

SEGUIMIENTO AGR 2024 – PLAN DE MEJORAMIENTO

CODIGO: 1010 FBSCGR
FECHA: 24/2/2025 HORA: 10:58:05 FOLIOS:
REGISTRO NO: 252003145
TRAMITE A.: GER G28-GER-CARLOS OSCAR VERGARA RODRIGUEZ

Bogotá D.C., 24 de FEBRERO de 2025

Para: Dr. **CARLOS OSCAR VERGARA RODRIGUEZ**
Gerente FBSCGR

Dra. **CARMEN TERESA CASTAÑEDA VILLAMIZAR**
Directora Administrativa y Financiera Dirección de Gestión Corporativa

Dra. **DIANA CAROLINA MOLINA CARVAJAL**
Directora de Desarrollo y Bienestar Social

De: CRESCONIO BANQUEZ PERNA
Asesor Grupo Control Interno de Gestión

Asunto: **SEGUIMIENTO AGR – 2024, PLAN DE MEJORAMIENTO.**

Cordial saludo,

Teniendo en cuenta que las áreas de trabajo que tenían a su cargo, las acciones de mejoras establecidas en el Plan de Mejoramiento de la vigencia 2024 incurrieron en errores y omitieron el cargue de la totalidad de los documentos soportes, solicitaron al Grupo de Control Interno de Gestión la revisión y análisis de dicha información nuevamente, por ello, en cumplimiento de nuestras funciones de Evaluación y Seguimiento, presentamos el informe del seguimiento realizado al Plan de Mejoramiento Externo, derivado de la Auditoría Financiera y de Gestión practicada por la Auditoría General de la República al FBSCGR en la vigencia 2024, dando alcance a la totalidad de la versión calendada 6 de febrero de 2025 con radicado de salida No. 242001559 de 6/02/2025.

Los resultados de este seguimiento corresponden a la revisión y análisis de los soportes reportados por los responsables de las acciones en la carpeta de avances y cumplimiento de los planes de mejoramiento vigencia 2024, del Drive de la Entidad.

Elaboró:	Revisó:	Aprobó: Comité SICME
Oficina de Control Interno	Grupo de Planeación	Fecha: 21 de diciembre de 2021

EVALUACION DEL SEGUIMIENTO

ID Hallazgo	Hallazgos	Acción de mejoramiento a desarrollar	Fecha inicial de ejecución	Fecha final de ejecución	Meta	Responsable	Evaluación GCIG
22785	Hallazgo administrativo Nro. 1., por deficiencias en la depuración contable de las partidas conciliatorias.	Realizar conciliación a fecha 28 de cada mes, de la cuenta de recursos propios a nombre del FBSCGR y posterior registro de los hechos económicos que dieron origen a las partidas conciliatorias con corte a 30 de cada mes, permitiendo gestión oportuna en la subsanación a las partidas conciliatorias en la cuenta de Recursos Propios	28/08/2024	28/02/2025	Seis conciliaciones realizadas	Tesorería – Gestión Admi.	Revisados los documentos soporte, se evidenció el cumplimiento de esta acción, las actas que relacionan las partidas conciliatorias se encuentran debidamente formalizadas y firmadas por sus responsables. HALLAZGO CUMPLIDO
22784	Hallazgo administrativo Nro. 2., por incertidumbre en el valor global de las cuentas cobrar en servicios educativos	Realizar depuración de los saldos presentados por concepto de servicios educativos diferenciando estudiantes activos de inactivos	28/08/2024	31/01/2025	Dos informes de depuración realizados	Rector	Revisados los soportes que evidencian el cumplimiento de esta acción, se identificaron los informes de cartera de colegio debidamente legalizados y firmados por los responsables HALLAZGO CUMPLIDO
22784	Hallazgo administrativo Nro. 2., por incertidumbre en el valor global de las cuentas cobrar en servicios educativos.	Realizar la conciliación mensual de ingresos con ingresos con Tesorería	28/08/2024	31/01/2025	Seis conciliaciones realizadas	Rector	Revisados los soportes del cumplimiento de esta acción, se identifican seis archivos referentes a la información de cartera de colegio reportada por el área de Crédito y Cartera al Grupo Financiero - Contabilidad y Tesorería con su correspondiente reporte de conciliación. HALLAZGO CUMPLIDO
22784	Hallazgo administrativo Nro. 2., por incertidumbre en el valor global de las cuentas cobrar en servicios educativos.	Realizar Conciliación de saldos mensual con Contabilidad	28/08/2024	31/01/2025	Seis conciliaciones realizadas	Rector	Revisados los soportes del cumplimiento de esta acción, se identifican seis archivos referentes a la información de cartera de colegio reportada por el área de Crédito y Cartera al Grupo Financiero - Contabilidad y Tesorería con su correspondiente reporte de conciliación.

Elaboró:	Revisó:	Aprobó: Comité SICME
Oficina de Control Interno	Grupo de Planeación	Fecha: 21 de diciembre de 2021

							HALLAZGO CUMPLIDO
22783	Hallazgo administrativo Nro. 3., por falencias en la depuración y registro de las cuentas de orden deudores	Revisar y conciliar desde el área de Recursos Físicos emitiendo un informe donde se evidencie el ajuste a los saldos de acuerdo a conciliación.	28/08/2024	31/01/2025	Un informe con evidencia de ajustes	CORDONADOR GESTIÓN ADMINISTRATIVA	Revisados los soportes del cumplimiento de esta acción, se identificó en el soporte allegado la reversión y reconocimiento en cuentas de orden (tabla Excel que refiere: cuenta, tercero, débito y crédito), así mismo, el marco normativo, dando cumplimiento a la acción correctiva planteada. HALLAZGO CUMPLIDO
22782	Hallazgo administrativo Nro. 4., por aprobación de garantías sin la cobertura del tiempo establecido en el contrato	Realizar el archivo contractual de la Entidad en forma digital, a fin de realizar el seguimiento mensual a la ejecución contractual y realizar los requerimientos correspondientes a los supervisores de los documentos que evidencien la ejecución contractual; mitigando la deficiencia en las garantías según las modificaciones que se realicen del contrato y requieran de su ajuste	28/08/2024	31/01/2025	Seis seguimientos archivo digital	CONTRACTACIÓN GESTIÓN ADMINISTRATIVA	Revisados los soportes allegados por el Área de contratación, se evidenció el cumplimiento de esta acción en las condiciones descritas en el plan de mejoramiento, lo cual puede ser consultado detalladamente en el Drive dispuesto para ello. HALLAZGO CUMPLIDO
22781	Hallazgo administrativo Nro. 5, por no tramitar oportunamente las peticiones allegadas a la entidad	Realizar jornada de capacitación y reiteración de la información acerca de los plazos para generar las repuestas a las PQRDS	28/08/2024	31/01/2025	Una jornada de capacitación realizada	ATENCIÓN AL USUARIO ASESORIA GERENCIA	Revisados los soportes del cumplimiento de esta acción se evidenció correo de solicitud del Grupo de Atención al Usuario al de Talento Humano para fechas de programación de capacitación, así mismo, el correo de convocatoria y los listados de los asistentes a la misma. HALLAZGO CUMPLIDO

Elaboró:	Revisó:	Aprobó: Comité SICME
Oficina de Control Interno	Grupo de Planeación	Fecha: 21 de diciembre de 2021

22781	Hallazgo administrativo Nro. 5, por no tramitar oportunamente las peticiones allegadas a la entidad	Elaborar y difundir una Cartilla Informativa de fácil consulta que contenga la información referente a los plazos de respuesta de las diferentes peticiones y demás información pertinente frente a los trámites de PQRDS.	28/08/2024	31/01/2025	Una cartilla informativa elaborada y difundida	ATENCION AL USUARIO ASESORA GERENCIA	Revisados los soportes de la gestión de esta acción se evidenció la elaboración de cartilla informativa con los plazos de respuestas de las diferentes peticiones entre otros aspectos, así mismo, su socialización y publicación, lo que puede consultarse en la Web del FBSCGR. HALLAZGO CUMPLIDO
22781	Hallazgo administrativo Nro. 5, por no tramitar oportunamente las peticiones allegadas a la entidad	Realizar seguimiento diario a las PQRDS y emitir alerta mediante correo electrónico a los responsables de las peticiones prontas a vencer. Esta acción se evidenciará mediante informe mensual consolidado.	28/08/2024	31/01/2025	Seis informes mensuales consolidados	ATENCION AL USUARIO ASESORA GERENCIA	Revisados los soportes del cumplimiento de esta acción se evidenciaron las planillas analíticas generadas por el sistema día a día con la información básica del seguimiento, de igual forma, las solicitudes a las dependencias que tenían PQRSD sin atender y el detalle de las atendidas dentro del plazo legal, precisando las que no habían sido respondida de fondo. HALLAZGO CUMPLIDO
22780	Hallazgo administrativo Nro. 6., porque la respuesta no es congruente con lo solicitado por el peticionario.	Incluir en el Manual de Correspondencia y PQRDS, todos y cada uno de los parámetros necesarios para atender de fondo y de manera oportuna los requerimientos allegados en la Entidad.	28/08/2024	31/01/2025	Un ajuste al manual de correspondencia y PQRSD	ATENCION AL USUARIO ASESORA GERENCIA	Revisados los soportes de la gestión de esta acción se identifica el cumplimiento de la misma en las condiciones descritas en el plan de mejoramiento, enfatizando en cada uno de los parámetros necesarios para atender de fondo y oportunamente las PQRSD, lo anterior, mediante manual de correspondencia, el cual fue socializado, publicado y cargado a la WEB del FBSCGR. HALLAZGO CUMPLIDO
22780	Hallazgo administrativo Nro. 6., porque la respuesta no es congruente con lo	Efectuar la revisión diaria de las respuestas a las peticiones y se reportara al responsable para su ajuste. No obstante, se emitirá informe	28/08/2024	31/01/2025	Seis informes mensuales a los ajustes	ATENCION AL USUARIO ASESORA GERENCIA	Revisados los soportes del cumplimiento de esta acción se evidenciaron las planillas analíticas generadas por el sistema día a día con la información básica

Elaboró:	Revisó:	Aprobó: Comité SICME
Oficina de Control Interno	Grupo de Planeación	Fecha: 21 de diciembre de 2021

	solicitado por el peticionario.	mensual a la Dirección y Subdirección correspondiente de los ajustes que se ocasionaron al no contestarse de manera clara y de fondo las peticiones					del seguimiento, de igual forma, las solicitudes a las dependencias que tenían PQRS sin atender y el detalle de las atendidas dentro del plazo legal, precisando las que no habían sido respondida de fondo. HALLAZGO CUMPLIDO
22779	Hallazgo administrativo Nro. 7., por incumplimiento parcial de los requisitos establecidos para la aprobación de créditos	Ajustar el manual de crédito y cartera para dar claridad frente al documento de certificación de entidad competencia de no posesión de vivienda en el territorio nacional, en el entendido que no se asigna puntaje ni se requiere, si el funcionario solicitante no lo anexa o tiene vivienda	28/08/2024	31/01/2025	Ajuste al manual de crédito y cartera	COORDINADOR CREDITO Y CARTERA SUBDIRECCION DE DESARROLLO	Revisados los soportes del cumplimiento de esta acción se observa documento que describe el ajuste en el manual de crédito. El cual fue aprobado en Junta Directiva. HALLAZGO CUMPLIDO
22778	Hallazgo administrativo Nro. 8., por inconsistencia en la rendición de la cuenta de la vigencia 2023	Desde la Gerencia y en apoyo del jefe de la Oficina de Planeación, se emitirá circular interna con la proyección de entrega de la información a reportar en la rendición de cuenta; así mismo, se asignará, según corresponda a los asesores de gerencia, la distribución de temas para segunda revisión y, como último filtro, el grupo de planeación verificará al momento de reportar. Lo anterior, a fin de efectuar control preventivo que sea eficiente y eficaz, por cuanto, la AGR encontró deficiencias al momento de reportar la información correspondiendo a errores humanos al cierre del cargue documental en el aplicativo correspondiente. Se resalta que el primer responsable son los líderes del área quienes velarán por entregar una información completa y veraz	28/08/2024	31/01/2025	Una circular interna con asignación de responsables y apoyos en la revisión de la información a reportar, fortalecimiento y creación de puntos de control	PLANEACION ASESORA GERENCIA ESTRATEGICA	Revisados los soportes del cumplimiento de esta acción, se identifica la expedición de la circular en las condiciones descritas en el plan de mejoramiento. HALLAZGO CUMPLIDO

Elaboró:	Revisó:	Aprobó: Comité SICME
Oficina de Control Interno	Grupo de Planeación	Fecha: 21 de diciembre de 2021

RECOMENDACIONES

El Grupo de Control Interno de Gestión, recomienda para próxima oportunidad, el cargue oportuno de los soportes que dan cuenta de las acciones adelantadas por cada una de las dependencias del FBSCGR para atender las acciones correctivas acordadas con la Auditoria General de la Republica en los planes de mejoramiento que surjan como consecuencia del ejercicio de Control Fiscal; lo anterior, a fin de evitar reprocesos y con ello, demoras en el seguimiento que le asiste al Grupo a mi cargo.

Por lo anterior, reiteramos lo expresado a los Grupos de trabajo en diferentes oportunidades, respecto de nuestro acompañamiento para el cabal cumplimiento y cargue de los soportes de las acciones de mejora.

Cordialmente,



CRESCONIO BANQUEZ PERNA

Asesor Grupo Control Interno de Gestión- FBSCGR

Preparó: Cresconio Banquez Perna, Asesor GCI

CC: Doctoras **Paola** Silva y María Angélica Ramos, Asesoras de Gerencia; Doctora Adriana Camejo, subdirectora de desarrollo y bienestar; Doctora Alejandra Rodríguez, Coordinadora Grupo Atención al Usuario; Doctora Mónica Orozco, Oficina de Planeación FBSCGR.

Elaboró:	Revisó:	Aprobó: Comité SICME
Oficina de Control Interno	Grupo de Planeación	Fecha: 21 de diciembre de 2021