

Plan Nacional	03	IBS PLAN DE MEJORAMIENTO
Formador	403	PLAN DE MEJORAMIENTO
Módulo	1	
Unidad		
Fecha	15/02/2024	
Responsable	2	COORDINADOR

4			14			16			20			24			31			32			40			44			48		
MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIONES DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TÉRMINO	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES																	
1	FILA.1	1	Beneficio entrega pago intereses de mora por concepto de seguridad social	GENSA A.E.S.P. cancela intereses de mora por \$200.000 en la aseguradora y pago anticipado de acuerdo con el plan de seguridad social No 200202. La entrega por adelantado en el pago operativo de la Fundación al Sistema de Seguridad Social de los períodos enero - febrero de 2024.	Enviar que se presenten intereses de mora para el pago de la seguridad social.	Operación y entrenamiento a las colaboradoras, así como la creación de un manual de la información, con el fin de asegurar el acceso a los datos y el cumplimiento del proceso.	Formas F-08 plan de entrenamiento	2	20250601	20251230	27	0	Suscripción																
1	FILA.2	1	Región crea cuentas por pagar.	No se realizaron las rectificatorias en las respectivas cuentas contables (de deudores, proveedores y control de información general) con el fin de garantizar la correcta información contable y tributaria, generando una subestimación en el estado de situación financiera al cierre de la gestión 2024.	Elaborar un análisis de las cuentas por pagar para el cierre presupuestal, con el propósito de asegurar su correcta contabilización.	Al cierre de cada vigencia, se solicitará a la oficina de Presupuesto el reporte de cuentas pendientes de pago. Este reporte será contrastado con los documentos físicos correspondientes, con el fin de verificar y validar conceptos no cobrados, así como el correcto estado de las cuentas por pagar según a cada uno.	Cuentas pendientes de pago	1	20251201	20251231	25	0	Suscripción																
1	FILA.3	1	Diferencias en los saldos de los préstamos por pagar	Se hizo realidad la constitución de la cuenta contable 22 Préstamos por Pagar, en el marco del saldo a pagar con la entidad financiera Banescol para el 31 de diciembre de 2024.	Solicitar trimestralmente saldos de deudas a diferentes entidades financieras a la Nación.	Con la información suministrada por las entidades financieras y la Nación, se hará a cargo la liquidación respectiva, con el propósito de validar los registros y hacer constar que corresponden.	Certificados, comas y archivos en excel específicos por las entidades financieras y la Nación, así como el estado de deudas de deudas en el sistema contable de GENSA.	1	20250630	20251231	26	0	Suscripción																
1	FILA.4	1	Principio presupuestal	La entidad incurrió la aplicación de los principios presupuestales, específicamente la auto-liquidación y estabilidad fiscal, según los casos de cumplimiento de los planes de ejecución con el cumplimiento de los mismos. Al compararse los recursos de capital con el presupuesto del recurso, se evidenció la aplicación de ingresos e ítems del déficit presupuestal correspondiente.	Trabajar en el presupuesto de ingresos y gastos y estabilidad fiscal, según los casos de cumplimiento de los planes de ejecución con el cumplimiento de los mismos, así como el cumplimiento de los recursos de capital con el presupuesto del recurso, se evidenció la aplicación de ingresos e ítems del déficit presupuestal correspondiente.	Elaboración del presupuesto en incluir recursos de capital que no están asignados por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.	Documento Proyecto de presupuesto de ingresos y gastos	2	20251029	20251230	6	0	Suscripción																
1	FILA.5	1	Plenación del contrato 01-2022 contrato de obra a todo costo del cual depende el mejoramiento para las unidades generadoras de la central hidroeléctrica de Pajón.	Incumplimiento de la normalidad interna sobre planeación contractual, que llevó a modificar el contrato por situaciones preveídas, generando modificaciones en tiempos, recursos y fecha de inicio del proyecto, además de ejecución e ítems.	Análisis previo de las condiciones de la información a revisar por medio de la actualización del contrato y de la información existente.	Mesa de trabajo con equipo interdisciplinario para validar la información existente, así como las mejoras alternativas para la ejecución del proyecto y la cumplimiento de la información.	Informe final contenido de los análisis, los documentos para la ejecución del proyecto y los documentos que reportan los análisis efectuados.	1	20250701	20251230	26	0	Suscripción																
1	FILA.6	1	Plenación del contrato 01-2022 contrato de obra a todo costo del cual depende el mejoramiento para las unidades generadoras de la central hidroeléctrica de Pajón.	Incumplimiento de la normalidad interna sobre planeación contractual, que llevó a modificar el contrato por situaciones preveídas, generando modificaciones en tiempos, recursos y fecha de inicio del proyecto, además de ejecución e ítems.	Trabajar en las pliegos de condiciones una adaptación en la que el alcance - contrato se ajuste a realizar el mejoramiento de los sistemas entregados.	Inclusión en el documento de condiciones especiales de contratación la obligación.	Documento condiciones especiales actualizadas	1	20250901	20251230	17	0	Suscripción																
1	FILA.7	1	Plenación del contrato 03-2022 Obra y Equipamiento Para La Construcción de la Estación Hidroeléctrica El Sistema Pajón De Ciénaga De Concepción, Parícutipá, Ciénaga De Tamesa Masabuco (Accesorios)	Incumplimiento de la normalidad interna sobre planeación contractual, que llevó a modificar el contrato por situaciones preveídas, generando modificaciones en tiempos, recursos y fecha de inicio del proyecto, además de ejecución e ítems.	Análisis previo de las condiciones de la información a revisar por medio de la actualización del contrato y de la información existente.	Mesa de trabajo con equipo interdisciplinario para validar la información existente, así como las mejoras alternativas para la ejecución del proyecto y la cumplimiento de la información.	Informe final contenido de los análisis, los documentos para la ejecución del proyecto y los documentos que reportan los análisis efectuados.	1	20250701	20251230	26	0	Suscripción																
1	FILA.8	1	Plenación del contrato 03-2022 Obra y Equipamiento Para La Construcción de la Estación Hidroeléctrica El Sistema Pajón De Ciénaga De Concepción, Parícutipá, Ciénaga De Tamesa Masabuco (Accesorios)	Incumplimiento de la normalidad interna sobre planeación contractual, que llevó a modificar el contrato por situaciones preveídas, generando modificaciones en tiempos, recursos y fecha de inicio del proyecto, además de ejecución e ítems.	Trabajar en las pliegos de condiciones una adaptación en la que el alcance - contrato se ajuste a realizar el mejoramiento de los sistemas entregados.	Inclusión en el documento de condiciones especiales de contratación la obligación.	Documento condiciones especiales actualizadas	1	20250901	20251230	17	0	Suscripción																