

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Entidad	1	
Fecha	21605	
Periodicidad	2020/12/31	
	0	OCASIONAL

PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													
[1]		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
1	FILA_1	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	9-2015. Aportes de CODALTEC en Convenios Especiales de Cooperación: En los convenios suscritos con entidades del estado para la ejecución de proyectos de investigación y desarrollo tecnológico, se evidencia que CODALTEC no cumplió con la contrapartida establecida para el desarrollo de estos, debido a que se establecen aportes por valores representados entre otros por el talento humano.	Incumplimiento de las contrapartidas mencionadas por parte de CODALTEC y sobrevaloración del costo real de los proyectos ejecutados.	En la estructuración de los costos de cada proyecto estimar la totalidad de los recursos necesarios para el desarrollo de estos, identificando en caso de requerir la contrapartida de la Corporación.	Definir la metodología a aplicar en el instructivo Metodológico para la estructuración de costos de los proyectos.	Instructivo actualizado y socializado	1	2020/06/15	2020/10/14	17	1
2	FILA_2	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	6-2017. Activos intangibles: Revisada la cuenta de Otros Activos-1970, se evidencia que la Corporación aún no ha contabilizado el valor de los intangibles por concepto de los desarrollos que realizan, dentro de su objeto social; no obstante que ya CODALTEC realizó la valoración de dos de ellos, los restantes (09) están pendientes por iniciar fase de alistamiento tecnológico.	Deficiencias en los registros contables, lo que genera subestimación e incertidumbre por la falta de valoración de los 9 desarrollos restantes, al no presentar la realidad económica en los Estados Financieros.	Valoración de los productos desarrollados por CODALTEC.	Valorar los productos desarrollados por CODALTEC	Informe de Valoración	1	2020/06/15	2020/12/31	28	1
3	FILA_3	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	11-2017. IVA Descontable: Revisada la cuenta 581593 OTROS GASTOS - AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES - OTROS GASTOS, se halló un ajuste a 30 de junio de 2017, por \$34.482.759; revisado el documento físico se observa una Nota Contable de Reclasificación N.º N-003-0000000109 del 30/06/2017	No realizó el proyecto de corrección de la declaración, como era el deber ser, lo que genera la posible pérdida de recursos, llevando al gasto una cuenta por cobrar.	Procedimiento de reclamación ante DIAN para la solicitar la devolución de los recursos correspondiente al IVA Descontable	Presentar ante la DIAN la solicitud para la posible devolución del pago de IVA Descontable	Radicación solicitud ante DIAN	1	2020/06/15	2021/03/31	41	0
4	FILA_4	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO											
5	FILA_5	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	4	14-2017. Construcción Sede: Para la ejecución de los recursos aportados por el Municipio de Villavicencio, CODALTEC contrato bienes y servicios por \$321,791,895. Las actividades financiadas con estos recursos corresponden a la fase preliminar, que produjo un paquete técnico de estudios y diseños para tramitar la aprobación de licencia de construcción de la sede de CODALTEC.	Falta de planeación al realizar los estudios sobre un terreno del cual no se ha definido la propiedad por parte de CODALTEC.	Definir la consecución del lote como propiedad de CODALTEC para construir su Sede	Conseguir el lote como propiedad de CODALTEC para construir su Sede Administrativa y Operativa	Lote propiedad de CODALTEC	1	2020/06/15	2021/05/31	50	0
6	FILA_6	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	5	3-2018. Pérdida computador portátil: Se encontró que CODALTEC, dio de baja un computador portátil, debido a que este fue hurtado a un funcionario que lo tenía bajo su responsabilidad, por lo que se realizó la reclamación a la aseguradora, quien indemnizó por \$662.389.	Riesgo de pérdida de recursos para la Corporación.	Actualización del MANUAL DE PROCEDIMIENTOS DE ALMACEN E INVENTARIOS, en lo relacionado a la pérdida de bienes y equipos junto con la socialización.	Actualizar el AP-GA-MN-02 MANUAL DE PROCEDIMIENTOS DE ALMACEN E INVENTARIOS y socializarlo con el personal de la Corporación	Manual Actualizado y Socializado	1	2020/06/15	2021/05/31	50	1
7	FILA_7	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	4-2018. Gestión de Cartera: Se evidencia un deterioro de cartera por \$3.519.258 en la cuenta 5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR, debido a la falta de gestión para recuperar los dineros, lo que conlleva a que CODALTEC procediera a deteriorar una cartera sin la evaluación técnica que determina la insolvencia de las entidades	Falta de gestión para recuperar los dineros	Recuperación de recursos de las cuentas por cobrar	Realizar la gestión de recuperación de cartera	Recaudo de Cartera	1	2020/06/15	2020/11/30	24	1
8	FILA_8	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7	5-2018. Simulador de aeronaves SIMAER: El 20 de septiembre de 2018, la Jefatura Logística (JIELOG) y la Oficina de Certificación Aeronáutica de la Defensa SECAD emitieron certificación de calificación aeronáutica COA N.º 2014040. Sin embargo, se observa que, en los estados financieros a 31 de diciembre de 2018, aún se encuentra registrado en la cuenta 1520 PRODUCTOS EN PROCESO.	Falta de gestión administrativa para la entrega del SIMAER - la FAC y así reflejar la realidad de los activos de la Corporación, lo que genera incertidumbre sobre la propiedad del simulador.	Entrega del Prototipo Funcional SIMAER	Gestionar la entrega del Prototipo Funcional SIMAER	Documento de Entrega SIMAER y registro contable correspondiente	1	2020/06/15	2021/05/31	50	1
9	FILA_9	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	8	6-2018. Convenios de Cooperación Fase III y Fase IV: Transcurridos 15 meses de Fase IV, no se evidencian documentos que certifiquen la liquidación	Deficiencias en la supervisión de los convenios y falta de gestión administrativa para cumplir oportunamente con su liquidación.	Dar continuidad en el envío de oficios a la DIGSA solicitando la liquidación de Fase IV	Realizar tramite ante la DIGSA solicitando la liquidación de Fase IV, para realizar liquidación de mutuo acuerdo	Oficios Radicados en DIGSA / Acta de Liquidación	2	2020/06/15	2021/06/30	54	2

PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
	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
10	FILA_10	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	de dicho convenio, como tampoco se ha realizado la conciliación de bienes para determinar la destinación y propiedad a CODALTEC y a la DIGSA.	Incremento en la cuenta de bienes fijos, al no establecer la propiedad a CODALTEC y a la DIGSA de los bienes adquiridos de conformidad con lo estipulado en los convenios.	Registro Contable de los activos fijos de CODALTEC de los bienes propiedad de la Corporación producto de la conciliación con la DIGSA.	Realizar el registro contable de los activos fijos propiedad de CODALTEC	Nota Contable	1	2020/06/15	2021/06/30	54	0
11	FILA_11	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1-2019 Notas a los Estados Financieros: inconsistencias en las Notas a los Estados Financieros con corte 31 de diciembre de 2019	Deficiencia en mecanismos de control interno contable, verificación, registro de la información y análisis de los recursos de la entidad.	Formular notas a los estados financieros acorde a los estados financieros	Proyección y verificación de notas a Estados Financieros sin errores de transcripción antes de ser presentada en estados financieros - Realizar revisión posterior a fin de verificar consistencia de información	Documento Notas a Estados Financieros	7	2020/06/15	2020/12/31	28	7
12	FILA_12	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO			Realizar verificación matemática de la información numérica de las notas (archivo electrónico.xls) a fin de constatar y validar los datos de estas	Realizar anexo resumen (archivo documento en formato Excel) con cifras y datos numéricos que permitan comprobar las sumatorias de formulas y datos contenidos en los Estados Financieros	Anexo Resumen de cifras	7	2020/06/15	2020/12/31	28	7
13	FILA_13	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2-2019 Recuperación de Cartera, se estableció que la Entidad no recupero la cifra de \$1.997.716 correspondiente a mayores valores pagados al ICBF y a Salud Total EPS.	Deficiente gestión adelantada para recuperar los dineros	Recuperación de recursos de cuentas por cobrar	Requerir al personal responsable por pagos injustificados por parte de la corporación, para el reintegro de recursos en cumplimiento de circular de Responsabilidad económica por perjuicios económicos del 8/10/2019	Recaudo de Cartera	2	2020/06/15	2020/11/30	24	2
14	FILA_14	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3-2019 Registro Información Contractual en SIRECI. Se evidenciaron diferencias en registros, entre la información real y la reportada por la entidad en el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes (SIRECI)	Deficiencia en el registro y control de la información reportada al ente de control	Optimizar mecanismos de registro y control de la información contractual de la entidad, a fin de obtener una mayor confiabilidad en los reportes y un manejo adecuado de la información que se reporta al SIRECI.	Elaboración de Comunicado dirigido a supervisores de contratos donde se informe cronograma de cierre jurídico para reportar información al SIRECI	Comunicado	1	2020/06/15	2021/05/30	50	1
15	FILA_15	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO			Reformulación y establecimiento de controles de información de las Bases de datos de contratos y contratistas estableciendo controles de estas	Creación de base de Datos contractual unificada	1	2020/06/15	2020/12/14	26	1	
16	FILA_16	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	4-2019 Aprobación del plan financiero y del proyecto de presupuesto 2019: Aprobación del proyecto de presupuesto sin el lleno de los requisitos	falta de oportunidad en la estructuración del plan financiero (negocios) y de su aprobación del mismo, dejando sin piso las cifras del proyecto de presupuesto de ingresos y gastos para la vigencia 2019 - falta de definición oportuna de los proyectos o contratos a ejecutar durante el periodo presupuestado y la incertidumbre en las transacciones contractuales efectivas	Formular y presentar el proyecto de presupuesto ante el Consejo Directivo con el lleno de requisitos establecidos por la legislación con los debidos soportes y justificaciones de los conceptos de ingresos y gastos.	Inclusión en el formato de invitación al Consejo Directivo para la toma de decisiones del cuerpo directivo, la modalidad de votación no presencial de conformidad con lo señalado en los artículos 19 y 20 de la ley 222 de 1995	Implementación modalidad voto no presencial en consejo directivo	1	2020/06/15	2021/06/30	54	1
17	FILA_17	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO			Presentación de plan financiero (negocios) con los respectivos soportes que den validez y soporte a las cifras presentadas ante el Consejo Directivo	Anexo técnico y financiero del plan financiero	1	2020/06/15	2021/06/30	54	1	
18	FILA_18	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	5-2019 Falta de incorporación recursos al presupuesto vigencia 2019. Omisión en la incorporación de la adición del contrato interadministrativo 19000211-GAC (CASUR) por \$14.500.000. y el Convenio específico especial de cooperación 001-2019 ACTI FAC por \$1.589.125.418	Deficiente comunicación entre las áreas misionales y de apoyo, subestimando el monto total del presupuesto de inversión en cuantía de \$1.603.625.418	Circular informativa para Divisiones	Realizar circular informativa para las Divisiones de la Corporación reiterando la entrega oportuna de los convenios y/o contratos firmados al área de coordinación de proyectos	Comunicado	1	2020/06/15	2020/07/10	4	1
19	FILA_19	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO			Revisión mensual de los convenios y/o contratos con el área de Coordinación de Proyectos	Generación de informe mensual de ejecución financiera de convenios y/o contratos a fin de cruzar información frente a informes de seguimiento y control generados por el área de Coordinación de Proyectos, buscando armonización de la información	Informe	7	2020/06/15	2020/12/31	28	7
20	FILA_20	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6-2019 Pago por suspensión y reconexión servicio de gas domiciliario. Pago por concepto de suspensión y reconexión inexistente del servicio de gas domiciliario con cargo al presupuesto de la Corporación.	fallos en la verificación de los conceptos de pago en la factura por parte del funcionario responsable	Realizar el registro, monitoreo, seguimiento y reclamación de conceptos y detalles generados en cada facturación de los servicios contratados por la corporación.	Disponer de un registro de información que consolide valores, servicios y demás conceptos facturados	Archivo control SSPP	7	2020/06/15	2020/12/31	28	7
21	FILA_21	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO			Llevar registro de casos y novedades presentadas en la facturación de los servicios y su seguimiento de cada reclamación presentada a los prestadores del servicio	Informe de reclamaciones a empresas de SSPP	7	2020/06/15	2020/12/31	28	7	

PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													
	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	
22	FILA_22	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15	7-2019 Registro Presupuestal Contrato N°00217 de 2019. Inicio y ejecución del contrato de prestación de servicios N°00217 del 04 de julio de 2019 sin previo registro presupuestal el 1 de junio de 2019	Deficiencias de supervisión en los aspectos administrativos lo cual genera incertidumbre en las acciones de seguimiento y control que realiza CODALTEC	Verificación del cumplimiento de requisitos documentales y legales previos a la suscripción del acta de inicio de los contratos celebrados por la entidad	Cumplimiento y verificación a listado de Chequeo (AP-GJ-FR-13 / 35) anexando el cumplimiento del mismo en el expediente contractual	Lista de Chequeo x Proceso	1	2020/06/15	2021/05/31	50	1
23	FILA_23	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	16	8-2019 Adición del Contrato N°00175 de 2019 Inicio y ejecución del contrato de prestación de servicios N°175 del 01 de junio de 2019 sin previo registro presupuestal el 1 de junio de 2019			Elaboración de Comunicado dirigido a supervisores, recalando funciones del ejercicio de supervisión y el cumplimiento a la verificación de los requisitos pre y post contractuales	Comunicado	1	2020/06/15	2021/05/31	50	1

849

CR (RA) CESAR FELIPE LEON
REPRESENTANTE LEGAL



48
RESPONSABLE
Coordinacion Administrativa
Division de Negocios T.I.
Contabilidad
Coordinacion Administrativa
Gerencia / Subgerencia
Almacen
Tesorería
Gerencia / Subgerencia
Division de Negocios T.I.

48
RESPONSABLE
Almacenista
Contabilidad
Contabilidad
Tesorería
Asesor Legal / Subgerencia
Asesor Legal
Planeacion / Gerencia
Planeacion
Jefe Presupuesto / Gerencia
Jefe Presupuesto / Coordinación de Proyectos
Coordinación Administrativa
Coordinación Administrativa

48
RESPONSABLE
Asesor Legal
Asesor Legal / Subgerencia