

88111

Bogotá D.C.,

Contraloría General de la República :: SGD 14-03-2024 12:17
Al Contestar Cite Este No.: 2024EE0048492 Fol:0 Anex:0 FA:0
ORIGEN 88112 DIRECCIÓN DE VIGILANCIA FISCAL PARA LA GESTIÓN PÚBLICA E INSTITUCIONES
FINANCIERAS / LILIAN CORTES QUECAN
DESTINO RAMON GUILLERMO ANGARITA LAMK / LA PREVISORA
ASUNTO SOLICITUD DE INFORMACIÓN 4 - CARTERA, GESTIÓN JURÍDICA, GESTIÓN NÓMINA,
OBS AUDITORÍA FINANCIERA, VIGENCIA 2023 LA PREVISORA S.A.

2024EE0048492



Al contestar cite: AG8.1.7 - 2024EE0048492

Doctor
RAMON GUILLERMO ANGARITA LAMK
Presidente
La Previsora S.A.- Compañía de Seguros
Calle 57 # 9 -07
Bogotá D.C.

Asunto: Solicitud de información 4 – Cartera, Gestión Jurídica, Gestión Nómina, Activos Fijos, Reserva de Reaseguros, Revisoría Fiscal Auditoría Financiera, Vigencia 2023 La Previsora S.A.

Respetado doctor Angarita:

En desarrollo de la Auditoría Financiera que la Contraloría General del República - CGR- realiza a La Previsora S.A – Compañía de Seguros, con el fin de vigilar la gestión fiscal que adelantó en la vigencia 2023, se solicita remitir la siguiente información, en medio digital sin comprimir en carpetas:

I. CARTERA

De acuerdo a la muestra seleccionada en la tabla 1, se requiere la siguiente información en archivo de Excel, de los 37 clientes relacionados:

- a. Número de la póliza, fecha de emisión
- b. Registro en el sistema de información (especificar qué sistema se utiliza)
- c. Documentos que soportan la emisión de la prima
- d. Nombre del ramo o prima
- e. Pagos efectuados en el 2023
- f. Fecha de los pagos efectuados en el 2023
- g. Fecha de registro del pago en Cartera
- h. Fecha de vencimiento de la prima

Tabla Nro. 1
Relación de Cartera por Edades
Diciembre 31 de 2023

ASEGURADO	EIDADES					
	0 - Por vencer	1 - Entre 0 y 75	2 - Entre 76 y 120	3 - Entre 121 y 180	4 - Entre 181 y 360	5 - Mayor de 360
EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN E.S.P.		49,028,207,481.01	231,047.03	-		
GENERADORA Y COMERCIALIZADORA DE ENERGIA DEL CARIBE S.A. E.S		36,062,567,282.44			2,552,145.14	614,402.78
AEROVIAS DEL CONTINENTE AMERICANO S.A. AVIANCA		20,153,395,680.00				
PRIME TERMOFLORES S.A.S. E.S.P.		16,236,200,757.59				-
C.I. UNION DE BANANEROS DE URABA S.A.		12,830,093,640.00				
HIDROELECTRICA DEL ALTO PORCE S.A.S. E.S.P.		7,784,184,868.49				-
EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI EMCALI		6,593,446,780.00	2,116,536.63	110,573,619.90	10,420.17	
ELECTRIFICADORA DEL HUILA S.A. E.S.P.		6,583,712,292.49				
MANSAROVAR ENERGY COLOMBIA, LTD.		5,451,573,954.68	8,265,305.00	17,067,839.00		803,256,968.37
CONCESIONARIA VIAL UNION DEL SUR S A S	6,206,775,080.00					
TERMOVALLE S.A.S. EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS		5,891,966,829.64				-
CENTRALES ELECRICAS DE NARIÑO SA ESP CEDENAR SA ESP		115,642,753.99	4,256,913,809.65	11,958,866.92		
SERCARGA SAS		247,742,795.70	4,119,088,897.86			
TERMONORTE S.A.S. ESP		2,443,787,276.31				
CARGANDO S.A.S.		2,016,762,385.77				
FINANZAUTO S.A. BIC		985,005,596.47	406,015,213.62	233,566,342.55	376,537,204.77	2,576,988.84
TUSCANY SOUTH AMERICA LTD. SUCURSAL COLOMBIA			1,958,351,640.75			-
PETROBRAS COLOMBIA COMBUSTIBLES S.A.					1,786,647,648.20	
FISCALIA GENERAL DE LA NACION	1,185,463,899.00	597,944,242.00				
ACCION FIDUCIARIA S.A.		1,606,500,000.00				
VATCO GROUP LTDA		1,487,500,000.00		8,961,266.86		
USOCOELLO		1,473,045,514.82				
ISMOCOL S A		1,410,068,112.06				
INVERSIONES GLP S.A.S. E.S.P.		3,498,520.88		1,285,385,690.30		
SK RENTAL S.A.S		1,277,402,625.30				
SECRETARIA DISTRITAL DE SEGURIDAD CONVIVENCIA Y JUSTICIA	832,356,900.00	276,507,591.20	50,694,477.99		5,044,584.29	-
MUNICIPIO DE ARMENIA	2,319,600.00	1,106,262,175.69		2,179,406.46		
TANQUES DEL NORDESTE S.A.		12,587,609.17			1,073,767,306.39	
ELECTRIFICADORA DEL CAQUETA S.A. E.S.P.		1,050,070,691.79				

BANCO DE COMERCIO EXTERIOR DE COLOMBIA - BANCOLDEX		1,048,144,238.82				
COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE TANQUES Y CAMIONES PARA CO		32,540,982.97	15,478,659.22	27,815,487.57	944,775,646.77	
INDEPENDENCE DRILLING S.A.					985,210,466.39	
AEROSUCRE S A					932,174,489.39	-
RENTING DE ANTIOQUIA		29,187,400.00	12,252,976.81	883,413,472.65	44,285.96	
AGRICOLA SARA PALMA S.A.				922,735,200.30		
INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO Y CARCELARIO INPEC	919,824,053.78	1,088,582.46	-			
BERGE VIGIA SAS		104,262,751.21		798,725,677.13		
Subtotal	9,146,739,532.78	183,938,724,248.03	10,828,946,470.50	4,280,101,523.00	6,096,675,028.89	806,448,359.98
Total			215,097,635,163.19			

Fuente: Respuesta solicitud inicial de información Sigedoc CGR 2024EE13316 de enero 29 de 2024 – Información Adicional por edades.

Para el año 2023, se requiere de la siguiente información en Excel:

1. Relación de primas retenidas, su concepto y su proceso para activarlas de nuevo.
2. Relación pólizas inactivadas en el SIC por Tomador de la prima.
3. Relación de primas que se constituyen en Mora y explicar a partir de que antigüedad en días se considera en mora, para el inicio del proceso de cobro jurídico.
4. Relación de Notas Crédito y explicación de saldos negativos en los saldos de Cartera, Gestión realizada para la depuración de esta y el concepto de su generación en la cartera por edades
5. Respecto a los clientes relacionados en la tabla 1 que se encuentran con una cartera superior a 180 días, especificar los trámites realizados por la Entidad para mitigar el riesgo de que estos lleguen a un proceso de cobro jurídico.

Adicionalmente, anexar para la vigencia 2023 la siguiente información:

6. Relación de las Circularizaciones, realizadas de acuerdo al Manual de Gestión de Cartera.
7. Último informe mensual de Gestión de cobro a corte de diciembre 31 de 2023, con número de póliza, nombre y su respectiva observación de la gestión realizada.
8. Las dos últimas actas del Comité de Cartera (internos y aliados estratégicos).

II. GESTIÓN JURÍDICA

De la cartera que se encuentra en Cobro jurídico, anexar la carpeta íntegra de cada proceso que se relaciona a continuación:

Asegurado	Procesos Judiciales (\$)	Observación
Gran Colombia de Aviación Sas	266,462,441.70	Cobro jurídico
Municipio de Santiago De Cali	68,503,049.26	Cobro jurídico
Municipio de Popayán	63,318,098.69	Cobro jurídico
Amézquita Naranjo Ingeniería Y Cia S.C.A	50,584,481.59	Cobro jurídico
Centro de Mantenimiento Y Reparación de Helicópteros Rusos	45,740,891.17	Cobro jurídico
Empresa Multiactiva de Salud Servimultisalud S.A.S	24,126,027.39	Cobro jurídico
Grupo Empresarial Pincaso Sas	23,548,490.67	Cobro jurídico
Hospital Universitario Del Valle Evaristo García	206,278,005.75	Cobro jurídico
SIs Energy S.A.S	135,526,473.51	Cobro jurídico
Líneas Aéreas Suramericanas S.A.S	411,604,399.70	Cobro jurídico
Total	1,295,692,359.43	

Fuente: Respuesta solicitud inicial de información Sigedoc CGR 2024EE13316 de enero 29 de 2024 – Información Adicional por edades.

III. GESTIÓN DE NOMINA

9. Valor total de las incapacidades y licencias pagadas a los Empleados de La Previsora en el año 2023.
10. Relación del Estado de las incapacidades del año 2023, donde se especifique el valor de: Incapacidades, pagadas, rechazadas, negadas, saldo por recobro; discriminando por las diferentes Entidades Promotoras de Salud, entre otros.
11. Valor por recuperación de incapacidades y licencias a 31 de diciembre de 2023, especificando las cuentas o registros contables que se utilizaron para legalizar el ingreso.
12. Balance de Prueba por terceros (Generado por el Sistema Contable) a 31 de diciembre de 2023, donde se evidencie el valor que adeuda cada Prestadora de Servicios de Salud a la Previsora S.A. por concepto de incapacidades y licencias.

13. Relación de cada una de las incapacidades y licencias con el respectivo saldo de vigencias anteriores. Para los casos en los cuales no se ha realizado el respectivo recobro a la EPS, explicar el motivo de este.
14. Indicar la política establecida por La Previsora para el reconocimiento y pago de las incapacidades y licencias. (Anexar soportes)

IV. ACTIVOS FIJOS:

15. Balance general de Prueba consolidado por sucursales a 6 dígitos de Terrenos y Edificaciones al 2023. (En formato Excel)
16. Notas contables de ajustes de los Terrenos y Edificaciones durante la vigencia 2023.
17. Relación de Activos enajenados en el año 2023, su valor en contabilidad, comprobante de del registro, así como los documentos que soporten la venta y autorización de esta. (En formato Excel)
18. Relación de las mejoras realizadas a las edificaciones durante la vigencia del año 2023, con su respectivo soporte de contabilización y auxiliar. (En formato Excel)
19. Informar si se recibieron activos en dación de pago (Vehículos, edificios, entre otros) si es así informar el movimiento contable, es decir, las cuentas que se registraron y cómo fue su afectación. Soportes de autorización para recibir el bien y la fecha exacta.
20. Relación de los activos intangibles existentes en la Previsora SA, con sus respectivos soportes a 31 de diciembre de 2023. (En formato Excel)

V. RESERVA DE REASEGUROS

21. Balance de prueba por terceros a 31 de diciembre de 2023 de las Reservas Técnicas.
22. Conciliaciones mensuales entre Gerente Actuarial y el actuario vs Contabilidad de la vigencia 2023.

VI. REVISOR FISCAL

23. Informe y Dictamen Revisor Fiscal vigencia 2023

La entrega de la información solicitada puede ser suministrada de manera parcial en la medida en que sea liberada por ustedes, sin exceder el término señalado y

alojada en la siguiente carpeta virtual creada para tal efecto, en donde se registrarán los requerimientos realizados y las respuestas a los oficios del proceso auditor en curso. El link es el siguiente:

https://congenrep-my.sharepoint.com/:f:/r/personal/lilian_cortes_contraloria_gov_co/Documents/AF%20PREVISORA%20SEGUROS%202024%20-%20Respuestas%20Entidad/4%20Solicitud%20de%20Informaci%C3%B3n%20Nr%20204?csf=1&web=1&e=WSNibA

La información solicitada debe incluir los soportes que registren las firmas de quienes los suscriben (formato pdf) y en medio digital editable, que facilite la verificación.

Agradecemos el suministro de esta información en medio magnético dentro de los cinco (5) días siguientes contados a partir de la fecha de recibo de esta comunicación a los correos electrónicos: cgr@contraloria.gov.co, con copia a lilian.cortes@contraloria.gov.co.

Cordialmente,



LILIAN CORTES QUECAN

Líder Auditoría Financiera – La Previsora S.A.
Contraloría Delegada para la Gestión Pública
e Instituciones Financieras

Revisado por: Javier Alex Hurtado Malagón – Supervisor
Proyectado por: Equipo Auditor
Archivo: TRD 88112-011-AUDITORÍA