



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Moneda Informe	1	
Entidad	257	
Fecha	2023/06/30	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

9 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													
11	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	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
1	FILA_1	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1 01 001 PLANEACIÓN Y EJECUCIÓN CONTRATO No 6200010520 – INCONSISTENCIAS EN EL DISEÑO, PAGO POR ADICIÓN CONTRATO DE OBRA Y PAGO POR HONORARIOS - INDAGACIÓN PRELIMINAR	Presuntas deficiencias en la supervisión del contrato de diseño sede Soacha, conllevando a fallas en la planeación para la ejecución del contrato de obra lo que desencadenó imprevistos tanto en tiempo como en obra. Se envía a indagación preliminar	Acción Preventiva - En los proyectos de construcción de la CCB se realizará o contrastará un informe técnico con la matriz de riesgos que incorpore los eventos que podrían alterar la ejecución o el valor del contrato con un posible precio de referencia	Modificar el procedimiento de Adquisición de Bienes y de Servicios de la CCB, para establecer como requisito para la solicitud de contratación, la elaboración o contratación de un informe técnico con la matriz de riesgos que incorpore los eventos que podrían alterar la ejecución o el valor del contrato con un posible precio de referencia	Procedimiento ajustado	1	2022/02/01	2022/12/31	48	0	La Dirección de Vigilancia Fiscal de la Contraloría Delegada para el Sector Comercio y Desarrollo Regional de la Contraloría General de la República, mediante Auto de fecha 9 de agosto de 2022, dispuso el archivo de la Indagación Preliminar No. R16112-2022-005, que se venía adelantando con ocasión a la ejecución del Contrato de obra No. 6200010520
2	FILA_2	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2 01 001 PLANEACIÓN ESTRATÉGICA - PLANES DE ACCIÓN - ADMINISTRATIVO (A)	Falencias de efectividad de acciones que propendan por el mejoramiento continuo y eliminación de causas de deficiencias en la planeación, cumplimiento de Planes de Acción y debilidades de la programación presupuestal por áreas.	Preventiva: Creación de una herramienta para el seguimiento y control de los planes de acción y su programación presupuestal	Incorporar en el sistema de información de gestión de la Entidad los lineamientos para el seguimiento y control de los planes de acción y su programación presupuestal	Manual	1	2021/12/29	2023/04/30	70	100	Plan ejecutado, en proceso de verificación de la eficacia de los planes de acción por parte de la Contraloría Interna de la CCB
3	FILA_3	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2 01 002 PLANEACIÓN ESTRATÉGICA - PLANES DE ACCIÓN - ADMINISTRATIVO (A)	Falencias de efectividad de acciones que propendan por el mejoramiento continuo y eliminación de causas de deficiencias en la planeación, cumplimiento de Planes de Acción y debilidades de la programación presupuestal por áreas.	Preventiva: Creación de una herramienta para el seguimiento y control de los planes de acción y su programación presupuestal	Incorporar en el Manual de Presupuesto, los tipos de reporte que permitan hacer el seguimiento de la gestión de los diferentes planes de acción y su programación presupuestal	Manual	1	2021/12/29	2023/04/30	70	100	Plan ejecutado, en proceso de verificación de la eficacia de los planes de acción por parte de la Contraloría Interna de la CCB
4	FILA_4	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3 01 001 INFORMACIÓN PRESUPUESTO- PLANES DE ACCIÓN - ESTRATÉGICOS - ADMINISTRATIVO (A)	Falencias de mecanismos de control de la información allegada, por concepto de ejecución de los recursos por "Tipo de Solicitud", hecho que genera incertidumbre sobre la adecuada distribución y ejecución de los recursos, afectando la confiabilidad e inicie en los resultados de la gestión institucional reportados en la vigencia en cumplimiento de la Planeación Estratégica.	Preventiva: Incorporar en el Manual de Presupuesto los tipos de reportes de seguimiento a la ejecución de los recursos de origen público.	Incorporar en el Manual de Presupuesto los tipos de reporte.	Manual	1	2021/12/29	2022/05/31	22	100	
5	FILA_5	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	4 01 001 INFORMACIÓN PRESUPUESTO SIN REPORTAR EJECUCIÓN PLANES DE ACCIÓN - ESTRATÉGICOS - ADMINISTRATIVO (A)	Incertidumbre sobre la eficiencia del ejercicio adelantado en el proceso de planeación para cada vigencia, la cual se ve afectada por la "flexibilidad" que, si bien se reporta como "controlada", dicho control se ve reflejado en el monto total del presupuesto aprobado para cada vigencia, más no en el asignado a cada área o dependencia	Preventiva: Creación del Manual de Presupuesto	Se incorporan lineamientos en el Manual de presupuesto que permitan una mejor programación y ejecución de los diferentes programas y proyectos de la Entidad.	Manual	1	2021/12/29	2023/04/30	70	100	Plan ejecutado, en proceso de verificación de la eficacia de los planes de acción por parte de la Contraloría Interna de la CCB
6	FILA_6	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	5 01 001 MODIFICACIONES-TRASLADOS PRESUPUESTALES - ADMINISTRATIVO (A)	Falencias de planeación y programación presupuestal que inciden en el cumplimiento de los diferentes Planes de Acción anuales, en coherencia con la Planeación Estratégica definida para un periodo determinado	Preventiva: Creación del Manual de Presupuesto	Se incorporan lineamientos que permitan una mejor programación y ejecución de los diferentes programas y proyectos de la Entidad.	Manual	1	2021/12/29	2022/05/31	22	100	
7	FILA_7	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	5 01 002 MODIFICACIONES-TRASLADOS PRESUPUESTALES - ADMINISTRATIVO (A)	Falencias de planeación y programación presupuestal que inciden en el cumplimiento de los diferentes Planes de Acción anuales, en coherencia con la Planeación Estratégica definida para un periodo determinado	Preventiva: Creación del Manual de Presupuesto	Se incorporan lineamientos que establezcan los criterios para la realización de los traslados y modificaciones presupuestales.	Manual	1	2021/12/29	2022/05/31	22	100	
8	FILA_8	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6 01 001 INDICADORES - ADMINISTRATIVO (A)	La CCB no contó con una batería o base consolidada de indicadores, que sirvieran de fuente única de información sobre la gestión. Se reportan cumplimientos de metas superiores al 100%, así como otros registran logros inferiores del orden del 54% y 44%, afectando la confiabilidad de la adecuada planeación de las diferentes actividades y de los resultados reportados	Preventiva: Definir un proceso sistemático de estructuración, presentación, desarrollo, implementación y medición del cumplimiento de Planes de Acción a través de una base consolidada de indicadores	Revisar y analizar los indicadores actuales de acuerdo con los resultados del 2021 y el plan de acción del 2022 para determinar su pertinencia y metas	Tablero Indicadores	1	2022/01/24	2023/04/30	70	90	Plan ejecutado, en proceso de verificación de la eficacia de los planes de acción por parte de la Contraloría Interna de la CCB
9	FILA_9	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6 01 002 INDICADORES - ADMINISTRATIVO (A)	La CCB no contó con una batería o base consolidada de indicadores, que sirvieran de fuente única de información sobre la gestión. Se reportan cumplimientos de metas superiores al 100%, así como otros registran logros inferiores del orden del 54% y 44%, afectando la confiabilidad de la adecuada planeación de las diferentes actividades y de los resultados reportados	Preventiva: Definir un proceso sistemático de estructuración, presentación, desarrollo, implementación y medición del cumplimiento de Planes de Acción a través de una base consolidada de indicadores	Definir una metodología unificada para reportar, hacer seguimiento, monitoreo y análisis para el plan de acción, presupuesto, contratos e indicadores que deben estar incluidos en una única base de consulta para CCB	Metodología	1	2022/02/15	2023/04/30	70	90	Plan ejecutado, en proceso de verificación de la eficacia de los planes de acción por parte de la Contraloría Interna de la CCB
10	FILA_10	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7 01 001 RESERVAS - EXCEDENTES PRESUPUESTALES ADMINISTRATIVO (A)	Deficiencias de la programación y ejecución de las reservas y no discriminación detallada de los proyectos a desarrollar con dichos recursos, observándose falencias en el control y seguimiento de los Recursos Públicos	Preventiva: Definir la metodología para identificar los proyectos en los que se pueda invertir las reservas en cada vigencia	Creación del procedimiento para la asignación de las Reservas Patrimoniales en el Manual del Presupuesto de la Cámara	Manual	1	2021/12/29	2022/11/30	48	100	

11		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	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES			
11	FILA_11	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7 01 002	RESERVAS - EXCEDENTES PRESUPUESTALES ADMINISTRATIVO (A)	Deficiencias de la programación y ejecución de las reservas y no discriminación detallada de los proyectos a desarrollar con dichos recursos, observándose falencias en el control y seguimiento de los Recursos Públicos	Preventiva: Definir la metodología para identificar los proyectos en los que se pueda invertir las reservas en cada vigencia	Identificar los proyectos que van a ser financiados con las reservas patrimoniales	Análisis	1	2021/12/29	2022/11/30	48	100				
12	FILA_12	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7 01 003	RESERVAS - EXCEDENTES PRESUPUESTALES ADMINISTRATIVO (A)	Deficiencias de la programación y ejecución de las reservas y no discriminación detallada de los proyectos a desarrollar con dichos recursos, observándose falencias en el control y seguimiento de los Recursos Públicos	Preventiva: Definir la metodología para identificar los proyectos en los que se pueda invertir las reservas en cada vigencia	Una vez identificados los proyectos en la fase de factibilidad se incorporaran en el acuerdo de presupuesto o se someterán a consideración de la Junta Directiva	Acuerdo de Presupuesto	1	2021/12/29	2022/11/30	48	100				
13	FILA_13	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	8 01 001	REGLAMENTO INTERNO JUNTA DIRECTIVA- ADMINISTRATIVO (A)	Se evidencia que la entidad no ha definido el reglamento interno de funcionamiento de la Junta Directiva, hecho que incide en el cumplimiento de lo establecido en los Estatutos de la Cámara de Comercio, en el literal i) del Artículo Décimo Séptimo. Funciones de la Junta Directiva, hecho que incide en el cumplimiento de los Estatutos de la CCB.	Correctiva: Expedir el Reglamento Interno, en un solo documento dónde se recoja las disposiciones normativas que regulan todos los temas de la actuación, organización y funcionamiento de la Junta Directiva.	Elaborar propuesta de Reglamento de Junta Directiva	Propuesta	1	2022/01/20	2022/03/08	7	100				
14	FILA_14	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	8 01 002	REGLAMENTO INTERNO JUNTA DIRECTIVA- ADMINISTRATIVO (A)	Se evidencia que la entidad no ha definido el reglamento interno de funcionamiento de la Junta Directiva, hecho que incide en el cumplimiento de lo establecido en los Estatutos de la Cámara de Comercio, en el literal i) del Artículo Décimo Séptimo. Funciones de la Junta Directiva, hecho que incide en el cumplimiento de los Estatutos de la CCB.	Correctiva: Expedir el Reglamento Interno, en un solo documento dónde se recoja las disposiciones normativas que regulan todos los temas de la actuación, organización y funcionamiento de la Junta Directiva.	Presentar la propuesta de Reglamento de Junta Directiva al Comité de Buen Gobierno Riesgos y Auditoría	Propuesta aprobada CBGRA	1	2022/03/09	2022/06/08	13	100				
15	FILA_15	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	8 01 003	REGLAMENTO INTERNO JUNTA DIRECTIVA- ADMINISTRATIVO (A)	Se evidencia que la entidad no ha definido el reglamento interno de funcionamiento de la Junta Directiva, hecho que incide en el cumplimiento de lo establecido en los Estatutos de la Cámara de Comercio, en el literal i) del Artículo Décimo Séptimo. Funciones de la Junta Directiva, hecho que incide en el cumplimiento de los Estatutos de la CCB.	Correctiva: Expedir el Reglamento Interno, en un solo documento dónde se recoja las disposiciones normativas que regulan todos los temas de la actuación, organización y funcionamiento de la Junta Directiva.	Someter a aprobación de la Junta Directiva	Propuesta aprobada Junta	1	2022/03/28	2022/06/13	11	100				
16	FILA_16	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	8 01 004	REGLAMENTO INTERNO JUNTA DIRECTIVA- ADMINISTRATIVO (A)	Se evidencia que la entidad no ha definido el reglamento interno de funcionamiento de la Junta Directiva, hecho que incide en el cumplimiento de lo establecido en los Estatutos de la Cámara de Comercio, en el literal i) del Artículo Décimo Séptimo. Funciones de la Junta Directiva, hecho que incide en el cumplimiento de los Estatutos de la CCB.	Correctiva: Expedir el Reglamento Interno, en un solo documento dónde se recoja las disposiciones normativas que regulan todos los temas de la actuación, organización y funcionamiento de la Junta Directiva.	Enviar el Reglamento al ente de Control: SuperSociedades	Propuesta aprobada SuperSociedades	1	2022/03/30	2022/06/15	11	0	Esta actividad no procede debido a que este documento no se constituye una reforma estatutaria, por lo que no requiere aprobación de la autoridad administrativa			
17	FILA_17	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	8 01 005	REGLAMENTO INTERNO JUNTA DIRECTIVA- ADMINISTRATIVO (A)	Se evidencia que la entidad no ha definido el reglamento interno de funcionamiento de la Junta Directiva, hecho que incide en el cumplimiento de lo establecido en los Estatutos de la Cámara de Comercio, en el literal i) del Artículo Décimo Séptimo. Funciones de la Junta Directiva, hecho que incide en el cumplimiento de los Estatutos de la CCB.	Correctiva: Expedir el Reglamento Interno, en un solo documento dónde se recoja las disposiciones normativas que regulan todos los temas de la actuación, organización y funcionamiento de la Junta Directiva.	Socializar el Reglamento aprobado	Reunión de socialización	1	2022/04/01	2022/06/30	13	100				
18	FILA_18	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	9 01 001	PROGRAMACIÓN Y APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO - ADMINISTRATIVO (A)	No es fácil realizar seguimiento detallado de cada actividad, contrato o proyecto al que se le asignaron recursos. De igual forma no es posible identificar si los recursos que se están ejecutando corresponden a recursos de la vigencia o corresponden a reservas, o se trata de la ejecución de recursos de excedentes financieros	Preventiva: Elaboración de un reporte que permita el seguimiento a la gestión de los recursos de origen Público	Incorporar en el Manual de Presupuesto los tipos de reporte.	Manual	1	2021/12/29	2023/04/30	70	100	Plan ejecutado, en proceso de verificación de la eficacia de los planes de acción por parte de la Contraloría Interna de la CCB			
19	FILA_19	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10 01 001	PARTIDAS NO MONETARIAS EN EL PRESUPUESTO - ADMINISTRATIVO (A)	Se evidencia que la CCB en la ejecución presupuestal de los recursos públicos, incluyó partidas no monetarias como gastos de depreciación y amortización por \$9.894.739.342 para 2019 y \$7.536.598.590 para 2020	Preventiva: Estudio de las normas y procedimientos aplicables a las Cámaras de Comercio que permitan elaborar y ejecutar el presupuesto sin incorporar las partidas no monetarias, sin perder la razonabilidad del presupuesto de la Cámara.	Evaluación de la normatividad vigente.	Análisis	1	2021/12/29	2022/12/31	55	100				
20	FILA_20	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10 01 002	PARTIDAS NO MONETARIAS EN EL PRESUPUESTO - ADMINISTRATIVO (A)	Se evidencia que la CCB en la ejecución presupuestal de los recursos públicos, incluyó partidas no monetarias como gastos de depreciación y amortización por \$9.894.739.342 para 2019 y \$7.536.598.590 para 2020	Preventiva: Estudio de las normas y procedimientos aplicables a las Cámaras de Comercio que permitan elaborar y ejecutar el presupuesto sin incorporar las partidas no monetarias, sin perder la razonabilidad del presupuesto de la Cámara.	Revisar los procedimientos internos y evaluar los impactos técnicos, humanos y financieros.	Informe	1	2021/12/29	2022/12/31	55	100				

11	[A]	9 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														48
		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44			
		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES		
21	FILA_21	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 01 001	LIQUIDACIÓN DE CONTRATOS - ADMINISTRATIVO (A)	Según el ente de control, el proceso de liquidación de 5 contratos se realizó por fuera del término establecido. Situación que presuntamente evidencia debilidad en el proceso de supervisión de los contratos y en el cierre de las obligaciones derivadas de la ejecución contractual.	Preventiva: Evaluar el contenido de la cláusula de liquidación para determinar los aspectos a modificar y expedir el lineamiento para su actualización, así como emitir lineamiento para realizar seguimiento mensual de contratos terminados para informar su obligación de liquidar.	Estudiar el contenido de la cláusula de liquidación para modificarla en el sentido de ampliar el plazo para suscribir el acta de liquidación e incorporar un texto que permita a las partes ampliar dicho plazo, cuando las condiciones técnicas, jurídicas y financieras así lo requieran. Seguimiento mensual de contratos terminados para informar su obligación de liquidar.	Lineamiento	1	2022/02/01	2022/12/31	48	100	Plan ejecutado, en proceso de verificación de la eficacia de los planes de acción por parte de la Contraloría Interna de la CCB		
22	FILA_22	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12 01 001	EVALUACIÓN PROPUESTAS INVITACIÓN PÚBLICA No. 300000542 DE 2018 - ADMINISTRATIVO (A)	Si bien la calificación de la evaluación fue presentada al Comité Asesor de Contratación para la adjudicación, en el documento de evaluación de las propuestas entregada por la CCB a la CGR no aparece registrada esta información, la cual fue solicitada en dos oportunidades.	Acción Preventiva - Actualización de lista de documentos de archivo y del informe de evaluación.	1. Actualizar el listado de documentos (check list) de las convocatorias, para que incorpore de forma obligatoria el cuadro de calificación con la asignación de puntaje con los criterios de evaluación de las propuestas habilidades y que reposen en el gestor documental. 2. Actualizar el informe de evaluación, el cual se adjuntará a las actas del Comité Asesor de Contratación.	Clausula y lineamiento actualizados	1	2022/02/01	2022/12/31	48	100			
23	FILA_23	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	13 01 001	COMPENSACIÓN POR 5613.240.204 CORRESPONDIENTE AL CRUCE DE CUENTAS POR PAGAR Y COBRAR - ADMINISTRATIVO (A)	La CCB realizó dos compensaciones por un valor total de \$613.240.204, al contrato 6200006908 de 2017, con recursos producto de recaudo de ingresos del contrato 6200010128 de 2019; e informa que correspondiente al cruce de cuentas por pagar y cobrar registradas a favor y en contra del Contratista.	Acción Preventiva - Evaluar el contenido de la cláusula de liquidación para determinar los aspectos a modificar y expedir el lineamiento para su actualización y emitir un lineamientos para realizar seguimiento periódico de los contratos terminados para informar su obligación de liquidar al supervisor.	1. Estudiar el contenido de la cláusula de liquidación para modificarla en el sentido de ampliar el plazo para suscribir el acta de liquidación e incorporar un texto que permita a las partes ampliar dicho plazo, cuando las condiciones técnicas, jurídicas y financieras así lo requieran 2. Lineamiento para el seguimiento	Clausula y lineamiento actualizados	2	2022/02/01	2022/12/31	48	100			
24	FILA_24	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 01 001	MANUAL DE PRESUPUESTO - ADMINISTRATIVO (A)	La caracterización y los lineamientos para la planeación, ejecución y control del presupuesto no cumplen las características de un manual. El manual de presupuesto debe ir de la mano de la herramienta que contenga el manejo del presupuesto público y que va a permitir ejercer un control detallado y en tiempo real de las ejecuciones presupuestales de los recursos públicos.	Correctiva: Creación del Manual de Presupuesto	En el sistema de gestión de información de la Entidad, transformar los lineamientos del presupuesto en un Manual que integre todos los aspectos para la gestión efectiva del presupuesto.	Manual	1	2021/12/29	2022/05/31	22	100			
25	FILA_25	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	06 02 001	Hallazgo No. 6 vigencia 2018: Control interno contable ADMINISTRATIVO (A) - No efectivo en auditoria vigencia 2019 - 2020	De acuerdo con la evaluación del diseño, efectividad, calidad y eficiencia de los controles se determinó que se presentan debilidades en los temas relacionados con los saldos de facturación, el cálculo de la amortización del anticipo al contrato 6200009121, los saldos contrarios de las cuentas por cobrar y las revelaciones a las Notas a los estados financieros	Preventiva: Verificar anualmente que la información contable, cumpla con los requisitos legales y las políticas vigentes de la entidad	Incluir en los lineamientos contables la verificación anual que la información contable cumple con los requisitos legales y las políticas vigentes de la entidad	Lineamiento actualizado	1	2022/01/24	2022/05/31	19	100			
26	FILA_26	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	07 02 001	Hallazgo No. 7 vigencia 2018: Reservas, Deficiencias en la programación y ejecución de las reservas. Administrativo - No efectivo en auditoria vigencia 2019 - 2020	En el contenido del acta de la junta directiva No.683 del 18/01/2018, no evidencia el análisis realizado por la entidad tendientes a determinar los proyectos a financiar con las reservas constituidas, tampoco se registra información detallada que sustente dicha decisión	Preventiva: Definir la metodología para identificar los proyectos en los que se pueda invertir las reservas en cada vigencia	Creación del procedimiento para la asignación de las Reservas Patrimoniales en el Manual del Presupuesto de la Cámara	Manual	1	2021/12/29	2022/11/30	48	100			
27	FILA_27	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	07 02 002	Hallazgo No. 7 vigencia 2018: Reservas, Deficiencias en la programación y ejecución de las reservas. Administrativo - No efectivo en auditoria vigencia 2019 - 2020	En el contenido del acta de la junta directiva No.683 del 18/01/2018, no evidencia el análisis realizado por la entidad tendientes a determinar los proyectos a financiar con las reservas constituidas, tampoco se registra información detallada que sustente dicha decisión	Preventiva: Definir la metodología para identificar los proyectos en los que se pueda invertir las reservas en cada vigencia	Identificar los proyectos que van a ser financiados con las reservas patrimoniales	Análisis	1	2021/12/29	2022/11/30	48	100			
28	FILA_28	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	07 02 003	Hallazgo No. 7 vigencia 2018: Reservas, Deficiencias en la programación y ejecución de las reservas. Administrativo - No efectivo en auditoria vigencia 2019 - 2020	En el contenido del acta de la junta directiva No.683 del 18/01/2018, no evidencia el análisis realizado por la entidad tendientes a determinar los proyectos a financiar con las reservas constituidas, tampoco se registra información detallada que sustente dicha decisión	Preventiva: Definir la metodología para identificar los proyectos en los que se pueda invertir las reservas en cada vigencia	Una vez identificados los proyectos en la fase de factibilidad se incorporaran en el acuerdo de presupuesto o se someterán a consideración de la Junta Directiva	Acuerdo de Presupuesto	1	2021/12/29	2022/11/30	48	100			
29	FILA_29	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	08 02 001	Hallazgo No. 8 Vigencia 2018: Debilidades en la planeación presupuestal y estratégica, en el establecimiento de necesidades, lo cual puede afectar el logro de los objetivos misionales de la entidad. - No efectivo en auditoria vigencia 2019 - 2020	En la vista de la alineación del presupuesto "Servicios de respaldo estratégico" para la vigencia 2018 ascendió la suma de \$128.253 millones, analizando el grado de ejecución, se observa en la tabla No.7 que se realizaron gastos por encima de lo planeado inicialmente en 8 actividades y en la tabla No.8 que no se ejecutó el presupuesto programado en 5 actividades	Preventiva: Creación del Manual de Presupuesto	Se incorporan lineamientos en el Manual de presupuesto que permitan una mejor programación y ejecución de los diferentes programas y proyectos de la Entidad.	Manual	1	2021/12/29	2023/04/30	70	100	Plan ejecutado, en proceso de verificación de la eficacia de los planes de acción por parte de la Contraloría Interna de la CCB		

		8 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	ACTIVIDADES / CANTIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES			
30	FILA_30	2 AVANCE 0 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12 02 001	Hallazgo No. 12 Vigencia 2018: Lineamientos para gastos de viaje, compra de tickets aéreos y/o alojamientos - No efectivo en auditoría vigencia 2019 - 2020	La CGR analizó una muestra selectiva de informes de supervisión del contrato de intermediación para el suministro de tickets aéreos nacionales e internacionales, hospedaje nacional de 2018 para viajes internacionales, en los cuales no se encontró evidencia de haber realizado análisis que demuestre la aplicación del criterio de austeridad en la realización de los viajes	Preventiva: Incluir dentro del informe del supervisor, las estadísticas con las razones expuestas por los solicitantes para así poder verificar la eficiencia y austeridad en la compra de cada tickete	Ajustar el lineamiento para que el informe del supervisor contenga las estadísticas	lineamiento	1	2022/01/24	2023/06/30	75	100	Plan ejecutado, la Contraloría Interna de la CCB validará la eficacia en el segundo semestre del año			
31	FILA_31	2 AVANCE 0 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	13 02 001	Hallazgo No. 13 Vigencia 2018: Soporte Novedades Administrativas: La CCB en el Sistema SAP en el link Ausentismo (incapacidades, licencias, permisos), se ingresan los soportes sobre la novedad presentada de los colaboradores que da derecho a los cinco días de licencia por luto. Administrativo - No efectivo en auditoría vigencia 2019 - 2020	Al no ingresar el documento que soporta el derecho a la licencia por luto se denota debilidad de control en la alimentación del aplicativo.	Ajustar los lineamientos incluyendo que la licencia por luto se denota debilidad de control en la alimentación del aplicativo.	Incluir en los lineamientos de novedades de personal los tiempos máximos para subir al sistema los soportes correspondientes so pena de hacer el descuento correspondiente	Lineamiento Ajustado	1	2022/01/24	2023/06/30	75	100				
32	FILA_32	2 AVANCE 0 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	05 02 001	Hallazgo No. 5 Saltos en el consecutivo de documento equivalente a factura del sistema SIREP2. ADMINISTRATIVO (A) - No revisado en la auditoría vigencia 2019 - 2020	La arquitectura del sistema SIREP2 fue diseñada para atender trámites de forma presencial. Con la incorporación de los servicios virtuales, se incrementaron la volumetría y la concurrencia en las transacciones, ocasionando situaciones en las cuales el pago no se logra procesar completamente, generando consecutivos no utilizados.	Implementación de la solución para emisión de la Factura Electrónica soportada en una arquitectura en nube	Análisis, diseño, desarrollo, pruebas y paso a producción de la solución tecnológica	Correo de notificación del despliegue de la solución.	1	2019/07/08	2020/07/31	4	100				
33	FILA_33	2 AVANCE 0 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 001	Hallazgo No. 14 Vigencia 2018: Archivo Documental: Debilidades presentadas en el ingreso del archivo documental en el aplicativo OnBase. Actividad finaliza en junio 2022	Deficiencias en la aplicación del control e incide en la constitución de la Memoria institucional en relación con el talento humano, al igual que no facilita la consulta efectiva de los expedientes.	Actualización del archivo físico documental en el aplicativo Onbase	Se actualizará la información en OnBase de los últimos 5 años: a) Personal activo; b) Personal retirado	Información actualizada	1	2020/01/01	2023/09/30	174	90				
34	FILA_34	2 AVANCE 0 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15 02 001	Hallazgo No. 15 Vigencia 2018: Reportes en el Sistema de Rendición Electrónica de Cuenta e Informes – SIRECI: En la Cuenta Rendida SIRECI con corte 31/12/2018, son se incluyó en el sistema dos (2) contratos (6200007248 y 6200007585) y un convenio 6200008852. Administrativo - No revisado en la auditoría vigencia 2019 - 2020	Deficiencias del control por parte la CCB en el diligenciamiento de la información a reportar al Ente de Control en el Sistema SIRECI por el no reporte de contratos/ convenio en el formato establecido, es una omisión que no permite conocer los procesos contractuales que en la vigencia 2018 efectuó la CCB.	Revisión y ajuste del lineamiento interno para la elaboración del reporte y validación del consecutivo de contratos/ convenios creados en el sistema SAP.	Revisar y ajustar el lineamiento interno para la elaboración del reporte, de acuerdo con el formato de SIRECI y la reglamentación expedida por la CGR.	Actualización de lineamiento interno	1	2019/12/11	2020/01/31	8	100				
35	FILA_35	2 AVANCE 0 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15 02 001	Hallazgo No. 15 Vigencia 2018: Reportes en el Sistema de Rendición Electrónica de Cuenta e Informes – SIRECI: En la Cuenta Rendida SIRECI con corte 31/12/2018, son se incluyó en el Sistema dos (2) contratos (6200007248 y 6200007585) y un convenio 6200008852. Administrativo - No revisado en la auditoría vigencia 2019 - 2020	Deficiencias del control por parte la CCB en el diligenciamiento de la información a reportar al Ente de Control en el Sistema SIRECI por el no reporte de contratos/ convenio en el formato establecido, es una omisión que no permite conocer los procesos contractuales que en la vigencia 2018 efectuó la CCB.	Revisión y ajuste del lineamiento interno para la elaboración del reporte y validación del consecutivo de contratos/ convenios creados en el sistema SAP.	Revisar mensualmente el consecutivo de contratos/ convenios creados en el sistema SAP, para verificar la inclusión de toda la información, antes del envío del reporte.	Reportes de Excel	12	2019/12/11	2020/12/30	3	100				