

Centro Nacional de Recursos Financieros										PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO CNMH										Código: CFI-FI-01	
Informe de Seguimiento al Sistema de Control Interno Contable 2023										Informe de Seguimiento al Sistema de Control Interno Contable 2023										Versión: 004	
Responsible: PM (Nombre y Cargo): Director: Karen Jha (C)										Responsible: PM (Nombre y Cargo): Director: Karen Jha (C)										Página: 1 de 1	
Fecha de Suscripción del Plan de Mejoramiento:										Fecha de Suscripción del Plan de Mejoramiento:										Res: 0	
Res: 0										Res: 0										Año: 2023	
FORMULACIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO										SEGUIMIENTO CONTROL INTERNO Realizado en Mayo de 2023										SEGUIMIENTO CONTROL INTERNO Realizado en Octubre de 2023	
CORNOGRAMA										CORNOGRAMA										CORNOGRAMA	
No.	HALLAZGO (Resumen de 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		
2	El cálculo de la depreciación de algunos planes se está realizando de forma manual, todo vez que el aplicativo que presentamos recomienda en los reportes generados. Considerando que el período de tiempo en el registro de la depreciación de los activos fijos.	El módulo sistema de inventarios Syman corresponde a la versión cliente servidor la cual no genera las repuestas y actualizaciones relacionadas con la depreciación vida útil de bienes, adeudadas generadas de asistencia ante proveedor del servicio Syman S.A.S., se concluye que esta acción requiere de la generación de un desarrollo, que de acuerdo al contrato del controlador requiere un período de 60 días y la producción de código, lo cual impide que se realice la actualización de los activos fijos de la entidad.	1. 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 se recomienda realizar la posibilidad de preinstalar los recursos para la adquisición de un aplicativo que cubra los requerimientos del manejo de la información de los activos fijos de la entidad.	1. Abilitar un proceso de selección para contratar la compra y adquisición de módulos (software) Almacén, Inventario y Activos Fijos, de conformidad a la ficha técnica redactada por la Gestión de Recursos Financieros, la cual contiene las necesidades requeridas por el CNMH, las cuales obedecen al cumplimiento de las funciones y necesidades de recepción, registro, manejo, seguimiento, control y generación de reportes que permitan una administración adecuada de los inventarios de la entidad.	19/12/2024	30/3/2024	Reneida Cardona - Profesional Universitario con funciones de Recursos Financieros		50%	La DAJF - Gestión Recursos Financieros, suscribió el contrato 389 de 2023 del 06/03/2023, con el proveedor SYSMAN S.A.S, lo cual tiene por objeto: "Contratar el servicio de soporte, mantenimiento y actualización de la aplicación SYSMAN en la modalidad de SaaS para el Centro Nacional de Memoria Histórica, en el módulo de almacén, inventarios y devolutivos para garantizar el cumplimiento de los procesos transaccionales de la entidad". De conformidad con las condiciones, características y especificaciones señaladas en los documentos del proceso de contratación directa que derivó en el presente contrato, documentos que forman parte integral del presente contrato y serán leídos e integrados en forma conjunta con el mismo y que se encuentran publicados en el expediente contractual del SICOP 1.	ABERTA	70%	En el marco de la ejecución del contrato 389-2023, se evidencian los siguientes avances: 1. Se realizó la actualización de la información en el sistema de gestión de activos fijos. 2. Se realizó la actualización de la información en el sistema de gestión de activos fijos. 3. Se realizó la actualización de la información en el sistema de gestión de activos fijos. 4. Se realizó la actualización de la información en el sistema de gestión de activos fijos.	ABERTA	90%	Realizada la revisión de las evidencias aportadas por el área de Recursos Financieros, así como de los comprobantes y reportes generados en el aplicativo Syman (con corte al 31 de marzo) en la vida de campo efectuada por los profesionales de Control Interno el 13 de mayo de 2023, se concluye que el área ha venido adelantando acciones orientadas al fortalecimiento y actualización de los procesos relacionados con el cálculo de la depreciación y amortización de los activos devolutivos y del funcionamiento de la Entidad. En desarrollo de dichas actividades, se evidenció la generación de reportes en el aplicativo Syman, los cuales constituyen un avance significativo frente a el fortalecimiento de los controles asociados al manejo de la información contable y de almacén. Lo anterior demuestra el compromiso del área con la mejora continua y la implementación de herramientas tecnológicas que contribuyen a la integridad, confiabilidad y seguridad de la información financiera. En el marco de la actualización del Informe de Seguimiento al Sistema de Mejoramiento Interno con corte al 31 de marzo de 2023, la Dirección Administrativa y Financiera (DAJF), mediante correo electrónico del 25 de mayo de 2023, presentó observaciones respecto de la acción pendiente asociada al Hallazgo 2, en los siguientes términos: "Atendiendo a su solicitud, desde la Dirección Administrativa y Financiera se adjuntaron el Informe del primer seguimiento a la Plan de Mejoramiento Interno vigencia 2026 con los ajustes en control de cambios. Específicamente, respecto al Plan de Mejoramiento del Sistema de Control Interno Contable 2023, se presentan las siguientes observaciones: En relación con el texto que señala que "el Grupo de Contabilidad realizó la revisión y validación de los reportes emitidos por Syman", teniendo en cuenta que el aplicativo es administrado y operado por el equipo de Recursos Financieros, dicha responsabilidad recae sobre la integridad y confiabilidad de la información generada por el aplicativo compuesto el Proceso de Recursos Financieros. En ese sentido, es importante que los auditores del Grupo de Contabilidad realicen las observaciones al seguimiento realizado para el Hallazgo de 2023 señalando que Recursos Financieros realizó la verificación y validación de los reportes generados por Syman, garantizando su integridad y confiabilidad antes de registrarlos como soporte de los cierre mensuales al Proceso de Gestión Financiera-Contabilidad. Lo anterior, además a que en el plan de mejoramiento, tanto la acción de mejora como la actividad asociada al hallazgo registran como responsable al profesional universitario con funciones de recursos financieros". Así mismo, la DAJF respondió al control de cambios de informe, observando que el seguimiento de la implementación de Control Interno para la acción pendiente del Hallazgo 2, así como la información contenida en los reportes generados por el aplicativo, los cuales acompañaron los cierre mensuales de almacén a partir de abril de 2023, siendo el proceso de validación adelantado por el Grupo de Contabilidad Lo anterior, con el propósito de fortalecer la confiabilidad de la información, reducir actividades manuales y mitigar riesgos asociados a inconsistencias en el registro y control contable de los activos de la Entidad". Al respecto, la dependencia presentó lo siguiente: "El Proceso de Gestión de Recursos Financieros respalda la integridad, confiabilidad y confiabilidad de la información contable de los reportes generados por el aplicativo, los cuales acompañaron los cierre mensuales de almacén a partir de abril de 2023, teniendo en cuenta que dicho proceso es el responsable de la administración, control y veracidad de la información relacionada con los activos de la Entidad. En este sentido, el Proceso de Gestión Financiera - Contabilidad utiliza la información y los reportes suministrados por Recursos Financieros como insumo para el reconocimiento y registro contable correspondiente. Lo anterior, con el propósito de fortalecer la confiabilidad de la información, reducir actividades manuales y mitigar riesgos asociados a inconsistencias en el registro y control contable de los activos de la Entidad. En consecuencia, en el marco del primer seguimiento, la Oficina de Control Interno verificará la efectividad de las acciones implementadas y la confiabilidad de la información suministrada por el Proceso de Gestión de Recursos Financieros al Proceso de Gestión Financiera - Contabilidad. Por lo anterior, y considerando que aún se encuentra en etapa de validación y seguimiento, la acción permanecerá en estado abierta."					