



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Moneda Informe	1	
Entidad	3332	
Fecha	2020/12/31	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													
[1]	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 ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H5 CGR17	Connotación: Administrativa - Disciplinaria 10 (5) - Liquidación de Contratos. Se evidenció que figuran registros presupuestales en el Rubro Gastos Generales y Gastos Operación Comercial con saldo presupuestal por ejecutar con valor \$0, correspondientes a ...	... la sobrefacturación del contrato 103 de 2016 por valor de \$3.178 millones de pesos...	Control para verificar la ejecución de los registros presupuestales emitidos	Monitoreo mensual a la liquidación de los 31 contratos comprometidos presupuestalmente pendientes a liquidar, de las vigencias 2011 a 2015	Reporte mensual de liquidación de los contratos vigencia 2011 a 2015	5	18/02/2021	30/06/2021		0	EVALUADO NUEVO PLAN
2 FILA_2	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H5 CGR17	Connotación: Administrativa - Disciplinaria 10 (5) - Liquidación de Contratos. Se evidenció que figuran registros presupuestales en el Rubro Gastos Generales y Gastos Operación Comercial con saldo presupuestal por ejecutar con valor \$0, correspondientes a ...	... la sobrefacturación del contrato 103 de 2016 por valor de \$3.178 millones de pesos...	Control para verificar la ejecución de los registros presupuestales emitidos	Monitoreo mensual a la liquidación de los 187 contratos comprometidos presupuestalmente pendientes a liquidar, de las vigencias 2016-2017	Reporte mensual de liquidación de los contratos vigencia 2016 - 2017	5	18/02/2021	30/06/2021	19	0	EVALUADO NUEVO PLAN
3 FILA_3	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H5 CGR17	Connotación: Administrativa - Disciplinaria 10 (5) - Liquidación de Contratos. Se evidenció que figuran registros presupuestales en el Rubro Gastos Generales y Gastos Operación Comercial con saldo presupuestal por ejecutar con valor \$0, correspondientes a ...	... la sobrefacturación del contrato 103 de 2016 por valor de \$3.178 millones de pesos...	Control para verificar la ejecución de los registros presupuestales emitidos	Requerir a los Supervisores de los contratos, la respectiva liquidación de los mismos.	Correo mensual de solicitud.	5	18/02/2021	30/06/2021	19	0	EVALUADO NUEVO PLAN
4 FILA_4	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H7 CGR17	Connotación: Administrativa - Fiscal 12 (7) - Contrato 103 de 2016. ...se observó que en el informe de auditoría de la oficina de control interno "revisión de la facturación y pagos" por el suministro del transporte terrestre variable, regional occidente contrato 103 de 2016 de fecha 23/05/2017 se estableció.. Diferencias a favor de 4-72 por valor de \$3.178 millones de pesos..	...los hechos anteriormente descritos presuntamente se originaron en la extralimitación de funciones por parte del supervisor .."	Monitoreo con el fin de verificar la salvaguarda de los recursos de la entidad	Liquidación del contrato 103 de 2016	Acta de liquidación del contrato 103 de 2016	1	14/08/2020	30/12/2020	45	0	
5 FILA_5	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H11 CGR15	(37 - 11) Contrato 130 de 2014 - Planeación Ineficaz Se evidencian fallas en la planeación contractual relacionadas, entre otras, con deficiencias en los diseños estructurales; que se materializaron en los atrasos en el cronograma, las prórrogas basadas en constantes cambios de diseños estructurales y de acabados, y en la necesidad de realizar estudios de patología. Las debilidades ...	Los hechos descritos son consecuencia de unos estudios previos (ECO) insuficientes, pues no se tuvieron en cuenta los objetivos del proyecto relacionados con aumentar el volumen de envíos, ni las necesidades de soporte y mantenimiento derivadas de la adquisición; ocasionando reprocesos, desgaste administrativo y retrasos en la consecución de las metas.	Advertencia a los Supervisores de los contratos, que en virtud al manual de contratación les asiste la responsabilidad de asegurar que la ejecución del contrato sea la correcta, evitando de esta manera un posible desfinanciamiento o desequilibrio económico del mismo.	Atendiendo el control que se elevó en la circular 002 de 2021, los supervisores, de manera trimestral presentarán al comité de contratación, un informe de ejecución presupuestal de los contratos bajo su cargo como cumplimiento de los servicios y bienes adquiridos.	Informe trimestral	2	18/02/2021	30/06/2021	19	0	EVALUADO NUEVO PLAN
6 FILA_6	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H14 CGR15	(40 - 14) Contrato 110 de 2014 - Debilidades en el Proceso de Planeación La planeación implica el análisis y proyección de necesidades, con el fin de establecer el presupuesto, plazo y objeto pretendidos para satisfacer los requerimientos de la entidad contratante. Se observan deficiencias en los estudios previos, pues según el ECO, "las ...	Los hechos descritos son consecuencia de unos estudios previos (ECO) insuficientes, pues no se tuvieron en cuenta los objetivos del proyecto relacionados con aumentar el volumen de envíos, ni las necesidades de soporte y mantenimiento derivadas de la adquisición; ocasionando reprocesos, desgaste administrativo y retrasos en la consecución de las metas.	La obligatoriedad del proceso requirente, en adelantar con la debida planeación, el estudio de mercado o generar el soporte económico, para estimar el presupuesto del respectivo proceso de contratación	Atendiendo el control que se elevó en la circular 002 de 2021, los supervisores, de manera trimestral presentarán al comité de contratación, un informe de ejecución presupuestal de los contratos bajo su cargo como cumplimiento de los servicios y bienes adquiridos.	Informe trimestral	2	18/02/2021	30/06/2021	19	0	EVALUADO NUEVO PLAN

7	FILA_7	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H15 CGR15	(41 - 15) Contrato 247 de 2013 - Plazo de Ejecución La cláusula novena del contrato dispuso que las partes pueden, de común acuerdo, suspender temporalmente la ejecución, por circunstancias de fuerza mayor o caso fortuito. El 21/07/14 se firmó acta de suspensión del contrato, con base en la siguiente consideración: "... en razón a que ...	Los hechos narrados se debieron a una deficiente supervisión y a que la Administración no hizo uso de los recursos contractuales y legales para conminar el cumplimiento por parte del contratista, o para adoptar oportunamente las medidas necesarias con el fin de mitigar los efectos adversos sobre los tiempos programados ...	Monitoreo con el fin de verificar la salvaguarda de los recursos de la entidad.	Reporte de seguimiento y control de los informes que de manera mensual remite el supervisor, relacionados con la debida ejecución de los contratos 121 y 122 de 2019 y que tienen que ver con la gestión de la obra inconclusa en la ejecución del contrato ya liquidado #247/2013	Reporte mensual	5	18/02/2021	30/12/2021			52	0	EVALUADO NUEVO PLAN
8	FILA_8	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H16 CGR15	(42 - 16) Contrato 300 de 2013 - Insuficiente Planeación La Planeación implica que la gestión contractual del Estado debe estar precedida por el desarrollo de los estudios, análisis, diseños y demás gestiones que permitan definir con certeza las condiciones del contrato a celebrar, con el fin de que la necesidad que motiva la ...	Los hechos descritos son consecuencia de unos estudios previos (ECO) insuficientes, pues no se tuvieron en cuenta los objetivos del proyecto relacionados con aumentar el volumen de envíos, ni las necesidades de soporte y mantenimiento derivadas de la adquisición; ocasionando reprocesos, desgaste administrativo y retrasos en la consecución de las metas.	Fortalecer la etapa precontractual en el proceso de contratación de la empresa	Revisión correctiva por parte del Grupo de Estudios Previos de la Dirección Nacional de Contratación, para asegurar el entregable - Actualización del formato de "Estudio Previo para contratación directa/ invitación abreviada/ invitación pública. PR-CT-001-FR-002" v3 (Isolución)	Circular de solicitud revisión correctiva	1	18/02/2021	30/06/2021			52	0	EVALUADO NUEVO PLAN
9	FILA_9	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H8 CGR17	Connotación: Administrativa - Fiscal 13 (8) - Contratos 292-2013, 214-2014 y 386-2015. Analizado el contrato 386 de 2015 perteneciente al Rubro Presupuestal Gastos de comercialización (vigilancia), suscrito con el objeto de "Prestación del servicio de vigilancia y seguridad privada con armas, sin armas y apoyo con medios tecnológicos, de los bienes muebles e inmuebles ...	(...) SPN realizó arcos de caja en los puntos de venta, producto de los cuales se establecieron faltantes \$11 (...) que se encuentran registrados en la contabilidad a 31 de diciembre de 2016, por falta de conciliación entre las áreas de la entidad (...)	Monitoreo con el fin de verificar la salvaguarda de los recursos de la entidad	Liquidación del contrato 386 de 2015	Acta de liquidación	1	18/02/2021	30/06/2021			39	0	Nueva acción formulada por Secretaria General Se evidenció acta de liquidación de los contratos 214 desde e 7dici 2017 y 292 del 3 agosto 2015, pero aún falta el acta de liquidación del contrato 386, se debe tener en cuenta informe de la OACI de Auditoria de este contrato.
10	FILA_10	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H33 CGR15	(59 - 33) Contrato 186 de 2014 Servicios Postales Nacionales en cumplimiento de su función misional de realizar la distribución de envíos de documentos y paquetería en la regional oriente, firmó el contrato 186, contrato que incluía 95 obligaciones por parte del contratista. En evaluación a las obligaciones establecidas...	Lo anterior demuestra el cumplimiento parcial de las obligaciones del contratista, además de las deficiencias de los procesos de supervisión del Profesional de Transportes, del Gerente Regional y del Director Nacional de Gestión Logística.	Revisión de los contratos para identificar oportunidades de mejora	Revisión de los contratos de transporte de la regional Oriente de la vigencia 2014 y la actual, con el fin de identificar oportunidades de mejora, para el nuevo contrato que se va a estructurar	Documento de oportunidades de mejora para los contratos	1	2020/09/01	2020/11/30			39	0	El proceso no presento nuevo plan quedo con la mismas actividades
11	FILA_11	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H34 CGR15	(60 - 34) Contrato 188 de 2014 Servicios Postales Nacionales en cumplimiento de su función misional de realizar la distribución de envíos de documentos y paquetería en la regional occidente, firmó el contrato 188, contrato que incluía 95 obligaciones por parte del contratista, en evaluación a las obligaciones establecidas ...	Lo anterior demuestra el cumplimiento parcial de las obligaciones del contratista, además de las deficiencias de los procesos de supervisión del Profesional de Transportes, del Gerente Regional y del Director Nacional de Gestión Logística.	Revisión de los contratos para identificar oportunidades de mejora	Revisión de los contratos de transporte de la regional Occidente de la vigencia 2014 y la actual, con el fin de identificar oportunidades de mejora, para el nuevo contrato que se va a estructurar	Documento de oportunidades de mejora para los contratos	1	2020/09/01	2020/11/30			22	0	El proceso no presento nuevo plan quedo con la mismas actividades
12	FILA_12	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1 CGR20	Registro de Provisiones frente al Sistema Único de Gestión e Información de la Actividad Litigiosa del Estado (eKOGUI). Administrativo con presunta incidencia Disciplinaria. El saldo de la cuenta 2701 LITIGIOS Y DEMANDAS por \$3.040.420.482 la cual contiene los registros de los valores de los procesos jurídicos en contra de la entidad...	Registro de provisiones frente al Sistema Único de Gestión e Información de la actividad litigiosa del estado (ekogui).	Registrar por cada apoderado judicial de la entidad, la provision de los procesos judiciales a su cargo en los tiempos establecidos en el decreto 1069 de 2015, resolución 353 de 2016 y demas normatividad relativa a la materia.	Registrar por cada apoderado judicial de la entidad, la provision de los procesos judiciales a su cargo en los tiempos establecidos en el decreto 1069 de 2015, resolución 353 de 2016 y demas normatividad relativa a la materia, es decir, con una periodicidad no mayor a 6 meses.	Una vez el apoderado judicial realice el registro en el sistema Ekogui de la provision de cada uno de los procesos judiciales a su cargo, la Oficina Asesora Jurídica consolidará dicha información y la enviará a la Dirección financiera para que se realice la verificación que indica el Dto 1069/15. La información se remitirá de	4	2020/06/30	2021/06/30			52	0	EVALUADO NUEVO PLAN
13	FILA_13	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1 CGR20	Registro de Provisiones frente al Sistema Único de Gestión e Información de la Actividad Litigiosa del Estado (eKOGUI). Administrativo con presunta incidencia Disciplinaria. El saldo de la cuenta 2701 LITIGIOS Y DEMANDAS por \$3.040.420.482 la cual contiene los registros de los valores de los procesos jurídicos en contra de la entidad...	Registro de provisiones frente al Sistema Único de Gestión e Información de la actividad litigiosa del estado (ekogui).	Fortalecer el proceso de validación y control de la consistencia del reporte de provisiones en el Ekogui frente a los registros contables	Realizar validación de la consistencia del reporte de provisiones en el Ekogui frente a los registros contables	Acta de validación provision procesos judiciales Vs reporte de Ekogui- Trimestral	4	2020/06/30	2021/06/30			52	0	EVALUADO NUEVO PLAN

14	FILA_14	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H47 CGR15	(73 - 47) Desactualización de Expedientes. En el proceso 25307310500120080035201, se observa desactualización del expediente que maneja SPN y de su base de datos, puesto que no se registran las fechas ni documentos como las sentencias de primera y segunda instancia.	Debido a que el expediente no cuenta con todos los documentos de las actuaciones, no es posible establecer su oportunidad.	Se genera una matriz de control a la totalidad de los procesos judiciales que se adelantan en la entidad.	1. Trimestralmente se solicita a la totalidad de los apoderados judiciales la información para actualizar la matriz de control. 2.Solicitar trimestralmente la remisión de las actuaciones realizadas en dicho periodo. 3. Establecer un responsable para la actualización y consolidación de la información remitida por los apoderados. 4. Verificación trimestral de manera aleatoria de los expedientes para confirmar que se encuentren actualizados.	1. Cuadro Matriz de control de procesos judiciales. 2. Acta de constancia de verificación de actualización de procesos judiciales.	4	2020/10/01	2021/07/01	39	0	EVALUADO NUEVO PLAN
15	FILA_15	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H47 CGR15	(73 - 47) Desactualización de Expedientes. En el proceso 25307310500120080035201, se observa desactualización del expediente que maneja SPN y de su base de datos, puesto que no se registran las fechas ni documentos como las sentencias de primera y segunda instancia.	Debido a que el expediente no cuenta con todos los documentos de las actuaciones, no es posible establecer su oportunidad.	Se genera una matriz de control a la totalidad de los procesos judiciales que se adelantan en la entidad.	1. Trimestralmente se solicita a la totalidad de los apoderados judiciales la información para actualizar la matriz de control. 2.Solicitar trimestralmente la remisión de las actuaciones realizadas en dicho periodo. 3. Establecer un responsable para la actualización y consolidación de la información remitida por los apoderados. 4. Verificación trimestral de manera aleatoria de los expedientes para confirmar que se encuentren actualizados.	2. Acta de constancia de verificación de actualización de procesos judiciales.	4	2020/10/01	2021/07/01	39	0	EVALUADO NUEVO PLAN
16	FILA_16	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H3 CGR14	(93 - 67 - H3) Debilidades en la Custodia de Inmuebles. Se advierte deficiencia en la administración y custodia de los inmuebles de propiedad de SPN, dado que mediante el estudio técnico presentado por la firma RT Consultores Inmobiliarios SAS, contratada para el avalúo de los bienes inmuebles con corte a 31 de diciembre de 2013, se detectó ...	Falta de conectividad de las balanzas electrónicas con el sistema SIPOST.	Realizar el diagnóstico integral y plan de saneamiento del inmueble en Itagüí (Antioquia).	Recopilación de información faltante de los bienes, estudio de títulos, estudio técnico, definición de plan de saneamiento.	Informe de diagnóstico con el plan de saneamiento y su costo	1	2020/10/15	2021/03/15	22	0	EVALUADO NUEVO PLAN
17	FILA_17	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H4 CGR20	Información imposiciones Sistema de Información Postal- Sipost. Administrativo. En Servicios Postales Nacionales "La información es identificada como un activo esencial para el desarrollo de las actividades de la entidad" ...	Algunos expendios y aliados no tienen sistema en línea por lo que se pueden presentar diferencias entre las fechas de trazabilidad del envío.	Contar con mecanismos que nos permita el proceso de recepción y admisión en línea de los procedimientos de los expendios, aliados y PV que no se encuentren sistematizados	Análisis de la viabilidad de los nuevos desarrollos y proyectos propuestos por el área funcional, el proceso de Transformación Digital y la Dirección Nacional de IT	Informe de Viabilidad	1	2021/04/01	2021/12/31	40	0	EVALUADO NUEVO PLAN
18	FILA_18	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H5 CGR20	Trazabilidad de la información de ingresos transmitida mediante interfaces al sistema financiero Seven. Administrativo. En Servicios Postales Nacionales "La información es identificada como un activo esencial para el desarrollo de las actividades de la entidad" ...	1. Los sistemas SEVEN y Multipay manejan la información consolidada por ordenes de servicio y no individual por servicio, dado que 4-72 tiene definido que el detalle de cada servicio se maneja en SIPOST 2. El sistema permite que el punto de venta elija el cobro del seguro	Definir e implementar ajustes a Sipost para el cobro del seguro en punto de venta y analizar la viabilidad para automatizar la transmisión de información de estos servicios y transferir información individualizada de servicios prestados en puntos de venta a través de interface Multipay-Seven.	1. Realizar el análisis y definición de la necesidad para la viabilidad del fortalecimiento de la integración entre el sistema financiero y el software de la operación, teniendo en cuenta los cambios en el modelo de negocio y los requerimientos de soluciones basados en plataformas virtuales.	Informe de resultado de análisis	1	2021/03/01	2021/12/31	48	0	EVALUADO NUEVO PLAN
19	FILA_19	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H5 CGR20	Trazabilidad de la información de ingresos transmitida mediante interfaces al sistema financiero Seven. Administrativo. En Servicios Postales Nacionales "La información es identificada como un activo esencial para el desarrollo de las actividades de la entidad" ...	1. Los sistemas SEVEN y Multipay manejan la información consolidada por ordenes de servicio y no individual por servicio, dado que 4-72 tiene definido que el detalle de cada servicio se maneja en SIPOST 2. El sistema permite que el punto de venta elija el cobro del seguro	Definir e implementar ajustes a Sipost para el cobro del seguro en punto de venta y analizar la viabilidad para automatizar la transmisión de información de estos servicios y transferir información individualizada de servicios prestados en puntos de venta a través de interface Multipay-Seven.	2. Analizar e implementar (si aplica) la activación de interface para franquicia registrando el ordenante del servicio en la cuenta de ingreso y el responsable de pago en la cartera	Proceso de contratación	2	22/02/2021	1/04/2021	4	0	EVALUADO NUEVO PLAN

26	FILA_26	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H31 CGR15	(57 - 31) Costos Generados por Indemnizaciones. Servicios Postales Nacionales, durante la vigencia 2014, en atención a los requerimientos de los usuarios respecto de indemnizaciones presentó la siguiente situación: De un total de 975 indemnizaciones del nivel nacional y 908 internacionales aceptadas, ha cancelado 532 y 144....	Lo anterior le representó a 4-72, costos adicionales generados por deficiencias en la prestación del servicio.	Implementación indicador de tasa indemnizaciones y política de calidad de indemnizaciones	Revisión del documento por equipo de planeación y procesos	Acta	1	2021/04/01	2021/04/30	4	0	EVALUADO NUEVO PLAN
27	FILA_27	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H31 CGR15	(57 - 31) Costos Generados por Indemnizaciones. Servicios Postales Nacionales, durante la vigencia 2014, en atención a los requerimientos de los usuarios respecto de indemnizaciones presentó la siguiente situación: De un total de 975 indemnizaciones del nivel nacional y 908 internacionales aceptadas, ha cancelado 532 y 144....	Lo anterior le representó a 4-72, costos adicionales generados por deficiencias en la prestación del servicio.	Implementación indicador de tasa indemnizaciones y política de calidad de indemnizaciones	Presentación del Documento en Comité Institucional de Gestión y Desempeño	Acta	1	2021/05/01	2021/05/31	4	0	EVALUADO NUEVO PLAN
28	FILA_28	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H31 CGR15	(57 - 31) Costos Generados por Indemnizaciones. Servicios Postales Nacionales, durante la vigencia 2014, en atención a los requerimientos de los usuarios respecto de indemnizaciones presentó la siguiente situación: De un total de 975 indemnizaciones del nivel nacional y 908 internacionales aceptadas, ha cancelado 532 y 144....	Lo anterior le representó a 4-72, costos adicionales generados por deficiencias en la prestación del servicio.	Implementación indicador de tasa indemnizaciones y política de calidad de indemnizaciones	Ajustes y Publicación del documento	Documento publicado	1	2021/06/01	2021/06/30	4	0	EVALUADO NUEVO PLAN
29	FILA_29	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H31 CGR15	(57 - 31) Costos Generados por Indemnizaciones. Servicios Postales Nacionales, durante la vigencia 2014, en atención a los requerimientos de los usuarios respecto de indemnizaciones presentó la siguiente situación: De un total de 975 indemnizaciones del nivel nacional y 908 internacionales aceptadas, ha cancelado 532 y 144....	Lo anterior le representó a 4-72, costos adicionales generados por deficiencias en la prestación del servicio.	Mesas de trabajo para cruzar valor de indemnizaciones con ANS de proveedores	Construcción conjunta del modelo entre equipo financiero, VP SAC y Operaciones	Documento con modelo propuesto	1	2021/03/01	2021/04/30	8	0	EVALUADO NUEVO PLAN
30	FILA_30	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H31 CGR15	(57 - 31) Costos Generados por Indemnizaciones. Servicios Postales Nacionales, durante la vigencia 2014, en atención a los requerimientos de los usuarios respecto de indemnizaciones presentó la siguiente situación: De un total de 975 indemnizaciones del nivel nacional y 908 internacionales aceptadas, ha cancelado 532 y 144....	Lo anterior le representó a 4-72, costos adicionales generados por deficiencias en la prestación del servicio.	Mesas de trabajo para cruzar valor de indemnizaciones con ANS de proveedores	Análisis de viabilidad del modelo	Acta	1	2021/05/01	2021/05/31	4	0	EVALUADO NUEVO PLAN
31	FILA_31	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H31 CGR15	(57 - 31) Costos Generados por Indemnizaciones. Servicios Postales Nacionales, durante la vigencia 2014, en atención a los requerimientos de los usuarios respecto de indemnizaciones presentó la siguiente situación: De un total de 975 indemnizaciones del nivel nacional y 908 internacionales aceptadas, ha cancelado 532 y 144....	Lo anterior le representó a 4-72, costos adicionales generados por deficiencias en la prestación del servicio.	Mesas de trabajo para cruzar valor de indemnizaciones con ANS de proveedores	Ajustes al modelo	Documento con modelo propuesto ajustado	1	2021/06/01	2021/06/15	2	0	EVALUADO NUEVO PLAN
32	FILA_32	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H31 CGR15	(57 - 31) Costos Generados por Indemnizaciones. Servicios Postales Nacionales, durante la vigencia 2014, en atención a los requerimientos de los usuarios respecto de indemnizaciones presentó la siguiente situación: De un total de 975 indemnizaciones del nivel nacional y 908 internacionales aceptadas, ha cancelado 532 y 144....	Lo anterior le representó a 4-72, costos adicionales generados por deficiencias en la prestación del servicio.	Mesas de trabajo para cruzar valor de indemnizaciones con ANS de proveedores	Definición de fechas de implementación del modelo si es viable	Acta	1	2021/06/15	2021/06/30	2	0	EVALUADO NUEVO PLAN

33	FILA_33	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H12 CGR11	(103 - 77 - H100 - aH12) Falta de conectividad de las balanzas electrónicas con el sistema SIPOST. Falta de conectividad de las balanzas electrónicas con el sistema SIPOST, lo que genera retrasos en la gestión de los envíos debido a que la información del peso de estos no se encuentra disponible en línea lo que la hace susceptible de manipulación...	Falta de conectividad de las balanzas electrónicas con el sistema SIPOST.	Contar con la conectividad de Basculas de Puntos de venta	1. Envío de elementos a puntos de venta	Correo de notificacion	1	2021/03/01	2021/04/01	4	0	EVALUADO NUEVO PLAN
34	FILA_34	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H12 CGR11	(103 - 77 - H100 - aH12) Falta de conectividad de las balanzas electrónicas con el sistema SIPOST. Falta de conectividad de las balanzas electrónicas con el sistema SIPOST, lo que genera retrasos en la gestión de los envíos debido a que la información del peso de estos no se encuentra disponible en línea lo que la hace susceptible de manipulación...	Falta de conectividad de las balanzas electrónicas con el sistema SIPOST.	Contar con la conectividad de Basculas de Puntos de venta	2. Configuracion de elementos y computadores	Correo de notificacion	1	2/04/2021	31/05/2021	9	0	EVALUADO NUEVO PLAN
35	FILA_35	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H12 CGR11	(103 - 77 - H100 - aH12) Falta de conectividad de las balanzas electrónicas con el sistema SIPOST. Falta de conectividad de las balanzas electrónicas con el sistema SIPOST, lo que genera retrasos en la gestión de los envíos debido a que la información del peso de estos no se encuentra disponible en línea lo que la hace susceptible de manipulación...	Falta de conectividad de las balanzas electrónicas con el sistema SIPOST.	Contar con la conectividad de Basculas centros operativos	1.Viabilidad de funcionalidad operativa teniendo en cuenta los adelantos tecnologicos efectuados en la operación logística.	Informe de Viabilidad	1	1/03/2021	1/06/2021	16	0	EVALUADO NUEVO PLAN
36	FILA_36	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H12 CGR11	(103 - 77 - H100 - aH12) Falta de conectividad de las balanzas electrónicas con el sistema SIPOST. Falta de conectividad de las balanzas electrónicas con el sistema SIPOST, lo que genera retrasos en la gestión de los envíos debido a que la información del peso de estos no se encuentra disponible en línea lo que la hace susceptible de manipulación...	Falta de conectividad de las balanzas electrónicas con el sistema SIPOST.	Contar con la conectividad de Basculas centros operativos	2. Levatamiento de inventario de elementos faltantes centros operativos	Reporte de inventario	1	1/06/2021	30/06/2021	4	0	EVALUADO NUEVO PLAN
37	FILA_37	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H12 CGR11	(103 - 77 - H100 - aH12) Falta de conectividad de las balanzas electrónicas con el sistema SIPOST. Falta de conectividad de las balanzas electrónicas con el sistema SIPOST, lo que genera retrasos en la gestión de los envíos debido a que la información del peso de estos no se encuentra disponible en línea lo que la hace susceptible de manipulación...	Falta de conectividad de las balanzas electrónicas con el sistema SIPOST.	Contar con la conectividad de Basculas centros operativos	3. Contratacion elementos faltantes centros operativos	Contrato	1	1/07/2021	1/09/2021	8	0	EVALUADO NUEVO PLAN
38	FILA_38	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H12 CGR11	(103 - 77 - H100 - aH12) Falta de conectividad de las balanzas electrónicas con el sistema SIPOST. Falta de conectividad de las balanzas electrónicas con el sistema SIPOST, lo que genera retrasos en la gestión de los envíos debido a que la información del peso de estos no se encuentra disponible en línea lo que la hace susceptible de manipulación...	Falta de conectividad de las balanzas electrónicas con el sistema SIPOST.	Contar con la conectividad de Basculas centros operativos	4.Envío de elementos a centros operativos	Correo electronico	1	2/09/2021	2/10/2021	4	0	EVALUADO NUEVO PLAN
39	FILA_39	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H12 CGR11	(103 - 77 - H100 - aH12) Falta de conectividad de las balanzas electrónicas con el sistema SIPOST. Falta de conectividad de las balanzas electrónicas con el sistema SIPOST, lo que genera retrasos en la gestión de los envíos debido a que la información del peso de estos no se encuentra disponible en línea lo que la hace susceptible de manipulación...	Falta de conectividad de las balanzas electrónicas con el sistema SIPOST.	Contar con la conectividad de Basculas centros operativos	5. Capacitaciones	Presentacion y registro de asistencia	1	2/10/2021	31/10/2021	4	0	EVALUADO NUEVO PLAN

40	FILA_40	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H12 CGR11	(103 - 77 - H100 - aH12) Falta de conectividad de las balanzas electrónicas con el sistema SIPOST. Falta de conectividad de las balanzas electrónicas con el sistema SIPOST, lo que genera retrasos en la gestión de los envíos debido a que la información del peso de estos no se encuentra disponible en línea lo que la hace susceptible de manipulación...	Falta de conectividad de las balanzas electrónicas con el sistema SIPOST.	Contar con la conectividad de Basculas centros operativos		Correo electronico		3/10/2021	31/12/2021			14	0	EVALUADO NUEVO PLAN
41	FILA_41	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2 CGR20	Registro de Provisión Multa impuesta por la DIAN. Administrativo con presunta incidencia Disciplinaria. Servicios Postales Nacionales inobservó los principios de la Contabilidad, especialmente, el principio de Devengo señalado en el numeral 5 del marco conceptual anexo de la Resolución 414 de 2014 el cual establece: "Los hechos económicos se reconocen en el momento en que suceden..."	1.Falta de reporte de información por parte del área fuente (Secretaria General) desde el momento en que el mismo inicio. 2.Inexistencia o desconocimiento de procedimiento o lineamientos en la Entidad para el reporte de procesos sancionatorios en contra de la Entidad y su probabilidad de éxito para el respectivo reconocimiento contable respectivo reconocimiento contable	Establecer un Procedimiento para el reporte de procesos sancionatorios y administrativos en contra de la Entidad para asegurar el reconocimiento oportuno de los hechos económicos	2. Revisar y Actualizar la política contable de Provisiones y contingencias PC18	Política contable de Provisiones y contingencias PC18		2020/06/30	2021/06/30			53	0	Acción está dentro del término.
42	FILA_42	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H3 CGR20	Deudores – Cuentas de Difícil Recaudo. Administrativo. El saldo de la cuenta 1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO por valor de \$10.794.741.487 registra la cartera mayor a 360 días. En el análisis realizado se determinó que la cuenta se encuentra sobrestimada dado que contiene registros de deudas con elevada antigüedad (desde 2008)...	1. Falta procedimiento para la depuración y castigo de cartera 2. Falta de definición de la instancia que aprueba el castigo de cartera. 3. Falta de control, seguimiento y reporte de la cartera en etapa jurídicos	Fortalecer el proceso de control y seguimiento de la cartera de difícil recaudo	4. Definir, presentar al Comité de Cartera y ejecutar un plan para la depuración de la cartera con mora mayor 360 días con la participación de las áreas de la Entidad que correspondan	Plan		2020/08/01	2021/06/30			48	0	Acción está dentro del término.
43	FILA_43	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H6 CGR20	Ejecución Presupuestal. Administrativo...En cuanto a los gastos de inversión rubro Infraestructura Física y Equipamiento, la entidad programó ejecutar 16 proyectos, sin embargo, la mayor parte no se han culminado ...dejándose de utilizar recursos significativos por \$17.892 millones...	El Plan de Focalización 2019 y la aprobación de la adición presupuestal en julio del mismo año hizo necesaria la revisión de la priorización de los proyectos de inversión; se contó con un plazo de seis meses para hacer la revisión de los proyectos, los estudios de mercado y los procesos contractuales. Ocasionando que los recursos fueran comprometidos en su mayoría a finales del 2019.	Fortalecer el seguimiento a la ejecución presupuestal de los proyectos de Inversión.	Implementar seguimiento mensual de la ejecución presupuestal de los proyectos de Inversión.	Soportes de revisión de la ejecución presupuestal		2020/08/01	2021/03/31			35	3	Acción está dentro del término. Se observó un avance del 37,5% con las evidencias de informes de inversión de agosto, septiembre, noviembre de 2020.
44	FILA_44	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H6 CGR20	Ejecución Presupuestal. Administrativo...En cuanto a los gastos de inversión rubro Infraestructura Física y Equipamiento, la entidad programó ejecutar 16 proyectos, sin embargo, la mayor parte no se han culminado ...dejándose de utilizar recursos significativos por \$17.892 millones...	El Plan de Focalización 2019 y la aprobación de la adición presupuestal en julio del mismo año hizo necesaria la revisión de la priorización de los proyectos de inversión; se contó con un plazo de seis meses para hacer la revisión de los proyectos, los estudios de mercado y los procesos contractuales. Ocasionando que los recursos fueran comprometidos en su mayoría a finales del 2019.	Fortalecer el seguimiento a la ejecución presupuestal de los proyectos de Inversión.	Realizar un informe de cierre de proyectos de inversión de la vigencia 2020 con el fin de validar la ejecución presupuestal y los avances respectivos de cada uno de los proyectos de la vigencia.	Informe de Cierre de Seguimiento de Proyectos de Inversión Vigencia 2020		2021/03/01	2021/06/30			17	0	Nueva acción formulada por la Oficina Asesora de planeación.

45	FILA_45	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H7 CGR20	Modificaciones Presupuestales. Administrativo...En el rubro de inversión – Infraestructura Física y Equipamiento inicialmente se habían apropiado recursos por \$8.036 millones, en el mes de julio realizaron una adición por \$13.200 millones para un presupuesto definitivo de \$21.616.5 millones, sin embargo durante el periodo únicamente ejecutaron \$12.294 millones es decir el 57,8%,...	El Plan de Focalización 2019 y la aprobación de la adición presupuestal en julio del mismo año hizo necesaria la revisión de la priorización de los proyectos de inversión; se contó con un plazo de seis meses para hacer la revisión de los proyectos, los estudios de mercado y los procesos contractuales. Ocasionando que los recursos fueran comprometidos en su mayoría a finales del 2019.	Fortalecer el seguimiento a la ejecución presupuestal de los proyectos de Inversión.	Implementar seguimiento mensual de la ejecución presupuestal de los proyectos de Inversión.	Soportes de revisión de la ejecución presupuestal	8	2020/08/01	2021/03/31	35	3	Acción está dentro del término. Se observó un avance del 37,5% con las evidencias de informes de inversión de agosto, septiembre, noviembre de 2020.
46	FILA_46	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H7 CGR20	Modificaciones Presupuestales. Administrativo...En el rubro de inversión – Infraestructura Física y Equipamiento inicialmente se habían apropiado recursos por \$8.036 millones, en el mes de julio realizaron una adición por \$13.200 millones para un presupuesto definitivo de \$21.616.5 millones, sin embargo durante el periodo únicamente ejecutaron \$12.294 millones es decir el 57,8%,...	El Plan de Focalización 2019 y la aprobación de la adición presupuestal en julio del mismo año hizo necesaria la revisión de la priorización de los proyectos de inversión; se contó con un plazo de seis meses para hacer la revisión de los proyectos, los estudios de mercado y los procesos contractuales. Ocasionando que los recursos fueran comprometidos en su mayoría a finales del 2019.	Fortalecer el seguimiento a la ejecución presupuestal de los proyectos de Inversión.	Realizar seguimiento de proyectos de inversión 2021 informando el estado de apropiación de los recursos de inversión y el estado de avance cuantitativo y cualitativo de los proyectos frente a su cronograma de ejecución	Informe de Seguimiento de Proyectos de Inversión 2021	4	2021/03/01	2021/06/30	17	0	Nueva acción formulada por la Oficina Asesora de planeación.
47	FILA_47	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H8 CGR20	Cuentas por Pagar. Administrativo con presunta incidencia Disciplinaria ...En la verificación de las cuentas por pagar constituidas al cierre de la vigencia 2018 se determinó que las mismas ascendieron a un monto de \$28.346 millones, de los cuales se pagaron durante la vigencia 2019 \$24.323 millones, por lo cual se dejaron de cancelar cuentas por pagar por valor de \$4.023 millones...	1. Falta de lineamientos para constitución, seguimiento y depuración de las cuentas por pagar. 2. Falta de seguimiento en la depuración de cuentas por pagar por parte de los responsables de los centros de costo y supervisores de los contratos u ordenes de servicio.	Definir e implementar lineamientos, procedimiento e informes para el control y seguimiento de las cuentas por pagar presupuestales	4. Adelantar seguimiento trimestral en Comité Primario de Direcciones y Jefaturas sobre depuración de Cuentas por Pagar a su cargo	Acta Comité	3	2020/10/01	2021/05/30	34	3	Acción cumplida dentro del término, hicieron entrega de actas de Comité primario de la DN Financiera de las cuentas por pagar Actas del mes de julio, agosto de 2020, actas de comité Directivo del seguimiento de las cuentas por pagar. Cumplimiento del 100% se deja para evaluar eficacia.
48	FILA_48	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H9 CGR20	Saludos en Extractos Bancarios y Registros en libros auxiliares. Administrativo...En la revisión de la información se observaron algunas diferencias en los registros llevados a cabo por la entidad (libro auxiliar) y el extracto bancario...	1. Alto volumen de recaudo de SPN no permite identificar de manera inmediata a que factura corresponde, en desarrollo de sus relaciones comerciales. 2. Proceso de identificación de recaudos de forma manual por parte de JNF y Cartera 3. Identificación de recaudos se realiza a nivel nacional por cada una de las regionales, lo cual genera demora en la identificación de las partidas.	Fortalecer el proceso de identificación de recaudos de cartera e implementar registro individual de los gastos bancarios y rendimientos financieros	4.Implementar cargue en ERP de archivo plano de gastos bancarios y rendimientos financieros para su registro individual	Informe Pruebas	1	2020/07/01	2020/12/31	24	0	YPS: Luego de revisar las evidencias aportadas, la actividad no se encuentra cumplida, debido a que en ellas no se evidencia que las pruebas de cargue masivo sean exitosas, al contrario, siempre han generado errores, razón por la cual se solicitó un nuevo desarrollo, y no se evidencia la implementación de este nuevo desarrollo, ni el resultado de las pruebas de manera exitosa.
49	FILA_49	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H3 CGR19	Connotación: Administrativa - Disciplinaria - fiscal 3 - Pago de Multas y Sanciones al Fondo de las Tecnología de la Información y las Comunicaciones y a MinTIC, mediante Resolución 2178 del 31 de octubre de 2016 sanciona con multa de 72 Salarios Mínimos Mensuales Legales Vigentes a la Empresa Servicios Postales Nacionales S.A	472, no incluyó en la base de la liquidación de la contraprestación al FONTIC, ingresos causados contablemente de servicios de carga, correspondientes a objetos postales de líneas de negocios "paquetes terrestres" con pesos de 0.5 kilos correspondientes a los trimestres 3º y 4º del año 2014 y 1º del 2015	Validar la Funcionalidad del desarrollo realizado en aplicativo SIPOST para que por medio de la interfaz se registre en SEVEN en las cuentas contables según los tipos de licencia por peso facturado.	Generar reporte de sistema sipost para validar pesos y que estén viajando correctamente a la contabilidad de acuerdo a la licencia por medio de la interfaz con el sistema seven	Archivo mensual Validado	4	2021/03/31	2021/06/30	14	0	Nueva acción formulada por la Dirección Nacional Financiera.

50	FILA_50	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H18 CGR17	Connotación: Administrativa 23 (18) - Arqueos de Caja en Puntos de Venta. Durante las vigencias 2015 y 2016 SPN realizó arqueos de caja en los puntos de venta, producto de los cuales se establecieron faltantes \$12 millones, discriminados en el siguiente cuadro, sobre los cuales no se ha generado la recuperación	(...) SPN realizó arqueos de caja en los puntos de venta, producto de los cuales se establecieron faltantes \$11 (...) que se encuentran registrados en la contabilidad a 31 de diciembre de 2016, por falta de conciliación entre las áreas de la entidad (...)	Como acción de mejora se propone seguir ejecutando el procedimiento de PEDIDA DE RECURSOS EN PUNTOS DE VENTA, el cual propende a la recuperación de los recursos, donde mes a mes se emitirá un informe y certificación por parte de la Jefe Nacioanal de Puntos de Venta, que presente el consolidado de los casos con el esado actual de los mismos.	1. Reunión mensual con las areas involucradas donde se revisaran los casos que presentan perdidas de dinero en PDV y ceración de responsabilidad contablemente y cada caso estará en seguimiento hasta que se certifique la devolución del dinero y se salde la responsabilidad creada contablemente, conforme a lo establecido en el manual de pérdida de recursos en PDV.	Acta de reunión	1	2021/03/01	2021/06/30	17	0	Nueva acción formulada por la Jefatura de Puntos de Venta.
51	FILA_51	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H18 CGR17	Connotación: Administrativa 23 (18) - Arqueos de Caja en Puntos de Venta. Durante las vigencias 2015 y 2016 SPN realizó arqueos de caja en los puntos de venta, producto de los cuales se establecieron faltantes \$12 millones, discriminados en el siguiente cuadro, sobre los cuales no se ha generado la recuperación	(...) SPN realizó arqueos de caja en los puntos de venta, producto de los cuales se establecieron faltantes \$11 (...) que se encuentran registrados en la contabilidad a 31 de diciembre de 2016, por falta de conciliación entre las áreas de la entidad (...)	Como acción de mejora se propone seguir ejecutando el procedimiento de PEDIDA DE RECURSOS EN PUNTOS DE VENTA, el cual propende a la recuperación de los recursos, donde mes a mes se emitirá un informe y certificación por parte de la Jefe Nacioanal de Puntos de Venta, que presente el consolidado de los casos con el esado actual de los mismos.	2. Genarar informe con el consolidado de los casos de pérdida de recursos creados en el sítema contable para puntos de venta, donde se especifique el estado de los mismos, esto conforme al seguimiento que se realiza en las reuniones mensuales que estan establecidas en el manual de pérdida de recursos para PDV.	Informe escrito	1	2021/03/01	2021/06/30	17	0	Nueva acción formulada por la Jefatura de Puntos de Venta.
52	FILA_52	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H18 CGR17	Connotación: Administrativa 23 (18) - Arqueos de Caja en Puntos de Venta. Durante las vigencias 2015 y 2016 SPN realizó arqueos de caja en los puntos de venta, producto de los cuales se establecieron faltantes \$12 millones, discriminados en el siguiente cuadro, sobre los cuales no se ha generado la recuperación	(...) SPN realizó arqueos de caja en los puntos de venta, producto de los cuales se establecieron faltantes \$11 (...) que se encuentran registrados en la contabilidad a 31 de diciembre de 2016, por falta de conciliación entre las áreas de la entidad (...)	Como acción de mejora se propone seguir ejecutando el procedimiento de PEDIDA DE RECURSOS EN PUNTOS DE VENTA, el cual propende a la recuperación de los recursos, donde mes a mes se emitirá un informe y certificación por parte de la Jefe Nacioanal de Puntos de Venta, que presente el consolidado de los casos con el esado actual de los mismos.	3. Generar certificación por parte de la Jefe Nacional de Canal Retail donde se indique los casos cerrados de recuperación de dinero conforme a las actas de reunion de los seguimientos mensuales.	Certificación	1	2021/03/01	2021/06/30	17	0	Nueva acción formulada por la Jefatura de Puntos de Venta.
53	FILA_53	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H21 CGR17	Connotación: Administrativa 26 (21) - Conciliaciones. Si bien, para el caso de cartera y contabilidad, SPN aportó una conciliación, la misma no permite concluir respecto a la confrontación de saldos y justificación de diferencias entre el reporte de cartera y el sado en	(...) no se evicencia la realización de conciliaciones entre las áreas de contabilidad, presupuesto y tesorería respecto a las cuentas por pagar (...)	Fortalecer el proceso de revisión y monitoreo a la conciliación de información contable con las diferentes dependencias de la Entidad que generan información para la elaboración de los Estados Financieros	Realizar Seguimiento a la ejecución de las conciliaciones de saldos contables, entre áreas	Conciliación mensual entre áreas	5	2020/08/03	2021/02/28	30	2	Acción está dentro del término. Actividad cumplida en un 40% aportaron dos actas de conciliación con almacén y con cuentas internacionales, con cuentas internacionales, con cuentas internacionales tiene una diferencia significativa. Continúa en el plan para evaluar eficacia.
54	FILA_54	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H21 CGR17	Connotación: Administrativa 26 (21) - Conciliaciones. Si bien, para el caso de cartera y contabilidad, SPN aportó una conciliación, la misma no permite concluir respecto a la confrontación de saldos y justificación de diferencias entre el reporte de cartera y el sado en	(...) no se evicencia la realización de conciliaciones entre las áreas de contabilidad, presupuesto y tesorería respecto a las cuentas por pagar (...)	Fortalecer el proceso de revisión y monitoreo a la conciliación de información contable con las diferentes dependencias de la Entidad que generan información para la elaboración de los Estados Financieros	Definir un instructivo para la conciliación de la información contable con las diferentes áreas	Instructivo para conciliación interáreas de saldos contables	1	2020/08/03	2020/12/31	21	1	La actividad esta cumplida, no obstante, el instructivo debe abarcar conciliación contable y las áreas, no se observó conciliación con nómina, presupuesto, tesorería, jurídica, recursos humanos, cartera y demás áreas proveedoras de información para lograr la integridad del proceso contable. por lo tanto, se sugiere ampliar el instructivo de conciliación. Consultado en Isolución 16-feb-2021.
55	FILA_55	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H25 CGR17	Connotación: Administrativa - Disciplinaria - Fiscal 30 (25) - Convenio Interadministrativo 107/2014-\$1.560 mill. (...) SPN no suministró la información que evidencia el cumplimiento de las obligaciones adicionales especiales, en particular las relacionadas con aquellas que permitirían actualizar las cifras de los saldos contables de las vigencias 2015-2016.	(...) SPN no suministró la información que evidencia el cumplimiento de las obligaciones adicionales especiales, en particular las relacionadas con aquellas que permitirían actualizar las cifras de los saldos contables de las vigencias 2015 y 2016.	Realizar la valoración de bienes muebles de SPN que permitan actualizar las cifras de los saldos contables	Registrar ajustes al valor de los bienes muebles acorde a los resultados del avalúo practicado	Reporte de los registros contables del avalúo de los bienes muebles	1	2020/08/03	2021/03/31	34	1	Acción está dentro del término. Acción no cumplida, evidenciaron un Memorando Técnico por Contador Público: Henry Moya Moreno, donde recomienda no adelantar proceso de contratación de evaluadores para determinar valor de los bienes muebles e inmuebles, teniendo en cuenta que el requerimiento era aplicable solo en la transición en el 2017; continua en el plan para evaluación por la CGR.

56	FILA_56	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H25 CGR17	Connotación: Administrativa - Disciplinaria - Fiscal 30 (25) - Convenio Interadministrativo 107/2014-\$1.560 mill. (...) SPN no suministró la información que evidencia el cumplimiento de las obligaciones adicionales especiales, en particular las relacionadas con aquellas que permitirían actualizar las cifras de los saldos contables de las vigencias 2015-2016.	(...) SPN no suministró la información que evidencia el cumplimiento de las obligaciones adicionales especiales, en particular las relacionadas con aquellas que permitirían actualizar las cifras de los saldos contables de las vigencias 2015 y 2016.	Realizar la valoración de bienes muebles de SPN que permitan actualizar las cifras de los saldos contables	Toma física de inventario de bienes Muebles a Nivel Nacional	informe resultado toma física inmuebles	1	2019/09/01	2020/10/01	57	0	No evidenciaronningun soporte, se solicitó al correo del Director Nal de Infraestructura y Jefe Nacional Almacén el día de hoy 16 feb-2021 correo 9:59 am
57	FILA_57	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H25 CGR17	Connotación: Administrativa - Disciplinaria - Fiscal 30 (25) - Convenio Interadministrativo 107/2014-\$1.560 mill. (...) SPN no suministró la información que evidencia el cumplimiento de las obligaciones adicionales especiales, en particular las relacionadas con aquellas que permitirían actualizar las cifras de los saldos contables de las vigencias 2015-2016.	(...) SPN no suministró la información que evidencia el cumplimiento de las obligaciones adicionales especiales, en particular las relacionadas con aquellas que permitirían actualizar las cifras de los saldos contables de las vigencias 2015 y 2016.	Realizar la valoración de bienes muebles de SPN que permitan actualizar las cifras de los saldos contables	Contratación de tercero para el avalúo de la Propiedad, Planta y Equipo	Minuta de Contrato	1	2020/08/01	2020/10/01	9	0	Evidenciaron un Memorando Técnico por Contador Público: Henry Moya Moreno, donde recomienda no adelantar proceso de contratación de evaluadores para determinar valor de los bienes muebles e inmuebles, teniendo en cuenta que el requerimiento era aplicable solo en la transición en el 2017; por tanto se recomienda cerrar esta acción, ya que se modificaron los supuestos de hecho o derecho de bienes muebles.
58	FILA_58	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H25 CGR17	Connotación: Administrativa - Disciplinaria - Fiscal 30 (25) - Convenio Interadministrativo 107/2014-\$1.560 mill. (...) SPN no suministró la información que evidencia el cumplimiento de las obligaciones adicionales especiales, en particular las relacionadas con aquellas que permitirían actualizar las cifras de los saldos contables de las vigencias 2015-2016.	(...) SPN no suministró la información que evidencia el cumplimiento de las obligaciones adicionales especiales, en particular las relacionadas con aquellas que permitirían actualizar las cifras de los saldos contables de las vigencias 2015 y 2016.	Realizar la valoración de bienes muebles de SPN que permitan actualizar las cifras de los saldos contables	Ejecución del contrato para el avalúo de la Propiedad, Planta y Equipo de la empresa	resultados de los avalúos de los bienes inmuebles practicados	1	2020/10/01	2021/03/31	26	0	Acción está dentro del término. Acción no cumplida, evidenciaron un Memorando Técnico por Contador Público: Henry Moya Moreno, donde recomienda no adelantar proceso de contratación de evaluadores para determinar valor de los bienes muebles e inmuebles, teniendo en cuenta que el requerimiento era aplicable solo en la transición en el 2017; continua en el plan para evaluación por la CGR.
59	FILA_59	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H26 CGR17	Connotación: Administrativa - Disciplinaria 31 (26) - Control interno Contable. De acuerdo con los resultados presentados, respecto a la relevancia, y representación fiel de la información financiera reportada con corte a las vigencias 2015 y 2016, que inciden en la razonabilidad de la misma... presenta por falta de la efectividad en el control interno contable y en su evaluación...	...establecer la razonabilidad de la información financiera reportada por las vigencias 2015 y 2016 (...)	Fortalecer el sistema de control interno contable de la empresa	Definir un instructivo para la conciliación de la información contable con las diferentes áreas	Instructivo para conciliación interáreas de saldos contables	1	2020/08/03	2020/12/31	21	1	La actividad esta cumplida, no obstante, el instructivo debe abarcar conciliación contable y las áreas, no se observó conciliación con nómina, presupuesto, tesorería, jurídica, recursos humanos, cartera y demás áreas proveedoras de información para lograr la integridad del proceso contable. por lo tanto, se sugiere ampliar el instructivo de conciliación. Consultado en Isolución 16-feb-2021.
60	FILA_60	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H26 CGR17	Connotación: Administrativa - Disciplinaria 31 (26) - Control interno Contable. De acuerdo con los resultados presentados, respecto a la relevancia, y representación fiel de la información financiera reportada con corte a las vigencias 2015 y 2016, que inciden en la razonabilidad de la misma... presenta por falta de la efectividad en el control interno contable y en su evaluación...	...establecer la razonabilidad de la información financiera reportada por las vigencias 2015 y 2016 (...)	Fortalecer el sistema de control interno contable de la empresa	Analizar, hacer seguimiento y socializar la información del cierre financiero mensual	Acta Comité Primario Dirección Nacional Financiera Presentación de cierre financiero a Junta Directiva	5	2020/08/03	2021/03/31	34	3	Acción está dentro del término. Aportaron 3 actas de comités primarios de la Dirección Nacional Financiera de los meses agosto, octubre y noviembre 2020 donde se observó seguimiento financiero. Avance del 60%
61	FILA_61	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H41 CGR15	(67 - 41) Gestión Estructuración de Ingresos El objetivo estratégico - Eficiencia y el Servicio - tiene implícito "... seguir siendo sostenibles..., alcanzar los niveles de eficiencia, productividad y calidad en el servicio" y la Misión de la Entidad propende por "..., el mayor retorno de inversión a sus accionistas..." lo cual se logra, entre otras ...	esto posiblemente, debido a debilidades de control al cumplimiento de metas de ventas de servicios, y si bien la Entidad logró la meta de ingresos en un 96%, esto obedeció a que el resultado de la gestión de Bogotá, con \$147.914 millones que representa el 63.6% del total de los ingresos se cumplió el 114% de lo presupuestado	Incrementar la exigencia del esfuerzo comercial por parte de las Regionales aumentando su participación en las metas de ingresos de la empresa	Comités periódicos de seguimiento Comercial. Seguimiento periódico al cumplimiento de las metas de ingresos.	Actas de Comité Informe trimestral de ingresos	4	2021/01/15	2021/12/30	50	0	Nueva acción formulada por la Vicepresidencia Comercial.

62

FILA_62

2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H51 CGR15	(77 - 51) Soportes Cuenta 1407 Deudores – Prestación de Servicios Al analizar la coherencia que debe existir entre lo reportado en el saldo de la cuenta y los soportes anexos a la respuesta del Requerimiento ASP-001 numeral 11 con relación a la desagregación de la cuenta Deudores, estos difieren del saldo contable en \$5.370 millones.	Lo anterior representa una incertidumbre por este valor en la cuenta deudores, denotando debilidades de control y falta de comunicación entre las áreas e informes inexactos.	Fortalecer la validación de la consistencia de los saldos entre los subprocesos de Cartera y Contabilidad	Elaborar conciliación entre saldos contables y de cartera para depuración de la información a cierre de vigencia 2020	Conciliación interárea mensual		5	2020/08/03	2021/02/28	30	3	Acción está dentro del término. Acción cumplida en un 60% con las actas de conciliación subidas en Cronos de los meses septiembre y noviembre diciembre 2020. Continúa en el plan para evaluar efectividad.
2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H51 CGR15	(77 - 51) Soportes Cuenta 1407 Deudores – Prestación de Servicios Al analizar la coherencia que debe existir entre lo reportado en el saldo de la cuenta y los soportes anexos a la respuesta del Requerimiento ASP-001 numeral 11 con relación a la desagregación de la cuenta Deudores, estos difieren del saldo contable en \$5.370 millones.	Lo anterior representa una incertidumbre por este valor en la cuenta deudores, denotando debilidades de control y falta de comunicación entre las áreas e informes inexactos.	Fortalecer la validación de la consistencia de los saldos entre los subprocesos de Cartera y Contabilidad	Analizar, hacer seguimiento y socializar la información del cierre financiero mensual	Presentación de cierre financiero mensual		5	2020/08/03	2021/03/31	34	3	Acción está dentro del término. Acción cumplida en un 60% con las actas de conciliación subidas en Cronos de los meses septiembre y noviembre diciembre 2020. Continúa en el plan para evaluar efectividad.

63

FILA_63