

ipos	53
Fo	400
on	1
Entidad	174
Fecha	2015/12/18
Periodicidad	0 OCASIONAL

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO  
F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													
4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	observaciones	
CODIGO DE REGIS	ODIGO HALLAZG	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		
FILA_1	1 SUSCRIPCIÓN DEL	1.1 2015	La entidad no cuenta con una herramienta que integre la información documental tanto física como digital que soporte 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.	Existen debilidades en la identificación de los soportes que deben estar disponibles en cada uno de los inmuebles	Identificar y adjuntar los soportes de los inmuebles del portafolio vendido a partir del año 2015.	Definir qué documentos deben quedar subidos en la herramienta olympus	Lista de chequeo definida	1	2016/02/01	2016/04/01	9	0	Se evidenció la lista de chequeo
FILA_2	1 SUSCRIPCIÓN DEL	1.1 2015	La entidad no cuenta con una herramienta que integre la información documental tanto física como digital que soporte 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.	Existen debilidades en la identificación de los soportes que deben estar disponibles en cada uno de los inmuebles	Identificar y adjuntar los soportes de los inmuebles del portafolio vendido a partir del año 2015.	Definir los ajustes a realizar para la herramienta Olympus	Formato de ajustes a la herramienta Olympus	1	2016/04/01	2016/06/01	9	1	Se evidenció con el zeus 205894 que el aplicativo no requería ajustes adicionales, al contar con el espacio denominado Carpeta Virtual que se ajusta a los requerimientos solicitados para esta acción.
FILA_3	1 SUSCRIPCIÓN DEL	1.1 2015	La entidad no cuenta con una herramienta que integre la información documental tanto física como digital que soporte 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.	Existen debilidades en la identificación de los soportes que deben estar disponibles en cada uno de los inmuebles	Identificar y adjuntar los soportes de los inmuebles del portafolio vendido a partir del año 2015.	Ajustar el aplicativo de acuerdo con las definiciones	Aplicativo ajustado	1	2016/06/01	2016/12/31	30	2	
FILA_4	1 SUSCRIPCIÓN DEL	1.1 2015	La entidad no cuenta con una herramienta que integre la información documental tanto física como digital que soporte 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.	Existen debilidades en la identificación de los soportes que deben estar disponibles en cada uno de los inmuebles	Identificar y adjuntar los soportes de los inmuebles del portafolio vendido a partir del año 2015.	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	8	3	
FILA_5	1 SUSCRIPCIÓN DEL	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 avalúo 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	Debilidad en el seguimiento de algunos campos de información del aplicativo de inmuebles	Establecer mecanismo de verificación que permita validar la consistencia de información de los 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	9	4	Se evidenció el listado de campos a validar en el modulo de avalúos en el aplicativo olympus.
FILA_6	2 SUSCRIPCIÓN DEL	1.2 2016	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 avalúo 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	Debilidad en el seguimiento de algunos campos de información del aplicativo de inmuebles	Establecer mecanismo de verificación que permita validar la consistencia de información de los inmuebles	Verificación trimestral del adecuado ingreso de la información controlada en el aplicativo Olympus	Informe de verificación trimestral	1	2016/06/01	2016/09/01	13	5	
FILA_7	1 SUSCRIPCIÓN DEL	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.	Inexistencia de una referencia clara dentro de la circular 69 que remita al instructivo Anexo 031 circular 069.	Actualización y socialización del instructivo de 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	8	6	Se evidenció la publicación del instructivo como anexo a la circular normativa 69 el 17 de marzo de 2016
FILA_8	1 SUSCRIPCIÓN DEL	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).	Inexistencia de un procedimiento formal para suministro de información a antes de control	Definir e implementar un procedimiento para suministro de información a antes de control	Diseñar e implementar el flujo para suministro de información a antes de control mediante un instructivo.	Instructivo Socializado	1	2016/01/18	2016/03/31	10	7	Se evidenció la publicación del memorando circular 40 el día 30 de marzo de 2016 que establece el procedimiento para atender solicitudes de información por parte de los Entes de Control a CISA.

FILA_9	1 SUSCRIPCIÓN DEL	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	Inexistencia de un procedimiento formal para suministro de información a entes de control	Definir e implementar un procedimiento para suministro de información a entes de control	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	10	8	Se evidenció la publicación del memorando circular 40 el día 30 de marzo de 2016 que establece el procedimiento para atender solicitudes de información por parte de los Entes de Control a CISA.
FILA_10	1 SUSCRIPCIÓN DEL	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)	Inexistencia de un Protocolo para suministro de información	Informar a la entidad cedente y a la DTN el valor neto de giro producto de los inmuebles vendidos	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	13	9	Se evidenció la inclusión del procedimiento en el numeral 5.1.28 de la circular normativa 66 el día 30 de marzo de 2016.
FILA_11	1 SUSCRIPCIÓN DEL	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)	Inexistencia de un Protocolo para suministro de información	Informar a la entidad cedente y a la DTN el valor neto de giro producto de los inmuebles vendidos	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	52	10	
FILA_12	1 SUSCRIPCIÓN DEL	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)	Inexistencia de un procedimiento formal para suministro de información a entes de control	Definir e implementar un procedimiento para suministro de información a entes de control	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	10	11	Se evidenció la publicación del memorando circular 40 el día 30 de marzo de 2016 que establece el procedimiento para atender solicitudes de información por parte de los Entes de Control a CISA.
FILA_13	1 SUSCRIPCIÓN DEL	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	Inexistencia de los registros correspondientes para la identificación de los rubros asociados a "menor valor del gasto" por gastos de predial en las sucursales.	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.	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	13	13	Circular Normativa 69 modificada y publicada el día 16 de febrero de 2016
FILA_14	2 SUSCRIPCIÓN DEL	2.0 2016	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	Inexistencia de los registros correspondientes para la identificación de los rubros asociados a "menor valor del gasto" por gastos de predial en las sucursales.	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.	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	22	14	Se evidenció las facturas generadas automáticamente del aplicativo CONCISA
FILA_15	1 SUSCRIPCIÓN DEL	3.0 2015	Diferencias por \$41.3 mill. entre gts reportados por CISA y verificados por la CGR en inmuebles escriturados (Ley 1420/10): 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.	Ausencia de soportes debido a que no se cargan en los sistemas de control	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.	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	17	15	se evidenciaron los requerimientos realizados a la oficina PMO
FILA_16	1 SUSCRIPCIÓN DEL	3.0 2015	Diferencias por \$41.3 mill. entre gts reportados por CISA y verificados por la CGR en inmuebles escriturados (Ley 1420/10): 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	Ausencia de soportes debido a que no se cargan en los sistemas de control	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.	Implementar el desarrollo en el aplicativo Olympus	Desarrollo Implementado	1	2016/05/01	2017/03/30	48	16	
FILA_17	1 SUSCRIPCIÓN DEL	4.0 2015	Diferencias por \$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)Sobrestimación 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	No existe un sistema de información donde se puedan identificar los gastos de los inmuebles que están registrados a través de los diferentes aplicativos	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	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	17	17	se evidenciaron los requerimientos realizados a la oficina PMO
FILA_18	1 SUSCRIPCIÓN DEL	4.0 2015	Diferencias por \$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)Sobrestimación 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	No existe un sistema de información donde se puedan identificar los gastos de los inmuebles que están registrados a través de los diferentes aplicativos	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	Implementar el desarrollo en el aplicativo Olympus	Desarrollo Implementado	1	2016/05/01	2017/03/30	48	18	