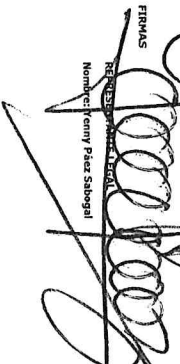
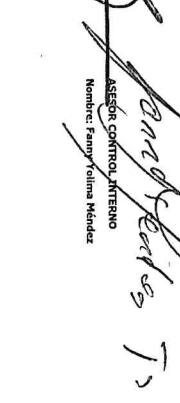


Nº hitaigo	Descripción del hitaigo	Acción de mejora	Meta (Indicador de Cumplimiento)	Tiempo de Ejecución Programado (Meses)	Fecha Inicial de la Acción	Fecha Terminación de la Acción	Dependencia donde se realiza la acción	Cargo Responsable	CUMPLIMIENTO	EFECTIVIDAD	ESTADO DE LA ACCIÓN (Cerrado- C / Abierto- A)	DIRECCIÓN TÉCNICA RESPONSABLE	OBSERVACIÓN
4	<p>Fornio F04 POLIZAS DE ASEGURAMIENTO</p> <p>Condición: En el Fornio F04 se relacionan 8 pólizas por valor de \$13.059.556.936,00 donde amparan los bienes, sin embargo al verificar las fechas frente al expediente físico presenta diferencias:</p> <p>Criterio: Artículo 6 y siguientes de la Resolución 0045 del 28 de enero de 2021 emitido por la Contraloría de Curulimanga.</p> <p>Causa: Debilidades en la información enviada a los Ejes de Control por ausencia de controles en el proceso de emisión de la cuenta.</p> <p>Ejeto: Insuficiencia de la información enviada, que afecta la razonabilidad de los informes.</p>	<p>1. Se realizará el chequeo en el sistema para la emisión de la cuenta 202313, incluyendo todas las pólizas que amparan los bienes en el sistema (cuenta 202313) para verificar la vigencia y cobertura correspondiente al período objeto de emisión.</p> <p>2. Se establecerá un procedimiento de validación cruzada entre la información registrada en el Fornio F04 y los expedientes físicos, con el fin de garantizar la coherencia entre las fechas de las pólizas, los bienes cubiertos y los soportes documentales.</p> <p>3. Se definirá un cronograma anual de revisión de pólizas, que contemple fechas clave para la verificación de vigencias, actualizaciones y renovaciones.</p>	<p>100% de pólizas chequeadas correctamente en el sistema (cuenta 202313)</p> <p>100% de pólizas con vigencias coincidentes entre sistema y expediente físico</p> <p>Cumplimiento del cronograma de revisión de pólizas</p>	5	06/08/2025	06/02/2026	Contratación	Lider de contratación - Lindsay Maritza Jiménez	0	0			
5	<p>CONTROL FISCAL INTERNO</p> <p>Condición: Aplicando la metodología contenida en el Fornio P001-F04-P26, Matriz Gestión Fiscal AF04, en la etapa de Planificación se identificaron 8 riesgos, de los cuales tres de ellos obtuvieron observación actualizada por la cual, la calidad del control fiscal interno en el área de PLANIFICACIÓN DE LOS RIESGOS, controlado por el EJE DE CONTROL FISCAL INTERNO en el PROCESO DE PLANIFICACIÓN DE LOS RIESGOS, es deficiente, lo que permite determinar el grado de exposición de la administración frente a los riesgos de tipo fiscal que pueden afectar las finanzas del ente territorial.</p> <p>Criterio: Numeral 6º del artículo 9º de la Ley 330 de 1996, Artículo 8 de la Ley 87 de 1995.</p> <p>Causa: Control interno inadecuado, debilidad en los procedimientos y controles de seguimiento.</p> <p>Ejeto: Perdurante sobre la razonabilidad de los valores y los resultados del cierre fiscal y por ende la eficiencia y eficacia y el logro de los objetivos y metas.</p>	<p>1. Revisar y reforzar los controles asociados a los tres riesgos observados, incluyendo responsabilidades, frecuencia y evidencia. "CONTROLES CON DEFICIENCIAS" parcialmente adecuado</p> <p>2. Implementar controles adicionales o correctivos para mitigar los riesgos calificados como "PARCIALMENTE ADECUADOS" los riesgos con la revisión de riesgos fiscales en todas las dependencias que manejan recursos o ejecutan gasto.</p> <p>4. Realizar monitoreo trimestral sobre los riesgos fiscales y los controles implementados.</p>	<p>Reducción de riesgos observados de 3 a 0.</p> <p>Calificación del diseño del control superior a 2.2 (Adecuado o mejor)</p> <p>Documentación completa y actualizada de la matriz de riesgos</p> <p>100 % de controles implementados conforme</p>	5	06/08/2025	06/02/2026	Subgerencia administrativa y evaluación y control	Asesor de control interno - Fanny Yolima Méndez Subgerente administrativo y financiero - Dany Velásquez	0	0			

FIRMAS

REVISOR: 
 Nombre: Fanny Yolima Méndez

ASESOR CONTROL INTERNO: 
 Nombre: Fanny Yolima Méndez

SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
 Nombre: Dany Velásquez Cabillos

CONTADOR:
 Nombre: Elizabeth Peña Trana

LIDER DE CONTRATACION:
 Nombre: Lindsay Maritza Jiménez