

NOMBRE DE LA ENTIDAD: CORPORACION SOCIAL DE CUNDINAMARCA

NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL: JUAN CARLOS SALDARRIAGA GAVIRIA

NOMBRE DEL JEFE DE CONTROL INTERNO: LIGIA GAITAN BERNAL

FECHA DE APROBACION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO: JUNIO 5 DE 2016

PERIODO QUE CUBRIO LA AUDITORIA: 1 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2014

FECHA DE CORTE: 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

NUMERO DEL AVANCE: QUINTO

SEGUIMIENTO

No. HALLAZGO	DESCRIPCION DEL HALLAZGO	AREA/CICLO/ PROCESO	ESTRATEGIA	ACTIVIDAD	TIEMPO DE EJECUCIÓN		RESULTADO INDICADOR DE CUMPLIMIENTO	INDICADOR DE CUMPLIMIENTO	REPOSABLE DEL SEGUIMIENTO	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO
					PROGRAMADO	REAL				
1	<p>Canales de Atención A pesar de que la Entidad cuenta con los mecanismos que facilitan la recepción de las peticiones, quejas, reclamos, sugerencias, felicitaciones y solicitudes presentadas por sus afiliados y usuarios en general, tales como: Software de correspondencia, Link en la página web institucional, buzones de sugerencias, chat, atención por parte de funcionarios en la oficina de Atención al Cliente y por medio telefónico, se ha podido establecer que no todos estos canales se encuentran habilitados para el servicio del ciudadano, como es el caso del chat y la atención telefónica.</p> <p>Por lo anterior, la Entidad debe implementar acciones para fortalecer la dependencia encargada de recibir, tramitar y resolver las quejas, sugerencias y reclamos que los ciudadanos formulen y mejorar los canales de comunicación existentes que permitan una interacción efectiva y en tiempo real con los afiliados.</p>	Gestión y Resultados	Implementar controles para establecer la operatividad de los canales dispuesto para atender nuestros afiliados.	1. Solicitar al area de sistema una revisión de cada uno de los canales puesto a disposición de los afiliados, para estableacer su funcionamiento. 2. Hacer el seguimietno correspondiente a cada uno de los canales verificando su funcionamiento.	20 Semanas	17 Semanas	1.00	Numeros de canales habilitados funcionando/Numero de canales existentes.	Subgerencia de Servicios Corporativos - Oficina de Atencion Al Cliente	100%

NOMBRE DE LA ENTIDAD: CORPORACION SOCIAL DE CUNDINAMARCA

NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL: JUAN CARLOS SALDARRIAGA GAVIRIA

NOMBRE DEL JEFE DE CONTROL INTERNO: LIGIA GAITAN BERNAL

FECHA DE APROBACION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO: JUNIO 5 DE 2016

PERIODO QUE CUBRIO LA AUDITORIA: 1 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2014

FECHA DE CORTE: 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

NUMERO DEL AVANCE: QUINTO

2	<p>Afiliaciones : Se realizó un comparativo frente al comportamiento de los afiliados a la entidad durante las vigencias 2013 y 2014, observándose lo siguiente: De lo anterior se verifica respecto al número de afiliaciones que durante la vigencia 2014 disminuyó el porcentaje respecto del 2013 en un 28.29 %, con una diferencia de 741 afiliados durante la misma.</p> <p>En relación de los retiros efectuados se tiene que al igual que para el 2014 disminuyeron en un 3.65% respecto de la vigencia anterior, correspondiente a 94 retiros. Por lo anterior se denota una baja gestión de la Corporación Social de Cundinamarca, para atraer y mantener a sus afiliados, lo que significa que la Entidad debe generar estrategias claras frente a sus afiliados, de lo contrario se podría ver avocada a futuro en la afectación de sus ingresos por afiliación.</p>	<p>Gestión y Resultados</p>	<p>Estimular afiliaciones y desestimar las desafilaciones a la CSC..</p>	<p>1. Promover el Portafolio de Servicios de la Corporacion Social de Cundinamarca a traves de visitas a los diferentes Municipios y entidades del departamento dando a conocer las diferentes lineas de Creditos , en donde los funcionarios interactuen con los afiliados y los motiven a pertenecer a nuestra entidad, asi como tambien dar a conocer los Programas de Bienestar Social que la entidad tiene para ellos.</p> <p>2. Estimular a los nuevos afiliados con elementos promocionales que despierten el sentido de pertenencia al pertenencia a la CSC-</p>	20 Semanas	28 Semanas	1	Entidades Visitadas/ Entidades programadas	Subdgerencia de Servicios Corporativos - Oficina de Atencion Al Cliente	100%
---	---	------------------------------------	--	--	------------	------------	---	---	---	------

NOMBRE DE LA ENTIDAD: CORPORACION SOCIAL DE CUNDINAMARCA

NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL: JUAN CARLOS SALDARRIAGA GAVIRIA

NOMBRE DEL JEFE DE CONTROL INTERNO: LIGIA GAITAN BERNAL

FECHA DE APROBACION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO: JUNIO 5 DE 2016

PERIODO QUE CUBRIO LA AUDITORIA: 1 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2014

FECHA DE CORTE: 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

NUMERO DEL AVANCE: QUINTO

3	<p>Ley General de Archivo. Teniendo en cuenta que mediante Resolución 194 de marzo 6 de 2013, se crea el comité de archivo de la Corporación y con Acuerdo No. 081 de diciembre 6 de 2005 fueron aprobadas las tablas de retención y valoración documental, por el Consejo Departamental de Archivo de Cundinamarca, este Organismo de Control Señala la necesidad de que la Corporación implemente todas y cada una de las acciones tendientes a dar plena aplicabilidad y puesta en marcha del archivo documental de la Institución, so pena de estar inmersos en una posible responsabilidad fiscal y disciplinaria por la negligencia en su aplicación.</p>	<p>Gestión y Resultados</p>	<p>Implementación de procedimientos de Gestión Documental.</p>	<p>1. Solicitar a cada dueño de Proceso que revise las Tablas de Retención Documental. 2. Establecer las Modificaciones que se deben hacer. 3. Actualizar y modificar las TRD existentes. 4. Enviar a Archivo Departamental para su aprobación y posterior implementación.</p>	<p>48 Semanas</p>	<p>52 Semanas</p>	<p>0.8</p>	<p>TRD modificadas/TRD revisadas.</p>	<p>Subgerencia Administrativa y Financiera - Comité de Archivo.</p>	<p>80%</p>
---	--	------------------------------------	--	---	-------------------	-------------------	------------	---------------------------------------	---	------------

NOMBRE DE LA ENTIDAD: CORPORACION SOCIAL DE CUNDINAMARCA

NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL: JUAN CARLOS SALDARRIAGA GAVIRIA

NOMBRE DEL JEFE DE CONTROL INTERNO: LIGIA GAITAN BERNAL

FECHA DE APROBACION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO: JUNIO 5 DE 2016

PERIODO QUE CUBRIO LA AUDITORIA: 1 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2014

FECHA DE CORTE: 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

NUMERO DEL AVANCE: QUINTO

4	<p>Muestra de Contratación sin Foliación: De la verificación efectuada a los expedientes contractuales llevados por la Corporación Social de Cundinamarca durante la vigencia auditada, se pudo observar que los mismos no se encuentran debidamente organizados ni foliados atendiendo cronológicamente la sucesión de los hechos. Por lo anterior la Entidad debe iniciar acciones correctivas a fin de subsanar lo observado por el grupo auditor.</p>	<p>Contratación</p>	<p>implementar la foliación de los expedientes contractuales.</p>	<p>1. Solicitar apoyo a la Subgerencia Administrativa y Financiera para que el personal asignado al archivo haga la foliación de los expedientes contractuales de la vigencia 2014.. 2. Solicitar a los supervisores que los contratos en ejecución se entreguen debidamente foliados cronológicamente a la sucesión de los hechos.</p>	<p>28 Semanas</p>	<p>28 Semanas</p>	<p>1</p>	<p>Contratos foliados/contratos suscritos.</p>	<p>Oficina Asesora de Contratación.</p>	<p>100%</p>
---	--	----------------------------	---	---	-------------------	-------------------	----------	--	---	-------------

NOMBRE DE LA ENTIDAD: CORPORACION SOCIAL DE CUNDINAMARCA

NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL: JUAN CARLOS SALDARRIAGA GAVIRIA

NOMBRE DEL JEFE DE CONTROL INTERNO: LIGIA GAITAN BERNAL

FECHA DE APROBACION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO: JUNIO 5 DE 2016

PERIODO QUE CUBRIO LA AUDITORIA: 1 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2014

FECHA DE CORTE: 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

NUMERO DEL AVANCE: QUINTO

5	<p>Contrato No. 14-002 de 2014: Se pudo observar en el contrato No. 14-002 de 2014, suscrito entre la Corporación Social de Cundinamarca y Karina Córdoba Acero, cuyo Objeto fue Prestar sus servicios profesionales para apoyar el proceso administrativo y funcional a la gestión de la oficina asesora jurídica de la entidad, a través del desarrollo de las actividades descritas y singularizadas en la cláusula primera del contrato, el cual termino de manera anticipada y de común acuerdo el día 5 de junio de 2014, evidenciándose en el acta suscrita por las partes el balance y cierre financiero del contrato, pero no se evidenció el valor a liberar a favor de la Entidad; Sin embargo al revisar en el área de presupuesto se constató que se liberó hasta el día 19 de noviembre de 2014, la suma de \$ 4.083.334, valor que correspondiente a lo no ejecutado dentro del contrato. Por lo anterior es necesario que la Entidad realice las acciones pertinentes con el fin de subsanar esta observación.</p>	Contratación	Implementar formato de liberación de saldos de CDP	<p>1.Implementar dentro del SGC formato de Liberación de Saldos de CDP. 2. Socializar a través de Memorando a todos los supervisores para que diligencien el formato de Liberación de saldos de CDP junto con el cierre financiero del contrato.</p>	28 Semanas	20 Semanas	1	Formato de Liberación de Saldos de CDP socializados /Formatos de Liberación de Saldos Implementados	Oficina Asesora de Contratación.	100%
---	---	--------------	--	---	------------	------------	---	---	----------------------------------	------

NOMBRE DE LA ENTIDAD: CORPORACION SOCIAL DE CUNDINAMARCA

NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL: JUAN CARLOS SALDARRIAGA GAVIRIA

NOMBRE DEL JEFE DE CONTROL INTERNO: LIGIA GAITAN BERNAL

FECHA DE APROBACION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO: JUNIO 5 DE 2016

PERIODO QUE CUBRIO LA AUDITORIA: 1 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2014

FECHA DE CORTE: 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

NUMERO DEL AVANCE: QUINTO

6	<p>Acta de liquidación: El grupo Auditor, pudo observar que los contratos seleccionados en la muestra única de contratación, han finalizado su término de ejecución de acuerdo con los plazos estipulados contractualmente, pero al momento de realizar la revisión no se evidenció el acta de liquidación, situación que debe ser tenida en cuenta por la Administración para proceder a su elaboración atendiendo lo consagrado dentro del Manual de Contratación.</p>	<p>Contratación</p>	<p>Elaborar oportunamente actas de liquidación cuando aplique.</p>	<p>1. Iniciar la liquidación de los contratos terminados en la vigencia 2014, cuando aplique. 2. Socializar a los supervisores para que de manera oportuna hagan el acta de terminación para proceder a la liquidación correspondiente.</p>	<p>28 Semanas</p>	<p>52 Semanas</p>	<p>0.85</p>	<p>Actas de liquidación elaboradas contratos terminados en la vigencia 2014</p>	<p>Oficina Asesora de Contratación.</p>	<p>85%</p>
---	---	----------------------------	--	---	-------------------	-------------------	-------------	---	---	------------

NOMBRE DE LA ENTIDAD: CORPORACION SOCIAL DE CUNDINAMARCA

NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL: JUAN CARLOS SALDARRIAGA GAVIRIA

NOMBRE DEL JEFE DE CONTROL INTERNO: LIGIA GAITAN BERNAL

FECHA DE APROBACION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO: JUNIO 5 DE 2016

PERIODO QUE CUBRIO LA AUDITORIA: 1 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2014

FECHA DE CORTE: 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

NUMERO DEL AVANCE: QUINTO

7	<p>Informes de Supervisión: Respecto a los contratos seleccionados en la muestra y de acuerdo a las pruebas documentales aportadas por la Entidad y que obran dentro de los expedientes contractuales, como los recibidos a satisfacción de los interventores y/o supervisores designados, se observó que hay debilidad en la elaboración y presentación de informes de los supervisores designados para verificar el cabal desarrollo de los contratos suscritos por la Corporación Social de Cundinamarca, se limitan a certificar como requisito previo al pago, pero no se observa ningún seguimiento al cumplimiento de las obligaciones específicas descritas en la respectiva minuta del contrato. Por lo que se deben tomar acciones en oportunidad para erradicar esta observación, ya que los mismos son el insumo para el pago a los contratistas.</p>	Contratación	Seguimiento oportuno y eficiente a los compromisos actuales	<p>1. Solicitar a los supervisores y/o interventores de los contratos se haga seguimiento por actividad o producto recibido.</p> <p>2. Socializar con los supervisores y/o Contratistas el procedimiento.</p>	28 Semanas	52 Semanas	0.86	Informes con seguimiento por actividad/Informes de supervisión	Oficina Asesora de Contratación.	86%
---	--	--------------	---	---	------------	------------	------	--	----------------------------------	-----

NOMBRE DE LA ENTIDAD: CORPORACION SOCIAL DE CUNDINAMARCA

NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL: JUAN CARLOS SALDARRIAGA GAVIRIA

NOMBRE DEL JEFE DE CONTROL INTERNO: LIGIA GAITAN BERNAL

FECHA DE APROBACION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO: JUNIO 5 DE 2016

PERIODO QUE CUBRIO LA AUDITORIA: 1 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2014

FECHA DE CORTE: 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

NUMERO DEL AVANCE: QUINTO

8	<p>Presupuesto: La designación y codificación de los rubros del presupuesto de gastos no son los más apropiados para realizar análisis, es decir que no permite evaluar funcionalmente el presupuesto, el objetivo es que se logre identificar la estructura del presupuesto en gastos de funcionamiento, de personal, generales, transferencias e inversión, se solicita a la administración tomar acciones tendientes a corregir esta falencia.</p>	Presupuesto	<p>Contar con una estructura de presupuesto acorde a todos los requerimiento y a la estructura dada por el Departamento.</p>	<p>1. Establecer según lo observado por la Contraloría de Cundinamarca y la estructura establecida por el Departamento de Cundinamarca, los ajustes que se deben hacer. 2.. Solicitar al área de sistemas se hagan los ajustes pertinentes.</p>	48 Semanas	40 Semanas	1/1	<p>N° de requerimientos resueltos por la firma Novasoft / N° de requerimientos solicitados.</p>	<p>Dirección Unidad de Contabilidad y Ppresupuesto</p>	100%
---	--	-------------	--	---	------------	------------	-----	---	--	------

NOMBRE DE LA ENTIDAD: CORPORACION SOCIAL DE CUNDINAMARCA

NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL: JUAN CARLOS SALDARRIAGA GAVIRIA

NOMBRE DEL JEFE DE CONTROL INTERNO: LIGIA GAITAN BERNAL

FECHA DE APROBACION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO: JUNIO 5 DE 2016

PERIODO QUE CUBRIO LA AUDITORIA: 1 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2014

FECHA DE CORTE: 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

NUMERO DEL AVANCE: QUINTO

9	<p>ACTIVO EFECTIVO BANCOS Y CORPORACIONES: En la cuenta corriente 309-00052-9 del banco BBVA se observa cheque pendiente de cobro por \$1.392.000, del 19 de noviembre de 2011, girado a avantel s.a., dado que a la fecha aún no se ha cobrado el cheque, se evidencia falta de gestión de la administración para actualizar la información bancaria. Se presenta en la cuenta corriente 1899001-1 de Bancafe, ND devoluciones consignaciones no registrada en libro, NC no registradas en extracto, ND (por comisiones IVA y remesas) gravamen movimiento financiero no registrada en libro, por \$17.337.045, \$1.894.571, \$3.600.000 respectivamente, desde las vigencias 2008 a 2013. La Cuenta de Ahorros 30900013-1 del Banco BBVA, presenta NC consignación pendiente de registrar en extracto y consignación pendiente de registrar en libro por \$307.862 y \$26.204 respede sumatorias con errores) y emite informes no confiables, es un sistema que genera incertidumbre ya que no ha sido una herramienta de apoyo a la entidad si no que</p>	<p>Estados Contables</p>	<p>Partidas depuradas en las cuentas bancarias</p>	<p>1. Se oficiará al Banco con el fin de depurar estos valores.</p>	<p>32 semanas</p>	<p>52 Semanas</p>	<p>0.43</p>	<p>Valores depurados/Valores por depurar a 31 de Diciembre de 2014</p>	<p>Dirección Unidad de Contabilidad y Presupuesto</p>	<p>43%</p>
---	---	---------------------------------	--	---	-------------------	-------------------	-------------	--	---	------------

NOMBRE DE LA ENTIDAD: CORPORACION SOCIAL DE CUNDINAMARCA

NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL: JUAN CARLOS SALDARRIAGA GAVIRIA

NOMBRE DEL JEFE DE CONTROL INTERNO: LIGIA GAITAN BERNAL

FECHA DE APROBACION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO: JUNIO 5 DE 2016

PERIODO QUE CUBRIO LA AUDITORIA: 1 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2014

FECHA DE CORTE: 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

NUMERO DEL AVANCE: QUINTO

10	<p>INVERSIONES: La subcuenta 12075001 COODECUM (cuotas partes de interés social), con saldo de \$5.818.770, (aportes de afiliación a la cooperativa), se ha evidenciado dentro de los documentos presentados por la entidad que esta ha realizado sus gestiones de retiro y reintegro de los aportes cancelados durante los años 1996 y 1997, igualmente la Corporación Social de Cundinamarca ha realizado reiteradas solicitudes de devolución de aportes y rendimientos a Coodecum sin obtener estos recursos. Por lo anteriormente expuesto la entidad debe adelantar las acciones necesarias para la devolución de estos aportes y solucionar falencias</p>	Estados Contables	Reiterar la devolución de los aportes correspondientes	1. Continuar con la reiteración a COODECUM de los valores adeudados por concepto de Aportes y rendimientos de Iso mismos.	32 semanas	28 Semanas	1/1	No. Solicitudes con respuesta./Solicitudes enviadas reiterando la devolución de aportes y rendimientos.	Dirección Unidad de Contabilidad y Presupuesto	100%												
	<p>DEUDORES: Las diferencias relacionadas entre los valores de contabilidad y cartera en las subcuentas:</p> <table border="1" data-bbox="236 1193 717 1339"> <thead> <tr> <th>CUENTA</th> <th>DESCRIPCION</th> <th>DIFERENCIAS</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>147012</td> <td>CREDITOS EMPLEADOS</td> <td>1,547,373,084</td> </tr> <tr> <td>147073</td> <td>PRESTAMOS CONCEDID X INSTITUCIONES</td> <td>3,503,515,970</td> </tr> <tr> <td>147083</td> <td>OTROS INTERESES</td> <td>1,026,654,793</td> </tr> </tbody> </table> <p>Denotan la falta de depuración de la información financiera de la entidad, lo anterior incumple algunos de los principios del régimen de contabilidad pública como es la confiabilidad, razonabilidad, toda vez que</p>	CUENTA	DESCRIPCION	DIFERENCIAS	147012	CREDITOS EMPLEADOS	1,547,373,084	147073	PRESTAMOS CONCEDID X INSTITUCIONES	3,503,515,970	147083	OTROS INTERESES	1,026,654,793	Estados Contables	Diagnosticar las falencias y solicitar la corrección y desarrollos que minimcen la implementación de informes manuales pra generar más confianza y que no genere desgastes administrativos ni incertidumbre.	1. El 25 de mayo de 2015 se solicita por requerimiento de informatica, solución definitiva a los desembolsos de tesoreria para que cargue en cartera, debido a que afecta el ejercicio contable con las interfaces de cartra y tesoreria. 2. Se solicito a través de requerimientos de informática, el mejoramiento del módulo de Contabilidad referente al informe (reporte) CNT 082E balance de prueba.	48 Semanas	2 Semans	1/1	N° de requerimientos solicitados Vs N° de requerimientos resueltos por la firma Novasoft.	Dirección Unidad de Contabilidad y Presupuesto	100%
CUENTA	DESCRIPCION	DIFERENCIAS																				
147012	CREDITOS EMPLEADOS	1,547,373,084																				
147073	PRESTAMOS CONCEDID X INSTITUCIONES	3,503,515,970																				
147083	OTROS INTERESES	1,026,654,793																				

NOMBRE DE LA ENTIDAD: CORPORACION SOCIAL DE CUNDINAMARCA

NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL: JUAN CARLOS SALDARRIAGA GAVIRIA

NOMBRE DEL JEFE DE CONTROL INTERNO: LIGIA GAITAN BERNAL

FECHA DE APROBACION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO: JUNIO 5 DE 2016

PERIODO QUE CUBRIO LA AUDITORIA: 1 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2014

FECHA DE CORTE: 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

NUMERO DEL AVANCE: QUINTO

11	<p>no se evidencia depuración en el área contable, aplicabilidad en el proceso de sostenibilidad contable (no hay actas de comités) y soportes de fichas técnicas. Igualmente la aplicabilidad del software NOVASOFT no ha representado mejoras con respecto a la vigencia anterior incurriendo en problemas de operatividad como se evidencia en la falta de parametrización (arroja datos de sumatorias con errores) y emite informes no confiables, es un sistema que genera incertidumbre ya que no ha sido una herramienta de apoyo a la entidad si no que por el contrario genera doble trabajo al tener que implementar reportes manuales, se solicita a la Entidad corregir tales falencias con el fin que la información contable se ajuste a la realidad de las cifras. La subcuenta 147090 (cheques devueltos), la administración ha realizado conciliación de esta cuenta por \$215.109.757, sin embargo a 31 de diciembre de 2014 no la han registrado en contabilidad, dado que falta diligenciar y depurar la subcuenta 242590 (otros acreedores), se le solicita a la administración registrar las partidas respectivas e igualmente continuar con la gestión de depuración de estas cuentas.</p>	Estados Contables	<p>Diagnosticar las falencias y solicitar la corrección y desarrollos que minimicen la implementación de informes manuales para generar más confianza y que no genere desgastes administrativos ni incertidumbre.</p>	<p>3. La subcuenta 147090 (cheques Devueltos) poseía un saldo a diciembre 31 de 2014 de \$256.919.574 , el 19 de marzo de 2015 se efectuó depuración por \$215.109.757, disminuyendo el saldo de cheques devueltos a marzo 31 de 2015 a \$ 41.809.817, igualmente se continuara con el estudio y análisis de esta partida durante la vigencia.</p>	48 semanas	52	0.8	<p>Para cheques devueltos: cheques depurados/Cheques devueltos por depurar</p>	<p>Dirección Unidad de Contabilidad y Presupuesto</p>	80%
----	---	-------------------	---	--	------------	----	-----	--	---	-----

NOMBRE DE LA ENTIDAD: CORPORACION SOCIAL DE CUNDINAMARCA

NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL: JUAN CARLOS SALDARRIAGA GAVIRIA

NOMBRE DEL JEFE DE CONTROL INTERNO: LIGIA GAITAN BERNAL

FECHA DE APROBACION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO: JUNIO 5 DE 2016

PERIODO QUE CUBRIO LA AUDITORIA: 1 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2014

FECHA DE CORTE: 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

NUMERO DEL AVANCE: QUINTO

12	<p>CARTERA MOROSA: Al efectuar el seguimiento de las actas de comité de cartera morosa se evidencia que no todas las obligaciones se encuentran demandadas generando resultados equivocados, igualmente se presentan diferencias entre el número de procesos reportados como demandados por el sistema de información financiera NOVASOFT y el aplicativo LITISOFT, la administración <i>responde que "la Oficina Asesora Jurídica venia evidenciando que efectivamente existen diferencias de la información contenida en cada uno de los sistemas antes enunciados,"</i> por lo anterior se le solicita a la administración tomar los correctivos necesarios para subsanar estas diferencias. Se presenta incertidumbre en los procesos de cobro de la cartera morosa y en las cuentas de orden, con riesgo de pérdida en el patrimonio, por lo anterior se deben tomar los correctivos necesarios para continuar con la recuperación de cartera e implementar mecanismos para que la información sea una única, confiable, exacta y oportuna.</p>	Estados Contables	Coherencia entre el numero de obligaciones demandadas registradas en los aplicativos NOVASOFT Y LITISOFT	<p>1. Suscribir contrato de servicios de mantenimiento del aplicativo LITISOFT. 2. Filtrar la información en dicho aplicativo para que se registren solamente los procesos vigentes.</p>	48 Semanas	52 Semanas	0.5	Obligaciones demandadas registradas en LITISOFT igual registradas NOVASOFT	Oficina Asesora Jurídica	80%
----	---	-------------------	--	---	------------	------------	-----	--	--------------------------	-----

NOMBRE DE LA ENTIDAD: CORPORACION SOCIAL DE CUNDINAMARCA

NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL: JUAN CARLOS SALDARRIAGA GAVIRIA

NOMBRE DEL JEFE DE CONTROL INTERNO: LIGIA GAITAN BERNAL

FECHA DE APROBACION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO: JUNIO 5 DE 2016

PERIODO QUE CUBRIO LA AUDITORIA: 1 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2014

FECHA DE CORTE: 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

NUMERO DEL AVANCE: QUINTO

13	<p>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO: En almacén los inventarios de los bienes muebles e inmuebles de la entidad no se visualizan por grupos contables, toda vez que en el sistema NOVASOFT no se ha implementado, en consecuencia es ineficiente el control y la entrega consolidada del inventario por grupos es demorada, se le solicita la entidad corregir tales deficiencias.</p>	Estados Contables	<p>Contar con la Información de la Propiedad, Planta y Equipo de la Entidad por Grupos Contables.</p>	<p>1. requerir al area de sistemas y novsoft mediante el formato unico de requerimietnos de informatica se generara en el modulo de Almacén General un reporte que liste los inventarios de la Entidad por grupos contables. 2. Hacer seguimiento a las pruebas pertinentes hasta que quede en producción el desarrollo solicitado al área de sistemas.</p>	48 Semanas	28 Semanas	1/1	REQUERIMIENTO CUMPLIDOS / REQUERIMIENTO SOLICITADOS.	Subgerencia Administrativa y Financiera - Almacén	100%
14	<p>PROCEDIMIENTOS PARA BAJAS: La Corporación Social de Cundinamarca, propuso dos acciones de mejora: realizar reunión con la Subgerencia Administrativa y Financiera, Oficina de Contabilidad y Presupuesto y Almacén para que se establezcan responsabilidades en el desarrollo de las actividades pendientes a implementar y hacer monitoreo a los compromisos adquiridos, sin embargo no han implementado en su totalidad las 14 recomendaciones estipuladas por la Empresa Multiaservi Ltda, es decir que aún no se ha efectuado el informe pormenorizado de los bienes muebles dados de baja, se solicita a la entidad corregir esta falencia.</p>	Estados Contables	<p>Implementar todas las recomendaciones hechas por la Empresa Multiaservi.</p>	<p>1. Implementar las tres (3) recomendaciones pendintes. 2. Actualización de los bins que no se encuentran en uso. 3. Levantamiento de inventarios de aquellos bienes que a la fecha se encuentran en mal estado.</p>	52 Semanas	36 Semanas	3/3	ACTIVIDADES IMPLEMENTADAS / ACTIVIDADES PENDIENTES DE IMPLEMENTAR	Area de Almacén	100%

NOMBRE DE LA ENTIDAD: CORPORACION SOCIAL DE CUNDINAMARCA

NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL: JUAN CARLOS SALDARRIAGA GAVIRIA

NOMBRE DEL JEFE DE CONTROL INTERNO: LIGIA GAITAN BERNAL

FECHA DE APROBACION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO: JUNIO 5 DE 2016

PERIODO QUE CUBRIO LA AUDITORIA: 1 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2014

FECHA DE CORTE: 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

NUMERO DEL AVANCE: QUINTO

15	<p>PASIVOS. 2455 Depósitos Recibidos de Terceros Referente a las variaciones que se presentan en el cuadro anterior, respecto a la depuración se observa que los saldos representativos han seguido aumentado, toda vez que continúan consignaciones sin identificar e igualmente no se evidencia procedimientos de Sostenibilidad Contable, mostrando saldos no razonables, por lo anterior la administración debe tomar correctivos inmediatos en procura de sanear la cuenta pasiva y culminar el proceso de Sostenibilidad Contable.</p>	<p>Estados Contables</p>	<p>Se estudiara y analizara con las diferentes áreas y comités involucrados, para efectuar la depuración de los mismos. Referente a la identificación de consignaciones, se solicitara a la administración mejorar los convenios con los bancos, para que todas las partidas lleguen debidamente identificadas, como también se solicitara la identificación de las partidas existentes.</p>	<p>1. Continuar con la depuración de saldos de desgloses con el proposito de disminuir en un 60% los saldos que refleja la contabilidad a 31 de Diciembre de 2014.</p>	<p>48 Semanas</p>	<p>52 Semanas</p>	<p>0.41</p>	<p>Valores desglosados /Valores por depurar a 31 de Diciembre de 2014</p>	<p>Dirección de Ahorros y Cartera en coordinación con la Unidad de Contabilidad y Presupuesto.</p>	<p>80%</p>
----	--	---------------------------------	--	--	-------------------	-------------------	-------------	---	--	------------

NOMBRE DE LA ENTIDAD: CORPORACION SOCIAL DE CUNDINAMARCA

NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL: JUAN CARLOS SALDARRIAGA GAVIRIA

NOMBRE DEL JEFE DE CONTROL INTERNO: LIGIA GAITAN BERNAL

FECHA DE APROBACION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO: JUNIO 5 DE 2016

PERIODO QUE CUBRIO LA AUDITORIA: 1 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2014

FECHA DE CORTE: 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

NUMERO DEL AVANCE: QUINTO

16	<p>GASTOS Liquidación de nómina. Aún siguen desarrollando de forma manual los procedimientos relacionados con la liquidación de la nómina, tanto para los funcionarios que se retiran como la del pago mensual, a pesar de las tres acciones de mejora propuestas, la entidad no ha realiza las pruebas pertinentes para establecer la operatividad del sistema, se solicita a la administración realizar los correctivos para darle funcionalidad al sistema liquidador de nómina NOVASOFT.</p>	<p>Estados Contables</p>	<p>Minimizar los procedimientos manuales en la liquidación de la Nómina</p>	<p>1. Incluir dentro del contrato de mantenimiento del Software Novasoft los desarrollos o actualizaciones del módulo de nómina. 2. Realizar la revisión de los procesos e identificar los que se requieran actualizar y desarrollar. 3. Hacer las solicitudes correspondientes para los desarrollo requeridos.</p>	<p>32 Semanas</p>	<p>32 Semanas</p>	<p>1</p>	<p>Número de procedimientos corregidos/ Número de procedimientos revisados</p>	<p>Subgerente Administrativo y Financiero - Area de sistemas - Técnico Operativo de Nómina.</p>	<p>100%</p>
----	--	---------------------------------	---	---	-------------------	-------------------	----------	--	---	-------------

NOMBRE DE LA ENTIDAD: CORPORACION SOCIAL DE CUNDINAMARCA

NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL: JUAN CARLOS SALDARRIAGA GAVIRIA

NOMBRE DEL JEFE DE CONTROL INTERNO: LIGIA GAITAN BERNAL

FECHA DE APROBACION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO: JUNIO 5 DE 2016

PERIODO QUE CUBRIO LA AUDITORIA: 1 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2014

FECHA DE CORTE: 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

NUMERO DEL AVANCE: QUINTO

17	<p>SOSTENIBILIDAD FINANCIERA DEL SISTEMA CONTABLE.</p> <p>Se relacionan las actas de comité vigencia 2014: Se evidencia en las actas (12, 13 y 14) del año 2014 del comité de sostenibilidad contable, falencias en el seguimiento de las actividades y cumplimiento de los compromisos pactados en las tareas relacionadas, en consecuencia falta razonabilidad en los estados financieros de la entidad por la deficiente depuración contable y se solicita a la administración corregir las deficiencias presentadas en el proceso de Sostenibilidad Contable.</p>	Estados Contables	<p>Con respecto a la sostenibilidad financiera del sistema contable, se solicitará al comité de sostenibilidad contable continuar con las tareas trazadas que permitan hacer seguimiento y cumplimiento a los compromisos pactados, con el fin de mejorar la razonabilidad de los estados financieros de la Entidad.</p>	<p>1. Solicitar al comité de sostenibilidad contable que de acuerdo a la presentación hecha el día 20 de marzo de 2015, se tomen acciones con el fin de tomar los correctivos de las diferencias originadas desde el inicio del sistema novasoft.</p>	48 Semanas	52 Semanas	0.75	# de Acciones Ejecutadas /# Acciones establecidas en el Comité de Saneamiento Contable.	Unidad de Contabilidad y Ppresupuesto, en coordinación con el comité de Sostenibilidad contable	75%
----	--	-------------------	--	---	------------	------------	------	---	---	-----

(ORIGINAL FIRMADO)

JUAN CARLOS SALDARRIAGA GAVIRIA

GERENTE GENERAL

(ORIGINAL FIRMADO)

LIGIA GAITAN BERNAL

JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO.