

MÓDULO DE CONSULTA				Fecha de Generación de Reporte: 2018-12-28 10:44:34								
Tipo : TRANSMISION												
Información Reportada : 334 SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS				Informe : 53 M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO				Informe : 53 M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO				
Formulario : 400 F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES				Fecha de Corte : 2018-12-12								
Fecha de Recepción : 2018-12-28 10:39:14				Número de Radicación : No Cargado								
[1] 0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
COD_FILA	(4) MODALIDAD DE REGISTRO	(8) CÓDIGO HALLAZGO	(12) DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	(16) CAUSA DEL HALLAZGO	(20) ACCIÓN DE MEJORA	(24) ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	(28) ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	(31) ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	(32) ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	(36) ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	(40) ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	(48) OBSERVACIONES
1	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1H2-2017	H1 H2-2017 H50-2013 Cálculo y Recaudo Contribución Especial. No se ha liquidado contribución especial a la totalidad de prestadores inscritos en RUPS y SUI cuenta contable 411061 – Contribuciones subestimada y presente incertidumbre ya que no se calcula la contribución a la totalidad de ESP inequidad entre las mismas, al no calcular ni cobra la contribución a todas y cada una de ellas.	1. No registro de la información Financiera de forma oportuna en el SUI. 2. No cobro a pequeños prestadores. 3. Se liquida y recauda hasta que se cubra el valor del presupuesto asignado a la vigencia.	AC-GF-009	1. Identificar los 1927 prestadores a los que no les liquidó contribución especial en vigencia 2017, establecer causas que impidieron la liquidación y realizar liquidación. Para 2018 Liquidar al 100% de los prestadores registrados en SUI, según resolución de liquidación de contribución especial, tanto de la vigencia actual como vigencias anteriores.	Liquidación oficial de la Contribución especial.	100	15/01/2019	31/12/2019	50	0
2	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1H2-2017	H1 H2-2017 H50-2013 Cálculo y Recaudo Contribución Especial. No se ha liquidado contribución especial a la totalidad de prestadores inscritos en RUPS y SUI cuenta contable 411061 – Contribuciones subestimada y presente incertidumbre ya que no se calcula la contribución a la totalidad de ESP inequidad entre las mismas, al no calcular ni cobra la contribución a todas y cada una de ellas.	Debilidades en el sistema unico de informacion de SUI. Falta de cargue de información financiera en el aplicativo SUI por parte de los prestadores. Debilidades en la aplicación de acciones de control a los prestadores que no cargan la onformación de forma oportuna y con calidad.	AC-GF-009	2. Reportar a las Delegadas los prestadores a los que no fue posible realizar la liquidación de la contribución especial, para estas ejerzan las acciones de control pertinentes, por la falta de oportunidad y calidad en el registro de la información y cada Delegada reporta a la Dirección financiera la gestión realizada con cada prestador reportado.	Memorandos de las Delegadas	1	15/01/2019	31/12/2019	50	0
3	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1H2-2017	H1 H2-2017 H50-2013 Cálculo y Recaudo Contribución Especial. No se ha liquidado contribución especial a la totalidad de prestadores inscritos en RUPS y SUI cuenta contable 411061 – Contribuciones subestimada y presente incertidumbre ya que no se calcula la contribución a la totalidad de ESP inequidad entre las mismas, al no calcular ni cobra la contribución a todas y cada una de ellas.	Debilidades en el sistema unico de informacion de SUI. Falta de cargue de información financiera en el aplicativo SUI por parte de los prestadores. Debilidades en la aplicación de acciones de control a los prestadores que no cargan la onformación de forma oportuna y con calidad.	AC-GF-009	3. Depurar la información que se encuentra en el aplicativo SUI identificando los prestadores que no han realizado cargue de información financiera, para determinar si se encuentran activos, inactivos o las causas por las que no reportan información financiera.	Listado de prestadores depurados, por cada Dirección técnica.	4	8/01/2019	30/06/2019	24.71	0
4	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H3-2017	H3-2017 H5-2014 H26-2014 H27-2014 H13-2015 Depuración de la cuenta deudores. Se observan cartera pendiente por depurar de deudas incobrables correspondientes a las vigencias 2000 al 2012 por un monto de \$1.353.millones.	Demora de elaboración de fichas tecnicas para presentación de cuentas a depurar. Falta de depuración contable de la cuenta deudores.	AC-GF-010	1. Modificar el acto administrativo del comité de sostenibilidad y el manual de políticas contable en cuanto a la periodicidad de su convocatoria de forma trimestral y en la entrega de fichas técnicas con diez (10) días hábiles de antelación a la realización de cada sesión de comité.	Resolución del comité de sostenibilidad y el manual de políticas contables actualizados	2	8/01/2019	30/03/2019	11.57	0
5	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H3-2017	H3-2017 H5-2014 H26-2014 H27-2014 H13-2015 Depuración de la cuenta deudores. Se observan cartera pendiente por depurar de deudas incobrables correspondientes a las vigencias 2000 al 2012 por un monto de \$1.353.millones.	Demora de elaboración de fichas tecnicas para presentación de cuentas a depurar. Falta de depuración contable de la cuenta deudores.	AC-GF-010	2. Elaborar los actos administrativos derivados que ordene la depuración de las partidas sujetas a ser depuradas, de las cuentas por cobrar - contribuciones con antigüedad superior a 5 años.	Resoluciones de depuración 2019	4	8/01/2019	31/12/2019	51	0
6	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H3-2017	H3-2017 H5-2014 H26-2014 H27-2014 H13-2015 Depuración de la cuenta deudores. Se observan cartera pendiente por depurar de deudas incobrables correspondientes a las vigencias 2000 al 2012 por un monto de \$1.353.millones.	Demora de elaboración de fichas tecnicas para presentación de cuentas a depurar. Falta de depuración contable de la cuenta deudores.	AC-GF-010	3. Realizar los registros contables de las partidas aprobadas en las resoluciones de depuración y validar que se registre el 100% de lo aprobado.	Soportes de registro derivados de la depuración.	100	8/01/2019	31/12/2019	51	0
7	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H4H7-2017	H4-2017 H7-2017 H46-2013 H48-2013 H25-2014 H11-2015 Recaudo por clasificar A 31 de diciembre 2017 la SSPD no identificó los conceptos que originaban ingresos por \$249 millones a pesar que a la fecha se ha identificado \$2.6 millones, esta situación sobrestima el saldo de cuenta recaudos por clasificar y subestima el saldo de cuenta ingresos no tributarios, fotocopias y recuperaciones	Los prestadores de servicio no diligencian la totalidad de la información requerida en el formato de consignación. La información registrada por el consignante no es suficiente para la identificación del recaudo.	AC-GF-011	1. Revisar las condiciones de los convenios con las entidades financieras de recaudo, para lograr que la referenciación sea obligatoria en todas las modalidades de pago.	Oficios a Entidades Financieras de Recaudo	4	15/01/2019	30/06/2019	23.71	0
8	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H4H7-2017	H4-2017 H7-2017 H46-2013 H48-2013 H25-2014 H11-2015 Recaudo por clasificar A 31 de diciembre 2017 la SSPD no identificó los conceptos que originaban ingresos por \$249 millones a pesar que a la fecha se ha identificado \$2.6 millones, esta situación sobrestima el saldo de cuenta recaudos por clasificar y subestima el saldo de cuenta ingresos no tributarios, fotocopias y recuperaciones	1. Los prestadores de servicio no diligencian la totalidad de la información requerida en el formato de consignación. 2. La información registrada por el consignante no es suficiente para la identificación del recaudo.	AC-GF-011	2. En el proceso de conciliación mensual de bancos, establecer las partidas que corresponden a no identificadas y emitir un oficio al Banco, para solicitar la información adicional del depositante, para lograr aplicar a la obligación que corresponde.	Oficios a Entidades Financieras de Recaudo	100	8/01/2019	31/12/2019	51	0

9	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H.5-2017	H5 2017 H26 2012 Registro de firmeza de sanciones impuestas: De acuerdo con el H26 de la vigencia 2012, se observa que las Direcciones Territoriales no han registrado la firmeza de la totalidad de las sanciones en firme por SAP pendientes de las vigencias 2015, 2016 y 2017. Esta situación indica que las acciones de mejora planteadas por la entidad no fueron efectivas.	Frecuentes fallas de ORFEO que no permite que la información que se está trabajando no migra a los diferentes aplicativos como CxC y Sancionados. Las revocatorias a pesar que ingresan a CxC no generan fecha de firmeza, lo cual implica que se debe hacer de manera manual por el mismo aplicativo, y además no modifica saldos de manera automática.	AC-PS-019	1. Solicitar a la Oficina de Informática el cargue masivo de las firmezas que se encuentran pendientes de las vigencias 2015-2016 y 2017, de los actos administrativos con tipo de fallo archivo o amonestación.	Solicitud a través de correo electrónico o aranda.	1	2/01/2019	31/03/2019	12.57	0
10	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H.5-2017	H5 2017 H26 2012 Registro de firmeza de sanciones impuestas: De acuerdo con el H26 de la vigencia 2012, se observa que las Direcciones Territoriales no han registrado la firmeza de la totalidad de las sanciones en firme por SAP pendientes de las vigencias 2015, 2016 y 2017. Esta situación indica que las acciones de mejora planteadas por la entidad no fueron efectivas.	Frecuentes fallas de ORFEO que no permite que la información que se está trabajando no migra a los diferentes aplicativos como CxC y Sancionados. Las revocatorias a pesar que ingresan a CxC no generan fecha de firmeza, lo cual implica que se debe hacer de manera manual por el mismo aplicativo, y además no modifica saldos de manera automática.	AC-PS-019	2. Dar firmeza a los actos administrativos pendientes de las vigencias 2015-2016 y 2017, con tipo de fallo sanción-multa.	Reporte mensual de las firmezas registradas que se encuentran pendientes de las vigencias 2015-2016 y 2017.	11	21/01/2019	30/09/2019	36	0
11	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H.5-2017	H5 2017 H26 2012 Registro de firmeza de sanciones impuestas: De acuerdo con el H26 de la vigencia 2012, se observa que las Direcciones Territoriales no han registrado la firmeza de la totalidad de las sanciones en firme por SAP pendientes de las vigencias 2015, 2016 y 2017. Esta situación indica que las acciones de mejora planteadas por la entidad no fueron efectivas.	Frecuentes fallas de ORFEO que no permite que la información que se está trabajando no migra a los diferentes aplicativos como CxC y Sancionados. Las revocatorias a pesar que ingresan a CxC no generan fecha de firmeza, lo cual implica que se debe hacer de manera manual por el mismo aplicativo, y además no modifica saldos de manera automática.	AC-PS-019	3. Verificar mensualmente, a través de reportes de los aplicativos de Cuentas por cobrar y sancionados que las firmezas queden registradas en su totalidad	Reporte estadístico o mensual	10	1/02/2019	31/12/2019	47.57	0
12	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H.6 2017	H6-2017 H17-2015 H16-2015 Conciliación de Bienes de la entidad. Durante el año 2017 se efectuó el inventario físico al 84% de los bienes quedando el 16% del total de Propiedad, Planta y Equipo sin verificación, generando incertidumbre sobre la consistencia de \$ 2.531,3 millones del saldo frente a su existencia física; debido a deficiencias en la planeación del procedimiento de inventario	Movimiento de bienes por adecuaciones en infraestructura de la sede calle 84	AC-GA-023	1. Realizar toma física al 100% el inventario de los bienes de la entidad en el 2018. Para la vigencia 2019 elaborar cronograma de toma física al 100% de los bienes de la entidad e incluir los inventarios aleatorios en la sede central y territoriales dando cumplimiento al mismo	Cronograma y Acta de inventario anual	2	8/01/2019	31/12/2019	51	0
13	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H.6 2017	H6-2017 H17-2015 H16-2015 Conciliación de Bienes de la entidad. Durante el año 2017 se efectuó el inventario físico al 84% de los bienes quedando el 16% del total de Propiedad, Planta y Equipo sin verificación, generando incertidumbre sobre la consistencia de \$ 2.531,3 millones del saldo frente a su existencia física; debido a deficiencias en la planeación del procedimiento de inventario	Movimiento de bienes por adecuaciones en infraestructura de la sede calle 84	AC-GA-023	2. Realizar los ajustes de las novedades encontradas en la toma física de inventarios	Comprobantes contables de ajustes a la cuenta de inventarios	100	2/01/2019	31/01/2019	4.14	0
14	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H.6 2017	H6-2017 H17-2015 H16-2015 Conciliación de Bienes de la entidad. Durante el año 2017 se efectuó el inventario físico al 84% de los bienes quedando el 16% del total de Propiedad, Planta y Equipo sin verificación, generando incertidumbre sobre la consistencia de \$ 2.531,3 millones del saldo frente a su existencia física; debido a deficiencias en la planeación del procedimiento de inventario	Movimiento de bienes por adecuaciones en infraestructura de la sede calle 84	AC-GA-023	3. Realizar inventarios físicos de forma aleatorias los bienes de la entidad a nivel central y en las Direcciones Territoriales.	Informes de inventarios físicos aleatorios.	100	15/01/2019	31/10/2019	41.29	0
15	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H8H9H10	H8 H9 H10-2017, H25 H27 H33-2015, H32-2014 Pasivos provisión para contingencias-Ctas x pagar, créditos judiciales y/o pasivo contingente - fallo primera instancia. en E-KOGUI 49% del valor provisionado a 31122017 \$19.036,2 mill provisión no se efectuó con corte vigencia 2017. Información contable y E-KOGUI no coinciden Valor provision se efectuó con base acta Pasivo Contingente a 31/12/17	Falta de actualización oportuna por parte de los apoderados en el aplicativo EKOGUI, sobre el estado de los procesos. Debilidades en la implementación de la metodología de la ANDJE para la calificación del pasivo contingente. Falta de actualización en EKOGUI de la provisión, en los casos que la probabilidad de pérdida, posterior a fallo de primera instancia desfavorable.	AC-GJ-012	1. Solicitud a la ANDAJE capacitación para los apoderados y demás personas que intervengan en la estimación del pasivo contingente y realizar divulgación del instructivo para la valoración del pasivo contingente a los apoderados.	dos ficios de solicitud de capacitación a la ANDAJE y una relación de divulgaciones del instructivo para la valoración del pasivo contingente.	3	21/01/2019	31/12/2019	49.14	0
16	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H8H9H10	H8 H9 H10-2017, H25 H27 H33-2015, H32-2014 Pasivos provisión para contingencias-Ctas x pagar, créditos judiciales y/o pasivo contingente - fallo primera instancia. en E-KOGUI 49% del valor provisionado a 31122017 \$19.036,2 mill provisión no se efectuó con corte vigencia 2017. Información contable y E-KOGUI no coinciden Valor provision se efectuó con base acta Pasivo Contingente a 31/12/17	Falta de actualización oportuna por parte de los apoderados en el aplicativo EKOGUI, sobre el estado de los procesos. Debilidades en la implementación de la metodología de la ANDJE para la calificación del pasivo contingente falta de actualización en EKOGUI de la provisión, en los casos que la probabilidad de pérdida, posterior a fallo de primera instancia desfavorable.	AC-GJ-012	2. Verificar la calificación de los procesos y provisión del pasivo contingente trimestralmente, de acuerdo con los lineamientos del instructivo para la valoración del pasivo contingente.	Reporte trimestral de verificación de la calificación del riesgo y registro de provisión.	4	21/01/2019	31/12/2019	49.14	0

17	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H8H9H10	H8 H9 H10-2017, H25 H27 H33-2015, H32-2014 Pasivos provisión para contingencias-Ctas x pagar, créditos judiciales y/o pasivo contingente - fallo primera instancia. en E-KOGUI 49% del valor provisionado a 31122017 \$19.036,2 mill provisión no se efectuó con corte vigencia 2017. Información contable y E-KOGUI no coinciden Valor provisión se efectuó con base acta Pasivo Contingente a 31/12/17	Falta de actualización oportuna por parte de los apoderados en el aplicativo EKOGUI, sobre el estado de los procesos. Debilidades en la implementación de la metodología de la ANDJE para la calificación del pasivo contingente.Falta de actualización en EKOGUI de la provisión, en los casos que la probabilidad de pérdida, posterior a fallo de primera instancia desfavorable.	AC-GJ-012	3. Realizar conciliación mensual entre Contabilidad y Grupo de defensa judicial, sobre registro de provisión y afectación por pago de fallos y sentencias.	Conciliación mensual	12	21/01/2019	31/12/2019	49.14	0
18	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H11 2017	H11-2017 H42-2015 Representación Judicial. Concentración de procesos judiciales en pocos apoderados. Según reporte de E-KOGUI, 84 procesos no tenían apoderado asignado. En 2018 informa la entidad que todos los procesos cuentan con abogado. La ineficacia de la acción propuesta puede afectar negativamente la adecuada representación judicial de la entidad, en cuanto a su defensa jurídica.	Rigidez del aplicativo EKOGUI, para la realización de algunas tareas, como la asignación de apoderados, teniendo en cuenta que la notificación de los procesos por parte de los Despachos judiciales no se realiza simultáneamente a la ANDJE y a la Superintendencia.	AC-GJ-013	1- Programar mesas de trabajo con el fin de definir el cargue de información en EKOGUI, en lo relativo a la asignación de procesos respecto de aquellos que no han sido notificados a la Superintendencia.	actas de mesas de trabajo con la ANDJE relacionando los temas tratados y los compromisos fijados	2	21/01/2019	31/12/2019	49.14	0
19	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H11 2017	H11-2017 H42-2015 Representación Judicial. Concentración de procesos judiciales en pocos apoderados. Según reporte de E-KOGUI, 84 procesos no tenían apoderado asignado. En 2018 informa la entidad que todos los procesos cuentan con abogado. La ineficacia de la acción propuesta puede afectar negativamente la adecuada representación judicial de la entidad, en cuanto a su defensa jurídica.	Rigidez del aplicativo EKOGUI, para la realización de algunas tareas, como la asignación de apoderados, teniendo en cuenta que la notificación de los procesos por parte de los Despachos judiciales no se realiza simultáneamente a la ANDJE y a la Superintendencia.	AC-GJ-013	2. Realizar seguimiento mensual en EKOGUI a la asignación de apoderados por procesos, generando un reporte mensual de los procesos sin apoderados y establecer las causas por las cuales no se ha asignado o no es posible asignar. Y asignar los apoderados a la totalidad de los procesos notificados	Cuadro control de seguimiento mensual a EKOGUI a la asignación de apoderados a los procesos, identificando las causas de no asignación. Firmado por quien lo realiza	12	21/01/2019	31/12/2019	49.14	0
20	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H12-2017	H12-2017 Gasto operacionales provisión para contingencias. Ajustes indebidos efectuados a la cuenta 5314- Gastos -Provisión Contingencias al no hacer registro individuales y no por proceso judicial	Registros no acordes con el régimen de contabilidad Pública .	AC-GF-018	Ajustar las cuentas de gastos de provisión causados y las de ingresos de vigencias anteriores, teniendo en cuenta el tratamiento del catalogo de cuentas.	Comprobantes de ajustes	100	2/01/2019	28/02/2019	8.14	0
21	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H12-2017	H12-2017 Gasto operacionales provisión para contingencias. Ajustes indebidos efectuados a la cuenta 5314- Gastos -Provisión Contingencias al no hacer registro individuales y no por proceso judicial	Registros no acordes con el régimen de contabilidad Pública .	AC-GF-018	Para la vigencia 2019 registrar contablemente la provisiones de manera individual mostrando en el auxiliar detallado por cuenta el número de proceso judicial	Auxiliar detallado por cuenta contable	100	8/01/2019	31/12/2019	51	0
22	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H13-2017	H13-2017 H28-2015 Gastos de viaje presupuestales y contables. No se evidencia conciliación entre las dependencias que generan este tipo de gasto y la contabilidad.	Falta de conciliación presupuestal y contable de gastos de viaje con la dependencia que genera este tipo de gasto.	AC-GF-012	1. Conciliar los \$ 403 millones correspondientes a gastos de desplazamiento causados por rubro de inversión a 31 de diciembre de 2017.	Conciliación	1	8/01/2019	31/03/2019	11.71	0
23	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H13-2017	H13-2017 H28-2015 Gastos de viaje presupuestales y contables. No se evidencia conciliación entre las dependencias que generan este tipo de gasto y la contabilidad.	Falta de conciliación presupuestal y contable de gastos de viaje con la dependencia que genera este tipo de gasto.	AC-GF-012	2. Para la vigencia 2018 realizar la conciliación mensual de las cuentas de gastos de viaje y viáticos, discriminados por rubros de inversión y funcionamiento.	Conciliaciones mensuales de los gastos de desplazamiento discriminado para inversión y funcionamiento.	12	8/01/2019	31/12/2019	51	0
24	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H14-2017	H14-2017 Cuentas de orden acreedoras. Cuenta 9120 litigios y Demandas. Se sobrestimaron en \$829,174,458,226 y con un número menor de 259 procesos con respecto al valor reportado a la CGR por la SSPD, de los procesos activos con pretensión no provisionados que tienen una probabilidad de pérdida media o baja lo que le resta confiabilidad a la información.	Se entregó a la CGR por parte de la oficina jurídica el valor de las pretensiones iniciales y en la contabilidad se registra la pretensión ajustada	AC-GJ-013	1 Reportar por parte de la Oficina Jurídica las variaciones en cuanto el incremento o disminución de las pretensiones en los eventos en que se presenten estas variaciones para que se realicen los ajustes en las cuentas de orden acreedoras-litigios y demandas	Oficios de las variaciones-Oficina Jurídica y ajustes contables-grupo contabilidad	100	8/01/2019	31/12/2019	51	0
25	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H14-2017	H14-2017 Cuentas de orden acreedoras. Cuenta 9120 litigios y Demandas. Se sobrestimaron en \$829,174,458,226 y con un número menor de 259 procesos con respecto al valor reportado a la CGR por la SSPD, de los procesos activos con pretensión no provisionados que tienen una probabilidad de pérdida media o baja lo que le resta confiabilidad a la información.	Se entregó a la CGR por parte de la oficina jurídica el valor de las pretensiones iniciales y en la contabilidad se registra la pretensión ajustada	AC-GJ-013	2 Realizar una conciliación trimestral entre la oficina jurídica y contabilidad de la cuenta de orden acreedora litigios y demandas	Conciliaciones trimestrales de la cuenta acreedora Litigios y demandas	4	8/01/2019	31/12/2019	51	0
26	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H15-2017	H15-2017 Notas a Estados Contables. incompletas a los procesos judiciales	No se detalla en las Notas a los Estados Financieros el estado de los procesos judiciales.	AC-GF-013	1. Enviar Memorando a la Oficina asesora Juridica - Grupo de Defensa Judicial, solicitando las respectivas revelaciones de los procesos judiciales de acuerdo al nuevo marco normativo Contable, donde se incluya los conceptos de intereses, costas y estado de cada proceso.	Memorando	1	2/01/2019	30/01/2019	4	0

27	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H15-2017	H15-2017 Notas a Estados Contables, incompletas a los procesos judiciales	No se detalla en las Notas a los Estados Financieros el estado de los procesos judiciales.	AC-GF-013	2. Consolidar, analizar y publicar las notas y revelaciones a los Estados Financieros de la vigencia 2018, bajo el nuevo marco normativo contable, donde se incluya los conceptos indicados en la actividad No. 1	Notas y Revelaciones de los estados financieros publicadas en la página web	1	1/02/2019	30/04/2019	12.57	0
28	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H16-2017	H16-2017, H49-2013; H15-2015 Saldos por conciliar de operaciones recíprocas. Diferencias por conciliar en operaciones recíprocas	No se aplican las reglas de eliminación, por parte de los prestadores. Las entidades con las que se tiene cuentas recíprocas no reportan información.	AC-GF-014	1. Circularizar a las entidades con las que se presentan diferencias, indicándoles las reglas de eliminación que no se han tenido en cuenta, con el fin de conciliar los saldos de las cuentas reportados o a reportar. Identificar las entidades con las que registran mayor diferencia y programar mesas de trabajo, para lograr la conciliación del saldo.	Correos electrónicos y/o oficios	100	8/01/2019	31/12/2019	51	0
29	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H16-2017	H16-2017, H49-2013; H15-2015 Saldos por conciliar de operaciones recíprocas. Diferencias por conciliar en operaciones recíprocas	No se aplican las reglas de eliminación, por parte de los prestadores. Las entidades con las que se tiene cuentas recíprocas no reportan información.	AC-GF-014	2. Informar a la Contaduría General de la Nación las empresas que no reportan información a la SSPD o no aplican la contabilidad de acuerdo con las reglas de eliminación. Solicitar a la CGN mesas de trabajo para exponer estas situaciones y que se generen documentos sobre sus indicaciones.	Oficios	100	8/01/2019	31/12/2019	51	0
30	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H17-2017	H17 2017 Ordenes de pago. Deficiencias en el establecimiento del valor proporcional de las obligaciones y pagos por los servicios prestados de conformidad con los requisitos previstos en los actos administrativos o contratos, aunque no se pago valores totales superiores a los pactados en el contrato, la situación presentada evidencia deficiencias en la supervisión.	Debilidades en los lineamientos para diligenciar el formato de informe de actividades y supervisión, en lo relacionado con el periodo de pago.	AC-GF-015	Ajustar y socializar el formato AS-F-003 en lo relacionado con el diligenciamiento del periodo de pago	Formato y socialización	1	18/12/2018	18/01/2019	4.43	0
31	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H17-2017	H17 2017 Ordenes de pago. Deficiencias en el establecimiento del valor proporcional de las obligaciones y pagos por los servicios prestados de conformidad con los requisitos previstos en los actos administrativos o contratos, aunque no se pago valores totales superiores a los pactados en el contrato, la situación presentada evidencia deficiencias en la supervisión.	Debilidades en los lineamientos para diligenciar el formato de informe de actividades y supervisión, en lo relacionado con el periodo de pago.	AC-GF-015	Proyectar, publicar y socializar la nueva circular de trámites contactuales y verificar su aplicación para cada informe de actividades y supervisión que se presente para pagos.	1. Circular	1	2/01/2019	31/01/2019	4.14	0
32	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H18-2017	H18-2017. Documentación proyectos de inversión. La oficina asesora de planeación, presentan deficiencias en la documentación que soporta la documentación, modificación y seguimiento a los proyectos de inversión de la entidad.	Falta de lineamientos interno de la OAP sobre los registros asociada a la gestión de proyectos. Falta de mecanismos de control a los registros de los proyectos. No se cuenta con herramientas adicionales al SPI para monitorear los proyectos de inversión.	ACC-DE-001	Actualizar en el expediente los documentos de reformulación y ajuste de proyectos 2018.	Expediente actualizado	1	19/12/2018	27/12/2018	1.14	0
33	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H18-2017	H18-2017. Documentación proyectos de inversión. La oficina asesora de planeación, presentan deficiencias en la documentación que soporta la documentación, modificación y seguimiento a los proyectos de inversión de la entidad.	Falta de lineamientos interno de la OAP sobre los registros asociada a la gestión de proyectos. Falta de mecanismos de control a los registros de los proyectos. No se cuenta con herramientas adicionales al SPI para monitorear los proyectos de inversión.	ACC-DE-001	Actualizar, formalizar y socializar el procedimiento de gestión de proyectos y el instructivo para la formulación de proyectos, incluyendo lineamientos para el manejo de los registros relacionados.	Documentos publicados en SIGME y listados de asistencia	1	18/12/2018	31/03/2019	14.71	0
34	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H18-2017	H18-2017. Documentación proyectos de inversión. La oficina asesora de planeación, presentan deficiencias en la documentación que soporta la documentación, modificación y seguimiento a los proyectos de inversión de la entidad.	Falta de lineamientos interno de la OAP sobre los registros asociada a la gestión de proyectos. Falta de mecanismos de control a los registros de los proyectos. No se cuenta con herramientas adicionales al SPI para monitorear los proyectos de inversión.	ACC-DE-001	Diseñar e implementar herramienta para la hacer seguimiento a los avances de la planeación y ejecución financiera de los proyectos de inversión	Herramienta diseñada e implementada	1	18/12/2018	30/04/2019	19	0
35	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H19-2017	H19 Reservas presupuestales y cuentas por pagar A 31 de diciembre 2017 se constituyó reservas ptales por \$2.633,7 millones de los cuales \$1.960 corresponden a compromisos de recepción de bienes o servicios contratados que se recibieron dentro de la vigencia, pero quedaron pendientes de pagar, lo cual no esta claramente sustentado y no cumple con los conceptos y normas presupuestales	Fallas en el aplicativo SIIF Nación incidente No. INC123720	AC-GF-016	1. Elaborar y socializar una circular en la que se establezca los lineamientos para constituir reservas presupuestales y cuentas por pagar.	Circular	1	2/01/2019	28/02/2019	8.14	0
36	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H19-2017	H19 Reservas presupuestales y cuentas por pagar A 31 de diciembre 2017 se constituyó reservas ptales por \$2.633,7 millones de los cuales \$1.960 corresponden a compromisos de recepción de bienes o servicios contratados que se recibieron dentro de la vigencia, pero quedaron pendientes de pagar, lo cual no esta claramente sustentado y no cumple con los conceptos y normas presupuestales	Fallas en el aplicativo SIIF Nación incidente No. INC123721	AC-GF-016	2. Elaborar y socializar un formato de informe de seguimiento a la ejecución contractual para ser presentado por parte del supervisor trimestralmente.	Formato y socialización	1	15/01/2019	29/03/2019	10.43	0

37	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H19-2017	H19 Reservas presupuestales y cuentas por pagar A 31 de diciembre 2017 se constituyó reservas pptaes por \$2.633,7 millones de los cuales \$1.960 corresponden a compromisos de recepción de bienes o servicios contratados que se recibieron dentro de la vigencia, pero quedaron pendientes de pagar, lo cual no esta claramente sustentado y no cumple con los conceptos y normas presupuestales	Fallas en el aplicativo SIIF Nación incidente No. INC123722	AC-GF-016	3. Verificar el cumplimiento de los reportes trimestrales de seguimiento por los Supervisores de contratos y generar alertas de acuerdo con los informes presentados. Reportar a Secretaria General trimestralmente los contratos que presentan bajo porcentaje en la ejecución de pagos.	Correo electrónico y/o memorando	4	1/04/2019	1/11/2019	30.57	0
38	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H20-2017	H20-2017 Anteproyecto de presupuesto. No se obtuvo las acta de anteproyectos de presupuesto, ni se pudo establecer la ocurrencia conjunta de mesas de trabajo y no hay evidencia de que el proceso se haya hecho mediante la metodología establecida, se evidencian deficiencias en el manejo documental de la OAP que no cuenta con trazabilidad completa del proceso.	Falta de cumplimiento a las directrices remitidas 20165000027843 de 11 marzo de 2017. Falta de monitoreo al expediente de programación presupuestal.	ACC-DE-002	Actualizar y socializar el procedimiento DE-P-002, donde se incluya el comité de programación presupuestal.	Procedimiento actualizado	1	1/01/2019	10/02/2019	5.71	0
39	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H20-2017	H20-2017 Anteproyecto de presupuesto. No se obtuvo las acta de anteproyectos de presupuesto, ni se pudo establecer la ocurrencia conjunta de mesas de trabajo y no hay evidencia de que el proceso se haya hecho mediante la metodología establecida, se evidencian deficiencias en el manejo documental de la OAP que no cuenta con trazabilidad completa del proceso.	Falta de cumplimiento a las directrices remitidas 20165000027843 de 11 marzo de 2017. Falta de monitoreo al expediente de programación presupuestal.	ACC-DE-002	Efectuar monitoreo del expediente por lo menos dos veces en el año.	Listado de asistencia	2	1/01/2019	30/11/2019	47.57	0
40	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H20-2017	H20-2017 Anteproyecto de presupuesto. No se obtuvo las acta de anteproyectos de presupuesto, ni se pudo establecer la ocurrencia conjunta de mesas de trabajo y no hay evidencia de que el proceso se haya hecho mediante la metodología establecida, se evidencian deficiencias en el manejo documental de la OAP que no cuenta con trazabilidad completa del proceso.	Falta de cumplimiento a las directrices remitidas 20165000027843 de 11 marzo de 2017. Falta de monitoreo al expediente de programación presupuestal.	ACC-DE-002	Realizar comité de programación presupuestal con el compilatorio de las necesidades de inversión y funcionamiento, para la vigencia 2020.	Acta	1	1/01/2019	30/05/2019	21.29	0
41	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H21-2017	H21-2017 Planeación en adquisición en la bolsa de productos. Los estudios previos que soportan el contrato de Comisión No.851 no se estudian, comparan, ni identifican las ventajas de emplear esta modalidad de contratación frente a la subasta inversa, o al acuerdo marco de precios, ni se concluye la razón porque esta modalidad es más beneficiosa y error en el alcance del objeto	Debilidad en los lineamientos para la contratación por bolsa de productos - Debilidades en la planeación de la contratación	AC-AS-023	Crear y socializar un formato de estudios previos para los procesos contractuales por bolsa de productos, que cumpla con lo establecido en el decreto 1510 de 2013	Formato estudios previos para bolsa de productos	1	14/01/2019	28/02/2019	6.43	0
42	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H21-2017	H21-2017 Planeación en adquisición en la bolsa de productos. Los estudios previos que soportan el contrato de Comisión No.851 no se estudian, comparan, ni identifican las ventajas de emplear esta modalidad de contratación frente a la subasta inversa, o al acuerdo marco de precios, ni se concluye la razón porque esta modalidad es más beneficiosa y error en el alcance del objeto	Debilidad en los lineamientos para la contratación por bolsa de productos - Debilidades en la planeación de la contratación	AC-AS-023	Verificar semestralmente que el 100% de los contratos de los procesos por bolsa cumplan con la normatividad aplicable y que el objeto contractual guarde relación con el contrato de comisión	Acta o reporte de verificación	2	1/04/2019	31/12/2019	39.14	0
43	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H22-2017	H22-2017 Pago Contrato 016. Reconocimiento de pagos superiores a los autorizados.	Error en la digitación del valor a pagar en el momento de la causación contable.	AC-GF-017	1. Realizar revisión posterior a la causación por parte del coordinador del Grupo de Contabilidad validando el valor causado frente al valor autorizado y previo al pago. Al momento de autorizar el pago, tesorería debe validar el valor autorizado por el supervisor del contrato frente al valor causado.	Vo Bo en el Comprobante de causación y Vo Bo del valor obligado.	100	8/01/2019	31/12/2019	51	0
44	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H22-2017	H22-2017 Pago Contrato 016. Reconocimiento de pagos superiores a los autorizados.	Error en la digitación del valor a pagar en el momento de la causación contable.	AC-GF-017	2. Realizar el ajustes de las inconsistencias encontradas en la revisión antes de autorizar el pago.	Comprobante de ajuste	100	8/01/2019	31/12/2019	51	0
45	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H23-2017	H 23-2017 Planeación contractual del Proyecto de Inversión Adecuación Infraestructura Física de la SSPD. En contrato 761 y 765 de 2015, se presentan algunas deficiencias en cuanto a planeación que afectaron el presupuesto del proyecto. Algunos elementos diseñados en planos iniciales no se incluyeron dentro de lo contratado como es el caso de elementos no estructurales de fachada	Debilidades en la planeación del proyecto de inversión. Debilidades en la ejecución del proyecto de inversión	AC-GA-024	Soportar la justificación del sobrecosto generado en el contrato 761 y 765 de 2015	Informe	1	21/01/2019	28/06/2019	22.57	0
46	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H23-2017	H 23-2017 Planeación contractual del Proyecto de Inversión Adecuación Infraestructura Física de la SSPD. En contrato 761 y 765 de 2015, se presentan algunas deficiencias en cuanto a planeación que afectaron el presupuesto del proyecto. Algunos elementos diseñados en planos iniciales no se incluyeron dentro de lo contratado como es el caso de elementos no estructurales de fachada	Debilidades en la planeación del proyecto de inversión. Debilidades en la ejecución del proyecto de inversión	AC-GA-024	Realizar la trazabilidad documental del Proyecto de inversión "Adecuación Infraestructura Física de la SSPD" que incluya las modificaciones realizadas al proyecto, a través del tiempo con el resultado de las metas, entregables y contratos asociados. Elaborar Informe ejecutivo de cierre de proyecto	Informe ejecutivo	2	21/01/2019	30/08/2019	31.57	0

47	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H24H25H28	H24H25H28-2017 Estudios previos y Planeación de la contratación. Cont. 868- 2017, no hay claridad sobre razones de para adquirir 32 kioscos, solo se iban a utilizar 10 en plan piloto. 21 kioscos instalados del 11jul al 10 sept 2018, 7 y 9 meses después de compra y entrega por parte del contratista.Contr. 786-2017debilidad en sustentación de estudios previos en selección proveedor	Desconocimiento en la estructuración de los estudios previos. Debilidades en la planeación contractual	AC-AS-024	1 Exigir el Visto bueno de la Oficina de Planeación en los estudios previos para contratos asociados a proyectos de inversión y el visto bueno de la Oficina de Informática para contratos relacionados con adquisición de Software	Relación de Estudios previos con VoBo de Planeación	100	2/01/2019	31/12/2019	51.86	0
48	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H24H25H28	H24H25H28-2017 Estudios previos y Planeación de la contratación. Cont. 868- 2017, no hay claridad sobre razones de para adquirir 32 kioscos, solo se iban a utilizar 10 en plan piloto. 21 kioscos instalados del 11jul al 10 sept 2018, 7 y 9 meses después de compra y entrega por parte del contratista.Contr. 786-2017debilidad en sustentación de estudios previos en selección proveedor	Desconocimiento en la estructuración de los estudios previos. Debilidades en la planeación contractual	AC-AS-024	2 Sensibilizar a los supervisores y enlaces de contratación en la realización efectiva de estudios de mercado y la posterior selección del mejor proponente	Controles de asistencia anexando la presentación realizada	4	1/03/2019	31/12/2019	43.57	0
49	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H24H25H28	H24H25H28-2017 Estudios previos y Planeación de la contratación. Cont. 868- 2017, no hay claridad sobre razones de para adquirir 32 kioscos, solo se iban a utilizar 10 en plan piloto. 21 kioscos instalados del 11jul al 10 sept 2018, 7 y 9 meses después de compra y entrega por parte del contratista.Contr. 786-2017debilidad en sustentación de estudios previos en selección proveedor	Desconocimiento en la estructuración de los estudios previos	AC-AS-024	Generar evidencia de la revisión realizada a los estudios de previos por parte del Grupo de Contratos, e informada a los supervisores de contrato	Control de asistencia y/o correo electrónico	100	2/01/2019	31/12/2019	51.86	0
50	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H26 H29	H 26 H29-2017 Supervisión de contratos 786 y 593 de 2017. 2017527150100786E no se observan informes de supervisión pagos 2 y 3 ni documentos soporte de avance. En ejercicio de supervisión no se dio cumplimiento al manual de contratación en el numeral 5.1.3. principio de responsabilidad y debilidades en la supervisión del contrato 596 de 2017	Debilidades en el seguimiento a la ejecución contractual por parte de los supervisores. Debilidades en el cumplimiento de las funciones como supervisor	AC-AS-025	Elaborar y socializar una circular en la que se solicite un informe de seguimiento a la ejecución contractual trimestralmente a los supervisores	Circular	1	2/01/2019	28/02/2019	8.14	0
51	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H26 H29	H 26 H29-2017 Supervisión de contratos 786 y 593 de 2017. 2017527150100786E no se observan informes de supervisión pagos 2 y 3 ni documentos soporte de avance. En ejercicio de supervisión no se dio cumplimiento al manual de contratación en el numeral 5.1.3. principio de responsabilidad y debilidades en la supervisión del contrato 596 de 2017	Debilidades en el seguimiento a la ejecución contractual por parte de los supervisores. Debilidades en el cumplimiento de las funciones como supervisor	AC-AS-025	Generar alertas de acuerdo con los informes trimestrales presentados por los supervisores	Correo electrónico y/o memorando	3	1/04/2019	31/10/2019	30.43	0
52	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H27-2017	H27-2017 Registro derechos de autor de software. La SSPD no ha dado cumplimiento con el registro del software Te Resuelvo ante la Dirección Nacional de Derechos de Autor y e ingreso del mismo a los activos de la entidad. En contratista ha entregado los documentos correspondientes como cumplimiento de sus obligaciones.	Demora en el trámite para solicitar el certificado de derechos de autor del software Te Resuelvo. Debido que no se tiene el certificado de derechos de autor, no se ha iniciado el proceso para ingresar el software Te Resuelvo en el inventario de la SSPD.	AC-PS-020	1. Realizar el registro ante el Dirección Nacional de Derechos de Autor sobre los derechos de la herramienta o software Te Resuelvo	Documento que certifique el registro de derechos de autor de la herramienta o software Te Resuelvo	1	20/12/2018	31/01/2019	6	0
53	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H27-2017	H27-2017 Registro derechos de autor de software. La SSPD no ha dado cumplimiento con el registro del software Te Resuelvo ante la Dirección Nacional de Derechos de Autor y e ingreso del mismo a los activos de la entidad. En contratista ha entregado los documentos correspondientes como cumplimiento de sus obligaciones.	Demora en el trámite para solicitar el certificado de derechos de autor del software Te Resuelvo. Debido que no se tiene el certificado de derechos de autor, no se ha iniciado el proceso para ingresar el software Te Resuelvo en el inventario de la SSPD.	AC-PS-020	2. Solicitar el registro del activo al Grupo de Almacén e Inventario de la SSPD, del software Te Resuelvo. Formalizar la entrega de la herramienta o software Te Resuelvo a la Oficina de Informática.	Documento de solicitud al Grupo de Almacén e Inventario. Documento de formalización de entrega de Te Resuelvo a la Oficina de Informática.	2	8/01/2019	15/12/2019	48.71	0
54	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H27-2017	H27-2017 Registro derechos de autor de software. La SSPD no ha dado cumplimiento con el registro del software Te Resuelvo ante la Dirección Nacional de Derechos de Autor y e ingreso del mismo a los activos de la entidad. En contratista ha entregado los documentos correspondientes como cumplimiento de sus obligaciones.	Demora en el trámite para solicitar el certificado de derechos de autor del software Te Resuelvo. Debido que no se tiene el certificado de derechos de autor, no se ha iniciado el proceso para ingresar el software Te Resuelvo en el inventario de la SSPD.	AC-PS-020	3.Administrar la herramienta Te resuelvo por parte de la oficina de informática. Ajustar el proceso de tecnología para incluir las solicitudes formales de necesidades tecnológicas por parte de las áreas a la Oficina de Informática. Realizar control asistido con aranda para detectar software instalado en los computadores.	Registro en los activos de la información de la oficina de informatica. Procedimiento actualizado. Acta de revisión.	3	8/01/2019	15/11/2019	44.43	0
55	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H30-2017	H30-2017 Formatos rendición de cuentas. Incumplimiento en lo señalado en la Resolución Organica 7350 de 29 de noviembre de 2013, al no efectuar reporte y efectuar reporte con informacion correspondiente a 2016.	Falta de control a la oportunidad del reporte SIRECI. Falta de control sobre el contenido que reposa en los formulario SIRECI.	ACC-DE-003	Remitir memorando a las areas responsables de diligenciar los formatos establecidos por SIRECI anticipadamente.	Memorando	1	1/01/2019	31/01/2019	4.29	0

56	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H30-2017	H30-2017 Formatos rendición de cuentas. Incumplimiento en lo señalado en la Resolución Organica 7350 de 29 de noviembre de 2013, al no efectuar reporte y efectuar reporte con informacion correspondiente a 2016.	Falta de control a la oportunidad del reporte SIRECI. Falta de control sobre el contenido que reposa en los formulario SIRECI.	ACC-DE-003	Efectuar validación de la informacion relacionada en los formularios SIRECI.	Formato SIRECI	1	1/02/2019	28/02/2019	3.86	0
57	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H30-2017	H30-2017 Formatos rendición de cuentas. Incumplimiento en lo señalado en la Resolución Organica 7350 de 29 de noviembre de 2013, al no efectuar reporte y efectuar reporte con informacion correspondiente a 2016.	Falta de control a la oportunidad del reporte SIRECI. Falta de control sobre el contenido que reposa en los formulario SIRECI.	ACC-DE-003	Sesión de capacitación a los responsables de formulario para la rendición anual de cuenta SIRECI	Listado de asistencia	1	1/02/2019	15/02/2019	2	0
58	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H33-2015	H33-2015. Gestión de Cobro-Prescripciones, Con corte a 31 de Diciembre/2015, en la OAJ- Grupo Cobro Coactivo se presentaron 175 prescripciones por concepto de contribuciones por \$116,2 mill y multas por 3,607,7 mill debido a deficiencias en la gestion de cobro, debido a que la investigación de bienes no siempre es suficiente para determinar los activos e Ingresos del deudor	Debilidades en la investigación de bienes de deudores	AC-GJ-014	1 Socializar el instructivo de cobro con el grupo de gestión de cobro	Acta de socialización del instructivo de cobro	2	21/01/2019	30/08/2019	31.57	0
59	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H33-2015	H33-2015. Gestión de Cobro-Prescripciones, Con corte a 31 de Diciembre/2015, en la OAJ- Grupo Cobro Coactivo se presentaron 175 prescripciones por concepto de contribuciones por \$116,2 mill y multas por 3,607,7 mill debido a deficiencias en la gestion de cobro, debido a que la investigación de bienes no siempre es suficiente para determinar los activos e Ingresos del deudor	Debilidades en la investigación de bienes de deudores	AC-GJ-014	2 verificar de forma aleatoria el envio de solicitud de indagación de bienes a las entidades relacionadas en el instructivo de cobro, trimestralmente	reporte de expedientes verificados trimestralmente indicando quien lo elabora y fecha	4	21/01/2019	31/12/2019	49.14	0