



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Moneda Informe	1	
Entidad	12004	
Fecha	2015/08/04	
Periodicidad	0	OCCASIONAL

[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	DES / CANTIDADES UNIDAD	FECHAS DE INICIA	FECHAS DE TERMIN	PLAZO EN SEM	AVANCE FÍSICO DE E	OBSERVACIONES
1	FILA_1	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo 1. Libro Presupuestal de Leg	Debilidades de los mecanis	ACCIÓN 1. Diligenciar y en	1. El Coordinador Financiero remitirá	Listado de convenios	1	05/08/2015	20/08/2015	2	1	Se identificaron 42 convenios de contrapartida vigencia 2013 y 2014.
2	FILA_2	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo 1. Libro Presupuestal de Leg	Debilidades de los mecanis	ACCIÓN 1. Diligenciar y en	2. Registro de la información en el do	Registro Excel	1	24/08/2015	04/12/2015	13	1	Un total de 9 convenios poseen información completa, 24 se revisa la información de las carpetas y nueve se encuentran en actividad de liquidación.
3	FILA_3	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo 1. Libro Presupuestal de Leg	Debilidades de los mecanis	ACCIÓN 1. Diligenciar y en	3. Transmisión del libro de legalización	Certificación de envío CGR	1	14/12/2015	31/03/2016	1	NA	No se completó información del total de convenios de contrapartida, Se remite información de solo 10 convenios. Se solicitó por el representante legal de APC ampliación plazo hasta el 31 de marzo de 2016.
4	FILA_4	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo 1. Libro Presupuestal de Leg	Debilidades de los mecanis	ACCIÓN 2. Llevar en forma	1. Reunión Supervisores mediante la	Acta de asistencia	1	01/09/2015	30/09/2015	4	1	Dos sesiones de capacitación realizadas con supervisores de convenios. El responsable entrega actas de asistencia.
5	FILA_5	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo 1. Libro Presupuestal de Leg	Debilidades de los mecanis	ACCIÓN 2. Llevar en forma	2. Expedición circular sobre el procedi	Circular	1	01/09/2015	30/09/2015	4	1	Se emite circular N.11 el 30 de septiembre de 2015 sobre procedimiento para registro información de ejecución de convenios de contrapartida.
6	FILA_6	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo 1. Libro Presupuestal de Leg	Debilidades de los mecanis	ACCIÓN 2. Llevar en forma	3. Revisión mensual de los registro e	Registros mensuales	1	01/09/2015	30/09/2015	4	1	El responsable designado por la dirección explica la revisión mensual que realiza. Está pendiente que remita registros de la verificación que realiza antes de consolidar.
7	FILA_7	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo 1. Libro Presupuestal de Leg	Debilidades de los mecanis	ACCIÓN 2. Llevar en forma	4. transmisión trimestralmente libro	Certificación de envío CGR	1	01/09/2015	05/10/2015	4	1	Con radicados Nos. 2015ER0106514; 2015ER0106526; 2015ER0106527 del SGD de la Contraloría General de la Republica, se observa transmisión a los tres primeros trimestres de 2015 del libro de legalización del gasto.
8	FILA_8	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo 2 . ESTUDIOS PREVIOS En lo	Por debilidades en la capacita	ACCIÓN 1. Actualizar Manu	Revisar y actualizar Manual de Contra	Manual de Contratación pública y de Conver	1	20/08/2015	09/10/2015	6	1	Se expide Resolución No. 433 de 15 de julio de 2015 del nuevo Manual de Contratación.Sin embargo el artículo tercero de la precitada resolución establece que "La presente resolución rige a partir del 1 de diciembre de 2015...". Así las cosas y tal como lo establece el artículo 2º APC-Colombia aplicó las disposiciones de las Resoluciones 12 de 2014 y 275 de 2015.
9	FILA_9	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo 2 . ESTUDIOS PREVIOS En lo	Por debilidades en la capacita	ACCIÓN 2. Capacitación en	Capacitación en contratación Pública	Lista de asistencia	2	27/07/2015	30/11/2015	16	2	Revisados los documentos soportes entregados por la dirección responsable, se identifican las listas de asistencia de los servidores públicos presentes en la actividad. Se identifican las presentaciones elaboradas para la actividad.
10	FILA_10	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		HALLAZGO No.3 PUBLICACIÓN SECO	Por debilidades en el control,	ACCIÓN 1. Garantizar que	Definir y elaborar protocolo/procedim	Procedimiento aprobado	1	15/09/2015	30/10/2015	6	1	La Dirección Administrativa y Financiera, emite la Circular No. 017 del 29 de octubre donde se determinó el procedimiento de seguimiento y control en el SECOP.
11	FILA_11	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		HALLAZGO No.3 PUBLICACIÓN SECO	Por debilidades en el control,	ACCIÓN 2. APLICAR Forma	Tomar registro SECOP de publicación	Registro SECOP	6	01/11/2015	30/04/2016	23	6	La dirección administrativa y financiera manifiesta que se ha puesto en aplicación el formato de seguimiento. Sigue en ejecución. Se recomienda a la dirección responsable verificar en aplicativo cumplimiento y efectividad del formato registro.
12	FILA_12	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		HALLAZGO No. 4 Supervisión (D). Se	Situación originada por la det	ACCIÓN 1.Revisión y actual	1. La dirección administrativa y financ	Manual de supervisión con ajustes aprobad	1	20/08/2015	09/10/2015	6	1	Mediante Resolución 432 del 15 de septiembre de 2015 se expide el nuevo manual de supervisión.
13	FILA_13	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		HALLAZGO No. 4 Supervisión (D). Se	Situación originada por la det	ACCIÓN 2. Circular con dis	2. La dirección Administrativa y Financ	Circular	1	09/09/2015	15/11/2015	8	1	Con la Circular No. 041 de 2014 del 6 de octubre de 2015, se definen lineamientos sobre los tiempos para adelantar la liquidación de contratos y convenios. La acción en el tiempo se cumplió, al igual que la meta física
14	FILA_14	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		HALLAZGO No. 4 Supervisión (D). Se	Situación originada por la det	ACCIÓN 3.Fortalecer deber	3. Capacitación a supervisores	Lista de asistencia	2	27/07/2015	30/11/2015	16	2	Se verificaron listas de asistencias de los participantes a las actividades programadas de capacitación. Se cumplió en meta física y en el tiempo previsto.
15	FILA_15	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		HALLAZGO No. 5. LIQUIDACIÓN. Se e	Por debilidades en la supervi	ACCIÓN 1.Revisión y actual	1. La dirección administrativa y financ	Manual de supervisión con ajustes aprobad	1	20/08/2015	09/10/2015	6	1	Se emite la Resolución No. 432 del 15 de septiembre de 2015, por la cual se adopta el Manual de supervisión con las respectivas actualizaciones.
16	FILA_16	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		HALLAZGO No. 5. LIQUIDACIÓN. Se e	Por debilidades en la supervi	ACCIÓN 2.Fortalecer deber	1. Capacitación a supervisores	Lista de asistencia	2	27/07/2015	30/11/2015	16	2	Se verificó listas de asistencias de los participantes a la capacitación. Se han realizado dos capacitaciones.

17	FILA_17	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo 6. Gestión Documental (O.)	No ha habido una adecuada p	ACCIÓN 1. Organización d	1. Expedientes depurados, acorde co	Expedientes depurados	330	01/09/2015	30/06/2016	19	NA	A 06 de Noviembre, se observó que de los 330 expedientes propuestos se han depurado 100. Con oficio No.2015200027411 de 18 diciembre 2015 el representante legal solicita ampliación de la fecha de ejecución de la acción de mejora hasta junio 30 de 2016. Sigue en ejecución.
18	FILA_18	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo 6. Gestión Documental (O.)	No ha habido una adecuada p	ACCIÓN 2. Facilitar el cono	1. Realizar Talleres para los servidores	listas de asistencia	5	01/09/2015	31/05/2016	34	1	Se realizó taller los días 01y 02 de octubre de 2015 de acuerdo a planillas de asistencia e informe de la actividad. A la fecha para esta actividad, se viene cumpliendo con lo programado en el plan. Esta actividad no requiere ser modificada, ya que finaliza en mayo de 2016.
19	FILA_19	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo 6. Gestión Documental (O.)	No ha habido una adecuada p	ACCIÓN 2. Facilitar el cono	2. Talleres de seguimiento a supervis	listas de asistencia	5	01/09/2015	31/05/2016	34	1	Se ha realizado 1 taller entre el 5 y el 8 de octubre de 2015, de acuerdo a planillas de asistencia e informe de la actividad. A la fecha para esta actividad, se viene cumpliendo con lo programado en el plan. Esta actividad no requiere ser modificada, ya que finaliza en mayo de 2016.
20	FILA_20	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGO 7. OPORTUNIDAD LEGAL	Lo anterior por debilidades e	ACCIÓN 1. Revisar y actual	Resolución con actualización de proce	Resolución	1	10/08/2015	15/09/2015	5	1	El director general de APC-Colombia, emite Resolución No. 407 de 2015 del 1 de septiembre de 2015. Se define procedimiento de trámites de comisiones y de legalización
21	FILA_21	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGO 7. OPORTUNIDAD LEGAL	Lo anterior por debilidades e	ACCIÓN 2. Emitir circular p	Circular cuya finalidad es la de reforz	Circular	1	20/09/2015	15/11/2015	7	1	El asesor jurídico encargado de las funciones de la dirección administrativa y financiera, teniendo en cuenta la Resolución No. 407 de 2015, emite la Circular No. 016 del 28 de octubre de 2015, para hacer énfasis en la responsabilidad de hacer eficiente el trámite de solicitudes y legalizaciones de comisiones y desplazamientos al interior y al exterior, informa sobre tiempos y modos para dichos trámites.
22	FILA_22	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGO 7. OPORTUNIDAD LEGAL	Lo anterior por debilidades e	ACCIÓN 3. Establecer infor	Disponer formato de informe mensual	Formato	1	01/09/2015	30/09/2015	4	1	La dirección administrativa y financiera diseño, aprobó y puso en ejecución el formato de reporte mensual sobre el cual se realiza el control sobre las situaciones de mejora en los trámites de solicitudes y legalización de comisiones al interior y al exterior. Por solicitud de control interno se remitieron en el formato aprobado los informes correspondientes a los meses de septiembre y octubre de 2015.
23	FILA_23	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGO No. 8 HECHOS CUMPLID	Por debilidades en el control	ACCIÓN 1.Revisión y actual	1. La dirección administrativa y financ	Manual de supervisión con ajustes aprobad	1	20/08/2015	09/10/2015	6	1	Director General emite la Resolución No. 432 de 2015 la cual se adopta el Manual de Supervisión de Contratos y convenios deAPC-Colombia y deroga el adoptado mediante Resolución 198 de 2012
24	FILA_24	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGO No. 8 HECHOS CUMPLID	Por debilidades en el control	ACCIÓN 2.Fortalecer deber	1. Capacitación a supervisores	Lista de asistencia	2	27/07/2015	30/11/2015	16	2	Se verificó listas de asistencias de los participantes a la capacitación.
25	FILA_25	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGO No.9.Indicadores de gesti	Falta de capacitación en cons	ACCIÓN 1. Fortalecer las co	1. Gestionar una capacitación en form	Listado de personal capacitado	1	01/10/2015	31/12/2015	11	1	Según asesor con funciones de planeación realizó capacitación indicadores a 4 funcionarios enlaces en las direcciones. Se remite lista de asistencia, fecha 22/12/2015
26	FILA_26	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGO No.9.Indicadores de gesti	Falta de capacitación en cons	ACCIÓN 2. Definir los linea	1. Elaborar el documento que oriente	Documento	1	01/10/2015	30/11/2015	8	1	Según planeación el documento "Política, Lineamientos y Metodología de Medición en APC-Colombia", Código: DG-D-020 - Versión: 1- Fecha Emisión Noviembre 30 de 2015" es oficial y se encuentra aprobada.
27	FILA_27	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGO No.9.Indicadores de gestión . Los indicadores de gestión elaborados por APC Colombia, contenidos en el plan de acción diciembre de 2014, presentan debilidades en su formulación por cuanto las variables utilizadas no son claras y/o específicas en relación con el objetivo del indicador, su utilidad, su objetividad y credibilidad.	Falta de capacitación en cons	ACCIÓN 3. Registrar indica	1. Diligenciar la ficha técnica de los ind	Número de indicadores registrados	5	01/11/2015	31/12/2015	8	0	Según el asesor con funciones de planeación "Mediante acta de noviembre 19 de 2015 se ajustó la versión del formato DG-F-022 Hoja de Vida del Indicador, con el cual recaudará la información para los indicadores que se definan". El aplicativo Brújula aún no está funcionamiento por tanto no se evidenció cargue de indicadores.
28	FILA_28	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGO No.10. Información recur	Deficiencias en los mecanis	ACCIÓN 1. Fortalecer el red	1. Poner en funcionamiento un Sistem	Sistema de Información implementado	1	01/03/2015	31/12/2015	38	1	Procesos misionales implementados en el sistema CICCLOPE
29	FILA_29	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGO No.10. Información recur	Deficiencias en los mecanis	ACCIÓN 1. Fortalecer el red	2. Generar y consolidar informació	Reporte de información registrada	1	01/01/2016	30/06/2016	23	NA	En ejecución según lo programado
30	FILA_30	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo 11. Gestión Integral de Resi	Debilidades en el seguimient	ACCIÓN 1. Garantizar el cu	1. Incluir en los Estudios Previos la ob	Certificación con las especificaciones exigida	1	01/09/2015	31/12/2015	15	NA	No se cumplió con la acción propuesta. Control Interno recomienda revisar e incluir la acción mediante ofrosi al contrato, finalizar el 15 de febrero de 2016.
31	FILA_31	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGO No 12. Subestimación y S	Debilidades de los mecanis	ACCIÓN 1. Depurar las par	1. Central de Cuentas identifica plena	Libro de Bancos	1	05/08/2015	30/09/2015	7	1	Actividad realizada en septiembre 015. Se verificó contra las conciliaciones bancarias y el saldo de bancos reflejado en Chip (CGN) a septiembre 30.

32	FILA_32	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGO No 12. Subestimación y S	Debilidades de los mecanismos	ACCIÓN 2. Seguimiento a	1. Tesorería y Contabilidad	Los valores reflejados en la conciliación ban	5	05/08/2015	31/12/2015	19	4	Las actas de revisión y confrontación de saldos de cuentas contables para los meses de (Julio, Agosto, septiembre, diciembre) con Nos. 1, 2, 5 y 7 respectivamente muestran evidencia de ejecución de la actividad programada
33	FILA_33	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGO No 13. Utilización de la S	Debilidades de los mecanismos	ACCIÓN No. 1. Depurar y e	Identificar las partidas que componen	Comprobante de ajuste y/o reclasificaciones	1	05/08/2015	30/10/2015	11	1	Con comprobantes contables Nos. 4733 del 30/09/2015 y 1615 se efectuó reclasificación de los saldos de la cuenta otros. En los estados financieros a 31 diciembre 2015 Control Interno observará resultado de la acción.
34	FILA_34	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGO No 13. Utilización de la S	Debilidades de los mecanismos	ACCIÓN 2. Seguimiento a	Las diferentes áreas proveedoras de la	Documento de registro de operaciones	5	05/08/2015	31/12/2015	19	4	Las actas de revisión y confrontación de saldos de cuentas contables para los meses de (Julio, Agosto, septiembre, diciembre) con Nos. 1, 2, 5 y 7 registran ejecución de la acción.
35	FILA_35	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGO No. 14- Notas a los estado	Debilidades de los mecanismos	ACCIÓN 1. Aplicar lo estab	1- Las notas a los estados contables b	Notas a los estados contables	1	05/08/2015	28/02/2016	26	NA	Durante el seguimiento se observó que el contador lleva en archivo word avance de las notas a los estados financieros. 15/02/2016 se observará cumplimiento y efectividad de la acción propuesta.
36	FILA_36	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGO No.15 Reporte de la Cuen	Debilidades de los mecanismos	ACCIÓN 1. Transmitir com	1- Durante el proceso auditor, APC-Co	Certificación SIRECI de recibo	1	19/05/2015	21/05/2015	1	1	Durante el proceso auditor, APC-Colombia solicitó apertura SIRECI a CGR y dio cumplimiento de entregar la información de la cuenta anual consolidada con las respectivas notas contables.
37	FILA_37	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGO No.15 Reporte de la Cuen	Debilidades de los mecanismos	ACCIÓN 2. Revisión previa	1- Reunión revisión para verificar que	Constancia de revisión /acta de reunión ider	1	25/02/2016	01/03/2016	1	NA	Esta actividad se cumplirá en la vigencia 2016, cuando se transmita la información de la cuenta anual consolidada de la vigencia 2015.
38	FILA_38	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGO No.16- Saldo Deudores: E	Debilidades en la gestión par	ACCIÓN 1. Depuración y aj	1. Identificar las partidas del saldo de	Registro de las partidas identificadas	1	05/08/2015	31/12/2015	19	1	En revisión efectuada a cuadro control de saldos a 2015, realizado por la persona encargada de la cuenta 147064 (ver Anexo No.3.), se observa que la actividad se efectuó.
39	FILA_39	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGO No.16- Saldo Deudores: E	Debilidades en la gestión par	ACCIÓN 1. Depuración y aj	2. Elaborar los ajustes de las partidas	Acta de reunión de Comité Técnico contable	1	05/08/2015	31/12/2015	19	1	Las actas de revisión y confrontación de saldos de cuentas contables para los meses de (Julio, Agosto, septiembre, diciembre) con Nos. 1, 2, 5 y 7 registran ejecución de la acción.
40	FILA_40	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGO No.16- Saldo Deudores: E	Falta de documentos soporte	ACCIÓN 2. Seguimiento a l	1. Reunión de coordinación y seguimie	Acta de Reunión	1	05/08/2015	31/12/2015	19	1	Se efectuaron 2 sesiones de capacitación para los supervisores los días 25 y 29 de Septiembre en el salón del 1 piso de la entidad, se verifico listado de asistencia, se verifico cumplimiento de esta actividad
41	FILA_41	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	HALLAZGO No.16- Saldo Deudores: E	Falta de documentos soporte	ACCIÓN 2. Seguimiento a l	2. Reunión de seguimiento con talent	Acta de reunión	1	05/08/2015	31/12/2015	19	1	\$72.039,338 APC, logro gestionar para reintegro al Tesoro Nacional al final de 2015. Queda pendiente que las EPS reintegren al Tesoro lo solicitado por APC.