

## PLAN DE MEJORAMIENTO

<b>Fecha del</b>	Periódico 15 de diciembre de 2017
<b>Descripción del</b>	Plan de Mejoramiento y Auditoría de Control Interno al Proceso Gestión Administrativa y Financiera 2017
<b>Objetivo General:</b>	Subsanar las fallencias encontradas del proceso durante la auditoría, portando a la mejora continua en la Empresa
<b>Objetivos Específicos:</b>	Realizar estrategias para el cumplimiento de los procedimientos, en los que se encuentren debilidades. Cumplir a cabalidad con todos los acciones de mejora registradas en el plan de mejoramiento.

IDENTIFICACIÓN DEL HALLAZGO			ACCIONES DE MEJORAMIENTO							
NUMERO INCUMPLIDO (1)	CODIGO DEL HALLAZGO - REQUISITO (2)	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO PROBLEMA (3)	ACCIÓN DE MEJORA (4)	RESPONSABLE (5)	META (6)	FECHA DE INICIO (7)	FECHA DE TERMINACIÓN (8)	INDICADOR ACCIÓN DE CUMPLIM. (9)	PLAZO EN SEMANAS DE LA ACCIÓN (10)	OBSERVACIONES (11)
1	HNC	1. Los informes que se transportan de los módulos financieros a Excel, son poco prácticos, ya que las cifras que arrojan deben ser manipuladas una a una para poder desarrollar cálculos simples, demorando los procesos de revisión y haciendo menos eficiente la labor.	Solicitar al contratista que suministre el software que desarrolle las mejoras en los informes en excel que genera el software logrando que estos no tengan que ser manipulados manualmente y se puedan desarrollar operaciones aritméticas fácilmente.	Maria Elieno Cardona - Subgerente Administrativa y Financiera / Ana Maria Velásquez Ciro - Contadora	Contar con herramienta más práctica para la revisión de la información financiera y contable	15/12/2017	30/01/2018	Solicitudes tramitadas / 1 * 100%		
2	HNC	2. NO se cuentan con políticas operacionales frente a: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Conciliaciones bancarias</li> <li>• Análisis de depuración y seguimiento de cuentas para el mejoramiento y sostenibilidad de la calidad de la información</li> <li>• Tipo o clase de soporte que deben tener los registros contables y la completitud de los registros contables</li> <li>• Cierres contables</li> <li>• Manejo de carrera</li> <li>• Identificación de bienes físicos en forma individualizada</li> </ul>	Elaboración por parte del área contable del manual de políticas operativas.	Ana Maria Velásquez Ciro - Contadora	Tener un manual de políticas operativas que permitan entender de una manera ojala el funcionamiento de la información	15/12/2017	31/03/2018			
3	HNC	3. No se cuenta con un mecanismo de medición que permita establecer si se están cumpliendo con las políticas contables y las políticas de operación adoptadas por la Empresa	Desarrollar un indicador de medición de cumplimiento de las políticas adoptadas	Ana Maria Velásquez Ciro - Contadora	Medición del cumplimiento de los políticas operativas y contables	15/12/2017	31/03/2018	Indicador de medición de políticas operando		

Fecha del Plan de Mejoramiento y Auditoría de Control Interno al Proceso: Gestión Administrativa y Financiera 2017

Descripción del Objetivo General: Subsanar las falencias encontradas del proceso durante la auditoría, portando a la mejora continua en la Empresa

Objetivos Específicos: \*Realizar estrategias para el cumplimiento de los procedimientos, en los que se encontraron debilidades.  
\*Cumplir a cabalidad con todos las acciones de mejora registradas en el plan de mejoramiento.

IDENTIFICACIÓN DEL HALLAZGO			ACCIONES DE MEJORAMIENTO							
NUMERO (1)	CODIGO DEL REQUISITO INCUMPLIDO (2)	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO PROBLEMA (3)	ACCIÓN DE MEJORA (4)	RESPONSABLE (5)	META (6)	FECHA DE INICIO (7)	FECHA DE TERMINACIÓN (8)	INDICADOR ACCIÓN DE CUMPLIM. (9)	PLAZO EN SEMANAS DE LA ACCIÓN (10)	OBSERVACIONES (11)
4	HNC	4. No se cuentan con evidencias que permitan establecer la socialización de las políticas de operación con todo el personal involucrado en el proceso contable	Reuniones con todo el personal que tenga que ver con la generación de información financiera y contable, para socializar dicho procedimiento dejando acias de las mismas	Ana María Velásquez Ciro - Contadora	Conocimiento por parte del personal involucrado información financiera y contable, sobre los diferentes políticas adoptadas	15/12/2017	31/12/2018	Reuniones realizadas / 2 *100		
5	HNC	5. No se evidencia oca donde se habie sobre depuraciones contables realizados durante el año.	Desarrollar reuniones periódicas donde se evidencia que el proceso desarrolla depuraciones contables que son socializadas con los Directivos	Ana María Velásquez Ciro - Contadora	Contar con las evidencias que sustentan la depuración contable y su socialización	15/12/2017	31/12/2018	Actas elaboradas / total de reuniones * 100		
6	HNC	6. No se cuenta con un manual, guía o política que habie sobre el flujo y calidad de la información relativa a los hechos económicos originados en cualquier área.	Crear una política de operación que indique el flujo y calidad de información relativo a los hechos económicos originados en cualquier área.	Ana María Velásquez Ciro - Contadora	Política sobre directes claros frente a la información sobre hechos económicos originados en cualquier área.	15/12/2017	30/03/2018	Política adoptada y socializada		
7	HNC	7. Según se establece en el Régimen de Contabilidad Pública, deben registrarse en cuentas de orden deudoras contingentes los posibles bienes y derechos provenientes de garantías, pretensiones y reconocimientos económicos. Por otra parte los cuentas de orden acreedoras contingentes se revelan teniendo en cuenta los posibles obligaciones proveniente de garantía, demandas y compromisos contractuales, por tanto las demandas deben ser actualizarse permanentemente ya que estos pueden llegar a afectar la situación financiera de la Empresa. A lo fecha esto no se está cumpliendo.	Crear una política de operación que indique el procedimiento para la actualización y calidad de información sobre las demandas, ya que estas pueden afectar la situación financiera de la Empresa.	Ana María Velásquez Ciro - Contadora	Información veríd y oportuna sobre las demandas registradas en la contabilidad de la empresa	15/12/2017	30/03/2018	Política adoptada y socializada		

Fecha del Plan de Mejoramiento y Auditoría de Control Interno al Proceso Gestión Administrativa y Financiera 2017

Descripción del Objetivo General: Subsanar las fallencias encontradas del proceso durante la auditoría, portando a la mejora continua en la Empresa

Objetivos Específicos: \*Realizar estrategias para el cumplimiento de los procedimientos, en los que se encuentran debilidades.  
\*Cumplir o cobalidar con todos las acciones de mejora registradas en el plan de mejoramiento.

IDENTIFICACIÓN DEL HALLAZGO			ACCIONES DE MEJORAMIENTO							
NUMERO INCUMPLIDO (1)	CODIGO DEL HALLAZGO - REQUISITO INCUMPLIDO (2)	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO PROBLEMA (3)	ACCIÓN DE MEJORA (4)	RESPONSABLE (5)	META (6)	FECHA DE INICIO (7)	FECHA DE TERMINACION (8)	INDICADOR ACCION DE CUMPLIM (9)	PLAZO EN SEMANAS DE LA ACCION (10)	OBSERVACIONES (11)
8	HNC	8. No se encuentra documentado el procedimiento para la conciliación de información que arrojan los libros de contabilidad con los Estados Contables presentados y drets involucrados.	Elaboración por parte del area contable del manual de politicas operativas.	Maria Elena Cardona - Subgerente Administrativa y financiera Assesora Juridico	Tener un manual de politicas operativas que permitan entender de una manera ogil el funcionamiento de la información	15/12/2017	31/03/2018	valor de demandas registradas en la contabilidad actualizado / valor total de demandas		
9	HNC	9. Algunos actos parciales y/o finales, no relacionan el periodo a que corresponde el pago para mayor claridad y transparencia.	Registrar en los actos parciales y finales, el periodo que se está pagando	Maria Elena Cardona - Subgerente Administrativa y financiera	Información clara en los pagos	15/12/2017	31/03/2018	Periodos registrados en los pagos de actos parciales y finales / Total actos de pago		
10	HNC	10. No se tienen identificados y registrados los trámites en el SUIT	Se desarrollarán gestiones para identificar los trámites y se solicitará clave para el registro de los mismos	Maria Elena Cardona - Subgerente Administrativa y financiera / Orlando Zapata - TI	Identificar y registrar los trámites y servicios de la Empresa	15/12/2017	31/12/2018	total tramites registrados/tramites identificados* 100		
11	HNC	11. No se tienen identificados y registrados los servicios que presta la Empresa en la página web.	Se desarrollarán gestiones para identificar los servicios y registrarlos donde corresponda	Maria Elena Cardona - Subgerente Administrativa y financiera / Orlando Zapata - TI	Identificar y registrar los servicios de la Empresa	15/12/2017	31/12/2018	total servicios registrados/servicios identificados* 101		
12	HNC	12. El Programa de Gestión Documental está desactualizado	Actualizar el programa de gestión documental de conformidad con la normatividad vigente y socializarlo con el personal activo de la empresa	Maria Elena Cardona - Subgerente Administrativa y financiero / Laura Vasquez - Apoyo a Archivo	Dar cumplimiento con la Ley de archivo	15/12/2017	30/06/2018	Programa de gestión documental actualizado y socializados		
13	HNC	13. No se está controlando adecuadamente la utilización de los formatos adoptados para cartillas, circulares, resoluciones entre otros).	Establecer directrices por escrito sobre la devolución de la información en caso de no cumplirse con los parámetros y formatos adoptados	Maria Elena Cardona - Subgerente Administrativa y financiero / Laura Vasquez - Apoyo a Archivo	Dar cumplimiento con la Ley de archivo	15/12/2017	30/06/2018	Formatos operando / cantidad de formatos * 100		

Fecha del: Pereira, 15 de diciembre de 2017

Descripción del: Plan de Mejoramiento y Auditoría de Control Interno al Proceso: Gestión Administrativa y Financiera 2017

Objetivo General: Subsanar los falencias encontradas del proceso durante la auditoría, portando a la mejora continua en la Empresa

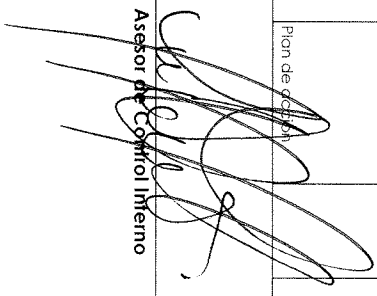
Objetivos Específicos: \*Realizar estrategias para el cumplimiento de los procedimientos, en los que se encontraron debilidades.  
\*Cumplir a cabalidad con todos las acciones de mejora registradas en el plan de mejoramiento.

IDENTIFICACIÓN DEL HALLAZGO			ACCIONES DE MEJORAMIENTO							
NUMERO INCUMPLIDO (1)	CODIGO DEL HALLAZGO (2)	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO PROBLEMA (3)	ACCIÓN DE MEJORA (4)	RESPONSABLE (5)	META (6)	FECHA DE INICIO (7)	FECHA DE TERMINACION (8)	INDICADOR ACCIÓN DE CUMPLIM. (9)	PLAZO EN SEMANAS DE LA ACCIÓN (10)	OBSERVACIONES (11)
14	HNC	14. No se cuenta con un diagnóstico de gestión documental anual, que permita establecer el estado real de los archivos de la Empresa.	Desarrollar un informe anual sobre el estado de los archivos de la Empresa y socializarlo con los líderes de procesos para establecer los acciones correspondientes	Maria Elena Cardona - Subgerente Administrativa y financiera / Laura Vasquez - Apoyo a Archivo	Conocer el estado del Archivo Institucional	15/12/2017	30/01/2018	Informes elaborados y socializados / 1 * 100		
15	HNC	15. No se cuenta con el Plan Institucional de Archivos PINAR	Actualizar el Plan Institucional de Archivos PINAR de conformidad con la normatividad vigente y socializarlo con el personal activo de la empresa	Maria Elena Cardona - Subgerente Administrativa y financiera / Laura Vasquez - Apoyo a Archivo	Dar cumplimiento con la Ley de archivo	15/12/2017	30/06/2018	Plan Institucional de Archivos PINAR actualizado y socializados		
16	HNC	16. En lo corido del año 2017 no se desarrollaron acciones para organizar los fondos acumulados y contar con un archivo histórico organizado bajo los parámetros de la norma.	Desarrollaron acciones para organizar los fondos acumulados y contar con un archivo histórico organizado bajo los parámetros de la norma.	Maria Elena Cardona - Subgerente Administrativa y financiera / Laura Vasquez - Apoyo a Archivo	Dar cumplimiento con la Ley de archivo	15/12/2017	31/12/2018	Archivo historio Organizado		
17	HNC	17. Se desarrollo una actualización de las Tablas de Retención Documental, pero estas no contemplan el manejo a los documentos digitales.	Incluir en los TRD el manejo a los documentos digitales	Maria Elena Cardona - Subgerente Administrativa y financiera / Laura Vasquez - Apoyo a Archivo	Tablas de Retención Documental actualizadas y completas	15/12/2017	31/12/2018	TRD actualizados / total procesos * 100		
18	HNC	18. Publicar en página web: TRD, TRD y las TVD.	Publicar en página web: PGD, TRD y las TVD.	Maria Elena Cardona - Subgerente Administrativa y financiera / Laura Vasquez - Apoyo a Archivo	Dar cumplimiento con la Ley de Transparencia	15/12/2017	30/01/2018	documentos publicados / total documentos que deben ser publicados por ley		
19	HNC	19. No se cuenta con el FUIID Formato Unico de Inventario Documental	Crear el Formato Unico de Inventario y socializarlo con el personal	Maria Elena Cardona - Subgerente Administrativa y financiera / Laura Vasquez - Apoyo a Archivo	Dar cumplimiento con la Ley de archivo	15/12/2017	30/06/2018	Formato Unico de Inventarios adoptado y socializado		

<b>Fecha del</b>	Pereira, 15 de diciembre de 2017
<b>Descripción del</b>	Plan de Mejoramiento y Auditoría de Control Interno al Proceso Gestión Administrativa y Financiera 2017
<b>Objetivo General:</b>	Subsanciar los falencias encontradas del proceso durante la auditoría, portando a la mejora continua en la Empresa
<b>Objetivos Específicos:</b>	*Realizar estrategias para el cumplimiento de los procedimientos, en los que se encontraron debilidades. *Cumplir a cabalidad con todas las acciones de mejora registradas en el plan de mejoramiento.

IDENTIFICACIÓN DEL HALLAZGO			ACCIONES DE MEJORAMIENTO							
NUMERO INCUMPLIDO (1)	CÓDIGO DEL HALLAZGO - REQUISITO INCUMPLIDO (2)	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO PROBLEMA (3)	ACCIÓN DE MEJORA (4)	RESPONSABLE (5)	META (6)	FECHA DE INICIO (7)	FECHA DE TERMINACIÓN (8)	INDICADOR ACCIÓN DE CUMPLIM. (9)	PLAZO EN SEMANAS DE LA ACCIÓN (10)	OBSERVACIONES (11)
20	HNC	20. Contar con los equipos de medición de condiciones ambientales	Contar con los equipos de medición de condiciones ambientales	Maria Elena Cardona - Subgerente Administrativa y Financiera /Manuel José Gómez Robledo - Gerente	Dar cumplimiento con la Ley de archivo	15/12/2017	30/06/2018	Equipo de medición de condiciones ambientales		
21	HNC	21. Se evidencian acciones encamadas al cumplimiento con la Ley de Transparencia en la información y Gobierno en Línea, pero dichas acciones no fueron efectivas para dar cumplimiento total con los lineamientos establecidos por el Gobierno Nacional.	Desarrollar gestiones (plan de acción) que permitan evidenciar avances significativos frente cumplimiento con la Ley de Transparencia en la información y Gobierno en Línea	Maria Elena Cardona - Subgerente Administrativa y Financiera /Manuel José Gómez Robledo - Gerente	cumplimiento con la Ley de Transparencia en la información y Gobierno en Línea	15/12/2017	30/12/2018	Plan de acción		

  
Lider de Proceso

  
Asesor de Control Interno