del valor de los activos, previa evaluación de existencia de indicios de deterioro.

A7P1

Acción a ejecutar:

Generar un instructivo para el registro de la cuenta 1615 construcciones en curso en SIAPINC

Descripción del producto y/o meta:
Instructivo para el registro de las cuenta 1615 construcciones en SIAPINC.

Clasificación acción:
Documentación de procesos

Tipo acción:
Acción Correctiva

Fecha terminación:
1 de diciembre de 2025

Responsable acción:
Ana Nancy Camelo Vanegas

Grupo:
Grupo Gestión de Contabilidad

Proceso:
GESTIÓN CONTABLE

A7P2

Acción a ejecutar:
Documentar la actividad de avalúos de la propiedad planra y equipo.

Descripción del producto y/o meta:
Documento con actividad de avalúos de propiedad, planta y equipo en SIAPINC.

Clasificación acción:
Documentación de procesos

Tipo acción:
Acción Correctiva

Fecha terminación:
1 de diciembre de 2025

Responsable acción:
Carlos Alfonso Martinez Camargo

Grupo:
Grupo Gestión de Suministro y Almacén

Proceso:
GESTIÓN DEL GASTO

A8

NO CONFORMIDAD Y ANÁLISIS DE CAUSAS



Descripción de la no conformidad:
Hallazgo 8: Valores Pactados por debajo de las tarifas 3.085.123 COP (A - D - F)

Clasificación:
Menor

Metodología:
Por ques?

Por que?:
Al realizar la verificación de los ítems se presenta una diferencia final de 166.394 pesos, correspondiente a un error de parametrización del código de los portátiles M87000 y un error de digitación del valor del PET el cual fue corregido al mes siguiente del cargue de tarifas del año 2024.

Por que?:
Los valores de medicamentos que se encuentran facturados por debajo de la tarifa establecida en la resolución institucional, corresponden a beneficios que el Instituto comparte con las ERP al realizar una negociación de compra de medicamentos e insumos con valores inferiores al promedio del mercado [Ver más](#)

A8P1

Acción a ejecutar:
Incluir en los contratos de las administradores responsable de pago un otro si cláusula referente a cobro de medicamentos de acuerdo el precio de compra mientras estos no superen el avaluos de precio techo establecido en el contrato e incluir esta clausula en los nuevos contratos.

Descripción del producto y/o meta:
Contratos con ERPS actualizados

Clasificación acción:
Documentación de procesos

Tipo acción:
Acción Correctiva

Fecha terminación:
1 de diciembre de 2025

Responsable acción:
José Ricardo Salinas Torres

Grupo:
Grupo Área Gestión Comercial

Proceso:
GESTIÓN COMERCIAL

A9

NO CONFORMIDAD Y ANÁLISIS DE CAUSAS



Descripción de la no conformidad:

Hallazgo 9: 1665 - Muebles, Enseres y Equipos de Oficina. Bienes Muebles (A - D)

Clasificación:

Menor

Metodología:

Por ques?

Por que?:

De acuerdo al manual para el manejo de activos fijos y seguros GDG-P03-M-03. se describe el procedimiento para el almacenamiento y baja de activos fijos. Donde indica la forma correcta en la cual se debe de disponer de los activos fijos una vez son dados de baja por el servicio.

Por que?:

El activo fijo dado de baja se encontraba almacena sin identificar con el No. De acta de baja del servicio.

A9P1

Acción a ejecutar:

Marcar los activos fijos dados de baja y que se encuentren dentro de la bodega de bajas con la acta formato GDG-P03-F-16.

Descripción del producto y/o meta:

Evidencia fotográfica de los activos fijos marcados en la bodega con su respectiva acta.

Clasificación acción:

Documentación de procesos

Tipo acción:

Corrección

Fecha terminación:

1 de septiembre de 2025

Responsable acción:

Carlos Alfonso Martinez Camargo

Grupo:

Grupo Gestión de Suministro y Almacén

Proceso:

GESTIÓN DEL GASTO

A9P2

Acción a ejecutar:

Crear una descripción de actividad de revisión y balance inicial del contrato para definir las actividades a ejecutar en el procedimiento de obras.

Descripción del producto y/o meta:

Descripción de actividad de revisión y balance inicial de contrato para definir las actividades.

Clasificación acción:

Documentación de procesos

Tipo acción:

Acción Correctiva

Fecha terminación:

1 de diciembre de 2025

Responsable acción:

Rafael Fernando Urquina Guerrero

Grupo:

Grupo Área Gestión de Tecnología Clínica e infraestructura

Proceso:

GESTIÓN DE TECNOLOGÍA CLÍNICA E INFRAESTRUCTURA

A9P3

Acción a ejecutar:

Actualizar el manual para manejo de activos fijos en SIAPINC

Descripción del producto y/o meta:

Manual para el manejo de activos fijos actualizado en SIAPINC

Clasificación acción:

Documentación de procesos

Tipo acción:
Acción Correctiva

Fecha terminación:
31 de octubre de 2025

Responsable acción:
Carlos Alfonso Martinez Camargo

Grupo:
Grupo Gestión de Suministro y Almacén

Proceso:
GESTIÓN DEL GASTO

A10

NO CONFORMIDAD Y ANÁLISIS DE CAUSAS

^

Descripción de la no conformidad:

Hallazgo 10: Principio de Planeación y supervisión – (A - D)

Clasificación:

Menor

Metodología:

Por ques?

Por que?:

El proceso de contratación de las obras, en caso que incluyan importaciones se requieren de mas tiempo sin ser previsto los tiempos de cierre de vigencias los cuales afectan la ejecución de los contratos, lo cual se puede ver reflejados en los tiempos cortos de los contratos

A10P1

Acción a ejecutar:
Elaborar cronograma para la programación de los contratos de macroproyectos de obras y de adquisición de tecnología biomédica

Descripción del producto y/o meta:
Cronograma de programación de los contratos de macroproyectos de obras y de adquisición de tecnología biomédica

Clasificación acción:
Documentación de procesos

Tipo acción:
Acción Correctiva

Fecha terminación:
1 de diciembre de 2025

Responsable acción:
Rafael Fernando Urquina Guerrero

Grupo:
Grupo Área Gestión de Tecnología Clínica e infraestructura

Proceso:
GESTIÓN DE TECNOLOGÍA CLÍNICA E INFRAESTRUCTURA

A11

NO CONFORMIDAD Y ANÁLISIS DE CAUSAS

^

Descripción de la no conformidad:

Hallazgo 11: Debilidades en la Gestión Documental de Expedientes Contractuales (A – OI)

Clasificación:

Menor

Metodología:

Por ques?

Por que?:

El Instituto maneja un expediente hibrido porque cuenta con un sistema de gestión y expedientes contractuales, sin embargo, es importante resaltar que se han venido implementando acciones orientadas al fortalecimiento de la gestión documental contractual, con el objetivo de garantizar la correcta a [Ver más](#)

A11P1

Acción a ejecutar:
Establecer un plan de trabajo con las diferentes actividades y mapa de ruta para la organización de los expedientes contractuales.

Descripción del producto y/o meta:
Plan de trabajo

Clasificación acción:
Documentación de procesos

Tipo acción:
Acción Correctiva

Fecha terminación:
30 de septiembre de 2025

Responsable acción:
Vida Helena Bautista Romero

Grupo:
Grupo Área Gestión Documental y Correspondencia

Proceso:
GESTIÓN DE ARCHIVO Y DOCUMENTAL

A12

NO CONFORMIDAD Y ANÁLISIS DE CAUSAS



Descripción de la no conformidad:
Hallazgo 12: Deficiencias en el control y seguimiento de fiducia y anticipo contractual (llave en mano – Contrato 397 de 2023) y Supervisión Contractual. (A - D)

Clasificación:
Menor

Metodología:
Por ques?

Por que?:
Efectivamente existen diferencias entre las formas de pago realizadas y las establecidas contractualmente, pero este hecho ya había sido identificado por parte de la supervisión del contrato, solicitando a la Dirección General modificadorio de aclaración al contrato en las cláusulas tercera y cuart [Ver más](#)

A12P1

Acción a ejecutar:
Suscribir otro si aclaratorio frente a los anticipos entregados a la fiduciaria para año 2023 y 2024 del contrato 397.

Descripción del producto y/o meta:
Contrato 397actualizado.

Clasificación acción:
Documentación de procesos

Tipo acción:
Corrección

Fecha terminación:
1 de diciembre de 2025

Responsable acción:
Rafael Fernando Urquina Guerrero

Grupo:
Grupo Área Gestión de Tecnología Clínica e infraestructura

Proceso:
GESTIÓN DE TECNOLOGÍA CLÍNICA E INFRAESTRUCTURA

A12P2

Acción a ejecutar:
Suscribir otro si modificadorio de la forma de pago correspondiente a los valores 2025 del contrato 397

Descripción del producto y/o meta:
Contrato 397actualizado.

Clasificación acción:
Documentación de procesos

Tipo acción:
Corrección

Fecha terminación:
1 de diciembre de 2025

Responsable acción:
Rafael Fernando Urquina Guerrero

Grupo:
Grupo Área Gestión de Tecnología Clínica e infraestructura

Proceso:
GESTIÓN DE TECNOLOGÍA CLÍNICA E INFRAESTRUCTURA

A13

NO CONFORMIDAD Y ANÁLISIS DE CAUSAS



Descripción de la no conformidad:

Hallazgo 13: Suministro de medicamentos 12.863.480 COP (A - F - D)

Clasificación:

Menor

Metodología:

Por ques?

Por que?:

Efectivamente existen diferencias entre las formas de pago realizadas y las establecidas contractualmente, pero este hecho ya había sido identificado por parte de la supervisión del contrato, solicitando a la Dirección General modificadorio de aclaración al contrato en las cláusulas tercera y cuart [Ver más](#)

A13P1

Acción a ejecutar:

Actualización y socialización del instructivo GAC-P11-I-03 (Instructivo de cargue y reserva de medicamentos, insumos y dispositivos médicos en la central de mezclas)

Descripción del producto y/o meta:

Instructivo GAC-P11-I-03 actualizado en SIAPINC

Clasificación acción:

Documentación de procesos

Tipo acción:

Acción Correctiva

Fecha terminación:

1 de diciembre de 2025

Responsable acción:

Carolina Aristizabal Niño

Grupo:

Grupo Servicios Farmacéuticos

Proceso:

GESTIÓN APOYO CLÍNICO

A14

NO CONFORMIDAD Y ANÁLISIS DE CAUSAS



Descripción de la no conformidad:

Hallazgo 14: Diferencia Inventario (A)

Clasificación:

Menor

Metodología:

Por ques?

Por que?:

Al momento de realizar el cargue de los activos el sistema SAP deprecia con valor diferentes los activos que son ingresados al mismo tiempo y tiene las mismas especificaciones.

Por que?:

Por que el sistema SAP esta generando una parametrización diferente en cada activos fijo

Por que?:

Esta situación, obedece a una diferencia en la fecha de capitalización, y a la parametrización técnica interna del sistema SAP, lo cual afectó el calculó de la depreciación, a pesar de que todos los traslados se realizaron en el mismo periodo.

A14P1

Acción a ejecutar:

Solicitar al SAP realizar la revisión de la parametrización de SAP para estos activos Electrocardiógrafo con pantalla LCD y Mein unit PVM.

Descripción del producto y/o meta:

Diagnostico y corrección de la depreciación en SAP de los activos fijos anteriormente mencionados.

Clasificación acción:

Sistemas de información

Tipo acción:

Acción Correctiva

Fecha terminación:

30 de octubre de 2025

Responsable acción:

Carlos Alfonso Martinez Camargo

Grupo:
Grupo Gestión de Suministro y Almacén

Proceso:
GESTIÓN DEL GASTO

A15

NO CONFORMIDAD Y ANÁLISIS DE CAUSAS

Descripción de la no conformidad:

Hallazgo 15: Descuentos por Pronto Pago 125.149.693 COP (A - D - F)

Clasificación:

Menor

Metodología:

Por ques?

Por que?:

El Instituto, con el fin de optimizar la liquidez de sus recursos, dentro de los términos contractuales puede establecer descuentos por pronto pago; estos descuentos en caso de aplicarse, corresponden a pagos cuya apropiación presupuestal está financiada con recursos propios; una vez sean aceptado [Ver más](#)

Por que?:

Los contratos de recurso nación a los cuales no se les aplica el descuento por pronto pago no se consideran dentro del presupuesto de ingresos del proyecto de presupuesto, ya que solo se incluye el aporte real que se espera recibir con recursos de la Nación.

Por que?:

Este lineamiento de pronto pago no es claro para todas las partes interviene en la elaboración y ejecución en la minuta contractual.

A15P1

Acción a ejecutar:

Actualizar procedimiento Gestión Tesorería e inversiones GDG-P 04.

Descripción del producto y/o meta:

Procedimiento GDG-P04 Actualizado en SIAPINC.

Clasificación acción:

Documentación de procesos

Tipo acción:

Acción Correctiva

Fecha terminación:

1 de diciembre de 2025

Responsable acción:

Sandra Patricia Angel Vargas

Grupo:

Grupo de Administración del Talento Humano

Proceso:

GESTIÓN DEL GASTO

A15P2

Acción a ejecutar:

Socializar las condiciones para el descuento por pronto pago en los contrato.

Descripción del producto y/o meta:

Circular institucional de las condiciones para el descuento por pronto pago en los contratos.

Clasificación acción:

Capacitaciones

Tipo acción:

Acción Correctiva

Fecha terminación:

1 de diciembre de 2025

Responsable acción:

Sandra Patricia Angel Vargas

Grupo:

Grupo de Administración del Talento Humano

Proceso:

GESTIÓN DEL GASTO

A15P3

Acción a ejecutar:

Realizar capacitación a grupo de Gestión Contractual la elaboración de la minuta contractual en el parágrafo de descuentos por pronto pago.

Descripción del producto y/o meta:
Acta y lista asistencia de capacitación del grupo de Gestión Contractual

Clasificación acción:
Capacitaciones

Tipo acción:
Acción Correctiva

Fecha terminación:
1 de diciembre de 2025

Responsable acción:
Sandra Patricia Angel Vargas

Grupo:
Grupo de Administración del Talento Humano

Proceso:
GESTIÓN DEL GASTO

A16

NO CONFORMIDAD Y ANÁLISIS DE CAUSAS

^

Descripción de la no conformidad:
Hallazgo 17: Omisión en la depuración oportuna de saldos por cotizaciones obligatorias en pensión – Fondo Porvenir (A - D)

Clasificación:
Menor

Metodología:
Por ques?

Por que?:
Desde el mismo momento que el Instituto Nacional de Cancerología tuvo conocimiento del embargo de la Cuenta Bancaria por parte de PORVENIR, ha adelantado todas las actuaciones pertinentes en la revisión, cruce y descuento en los valores adeudados por la entidad, tal como se logró demostrar, un sald [Ver más](#)

A16P1

Acción a ejecutar:
Actualizar el procedimiento de permanencia GTH-P05 incluyendo las actividades de deuda presunta

Descripción del producto y/o meta:
Procedimiento de permanencia GTH-P05 actualizad

Clasificación acción:
Documentación de procesos

Tipo acción:
Acción Correctiva

Fecha terminación:
1 de diciembre de 2025

Responsable acción:
Tatiana Esther Maiguel Colina

Grupo:
Grupo Área de Gestión y Desarrollo del Talento Humano

Proceso:
GESTIÓN Y DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO

A17

NO CONFORMIDAD Y ANÁLISIS DE CAUSAS

^

Descripción de la no conformidad:
Hallazgo 18: Pago de Demandas por Inadecuada Liquidación de Recargos Nocturnos a Servidores del Instituto Nacional de Cancerología (A - D)

Clasificación:
Menor

Metodología:
Por ques?

Por que?:
Desde el mes de octubre del año 2017 el Instituto ha adoptado como base para la liquidación de los recargos nocturnos un total de 240 horas mensuales. No obstante, lo anterior, se ha tenido conocimiento de recientes pronunciamientos del Tribunal Administrativo, en los cuales se establece que para e [Ver más](#)

A17P1

Acción a ejecutar:

Realizar mesa de trabajo con subdirección administrativa, asesoría jurídica, talento humano, para definir el lineamiento para la liquidación y pago de los recargos nocturnos.

Descripción del producto y/o meta:

Acta de mesa de trabajo

Clasificación acción:

Documentación de procesos

Tipo acción:

Corrección

Fecha terminación:

1 de diciembre de 2025

Responsable acción:

Tatiana Esther Maiguel Colina

Grupo:

Grupo Área de Gestión y Desarrollo del Talento Humano

Proceso:

GESTIÓN Y DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO

A17P2

Acción a ejecutar:

Ajustar procedimiento de permanencia GTH-P05 con el resultado de la mesa de trabajo para la liquidación de los recargos nocturnos.

Descripción del producto y/o meta:

Procedimiento de permanencia GTH-P05 de talento humano actualizado en SIAPINC

Clasificación acción:

Documentación de procesos

Tipo acción:

Acción Correctiva

Fecha terminación:

1 de diciembre de 2025

Responsable acción:

Tatiana Esther Maiguel Colina

Grupo:

Grupo Área de Gestión y Desarrollo del Talento Humano

Proceso:

GESTIÓN Y DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO

A18

NO CONFORMIDAD Y ANÁLISIS DE CAUSAS



Descripción de la no conformidad:

Hallazgo 19: Falta de liquidación de contratos en el marco del régimen excepcional de contratación del Instituto Nacional De Cancerología (A - D)

Clasificación:

Menor

Metodología:

Por ques?

Por que?:

En el estatuto de contratación anterior, Acuerdo 007 de 2014 y el actual, Acuerdo N° 005 de 2024 Código GDG-PO2-M-1 VERSION 3 vigencia 27/12/2024 del cual se concluye que en los Contratos que celebre el INC se contempla la liquidación de los contratos, así: -De mutuo acuerdo dentro del término fija [Ver más](#)

A18P1

Acción a ejecutar:

Realizar capacitación acerca de la liquidación de los contratos

Descripción del producto y/o meta:

Listado de asistencia acerca de la liquidación de los contratos al personal de contratación.

Clasificación acción:

Capacitaciones

Tipo acción:

Corrección

Fecha terminación:

1 de diciembre de 2025

Responsable acción:

Sandra Milena Gomez Tovar

Grupo:

Grupo Área Gestión de Contratación Logística y Abastecimiento

Proceso:
GESTIÓN DEL GASTO

A19

NO CONFORMIDAD Y ANÁLISIS DE CAUSAS

Descripción de la no conformidad:

Hallazgo 20: Debilidades en la Transparencia y Control en los Procesos de Selección Internos para Nombramientos Provisionales (A)

Clasificación:

Menor

Metodología:

Por ques?

Por que?:

El Instituto con un proceso de selección meritocrático que no otorga derechos de carrera administrativa

Por que?:

Se encuentran documentado la GTH-P02-D-03 Descripción de actividad para selección de cargos en nombramiento en provisionalidad donde se describe el proceso de selección detallada

A19P1

Acción a ejecutar:

Construir un banco de preguntas para los diferentes cargos que será de manejo restringido por el coordinador grupo área de gestión y desarrollo del talento humano y coordinador del grupo de administrador del talento humano.

Descripción del producto y/o meta:

Banco de preguntas para los diferentes perfiles.

Clasificación acción:

Documentación de procesos

Tipo acción:

Acción Correctiva

Fecha terminación:

1 de diciembre de 2025

Responsable acción:

Tatiana Esther Maiguel Colina

Grupo:

Grupo Área de Gestión y Desarrollo del Talento Humano

Proceso:

GESTIÓN Y DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO

A20

NO CONFORMIDAD Y ANÁLISIS DE CAUSAS

Descripción de la no conformidad:

Hallazgo 21: Controversia Contractual por deficiencias en las labores de supervisión (A - D) Hallazgo 25: Insumo de Auditoria – Controversia Contractual Contrato No. 547 de 2021. 411.868.416 COP (F - D - A)

Clasificación:

Menor

Metodología:

Por ques?

Por que?:

Hallazgo 21: No se acepta la observación, teniendo en cuenta que, revisado el expediente contractual se evidencia el siguiente ejercicio de supervisión de manera permanente. Finalmente, respecto a las posibles incidencias disciplinarias, nos permitimos informar que, de acuerdo con lo decidido en s [Ver más](#)

Por que?:

Hallazgo 25: En la ejecución y liquidación del contrato 574 de 2021, por cuanto desde la estructuración de la condición de esta no se tuvieron en cuenta todos los documentos que hacen parte del expediente contractual, situación que se puede observar en los documentos por cuanto el no tomar en cuen [Ver más](#)

Por que?:

Hallazgo 25: El contrato No. 0547 de 2021 se estructuró para que un grupo interdisciplinario de servidores públicos realizará el rol la supervisión del contrato; por lo que nunca se trató de un solo supervisor integral, en tal sentido no se puede interpretar que este diera un concepto único respect [Ver más](#)

A20P1

Acción a ejecutar:
Realizar capacitación del manual de contratación y supervisión de contratos.

Descripción del producto y/o meta:
Listado de asistencia a capacitación a supervisores

Clasificación acción:
Capacitaciones

Tipo acción:
Acción Correctiva

Fecha terminación:
1 de diciembre de 2025

Responsable acción:
Sandra Milena Gomez Tovar

Grupo:
Grupo Área Gestión de Contratación Logística y Abastecimiento

Proceso:
GESTIÓN DEL GASTO

A21

NO CONFORMIDAD Y ANÁLISIS DE CAUSAS



Descripción de la no conformidad:
Hallazgo 23: Debilidades en el Sistema de Control Interno y en la Dimensión de Control Interno del MIPG (A)

Clasificación:
Menor

Metodología:
Por ques?

Por que?:
Falta de apropiación institucional del modelo y cultura de control no arraigada.

Por que?:
Identificación, valoración y tratamiento del riesgo no actualizados ni articulados.

Por que?:
Falta de enfoque basado en riesgos y mecanismos eficaces para seguimiento de acciones correctivas. Insuficiencia de personal capacitado y herramientas adecuadas.

A21P1

Acción a ejecutar:
Implementar un plan integral de apropiación y socialización del MIPG y MECI

Descripción del producto y/o meta:
Listado de asistencia a capacitaciones, Boletín de autocontrol, evaluación del nivel de apropiación del MECI en las áreas de INC.

Clasificación acción:
Capacitaciones

Tipo acción:
Acción Correctiva

Fecha terminación:
1 de diciembre de 2025

Responsable acción:
Maria Carolina Hernandez Villegas

Grupo:
Oficina de Control Interno

Proceso:
GESTIÓN DEL SISTEMA DE DESEMPEÑO INSTITUCIONAL

A21P2

Acción a ejecutar:
Fortalecer y optimizar la metodología de gestión del riesgo institucional

Descripción del producto y/o meta:
Política Institucional de gestión de riesgo actualizada, evidencia de capacitación a los funcionarios, resultados de gestión de riesgo institucional.

Clasificación acción:
Documentación de procesos

Tipo acción:
Acción Correctiva

Fecha terminación:
1 de diciembre de 2025

Responsable acción:
Julian Leonardo Castrillon Garay

Grupo:
Oficina Asesora de Planeación y Sistemas

Proceso:
GESTIÓN DEL SISTEMA DE DESEMPEÑO INSTITUCIONAL

A21P3

Acción a ejecutar:
Reestructurar el plan y la metodología de auditorías internas hacia un enfoque basado en riesgos

Descripción del producto y/o meta:
Metodología de auditoria implementada, informe mensual del estado de las acciones correctivas, evidencia de capacitación al equipo de auditoría

Clasificación acción:
Documentación de procesos

Tipo acción:
Acción Correctiva

Fecha terminación:
1 de diciembre de 2025

Responsable acción:
Maria Carolina Hernandez Villegas

Grupo:
Oficina de Control Interno

Proceso:
GESTIÓN DEL SISTEMA DE DESEMPEÑO INSTITUCIONAL

A21P4

Acción a ejecutar:
Fortalecer la capacidad institucional y operativa de la Oficina de Control Interno

Descripción del producto y/o meta:
Personal adicional para la oficina de control interno, evidencia de capacitación al personal de control interno, Software especializado para la gestión de control interno, sistema de monitoreo en tiempo real.

Clasificación acción:
Documentación de procesos

Tipo acción:
Acción Correctiva

Fecha terminación:
1 de diciembre de 2025

Responsable acción:
Maria Carolina Hernandez Villegas

Grupo:
Oficina de Control Interno

Proceso:
GESTIÓN DEL SISTEMA DE DESEMPEÑO INSTITUCIONAL

A22

NO CONFORMIDAD Y ANÁLISIS DE CAUSAS



Descripción de la no conformidad:
Hallazgo 24: Calidad en la Prestación GAICA (A - Ol: Supersalud -Secretaria Distrital de Salud)

Clasificación:
Menor

Metodología:
Por ques?

Por que?:
EL servicio del grupo atención inmediata de cáncer (GAICA), como la mayoría de los servicios de urgencias del país presenta una sobreocupación dada la problemática que tiene el actual SGSS; el servicio de urgencias se convierte en una puerta abierta 24 horas para todas las necesidades y preocupacio [Ver más](#)

Por que?:
Al servicio de GAICA, llegan pacientes que no siempre presentan urgencias oncológicas sino además urgencias NO oncológicas porque no son atendidos en otras Instituciones

A22P1

Acción a ejecutar:

Realizar Informe de reordenamiento y adecuación de espacios para ampliar las áreas de habitaciones de hospitalización para descongestionar el servicio de urgencias GAICA.

Descripción del producto y/o meta:
Informe de reordenamiento y adecuación de espacios para ampliar las áreas de habitaciones de hospitalización para descongestionar el servicio de urgencias GAICA.

Clasificación acción:
Documentación de procesos

Tipo acción:
Acción Correctiva

Fecha terminación:
1 de diciembre de 2025

Responsable acción:
Rafael Fernando Urquina Guerrero

Grupo:
Grupo Área Gestión de Tecnología Clínica e infraestructura

Proceso:
GESTIÓN DE TECNOLOGÍA CLÍNICA E INFRAESTRUCTURA

INDICADORES ASOCIADOS

Asociar indicadores:
Si

Nombre del indicador:
E-Porcentaje acumulado de acciones de mejoramiento cerradas.
[Ver gráfica](#)

ANEXOS

- [438_Certificado PM OCASIONAL VIG 2024.pdf](#)
- [AI-25-01292 Acta mesa de trabajo 2025.pdf](#)

ACTAS ASOCIADAS

Número(s) de acta:

AI-25-01292

[Ver detalle](#)

Facilitador de calidad:
Narda Eliana Viasus Baquero

Elaborado por:
Narda Eliana Viasus Baquero