



Tipo Modalidad	53	PLAN DE MEJORA
Formulario	400	DE MEJORAMIENTOS
Moneda Informe	1	
Entidad	334	
Fecha	2024/06/07	
Periodicidad	0	OCASIONAL

[1] 0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													
	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
1 FILA_1	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJ	H 1-2023	H 1-2023 - H 1.2021 (2) La cartera pendiente por depurar mayor a 5 años se encuentra sobreestimada contablemente en las cuentas por cobrar, Cuenta contable 131127- Contribuciones por el valor de \$134.821.593., situación que tiene efecto en los estados financieros de la SSPD para la vigencia 2023	Condiciones especiales del deudor que imposibilitan el cobro de la cartera superior a 5 años.	AC-GF-075	Realizar identificación y análisis de las obligaciones relacionadas con el detalle de cartera por edades y presentar las fichas ante el Comité de Sostenibilidad Contable de la SSPD	Informe sobre revisión de las obligaciones con detalle de cartera por edades	1	2024/07/15	2024/10/30	15	0	0
2 FILA_2	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJ	H 1-2023	H 1-2023 - H 1.2021 (2) La cartera pendiente por depurar mayor a 5 años se encuentra sobreestimada contablemente en las cuentas por cobrar, Cuenta contable 131127- Contribuciones por el valor de \$134.821.593., situación que tiene efecto en los estados financieros de la SSPD para la vigencia 2023	Condiciones especiales del deudor que imposibilitan el cobro de la cartera superior a 5 años.	AC-GF-075	Presentar las fichas de depuración ante el Comité de Sostenibilidad Contable de la SSPD de aquellas obligaciones que se encuentren enmarcadas dentro de las causales de depuración.	Resolución y acta de la aprobación de las partidas presentadas ante el comité técnico de sostenibilidad contable.	1	2024/07/15	2025/01/31	29	0	0
3 FILA_3	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJ	H 2-2023	H 2 - 2023. Cuenta 2701 – Litigios y Demandas. sobreestimación por valor de \$47.313.256 y por otra parte una subestimación de \$82.945.872 en la cuenta contable 270103 – Administrativas, contraviniendo lo señalado en el artículo 1 de la Resolución 533 de 2015. H32 de 2014, H25-H27 de 2015, H8-H9 -H10-H14-2017, H1- H6- H10- H15 de 2019, H3- H4 de 2021.	Falta de actualización y seguimiento de la información registrada en eKOGUI vs. cuenta 2701 - Litigios y Demandas.	AC-DJ-018	Seguimiento trimestral a la actualización de procesos y calificación del riesgo..	Archivo Excel con seguimiento.	3	2024/07/31	2025/02/28	30	0	0

0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48		
MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES		
4	FILA_4	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJ	H 2-2023	H 2 - 2023. Cuenta 2701 – Litigios y Demandas. sobreestimación por valor de \$47.313.256 y por otra parte una subestimación de \$82.945.872 en la cuenta contable 270103 – Administrativas, contraviniendo lo señalado en el artículo 1 de la Resolución 533 de 2015. H32 de 2014, H25-H27 de 2015, H8-H9 -H10-H14-2017, H1- H6- H10- H15 de 2019, H3- H4 de 2021.	Falta de actualización y seguimiento de la información registrada en eKOGUI vs. cuenta 2701 - Litigios y Demandas.	AC-DJ-018	Comparación trimestral de saldos de provisión contable en SIF y en eKOGUI para identificar diferencias.	Acta con saldos de provisión. (Mesa Defensa Judicial / Grupo de Contabilidad).	4	2024/07/31	2025/05/30	43	0	0
5	FILA_5	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJ	H 3-2023	H3-2023 Depreciación Equipo de Cómputo y Comunicaciones. Se observa una subestimación por el valor de \$4.978.350,05 en las cuentas contables 168507 - Equipos de Comunicación y Computación (de naturaleza Crédito), y 536807 – Equipos de Comunicación y Computación (de naturaleza Débito)	El aplicativo de administración de bienes se encuentra parametrizado para que el cálculo de la depreciación y amortización se realice de forma mensual	AC-GA-061	Realizar requerimiento para el ajuste y modificación de los parámetros del calculo para la depreciación de mensual a diario, en el aplicativo de administración de bienes.	Documento requerimiento	1	2024/07/10	2024/08/30	7	0	0
6	FILA_6	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJ	H 3-2023	H3-2023 Depreciación Equipo de Cómputo y Comunicaciones. Se observa una subestimación por el valor de \$4.978.350,05 en las cuentas contables 168507 - Equipos de Comunicación y Computación (de naturaleza Crédito), y 536807 – Equipos de Comunicación y Computación (de naturaleza Débito)	El aplicativo de administración de bienes se encuentra parametrizado para que el cálculo de la depreciación y amortización se realice de forma mensual	AC-GA-061	Realizar pruebas funcionales de los ajustes en los parámetros del calculo para la depreciación de mensual a diaria	Registro pruebas aleatorias	5	2024/09/01	2024/10/31	9	0	0
7	FILA_7	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJ	H 3-2023	H3-2023 Depreciación Equipo de Cómputo y Comunicaciones. Se observa una subestimación por el valor de \$4.978.350,05 en las cuentas contables 168507 - Equipos de Comunicación y Computación (de naturaleza Crédito), y 536807 – Equipos de Comunicación y Computación (de naturaleza Débito)	El aplicativo de administración de bienes se encuentra parametrizado para que el cálculo de la depreciación y amortización se realice de forma mensual	AC-GA-061	Realizar puesta en producción de los ajustes en los parámetros para el calculo de la depreciación de mensual a diaria en el aplicativo de administración de bienes	Informe de cierre mensual	1	2024/11/01	2024/12/31	9	0	0

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
8 FILA_8	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORA	H 4-2023	H-4 2023. Notas a Los Estados Financieros 2023. se observa que no se revela el detalle completo de cada uno de los saldos a diciembre 31 de 2023, Nota 21 Cuentas por pagar y Nota 28.2 Otros Ingresos, por lo tanto, se genera incumplimiento sobre la información que debe ser incluida en las Notas a los Estados Financieros	No se mostró en las notas el detalle de las cuentas con saldos no relevantes	AC-GF-079	Remitir correo al grupo de contabilidad para la verificación del borrador de las notas a los Estados Financieros.	Correo electrónico de revisión previa de las Notas	1	2024/12/31	2025/03/31	13	0	0
9 FILA_9	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORA	H 4-2023	H-4 2023. Notas a Los Estados Financieros 2023. se observa que no se revela el detalle completo de cada uno de los saldos a diciembre 31 de 2023, Nota 21 Cuentas por pagar y Nota 28.2 Otros Ingresos, por lo tanto, se genera incumplimiento sobre la información que debe ser incluida en las Notas a los Estados Financieros	No se mostró en las notas el detalle de las cuentas con saldos no relevantes	AC-GF-079	Generar documento Final Notas a los Estados Financieros	Documento Final Notas de los Estados Financieros firmado	1	2024/12/31	2025/03/31	13	0	0
10 FILA_10	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORA	H 5-2023	H 5 2023 H 11-2022 (2). Operaciones Reciprocas.2023 - continúan saldos por conciliar de la información reportada a diciembre 31 de 2023, entre el SSPD y las demás entidades públicas, en el formulario de Operaciones Reciprocas Convergencia.	Porque hay debilidades en la comunicación con las entidades obligadas a reportar reciprocas y por el desconocimiento de la normatividad expedida por la CGN por parte de las mismas entidades públicas.	AC-GF-080	Realizar la actualización a la cartilla de Operaciones Reciprocas de acuerdo a la normatividad de la CGN.	El coordinador del grupo de contabilidad realizara la actualización de la cartilla de operaciones reciprocas	1	2024/07/15	2024/10/31	15	0	0
11 FILA_11	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORA	H 5-2023	H 5 2023 H 11-2022. Operaciones Reciprocas.2023 - continúan saldos por conciliar de la información reportada a diciembre 31 de 2023, entre el SSPD y las demás entidades públicas, en el formulario de Operaciones Reciprocas Convergencia.	Porque hay debilidades en la comunicación con las entidades obligadas a reportar reciprocas y por el desconocimiento de la normatividad expedida por la CGN por parte de las mismas entidades públicas.	AC-GF-080	Realizar mesas de trabajo con la CGN y entidades públicas con las que se tengan partidas conciliatorias para subsanar diferencias.	Controles de asistencia	4	2024/07/30	2025/04/30	39	0	0

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
26 FILA_26	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJ	H 10-2023	H10- 2023 H8-2022 H9-2022 H10-2022 H13-2022 H8 - 2021. (6) Cargue Cuentas de Cobro y Constitución de Reservas Presupuestales. Deficiencias en el control en la constitución de las reservas y de las Cuentas por Pagar, contraviniendo lo establecido en el Decreto No. 1068 de 2019	Deficiencias en el control en la constitución de las reservas y de las Cuentas por Pagar	AC-GF-076	Solicitar a los jefes de dependencia que designen a un colaborador que articule el acompañamiento entre la dependencia y la dirección financiera para temas asociados a trámites contractuales generando alertas a los supervisores de contratos de las devoluciones efectuadas por el Grupo de Contabilidad una vez se efectúen.	Memorando de solicitud y respuestas por parte de los jefes de dependencia (memorando o correo electrónico)	6	2024/07/02	2024/08/30	8	0	0
27 FILA_27	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJ	H 10-2023	H10- 2023 H8-2022 H9-2022 H10-2022 H13-2022 H8 - 2021. (6) Cargue Cuentas de Cobro y Constitución de Reservas Presupuestales. Deficiencias en el control en la constitución de las reservas y de las Cuentas por Pagar, contraviniendo lo establecido en el Decreto No. 1068 de 2019	Deficiencias en el control en la constitución de las reservas y de las Cuentas por Pagar	AC-GF-076	realizar socialización a los supervisores y sus enlaces sobre el manejo de SECOP II para el seguimiento y trámite de pagos al Grupo de Contratos y Adquisiciones.	Memorando de solicitud, control de asistencia y presentación donde se evidencie la socialización sobre el manejo de SECOP II.	1	2024/07/15	2024/08/30	7	0	0
28 FILA_28	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJ	H 10-2023	H10- 2023 H8-2022 H9-2022 H10-2022 H13-2022 H8 - 2021. (6) Cargue Cuentas de Cobro y Constitución de Reservas Presupuestales. Deficiencias en el control en la constitución de las reservas y de las Cuentas por Pagar, contraviniendo lo establecido en el Decreto No. 1068 de 2019	Deficiencias en el control en la constitución de las reservas y de las Cuentas por Pagar	AC-GF-076	Generar un mecanismo interno desde dirección financiera donde se establezcan los criterios para la gestión de pagos y cierre de contratos	Archivo en Excel con los criterios definidos.	1	2024/07/15	2024/08/30	7	0	0

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													
	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48	
	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES	
32	FILA_32	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJ	H 10-2023	H10- 2023 H8-2022 H9-2022 H10-2022 H13-2022 H8 - 2021. (6) Cargue Cuentas de Cobro y Constitución de Reservas Presupuestales. Deficiencias en el control en la constitución de las reservas y de las Cuentas por Pagar, contraviniendo lo establecido en el Decreto No. 1068 de 2019	Deficiencias en el control en la constitución de las reservas y de las Cuentas por Pagar	AC-GF-076	Realizar una socialización al interior de cada dependencia con los supervisores enfocada en el cierre de vigencia y resaltando el cumplimiento de la ejecución dentro de la vigencia, para mitigar el riesgo de reservas	Control de asistencia y presentación	1	2024/11/01	2024/11/29	4	0	0
33	FILA_33	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJ	H 10-2023	H10- 2023 H8-2022 H9-2022 H10-2022 H13-2022 H8 - 2021. (6) Cargue Cuentas de Cobro y Constitución de Reservas Presupuestales. Deficiencias en el control en la constitución de las reservas y de las Cuentas por Pagar, contraviniendo lo establecido en el Decreto No. 1068 de 2019	Deficiencias en el control en la constitución de las reservas y de las Cuentas por Pagar	AC-GF-076	Realizar una socialización al interior de cada dependencia con los supervisores enfocada en el cierre de vigencia y resaltando el cumplimiento de la ejecución dentro de la vigencia, para mitigar el riesgo de reservas	Control de asistencia y presentación	1	2024/11/01	2024/11/29	4	0	0
34	FILA_34	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJ	H 10-2023	H10- 2023 H8-2022 H9-2022 H10-2022 H13-2022 H8 - 2021. (6) Cargue Cuentas de Cobro y Constitución de Reservas Presupuestales. Deficiencias en el control en la constitución de las reservas y de las Cuentas por Pagar, contraviniendo lo establecido en el Decreto No. 1068 de 2019	Deficiencias en el control en la constitución de las reservas y de las Cuentas por Pagar	AC-GF-076	Diligenciar el mecanismo interno generado por la dirección financiera en cada dependencia donde se establezcan los criterios para la gestión de pagos y cierre de contratos, asegurando que los pagos se efectúen dentro de la vigencia y la calidad de la información.	Archivo en Excel diligenciado con los criterios definidos. seguimiento mensual	3	2024/09/02	2024/12/25	16	0	0

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													
	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48	
	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES	
35	FILA_35	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJ	H 10-2023	H10- 2023 H8-2022 H9-2022 H10-2022 H13-2022 H8 - 2021. (6) Cargue Cuentas de Cobro y Constitución de Reservas Presupuestales. Deficiencias en el control en la constitución de las reservas y de las Cuentas por Pagar, contraviniendo lo establecido en el Decreto No. 1068 de 2019	Deficiencias en el control en la constitución de las reservas y de las Cuentas por Pagar	AC-GF-076	Diligenciar el mecanismo interno generado por la dirección financiera en cada dependencia donde se establezcan los criterios para la gestión de pagos y cierre de contratos, asegurando que los pagos se efectúen dentro de la vigencia y la calidad de la información.	Archivo en Excel diligenciado con los criterios definidos. seguimiento mensual	3	2024/09/02	2024/12/25	16	0	0
36	FILA_36	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJ	H 10-2023	H10- 2023 H8-2022 H9-2022 H10-2022 H13-2022 H8 - 2021. (6) Cargue Cuentas de Cobro y Constitución de Reservas Presupuestales. Deficiencias en el control en la constitución de las reservas y de las Cuentas por Pagar, contraviniendo lo establecido en el Decreto No. 1068 de 2019	Deficiencias en el control en la constitución de las reservas y de las Cuentas por Pagar	AC-GF-076	Diligenciar el mecanismo interno generado por la dirección financiera en cada dependencia donde se establezcan los criterios para la gestión de pagos y cierre de contratos, asegurando que los pagos se efectúen dentro de la vigencia y la calidad de la información.	Archivo en Excel diligenciado con los criterios definidos. seguimiento mensual	3	2024/09/02	2024/12/25	16	0	0
37	FILA_37	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJ	H 10-2023	H10- 2023 H8-2022 H9-2022 H10-2022 H13-2022 H8 - 2021. (6) Cargue Cuentas de Cobro y Constitución de Reservas Presupuestales. Deficiencias en el control en la constitución de las reservas y de las Cuentas por Pagar, contraviniendo lo establecido en el Decreto No. 1068 de 2019	Deficiencias en el control en la constitución de las reservas y de las Cuentas por Pagar	AC-GF-076	Diligenciar el mecanismo interno generado por la dirección financiera en cada dependencia donde se establezcan los criterios para la gestión de pagos y cierre de contratos, asegurando que los pagos se efectúen dentro de la vigencia y la calidad de la información.	Archivo en Excel diligenciado con los criterios definidos. seguimiento mensual	3	2024/09/02	2024/12/25	16	0	0

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
38	FILA_38	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJ	H10-2023 H8-2022 H9-2022 H10-2022 H13-2022 H8 - 2021. (6) Cargue Cuentas de Cobro y Constitución de Reservas Presupuestales. Deficiencias en el control en la constitución de las reservas y de las Cuentas por Pagar, contraviniendo lo establecido en el Decreto No. 1068 de 2019	Deficiencias en el control en la constitución de las reservas y de las Cuentas por Pagar	AC-GF-076	Diligenciar el mecanismo interno generado por la dirección financiera en cada dependencia donde se establezcan los criterios para la gestión de pagos y cierre de contratos, asegurando que los pagos se efectúen dentro de la vigencia y la calidad de la información.	Archivo en Excel diligenciado con los criterios definidos. seguimiento mensual	3	2024/09/02	2024/12/25	16	0	0
39	FILA_39	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJ	H11-2023 H28-2022. Viáticos y Comisiones 2023. Incumplimiento de los informes de las comisiones observadas en los términos establecidos en el instructivo para el trámite de comisiones de servicios y desplazamientos configurando así un hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria en virtud del artículo 38 de la ley 1952 y lo contemplado en el Decreto No.1083 de 2015	Debilidad en el seguimiento de los jefes y supervisores en el cumplimiento de los tiempos de entrega de los informes	AC-GF-081	Incluir en el formato GH-F-019 informe de comisiones de servicio y/o orden de desplazamiento, un campo con la fecha de recibido del informe por parte del Jefe Inmediato y/o Supervisor del contrato para saber la fecha de aprobación del informe de comisión	Formato GH-F-019 actualizado	1	2024/08/01	2024/08/31	4	0	0
40	FILA_40	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJ	H11-2023 H28-2022. Viáticos y Comisiones 2023. Incumplimiento de los informes de las comisiones observadas en los términos establecidos en el instructivo para el trámite de comisiones de servicios y desplazamientos configurando así un hallazgo administrativo con presunta incidencia disciplinaria en virtud del artículo 38 de la ley 1952 y lo contemplado en el Decreto No.1083 de 2016	Debilidad en el seguimiento de los jefes y supervisores en el cumplimiento de los tiempos de entrega de los informes	AC-GF-081	Elaborar y socializar un memorando dirigido a los Jefes de Dependencias y Funcionarios recordando el cumplimiento del Decreto 1083 de 2015 artículo Artículo 2.2.5.5.29 So pena de incurrir en un proceso interno disciplinario.	Memorando y listado de asistencia a socialización	1	2024/09/01	2024/09/25	3	0	0

0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													
	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
50 FILA_50	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJ	H 14-2023	H 14-2023 Estudios Previos Contrato Nivel Central No. 457 de 2023. El artículo 2 de la Ley 1150 de 2007 expresa tácitamente bajo que, tipo de contratos se puede realizar la modalidad de selección abreviada de menor cuantía y en este no se configura el tipo de contrato de prestación de servicios.	Debilidad en la identificación de la necesidad al momento de construir los estudios previos	AC-AS-050	Actualizar los formatos para la elaboración de estudios previos (AS- F-03; AS- F-04; AS- F-05; AS- F-46; AS- F-47; AS- F-50) En el que se incluya un nota de recomendaciones sobre el uso de los verbos rectores a la hora de definir el objeto del bien o servicio a adquirir	Formatos actualizados	6	2024/07/01	2024/08/30	9	0	0
51 FILA_51	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJ	H 14-2023	H 14-2023 Estudios Previos Contrato Nivel Central No. 457 de 2023. El artículo 2 de la Ley 1150 de 2007 expresa tácitamente bajo que, tipo de contratos se puede realizar la modalidad de selección abreviada de menor cuantía y en este no se configura el tipo de contrato de prestación de servicios.	Debilidad en la identificación de la necesidad al momento de construir los estudios previos	AC-AS-050	Incluir en la guía de buenas prácticas los verbos rectores a tener en cuenta para la identificación de las necesidades en relación a la tipología contractual	Guia de Buenas practicas contractuales actualizada en Sigme	1	2024/07/01	2024/09/27	13	0	0
52 FILA_52	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJ	H 14-2023	H 14-2023 Estudios Previos Contrato Nivel Central No. 457 de 2023. El artículo 2 de la Ley 1150 de 2007 expresa tácitamente bajo que, tipo de contratos se puede realizar la modalidad de selección abreviada de menor cuantía y en este no se configura el tipo de contrato de prestación de servicios.	Debilidad en la identificación de la necesidad al momento de construir los estudios previos	AC-AS-050	Realizar revisión aleatoria bimestral sobre una muestra de 10% de los estudios previos radicados en estado de revision previos a la publicacion en la plataforma, frente a la necesidad del bien o servicio a adquirir	Control de asistencia con los soportes	3	2024/07/01	2025/01/31	31	0	0
53 FILA_53	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJ	H 15-2023	H 15 - 2023 Supervisión Contrato No. 831 de 2017. No se evidencia una adecuada supervisión del contrato 831/ 2017 según lo establecido en las cláusulas y lineamientos del contrato. La Dirección de las Entidades intervenidas y en Liquidación no tiene pleno manejo de la información requerida para la misma, lo que afecta el control del manejo de los contratos y de los recursos.	La periodicidad con la que se realiza el ejercicio de supervisión es ineficiente y no se elabora un documento de la supervisión y seguimiento a los informes mensuales remitidos por la fiduciaria.	AC-CT-007	Habilitar un correo electrónico en el que mediante el uso de google drive se establezcan expedientes organizados con toda la información del fondo empresarial en la nube.	Expedientes cargados en Goog	1	2024/06/24	2024/12/31	27	0	0

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
54 FILA_54	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJ	H 15-2023	H 15 - 2023 Supervisión Contrato No. 831 de 2017. No se evidencia una adecuada supervisión del contrato 831/ 2017 según lo establecido en las cláusulas y lineamientos del contrato. La Dirección de las Entidades Interventidas y en Liquidación no tiene pleno manejo de la información requerida para la misma, lo que afecta el control del manejo de los contratos y de los recursos.	La periodicidad con la que se realiza el ejercicio de supervisión es ineficiente y no se elabora un documento de la supervisión y seguimiento a los informes mensuales remitidos por la fiduciaria.	AC-CT-007	Elaborar ficha de ejecución de los recursos del fondo empresarial y socializarla al Superintendente.	Ficha bimestral de ejecución de los recursos del fondo empresarial socializada	3	2024/06/24	2024/12/31	27	0	0
55 FILA_55	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJ	H 15-2023	H 15 - 2023 Supervisión Contrato No. 831 de 2017. No se evidencia una adecuada supervisión del contrato 831/ 2017 según lo establecido en las cláusulas y lineamientos del contrato. La Dirección de las Entidades Interventidas y en Liquidación no tiene pleno manejo de la información requerida para la misma, lo que afecta el control del manejo de los contratos y de los recursos.	La periodicidad con la que se realiza el ejercicio de supervisión es ineficiente y no se elabora un documento de la supervisión y seguimiento a los informes mensuales remitidos por la fiduciaria.	AC-CT-007	Realizar revisión, seguimiento y presentación de observaciones a los informes mensuales remitidos por la fiduciaria.	Informe de supervisión bimestral de la ejecución del contrato de fiducia mercantil emitido por el supervisor.	3	2024/06/24	2024/12/31	27	0	0
56 FILA_56	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJ	H 16-2023	H16 - 2023 Garantía Única Contrato Nivel Central No. 619 de 2023. Del análisis del contrato se identificó incumplimiento de las obligaciones generales del contratista en lo pactado para constituir la Garantía Única, en cuanto a la vigencia de la póliza adquirida y de la supervisión en la validación del cumplimiento de los requisitos.	Debilidades en la aplicación de los lineamientos para la validación y aprobación de las garantías del contrato.	AC-AS-051	Actualizar el formato acta de inicio (AS-F-013) , en el que se incluye un campo para el registro de las fechas de cobertura de las garantías en lo relacionado a la cuantía y vigencias establecidas en el contrato.	Formato actualizado y publicado en Sigme	1	2024/07/01	2024/08/30	9	0	0

0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48		
MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES		
57	FILA_57	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJ	H 16-2023	H16 - 2023 Garantía Única Contrato Nivel Central No. 619 de 2023. Del análisis del contrato se identificó incumplimiento de las obligaciones generales del contratista en lo pactado para constituir la Garantía Única, en cuanto a la vigencia de la póliza adquirida y de la supervisión en la validación del cumplimiento de los requisitos.	Debilidades en la aplicación de los lineamientos para la validación y aprobación de las garantías del contrato.	AC-AS-051	Incluir en la guía de buenas practicas los requisitos para la aprobación y validación de las garantías en los contratos suscritos en la Entidad.	Guía de Buenas practicas contractuales actualizada en Sigme	1	2024/07/01	2024/09/27	13	0	0
58	FILA_58	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJ	H 16-2023	H16 - 2023 Garantía Única Contrato Nivel Central No. 619 de 2023. Del análisis del contrato se identificó incumplimiento de las obligaciones generales del contratista en lo pactado para constituir la Garantía Única, en cuanto a la vigencia de la póliza adquirida y de la supervisión en la validación del cumplimiento de los requisitos.	Debilidades en la aplicación de los lineamientos para la validación y aprobación de las garantías del contrato.	AC-AS-051	Socializar a los interesados la actualización de la guía de buenas practicas contractuales.	Control de asistencia con los soportes	1	2024/07/01	2024/10/25	17	0	0