

ID HALLAZGO	TIPO	DESCRIPCION HALLAZGO	ID ACCION MEJORAMIENTO	ACCION DE MEJORAMIENTO A DESARROLLAR	AREA	RESPONSABLE	FECHA INICIAL	FECHA FINAL	META	INDICADOR	OBSERVACION
23929	Administrativos	Hallazgo administrativo nro. 03, por constitución irregular de reservas presupuestales.	19858	Elaborar un informe que de cuenta de la socialización, implementación por parte de las áreas y control de seguimiento a la aplicación del formato de justificación de compromisos presupuestales para constitución de la reserva presupuestal.	Grupo de Gestión Financiera - Presupuesto	Profesional Especializado G-19 Presupuesto	19/08/2025	26/01/2026	Un (1) informe de seguimiento a la aplicación del formato de justificación de compromisos presupuestales para constitución de la reserva presupuestal.	No. de informes elaborados / No. de informes programados	
23923	Administrativos	Hallazgo administrativo nro. 04, por publicación extemporánea de documentos contractuales en SECOP II.	19860	Realizar informe que de cuenta del monitoreo mensual de cumplimiento en la publicación en el SECOP II de los documentos contractuales, en los terminos establecidos por la ley.	Grupo de Gestión Administrativa - Contratación	Profesional Especializado Grado 21 Contratación	19/08/2025	18/02/2026	Seis (6) informes que dé cuenta del monitoreo mensual	No. Informes realizados / No. Informes propuestos	
23924	Administrativos	Hallazgo administrativo nro. 05, con presunta incidencia disciplinaria, por incumplimiento contractual parcial y deficiencia en la supervisión.	19861	Realizar una socialización de la guía de buenas prácticas en las labores de supervisión, con los funcionarios que ejercen dichas labores.	Grupo de Gestión Administrativa - Contratación	Profesional Especializado Grado 21 Contratación	15/10/2025	1/11/2025	Un (1) Acta de socialización de la guía de buenas prácticas	No. de actas de socializaciones realizadas/No. de actas de socializaciones propuestas	
23924	Administrativos	Hallazgo administrativo nro. 05, con presunta incidencia disciplinaria, por incumplimiento contractual parcial y deficiencia en la supervisión.	19862	Elaborar e incluir en el SIG, una guía de buenas prácticas en las labores de supervisión con base en el Manual de contratación y la normatividad vigente, haciendo énfasis en los aspectos a tener en cuenta en la elaboración de informes de seguimiento.	Grupo de Gestión Administrativa - Contratación	Profesional Especializado Grado 21 Contratación	15/08/2025	15/10/2025	Una (1) Guía de Buenas prácticas elaborada	Guías realizadas / Guías propuestas	
23925	Administrativos	Hallazgo administrativo nro. 06, con presunta incidencia disciplinaria y fiscal por valor de \$7.623.000, al ejecutar el FBSCGR un curso de alturas sin justificación en el marco del Plan de Capacitación Institucional (PIC).	19863	Actualizar e incluir en el SIG, el procedimiento aplicable a la elaboración del Plan Institucional de Capacitaciones para cada vigencia que contemple el diagnostico, pertinencia y soportes requeridos.	Grupo de Gestión del Talento Humano y desarrollo Organizacional	Profesional 21 del área Organizacional	19/08/2025	19/10/2025	Un (1) Procedimiento actualizado	No. de procedimientos actualizados e incluidos en el SIG/ No. de procedimientos propuestos	
23926	Administrativos	Hallazgo administrativo nro. 07, con presunta incidencia disciplinaria por inadecuada gestión para el inicio de procesos ejecutivos.	19864	Ajustar el procedimiento SIG de Defensa Judicial PT A 1020-04 que implemente un punto de control a fin de identificar la oportunidad e idoneidad de los soportes remitidos para el cumplimiento de los intereses judiciales de la entidad.	Grupo de Asuntos Jurídicos	Profesional G21 Grupo de Asuntos Jurídicos	1/09/2025	31/12/2025	Un (1) Procedimiento de Defensa Judicial PT A 1020-04 ajustado	Procedimiento de Defensa Judicial PT A 1020-04 ajustado / Procedimiento programado	
23927	Administrativos	Hallazgo administrativo nro. 08, por incumplir con el término establecido en la normatividad vigente para dar respuesta de fondo a las PQRSD's.	19865	Actualizar el Procedimiento de PQRSD PT-E-1030-01 implementado por la Entidad, con el fin de establecer puntos de control que permitan hacer seguimiento a los tiempos y pertinencia de las respuestas.	Grupo de Atención al Usuario y Enlace con Grupos de Interés. - Jurídica	Coordinador del Grupo de Atención al Usuario y Enlace con Grupos de Interés y Grupo de Asuntos Jurídicos.	1/09/2025	31/12/2025	Un (1) Procedimiento actualizado e incluido en el SIG	Procedimiento actualizado e incluido en el SIG / / Procedimiento programado	
23930	Administrativos	Hallazgo administrativo nro. 09., por falta de respuesta de fondo a los peticionarios.	19866	Actualizar el Procedimiento de PQRSD PT-E-1030-01 implementado por la Entidad, con el fin de establecer puntos de control que permitan hacer seguimiento a los tiempos y pertinencia de las respuestas.	Grupo de Atención al Usuario y Enlace con Grupos de Interés. - Jurídica	Coordinador del Grupo de Atención al Usuario y Enlace con Grupos de Interés y Grupo de Asuntos Jurídicos.	1/09/2025	31/12/2025	Un (1) Procedimiento actualizado e incluido en el SIG / Procedimiento programado	Procedimiento actualizado e incluido en el SIG / Procedimiento programado	
23928	Administrativos	Hallazgo administrativo nro. 10., por inconsistencia en la rendición de la cuenta de la vigencia 2024.	19868	Elaborar informe trimestral que dé cuenta de la socialización a los equipos del resultado del monitoreo generando alertas y recomendaciones.	Oficina de Planeación	Jefe de oficina de planeación	19/08/2025	19/02/2026	Dos (2) informes trimestrales de socialización	Informes elaborados / informes propuestos	Las observaciones se tienen reportadas en los archivos consolidados de planes de planeación, y adicionalmente de cada una de las areas. Por lo tanto cada equipo siempre debe tener presente las observaciones para dar cumplimiento a las mismas.
23921	Administrativos	Hallazgo administrativo nro. 01, por falta de medición posterior (deterioro) de la cuenta 1384 – Otras cuentas por cobrar, por concepto de incapacidad médica.	19856	Actualizar procedimiento PT- A-3030-13, con el fin de incluir el proceso de deterioro para las cuentas por cobrar que reconoce el FBSCGR por otros conceptos no concebidos en el mismo.	Gestión Financiera - Contabilidad	Profesional Especializado G24 Del Grupo De Gestión Corporativa	1/09/2025	31/12/2025	Un (1) Procedimiento actualizado	Procedimiento actualizado / Procedimiento incluido en el SIG	
23922	Administrativos	Hallazgo administrativo nro. 02, por no seguir los lineamientos de la presentación y publicación del contenido de los estados financieros de la entidad, como lo establece la normatividad vigente.	19857	Presentar y publicar el juego completo de los estados financieros trimestralmente dando cumplimiento a lo establecido en las Resoluciones 356 del 2022 y 138 del 2025 y demás normas vigentes emanadas por la Contaduría General de la Nación.	Grupo de Gestión Financiera - Contabilidad	Profesional Especializado G24 Del Grupo De Gestión Corporativa	1/09/2025	19/02/2026	Dos (2) publicaciones a seguimiento de Estados financieros realizadas	No. De publicaciones a seguimiento de Estados financieros realizadas / No. de publicaciones propuestas	Antes de la presentación y publicación de los estados Financieros, estos deberán ser analizados y revisados por la Dirección Financiera y Asesor (a) Financiero(a) de la Gerencia para su respectiva aprobación, presentación y publicación.
23929	Administrativos	Hallazgo administrativo nro. 03, por constitución irregular de reservas presupuestales.	19859	Elaborar e incluir en el sistema integrado de gestión un formato en el cual se especifiquen y se soporten los saldos de los compromisos presupuestales a constituirse como reserva presupuestal al cierre de cada vigencia.	Grupo de Gestión Financiera - Presupuesto	Profesional Especializado G-19 Presupuesto	19/08/2025	30/11/2025	Un (1) Formato incluido en el SIG que soporten los saldos de los compromisos presupuestales a constituirse como reserva presupuestal al cierre de cada vigencia.	No. De Formatos elaborados e incluidos en el SIG / No. De Formatos programados.	El formato se incluye en los documentos del sistema integrado de gestion, y radicado en el sistema de correspondencia de la entidad. Este formato será requerido de forma obligatoria para la constitución de las reservas presupuestales por parte de los supervisores del contrato, y revisado por el director administrativo y financiero, y el asesor financiero, o quien haga de sus veces.
23928	Administrativos	Hallazgo administrativo nro. 10., por inconsistencia en la rendición de la cuenta de la vigencia 2024.	19867	Elaborar documento de informe de monitoreo a las acciones reportadas por parte de los grupos internos, para el seguimiento del avance real de los planes de acción.	Oficina de Planeación	Jefe de oficina de planeación	19/09/2025	19/02/2026	Dos (2) informes de monitoreo de planes de la entidad	No. De informes de monitoreo de planes de la entidad elaborados / No. de informes de monitoreo de planes de la entidad propuestos	Se viene realizando esta actividad desde el primer trimestre de 2025, donde se genera un informe sobre las acciones finalizadas, con avance y sin avance, para la totalidad de los planes (Plan de acción, Programa de transparencia y Ética pública, mapa de riesgos).