

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN



CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA

FECHA DE GENERACIÓN:2022/07/01

HORA DE GENERACIÓN:20:51:59

CONSECUTIVO:1200902022-06-09

RAZÓN SOCIAL: INSTITUTO NACIONAL DE METROLOGÍA INM

NIT:900494393

NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL:CARLOS ANDRÉS QUEVEDO FERNÁNDEZ

MODALIDAD:M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO

PERIODICIDAD:OCASIONAL

FECHA DE CORTE: 2022-06-09

FECHA LÍMITE DE TRANSMISIÓN: 2022-07-05

RELACIÓN DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS

Tipo	Nombre	Fecha
Formulario electrónico	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES	2022/07/01 20:50:30

La Contraloría General de la República confirma el recibo de la información presentada por el Sujeto de Control Fiscal INSTITUTO NACIONAL DE METROLOGÍA INM, NIT 900494393, en el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – SIRECI –, conforme a lo establecido en los procedimientos y disposiciones legales que para tal efecto ha establecido la Contraloría General de la República.



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	400	FI.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Moneda Informe	1	
Entidad	12009	
Fecha	2022-06-09	
Periodicidad	0	OCASIONAL

0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													
	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	48	
	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
1	FILA_1	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15	Refrendación Reservas Presupuestales 2021 del INM.	Denota inoportunidad, incumplimiento de las funciones y falta de gestión de los supervisores, de los contratistas y la administración; debido al uso indebido de esta figura puesto que en la justificación se denotan deficiencias de planeación contractual y no por situaciones especiales	Modificar el procedimiento A-01-P-006 CONSTITUCIÓN DEL REZAGO PRESUPUESTAL Socialización a las áreas relacionadas	modificación de procedimiento y creación de formato	procedimiento, formato Socialización procedimiento A-01-P-006 CONSTITUCIÓN DEL REZAGO PRESUPUESTAL	3	2022/08/01	2022/12/31	21.71	Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
2	FILA_2	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	16	Pérdida de apropiación	Los hechos descritos denotan deficiencias administrativas y de control de los procedimientos para la programación y ejecución presupuestal de la Entidad, afectando los presupuestos futuros, así como la no ejecución oportuna de actividades previstas en los planes estratégicos y de acción de la Entidad,	Realizar reuniones en las cuales realice seguimiento mes a mes de la ejecución del presupuesto en la cual se tomen decisiones oportunas con el fin de lograr la ejecución del presupuesto asignado a la entidad, de esta reunión debe salir un acta la cual genere compromiso a las áreas ejecutoras	reuniones con actas de compromisos	actas	16	2022/08/01	2023/12/31	73.86	Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
3	FILA_3	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	17	Ejecución presupuestal Inversión INM 2021	La situación descrita evidencia que con corte a 31 de diciembre de 2021 la Entidad tuviera recursos sin ejecutar en el presupuesto de inversión, lo que revela baja ejecución presupuestal para el desarrollo de la actividad misional de la Entidad	Se evaluará los avances en los planes de mejoramiento de 2021 la Entidad tuviera suscritos previamente para este hallazgo con el área responsable.	Evaluación de plan de mejora	Seguimiento de plan de mejora	1	2022/07/05	2023-07-01	47	Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
4	FILA_4	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18	Austeridad Gastos de personal Vs CPS INM 2021	La situación descrita evidencia deficiencias en la planeación y ejecución presupuestal, así como en el proceso de creación de cargos de la Entidad, puesto que, en la vigencia auditada se crearon treinta y siete (37) nuevos cargos en la planta de personal	Como acción correctiva se deben proveer los cargos en vacancia, situación que se pretende mejorar con los resultados de los concursos, con esto se evitara la contratación adicional o excesiva de la contratación por prestación de servicios	entidad sin cargos en vacancia	planta completa	145	2022/08/01	2023/06/30	47.57	Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
5	FILA_5	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19	Contratación funcionamiento a través de proyectos de inversión de la Entidad 2021	Denota deficiencias en la planeación la cual sirve de instrumento para alcanzar los objetivos propuestos de manera coherente y racional, definiendo las prioridades y orientando los recursos disponibles, tanto físicos, como humanos y económicos al logro de los objetivos.	Modificar formato de estudios previos y poner una casilla en la cual se especifique a que gasto se esta dirigiendo y dejar claro en el mismo documento como incurre este gasto en el desarrollo del programa y proyecto o en que plan de desarrollo esta contribuyendo en mejorar el índice de calidad de vida de los ciudadanos de acuerdo a cada objetivo general de cada proyecto de inversión.	modificación de formato de estudios previos	formato modificado	3	2022/08/01	2022/12/31	21.71	Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
6	FILA_6	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	21	Sistemas de Información BPMetro, Kactus y SGDEA Ophelia del INM.	No se ha logrado establecer completamente el sistema BPMetro y mantener el funcionamiento de todos sus módulos según lo esperado. No se garantiza el correcto funcionamiento de los diferentes aplicativos, brindando el soporte necesario que garantice la solución definitiva a los inconvenientes	1. Realizar un cronograma de trabajo con Digital Ware donde se establezcan las correcciones y/o mejoras a implementar a BPMetro 2. Adelantar jornadas de capacitación con las diferentes áreas de la entidad para dar a conocer el funcionamiento de los diferentes módulos de las plataformas BPMetro, Kactus y SGDEA 3. Socializar los manuales de usuario de las plataformas BPMetro, Kactus y SGDEA	1. Realizar cronograma de implementación de mejoras al sistema BPMetro 2. Jornadas de capacitación a todo el personal de la entidad 3. Jornadas de socialización de los manuales de usuario de las diferentes herramientas	1. Cronograma 2 y 3. Listados de asistencia y evidencia de la eficacia	7	2022/07/05	2022/12/31	25.57	Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM

7	FILA_7	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	26	Sistemas de información del INM.	Debilidades en la Entidad, al no contar con procesos automatizados en las áreas misionales y de apoyo, que le permitan la producción de información confiable y oportuna, en especial en materia contable y presupuestal y contar con eficientes controles en las transacciones que realiza, apoyados en sus sistemas de información.	Elaborar un plan de actualización y mejoramiento de las herramientas informáticas (sistemas de información) de apoyo a la gestión y prestación de servicios a la ciudadanía, contemplando la integración de soluciones para gestión de recaudos, servicios en línea, firmado electrónico, hoja de vida de instrumentos metrológicos, inventarios, entre otros.	Plan de actualización y mejoramiento de las herramientas informáticas (sistemas de información)	Plan de actualización y mejoramiento	1	2022/07/05	2022/12/31	25.57		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
8	FILA_8	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	27	Riegos previsible contratación INM	Evidencia que el Instituto en la etapa de planeación contractual no cuenta con la debida estimación, tipificación y asignación de los riesgos previsibleS en los procesos contractuales donde adquiere bienes importados por lo que su valor se pacta en moneda extranjera, en especial en dólares americanos (US) y euros (€).	Realizar matrices de riesgos previsibleS en la cual se incluyan compras en moneda internacional y otras variables para las compras permanentes del área misional de la entidad	Realizar matriz de riesgos para incluirla y tenerla en cuenta en las contrataciones de moneda extranjera	matriz de riesgos elaborada	1	2022/08/01	2023/06/30	47.57		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
9	FILA_9	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	28	Contratación en diciembre de 2021 INM	De los contratos antes mencionados (listado del informe) se puede evidenciar la celebración de contratos durante el mes de diciembre y en algunos casos en que se trata de adecuaciones en las instalaciones físicas con plazos contractuales	Establecer en el manual de contratación o en el procedimiento precontractual fechas límites para realizar solicitudes de contratación (ejemplo 30 de noviembre de cada año) con el fin de evitar la suscripción de	modificación del manual o el procedimiento	procedimiento	1	2022/08/01	2022/12/31	21.71		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
10	FILA_10	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14	Inconsistencias Cuenta Rendida SIRECI: Formularios No. 5 y 9	Situaciones obedecen a deficiencias en los mecanismos de control y seguimiento de la información reportada en el aplicativo SIRECI.	En el numeral 9. 8. "Reporte de Información a Entidades Externas y/o Organismos de Control" del Manual de Contratación código A-07-M-001, se establecerá como directriz la revisión previa por parte de un funcionario y profesional en derecho del Grupo de Gestión Jurídica Contractual	Modificación del numeral 9. 8. "Reporte de Información a Entidades Externas y/o Organismos de Control" del Manual de Contratación código A-07-M-001. Socialización a las áreas relacionadas al hallazgo de la modificación del Manual de Contratación código A-07-M-001	Modificación Manual de Contratación código A-07-M-001.	1	2022/07/05	2022-12-31	23		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
11	FILA_11	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	20	Continuidad de Contratos de Prestación de Servicios. Administrativo	La Contraloría indica que la respuesta previamente dada por el INM, no desvirtúa lo inicialmente observado, por lo que se configuro el hallazgo correspondiente,	Se incorporará en el Manual de Contratación Código: A-07-M-001 de ISOLucion las tres (3) reglas establecidas en la sentencia de unificación del 9 de septiembre de 2021 Radicado: 05001-23-33-000-2013-01143-01 (1317-2016) proferida por el Consejo de Estado,	Modificación del Manual de Contratación Código: A-07-M-001	Procedimiento y/o manual de contratación	1	2022-07-05	2022-12-31	23		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
12	FILA_12	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	22	Planeación contratación CAO-017-2021	Por lo ya expuesto se denotan deficiencias administrativas puesto que la Entidad debe mitigar los riesgos contractuales a los que se puede ver incurso al realizar contratación en los últimos días del año.	En el numeral 9. 8. "Reporte de Información a Entidades Externas y/o Organismos de Control" del Manual de Contratación código A-07-M-001, se establecerá como directriz la revisión previa por parte de un funcionario y profesional en derecho del Grupo de Gestión Jurídica Contractual	Modificación del Manual de Contratación código A-07-M-001	Modificación del Manual de Contratación código A-07-M-001	1	2022/07/05	2022-12-31	23		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
13	FILA_13	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	23	Contrato de compraventa 168-2021. Administrativo con presunta incidencia disciplinaria	Deficiencias administrativas que deben ser subsanadas, puesto que en su actividad misional de manera permanente adquiere bienes importados, se debe	Como plan de mejora se incluirá en el numeral 9. 4. "Dependencia ejecutora que genera la necesidad" del Manual Gestión contractual	Modificación Manual Gestión contractual código Código: A-07-M-001 de ISOLucion	Una (1) modificación al Manual de Contratación Código: A-07-M-001 de ISOLucion	1	2022/07/05	2022-12-31	23		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
14	FILA_14	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	24	Informes de Supervisión Contrato 109 de 2021	Deficiencia en los mecanismos de monitoreo y seguimiento que hace el INM a través de los supervisores que se manifiestan en los correspondientes informes, en la ejecución y cumplimiento de las obligaciones contenidas en el mencionado contrato.	Se evaluará los avances en los planes de mejoramiento suscritos previamente para este hallazgo con el área responsable y con los supervisores responsables si es el caso	Evaluación de plan de mejora	Seguimiento de plan de mejora	1	2022-07-05	2023-06-30	47		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
15	FILA_15	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	25	Publicación Procesos Contractuales en la Plataforma de SECDP II y Plan de Adquisiciones PAA – Administrativo con presunta incidencia disciplinaria	La situación descrita evidencia deficiencias administrativas, que deben ser subsanadas con la debida publicación de todos los bienes y servicios que la Entidad pretenda adquirir durante la vigencia en la que se encuentre.	Incluir en la descripción de la actividad numero 2 del procedimiento Etapa pre - contractual con código A-07-P-001 establecido en ISOLucion	Modificación del procedimiento Etapa pre - contractual con código A-07-P-001	Incluir en la descripción de la actividad numero 2 del procedimiento Etapa pre - contractual con código A-07-P-001	1	2022/07/05	2022-12-31	23		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
16	FILA_16	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	29	Cobro Coactivo Cartera die INM	Se evidencia que el INM para recaudar cartera a su favor en los tres (3) procesos de Cobro Coactivo por sanciones disciplinarias debidamente ejecutoriada que tiene vigentes, no se ha realizado oportunamente acuerdo de pago con el deudor que garanticen el cobro de la deuda con una garantía real	Como plan de mejora se expedira una circular en donde se establezcan los lineamientos que se deben tener en cuenta frente a la normalización de la cartera pública conforme a la normatividad vigente a efectos de ejercer control administrativo.	Como plan de mejora se expedira una circular en donde se establezcan los lineamientos que se deben tener en cuenta frente a la normalización de la cartera pública conforme a la normatividad vigente a efectos de ejercer control administrativo.	Expedición de circular Administrativa	1	2022/08/01	2022/12/31	21.71		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM

17	FILA_17	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Recobro Incapacidades.	Debido a que se presentan diferencias entre el valor registrado en los Estados Financieros por \$90.795.217 de los cuales \$53.268.501 corresponden a las incapacidades de las citadas vigencias,	Revisar la información de la cuenta 138426001. Otras cuentas por cobrar - pago por cuenta de terceros con el fin de depurar los saldos pendientes de recobro a la EPS por incapacidades registradas desde el año 2018,	Cuenta contable 138426001 depurada y tramite realizado con las EPS. Depuración de los montos pendientes por imputar correspondientes a los pagos efectuados por las EPS , para poder identificar los valores que estan pendientes por las mismas.	Conciliación Talento Humano Vs Contabilidad	4	2022/07/05	2023/06/30	51.43		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
18	FILA_18	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	Conciliación de Incapacidades y Licencias de Maternidad y paternidad	Deficiencias de control y seguimiento entre los Grupos de Gestión Financiera Contabilidad y Grupo de Gestión Talento Humano	Realizar mesas de trabajo con la información reportada por tesorería de los ingresos por concepto de incapacidades para así depurar la conciliación, trabajo que se realizara entre financiera y con la persona designada por el area de TH para esta actividad.	Realizar conciliación	Conciliación Talento Humano Vs Contabilidad	1	2022/08/01	2022/12/31	21.71		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
19	FILA_19	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	5	Saldo de la Cuenta 29- Otros Pasivos	Se genera incertidumbre debido a que en la respuesta dada por el INM de acuerdo con la nueva base de datos suministrada se presenta un valor de \$478.542.737, situación que crea incertidumbre sobre el valor real de esta cuenta, lo que no permite contabilidad en las cifras reflejadas.	Presentar la conciliación del saldo de las cuentas 291007001 y 291007002 Ingresos recibidos por anticipado con corte a 31.12.2021 en el próximo Equipo Transversal de Sostenibilidad Contable que se desarrolle en la vigencia 2022,	Acta del equipo transversal de sostenibilidad contable que confirme la aprobación de las cifras relacionadas con la cuenta 29.10.07 a 31.12.2021.	Acta	1	2022/08/01	2022/12/31	21.71		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
20	FILA_20	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	Estudios y Proyectos soporte contable	La Cuenta de Gastos Estudios y Proyectos se encuentra subestimada en \$64.364.453 debido a que se registró el gasto por un menor valor, por cuatro se realizó el registro contable del Convenio Especial de Cooperación No. 584/002- 2021, sin el debido documento soporte que justificara dicho registro en el mes de noviembre 2021 y su efecto en la cuenta Recursos Entregados en Admon.	Se registrarán contablemente los movimientos que reflejen el extracto de la fiducia; en caso de no recibir oportunamente el documento soporte, se esperará al siguiente mes para realizar el registro, no se estimarán valores.	Registrar fielmente lo reflejado en el extracto.	Registros contables del movimiento del convenio interadministrativo No. 584 con su debido soporte.	6	2022/08/01	2022/12/31	21.71		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
21	FILA_21	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7	CAUSA: Denota deficiencias de control y seguimiento entre las áreas financieras y misionales	Denota deficiencias de control y seguimiento entre las áreas financieras y misionales	Modificar el Procedimiento de Gestión de Ingresos A-01-P-007 "Socialización a las áreas relacionadas al hallazgo de la modificación del Procedimiento de Gestión de Ingresos A-01-P-007	Modificar el Procedimiento de Gestión de Ingresos A-01-P-007 "Socialización a las áreas relacionadas al hallazgo de la modificación del Procedimiento de Gestión de Ingresos A-01-P-007 Recibir información relacionada sobre servicios recaudados:	Procedimiento de Gestión de Ingresos A-01-P-007 Socialización	2	2022/08/31	2022/12/31	17.43		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
22	FILA_22	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	8	Propiedad Planta y Equipo. Nota No. 10	Deficiencias por parte del INM en los mecanismos de control y seguimiento en la revelación de los estados financieros, puesto que las cifras de las notas y los Estados Financieros no deben presentar diferencias, errores y/o inconsistencias y se está incumpliendo que la información represente fielmente los hechos económicos.	No se omitirá información en las revelaciones de los Estados Financieros. Sin importar que a la fecha de corte existan cuentas contables con saldos no significativos, estas se deberán incluir y detallar su existencia.	Revelar la totalidad de partidas en las notas a los estados financieros sin omisiones.	Notas a los estados financieros.	1	2022/08/31	2022/12/31	17.43		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
23	FILA_23	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	9	Patrimonio Nota No. 27	Se evidencia que en los Estados Financieros del Instituto, el Patrimonio tuvo un incremento en el año 2021 en comparación con el año 2020 por un valor de \$2.217.215.183, del cual se tiene una justificación de \$547.610.363,92 por concepto de utilidades del ejercicio,	No se omitirá información en las revelaciones de los Estados Financieros. Sin importar que a la fecha de corte existan cuentas contables con saldos no significativos, estas se deberán incluir y detallar su existencia.	Incluir en el Procedimiento PREPARACIÓN Y ELABORACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS A-01-P-010 en el numeral 5. DESCRIPCIÓN DE ACTIVIDADES Actividad 9. Elaborar y Presentar Estados Financieros mensuales al interior del INM.	Notas a los estados financieros.	1	2022/08/31	2022/12/31	17.43		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
24	FILA_24	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10	Litigios y demandas	Deficiencias en los mecanismos de control y seguimiento de la información que es reportada por parte de la Secretaria General e informada al Grupo de Gestión Financiera, que es reflejada en los Estados Financieros	Se solicitará mensualmente, mediante correo electrónico, desde el área financiera dirigido al Asesor Jurídico de Dirección General, la información detallada de los procesos judiciales que a la fecha se encuentren cargados en el aplicativo eKOGUI, así las áreas trabajarán sobre la misma información.	Remisión de información por parte del área de Defensa Judicial y Extrajudicial al área financiera de manera mensual y detallada	Procedimiento Defensa Judicial y Extrajudicial código A-02-P-001	1	2022/08/31	2022/12/31	22		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
25	FILA_25	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11	Presentación estados Financieros Comparativos	Se está incumpliendo que la información represente fielmente los hechos económicos. La representación fiel se alcanza cuando la descripción del fenómeno es completa, neutral, libre de error significativo.	Presentar fielmente los saldos contables en los Estados Financieros. Se incluirá un filtro de revisión de cifras e información en general con el propósito de minimizar la posibilidad de cometer errores de transcripción de cifras.	Revisión de cifras e información en general antes de la presentación y publicación de Estados Financieros mediante la Inclusión en el Procedimiento PREPARACIÓN Y ELABORACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS A-01-P-010 en el numeral 5.	Estados Financieros revisados con aval verbal.	6	2022/08/31	2022/12/31	22		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM

26	FILA_26	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6 2016	Aplicativo SURDO- Administrativo	El sistema de radicación de documentos (SURDO), además de asignar un consecutivo a la correspondencia recibida y enviada de la entidad, también genera documentación hacia usuarios externos e internos de la entidad. Igualmente se encarga del flujo documental	En consideración que la herramienta BPMetro en la actualidad es la encargada de la gestión de los 5 servicios que presta la entidad, a saber: calibraciones, capacitaciones, materiales de referencia, ensayos de aptitud y asistencia técnica, a	Informe mediante el cual se documente el procedimiento de asignación de consecutivos y el seguimiento de trámites o expedientes mediante la relación de los diferentes documentos tramitados en un mismo asunto.	Informe	1	2022/07/05	2022/12/31	25.57		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
27	FILA_27	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7 2016	Reserva presupuestal y cuentas por pagar contrato No.105 de 2015 –Administrativo y Presunto Disciplinario.	Reserva presupuestal y cuentas por pagar contrato No.105 de 2015 –Administrativo y Presunto Disciplinario. CAUSA: Deficiencias	1. Generar y ajustar los procedimientos para mejorar el reporte y legalización de los bienes que ingresan junto con	1. "Procedimiento de recepción e ingreso de bienes Código: A-05-P-017 " Versión: 1 en el cual se establecen lineamientos generales	Procedimientos Formatos	3	2022/08/01	2022/12/31	21.71		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
28	FILA_28	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10 2016	Aplicativo STONE para el control de los Activos Fijos e Inventarios del INM- Administrativo.	CAUSA: El uso de archivo en Excel no genera confiabilidad por cuanto permite modificar, adicionar y suprimir la información registrada sin dejar trazabilidad, situación que refleja deficiencias de seguimiento y control , generando incertidumbre en la información que se maneja.	Propuesta Servicios Administrativos. Corto Plazo : 1. Modificar el procedimiento RECEPCION DE INGRESO DE BIENES , Código A-05-P-017 incluyendo : "Solo el profesional con funciones de almacén podrá tener acceso al libro Excel A-05-F-062 Listado	Modificar el procedimiento RECEPCION DE INGRESO DE BIENES , Código A-05-P-017 Realizar requerimiento a la OIOT para la construcción conjunta de la necesidad para la adquisición del software	Procedimientos Formatos Actas de Reunión	3	2022/08/01	2022/12/31	21.71		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
29	FILA_29	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	25/2016	Pagos de instalación de equipos de Sistemas de Climatización. Administrativo y Presunto Disciplinario.	Debilidades en la Planeación	Evaluación y seguimiento de las acciones de mejora planeadas	Seguimiento plan de mejora	Seguimiento de plan de mejora	1	2022/07/05	2023-06-30	47		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
30	FILA_30	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	13 2016	Conciliaciones área contable y almacén - Administrativo.	CAUSA: Se presenta por deficiencias en los procedimientos de control interno contable afectando el principio de causalidad y genera incertidumbre en las cifras reportadas en los Activos Fijos	1. Creación de procedimiento de conciliaciones incluyendo la conciliación con el área de almacén. 2. Incluir en el manual de políticas financieras y contables la conciliación con el área de almacén. 3. Modificar el manual AS-02-M-01	Creación procedimiento de conciliaciones. Incluir en el manual de políticas financieras y contables la conciliación. Modificar el manual AS-02-M-01 Administración de Recursos Físicos V4. Cargar conciliaciones debidamente firmadas por las áreas financiera y almacén	Procedimiento Manuales Registros de Conciliaciones	6	2022/08/01	2022/12/31	21.71		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
31	FILA_31	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	Formulario CGN2020_004_COVID_19	Las diferencias encontradas, denotan deficiencias en el control interno de la Entidad en cuanto a producir información financiera de manera veraz, oportuna y confiable, e incumple la Resolución No. 160 del 17 de junio de 2020 de la CGN.	Se consultará el listado de obligaciones al corte del trimestre requerido, para confirmar los pagos que se hayan realizado bajo el marco de la emergencia sanitaria.	Reporte trimestral del formulario CGN2020_004_COVID_19 a la CGN.	Reporte trimestral del formulario CGN2020_004_COVID_19 a la CGN.	2	2022/08/31	2022/12/31	22		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
32	FILA_32	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	Depreciación Propiedad Planta y Equipo	Debido a que no se hace uso de un aplicativo para el manejo y control de los Activos Fijos, situación que tiene efecto en el resultado del ejercicio de la cuenta.	Modificar el procedimiento : PROCEDIMIENTO CONCILIACIONES CONTABLES Código: A-01-P-015 versión 01 incluyendo dentro del numeral 7.3 Conciliación Inventarios - Propiedad, Planta y Equipo e Intangibles en la actividad 3.	Modificar el procedimiento A-01-P-015 CONCILIACIONES CONTABLES en el cual se incluirá toda información recibida por el Grupo de Servicios Administrativos (Almacén) y que sea susceptible de conciliarse.	Procedimiento	1	2022/08/31	2022/12/31	22		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
33	FILA_33	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	4	Control Cuenta (16) Propiedad Planta y Equipo	Información presenta debilidades y deficiencias por parte del INM en los mecanismos de control y seguimiento, y no satisface necesidades de los usuarios, que requieren información libre de errores que les permita tomar decisiones, de acuerdo con sus intereses particulares	Modificar el Formato LISTADO GENERAL DE ACTIVOS A-05-F-062 incluyendo una columna denominada Ajustes y Mejora la cual permitirá que se consolide cualquier aumento o disminución en cualquier activo del INM posterior a la adquisición	Modificar formato A-05-F-062 Listado General de Activos. Actualizar procedimientos que tengan relación con el formato A-05-F-062. Socialización del Formato LISTADO GENERAL DE ACTIVOS A-05-F-062	Formato Procedimiento Socialización	3	2022/08/31	2022/12/31	22		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
34	FILA_34	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	13	Conciliación Operaciones Recíprocas	Las diferencias encontradas, denotan deficiencias en el control interno de la Entidad en cuanto a producir información financiera de manera veraz, oportuna y confiable, e incumple la Resolución No. 160 del 17 de junio de 2020 de la CGN.	Notificar por correo electrónico a las Entidades con las cuales se presenta diferencia una vez recibido el correo por parte de CGN	Incluir en el Procedimiento CONCILIACIONES CONTABLES A-01-P-015 en el numeral 7. 2. Conciliación SCUN y Operaciones Recíprocas actividad. 1. Recibir información vía correo electrónico de la DGCPTN: Notificar por correo electrónico a las Entidades	Procedimiento.Correo electrónico.	2	2022/07/05	2022/12/31	22		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
35	FILA_35	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15 2016	Contrato No. 44 de 2015. Administrativo	No se tuvo en cuenta en la cotización la discriminación de todos los valores asociados al bien que se pretendía adquirir.	1. Modificar el procedimiento A-07-P-001 debido a que hay un error en la codificación del formato SOLICITUD DE COTIZACION A-07-F-01 y el código correcto es A-07-F-0012. Modificar el formato SOLICITUD DE COTIZACION A-07-F-001	1. Modificar el procedimiento A-07-P-001 debido a que hay un error en la codificación del formato SOLICITUD DE COTIZACION A-07-F-01 y el código correcto es A-07-F-001 2. Modificar el formato SOLICITUD DE COTIZACION A-07-F-001	Formato. Procedimiento	2	2022/07/05	2022/12/31	22		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
36	FILA_36	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19 2016	Póliza del Contrato No. 043-2015. Administrativo y Disciplinario.	Se presentaron fallas en la estructuración de las garantías del proceso, toda vez que no se exigió el amparo para del anticipo establecido	En el numeral 9. 2. Secretaria General del manual de contratación se establece: "Conforme lo delegue el Ordenador del Gasto, la Secretaria General tendrá la competencia para dirigir y adelantar todas y cada una de las etapas inherentes a la escogencia	1. Se realizó la verificación del cumplimiento de las garantías contractuales 2. Modificar el formato A-07-F-032 ACTA DE INICIO DE CONTRATO incluyendo: Fecha de Terminación de Amparo de la Póliza, y realización capacitación a todo el personal del INM	Pantallazos de las verificaciones realizadas. Formato. Capacitación	3	2022/07/05	2022/12/31	22		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
37	FILA_37	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	20 2016	Adiciones al Contrato No.121-2015. Administrativo y Disciplinario.	Debilidades en la planeación toda vez que los estudios de conveniencia deben ser completos y suficientes de manera que permita cubrir las necesidades del proyecto para evitar así adiciones y prórrogas.	1. Modificar el INSTRUCTIVO SUPERVISIÓN DE CONTRATOS Y/O CONVENIOS Código: A-07-I-001 en su numeral 6. 1. 1. MODIFICACIONES AL CONTRATO O CONVENIO Se subirá al SECOPI el documento de justificación autorizado por el ordenador del gasto	1. Modificar el INSTRUCTIVO SUPERVISIÓN DE CONTRATOS Y/O CONVENIOS Código: A-07-I-001 en su numeral 6. 1. 1. MODIFICACIONES AL CONTRATO O CONVENIO Se subirá al SECOPI el documento de justificación autorizado por el ordenador del gasto	Instuctivo	1	2022/07/05	2022/12/31	22		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM

38	FILA_38	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	21 2016	Informes de Supervisión. Administrativo y Disciplinario.	No se aplican de forma correcta los lineamientos definidos en el Instructivo Supervisión De Contratos y/o Convenios A-07-F-32	1. Realizar revisión y modificación cuando aplique de los documentos asociados a la Gestión Contractual y que involucren las funciones de Supervisión. 2. Se realizará capacitación a todo el personal del INM con funciones de Supervisión de los siguientes documentos.	1. Realizar revisión y modificación cuando aplique de los documentos asociados a la Gestión Contractual y que involucren las funciones de Supervisión. 2. Se realizará capacitación a todo el personal del INM con funciones de Supervisión en los contratos mencionados en la acción de mejora	Manual.Procedimiento.Instructivo.Formato	4	2022/07/05	2022/12/31	22		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
39	FILA_39	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORA	22 2016	Modificaciones del contrato No. 105 - 2015. Administrativo y Disciplinario	Modificaciones del contrato No. 105 - 2015. Administrativo y Disciplinario	* Incluir en el formato SOLICITUD DE COTIZACION A-07-F-001 los tiempos estimados para la ejecución de las actividades por parte del proveedor; los cuales deben ser tenidos en cuenta para el momento de la ejecución contractual. *Capacitación de las modificaciones	1. Incluir en formato SOLICITUD DE COTIZACION A-07-F-001 2. Capacitación de las modificaciones del formato SOLICITUD DE COTIZACION A-07-F-001 a todos los funcionarios inmersos en la estructuración de proceso de contratación	Formato.Capacitación	2	2022/07/05	2022/12/31	22		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
40	FILA_40	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	23 2016	Modificaciones contrato Nº 044-2015. Administrativo y Disciplinario.	No se tuvo en cuenta en la cotización la discriminación de todos los valores asociados al bien que se pretendía adquirir.	Frente a la observación realizada por la OCI 2022-01-30: En el numeral 9. 2. Secretaria General del manual de contratación se establece: "Conforme lo delegue el Ordenador del Gasto, la Secretaria General tendrá la competencia para dirigir y adelantar todas y cada	1. Verificación del cumplimiento de las garantías contractuales del contrato 133 de 2021. 2. Modificar el formato A-07-F-032 ACTA DE INICIO DE CONTRATO incluyendo: Fecha de Terminación de Amparo de la Póliza.	Documento.Formato	2	2022/07/05	2022/12/31	22		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
41	FILA_41	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	24 2016	Finalización Contrato No 105 - 2015. Administrativo y Presunto Disciplinario.	1. Deficiencias en la planeación contractual. 2. No se aplican de forma correcta los lineamientos definidos en el Instructivo Supervisión De Contratos y/o Convenios A-07-F-32	1. Incluir en el formato SOLICITUD DE COTIZACION A-07-F-001 los tiempos estimados para la ejecución de las actividades por parte del proveedor; los cuales deben ser tenidos en cuenta para el momento de la ejecución contractual.	1. Incluir en el formato SOLICITUD DE COTIZACION A-07-F-001 2. Capacitación de las modificaciones del formato SOLICITUD DE COTIZACION A-07-F-001 a todos los funcionarios inmersos en la estructuración de proceso de contratación.	Formato.Capacitación	2	2022/07/05	2022/12/31	22		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM
42	FILA_42	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 2013	Administrativo con presunta incidencia disciplinaria	Deficiencias en la ejecución de la supervisión de los contratos y el incumplimiento del principio presupuestal de anualidad	1. Actualizar Manual de Gestión Contractual código A-07-M-001 de ISOLucion incluyendo en las funciones de supervisión financieras y contables lineamientos para la reserva presupuestal articulado con el procedimiento de rezago presupuestal.	1. Actualizar Manual de Gestión Contractual código A-07-M-001 de ISOLucion 2. Actualizar procedimiento de rezago presupuestal código A-01-P-006 3. Actualizar instructivo de supervisión	Manual.Procedimiento.Instructivo.	3	2022/07/05	2022/12/31	22		Limitación en el número de caracteres. Se cargan todos los requerimientos completos en SISEPM