

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Moneda Informe	1	
Entidad	221	
Fecha	2014/06/09	
Periodicidad	0	OCASIONAL

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 MEJORAMIENTO	01	<b>PLANEACIÓN CONTRATO 027 DE 2013:</b> MINEDUCACIÓN EN EL ADICIONAL 1 DEL 19-04-2013 NO MENCIONA PUNTO PRINCIPAL DE LA ADICIÓN PORQUE LA CIFRA DE ESTABLECIMIENTOS EDUCATIVOS SE INCREMENTÓ EN 628%. SE PRESUPUESTÓ LLEGAR A LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS PRINCIPALES QUE CORRESPONDÍAN A 3.780, Y LUEGO, EL MINISTERIO INVOLUCRÓ OTRAS LLEGANDO A UN TOTAL DE 23.759 (INCREMENTANDO LOS COSTOS Y GASTOS)	DEBILIDADES EN LA COORDINACIÓN DE LAS ÁREAS, EN ESPECIAL, LA SUBGERENCIA COMERCIAL Y DE DIVULGACIÓN, PRESENTA DEFICIENCIAS EN EL PROCEDIMIENTO DE SEGUIMIENTO A LOS PROCESOS PRODUCTIVOS QUE SEAN SUJETOS DE CAMBIOS EN LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO Y POR LO TANTO SE REALICEN LOS AJUSTES OPORTUNOS PARA CONTINUAR CON EL DESARROLLO DEL OBJETO CONTRACTUAL	MODIFICAR EL PROCEDIMIENTO PARA QUE EN LA CARPETA DE LOS CONTRATOS INTERADMINISTRATIVOS SE INCLUYAN LOS SOPORTES CORRESPONDIENTES A LAS MODIFICACIONES QUE SE REALICEN.	REALIZAR MODIFICACIÓN DEL PROCEDIMIENTO	PROCEDIMIENTO MODIFICADO	1	2014/07/15	2014/09/15	9	
2	FILA_2	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	02	<b>ORGANIZACIÓN EXPEDIENTES CONTRACTUALES,</b> QUE PRESENTAN DEFICIENCIAS EN SU ORGANIZACIÓN ROMPIENDO LA UNIDAD EN LA TRAZABILIDAD DOCUMENTAL DEL EXPEDIENTE, LO QUE DIFICULTA EL SEGUIMIENTO Y CONTROL A LOS CONTRATOS.	DEFICIENCIAS PORQUE LOS INFORMES DE SUPERVISIÓN, ACTAS DE RECIBO A SATISFACCIÓN DE LOS PRODUCTOS CONTRATADOS, INGRESO DE LAS MATERIAS PRIMAS E INSUMOS Y RECIBO DE LOS PRODUCTOS A SATISFACCIÓN POR LOS CLIENTES, REPOSAN EN OTRAS DEPENDENCIAS, COMO EN EL ARCHIVO DE GESTIÓN DE LA OFICINA ASESORA JURÍDICA, EL ÁREA DE COMPRAS Y PRODUCCIÓN Y NO EN EL EXPEDIENTE CONTRACTUAL	MODIFICAR EL PROCEDIMIENTO DE SUPERVISIÓN INDICANDO QUE PARA EL PAGO EL SUPERVISOR DEBERÁ ALLEGAR TODOS LOS DOCUMENTOS TANTO A CONTABILIDAD COMO A LA OFICINA JURÍDICA.	REALIZAR MODIFICACIÓN DEL PROCEDIMIENTO	PROCEDIMIENTO MODIFICADO	1	2014/07/15	2014/09/15	9	
3	FILA_3	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	03	<b>CONTRATOS BOLSA</b> DEFICIENCIAS EN EL SEGUIMIENTO A LOS MISMOS	EL VOLUMEN DE LOS CONTRATOS CON TERCEROS DIFICULTA EL CONTROL DEL CONTRATO INTERADMINISTRATIVO AL QUE CORRESPONDEN Y, POR LO TANTO, EN LAS JUSTIFICACIONES DE LAS ORDENES DE PRODUCCIÓN NO SE ESPECIFICA A QUE CONTRATO MARCO PERTENECE	VINCULAR EL CONTRATO BOLSA EN EL MÓDULO DE RESERVAS CUANDO EL PRODUCTO QUE SE SOLICITA SE REALIZA POR ESTA MODALIDAD DE CONTRATACIÓN	IMPLEMENTAR LA MODIFICACIÓN EN EL MÓDULO DE RESERVAS O MÓDULO QUE HAGA SUS VECES	MODULO DE RESERVAS AJUSTADO	1	2014/07/15	2014/12/31	24	

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 MEJORAMIENTO	04	PLAN DE ACCIÓN CONTRASTE ENTRE LO PLANEADO Y LOS LOGROS, CON EFECTO EN EL RESULTADO OBTENIDO POR LA ENTIDAD	EN ALGUNOS ÍTEMS AL CORTE DE DICIEMBRE DE 2013 SE PRESENTA CUMPLIMIENTO MENOR AL 80%	REVISIÓN DE LAS ACCIONES DE MEJORA CONTENIDA EN LAS METAS DEL PLAN DE ACCIÓN PARA EL AÑO 2014 Y AJUSTE DE LAS MISMAS EN CASO DE SER NECESARIO	REVISIÓN DE METAS EN LOS ÍTEMS DONDE EN EL AÑO 2013 NO SE ALCANZÓ EL 80% DE CUMPLIMIENTO Y EN CASO DE SER NECESARIO AJUSTE DEL PLAN DE ACCIÓN, PREVIA APROBACIÓN POR PARTE DE LA JUNTA DIRECTIVA	PLAN DE ACCIÓN Y ACTA DE JUNTA DIRECTIVA	1	2014/07/02	2014/09/30	13
5	FILA_5	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	05	INFORME DE GESTIÓN 2013 CONTRASTE ENTRE LO PLANEADO Y LOS LOGROS, CON EFECTO EN EL RESULTADO OBTENIDO POR LA ENTIDAD	EN ALGUNOS ÍTEMS AL CORTE DE DICIEMBRE DE 2013 SE PRESENTA CUMPLIMIENTO MENOR AL 80%	REVISIÓN Y AJUSTE DE LOS INDICADORES DEL INFORME DE GESTIÓN	ANÁLISIS DE DATOS CON LOS DUEÑOS DE LOS PROCESOS Y CONSTRUCCIÓN DE NUEVOS INDICADORES PARA LOS PROCESOS PRODUCTIVOS	INFORME DE GESTIÓN CON LOS NUEVOS INDICADORES	1	2014/07/02	2014/08/31	8
6	FILA_6	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	06	CLASIFICACION DE LA CARTERA VENCIDA: CONTRADICCIÓN CON LO DISPUESTO EN EL RÉGIMEN CONTABILIDAD PÚBLICA, REFERENTE A LAS NORMAS TÉCNICAS DE CONTABILIDAD DE LOS DEUDORES Y QUE TIENE EFECTO EN EL ESTADO FINANCIERO POR \$26,7 MILLONES EN EL SALDO DE LA CUENTA 1406 VENTA DE BIENES, Y DE LA SUBCUENTA 148011 PROVISIÓN PARA DEUDORES POR VENTA DE BIENES.	ENTRE EL RANGO DE CARTERA VENCIDA CON MÁS DE 365 DÍAS, SE ENCUENTRAN FACTURAS EN LAS CUALES SE IDENTIFICAN CIRCUNSTANCIAS QUE DEFINEN QUE TALES DERECHOS CONTINÚAN RELACIONADOS COMO CARTERA VENCIDA MAYOR A 360 DÍAS Y EN CONSECUENCIA EL REGISTRO DE LAS MISMAS NO CORRESPONDE A LA DISPOSICIÓN CONTABLE PERTINENTE	REVISIÓN Y ELABORACION DEL PROCEDIMIENTO DE CASTIGO DE CARTERA	DETERMINACION DE ROLES DE LA OFICINA ASESORA JURIDICA, SUBGERENCIA ADMINISTRATIVA, GERENCIA GENERAL INC	PROCEDIMIENTO DE CASTIGO DE CARTERA	1	2014/07/02	2014/08/31	8
7	FILA_7	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	07	RECUPERACIÓN DE CARTERA: DISMINUCIÓN DE LA EFECTIVIDAD EN EL CONTROL PARA LA CALIDAD Y OPORTUNIDAD DE LA GESTIÓN DE CARTERA.	LA CARTERA VENCIDA CON MÁS DE 365 DÍAS CONTIENE FACTURAS QUE LA OFICINA JURÍDICA REPORTA EN CONCILIACIONES PREJUDICIALES, APROBADAS POR EL JUEZ, EVIDENCIANDO COMUNICACIONES DEL AÑO 2013 DONDE SE REMITE A CARTERA LA PROVIDENCIA APROBATORIA DEL ACUERDO CONCILIATORIO, QUE CONSTITUYE EL MEDIO EJECUTIVO DE COBRO Y LOS OFICIOS DE LA INC AL DEUDOR CON LA SOLICITUD DE SATISFACER LA OBLIGACIÓN	REVISIÓN Y ACTUALIZACIÓN DEL PROCEDIMIENTO DE RECAUDO DE CARTERA	REVISIÓN DEL PROCEDIMIENTO O E IMPLEMENTACIÓN DE CONTROLES	PROCEDIMIENTO DE RECAUDO DE CARTERA ACTUALIZADO	1	2014/07/02	2014/12/15	23

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 MEJORAMIENTO	08	<b>CAPITAL FISCAL:</b> LA CTA 3208 CAPITAL FISCAL NO CUENTA CON NOTAS QUE ASOCIEN LA TRAZABILIDAD O MEMORIA DE MOVIMIENTOS INTERNOS REALIZADOS ENTRE LAS CUENTAS DEL PATRIMONIO. LA CTA 3245 REVALORIZACIÓN DEL PATRIMONIO NO SE ATIENE A LO DEFINIDO EN LA DESCRIPCIÓN Y DINÁMICA DE ESTA CTA EN AUSENCIA DE LA POLÍTICA PARA MANEJO CONTABLE DEL PATRIMONIO INSTITUCIONAL DEFINIDO POR ÓRGANO COMPETENTE	LA CTA 3208 CAPITAL FISCAL, EN LOS AUXILIARES DE CAPTURAS -UTILIDADES Y EXCEDENTES ACUMULADOS, PRESENTAN VIGENCIAS RESPECTO DE LAS CUALES NO SE REPORTA SALDO. LA CTA 3245 REVALORIZACIÓN DEL PATRIMONIO AGLUTINA SUBCUENTAS CUYOS CONCEPTOS TIENEN EFECTO EN LA DETERMINACIÓN DEL SALDO DE LAS CUENTAS AQUÍ MENCIONADAS AL CORTE DE DICIEMBRE 31 DE 2013 EN CUANTÍA DE \$4.798,7 MILLONES	REVISIÓN DEL PROCEDIMIENTO ESTABLECIDO EN CONJUNTO CON LA CONTADURIA GENERAL DE LA NACIÓN DE ACUERDO CON LA NORMATIVIDAD VIGENTE.	ELEVAR CONSULTA A LA CONTADURIA GENERAL DE LA NACIÓN E IMPLEMENTAR LOS AJUSTES ACORDADOS	ESTADOS FINANCIEROS EN CONCORDANCIA CON EL CONCEPTO DE LA CONTADURIA GENERAL DE LA NACIÓN	1	2014/07/02	2014/12/15	23	
9	FILA_9	1	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	09	<b>SEGUIMIENTO FUNCIÓN DE ADVERTENCIA IMPLEMENTACIÓN SISTEMA OPTIMUS 2020:</b> LA ENTIDAD HA CUMPLIDO CON LA PUESTA EN OPERACIÓN DEL SISTEMA, EL 26 DE FEBRERO DE LA PRESENTE ANUALIDAD, SIN EMBARGO SE IDENTIFICAN DIFICULTADES EN SU FUNCIONAMIENTO	DIFICULTADES EN LA REALIZACIÓN DE PRESUPUESTOS, NÚMERO DE USUARIOS, PLANEACIÓN DE LA PRODUCCIÓN, ENTRE OTRAS RELACIONADAS EN EL INFORME DE AUDITORIA.	REALIZAR UNA REVISIÓN DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL SOFTWARE OPTIMUS CON PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES EN EL MES DE JULIO	REUNIÓN CON LOS TRABAJADORES EN EL MES DE JULIO	ACTA DE REUNIÓN	1	2014/07/02	2014/07/31	4	
10	FILA_10	1	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	09	<b>SEGUIMIENTO FUNCIÓN DE ADVERTENCIA IMPLEMENTACIÓN SISTEMA OPTIMUS 2020:</b> LA ENTIDAD HA CUMPLIDO CON LA PUESTA EN OPERACIÓN DEL SISTEMA, EL 26 DE FEBRERO DE LA PRESENTE ANUALIDAD, SIN EMBARGO SE IDENTIFICAN DIFICULTADES EN SU FUNCIONAMIENTO	DIFICULTADES EN LA REALIZACIÓN DE PRESUPUESTOS, NÚMERO DE USUARIOS, PLANEACIÓN DE LA PRODUCCIÓN, ENTRE OTRAS RELACIONADAS EN EL INFORME DE AUDITORIA.	ESTABLECER SEGUIMIENTOS MENSUALES AL USO DEL SOFTWARE DE PRODUCCIÓN DE LA ENTIDAD	REUNIONES MENSUALES DE SEGUIMIENTO AL SOFTWARE DE PRODUCCIÓN DE LA ENTIDAD	ACTAS DE REUNIONES	4	2014/08/30	2014/12/30	17	
11	FILA_11	1	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10	<b>PLAN DE MEJORAMIENTO:</b> CONTINÚAN VIGENTES LOS HALLAZGOS NÚMEROS 34 Y 35 DEL INFORME DE AUDITORÍA CGR- CDSINFTECDR- 026-11 DE JULIO DE 2011, IDENTIFICADOS COMO ANULACIÓN DE FACTURACIÓN E INOPORTUNIDAD EN LA ENTREGA DE FACTURACIÓN, RELATIVOS A CIRCUNSTANCIAS DEL PROCESO DE FACTURACIÓN.	SE EVIDENCIÓ EN EL SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO, QUE EN LA VIGENCIA 2013 SE PRESENTARON ANULACIONES POR VALOR DE \$24.214,5 MILLONES	IMPLEMENTACIÓN DEL NUEVO SOFTWARE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO Y ACTUALIZACIÓN DE LOS PROCEDIMIENTOS	IMPLEMENTACIÓN DEL MÓDULO DE FACTURACIÓN Y ACTUALIZACIÓN DE PROCEDIMIENTO DE FACTURACIÓN	MODULO DE FACTURACION IMPLEMENTADO , PROCEDIMIENTO DE FACTURACION ACTUALIZADO	2	2014/07/02	2014/12/15	23	