

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	400	LANES DE MEJORAMIENTO - ENT
Moneda Informe	1	
Entidad	229	
Fecha	2017/11/30	
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	<p>Registro y revelación CHIP</p> <p>No se adelantó gestiones para determinar su medición monetaria, registro contable, reconocimiento como activo de su propiedad e inclusión en los estados contables y el registro de la marca del producto CHIP.</p>	<p>Desde que la CGN recibió el aplicativo CHIP, nunca se considero como de su propiedad en razón a que la transferencia que se realizó en el año 2008, se circunscribió, unicamente a los bienes muebles adquiridos por el proyectos FOSIT de MinHacienda.</p> <p>Y de otra parte, a la CGN, solo se le asignó la función de administrador de el sistema CHIP.</p>	<p>'1. Realizar una estimación técnica básica con el apoyo de los ingenieros vinculados al GIT de Apoyo Informático, con el propósito de incorporar a partir de esta, el valor del aplicativo CHIP como parte de los activos de la CGN.</p>	<p>1. Definir el proceso de Investigación, analisis, definición de parametros y grupo de trabajo para desarrollar la valoración basica del sistema CHIP</p>	<p>1. Presentar informe tecnico del avaluo realizado por la Unidad de apoyo informático a la oficina de Contabilidad. 2. Informe valor básico del sistema CHIP. 3. Registro y reconocimiento contable.</p>	3	2017/12/15	2018/06/30	27,86		
2	FILA_2	2	<p>Registro de provisión originada en Proceso Jurídico adelantado en contra de la CGN</p> <p>En el reporte de SIRECI vigencia 2016, cursaban tres (3) procesos jurídicos en contra de la CGN, de los cuales, uno (1) tiene una cuantía estimada tanto en pretensiones como en provisiones por \$92,7 millones. Además la CGN no efectuó los registros contables de conformidad con lo establecido en el RGCP.</p>	<p>Diferencia en la fuente, al registrar el valor de las pretensiones economicas de demandantes en el SIRECI y no como provisión en la Contabilidad, sino como contingencia.</p>	<p>Estudio de base legal, que sustente la definición de criterios de reconocimiento de las demandas como pasivos contingentes o como pasivos estimados.</p>	<p>Resultado de estudio de base legal, con el fin de unificar fuentes de información.'</p>	<p>1. Comunicación</p>	1	2017/12/15	2018/03/30	15,00		



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	400	LANES DE MEJORAMIENTO - ENT
Moneda Informe	1	
Entidad	229	
Fecha	2017/11/30	
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
3	FILA_3	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3 Depreciación Bienes Se establece que el calculo de la depreciación para los bienes registrados en la subcuenta Equipos de Comunicación y Computación (1670), la depreciación acumulada (CR) refleja un menor valor por \$91,1 millones.	Falta de reporte en el que se visualice los cambios y ajustes de la vida útil, y el impacto que genera su modificación de manera prospectiva	Analisis de la diferencia expresada por la CGR para determinar los posibles cambios que requiera el sistema SOA a nivel de reportes de información.	Definición o ajuste del reporte de activos objeto de depreciación, que permita identificar si el ajuste realizado a vidas útiles afecta a la contabilidad de manera prospectiva o retroactiva para evitar interpretaciones erroneas del ajuste a las vidas útiles de los bienes.	1. Reporte	1	2017/12/15	2018/06/30	27,86		
4	FILA_4	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	4 Notas a los Estados Contables En los estados contables a 31-12-2016 presentados a la CGR en la cuenta fiscal a través del SIRECI y los publicados en la página web, no se consigna la nominación o numero que identifica las notas correspondientes en las cuentas contables, que permita correlacionar la información que revelan dichas notas sobre la situación determinada.	La entidad no ha considerado necesario incluir en las notas a los EEEF, nomenclatura que permita correlacionar la información que revelan con las cuentas contables de los EEEF.	Evaluar la pertinencia de incluir en notas a los EEEF, nomenclatura correlacionada con cuentas contables, de acuerdo con nuevo marco normativo para entidades de gobierno.	Politica contable de la CGN relativa a la presentación de EEEF , en la que se determine la forma como se correlacionan las revelaciones contables con las cuentas contables objeto de revelación.	1. Política Contable	1	2017/12/15	2018/03/30	15,00		



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	400	LANES DE MEJORAMIENTO - ENT
Moneda Informe	1	
Entidad	229	
Fecha	2017/11/30	
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
5	FILA_5	5	Aplicativo SARA La liquidación de las nominas de junio y diciembre de 2016, se realizaron descuentos superiores al 50% del valor neto del salario, despues de los descuentos de ley.	Falta de parametrización en el aplicativo SARA, en cuento a los porcentajes permitidos por la ley para realizar descuentos al salario.	Solicitar la parametrización del aplicativo SARA para generar señales de alerta cuando el porcentaje sea mayor al establecido en la norma.	1. Solicitar la parametrización del sistema SOA. 2. Viabilidad técnica y financiera de acuerdo a la propuesta del proveedor. 3. Implementar mecanismos alternativo si se requiere.'	1. Comunicación al proveedor. 2. Evaluación de la viabilidad. 3. Implementar mecanismo alternativo.	3	2017/12/15	2018/09/30	40,71		
6	FILA_6	6	Ejecución de recursos- Austeridad del Gasto (D) (F) *C-146/2016 - valor \$150 mill; de los cuales \$98,2 mill, se destinaron a la compra de Bonos Sodexo, CineCol y Bol teatro.\$81,3 mill se destinaron para obsequios y para adquirir artículos comerciales de regalo.*C-201/2016 no se evidencian a quien iba dirigida la public, y se registra que 247 de 400 mini paraguas se entregaron en la CGN.	Resultado mesa de trabajo sobre Informe de Auditoria Firnanciera - Vigencia 2016	Comunicación dirigida a la Contralora delegada para la Gestión Pública e Instituciones Financieras.	Diseño y envío de comunicación.	1. Documento	1	2017/12/22	2018/01/19	3,86		



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	400	LANES DE MEJORAMIENTO - ENT
Moneda Informe	1	
Entidad	229	
Fecha	2017/11/30	
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
7	FILA_7	1 7	<p>Programación Integral *C-167 y 194 de 2016 no se encuentran manifestaciones interes de adición por el contratista o la aceptación de intención de adición. Y no se presenta un diagnóstico técnico que justifique la adición al mismo. Tampoco se encuentra el aval del Secretario General dentro de la solicitud del otrosí, todo lo anterior en cumplimiento al Manual de Contratación V05.</p>	<p>Falta de control en la implementación del manual de contratación frente al proceso de solicitud adición contratos.</p>	<p>En caso de adición deberá ser justificada y argumentada para soportar procesos de adición y de acorde al manual de contratación se actualizara la ficha de verificación</p>	<p>Informe de seguimiento presupuestal acorde a la planeación inicial y soporte de adiciones justificadas, además de la actualización de las tablas de verificación las cuales se encontraran en las carpetas</p>	<p>1. Informe de seguimiento presupuestal. 2. Actualización ficha de verificación de procesos contractuales.</p>	2	2017/12/15	2018/03/30	15,00		

