

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE

REPRESENT WILLIAN JAIMES ÁVILA
 PERIODO DE 10-07-2019 AL 09-01-2020
 FECHA DE SUSCRIPCIÓN:

VIGENCIA EVALUADA 2018

RELACIÓN DE HALLAZGOS FORMULADOS POR LA CONTRALORIA	RELACIÓN DE ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	AREA Y RESPONSABLES DEL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN (6 meses)	METAS CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
HA2. DOBLE PAGO DE SEGURIDAD SOCIAL	1. Depuración y normalización de la cuenta de colpensiones. 2. Acciones jurídicas para cobro de cuentas por cobrar a colpensiones y cafesalud.	SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO. JEFE DE OFICINA ASESORA JURÍDICA.	1.) 30-11-2019 2.) 31-12-2019	Acciones legales interpuestas.	Documento soporte de acciones legales interpuestas.	
HA10 FIGURA DEL REVISOR FISCAL	Actualización del manual de gobierno corporativo, de acuerdo al art 33 del acuerdo 04-1 de 2018 de junta directiva y numeral 3 del artículo 203 del código del comercio.	SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO JEFE OFICINA JURÍDICA	30/09/2019	Manual de gobierno corporativo (MGC) actualizado y aprobado por junta directiva.	MGC aprobado / MGC actual	Actualización del MGP de acuerdo a estructura vigente, normas aplicables y al modelo integrado de planeación y gestión MIPG.
HA 16.HD4 ADOPCIÓN DE PLANES Y PROGRAMAS DE BIENESTAR E INCENTIVOS	1. Actualización del plan de bienestar social e incentivos. 2. Actualización del procedimiento pth08-00 bienestar, del sistema de gestión de calidad	SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO	31/10/2019	1. Plan de bienestar social e incentivos actualizado y aprobado. 2. Procedimiento pth08-00 bienestar, actualizado.	Plan de bienestar actualizado / Plan de bienestar actual.	Actualización del plan de bienestar de acuerdo a la guía y conceptos el DAFP, al MIPG y al procedimiento del sistema de gestión de calidad y a recomendaciones del comité de bienestar.
HA 18 SEGURO DE VIDA Contrato 189 -2016 Contrato 148-2017 Contrato 135-2018	Realizar análisis legal previo a la suscripción de acuerdos y convenciones colectivas, con base en conceptos que se pedirán al DAFP, al ministerio de salud y protección social y a la sala de consulta y servicio civil del consejo de estado.	SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO JEFE DE OFICINA ASESORA JURÍDICA	31/12/2019	Documento analisis legal.	Analisis legal realizado / Analisis legal programado.	El análisis se realizará respecto al seguro de vida pactado en la convención colectiva de trabajo.
HA21.HD6 FALENCIAS EN LA CONTRATACIÓN DE ACTIVIDADES DE BIENESTAR	Socializar con grupos de interés, la normatividad aplicable y vigente para desarrollar a través de los planes de bienestar e incentivos.	JEFE OFICINA JURÍDICA ASESORES EXTERNOS CONTROL INTERNO	31/12/2019	Un evento de capacitación.	Registro de asistencia a capacitación.	Grupos de interés: control interno, comité de bienestar, área de contratación, talento humano, oficina jurídica, subgerencia administrativa y gerencia.
HA.12. Falencia en los Reportes de los Informes de Control Interno	Solicitar al área encargada el Mejoramiento de la Ruta de Acceso.	CONTROL INTERNO- FERNANDO RIVERA GOMEZ	30/07/2019	Publicidad de Ruta de Acceso a Informes de Control Interno en la Pagina web del IFC mediante un banner y en facebook	Ruta de Acceso de Informes de Control Interno Publicada	La Ruta en la que se encuentran los Informes de Control Interno, es la que cumple con lo establecido por la ley. (cabe resaltar que Contraloría acepto parcialmente la Replica del Informe)
HA 14. Falencia al Seguimiento y Evaluación a los Planes Institucionales.	Socialización de Informes de Auditorias Internas a Planes Institucionales en Comité Institucional de Gestión y Desempeño	CONTROL INTERNO- FERNANDO RIVERA GOMEZ	31/12/2019	3 Planes Socializados	Informes de Auditoria Socializados en Comité	En el Programa de Auditoria se encuentran programadas las Auditorias a Procesos, Auditorias Especiales, Informes de Ley, Asistencia a Comites que de acuerdo a la ley le obliga a la oficina de Control Interno.
HA 15. Planeacion y Ejecucion de Auditorias de Control Interno Contable	Quedaran Registradas en el Programa Anual de Auditorias, las Auditorias al Sistema de Control Interno Contable	CONTROL INTERNO- FERNANDO RIVERA GOMEZ	30/10/2019	Auditoria a un Procedimiento del Sistema de Control Interno Contable	Informe de auditoria al Procedimiento	Los Procedimietos o Procesos que se Aprueban en el Programa Anual de auditorias obedecen a lineamientos de la Guía de la Administración del Riesgo de la Función Pública.

HA4 - RECAUDO CARTERA VENCIDA	1. Gestionar ante junta directiva IFC, prorroga y dar cumplimiento al acuerdo n° 002 de 07 de marzo de 2019, por medio del cual se establecieron mecanismos de normalización de cartera para todas las etapas de cobranza el cual ha tenido una efectividad a corte 30-06-2019, es decir en tres meses y medio, de 83 clientes que se han acogido por valor de \$901.581.291.	SUBGERENCIA COMERCIAL GERENCIA JUNTA DIRECTIVA IFC	30/08/2019	Acuerdo n° 002 de 2019 prorrogado y/o mecanismos de normalización de cartera incluidos de forma permanente en el manual de cartera IFC.	Proyecto de acuerdo presentado a junta directiva / decisión de junta directiva.	
	2. Gestionar ante junta directiva IFC que la etapa de cobranza prejudicial, este bajo la tutela de la subgerencia comercial, con el fin de realizar un seguimiento y gestión continua con un profesional en derecho idóneo para la gestión de cobro prejudicial.	SUBGERENCIA COMERCIAL GERENCIA JUNTA DIRECTIVA IFC	06/08/2019	Proyecto de acuerdo presentado a junta directiva.	proyecto de acuerdo presentado a junta directiva / decisión de junta directiva	
	3. Realizar seguimiento y control trimestral a abogados externos.	COMITÉ DE RIESGOS OFICINA JURIDICA	20/10/2019	Informe de seguimiento y acciones.	Seguimientos realizados/seguimientos programados.	
HA5 - HD1 CARTERA CASTIGADA	1. Realizar cronograma para realizar bimensualmente una jornada telefónica de campaña de información, para la cobranza de créditos en categoría k durante los próximos 6 meses.	SUBGERENCIA COMERCIAL OFICINA JURIDICA	30/12/2019	Informe de gestión de cobranza telefónica a cartera en categoría k, que relacione la efectividad de la jornada. informe presentado bimensualmente, en los siguientes 10 días hábiles después del cierre mensual de cartera que corresponda.		La cartera con calificación k tiene asignación de abogado.
HA6 COBRO DE CARTERA	CREDITO IFC 1. Partiendo de la premisa que la calidad de la cartera depende de la calidad de colocación de los créditos, actualizar nuevamente las políticas de crédito y cartera enfocadas a minimización de riesgos.	SUBGERENCIA COMERCIAL	30/11/2019	Documento de políticas actualizadas.		
	2. Ajustar de acuerdo a resultado de indicadores de cartera, el cronograma de brigadas de cobro de cartera a clientes focalizados, en los diferentes municipios de Casanare, correspondiente al segundo semestre de 2019 y dar estricto cumplimiento.	SUBGERENCIA COMERCIAL	30/09/2019	Informe de mensual de reporte de visitas realizadas en cada una de las brigadas.		
	CARTERA DERIVADA DECRETO N° 0223 DE 2015 1. Continuar con las acciones de depuración, cargue de información, notificaciones de planes de pago, activación de pagares, gestión de cobro, que por orden judicial esta cartera terminó de ser devuelta al IFC a mediados de la vigencia 2017, a consecuencia de las diferencias en el desarrollo de la ejecución del contrato 227 de 2015. Realizar informe de gestión	GERENCIA SUBGERENCIA COMERCIAL	20/12/2019	Total cartera derivada decreto 223 de 2015 - en administración y cobro sobre el sistema operativo.	Informe del estado de la cartera a corte de 15-12-2019	La conclusión que la contraloría registra, respecto a que en esta cartera se ha generado un aumento de créditos, no es acertada, debido a que esta cartera no es de colocación.

	2. Gestionar nuevamente el acto administrativo en donde se especifiquen, los lineamientos para la administración y gestión de cobro de la cartera derivada del decreto n° 0223 de 2015.	GERENCIA SUBGERENCIA COMERCIAL	15/08/2019	Proyecto(s) acto(s) administrativo(s) presentados.	Proyecto(s) acto(s) administrativo(s) en firme	
	3. El IFC debe gestionar la solución a la situación del contrato n° 227 de 2015 con REASERFIN SAS.	GERENCIA	30/11/2019	Solución de contrato.	Acciones realizadas/ solución definitiva.	
HA1 FALENCIA EN EL MANEJO DE CAJA MENOR	Actualizar Procedimiento Caja Menor (PGF09-00) estableciendo un formato en el que se ejerza un control de manera eficiente con respecto al porcentaje de ejecución por rubro; periodo; control de la firma de factura y cumplimiento del principio presupuestal de especialización.	SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO	30/08/2019	Formato aprobado e incorporado al procedimiento de Caja Menor (PGF09-00)	Aplicabilidad nuevo formato en reembolsos de caja menor.	
HA8.HD3 FALENCIAS A LAS NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	1,Revelar en las notas específicas y generales a los estados financieros la vida útil de los bienes que posee la institución. 2, Se revelara a través de las notas específicas y generales a los estados financieros, el procedimiento contable para el registro de los procesos judiciales, arbitrajes, conciliaciones extrajudiciales y embargos de cuentas bancarias 3, Se realizara contratación de personal competente para ejercer el avalúo a los bienes del IFC, y actualizar su valor.	SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO PROFESIONAL UNIVERSITARIO- AREA CONTABLE AUXILIAR ADMINISTRATIVO	31/07/2019 31-07-2019 31-12-2019	1-2 Revelación en las notas de los estados financiero los cuales serán publicados a través de la página institucional 3, Actualización de valores de los bienes de la institución.	1-2 Presentación y publicación de las Notas específicas y generales a través de la página institucional 3,Ejecución del objeto contractual	En las vigencias auditadas no se contaba con condenas contra el IFC, reconocidas. La realización de procesos judiciales en contra o a favor de la institución, se realizaron de acuerdo al reporte emitido por la Oficina Jurídica a través del formato RGJ06-06.
HA9. ACTUALIZACION DEL MANUAL DE POLITICAS CONTABLE	Se efectuara una revisión al Manual de Políticas Contables y se realizarán los ajustes y modificaciones a que haya lugar bajo NIIF teniendo en cuenta los actos administrativos expedidos por la CONTADURIA GENERAL DE LA NACION.	SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO ROSS MARY MORENO GARCIA	31/12/2019	Actualización del Manual de Políticas contables bajo NIIF	Manual de Políticas Contables bajo NIIF actualizado	
HA3. FALENCIAS EN LAS CONCILIACIONES E INCONSISTENCIAS EN SALDOS	Se efectuarán arqueos de caja trimestralmente con el fin de verificar el cumplimiento y la eficacia de las acciones de mejora que se han adelantado. Revisión y/o actualización en el procedimiento de RECAUDO DE EFECTIVO	CONTROL INTERNO - FERNANDO RIVERA - TESORERIA - SINDY	Agosto y Diciembre del 2019	Actas de Arqueo Revisión y/o Actualización de Procedimiento de Recaudo	Actas de arqueos de caja Realizados	Se actualizó la versión del procedimiento PGF08-00 PROCEDIMIENTO DE RECAUDO DE EFECTIVO, se amplió el alcance del procedimiento, se cambió el formato RCCO por FACTURA DE VENTA generada por el sistema IAS, se incorporan actividades de entrega de recaudo diario y revisión, se fortalece en controles en todas las actividades. Quedando el procedimiento con 5 actividades.

13. HA13. Incumplimiento en la aplicación y actualización de los Manuales de los Sistemas de Administración de Riesgos – SARL y Sistema de Administración de Lavados de Activos y Financiación del Terrorismo – SARLAFT	Actualización y aprobación a través de Junta Directiva del manual de gobierno corporativo	Subgerencia Administrativa y financiera	30/08/2019	Manual actualizado y aprobado	Manual aprobado/manual programado x 100	
	Realizar reuniones mensuales de comité de riesgos	Oficina de Planeación.	30/12/2019	Actas de reuniones mensuales	actas realizadas/actas programadas x 100	
	Elaborar versión aplicable al IFC del formato 513 para medición del GAP	Oficina de Planeación.	30/09/2019	formato elaborado, aprobado e implementado	medición GAP realizada/medición programada X 100	
	Realizar evaluación y valoración de mercado de liquidez para inversiones trimestralmente	Subgerencia Administrativa y Financiera.	30/09/2019	evaluación trimestral realizada	evaluaciones realizadas/evaluaciones programadas x 100	
22. HA22. Dualidad de funciones – Profesional de Riesgo y Oficial de Cumplimiento de SARLAFT	Presentación de actualización y aprobación a través de Junta Directiva del manual SARLAFT	Subgerencia Administrativa y Financiera.	31/12/2019	Manual actualizado y aprobado	Manual aprobado/manual programado x 100	
HA7.HD2.HF2 - Extinción por la prescripción en la acción adquisitiva. Credito 4111755	1. Requerimiento al Apoderado so pena de inicio de acciones de ley.	Oficina Jurídica	15-jul-19	Requerimiento	Req. Ejec/Req.Pprog.	
HA7.HD2.HF2 - Extinción por la prescripción en la acción adquisitiva. Credito 4110312	Iniciar Proceso por Enriquecimiento sin causa y Requerir Apoderado por obligación de hacer según Contrato	Oficina Jurídica	02/09/2019	Iniciar Proceso	Proc. Instaura/Proc.Programad	
HA11. Falencias en Reporte Cuenta Fiscal (SIA Contraloría, SIA Casanare). Falencias en Reporte Cuenta Fiscal	Llamado a la Mejora Continua de los Responsables	Oficina Jurídica	05-ago-19	Llamado Realizado	Llamado Ejecut/Llamado prog	
HA17.HD5 Publicación en el Secop	Ajustar Minuta Contractual Incluyendo Termino Legalización	Oficina Jurídica y Gerencia	15/07/2019	Minuta Ajustada	Minuta Elabo/Minuta Programada	
HA19. Aportes al Sistema de Seguridad Social Contrato 030 de 2017	Socializar Normatividad del Sistema General de Seguridad Social con Supervisores	Oficina Jurídica	30/08/2019	Normatividad Socializada	Normati.Socializada/Normat. Programad	
HA20. Falencias Administrativas en Contratos 030 de 2017- 093 de 2018 y 088 de 2018	Adoptar Manual de Supervisión y Socializarlo con los Jefes de Área para un Mejor Control	Oficina Jurídica y Gerencia	30/08/2019	Acto Administrativo	Manual Adoptado/Manual Progra	