Centro Nacional de Memoria Histórica	PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO CNMH	CÓDIGO:	CIT-FT-001
		VERSIÓN:	004
		PÁGINA:	1 de 1

Nombre del informe de Control Interno y fecha: Informe de Seguimiento al Sistema de Control Interno Contable 2023

Responsable PM (nombre y Cargo: Director, Asesor, jefe ofic): Ana María Trujillo Coronado - Directora Administrativa y Financiera

Fecha de Suscripción del Plan de mejoramiento: Día: 20 Mes: 12 Año: 2023

FORMULACIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO								REPORTE Corte a 31 de marzo 2024		SEGUIMIENTO CONTROL INTERNO 26/04/2024		REPORTE Corte a 31 de Julio de 2024		SEGUIMIENTO CONTROL INTERNO 26/08/2024		REPORTE Corte a Noviembre:		SEGUIMIENTO CONTROL INTERNO Día/Mes/Año	
			CRONOGRAMA																
No.	HALLAZGO (Registrado en informe de Control Interno)	Causa de la situación encontrada	Acción de Mejora	Actividades	Fecha inicio Día/Mes/Año	Fecha fin Día/Mes/Año	Responsable: Nombre y cargo.	Avance Cualitativo y Soporte	Avance Cuantitativo % avance de la acción	Observaciones	Estado	Avance Cualitativo y Soporte	Avance Cuantitativo % avance de la acción	Observaciones	Estado	Avance Cualitativo y Soporte	Avance Cuantitativo % avance de la acción	Observaciones	Estado
1	En revisión efectuada a los formatos del proceso de apoyo de Recursos Físicos, se observó que no se están diligenciando los siguientes formatos: GRF-FT- 011 Plan de mantenimiento GRF-FT- 015 Consumo de Combustible GRF-FT-016 Control de Servicio de Aseo GRF-FT-017 Cuadro de Control de Servicios Públicos y de arrendamiento GRF-FT018 Encuesta para calificación del Servicio GRF-FT-020 Programa Anual de Inventarios GRF-FT-026 Control Parque Automotor GRA-FT-020 Hoja de uso del equipo Lo anterior genera incumplimientos en los procesos establecidos en el Sistema Integrado de Gestión-SIG de la entidad.	Inadecuado seguimiento al SIG e implementación de los formatos en el proceso de Recursos Físicos	Realizar la revisión de los procedimientos y formatos que integran el Sistema Integrado de Gestión para el proceso "Gestión de Recursos Físicos".	Solicitar las copias no controladas de los procedimientos al Sistema Integrado de Gestión	15/1/2024	31/1/2024	Reinaldo Cardoso - Profesional Universitario con funciones de Recursos Físicos	Se solicitó la copia no controlada del Procedimiento GRF-PR-001 VA Administración, Control e Inventarios de Activos Fijos el 31.03.2024. De igual manera, se procedió al descargue de la información existente en el SIG (Formatos) para análisis del contenido y su pertinencia.	50%	Esta actividad se realizó según lo programado.	CERRADO	N/A	N/A	N/A	CERRADO				
				Llevar a cabo mínimo 2 mesas de trabajo con los funcionarios y contratistas de Recursos físicos para realizar la revisión de los procedimientos y formatos	1/2/2024	15/2/2024	Reinaldo Cardoso - Profesional Universitario con funciones de Recursos Físicos	La revisión y ajuste de los procedimientos del proceso de Recursos Físicos se ha venido desarrollando desde el periodo anterior (2023), procurando el ajuste y determinación de procedimientos claros que permiten el desarrollo eficiente de las actividades de registro, administración y control de los inventarios de la entidad, en procura de establecer una versión que acoja las sugerencias y observaciones surgidas desde el equipo de trabajo de la Gestión de Recursos Físicos y desde el seguimiento realizado por la Dirección Administrativa y Financiera, mediante la definición de los procedimientos, actividades, responsables y medios de soporte (formatos) pertinentes para el adecuado Registro, administración y control de inventarios. En desarrollo de esta gestión, se identificó la necesidad de establecer los procedimientos desde la adquisición de los bienes, definiendo los soportes pertinentes exigibles para el adecuado recibo a satisfacción y posterior ingreso a almacén, seguramiento, administración y control, así mismo, se identificó la pertinencia de ajuste de los formatos GRF-FT-038 v1 y del procedimiento GRF-PR-001 VA, y la inclusión del Formato de inventario activos fijos y el Formato de inventarios activos de corta duración y consumibles, proyectando la presentación de propuesta de ajuste ante la Dirección Administrativa y Financiera para el día 15/04/2024. Se llevó a cabo mesa de trabajo con el equipo de recursos físicos en la que se abordó el tema el 20 de febrero de 2024, allí se determinaron las tareas. La próxima se tiene programada para la socialización de los documentos en versión definitiva una vez se publiquen en el SIG.	50%	En cumplimiento a esta actividad, se evidencia la realización de una mesa de trabajo el 20 de febrero de 2024, que tuvo por objetivo la revisión y actualización de los formatos y procedimientos del proceso Gestión de recursos físicos establecidos dentro del Sistema Integrado de Gestión. Sin embargo, aunque la fecha de finalización de esta actividad es el 15/02/2024 está pendiente una segunda mesa de trabajo.	ABIERTO	El día 11/04/2024 se socializó con el equipo de Recursos Físicos la versión ajustada del documento que acoge las observaciones y sugerencias recibidas de parte de la DAyF, surgiendo una única observación respecto de la actualización de las normas legales citadas, la cual fue acogida, procediendo al envío a la DAyF tras la no evidencia de observaciones o sugerencias de ajuste adicionales por parte del equipo de Recursos Físicos.	100	En revisión efectuada a los soportes entregados por la DAyF por parte del profesional de Recursos Físicos, se pudo evidenciar que se adelantaron varias reuniones para realizar las diferentes actualizaciones al procedimiento y los formatos para llegar a un consenso.	CERRADO				
				Realizar un informe para presentar a la directora administrativa y financiera, presentando el balance de la revisión y los resultados para continuar con la actualización de los documentos	1/2/2024	15/2/2024	Reinaldo Cardoso - Profesional Universitario con funciones de Recursos Físicos	Desde la Dirección Administrativa y Financiera se han adelantado reuniones de verificación y seguimiento del estado de avance en la proyección de ajuste a los procedimientos del proceso de Recursos Físicos, de las cuales han surgido observaciones y sugerencias de ajuste para ser concretadas de conformidad a su pertinencia en el documento final cuyo presentación está proyectada para el día 11/04/2024. Una vez se cuente con las versiones definitivas se proyectará el informe para entrega a la directora administrativa y financiera		No se está cumpliendo con la fecha de finalización de esta actividad toda vez que es el 15/02/2024. Como esta actividad se encuentra en proceso, aún no se ha realizado un informe de presentación a la directora administrativa y financiera, sobre el proceso realizado.	ABIERTO	El día 12 de abril de 2024 se puso a consideración de la DAyF la versión final del procedimiento de "ADMINISTRACIÓN, CONTROL E INVENTARIO DE BIENES DEL CNMH" a cargo del Proceso de Recursos Físicos.	100	En revisión realizada al Sistema Integrado de Gestión de la entidad, el proceso de Gestión de Recursos Físicos, se observó que los avances y las actualizaciones se realizaron conforme a la evidencia presentada.	CERRADO				
			Actualizar los procedimientos y formatos del Sistema Integrado de Gestión para el proceso de "Gestión de Recursos Físicos".	Actualizar los procedimientos y formatos del Sistema Integrado de Gestión para el proceso de "Gestión de Recursos Físicos", una vez cargados en la intranet realizar una socialización a los funcionarios y contratistas de Recursos físicos	16/2/2024	15/3/2024	Reinaldo Cardoso - Profesional Universitario con funciones de Recursos Físicos	Como resultado del proceso de proyección de ajustes a los procedimientos de Recursos Físicos, el equipo de trabajo elaboró acciones para concretar un documento que acoja las actividades, responsables y medios de soporte (formatos) necesarios para el desarrollo eficiente de las actividades de registro, administración y control de inventarios del Centro Nacional de Memoria Histórica, documento que será puesto a consideración de la Dirección Administrativa y Financiera para su verificación y visto bueno, para actualización del Sistema Integrado de Gestión. Previo al envío de la versión final de la proyección de procesos y procedimientos de la Gestión de Recursos Físicos, se tiene planeado remitir al equipo de trabajo el documento y formatos correspondientes a la propuesta de ajuste a los procedimientos del área a presentar a la Dirección Administrativa y Financiera.	40%	Teniendo en cuenta la fecha de finalización del 15/03/2024 esta actividad se encuentra en 50% de avance.	ABIERTO	El día 22 de abril de 2024 mediante correo electrónico remitido por Nathalya Delgado se comunica la realización de algunos ajustes de forma al documento y la realización del envío al sistema integrado de gestión SIG para la actualización del procedimiento y la normalización de los formatos en la intranet.	100	En revisión realizada al Sistema Integrado de Gestión de la entidad, el proceso de Gestión de Recursos Físicos, se observó que los avances y las actualizaciones se realizaron conforme a la evidencia presentada.	CERRADO				
				Enviar a la directora administrativa y financiera para revisión y aprobación	16/3/2024	31/3/2024	Reinaldo Cardoso - Profesional Universitario con funciones de Recursos Físicos	Una vez concretada la propuesta de ajuste a los procedimientos del proceso de Recursos Físicos con el equipo de trabajo, se tiene para el día 11/04/2024 se tiene programado el envío de la actualización del procedimiento y los formatos para validación de la Dirección Administrativa y Financiera.		En revisión a los soportes entregados, esta actividad no presenta avance. Sin embargo la fecha de finalización es del 31/03/2024	ABIERTO	El día 22 de abril de 2024 desde la DAyF se procedió el envío de la solicitud de actualización al SIG, siendo confirmada su publicación dentro de la trazabilidad del correo en la misma fecha.	100	En revisión realizada al Sistema Integrado de Gestión de la entidad, el proceso de Gestión de Recursos Físicos, se observó que los avances y las actualizaciones se realizaron conforme a la evidencia presentada.	CERRADO				
				Socializar a los funcionarios y contratistas de recursos físicos el estado del mapa de procesos para recursos físicos en el SIG	1/4/2024	15/4/2024	Reinaldo Cardoso - Profesional Universitario con funciones de Recursos Físicos	Para el periodo a reportar no aplica Una vez se cuente con el procedimiento y los formatos actualizados en el Sistema Integrado de Gestión se realizará la socialización al equipo de Recursos físicos para que se implementen las actividades correspondientes y así se dé cumplimiento al procedimiento vigente en el proceso.		Esta actividad no presenta avances por cuanto fecha no se da la fecha de finalización.	ABIERTO	Previo conocimiento de la publicación de la actualización del procedimiento ADMINISTRACIÓN, CONTROL E INVENTARIO DE BIENESDEL CNMH" en SIG, el 23/04 /2024 se dio a conocer al equipo de la Gestión de Recursos Físicos, mediante la consulta y adopción de los procedimientos y formatos vigentes.	100	En revisión realizada al Sistema Integrado de Gestión de la entidad, el proceso de Gestión de Recursos Físicos, se observó que los avances y las actualizaciones se realizaron conforme a la evidencia presentada.	CERRADO				
			Realizar control mensual aleatorio de la implementación de los formatos establecidos en los procedimientos de recursos físicos.	Enviar correo electrónico mensual (la primera semana del mes) a la directora administrativa y financiera informando sobre el resultado del control y tomar las acciones correctivas que correspondan	1/5/2024	31/12/2024	Reinaldo Cardoso - Profesional Universitario con funciones de Recursos Físicos	Para el periodo a reportar no aplica	0%	Esta actividad no presenta avances.	ABIERTO	Se realiza control permanente al cumplimiento del procedimiento establecido y a la adopción de los formularios vigentes, lo cual se soporta en el reporte mensual de cierres de almacén.	100	En revisión realizada al Sistema Integrado de Gestión de la entidad, el proceso de Gestión de Recursos Físicos, se observó que los avances y las actualizaciones se realizaron conforme a la evidencia presentada.	CERRADO				
2	El cálculo de la depreciación de algunos placas se está realizando de forma manual, toda vez que el aplicativo, sigue presentando inconsistencia en los reportes generados. Ocasionando reprocesos y pérdida de tiempo en el registro de la información de la depreciación de los activos fijos.	El módulo sistema de inventarios syman corresponde a la versión cliente servidor la cual no genera los reportes y actualizaciones relacionadas con la depreciación y vida útil de bienes, adelantadas los peritajes de avalencia ante el proveedor del servicio Syman S.A.S., se concluye que esta versión requiere de la generación de un desarrollo, que de acuerdo al criterio del contratista requiere de un periodo de análisis y producción en técnica, lo cual teniendo en cuenta los términos contratuales no sería posible adelantarse al cierre de la vigencia 2023.	Desde su adquisición no ha sido posible la configuración de la información en la cuenta de la depreciación y amortización de los activos fijos en el aplicativo, por lo que se recomienda analizar la posibilidad de presupuestar los recursos para la adquisición de un aplicativo que cubra los requerimientos del manejo de la información de los activos fijos de la entidad.	Adelantar un proceso de selección para contratar la compra y/o adquisición de módulos (software) almacén, inventarios y Activos Fijos, de conformidad a la ficha técnica elaborada por la Gestión de Recursos Físicos, lo cual contiene las necesidades requeridas por el CNMH, las cuales obedecen al cumplimiento de las funciones y características de recepción, registro, manejo, seguimiento, control y generación de reportes que permitan una administración adecuada de los inventarios de la entidad.	15/1/2024	30/3/2024	Reinaldo Cardoso - Profesional Universitario con funciones de Recursos Físicos	Desde la Gestión de Recursos físicos se adelantó evento de consulta a proveedores a través de secop ii y correo electrónico, obteniendo como resultado una cotización en ambiente web que, si bien cierra las condiciones técnicas solicitadas presupuestadas excede la proyección presupuestal de la vigencia 2024, razón por la cual, con base la licencia y mantenimiento con que cuenta el CNMH, se procedió a solicitar al contratista encargado de la ejecución del contrato SYSMAN S.A.S., (propietaria de los derechos de exclusividad sobre el software Cliente Servidor) acerca de la posibilidad de actualización de esta versión que incluya mejoras en los aspectos que han contenido a la generación de reportes manuales, obteniendo como respuesta una propuesta de renovación de servicios que contempla una versión actualizada de los módulos de almacén, inventarios y devolutivos, así como el acompañamiento para la ejecución de procesos y actividades de acuerdo a las necesidades presentadas por las dependencias y aquellas que se deben desarrollar para el curso normal de la entidad, lo cual conlleva una mejora considerable sobre la versión cliente servidor y representa un menor costo para la entidad en comparación con el costo que implicaría la adquisición de un nuevo sistema de inventarios. Con base en esta propuesta, desde la Gestión de Recursos Físicos se procedió a la formulación de los estudios y documentos previos y demás gestiones pertinentes para el adelante del proceso de selección, cuya radicación se proyecta para el día 16/04/2024	50%	En desarrollo de esta actividad la DAyF se encuentra adelantando las acciones pertinentes para la actualización del aplicativo que reporte la información confiable de depreciación y amortización de los activos fijos de la entidad.	ABIERTO	Mediante la celebración del contrato de servicios 386 de 2024 suscrito con el proveedor SYSMAN S.A.S., se formalizó la contratación del servicio que tiene por objeto "CONTRATAR EL SOPORTE, MANTENIMIENTO Y ACTUALIZACIÓN DE LA APLICACIÓN SYSMAN PARA EL CNMH, ENFOCÁNDOSE EN LOS MÓDULOS DE ALMACÉN, INVENTARIOS Y DEVOLUTIVOS PARA GARANTIZAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS PROCESOS TRANSVERSALES DE LA ENTIDAD". De conformidad con las condiciones de ejecución contractual, se solicitó al contratista un plan de trabajo que se viene ejecutando mediante el desarrollo de las siguientes actividades: 1. Auditoría Externa: Alcance: Obtener un panorama del estado actual de la información que aloja el módulo SYSMAN- Cliente Servidor, mediante: 1. Análisis y validación de registros. 2. Movimientos errados y usuarios responsables de estos movimientos. 3. Identificación de saldos negativos.	80%	En revisión a los soportes remitidos por el área, la entidad formalizó con el proveedor SYSMAN S.A.S, la contratación del servicio para el soporte, mantenimiento y actualización de la aplicación, enfocándose en los módulos de almacén, inventarios y devolutivos para garantizar el cumplimiento de los procesos transversales de la entidad. Esta actualización se encuentra en proceso de implementación para verificar sus resultados.	ABIERTA				
3	De acuerdo con lo establecido en la Resolución 159 de 06 de agosto de 2018 del CNM, en su ARTÍCULO SEXTO.PERIODICIDAD, el comité se reunirá trimestralmente, y estará sujeto a la obligatoriedad de levantar acta de cada sesión. Será convocado por su presidente, por quien realiza la Secretaría Técnica y/o por solicitud motivada de al menos 3 de sus miembros, dirigida a la secretaría técnica. Sin embargo, durante la vigencia 2023 no se han realizado Comités de acuerdo con lo establecido en la Resolución anteriormente mencionada, lo cual incumple con el objetivo para lo cual fue creado.	No se contaba con la información requerida para adelantar los Comités de Sostenibilidad Contable	Elaborar cronograma para llevar a cabo los Comités de Sostenibilidad Contable.	Elaborar cronograma para llevar a cabo los Comités de Sostenibilidad Contable.	15/1/2024	15/2/2024	Raúl Alexander Alonso - Profesional especializado con funciones de contador	Se tiene programado realizar Comité de Sostenibilidad Contable en mayo y agosto de 2024 según reunión sostenida con la directora administrativa y financiera	50%	Se emitió Resolución 382 del 28 de diciembre del 2023, por la cual se modificó el artículo 6 de la Resolución 159 del 2018, por la cual el comité de sostenibilidad contable se reunirá semestralmente. Mediante reunión del 14 de febrero del 2024, sostenida con la Directora administrativa y financiera, se propuso cronograma para realizar comité de sostenibilidad contable en la vigencia 2024	CERRADO	N/A	N/A	N/A	CERRADO				
			Adelantar los comités de sostenibilidad contable.	Programar los comités, llevarlos a cabo y adelantar las actas correspondientes	1/3/2024	31/12/2024	Raúl Alexander Alonso - Profesional especializado con funciones de contador	Para el periodo a reportar no aplica		Esta actividad no presenta avances.	ABIERTO	Se realizó Comité de Sostenibilidad Contable el día 4 de junio del 2024, en cumplimiento de la Resolución 382 del 2023	50%	En revisión a los soportes entregados se pudo evidenciar que la DAyF a través del profesional especializado con funciones de contador, el 04 de junio de 2024 se realizó Comité de Sostenibilidad Contable por el primer semestre del 2024. Teniendo en cuenta las fechas proyectadas, se	ABIERTA				