

	COMUNICACIONES OFICIALES		 Alcaldía Municipal de Floridablanca
	VERSIÓN 03	FECHA 20/08/2021	
	CÓDIGO	PÁGINA 1	

Floridablanca, 29 de noviembre de 2023

Doctora
ANA MARIA GANDUR PORTILLO
 CONTRALORA MUNICIPAL DE FLORIDABLANCA
 Ciudad.

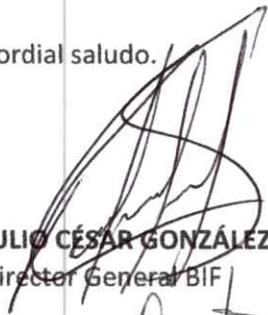
3210''

ASUNTO: Remisión Plan de Mejoramiento Informe Definitivo Auditoría Financiera y de Gestión al Banco Inmobiliario de Floridablanca – Vigencia 2022, corregido.

Respetada Dra. Ana María,

Con el presente remito ajustado el Plan de Mejoramiento suscrito respecto a los hallazgos concluidos en la Auditoría Financiera y de Gestión realizada al Banco Inmobiliario de Floridablanca – vigencia 2022, consolidado con los planes de mejoramiento de vigencias anteriores, para su revisión y aprobación.

Cordial saludo.


JULIO CÉSAR GONZÁLEZ GARCÍA
 Director General BIF

Proyectó: Armando Jaimes Ortiz- P.E. Control interno

Revisó: Chabely Paola Flórez Cepeda- Secretaria General

ELABORO COMITÉ INSTITUCIONAL DE GESTIÓN Y DESEMPEÑO	FECHA AGOSTO/2021	REVISO COMITÉ INSTITUCIONAL DE GESTIÓN Y DESEMPEÑO	FECHA 20/08/2021	APROBO COMITÉ INSTITUCIONAL DE GESTIÓN Y DESEMPEÑO	FECHA 20/08/2021
---	----------------------	--	---------------------	---	---------------------



PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL



ENTIDAD				Banco Inmobiliario de Floridablanca - BIF									
REPRESENTANTE LEGAL				JULIO CESAR GONZALEZ GARCIA - Director General									
PERIODO INFORMADO				2022									
FECHA DE SUSCRIPCIÓN				22 de noviembre de 2022									
Hallazgo N°	Estado del Hallazgo	Tipo de Hallazgo	VIGENCIA AUDITORIA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN CORRECTIVA	OBJETIVO	DESCRIPCIÓN DE LAS METAS	UNIDAD DE MEDIDA DE LAS METAS	DIMENSIÓN DE LAS METAS	FECHA INICIAL	FECHA FINAL	PLAZO EN SEMANAS	RESPONSABLE
1	SUSCRIPCIÓN	Administrativo	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION 2022	Incorrección en la elaboración de las notas a los estados financieros vigencia 2022 al no realizarse comparativamente con la vigencia anterior 2021.	Elaborar las notas a los estados financieros al cierre de cada vigencia en forma comparativa con la vigencia anterior	Dar cumplimiento a la normatividad vigente relacionada con los estados financieros emitidos por la Entidad	Elaboración de las notas a los estados contables al cierre de la vigencia en forma comparativa con la vigencia anterior	Elaboración de notas a los estados contables	1	1/01/2024	31/03/2024	12	Profesional Universitario Contadora
2	SUSCRIPCIÓN	Administrativo	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION 2022	Omisión en el cálculo y registro del deterioro de cartera en la vigencia 2022.	Realizar los cálculos y registros contables del deterioro de cartera de la Entidad	Dar cumplimiento a la normatividad vigente en cuanto al deterioro de cartera para lograr que los estados contables brinden información.	Realizar el cálculo de deterioro de cartera y los registros contables si se requieren	Elaborar cálculo de deterioro de cartera y registros contables si se requieren	2	1/12/2023	30/06/2024	28	Profesional Universitario Contadora
3	SUSCRIPCIÓN	Administrativo	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION 2022	Incorrección en la ejecución presupuestal de gastos por diferencia en los saldos por pagar de la vigencia 2022.	Realizar los requerimientos técnicos en el aplicativo GD y presentar al cierre de la vigencia información coherente entre la ejecución presupuestal y cuentas por pagar presupuestales	Garantizar que la información de la ejecución presupuestal sea acorde con la información de cuentas por pagar presupuestales al cierre de la vigencia	validar que la información de la ejecución presupuestal sea concordante con la relación de cuentas por pagar presupuestales al cierre de la vigencia	Informe validado	1	1/12/2023	31/03/2024	16	Profesional Universitario Gestión Financiera
4	SUSCRIPCIÓN	Administrativo	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION 2022	Debilidades administrativas en la etapa post contractual de los procesos de contratación no cd-bif-001-2022, cd-bif-009-2022, cd-015-2022, cd-bif-035-2022, cd-039-2022, suscritos en la vigencia 2022	Ajustar el formato de acta de liquidación dentro del texto de las actas eliminando "valor pendiente de pago"	Garantizar que no se generen ambigüedades en la lectura del acta, toda vez que en ella se deja constancia que las partes quedan a paz y salvo por todo concepto.	Acta de liquidación en la que consten los acuerdos, conciliaciones y transacciones a que llegaren las partes para poner fin a las divergencias presentadas y poder declararse a paz y salvo	formato de acta ajustada y aprobada en comité institucional de gestión y desempeño, socializada.	1	1/12/2023	31/12/2023	4	Profesional Universitaria área Jurídica.
5	SUSCRIPCIÓN	Administrativo	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION 2022	Debilidades administrativas del proceso contractual no amae-001-2022 suscrito con invernora s.a.s, al no evidenciarse acta de designación de supervisor.	Publicar en secop 2 Acta de designación de supervisión en el proceso contractual AMAE-01-2022.	Publicar oportunamente los documentos de la fase contractual de conformidad al plazo establecido en el Decreto 1082 de 2015.	Validar que los documentos se publiquen en la plataforma transaccional secop 2.	Acta de designación de supervisión publicada en el proceso contractual AMAE-01-2022.	1	1/12/2023	31/12/2023	4	Profesional Universitaria área Jurídica.
6	SUSCRIPCIÓN	Administrativo	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION 2022	Debilidades administrativas en la etapa post contractual del proceso contractual n° sa-bif-08-22, suscrito en la vigencia 2022.	Ajustar el formato de acta de liquidación dentro del texto de las actas eliminando "valor pendiente de pago"	Garantizar que no se generen ambigüedades en la lectura del acta, toda vez que en ella se deja constancia que las partes quedan a paz y salvo por todo concepto.	Acta de liquidación en la que consten los acuerdos, conciliaciones y transacciones a que llegaren las partes para poner fin a las divergencias presentadas y poder declararse a paz y salvo	formato de acta ajustada y aprobada en comité institucional de gestión y desempeño, socializada.	1	1/12/2023	31/12/2023	4	Profesional Universitaria área Jurídica.
7	SUSCRIPCIÓN	Administrativo	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION 2022	Debilidades en la etapa precontractual del proceso contractual no. amae-001-2022 por evidenciarse incorrección en las fechas de expedición de los estudios previos y acta de adjudicación del contrato	Aclarar la fecha del acta de adjudicación, mediante un acta aclaratoria y publicar en secop 2 en el respectivo proceso contractual.	Garantizar que no se generen ambigüedades en la lectura del acta, toda vez que en la parte inicial se señaló una fecha y en la parte final otra.	Validar que las fechas de las actas correspondan a cada etapa contractual que preceden.	Acta aclaratoria al acta de adjudicación aclarando la fecha que corresponde a la misma, toda vez que por error de digitación se señalaron dos fechas diferentes.	1	1/12/2023	31/12/2023	4	Profesional Universitaria área Jurídica.
8	SUSCRIPCIÓN	Administrativo	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION 2022	Debilidades por parte de la entidad en la rendición de los parámetros de contratación en la plataforma sia observa.	Publicar dentro de los términos establecidos los documentos de cada proceso contractual suscritos por la entidad.	Dar cumplimiento a lo establecido en la normatividad vigente.	verificar que se publiquen dentro de la plataforma establecida SIA OBSERVA todos los documentos de los procesos contractuales	Publicación del 100% de los documentos que hacen parte de los procesos contractuales suscritos por la entidad	1	1/12/2023	31/01/2024	8	Profesional Universitaria Gestión Jurídica
9	SUSCRIPCIÓN	Administrativo	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION 2022	Debilidades en la planeación contractual del proceso no. lp-bif-01-2021	Emitir circular dirigida a los supervisores reiterando el cumplimiento a lo establecido en los artículos 3, 4, 5 de la Ley 80 de 1993- Principio de Planeación.	Dar cumplimiento al principio de planeación establecido en los artículos 3, 4, 5 de la Ley 80 de 1993.	Verificar que se de cumplimiento a lo señalado en los artículos 3, 4, 5 de la Ley 80 de 1993- Principio de Planeación	Circular emitida con las recomendaciones para dar cumplimiento al principio de planeación en la contratación estatal	1	1/12/2023	31/01/2024	4	Dirección General
10	SUSCRIPCIÓN	Administrativo	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION 2022	Debilidades por parte del banco inmobiliario de floridablanca en la publicación del proceso contractual no. lp-bif-01-2021 en el sistema electrónico de contratación pública - secop	Publicar en secop 2 la totalidad de documentos del proceso contractual LP-BIF-01-21	Publicar oportunamente los documentos de la fase contractual dentro de los términos de ley. Garantizar el principio de transparencia y publicidad	Validar que los documentos se publiquen en la plataforma transaccional secop 2.	Publicación del 100% de los documentos que hacen parte de los procesos contractuales suscritos por la entidad	1	1/12/2023	31/12/2023	4	Profesional Universitaria área Jurídica.
11	SUSCRIPCIÓN	Administrativo	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION 2022	Deficiencias en el cumplimiento de las acciones de mejora consignadas en plan de mejoramiento	Realizar seguimiento semestral del cumplimiento de las acciones de mejora establecidas en el plan de mejoramiento	Dar cumplimiento a lo establecido en los planes de mejoramiento suscritos por la entidad.	realizar dos seguimientos en el año.	Dos actas de seguimiento	1	1/01/2024	31/12/2024	52	Profesional Especializado Control Interno



PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL



ENTIDAD		Banco Inmobiliario de Floridablanca - BIF											
REPRESENTANTE LEGAL		JULIO CESAR GONZALEZ GARCIA - Director General											
PERÍODO INFORMADO		2022											
FECHA DE SUSCRIPCIÓN		22 de noviembre de 2022											
Hallazgo N°	Estado del Hallazgo	Tipo de Hallazgo	VIGENCIA AUDITORIA	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	ACCIÓN CORRECTIVA	OBJETIVO	DESCRIPCIÓN DE LAS METAS	UNIDAD DE MEDIDA DE LAS METAS	DIMENSIÓN DE LAS METAS	FECHA INICIAL	FECHA FINAL	PLAZO EN SEMANAS	RESPONSABLE
12	SUSCRIPCIÓN	Administrativo	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN 2022	Inconsistencias en la rendición de la cuenta plataforma sia contralorías	Presentar los formatos Formato_202213_f05a_agr Propiedad planta y equipo - Adquisiciones y Bajas y formato Formato_202213_f05b_agr Propiedad planta y equipo - Inventarios para que la información concuerde con la información contable de la Entidad	Presentar la información en la plataforma SIA contralorías con valores concordantes con la información contable	Elaborar formatos para reporte de SIA contralorías	Formatos realizados y validados	2	1/01/2024	31/03/2024	12	Profesional Universitaria Contadora. Técnico operativo Gestión almacén e Inventarios
13	ABIERTO	Administrativo	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN 2021	Incorrección en la valoración de las bases aseguradas póliza seguro pyme estatal de la propiedad planta y equipo, vigencia 2021.	Asegurar los bienes muebles del Banco Inmobiliario de Floridablanca teniendo como base el valor de reposición de los bienes.	Lograr que los valores asegurados en la pólizas de seguros de la propiedad planta y equipo de la entidad correspondan a los valores de reposición de los bienes de acuerdo a normatividad legal	Expedición de pólizas de seguros con bases aseguradas actualizadas	Pólizas expedidas	1	1/12/2023	30/06/2024	28	Profesional Universitaria Gestión Jurídica. Profesional Universitaria Contadora. Técnico operativo Gestión almacén e Inventarios.

Proyectó: Armando James Ortiz - Profesional Especializado Control Interno (E)

Revisó: Chabely Paola Florez Cepeda - Secretaria General y Administrativa

JULIO CESAR GONZALEZ GARCIA
Director General