

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Moneda Informe	1	
Entidad	12005	
Fecha	2018/12/12	
Periodicidad	0	OCCASIONAL

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
<b>1. Intereses por Multas y Sanciones:</b> De acuerdo con la información reportada por la Oficina Asesora Jurídica, a 31 de diciembre de 2017, se habían generado intereses de mora por \$ 262.953.826, sobre las multas y sanciones impuestas, los cuales fueron registrados contablemente en las Cuentas de Orden, al considerar que su recaudo está sometido a situaciones inciertas.	No se cuenta con un procedimiento que permita identificar en forma individualizada las obligaciones respecto de las cuales se tiene o no certeza del derecho de cobro a partir de la posibilidad de recuperación y recaudo del mismo.	Establecer un procedimiento que permita registrar y controlar la cartera de multas y sanciones que impone la UAEMC.	Realizar mesa de trabajo con las Subdirecciones de Verificación Migratoria y Administrativa y Financiera, Oficinas Jurídica, Tecnología y Planeación para diseñar el procedimiento que permita el registro y control adecuado.	Acta y lista de asistencia.	1	2019/01/01	2019/01/31	4
			Adoptar e implementar el procedimiento.	Procedimiento adoptado e implementado.	1	2019/02/01	2019/03/31	8
			Realizar seguimiento a la implementación y resultados del procedimiento.	Informe de seguimiento.	1	2019/04/01	2019/06/30	13
<b>2. Multas y sanciones:</b> De la muestra de procesos se encuentran en cobro coactivo por parte de la Oficina Asesora Jurídica, al revisar la información que reposa en las carpetas física y compararla con la información que se reporta a contabilidad para realizar los registros contables, se determino que mediante resolución 20167100011486 del 30 de noviembre de 2016 se profirió una sanción por \$ 723.926, pero al pasar el reporte a contabilidad se incluyo por valor \$ 7.239.226, presentando una diferencia de \$ 6.515.300.	La situación descrita se presenta porque los procesos de reporte de información, entre jurídica y contabilidad se realiza de forma manual, lo que genera riesgos e inconsistencias en la digitación de la información, razón por la cual al 31 de diciembre de 2017, la cuenta deudores	Validar la totalidad de registros activos que conforman la cartera a cargo de la Oficina Asesora Jurídica, frente a lo registrado en el sistema platinum.	Bajar del sistema Platinum la base de datos de multas, para cruzar la información con la que cuenta la Oficina Jurídica, a fin de actualizarla.	Reporte del cruce de información	1	2019/02/01	2019/06/30	21
			Corregir la información que presente inconsistencias en los registros de la cartera.	Informe de inconsistencias	1	2019/06/30	2019/07/31	4
<b>3. Vigencia Expirada:</b> La unidad Administrativa Especial Migración Colombia-UAEMC afectó el presupuesto de la vigencia 2017, al afectar el pago de un pasivo exigible-Vigencias Expiradas, amparado en la resolución No. 1963 del 03 de noviembre del 2017 "por la cual se reconoce y ordena el pago de vigencias Expiradas" por \$1.825.370, de los cuales \$ 1.510.946 están soportados en el CDP 57517 del 06 de octubre de 2017 y \$ 114.423,30 con cargo a la reserva presupuestal constituida con el registro 212316. Acto administrativo que no fue remitido a la Contraloría General de la Republica de conformidad con lo dispuesto en el artículo 64 de la ley 1815 de 2016.	La situación se presentó por deficiencias de control en el cierre presupuestal de la vigencia 2016, así como por debilidades de la supervisión de los contratos frente a la liberación de compromisos.	Efectuar seguimiento al rezago presupuestal.	Actualizar la Guía ejecución cadena presupuestal (AGFG.01 - v2), para incluir punto de control.	Guía Actualizada	1	2019/01/01	2019/02/28	8
			Implementar dentro de los informes de supervisión el estado de cuenta acumulado sobre la ejecución del contrato, a fin de llevar un control mas estricto del mismo.	Formato del informe de supervisión de contratos.	1	2019/01/01	2019/03/31	13
			Modificar la Guía ejecución cadena presupuestal (AGFG.01 - v2), donde se incluya punto de control para informar a la CGR.	Guía Actualizada	1	2019/01/01	2019/03/31	13
<b>4. Reporte de la Información Procesos Judiciales SIRECI:</b> Con corte a diciembre 31 de 2017 se evidencian diferencias en los saldos y número de procesos reportados en el SIRECI (Formulario 9 - Relación de procesos judiciales) y los saldos registrados en los Estados Contables a la misma fecha de corte.	La situación anterior denota debilidades de control, análisis y depuración entre las áreas responsables del registro y reporte de la información de procesos jurídicos en contra de la entidad, generando inconsistencias en la información reportada a la CGR en la cuenta anual consolidada vigencia	Modificar Procedimiento Informes OCOI y Relación Entes Control (EVGCIP.06 - v3), donde se adicione punto de control que garantice la información conciliada.	Actualizar y socializar el procedimiento Informes OCOI y Relación Entes Control (EVGCIP.06 - v3).	Procedimiento actualizado y socializado.	1	2019/01/01	2019/01/31	4
			Realizar mesa de trabajo con las áreas involucradas en la consolidación de la información a reportar a la CGR.	Acta de Reunión y listado de asistencia.	1	2019/01/20	2019/02/15	4