Plan de Mejoramiento CGR – Suscrito en Diciembre de 2015

Transmisión: Diciembre 18 de 2015

CISA
Central de Inversiones S.A.

FORMATO PARA SEGUIMIENTO A LAS ACCIONES PLAN DE MEJORAMIENTO CON LA CGR - DICIEMBRE 2015

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	Und	FI	FT	2016												2017	
							E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	E	F
1.1 2015.La entidad no cuenta con una herramienta que integre la información documental tanto física como digital que soporta los expedientes de inmuebles, en contravía de lo establecido en el artículo 2, literal e. de la ley 87 de 1993, hecho que dificulta el control y la trazabilidad del proceso de enajenación de cada inmueble.	Identificar y adjuntar los soportes de los inmuebles del portafolio vendido a partir del año 2015. **Resp: Andrea Velasquez – Gte de Inmuebles**	Definir qué documentos deben quedar subidos en la herramienta olympus.	Lsta de chequeo definida	1	2016/02/01	2016/04/01														
		Definir los ajustes a realizar para la herramienta Olympus.	Formato de ajustes a la herramienta Olympus	1	2016/04/01	2016/06/01														
		Ajustar el aplicativo de acuerdo con las definiciones.	Aplicativo ajustado	1	2016/06/01	2016/12/31														
		Incorporación de la Información de los documentos definidos para los inmuebles vendidos a partir del año 2015.	Informe de Incorporación de Información	1	2017/01/01	2017/03/01														
1.2 2015.Inmuebles con diferencias en el registro de información, en contravía de lo establecido en Art 2, Lit E ley 87/93: Predio ID5020: metraje reportado: 1.521 m2 y avaluó se registra por 152.001 m2. Predio ID5452: vr avalúo reportado: $2.085,1 millones, el vr utilizado para valoración: $1.828 millones, presentando una diferencia de $256,4 millones. Predios ID10093, 17941 y 18023 Ley Ppto	Establecer mecanismo de verificación que permita validar la consistencia de información de los inmuebles. **Resp: Andrea Velasquez – Gte de Inmuebles**	Definir los campos a revisar para la verificación periódica de la idoneidad de la información.	Listado de campos definido	1	2016/02/01	2016/04/01														
		Verificación trimestral del adecuado ingreso de la Información controlada en el aplicativo Olympus	Informe de verificación trimestral	1	2016/06/01	2016/09/01														
1.3 2015.CISA no cuenta con un procedimiento de valoración de inmuebles en donde se establezcan claramente los responsables, y sus controles, variables que no se identifican en el Instructivo para la Ficha de Análisis de Oferta - FAO.	Actualización y socialización del instructivo de valoración. **Resp: Sandra Narvaez - Gte Valoración**	Actualizar y socializar el instructivo de valoración incluyendo la flujo-gramación de las actividades previstas	Instructivo Actualizado	1	2016/02/01	2016/03/31														
1.4A 2015.CISA no cuenta con protocolos claros de suministro de información para el reporte de la misma, que garanticen que esta es completa, clara y confiable, evidenciado en lo siguiente: a. No suministro de información relacionada con variables y montos de gasto incorporadas en la valoración de inmuebles objeto de muestra selectiva de esta comisión. (10:10093, 16843, 17543, 17708, 5019, 5020).	Definir e implementar un procedimiento para suministro de información a entes de control. **Resp: Andrea Velasquez – Gte de Inmuebles Coordina con Adriana Reyes - Jefe Mejoramiento Continuo**	Diseñar e implementar el flujo para suministro de información a entes de control mediante un instructivo.	instructivo Socializado	1	2016/01/18	2016/03/31														

FORMATO PARA SEGUIMIENTO A LAS ACCIONES PLAN DE MEJORAMIENTO CON LA CGR - DICIEMBRE 2015

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	Und	FI	FT	2016											
							E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D
1.4B 2015.CISA no cuenta con protocolos claros de suministro de información para el reporte de la misma, que garanticen que esta es completa, clara y confiable, evidenciado en lo siguiente: b. No suministro de información de gastos activados del inmueble ID 5452 por $62 millones	Definir e implementar un procedimiento para suministro de información a entes de control. **Resp: Andrea Velasquez – Gte de Inmuebles**	Diseñar e implementar el flujo para suministro de información a entes de control mediante un instructivo.	instructivo Socializado	1	2016/01/18	2016/03/31												
1.4C 2015.CISA no cuenta con protocolos claros de suministro de información para reporte de la misma, que garanticen que es completa, clara y confiable, evidenciado en: c. Algunas notificaciones de giro de recursos efectuadas por CISA No suministran información clara que permita determinar el inmueble que origina la operación y el monto exacto girado (vg soporte de notificación del ID17708)	Informar a la entidad cedente y a la DTN el valor neto de giro producto de los inmuebles vendidos. **Resp: Néstor Grisales - Gte Contable**	Incorporar en la Circular 066 la obligatoriedad de informar a la entidad cedente (Ley de Presupuesto y PND) sobre el valor a neto a girar.	Circular publicada	1	2016/01/01	2016/03/31												
		Remitir comunicaciones a cada entidad sobre el giro realizado a su portafolio en la DTN (Dirección del Tesoro Nacional)	Comunicaciones Enviadas del 100% de los inmuebles vendidos	12	2016/01/01	2016/12/31												
1.4D 2015.CISA no cuenta con protocolos claros de suministro de información para reporte de la misma, que garanticen que es completa, clara y confiable, evidenciado en: d. Suministro de información inconsistente entre reporte de gastos y soportes, imputables a los siguientes inmuebles: Ley Ppto (ID: 10.093, 16.843, 17.941, 18.023) PND (ID: 17.045, 17.543, 17.708, 17.725, 16.067)	Definir e implementar un procedimiento para suministro de información a entes de control. **Resp: Andrea Velasquez – Gte de Inmuebles**	Diseñar e implementar el flujo para suministro de información a entes de control mediante un instructivo.	instructivo Socializado	1	2016/01/18	2016/03/31												
2.0 2015. Los ingresos provenientes de enajenación de inmuebles en muestra selectiva asciende a $13.888 mill., presentando diferencia de $48.7 mill. en relación con el Vr reportado por CISA ($13.839 mill.), dicha diferencia no es incluida como ingreso de la comercialización y venta y no se evidencian los rendimientos financieros generados por los recursos que ingresan a CISA por la enajenación	Solicitar las facturas y que permitan la identificación de los rubros asociados a "menor valor del gasto" en las sucursales y modificación de la circular No. 069. **Resp: Andrea Velasquez – Gte de Inmuebles y Néstor Grisales - Gte Contable.**	Modificación de circular No. 69 en relación con las responsabilidades en la solicitud de las facturas	Circular Publicada	1	2016/02/02	2016/05/01												
		Implementar una nueva dinámica contable para que la facturación sea registrada como un ingreso para terceros y no un menor valor del gasto.	Dinámica Contable Implementada	1	2016/01/01	2016/05/31												

FORMATO PARA SEGUIMIENTO A LAS ACCIONES PLAN DE MEJORAMIENTO CON LA CGR - DICIEMBRE 2015

DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	Und	FI	FT	2016												2017			
							E	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	E	F	M	A
3.0 2015.Diferencias por $41.3 mill. entre gts reportados por CISA y verificados por la CGR en inmuebles escriturados (Ley 1420/1O): IDs:16843, 17941, 18023 y 10093, debido a:1) IVA no causado por $5.3 mill., 2) causación de gts sin soporte por (-)$141.9 mill. y 3) soportes de gts de inmuebles mencionados que no fueron reportados en la base de datos de los inmuebles escriturados por $95.3 mill.	Desarrollar e implementar la opción de adjuntar los soportes de pago (recibos, facturas) a OLYMPUS y GESCAM (Caja menor) el desagregado de éstas por cada uno de los IDS. **Resp: Andrea Velasquez – Gte de Inmuebles, Néstor Grisales - Gte Contable u Duván Hernández - Gte Tecnología.**	Levantamiento de requerimiento por parte de los usuarios con el objetivo de establecer el procedimiento para realizar por desarrollo.	Levantamiento Requerimiento	1	2016/01/01	2016/04/30																
		Implementar el desarrollo en el aplicativo Olympus	Desarrollo Implementado	1	2016/05/01	2017/03/30																
4.0 2015.Diferencias por vr $100.6 mill. entre gts reportados por CISA y gts verificados por la CGR en inmuebles con IDs 17708, 17543, 17045, 17725 y 18067, debido a: 1)Causación de gts sin soporte por (-)$35 .5 mill., 2)Sobreestimación por (-)$0.5 mill. y Subestimación por $0.9 mill., del gt causado y 3)Soportes de gts por $135.9 mill., no reportados en la base de datos de inmuebles escriturados	Desarrollar e implementar la opción de adjuntar los soportes de pago (recibos, facturas) a OLYMPUS y el desagregado de éstas por cada uno de los IDS. **Resp: Andrea Velasquez – Gte de Inmuebles, Néstor Grisales - Gte Contable u Duván Hernández - Gte Tecnología.**	Levantamiento de requerimiento por parte de los usuarios con el objetivo de establecer el procedimiento para realizar por desarrollo.	Levantamiento de Requerimiento	1	2016/01/01	2016/04/30																
		Implementar el desarrollo en el aplicativo Olympus	Desarrollo Implementado	1	2016/05/01	2017/03/30																