

CENTRAL DE INVERSIONES S.A.
SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA
CORTE A JUNIO 30 DE 2018



Tipo Modalidad	53	W-8: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	400	F4.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Moneda Informe	1	
Entidad	174	
Fecha	2018/06/30	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

[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 / CANTIDAD/ UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H01Feb14	Hallazgo No. 1 PROGA – SIGA En el Sistema de Información de Gestión de Activos (SIGA), administrado por CISA, no se ha incluido la totalidad de la información relacionada con los activos fijos inmobiliarios (información general, técnica, administrativa y jurídica), según lo contempla la norma mencionada	Las diferentes entidades no han cumplido con su obligación; adicionalmente, no se tiene un referente preciso de las entidades que deben suministrarla con el fin de alimentar la base de datos Por otra parte, sólo el 9% de la información registrada es completa	No aplica Acción debido a: En el Art. 3. Dcto 4054/2011 también se establece que esa tarea debe ser realizada por las entidades, no por el colector; adicionalmente no es competencia del colector el diligenciamiento del sistema ni establecer el universo de entidades estatales. Sobre esas entidades recae la responsabilidad de la oportunidad y veracidad de los datos reportados en el SIGA	No aplica Acción debido a: En el Art. 3. Dcto 4054/2011 también se establece que esa tarea debe ser realizada por las entidades, no por el colector; adicionalmente no es competencia del colector el diligenciamiento del sistema ni establecer el universo de entidades estatales. Sobre esas entidades recae la responsabilidad de la oportunidad y veracidad de los datos reportados en el SIGA	No Aplica	0	2014/02/20	2014/02/20	0	0	
FILA_2	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H06Feb14	Contratación para el Manejo de la Información CISA adelantó concurso público en el 2009 para tercerizar su gestión documental y archivística, sin embargo, durante el ejercicio del control fiscal, la información suministrada por ésta no ha sido organizada, generando que la disposición de ésta no haya sido oportuna, incumpliendo los principios y procesos archivísticos (H06-feb14)	La relación suscrita a través del contrato 011 de 2009 ha presentado una continuidad contractual y manejo presupuestal que rige con los principios de la administración pública. Las continuas modificaciones al plazo de ejecución del contrato muestran una deficiente planeación contractual	Actualizar las tablas de retención documental que facilite los procesos archivísticos de la entidad y sensibilizar a los colaboradores en tales ajustes	La Gerencia Administrativa y Financiera, respecto a la información y los procesos archivísticos actualizará las tablas de retención documental	Numero de tablas actualizadas /Numero de tablas a actualizar	100	2014/03/01	2014/12/31	44	100	Se aporta Versión 04 de las TRD de CISA fecha de versión 28-05-2014
FILA_3	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H06Feb14	Contratación para el Manejo de la Información CISA adelantó concurso público en el 2009 para tercerizar su gestión documental y archivística, sin embargo, durante el ejercicio del control fiscal, la información suministrada por ésta no ha sido organizada, generando que la disposición de ésta no haya sido oportuna, incumpliendo los principios y procesos archivísticos (H06-feb14)	La relación suscrita a través del contrato 011 de 2009 ha presentado una continuidad contractual y manejo presupuestal que rige con los principios de la administración pública. Las continuas modificaciones al plazo de ejecución del contrato muestran una deficiente planeación contractual	Actualizar las tablas de retención documental que facilite los procesos archivísticos de la entidad y sensibilizar a los colaboradores en tales ajustes	La Gerencia Administrativa y Financiera, respecto a la información y los procesos archivísticos capacitará a las áreas usuarias respecto de los procesos archivísticos y tablas de retención	Número de funcionarios capacitados / Numero de funcionarios asignados por los líderes	100	2014/05/01	2014/12/31	35	100	Se capacitaron 82 funcionarios de CISA por el proveedor de archivo IRONMOUNTAIN
FILA_4	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H07Feb14	Hallazgo No. 7 Publicidad Se encuentra que los contratos 011 de 2011, 023 de 2011 y 024 de 2011 no fueron publicados en el link de Historicos de Contratos, la página Web de la Entidad	Esta circunstancia se origina por la inobservancia de los principios de publicidad y transparencia, por parte de la Entidad de los principios, los cuales se encuentran reconocidos en su propia reglamentación	Se considera que teniendo en cuenta que los contratos citados en el hallazgo, fueron publicados en la página web de la entidad y en su momento, no se plantea una acción de mejora. Para soportar tal situación, se anexa al presente la dirección (url) de acceso donde se evidencia la publicación y el parámetro donde se refleja la consulta en el registro de la publicación	Anexo Soporte documental	Gerencia Gestión Legal	1	2014/02/20	2014/02/20	0	1	Se evidencia la publicación del histórico de los procesos contractuales en el link Contratación de la página WEB de CISA.
FILA_5	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H08Feb14	Supervisión Se encuentra que, ni en las carpas contractuales ni en los documentos referentes a la supervisión contractual, remitidos por la Entidad, se evidencian soportes suficientes que den cuenta de una adecuada labor de control y seguimiento de los contratos, propio de los supervisor (H08-feb14)	Lo anterior se origina, además del incumplimiento de los deberes impuestos a los supervisores en el reglamento interno, por debilidades en las labores de control y seguimiento en la ejecución contractual	Modificar el Manual de Contratación de CISA, incluyendo un formato que permita al supervisor un mejor seguimiento contractual, el contenido mínimo será: cumplimiento, seguimiento a obligaciones legales, avance de ejecución en plazo y presupuesto, calidad de la prestación del servicio, informes del contratista y procedencia del pago del (os) instalamiento(s) del valor del contrato.	Realizar una campaña general sobre el uso del formato de supervisión para la contratación.	Registro de asistencia	1	2014/02/20	2014/08/31	27	1	Se reporta la inclusión del Anexo 9 "Formato de Supervisión" CN044 de fecha 31 de marzo de 2014 falta soporte de capacitación
FILA_6	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H08Feb14	Hallazgo No. 9 Procontractual Realizada la evaluación contractual de la Entidad, se evidencia lo siguiente: No se hace precisión en los términos de referencia sobre la necesidad a satisfacer en el acto contractual. Se observó en el concurso 006 de 2012 en el anexo 3 de los términos que no es coherente con los inventarios de la entidad	Lo anterior se origina por debilidades en la planeación contractual, lo que puede ocasionar inconvenientes al momento de definir de manera precisa y técnica la necesidad que se pretende satisfacer, así como la forma en que se espera que el contratista las solvete	Modificar el Manual de Contratación de CISA, incluyendo en el Anexo 1 de la Circular 44 JUSTIFICACION la descripción de la necesidad a satisfacer con la contratación del bien y/o servicio y las especificaciones técnicas requeridas. La descripción deberá incluirse en la presentación al comité que decide sobre la contratación y deberá hacer parte integral de la sesión de este comité	Modificar el Manual de Contratación de la Entidad	Manual de Contratación ajustado y publicado	1	2014/02/20	2014/03/31	6	1	Inclusión del anexo 01 "Formato para la Justificación del Contrato" de fecha 31 de marzo de 2014 y de la CN 044
FILA_7	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H10Feb14	Hallazgo No.10 Reporte información SIRECI Revisado el aplicativo SIRECI, se evidenció que CISA rindió incompleta la cuenta consolidada para las vigencias 2011 y 2012 .	No obstante, mediante correo electrónico del 23 de septiembre de 2013, CISA remitió a la comisión de auditoría los archivos magnéticos que contienen la relación de los procesos judiciales en curso para las mismas vigencias con diferencias de lo reportado en el formulario F 9 "Relación de Procesos Judiciales"	Elaborar y presentar un derecho de petición a la CGR con el fin que nos informe que tipo de procesos se reportan, ya que no existe el instructivo que lo establezca. 2. Reportar de manera completa la cuenta consolidada en el aplicativo SIRECI.	Elaborar y presentar derecho de petición con el fin que el ente de control indique sobre que tipo de procesos procede el reporte	Oficio radicado	1	2014/02/20	2014/02/28	1	1	Se evidencia derecho de petición y soporte de correos enviados a la CGR de fecha 27 de enero 2014 y 4 de febrero de 2014, así como derecho de petición fechado el 6 de febrero de 2014
FILA_8	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H10Feb14	Hallazgo No.10 Reporte información SIRECI Revisado el aplicativo SIRECI, se evidenció que CISA rindió incompleta la cuenta consolidada para las vigencias 2011 y 2012 .	No obstante, mediante correo electrónico del 23 de septiembre de 2013, CISA remitió a la comisión de auditoría los archivos magnéticos que contienen la relación de los procesos judiciales en curso para las mismas vigencias con diferencias de lo reportado en el formulario F 9 "Relación de Procesos Judiciales"	Elaborar y presentar un derecho de petición a la CGR con el fin que nos informe que tipo de procesos se reportan, ya que no existe el instructivo que lo establezca. 2. Reportar de manera completa la cuenta consolidada en el aplicativo SIRECI.	Reportar la relación de procesos de manera completa en el formato correspondiente, conforme a lo indicado por la CGR en el informe de auditoría	Reporte de Procesos Formato F9	1	2014/02/20	2014/03/05	2	1	Se evidencia reporte F9 de procesos vigencias 2014-2015 ante el SIRECI
FILA_9	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H11Feb14	Actividad Procesal De conformidad con sus manuales de responsabilidad, CISA tiene el deber de realizar vigilancia, seguimiento y control a los procesos judiciales administrativos, debe verificar la calidad del trabajo realizado por los abogados externos contratados por la entidad Según se evidenció, este control y seguimiento no es eficaz (H11-feb14)	Lo anterior se origina porque en comparación a la cantidad de procesos existentes y a la importancia misional que tiene para la Entidad la representación judicial y administrativa, la entidad no destina recursos suficientes para hacer un adecuado seguimiento	Implementar comités de seguimiento a las Jefaturas Jurídicas de las sucursales con el propósito de supervisar las gestiones de la entidad la representación judicial y administrativa, la entidad y sus abogados adscritos portafolio y a sus abogados adscritos.	Realizar contratación de vigilancia procesal	Contrato	1	2014/02/20	2014/09/30	32	1	Para adelantar auditoría procesal a los procesos inferiores a 10 Millones de pesos, se adelantó contratación con la Firma Grupo Consultor Andino en el año 2014, con la firma Clave Judicial en el año 2015.
FILA_10	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H11Feb14	Actividad Procesal De conformidad con sus manuales de responsabilidad, CISA tiene el deber de realizar vigilancia, seguimiento y control a los procesos judiciales administrativos, debe verificar la calidad del trabajo realizado por los abogados externos contratados por la entidad Según se evidenció, este control y seguimiento no es eficaz (H11-feb14)	Lo anterior se origina porque en comparación a la cantidad de procesos existentes y a la importancia misional que tiene para la Entidad la representación judicial y administrativa, la entidad no destina recursos suficientes para hacer un adecuado seguimiento	Implementar comités de seguimiento a las Jefaturas Jurídicas de las sucursales con el propósito de supervisar las gestiones respecto del seguimiento que adelantan al portafolio y a sus abogados adscritos portafolio y a sus abogados adscritos.	Revisión de procesos según muestreo por valor	Acta de revisión procesal	8	2014/04/01	2015/01/31	44	1	La función de seguimiento a los abogados externos se encuentra asignada a las Jefaturas Jurídicas de cada sucursal, quienes levantan actas de seguimiento con los abogados externos y les exigen remisión de informes. Como evidencia, se adjunta carpeta de nombre "Acta de Revisión Procesal"
FILA_11	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H11Feb14	Actividad Procesal De conformidad con sus manuales de responsabilidad, CISA tiene el deber de realizar vigilancia, seguimiento y control a los procesos judiciales administrativos, debe verificar la calidad del trabajo realizado por los abogados externos contratados por la entidad Según se evidenció, este control y seguimiento no es eficaz (H11-feb14)	Lo anterior se origina porque en comparación a la cantidad de procesos existentes y a la importancia misional que tiene para la Entidad la representación judicial y administrativa, la entidad no destina recursos suficientes para hacer un adecuado seguimiento	Implementar comités de seguimiento a las Jefaturas Jurídicas de las sucursales con el propósito de supervisar las gestiones respecto del seguimiento que adelantan al portafolio y a sus abogados adscritos portafolio y a sus abogados adscritos.	Comités de seguimiento de la Gerencia de Saneamiento a las Jefaturas Jurídicas de las sucursales	Actas de Seguimiento de Gerencia de Saneamiento de Activos y Jefaturas Jurídicas	8	2014/04/01	2015/01/31	44	8	Conforme funciones asignadas, la Gerencia Jurídica realiza seguimientos a los Jueces Judiciales sobre las gestiones realizadas en pro de los impulsos procesales.
FILA_12	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H12Feb14	Datos Reportados en TEMIS De conformidad al Manual de Responsabilidades, los Jefes Jurídicos de las Sucursales tienen el deber de realizar seguimiento y control a los procesos pendientes asignados a la sucursal. Así mismo, deben verificar la calidad del trabajo realizado por los abogados externos contratados por la entidad. (H12-feb14)	No se registran observaciones en varias actuaciones, se indica que no hay medidas cautelares cuando si, no se reporta actuación en el histórico de actuaciones, el número de radicación para identificar el proceso en la rama judicial, no se le da seguimiento y en otros casos el reportado en el aplicativo TEMIS no corresponde al del proceso o no arroja ningún resultado de búsqueda	Actualizar la información contenida en el aplicativo Temis de aquellos procesos con saldo de capital superior a 10 millones de pesos, la cual deberá contener el número de radicación del proceso y su estado actual	Actualizar la información contenida en el aplicativo Temis, la cual deberá contener el número de radicación del proceso y su estado actual	Registros actualizados / procesos con saldo de capital superior a 10 millones de pesos.	70	2014/02/20	2015/01/31	49	70	Registro en el aplicativo TEMIS de todos los procesos en contra de la entidad.



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	400	FS4.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Moneda Informe	1	
Entidad	174	
Fecha	2018/06/30	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

[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
FILA_13	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H12Feb14	Datos Reportados en TEMIS De conformidad al Manual de Responsabilidades, los Jefes Jurídicos de las Sucursales tienen el deber de realizar seguimiento y control a los procesos pendientes asignados a la sucursal. Así mismo deben verificar la calidad del trabajo realizado por los abogados externos contratados por la entidad. (H12-feb14)	No se registran observaciones en varias actuaciones, se indica que no hay medidas cautelares cuando si, no se reporta actualización en el histórico de actuaciones, el número de actuaciones para identificar el proceso en la rama judicial, no se indica en el aplicativo y en otros casos el reportado en el aplicativo TEMIS no corresponde al del proceso o no arroja ningún resultado de búsqueda	Requerir abogados externos para actualizar la información.	Registrar en el aplicativo TEMIS los avances de cada proceso	Requerimiento enviado	1	2014/04/01	2014/11/30	35	1	La entidad realizó el requerimiento propuesto como acción de mejora a los abogados externos de la entidad para la actualización d de los procesos a cargo.
FILA_14	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H13Feb14	Pareo de Actuaciones En la mayoría de los procesos judiciales que adelantaron los abogados externos de CISA reportados en la muestra seleccionada por el equipo auditor, se observó que dentro del aplicativo TEMIS, estos apoderados no reportan actuación alguna en la página web de la Entidad (H13-feb14)	Lo anterior se origina por el incumplimiento de los apoderados en su obligación de informar a quienes representan, respecto de las actuaciones procesales que adelantaron y a la falta de control y seguimiento por parte de CISA	Realizar supervisión y seguimiento a las actividades desampliadas por los abogados adscritos, las cuales deben reportar su gestión a través de la página WEB	Asignar a los abogados externos adscritos las claves de acceso a la pag Web.	Claves asignadas	100	2014/02/20	2015/01/31	49	100	Se evidencia cumplimiento de la entidad en el suministro de usuarios TEMIS a los abogados externos de la entidad, mediante base de datos de registro de abogados activos
FILA_15	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H13Feb14	Pareo de Actuaciones En la mayoría de los procesos judiciales que adelantaron los abogados externos de CISA reportados en la muestra seleccionada por el equipo auditor, se observó que dentro del aplicativo TEMIS, estos apoderados no reportan actuación alguna en la página web de la Entidad (H13-feb14)	Lo anterior se origina por el incumplimiento de los apoderados en su obligación de informar a quienes representan, respecto de las actuaciones procesales que adelantaron y a la falta de control y seguimiento por parte de CISA	Realizar supervisión y seguimiento a las actividades desampliadas por los abogados adscritos, las cuales deben reportar su gestión a través de la página WEB	Revisar aleatoriamente por valor de los procesos con el fin de validar el registro permanente de la información de Temis. Vs pag web	Reporte de muestreo trimestral aleatorio de los procesos	4	2014/02/20	2015/01/31	49	4	se evidencia el acta de la revisión trimestral aleatoria adelantada sobre los procesos a cargo de apoderados externos de la entidad realizada por cada sucursal
FILA_16	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H14Feb14	Seguridad de la Información (H14-feb14)	Al no realizarse pruebas que permitan establecer si la información almacenada en los backups es recuperable, no se cuenta con la certeza de que, ante un eventual incidente que afecte la información misional que se almacena en los servidores, se logre su restauración de forma exitosa	Crear una política y procedimiento de prueba de restauración de backups.	Ajustar la Circular 93 definiendo la política y procedimiento de restauración de backups	Circular	1	2014/03/01	2014/05/31	13	1	Se evidencia en la circular normativa 093 "Políticas y Procedimientos de Infraestructura Tecnológica" versión 17 con fecha del 14 de Mayo de 2014, en la cual se realizó la modificación a los ítems 5.4 Políticas de generación y restauración de backup, 6.5 Procedimiento generación y restauración de backup.
FILA_17	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H15Feb14	Aplicativos En los aplicativos desampliados por CISA, conforme con lo establecido en la Circular 093, se debe incluir además del código fuente del aplicativo, la documentación correspondiente al manual técnico y al manual de usuario. Sin embargo, se observa que para los aplicativos COBRA, GESCAM, CONCISA, NUEVOSIGEP no se cuenta con la mencionada documentación (H15-feb14)	Lo anterior evidencia riesgos relacionados con la operación y funcionamiento de los aplicativos ya que estos son vulnerables cuando no son utilizados de forma adecuada por los usuarios y no cuentan con controles automáticos que obliguen al usuario a realizar acciones como adjuntar los soportes para operaciones críticas como el caso de los registros de pagos	Elaboración y/o actualización de manuales técnicos y de usuario	Elaborar manuales técnico y de usuario para la aplicación COBRA	Manuales Documentados	2	01/02/2018	30/04/2018	13	2	Se elaboraron los manuales de usuario y técnico de la aplicación COBRA en versión inicial y sus actualizaciones a la fecha, los cuales se encuentran almacenados en los respectivos repositorios del área tecnológica
FILA_18	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H15Feb14	Aplicativos En los aplicativos desampliados por CISA, conforme con lo establecido en la Circular 093, se debe incluir además del código fuente del aplicativo, la documentación correspondiente al manual técnico y al manual de usuario. Sin embargo, se observa que para los aplicativos COBRA, GESCAM, CONCISA, NUEVOSIGEP no se cuenta con la mencionada documentación (H15-feb14)	Lo anterior evidencia riesgos relacionados con la operación y funcionamiento de los aplicativos ya que estos son vulnerables cuando no son utilizados de forma adecuada por los usuarios y no cuentan con controles automáticos que obliguen al usuario a realizar acciones como adjuntar los soportes para operaciones críticas como el caso de los registros de pagos	Elaboración y/o actualización de manuales técnicos y de usuario	Elaborar manuales técnicos y de usuario para las aplicaciones SIGEP y GESCAM	Manuales Documentados	4	01/05/2018	30/06/2018	9	4	Se elaboraron los manuales de usuario y técnico de la aplicación SIGEP y GESCAM en versión inicial y sus actualizaciones a la fecha, los cuales se encuentran almacenados en los respectivos repositorios del área tecnológica
FILA_19	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H15Feb14	Aplicativos En los aplicativos desampliados por CISA, conforme con lo establecido en la Circular 093, se debe incluir además del código fuente del aplicativo, la documentación correspondiente al manual técnico y al manual de usuario. Sin embargo, se observa que para los aplicativos COBRA, GESCAM, CONCISA, NUEVOSIGEP no se cuenta con la mencionada documentación (H15-feb14)	Lo anterior evidencia riesgos relacionados con la operación y funcionamiento de los aplicativos ya que estos son vulnerables cuando no son utilizados de forma adecuada por los usuarios y no cuentan con controles automáticos que obliguen al usuario a realizar acciones como adjuntar los soportes para operaciones críticas como el caso de los registros de pagos	Elaboración y/o actualización de manuales técnicos y de usuario	Elaborar manuales técnicos y de usuario para las aplicaciones ZEUS y SIGA	Manuales Documentados	4	01/07/2018	31/08/2018	9	0	
FILA_20	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H15Feb14	Aplicativos En los aplicativos desampliados por CISA, conforme con lo establecido en la Circular 093, se debe incluir además del código fuente del aplicativo, la documentación correspondiente al manual técnico y al manual de usuario. Sin embargo, se observa que para los aplicativos COBRA, GESCAM, CONCISA, NUEVOSIGEP no se cuenta con la mencionada documentación (H15-feb14)	Lo anterior evidencia riesgos relacionados con la operación y funcionamiento de los aplicativos ya que estos son vulnerables cuando no son utilizados de forma adecuada por los usuarios y no cuentan con controles automáticos que obliguen al usuario a realizar acciones como adjuntar los soportes para operaciones críticas como el caso de los registros de pagos	Elaboración y/o actualización de manuales técnicos y de usuario	Elaborar manual técnico y de usuario para la aplicación OLYMPUS	Manuales Documentados	2	01/09/2018	30/11/2018	13	0	
FILA_21	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H15Feb14	Aplicativos En los aplicativos desampliados por CISA, conforme con lo establecido en la Circular 093, se debe incluir además del código fuente del aplicativo, la documentación correspondiente al manual técnico y al manual de usuario. Sin embargo, se observa que para los aplicativos COBRA, GESCAM, CONCISA, NUEVOSIGEP no se cuenta con la mencionada documentación (H15-feb14)	Lo anterior evidencia riesgos relacionados con la operación y funcionamiento de los aplicativos ya que estos son vulnerables cuando no son utilizados de forma adecuada por los usuarios y no cuentan con controles automáticos que obliguen al usuario a realizar acciones como adjuntar los soportes para operaciones críticas como el caso de los registros de pagos	Elaboración y/o actualización de manuales técnicos y de usuario	Actualizar los manuales técnicos y de usuario para las aplicaciones CONCISA, TEMIS e IMC	Manuales Documentados	6	01/12/2018	30/01/2019	9	0	
FILA_22	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H15Feb14	Aplicativos En los aplicativos desampliados por CISA, conforme con lo establecido en la Circular 093, se debe incluir además del código fuente del aplicativo, la documentación correspondiente al manual técnico y al manual de usuario. Sin embargo, se observa que para los aplicativos COBRA, GESCAM, CONCISA, NUEVOSIGEP no se cuenta con la mencionada documentación (H15-feb14)	Lo anterior evidencia riesgos relacionados con la operación y funcionamiento de los aplicativos ya que estos son vulnerables cuando no son utilizados de forma adecuada por los usuarios y no cuentan con controles automáticos que obliguen al usuario a realizar acciones como adjuntar los soportes para operaciones críticas como el caso de los registros de pagos	Elaboración y/o actualización de manuales técnicos y de usuario	Actualizar el repositorio documental con los manuales actualizados y divulgar a los usuarios de CISA y Terceros las nuevas versiones para su uso.	Registro de divulgación de los manuales de usuario actualizados a líderes de aplicación y usuarios de los sistemas.	9	01/03/2018	28/02/2019	52	0	
FILA_23	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H18Feb14	Cuenta Deudores A 31 de diciembre de 2011, en la cuenta deudores se presentan incertidumbres por \$2.363 millones, sobreestimaciones por \$150 millones y subestimaciones por \$104 millones; por su parte, a 31 de diciembre de 2012, las incertidumbres suman \$17.657,1 millones, las sobreestimaciones \$119 millones y subestimaciones \$104,5 millones (H18-feb14)	Se origina porque los saldos de esta cuenta incluyen partidas con antigüedad superior a 5 años; obligaciones inexistentes o sobre las cuales no pueden efectuarse acciones de cobro; anticipos y cajas menores sin legalizar, anticipos entregados para legalización de inmuebles, valores de arrendamiento pendientes de cruce	Depuración de cuentas por cobrar junto con el área jurídica de las sucursales.	Solicitar informe cuatrimestral a las áreas jurídicas del estado jurídico y comercial de las cuentas por cobrar, lo anterior para establecer la viabilidad de su cobro.	Informes	4	2018/01/15	2018/12/31	50	0	
FILA_24	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H18Feb14	Cuenta Deudores A 31 de diciembre de 2011, en la cuenta deudores se presentan incertidumbres por \$2.363 millones, sobreestimaciones por \$150 millones y subestimaciones por \$104 millones; por su parte, a 31 de diciembre de 2012, las incertidumbres suman \$17.657,1 millones, las sobreestimaciones \$119 millones y subestimaciones \$104,5 millones (H18-feb14)	Se origina porque los saldos de esta cuenta incluyen partidas con antigüedad superior a 5 años; obligaciones inexistentes o sobre las cuales no pueden efectuarse acciones de cobro; anticipos y cajas menores sin legalizar, anticipos entregados para legalización de inmuebles, valores de arrendamiento pendientes de cruce	Depuración de cuentas por cobrar junto con el área jurídica de las sucursales.	De acuerdo al concepto jurídico informado, se presentaran dichas partidas al comité de saneamiento contable	Comités de saneamiento	2	2018/01/15	2018/12/31	50	0	



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	400	F34.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Moneda Informe	1	
Entidad	174	
Fecha	2018/06/30	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

[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	
FILA_25	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H20Feb14	Hallazgo No. 20 Saldo Contable Inmuebles Ley de Presupuesto y PND Se verificó que los inmuebles recibidos por Ley de Presupuesto y PND se registran en cuentas de orden, sin embargo, para las vigencias auditadas no registran saldo de los inmuebles a título gratuito cedidos por las entidades contables públicas.	Debido a que las entidades contables públicas que cedieron los inmuebles a título gratuito no entregaron el valor en libros de estos	No aplica acción de mejora debido a que en la resolución 453 de agosto de 2012 la contaduría general de la Nación da instrucciones claras a las entidades de reportar a CISA el valor en libros de los inmuebles transferidos en virtud de la ley 1450 de 2011.	No aplica acción de mejora debido a que en la resolución 453 de agosto de 2012 la contaduría general de la Nación da instrucciones claras a las entidades de reportar a CISA el valor en libros de los inmuebles transferidos en virtud de la ley 1450 de 2011.	No aplica	0	2014/02/20	2014/02/20	0	0		
FILA_26	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H20Feb14	Avalúo de Inmuebles A 31 de diciembre de 2011, el inventario final de inmuebles propios presenta 81 inmuebles sin avalúo A 31 de diciembre de 2012, el inventario final de inmuebles propios presenta 82 inmuebles sin avalúo (H26-feb-14)	Desactualización en reportes	Generar reporte en Olympus del valor de avalúo de todos los inmuebles, conforme a las políticas internas establecidas en la CN031.	Solicitar al área de tecnología la generación de un reporte automático que muestre el avalúo de acuerdo a la política	Reporte automático	1	2018/01/15	2018/03/30	11	1	Se realiza la inclusión del reporte en el aplicativo olympus de acuerdo con la solicitud realizada por el área de inmuebles se evidencia con la generación del reporte a fecha 4 de julio de 2018	
FILA_27	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H20Feb14	Avalúo de Inmuebles A 31 de diciembre de 2011, el inventario final de inmuebles propios presenta 81 inmuebles sin avalúo A 31 de diciembre de 2012, el inventario final de inmuebles propios presenta 82 inmuebles sin avalúo (H26-feb-14)	Desactualización en reportes	Generar reporte en Olympus del valor de avalúo de todos los inmuebles, conforme a las políticas internas establecidas en la CN031.	Incluir en la CN 31 las causales de exclusión de inmuebles para la realización de avalúos, cuando estos tengan condiciones de saneamiento particulares.	Ajuste a la circular 31 publicado	1	2018/01/01	2018/01/31	4	1	Se realiza la actualización de la Circular Normativa 031 en el numeral 5.4 Políticas Específicas para el uso del avalúo en las provisiones y/o valoraciones" Versión 23 del 27 de diciembre de 2017.	
FILA_28	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H27Feb14	Estado Jurídico de Inmuebles CISA adelanta el pago de todos los gastos en que incurra el inmueble hasta que se logra su saneamiento y comercialización (impuestos, seguros, administración, servicios públicos, avalúos, honorarios jurídicos y técnicos) (H27-feb14)	Falta de gestión e incumplimiento de lo establecido en la Circular Normativa de CISA No. 85	Dar cumplimiento a lo establecido en el Decreto 047 del 14/01/2014 en el que se dictan disposiciones en materia de gestión de activos públicos.	Ajuste de la Circular 85 respecto a la definición de inmueble saneado conforme al artículo 238 de la ley 1450 de 2011, únicamente para los inmuebles transferidos en virtud de la Ley mencionada.	Circular Normativa 85 ajustada y publicada	1	2014/02/17	2014/07/31	23	1	Se realizó actualización de la CN 085 - Versión 20 del 17 de junio de 2014 - DEFINICIÓN INMUEBLE SANEADO se encuentra en la página 8.	
FILA_29	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H27Feb14	Estado Jurídico de Inmuebles CISA adelanta el pago de todos los gastos en que incurra el inmueble hasta que se logra su saneamiento y comercialización (impuestos, seguros, administración, servicios públicos, avalúos, honorarios jurídicos y técnicos) (H27-feb14)	Falta de gestión e incumplimiento de lo establecido en la Circular Normativa de CISA No. 86	Dar cumplimiento a lo establecido en el Decreto 047 del 14/01/2014 en el que se dictan disposiciones en materia de gestión de activos públicos	Ajuste del Memorando Circular 033 de 2013 respecto al proceso de alistamiento de inmuebles	Memorando Circular 033 ajustado y publicado	1	2014/02/17	2014/07/31	23	1	Se realizó el ajuste "Memorando Circular 33 del 31 de julio de 2014" numeral 1 - objeto	
FILA_30	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H27Feb14	Estado Jurídico de Inmuebles CISA adelanta el pago de todos los gastos en que incurra el inmueble hasta que se logra su saneamiento y comercialización (impuestos, seguros, administración, servicios públicos, avalúos, honorarios jurídicos y técnicos) (H27-feb14)	Falta de gestión e incumplimiento de lo establecido en la Circular Normativa de CISA No. 87	Dar cumplimiento a lo establecido en el Decreto 047 del 14/01/2014 en el que se dictan disposiciones en materia de gestión de activos públicos	Ajustar el modelo de resolución de transferencia publicado en la web de CISA, acorde con los nuevos lineamientos establecidos en el decreto 047 de 2014 y demás normas que lo complementan	Resolución de transferencia ajustada y publicada en la web	1	2014/02/17	2014/07/31	23	1	Se adjunta anexo 1 " Resolución de Transferencia" del Memorando Circular 33	
FILA_31	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H27Feb14	Estado Jurídico de Inmuebles CISA adelanta el pago de todos los gastos en que incurra el inmueble hasta que se logra su saneamiento y comercialización (impuestos, seguros, administración, servicios públicos, avalúos, honorarios jurídicos y técnicos) (H27-feb14)	Falta de gestión e incumplimiento de lo establecido en la Circular Normativa de CISA No. 88	Depuración de la herramienta de administración de inmuebles Olympus sobre inmuebles no comercializables con saneamiento jurídico	Realizar diagnóstico sobre las actuaciones jurídicas efectuadas a los inmuebles no comercializables con saneamiento jurídico del aplicativo Olympus y adelantar estrategias para el saneamiento de los inmuebles a los cuales no se ha adelantado ninguna actuación.	Informe diagnóstico sobre el estado de la información	1	2014/02/17	2014/07/31	23	1	En cumplimiento a la gestión de saneamiento, la Gerencia Jurídica ha implementado políticas tendientes a la depuración de información en el aplicativo Olympus, el inicio de saneamientos y cancelación de gravámenes. Se evidencia carpeta de nombre " Saneamiento inmuebles" en donde se adjunta algunos de los Comités que se realizan a los inmuebles que presentan condición jurídica. Así mismo se adjuntó documento Word en el cual se evidencia la implementación del documento referenciado, así como la directiva remitida por la Gerencia para el saneamiento.	
FILA_32	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H27Feb14	Estado Jurídico de Inmuebles CISA adelanta el pago de todos los gastos en que incurra el inmueble hasta que se logra su saneamiento y comercialización (impuestos, seguros, administración, servicios públicos, avalúos, honorarios jurídicos y técnicos) (H27-feb14)	Falta de gestión e incumplimiento de lo establecido en la Circular Normativa de CISA No. 89	Depuración de la herramienta de administración de inmuebles Olympus sobre inmuebles no comercializables con saneamiento jurídico	Actualizar la información relativa al saneamiento jurídico de los inmuebles no comercializables del aplicativo Olympus	Reporte de Olympus de los inmuebles no comercializables con saneamiento jurídico	1	2014/02/17	2014/12/31	45	1	Se realizó desarrollo tecnológico mediante el cual se genera informes de los inmuebles con saneamientos. Los reportes extraídos de este aplicativo son remitidos a las sucursales para la depuración de la información y las gestiones a que haya lugar. Se adjunta carpeta de nombre " REPORTES Y GESTIONES "	
FILA_33	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H01Jun14	Seguimiento Plan de Acción 2013 Del análisis efectuado al Plan de Acción de CISA para la vigencia 2013 se pudo establecer que existen metas dentro del mismo, que no presentan actividades para su consecución y que a pesar de no formalizarse su cumplimiento siguen plasmadas en el Plan de Acción presentado en la página Web de la Entidad. (H1-Jun14)	El control del Plan de Acción tiene que realizarse tanto su desarrollo como al final. Al realizar un control en medio del plan, el responsable tiene la oportunidad de corregir las cuestiones que no están saliendo de acuerdo a lo esperado y modificarlas, suprimirlas o reemplazarlas	Seguimiento Permanente al Plan de Acción por parte del Comité de Presidencia con corte al final de cada trimestre y toma oportuna acciones y correctivos en caso de requerirse	Generación Memorando por Presidencia de CISA donde se establece el seguimiento trimestral al comité por parte del Comité de Presidencia.	Memorando	1	2014/07/04	2014/07/31	4	1	Se adjunta acta No 48 del 28 de julio de 2014 a través de la cual el Presidente de CISA solicitó el seguimiento trimestral al Plan de Acción por parte del Comité de Presidencia en cumplimiento a lo establecido en la fila 31 del Plan de Mejoramiento que establece "Generación Memorando por Presidencia de CISA donde se establece el seguimiento trimestral al comité por parte del Comité de Presidencia".	
FILA_34	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H01Jun14	Seguimiento Plan de Acción 2013 Del análisis efectuado al Plan de Acción de CISA para la vigencia 2013 se pudo establecer que existen metas dentro del mismo, que no presentan actividades para su consecución y que a pesar de no formalizarse su cumplimiento siguen plasmadas en el Plan de Acción presentado en la página Web de la Entidad. (H1-Jun14)	El control del Plan de Acción tiene que realizarse tanto su desarrollo como al final. Al realizar un control en medio del plan, el responsable tiene la oportunidad de corregir las cuestiones que no están saliendo de acuerdo a lo esperado y modificarlas, suprimirlas o reemplazarlas	Seguimiento Permanente al Plan de Acción por parte del Comité de Presidencia con corte al final de cada trimestre y toma oportuna acciones y correctivos en caso de requerirse	Seguimiento segundo trimestre de 2014	Seguimiento Realizado en Comité de Presidencia	1	2014/07/15	2014/08/15	4	1	Se adjuntan Informes presentados al Comité de Presidencia a lo largo del año 2014 por parte de la Gerencia de Planeación en cumplimiento a lo establecido "Seguimiento Permanente al Plan de Acción por parte del Comité de Presidencia con corte al final de cada trimestre y toma oportuna acciones y correctivos en caso de requerirse"	
FILA_35	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H02Jun14	Consolidación Plan de Mejoramiento Dentro de la información reportada y presenta en el SIRECI del Plan de Mejoramiento a la auditoría 2011 y 2012 Central de Inversiones S.A.-CISA no consolidó e incluyó los hallazgos de auditorías anteriores (H2-Jun14)	inexistencia de procedimiento interno que defina actividades y responsables para la estructuración y reporte de Planes de Mejoramiento con la CGR	Definición de actividades y responsables para la estructuración y reportes de Planes de Mejoramiento con la CGR	Generación de un procedimiento documentado para la estructuración y reporte de Planes de Mejoramiento con la CGR.	Procedimiento documentado y difundido	1	2018/01/22	2018/05/18	17	1	Se realiza la actualización del Memorando 040, versión 02 de fecha 16 de marzo de 2018, en el cual se incluyen los procedimientos 4 "Procedimiento para formulación y consolidación de Planes de mejoramiento de la CGR" y 5 "Instructivo de Validación y carga de información a través de SIRECI"	
FILA_36	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H03Jun14	Selección del Contratista La contratación del servicio de custodia digitalización administración manejo y asesoría del archivo de CISA, realizada el 31/10/2013 con ICON INOVARION SAS, se efectuó mediante contratación directa, hasta a que el Comité de Contratos del 19/02/13, aprobó los Términos de Referencia del Concurso Público puestos a consideración por la VP Admin y Fin (H3-Jun14)	En las Actas del Comité de Contratos posteriores a la aprobación de los citados términos, no se evidencia que el proceso de selección "Concurso Público" aprobado en el acta 001 del 19 de febrero de 2013, se hubiese iniciado declarado desierto o suspendido, para así invocar alguna de las causales consagradas en el artículo 21 de la Circular Normativa 44.	Sensibilizar a los integrantes del Comité de Contratos, en el sentido de fijar como política que una vez sea declarado un proceso de selección directo o público como desierto, el comité podrá optar por : (i) hacer uso de la excepción referida a que se pueda agotar un proceso abreviado, o adelantar un nuevo concurso directo o público, según corresponda.	Sensibilización de la política definida en el Comité de Contratos	Acta de Comité	1	2014/07/01	2014/12/31	26	1	Se evidenció extracto de acta de Comité de Contratos No 17 del 30 de septiembre de 2014.	
FILA_37	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H04Jun14	APLICATIVO Temis Seguimiento y Control Pareo Actuaciones Se evidencia falta de seguimiento y control a la obligación de apoderados externos con respecto a crear, alimentar y actualizar la información de los procesos vía Web TEMIS, ya que en los procesos no se ha realizado el registro, lo cual no permite conocer el estado actual de los procesos para la toma de decisiones (H4-jun14)	Falta de seguimiento y control a las obligaciones de los apoderados externos con respecto a crear, alimentar y actualizar la información de los procesos vía Web	Requerir como mínimo bimestralmente a los abogados que no hayan alimentado y actualizado la información de los procesos vía WEB en el aplicativo TEMIS	Revisar el pareo que se registra en el aplicativo TEMIS con el fin de identificar los abogados que no registran la información	oficios	6	2014/08/01	2015/07/31	52	1	Se evidencia requerimiento realizado a los apoderados externos de la entidad para la actualización de los procesos en el aplicativo TEMIS. Así mismo la celebración de actas para someter el pago de honorarios a la actualización de los procesos a cargo (carpeta con actas)	



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	400	FA.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Moneda Informe	1	
Entidad	174	
Fecha	2018/06/30	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

[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
FILA_38	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H05Jun14	Información Temis Verificando el aplicativo TEMIS y realizada la consulta via Web Rama Judicial se evidencia inactividad procesal. Sin embargo, en la información registrada en el aplicativo no se indican las razones por las cuales no se continuo con el impulso procesal (H6-jun14)	Debido a la insuficiente información registrada en el aplicativo y/o registrar la información respectiva	Generar una política de manejo de procesos con sentencia, en los cuales no se tengan medidas cautelares. NOTA: El 126557 se trata de un proceso ejecutivo singular con sentencia, liquidación de crédito y costas en firma. Sin medidas cautelares efectivas. Con consulta VUR a la fecha Negativa. Por lo anterior no ameritaba impulso pues ya todas las etapas estaban surtidas.	Modificar la Circular 097 en el sentido de incluir la política que se genere para el manejo de procesos con sentencia y sin medidas cautelares.	Circular	1	2014/08/01	2015/07/31	52	1	Se incluyó en la Circular Normativa 97, Política aplicable a los procesos con sentencia sin medidas cautelares. Como evidencia se adjunta Circular Normativa 97. El cumplimiento se puede observar en la página 12
FILA_39	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H05Jun14	Información Temis Verificando el aplicativo TEMIS y realizada la consulta via Web Rama Judicial se evidencia inactividad procesal. Sin embargo, en la información registrada en el aplicativo no se indican las razones por las cuales no se continuo con el impulso procesal (H6-jun14)	Debido a la insuficiente información registrada en el aplicativo y/o registrar la información respectiva	Generar una política de manejo de procesos con sentencia, en los cuales no se tengan medidas cautelares. NOTA: El 126557 se trata de un proceso ejecutivo singular con sentencia, liquidación de crédito y costas en firma. Sin medidas cautelares efectivas. Con consulta VUR a la fecha Negativa. Por lo anterior no ameritaba impulso pues ya todas las etapas estaban surtidas.	Realizar consulta VUR a todos los procesos ejecutivos con sentencia con el fin de dar cumplimiento a la política	Consulta registros VUR de procesos con sentencia y sin medidas	1	2014/08/01	2015/07/31	52	1	Se realiza verificación de la información cargada en el Aplicativo OLYMPUS y cargue de evidencia VUR para los casos que aplique.
FILA_40	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H05Jun14	Información Temis Verificando el aplicativo TEMIS y realizada la consulta via Web Rama Judicial se evidencia inactividad procesal. Sin embargo, en la información registrada en el aplicativo no se indican las razones por las cuales no se continuo con el impulso procesal (H6-jun14)	Debido a la insuficiente información registrada en el aplicativo y/o registrar la información respectiva	Generar una política de manejo de procesos con sentencia, en los cuales no se tengan medidas cautelares. NOTA: El 126557 se trata de un proceso ejecutivo singular con sentencia, liquidación de crédito y costas en firma. Sin medidas cautelares efectivas. Con consulta VUR a la fecha Negativa. Por lo anterior no ameritaba impulso pues ya todas las etapas estaban surtidas.	Registrar la respectiva marcación en el aplicativo TEMIS	Requerimiento a tecnología para marcación	1	2014/08/01	2015/07/31	52	1	El aplicativo Temis discrimina en una de sus categorías los procesos con sentencia judicial en firme y sin medidas cautelares, lo que permite identificar si el proceso es susceptible de impulso procesal.
FILA_41	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H09Jun14	Inventario Final de Inmuebles Según base de datos de CISA hay 24 inmuebles de las vigencias 2003,2005 y 2007 por \$1.036.5 mil en depuración contable. 22 corresponden a la venta realizada a CGA y son propiedad de CGA, pues se efectuó el pago por ésta transacción. las escrituras están a nombre de CISA por cuanto los juzgados no permitieron que se cediera el proceso al comprador(H9-jun14)	Falta de sinergia entre el área de cartera e inmuebles para dinamizar la depuración del inventario proveniente de cartera.	Depuración de portafolio de inmuebles provenientes de cartera (CGA)	Efectuar reuniones con Cartera tendientes a la depuración de los inmuebles	Reuniones trimestrales con cartera, generando informe de avance para la actualización del inventario en inmuebles y contabilidad	4	2018/01/15	2018/12/30	50	0	
FILA_42	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H09Jun14	Inventario Final de Inmuebles Según base de datos de CISA hay 24 inmuebles de las vigencias 2003,2005 y 2007 por \$1.036.5 mil en depuración contable. 22 corresponden a la venta realizada a CGA y son propiedad de CGA, pues se efectuó el pago por ésta transacción. las escrituras están a nombre de CISA por cuanto los juzgados no permitieron que se cediera el proceso al comprador(H9-jun14)	Falta de sinergia entre el área de cartera e inmuebles para dinamizar la depuración del inventario proveniente de cartera.	Revisión periódica del estatus Jurídico de inmuebles que presentan afectaciones jurídicas donde se encuentra en litigio la propiedad de CISA (Falsa tradición)	Efectuar seguimiento con responsables Jurídicos frente al avance en los procesos de saneamiento del grupo de inmuebles.	Seguimientos trimestrales y actualización en Olympus y contabilidad.	4	2018/01/15	2018/12/30	50	0	
FILA_43	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H09Jun14	Inventario Final de Inmuebles Según base de datos de CISA hay 24 inmuebles de las vigencias 2003,2005 y 2007 por \$1.036.5 mil en depuración contable. 22 corresponden a la venta realizada a CGA y son propiedad de CGA, pues se efectuó el pago por ésta transacción. las escrituras están a nombre de CISA por cuanto los juzgados no permitieron que se cediera el proceso al comprador(H9-jun14)	Falta de sinergia entre el área de cartera e inmuebles para dinamizar la depuración del inventario proveniente de cartera.	Continuar con la revisión jurídica en las Sucursales de manera trimestral de FMI correspondiente al inventario total de inmuebles, certificado por la Gerencia de la Sucursal	Revisión de los FMI del Portafolio de inmuebles de cada sucursal	Certificación del Gerente Sucursal de la revisión efectuada	4	2018/01/15	2018/11/30	46	0	
FILA_44	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H10Jun14	Conciliación Inventario Final Inmuebles La conciliación de saldos de la cuenta inventarios entre Contabilidad y la VP de Inmuebles presenta partidas conciliatorias por \$272.4 mil. Del total de partidas conciliatorias \$57.1 mil presentan incertidumbre \$1.8 mil subestimación y \$213.5 mil sobreestimación. Estos no se encuentran en la base de datos del inventario final (H10-jun14)	Evidencia la falta de control y seguimiento al inventario de inmuebles	CISA se encuentra realizando un plan choque de depuración y saneamiento contable de partidas con angulosidad importantes, las partidas del inventario forman parte del plan.	Depuración contable por parte de los funcionarios asignados, consecución de comprobantes contables de registro y soportes de evidencia para toma de decisiones.	Informes de depuración	4	2014/08/15	2015/06/30	46	1	Se evidenciaron cuatro actas de conciliación fechadas el 30 de septiembre de 2014, 15 de enero de 2015, abril de 2015 y 11 de junio de 2015
FILA_45	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H13Jun14	Ejecución Presupuestal 2013 Central de Inversiones S.A. - CISA para la vigencia 2013 presenta una ejecución del 38% en sus ingresos, situación muy similar presentada en las vigencias anteriores (2011 y 2012) (H13-jun14)	Inexistencia de una política Nacional de gestión de Activos Públicos	Formular y hacer seguimiento periódico al plan de acción 2018	Revisar el Modelo de Negocio de CISA	Documento	1	2018/01/15	2018/11/30	46	0	
FILA_46	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H13Jun14	Ejecución Presupuestal 2013 Central de Inversiones S.A. - CISA para la vigencia 2013 presenta una ejecución del 38% en sus ingresos, situación muy similar presentada en las vigencias anteriores (2011 y 2012) (H13-jun14)	Inexistencia de una política Nacional de gestión de Activos Públicos	Formular y hacer seguimiento periódico al plan de acción 2018	Diseñar y proponer el marco normativo para la ley de gestión de activos	Documento	1	2018/01/01	2018/12/31	52	0	
FILA_47	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H13Jun14	Ejecución Presupuestal 2013 Central de Inversiones S.A. - CISA para la vigencia 2013 presenta una ejecución del 38% en sus ingresos, situación muy similar presentada en las vigencias anteriores (2011 y 2012) (H13-jun14)	Características propias de los activos improductivos que dificultan su movilización	Formular y hacer seguimiento periódico al plan de acción 2018	Optimizar el esquema de saneamiento de inmuebles	Actividades del proyecto Ejecutadas	4	2018/01/15	2018/12/31	50	0	
FILA_48	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H13Jun14	Ejecución Presupuestal 2013 Central de Inversiones S.A. - CISA para la vigencia 2013 presenta una ejecución del 38% en sus ingresos, situación muy similar presentada en las vigencias anteriores (2011 y 2012) (H13-jun14)	Características propias de los activos improductivos que dificultan su movilización	Formular y hacer seguimiento periódico al plan de acción 2018	Dinamizar las nuevas líneas de negocio	Actividades del proyecto Ejecutadas	9	2018/01/01	2018/07/01	26	0	
FILA_49	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H13Jun14	Ejecución Presupuestal 2013 Central de Inversiones S.A. - CISA para la vigencia 2013 presenta una ejecución del 38% en sus ingresos, situación muy similar presentada en las vigencias anteriores (2011 y 2012) (H13-jun14)	Características propias de los activos improductivos que dificultan su movilización	Formular y hacer seguimiento periódico al plan de acción 2018	Consolidar la Cartera Coactiva como línea de negocio clave para CISA	Actividades del proyecto Ejecutadas	6	2018/01/01	2018/09/01	35	0	
FILA_50	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H13Jun14	Ejecución Presupuestal 2013 Central de Inversiones S.A. - CISA para la vigencia 2013 presenta una ejecución del 38% en sus ingresos, situación muy similar presentada en las vigencias anteriores (2011 y 2012) (H13-jun14)	Características propias de los activos improductivos que dificultan su movilización	Formular y hacer seguimiento periódico al plan de acción 2018	Optimización de la gestión de cobranza	Actividades del proyecto Ejecutadas	19	2018/01/01	2018/12/31	52	0	



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Moneda Informe	1	
Entidad	174	
Fecha	2018/06/30	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

[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	
FILA_51	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H13Jun14	Ejecución Presupuestal 2013 Central de Inversiones S.A. -CISA para la vigencia 2013 presenta una ejecución del 38% en sus ingresos, situación muy similar presentada en las vigencias anteriores (2011 y 2012) (H13Jun14)	Características propias de los activos improductivos que dificultan su movilización	Formular y hacer seguimiento periódico al plan de acción 2018	Optimización de la movilización de inmuebles	Actividades del proyecto Ejecutadas	5	2018/01/01	2018/12/31	52	0		
FILA_52	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H13Jun14	Ejecución Presupuestal 2013 Central de Inversiones S.A. -CISA para la vigencia 2013 presenta una ejecución del 38% en sus ingresos, situación muy similar presentada en las vigencias anteriores (2011 y 2012) (H13Jun14)	Tomada de acciones inoportunas ante desviaciones en el cumplimiento del presupuesto de ingresos	Formular y hacer seguimiento periódico al plan de acción 2018	Realizar seguimientos periódicos al avance de los proyectos institucionales	Seguimientos realizados por el comité de presidencia	4	2018/01/01	2018/12/31	52	0		
FILA_53	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1.10K17	Inmuebles registrados en los inventarios cuyo titular no es CISA. Se encontraron 6 inmuebles registrados en el aplicativo Olympus (administrador de la información de bienes inmuebles), los que al ser cotizados con los Certificados de Tradición y Libertad se evidenció que el propietario no es CISA sino otros terceros: ID 2011, 6503, 6650, 15852, 2134 y 15705	Falta de sinergia entre el área de cartera e inmuebles para dinamizar la depuración del inventario proveniente de cartera.	Depuración de portafolio de inmuebles provenientes de cartera (CGA)	Efectuar reuniones con Cartera tendientes a la depuración de los inmuebles	Reuniones trimestrales con cartera, generando informe de avance para la actualización del inventario en inmuebles y contabilidad	4	2018/01/15	2018/12/30	50	0		
FILA_54	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1.10K17	Inmuebles registrados en los inventarios cuyo titular no es CISA. Se encontraron 6 inmuebles registrados en el aplicativo Olympus (administrador de la información de bienes inmuebles), los que al ser cotizados con los Certificados de Tradición y Libertad se evidenció que el propietario no es CISA sino otros terceros: ID 2011, 6503, 6650, 15852, 2134 y 15705	Falta de sinergia entre el área de cartera e inmuebles para dinamizar la depuración del inventario proveniente de cartera.	Revisión periódica del estatus Jurídico de inmuebles que presentan afectaciones jurídicas donde se encuentra en litigio la propiedad de CISA (Falsa tradición)	Efectuar seguimiento con responsables Jurídicos frente al avance en los procesos de saneamiento del grupo de inmuebles.	Seguimientos trimestrales y actualización en Olympus y contabilidad.	4	2018/01/15	2018/12/30	50	0		
FILA_55	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1.10K17	Inmuebles registrados en los inventarios cuyo titular no es CISA. Se encontraron 6 inmuebles registrados en el aplicativo Olympus (administrador de la información de bienes inmuebles), los que al ser cotizados con los Certificados de Tradición y Libertad se evidenció que el propietario no es CISA sino otros terceros: ID 2011, 6503, 6650, 15852, 2134 y 15705	Falta de sinergia entre el área de cartera e inmuebles para dinamizar la depuración del inventario proveniente de cartera.	Continuar con la revisión jurídica en las Sucursales de manera trimestral de FMI correspondiente al inventario total de inmuebles, certificado por la Gerencia de la Sucursal	Revisión de los FMI del Portafolio de inmuebles de cada sucursal	Certificación del Gerente Sucursal de la revisión efectuada	4	2018/01/15	2018/11/30	46	0		
FILA_56	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1.20K17	Inmuebles cuyo titular es CISA, pero no se encuentran registrados en Estados Financieros (sta 151003 inventario). En consulta al VUR, se encontraron 8 inmuebles cuyo propietario, según registro es CISA, en embargo, no se encontraron los registros en la cuenta de inventarios: Folios M: 080-54704, 140-51174, SOC-1220000, SOC-1507762, 190-23915, SOC-1507760, SOC-1507761 y SOC-1507763	Falta de seguimiento a la actualización en los FMI de inmuebles que siendo garantía de obligaciones fueron cedidas a terceros.	Revisión del inventario de los inmuebles detallados en el hallazgo y depuración en el aplicativo.	Efectuar reuniones con Cartera tendientes a la depuración de los 8 inmuebles	Reuniones trimestrales con cartera, generando informe de avance frente a la actualización de los FMI	4	2018/01/15	2018/12/30	50	0		
FILA_57	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1.30K17	Diferencias en los registros de información del inventario de Inmuebles. Se encontraron diferencias por \$ 673.929.844 entre la información de avulsos de la Inmuebles con los datos contables de inventarios de la G. Contable. Predios: 2498, 5616, 7394, 12111, 16063, 17783, 18044, 18547, 18631, 18632, 18640, 18641, 18837, 18841, 18843, 18845, 18846, 18849, 18920, 18963, 18964.	No se revisó el valor de porcentajes de participación de los inmuebles	Revisión mensual de los porcentajes de participación de CISA sobre los inmuebles	Revisión mensual de los porcentajes de participación cotizando con el informe del mes anterior	Informe de aplicación olympus- foto mensual contable	6	2018/01/15	2018/06/30	24	6	Se realiza el cargue de 6 informes mensuales de conciliación entre Inmuebles y Contabilidad verificados en el aplicativo Olympus	
FILA_58	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1.40K17	Inmuebles Registrados en el inventario sin valor de Avalúo. Se observó en el archivo de Inventario Contable que 3 inmuebles no registran valor en el Avalúo (campo identificado en la base de datos como % PARTC AVALUO): ID 18632, 18964, 10713.	Desactualización en reportes	Generar reporte en Olympus del valor de avalúo de todos los inmuebles, conforme a las políticas internas establecidas en la CN031.	Solicitar al área de tecnología la generación de un reporte automático que muestre el avalúo de acuerdo a la política	Reporte automático	1	2018/01/15	2018/03/30	11	1	Se realiza la inclusión del reporte en el aplicativo olympus de acuerdo con la solicitud realizada por el área de inmuebles se evidencia con la generación del reporte a fecha 4 de julio de 2018	
FILA_59	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1.40K17	Inmuebles Registrados en el inventario sin valor de Avalúo. Se observó en el archivo de Inventario Contable que 3 inmuebles no registran valor en el Avalúo (campo identificado en la base de datos como % PARTC AVALUO): ID 18632, 18964, 10713.	Desactualización en reportes	Generar reporte en Olympus del valor de avalúo de todos los inmuebles, conforme a las políticas internas establecidas en la CN031.	Incluir en la CN 31 los causales de exclusión de inmuebles para la realización de avulsos, cuando estos tengan condiciones de saneamiento particulares.	Ajuste a la circular 31 publicado	1	2018/01/01	2018/01/31	4	1	Se realiza la actualización de la Circular Normativa 031 en el numeral 5.1.12 Políticas Específicas para el uso del avalúo en las provisiones y/o valoraciones Versión 21 del 27 de diciembre de 2017.	
FILA_60	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H02DK17	Revisados los Estados Financieros, los auxiliares de gastos y activos correspondientes y según la fase del proyecto (desarrollo), con corte al 31 de diciembre de 2016, se evidencia que los aplicativos COBRA, OLYMPUS y CONCISA no se encuentran incluidos en la cuenta 197008- SOFTWARE.	Falencia en el reconocimiento del software en las cuentas de intangibles	Revelar en cuentas de orden del valor comercial del software una vez sea valorado por la firma auditoria	Contabilización en cuentas de orden del valor que fije la firma evaluadora del software	Informe de firma evaluadora	1	2018/01/01	2018/12/31	52	0		
FILA_61	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H02DK17	Revisados los Estados Financieros, los auxiliares de gastos y activos correspondientes y según la fase del proyecto (desarrollo), con corte al 31 de diciembre de 2016, se evidencia que los aplicativos COBRA, OLYMPUS y CONCISA no se encuentran incluidos en la cuenta 197008- SOFTWARE.	Falencia en el reconocimiento del software en las cuentas de intangibles	Revelar en cuentas de orden del valor comercial del software una vez sea valorado por la firma auditoria	Contabilización como valor de intangibles cuando sea creado un nuevo aplicativo en etapa de desarrollo	Informe del área de tecnología de los valores a contabilizar como intangibles en etapa de desarrollo	1	2018/01/01	2018/12/31	52	0		
FILA_62	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H02DK17	Revisados los Estados Financieros, los auxiliares de gastos y activos correspondientes y según la fase del proyecto (desarrollo), con corte al 31 de diciembre de 2016, se evidencia que los aplicativos COBRA, OLYMPUS y CONCISA no se encuentran incluidos en la cuenta 197008- SOFTWARE.	Falencia en el reconocimiento del software en las cuentas de intangibles	Revelar en cuentas de orden del valor comercial del software una vez sea valorado por la firma auditoria	Ajustar la Circular contable No. 66, incluyendo en que momento se debe empezar a forjar el valor de un aplicativo de acuerdo a sus costos relacionados, únicamente cuando se configure que un aplicativo es nuevo desarrollo	Ajuste circular	1	2018/01/15	2018/06/30	24	1	Se realiza la actualización de la Circular Normativa 066 en el numeral 5.1.12 Activos Intangibles. Versión 24 del 27 de junio de 2018.	
FILA_63	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H03DK17	A CISA han ingresado dinero por concepto de recaudo del cobro de cartera, de los cuales a \$ 125 millones no se les ha identificado el tercero al que corresponden. Esta suma de dinero figura a 31 de diciembre de 2016 en la cuenta 1384040998- PARTIDAS POR IDENTIFICAR, y se encuentra representada en 303 partidas que datan entre las vigencias 2009 a 2016.	Falta de información por parte del deudor para identificar el pago.	Depurar los registros que se encuentran en partidas por identificar para su contabilización, a través de la localización del depositante. Es de anotar que, del total de \$125.975.483 de partidas a diciembre de 2016, indicadas en el Informe de la Contraloría, se efectuó una depuración de partidas y con corte a octubre de 2017 el valor por identificar asciende a \$32.067.772.	Reforzar a los Gestores y Alados de Cobro para que se le indique, al deudor que debe ingresar el número de identificación y/o obligación para determinar los pagos recibidos así como efectuar la conciliación y aplicación de las partidas que se encuentran por identificar.	Informe de gestión	12	15/01/2018	31/12/2018	50	0		



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	400	FA.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Moneda Informe	1	
Entidad	174	
Fecha	2018/06/30	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

[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	
	FILA_64	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H03Dc17	A CISA han ingresado dineros por concepto de recaudo del cobro de cartera, de los cuales a \$ 125 millones no se les ha identificado el tercero al que corresponden. Esta suma de dinero figura a 31 de diciembre de 2016 en la cuenta 1384040998- PARTIDAS POR IDENTIFICAR, y se encuentra representada en 303 partidas que datan entre las vigencias 2009 a 2016.	Falta de información por parte del deudor para identificar el pago.	Depurar los registros que se encuentran en partidas por identificar para su contabilización, a través de la localización del depositante. Es de anotar que, del total de \$125.975.483 de partidas a diciembre de 2016, indicadas en el informe de la Contraloría, se a efectuado una depuración de partidas y con corte a octubre de 2017 el valor por identificar asciende a \$32.067.772.	Efectuar un informe de cierre mensual de las partidas pendientes de conciliar a la Vicepresidencia de Negocios, que permita conocer la gestión y la depuración de los valores que están pendiente para su aplicación y contabilización.	Informe de gestión	12	15/01/2018	31/12/2018	50	0	
	FILA_65	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H03Dc17	A CISA han ingresado dineros por concepto de recaudo del cobro de cartera, de los cuales a \$ 125 millones no se les ha identificado el tercero al que corresponden. Esta suma de dinero figura a 31 de diciembre de 2016 en la cuenta 1384040998- PARTIDAS POR IDENTIFICAR, y se encuentra representada en 303 partidas que datan entre las vigencias 2009 a 2016.	Falta de información por parte del deudor para identificar el pago.	Depurar los registros que se encuentran en partidas por identificar para su contabilización, a través de la localización del depositante. Es de anotar que, del total de \$125.975.483 de partidas a diciembre de 2016, indicadas en el informe de la Contraloría, se a efectuado una depuración de partidas y con corte a octubre de 2017 el valor por identificar asciende a \$32.067.772.	Reforzar con las Entidades Bancarias trimestralmente la información de los datos que deben recibir y que permiten la identificación del pago del deudor.	Informe de gestión	4	15/01/2018	31/12/2018	50	0	
	FILA_66	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H03Dc17	A CISA han ingresado dineros por concepto de recaudo del cobro de cartera, de los cuales a \$ 125 millones no se les ha identificado el tercero al que corresponden. Esta suma de dinero figura a 31 de diciembre de 2016 en la cuenta 1384040998- PARTIDAS POR IDENTIFICAR, y se encuentra representada en 303 partidas que datan entre las vigencias 2009 a 2016.	Falta de información por parte del deudor para identificar el pago.	Depurar los registros que se encuentran en partidas por identificar para su contabilización, a través de la localización del depositante. Es de anotar que, del total de \$125.975.483 de partidas a diciembre de 2016, indicadas en el informe de la Contraloría, se a efectuado una depuración de partidas y con corte a octubre de 2017 el valor por identificar asciende a \$32.067.772.	Llevar cada seis meses a comité de saneamiento contable las partidas no identificadas con mas de tres años de antigüedad.	Presentación al comité	2	15/01/2018	31/12/2018	50	0	
	FILA_67	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H03Dc17	A CISA han ingresado dineros por concepto de recaudo del cobro de cartera, de los cuales a \$ 125 millones no se les ha identificado el tercero al que corresponden. Esta suma de dinero figura a 31 de diciembre de 2016 en la cuenta 1384040998- PARTIDAS POR IDENTIFICAR, y se encuentra representada en 303 partidas que datan entre las vigencias 2009 a 2016.	Falta de información por parte del deudor para identificar el pago.	Depurar los registros que se encuentran en partidas por identificar para su contabilización, a través de la localización del depositante. Es de anotar que, del total de \$125.975.483 de partidas a diciembre de 2016, indicadas en el informe de la Contraloría, se a efectuado una depuración de partidas y con corte a octubre de 2017 el valor por identificar asciende a \$32.067.772.	Cruzar la base de datos de los acuerdos de pago incumplidos con las partidas pendientes de identificar.	Informe de gestión	12	15/01/2018	31/12/2018	50	0	

8
9
10
11



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	400	FS4.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Moneda Informe	1	
Entidad	174	
Fecha	2018/06/30	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

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
FILA_68	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H04Dc17	CISA S.A. reportó únicamente las acciones de mejora relativas a los cuatro (4) hallazgos que se establecieron en la Actuación Especial de Fiscalización sobre enajenación de activos para la vigencia 2014 y el primer semestre de 2015, sin incluir, las acciones pendientes de revisión reportadas en el informe de auditoría correspondiente a la vigencia 2013	Incumplimiento del Artículo 27 de la Resolución Orgánica CGR 6289 de 2011, en lo relacionado con el pronunciamiento de coherencia e integridad sobre los planes de mejoramiento	Realizar el reporte a través del aplicativo SIRECI de los hallazgos pendientes de pronunciamiento de la CGR para su respectivo cierre.	Reporte en el SIRECI	1	2018/01/15	2018/06/29	24	1	Se realiza el cargo de los hallazgos de vigencia 2013 y anteriores que no han sido cerrados y los correspondientes a la auditoría 2017.
FILA_69	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H04Dc17	CISA S.A. reportó únicamente las acciones de mejora relativas a los cuatro (4) hallazgos que se establecieron en la Actuación Especial de Fiscalización sobre enajenación de activos para la vigencia 2014 y el primer semestre de 2015, sin incluir, las acciones pendientes de revisión reportadas en el informe de auditoría correspondiente a la vigencia 2013	Inexistencia de procedimiento interno que defina actividades y responsables para la estructuración y reporte de Planes de Mejoramiento con la CGR	Definición de actividades y responsables para la estructuración y reportes de Planes de Mejoramiento con la CGR	Procedimiento documentado y difundido	1	2018/01/22	2018/06/18	17	1	Se realiza la actualización del Memorando 040, versión 02 de fecha 16 de marzo de 2018, en el cual se incluyen los procedimientos 4 "Procedimiento para formulación y consolidación de Planes de mejoramiento de la CGR" y 5 "Instructivo de Validación y cargo de información a través de SIRECI"

Elaboro: Mauren Andrea González - Auditoría Interna

Aprobo: Elkin Orlando Angel - Auditor Interno

Seguimiento: Julio 9 de 2018