



PROCESO AUDITADO: Jurídico

NOMBRE DE LA AUDITORIA: Mesa de trabajo SIA Observa Vig 2023 - Acta N 022 de febrero 28 de 2024

VIGENCIA: 2023

FECHA SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO: Febrero 28 de 2024

FECHA EVALUACIÓN DEL CUMPLIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO: A diciembre de 2024

No. ORDEN	HALLAZGO	ACTIVIDADES DE MEJORAMIENTO	DESCRIPCION DE LAS METAS	UNIDAD DE MEDIDA DE LAS METAS	FECHA DE INICIO	FECHA VENCIMIENTO	RESPONSABLE DE LA ACTIVIDAD	OBSERVACIONES	CRITERIOS DE EVALUACIÓN: PORCENTAJE ESTIMADO DE CUMPLIMIENTO.
1	Extemporaneidad en la publicación de los contratos en SIA Observa, conforme a la Resolución Resolución No 251 del 3 de diciembre del 2022, así como del contrato SUM-003 de julio 8 de 2024, conforme a la Resolución No 242 de diciembre 20 de 2023.	Publicación oportuna de los contratos conforme a la normatividad dispuesta para este proceso.	Contratos rendidos oportunamente en SIA Observa conforme a la normatividad vigente.	100% de los contratos rendidos oportunamente en SIA Observa conforme a la normatividad dispuesta para hacerlo.	28/02/2024	31/12/2024	Jurídica	<p>Conforme a acta No 007 de enero 17 de 2025, se observan actas de agosto 8, septiembre 9, octubre 7, noviembre 1, diciembre 4 de 2024 y enero 15 de 2025, donde las áreas Jurídica y Dirección Financiera hacen seguimiento a la publicación de la contratación en las plataformas SECOP II y SIA Observa, dejando las observaciones al respecto, como constancia de la validación de la rendición de la cascada presupuestal y carga de los comprobantes de egreso respectivos en plataforma.</p> <p>Respecto del Acta de "Reunión Control y Seguimiento Publicaciones Secop y SIA Observa" de septiembre 9 de 2024, se observa que en el proceso de revisión en las plataformas de la rendición la entidad identificó que el contrato SUM-0032024 de julio 8 de 2024 no se había rendido, situación que se soluciona de inmediato; si bien es cierto, queda el contrato rendido de manera extemporánea, es importante resaltar que la situación es identificado en la revisión y autocontroles implementados en el proceso, conforme se evidencia en Acta 073 de septiembre 10 de 2024.</p> <p>Además de lo anterior se hace revisión de la rendición de la contratación y conforme a la muestra tomada del 30%, aunque se observa 1 contrato de 11 contratos rendidos de manera extemporánea es decir el 0.9%, se da por cumplida esta acción, teniendo en cuenta que se evidencia la implementación de controles que garantizan la mejora en el proceso.</p>	100%
2	Contratos sin publicación de cuenta de cobro en la plataforma SIA Observa.	Publicar en SIA Observa las cuentas de cobro de los contratos que por la vigencia 2023 no se visualizaron en la plataforma.	Cuentas de cobro de los contratos ejecutados por la entidad durante la vigencia 2023, deben estar publicados en plataforma SIA Observa.	100% de los contratos vigencia 2023 con sus cuentas de cobros publicadas	28/02/2024	31/07/2024	Jurídica Dirección Administrativa y Financiera	Conforme a acta No 64 de julio 25 de 2024, según la muestra tomada del 30%, se observa el 100% de las cuentas de cobro de los contratos publicados en plataforma.	100%
		Publicar sin excepción, en Plataforma SIA Observa, las cuentas de cobro correspondiente a la ejecución de los contratos con terceros.	Cuentas de cobro de los contratos ejecutados por la entidad, deben estar publicados en plataforma SIA Observa.	100% de los contratos con sus cuentas de cobros publicadas	28/02/2024	31/12/2024	Jurídica Dirección Administrativa y Financiera	Conforme a acta No 007 de enero 17 de 2025, según la muestra tomada del 30%, se observa el 100% de las cuentas de cobro de los contratos revisados publicados en plataforma por el segundo semestre, pero validando los que habían quedado pendiente por el primer semestre aun no se han publicado.	80%
3	Contratos sin publicación del comprobante de egreso en la plataforma SIA Observa.	Publicar en SIA Observa los comprobantes de egreso correspondiente a las cuentas de cobro pagadas de los contratos ejecutados en la vigencia 2023 que no se visualizaron en la plataforma.	Comprobantes de egreso correspondiente a las cuentas de cobro de los contratos ejecutados por la entidad durante la vigencia 2023, deben estar publicados en plataforma SIA Observa.	100% de los contratos vigencia 2023 con los comprobantes de egreso publicados	28/02/2024	31/07/2024	Jurídica Dirección Administrativa y Financiera	Conforme a acta No 64 de julio 25 de 2024, según la muestra tomada del 30%, se observa el 100% de los comprobantes de egreso de los contratos publicados en plataforma.	100%
		Publicar sin excepción, en Plataforma SIA Observa, los comprobantes de egreso correspondiente a las cuentas de cobro en la ejecución de los contratos celebrados con terceros.	Comprobantes de egreso correspondiente a las cuentas de cobro de los contratos ejecutados por la entidad deben estar publicados en plataforma SIA Observa.	100% de los contratos con los comprobantes de egreso publicados	28/02/2024	31/12/2024	Jurídica Dirección Administrativa y Financiera	Conforme a acta No 007 de enero 17 de 2025, según la muestra tomada del 30%, se observa el 100% de los comprobantes de egreso publicados en plataforma por el segundo semestre, pero validando los que habían quedado pendiente por el primer semestre aun no se han publicado.	80%
4	Contratos ejecutados con personas jurídicas al cierre de la vigencia, de los cuales no se observa las actas de liquidación elaboradas. Si bien es cierto la entidad se encuentra dentro el tiempo para realizarlas, esta es una actividad que la entidad considera debe llevarse a cabo en la terminación de los contratos para darle cierre a los mismos.	Elaborar y publicar en plataforma SIA Observa las actas de liquidación de los contratos que la entidad ejecutó y terminó durante la vigencia 2023 con personas jurídicas.	Actas de liquidación elaboradas y terminados con personas jurídicas durante la vigencia 2023.	100% de las actas de liquidación elaboradas y publicadas de los contratos ejecutados y terminados con personas jurídicas durante la vigencia 2023.	28/02/2024	31/12/2024	Jurídica Dirección Administrativa y Financiera	Conforme a acta No 64 de julio 25 de 2024, según la muestra tomada del 80%, se observa el 100% de los contratos revisados con su respectiva acta de liquidación.	100%
GRADOS DE CUMPLIMIENTO:									460%
BAJO NIVEL DE CUMPLIMIENTO: MENOR AL 30%									92%
NIVEL MEDIO DE CUMPLIMIENTO: ENTRE 31% Y 99%									NIVEL MEDIO DE CUMPLIMIENTO
CUMPLIDO: AVANCE DEL 100%									RESULTADO PORCENTUAL DE CUMPLIMIENTO
									92%

NOMBRE DEL AUDITOR: Ana Patricia Correa Cadavid