

Número plan	Fecha reporte	Descripción	Fuente	Tipo evaluació	Tipificación	Tipo acción	Proceso	Estado	Acción	Unidad de medida	Meta	Fecha inicio	Fecha fin	Responsable	
168	27/02/2023	1. En el plan institucional de capacitación vigencia 2022 no se consideró el desarrollo de competencias y actualización del personal involucrado en el proceso contable (Fuente: Informe Control Interno Contable 2022)	Auditoria interna independiente	No aplica	Oportunidad de mejora	Acción de mejora	GESTIÓN FINANCIERA	Abierto	Solicitar al GIT de Talento Humano las necesidades de capacitación del personal del área, en temas tributarios y contables para su inclusión en el PIC 2023.	Capacitaciones realizadas	2	1/03/2023	31/12/2023	Sandra Patricia Álvarez García / PROFESIONAL ESPECIALIZADO 2028-20	
169	27/02/2023	2. Continua la carencia de indicadores para analizar e interpretar la realidad financiera de la entidad (Fuente: Informe Control Interno Contable 2022).	Auditoria interna independiente	No aplica	Oportunidad de mejora	Acción de mejora	GESTIÓN FINANCIERA	Abierto	Formular e implementar los indicadores que se ajusten a las necesidades de la entidad y permitan el análisis e interpretación de su realidad financiera y económica.	Indicadores Financieros	1	1/03/2023	31/12/2023	Jose Mauricio Gonzalez Acosta / PROFESIONAL ESPECIALIZADO 2028-17	
184	31/07/2023	6.1.1. Se evidenció que, durante la vigencia 2022, se generaron los informes presupuestales, tanto de ingresos, como de gastos y se publicaron en el sitio web; sin embargo dichos informes no han sido presentados por el GIT de Gestión Financiera en algún comité institucional, para la toma de decisiones; situación que denota debilidades en la implementación de los controles establecidos en el procedimiento Gestión Presupuestal P-GF-03 V3, numeral 6.5.1, actividad 4 ¿Presentar los reportes e informes sobre el comportamiento y ejecución de los recursos para la toma de decisiones en los diferentes comités de la entidad.	Auditoria interna independiente	No aplica	Oportunidad de mejora	Acción de mejora	GESTIÓN FINANCIERA	Abierto	Remitir informe de seguimiento de ejecución presupuestal mensual a la secretaria General para su presentación o discusión en el Comité Directivo o comité de Gestión y Desempeño	INFORMES DE SEGUIMIENTO PRESUPUESTAL MENSUAL	6	1/07/2023	31/12/2023	Hollman Fernando Corredor Perez / PROFESIONAL UNIVERSITARIO 2044-08	
185	31/07/2023	6.1.2. Se evidenció que, durante la vigencia 2022, se emitieron los informes trimestrales sobre la ejecución del Programa Anual de Caja ¿PAC, aprobado para dicha vigencia mediante Resolución 02 del 03 de enero de 2022, por cada Objeto de Gasto; sin embargo, dicho informe no se presenta ante la Alta Dirección para la toma de decisiones; situación que denota debilidades en la implementación de los controles establecidos en el procedimiento Gestión de Tesorería P GF-02 V4, numeral 6.5, actividad 3 ¿Presentar informe Trimestral de la Ejecución de PAC a la Secretaría General.	Auditoria interna independiente	No aplica	Oportunidad de mejora	Acción de mejora	GESTIÓN FINANCIERA	Abierto	se enviara trimestralmente a la secretaria el informe de PAC correspondiente		4	4	1/07/2023	15/01/2024	Hollman Fernando Corredor Perez / PROFESIONAL UNIVERSITARIO 2044-08
186	31/07/2023	6.1.3. Se identificaron diferencias en los riesgos del proceso Gestión Financiera, presentados en los Estados Financieros con corte al 31 de diciembre de 2022, Nota 3 2 , numeral 3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros, con respecto a los riesgos que presenta el proceso Gestión Financiera en el aplicativo SIGUEME; Situación que denota debilidades en los controles internos establecidos por el proceso de Gestión Financiera, para garantizar que la información publicada, sea acorde a la realidad institucional. Las diferencias se pueden detallar en el Anexo 2. Diferencias Riesgos Gestión Financiera en SIGUEME y los presentados en los Estados Financieros.	Auditoria interna independiente	No aplica	Oportunidad de mejora	Acción de mejora	GESTIÓN FINANCIERA	Abierto	Se verificara y actualizara en el formato de los estados financieros con corte a Diciembre 2023 con los riesgos que a la fecha están asociados en el sigueme.		1	1	1/09/2023	15/03/2024	Jose Mauricio Gonzalez Acosta / PROFESIONAL ESPECIALIZADO 2028-17
187	31/07/2023	6.1.4 Se evidenció que, durante la vigencia 2022 se realizaron cinco (5) reuniones del Comité de Sostenibilidad Contable y sus soportes reposan en el expediente documental 2022112100600001E ¿INFORMES CONTABLES¿, como documentos adjuntos a un radicado, así mismo, dichas actas no se encuentran documentadas en la plantilla institucional Formato acta F-DO-01 V2 3 ,establecida para tal fin, que dé cuenta de su radicado; situación que denota debilidades en la gestión documental del Comité de Sostenibilidad Contable, de conformidad con la Tabla de Retención 4 del proceso Gestión Financiera, en la que se establece la creación de los respectivos expedientes para cada tipo documental, para el caso, el Comité de Sostenibilidad Contable pertenece a la serie 112. 3¿Actas¿, subserie 3.14 ¿Actas de Comité Sostenible del Sistema Contable¿ y se establece como procedimiento ¿Los expedientes se conforman por vigencia anual, el tiempo de retención inicia a partir de la siguiente vigencia.	Auditoria interna independiente	No aplica	Oportunidad de mejora	Acción de mejora	GESTIÓN FINANCIERA	Abierto	Elaborar las actas del comité de sostenibilidad contable en la plantilla institucional Formato acta F-DO-01 V23- o versión que la modifique	actas en formato establecido para cada sesión de comité	4	4	1/01/2023	31/12/2023	Hollman Fernando Corredor Perez / PROFESIONAL UNIVERSITARIO 2044-08