



Tipo Modalidad	63	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	490	FILE: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Módulo Informa	1	
Entidad	216	MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES
Fecha Periodicidad	2018/06/30	SEMESTRAL

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													
	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	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	COMENTARIOS	
1	2 AVANCE 6 SEGUIIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo No. 1-2016. Programación y cumplimiento de metas proyecto Implementación del Plan Fronteras para la Prosperidad. Se evidencian deficiencias en la planeación y cumplimiento de objetivos y metas, así como en la distribución de los recursos del proyecto de inversión.	No se documentaron suficientemente y con claridad los métodos definidos para la definición de actividades, metas, priorización y asignación de recursos a departamentos y proyectos en el marco del proyecto de inversión, así como los cambios realizados al mismo en el transcurso de la vigencia.	Documentar una metodología para establecer criterios para la definición de actividades, metas, priorización y asignación de recursos a departamentos y proyectos en el marco del proyecto de inversión	Se fijaron criterios en forma técnica de los lineamientos para la óptima planeación y priorización de los proyectos de inversión	Documento metodológico de planificación implementado	1	2017/08/01	2017/11/30	18	1	Mediante correo electrónico del 05/01/2018 la DAFPO informa: se creó un documento el cual establece la metodología para la formulación de proyectos, en el marco del Plan Fronteras para la Prosperidad, en donde de acuerdo con el mismo se inició la implementación de dicha metodología, adjuntan documento metodológico PFR, AM, priorización_proyectos.	
2	2 AVANCE 6 SEGUIIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo No. 1-2016. Programación y cumplimiento de metas proyecto Implementación del Plan Fronteras para la Prosperidad. Evidente la falta de concidencia entre los proyectos planeados originalmente y los ejecutados, por la redistribución que de los recursos se presenta, lo que corrobora las deficiencias de planeación.	En el seguimiento realizado en el SPI no se validó que la información de la aplicación correspondiente a la formulada en el SUPP con relación a la regionalización de metas.	Actualizar los parámetros para la realización del seguimiento mensual de los proyectos y la validación de la información registrada en el SUPP-SPI	Actualización del instructivo de seguimiento a los proyectos de inversión con el fin de incluir criterios para validar el seguimiento y la información registrada en la formulación y actualización en el SUPP-SPI	Actualizar instructivo	1	2017/08/01	2017/10/30	9	1	Mediante correo electrónico del 05/01/2018 la DAFPO informa: Con el objeivo de incluir criterios para validar el seguimiento y la información de los proyectos de inversión registrada en la formulación y actualización en el (SUPP) y el (SPI) del Fondo Rotatorio del MRE se creó el instructivo Seguimiento de la Política Exterior, adjuntan Instructivo seguimiento proyectos de inversión.	
3	2 AVANCE 6 SEGUIIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo No. 2-2016. Adquisición de sedes en el exterior. Deficiencias en la programación de metas, situación que impide evaluar la ejecución real del proyecto.	Falta de claridad en la información registrada en el SUPP con relación a las metas asociadas a la vigencia futura.	Actualizar los indicadores del proyecto de inversión ASQUISICIÓN DE SEDES EN EL EXTERIOR, con vigencias futuras.	Actualizar los indicadores del proyecto de inversión con el fin de poder visualizar el avance en las compras de las sedes con vigencias futuras.	Proyecto de inversión actualizado	1	2017/08/01	2017/10/30	9	1	Mediante correo electrónico del 05/01/2018 la DAFPO informa: se actualizó la ficha del proyecto de inversión y se solicitó la inclusión de un indicador, el cual el DNP no autorizó, teniendo en cuenta que el proyecto finaliza en el 2018, en la reformulación del proyecto se evaluará la definición de indicadores que permitan medir el pago de las vigencias futuras, adjuntan concepto DNP.	
4	2 AVANCE 6 SEGUIIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo No. 4-2016. Conciliación Saldo PPE y Contabilidad. Se evidencian diferencias netas sin conciliar por \$239.4 millones en la Depreciación Acumulada, entre la información reportada en el inventario detallado de Propiedades, Planta y Equipo PPE a cargo del MRE y los saldos registrados en la cuenta Propiedades, Planta y Equipo de Uso Permanente sin contraprestación.	Deficiencias de control y validación de la información contable, generando inconsistencias entre los inventarios de Propiedades, Planta y Equipo y los registros contables.	Conciliación	Almacenar entrega inventario mensual detallado y saldos de Propiedad Planta y Equipo - MRE y FR, Contabilidad FR revisa y clasifica por activo y genera Análisis Depreciación Acumulada y Movimientos en el SAO. Almacén, Contabilidad FR y MRE, concilian datos. El Contador del FR expide Certificación Mov. Mensuales de Bienes de Uso Permanente sin contraprestación y entrega a Contabilidad MRE	Unidad	5	2017/08/01	2017/12/31	22	5	DNP: En memorandos 2547 3/11/2017, 1828 30/01/2018, 7250 11/04/2018, remite certificaciones movimientos cuenta PPE Bienes de uso permanente sin contraprestación, saldos contables y relación de bienes agosto a diciembre, registrados y conciliados en los Estados Financieros MRE. La CGR en informe de auditoría financiera del 07/05/2018 da concepto de eficacia sobre los hallazgos 3 y 4	
5	2 AVANCE 6 SEGUIIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo No. 5-2016. Devolución de Dineros a los Usuarios por Trámites No Realizados. Denuncia 02111-0 Devoluciones de dinero de recaudos consulares por trámites no realizados, durante el periodo de mayo a diciembre de 2016 por un valor de AU\$949.112,95, no tienen el soporte de la salidas de devolución.	Falta de control y seguimiento a las devoluciones en dinero por trámites no realizados en el consulado y deficiencia en la revisión y aprobación a los respectivos informes financieros del Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones Exteriores.	Adicionar al Procedimiento GP-PT-51 "Contabilidad Ministerio de Relaciones Exteriores y su Fondo Rotatorio" la actividad "Devolución de recaudos consulares por servicios no prestados"	Adicionar la actividad "Devolución de recaudos consulares por servicios no prestados" en el Procedimiento GP-PT-51 "Contabilidad Ministerio de Relaciones Exteriores y su Fondo Rotatorio", en el cual se establecerán los requisitos para realizar devoluciones de dinero.	Unidad	1	2017/08/01	2017/10/31	14	1	En memorando 2338 19/10/2017, el GFT Financiero de Servicios al Exterior informa que adicionó al procedimiento GP-PT-51, versión 13 vigente desde el 22/08/2017, la actividad "Devolución de recaudos consulares por servicios no prestados, adjuntan memorando que comunica a los consulados el procedimiento y el correo electrónico mediante el cual se remitió el memorando a los consulados.	
6	2 AVANCE 6 SEGUIIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo No. 1-2017. Provisión Proceso Judicial. La Oficina Asesora Jurídica Interna no justifica la diferencia observada entre la información contable contenida en los estados financieros a 31 de diciembre de 2017, para el grupo Pasivos estimados, cuenta provisión para contingencias y el reporte E-Rogui	Debilidades de control en el registro del reporte E-Rogui debido a la falta de conciliación de la información generada entre las fuentes	Reporte	La Oficina Jurídica en cada cierre trimestral contable reportará a la Dirección Administrativa y Financiera la provisión de los procesos judiciales que se incorporan dentro de la plataforma e-Rogui	Unidad	3	2018/06/30	2018/12/31	26	1	Gf. Jurídica Interna y Grupo Interno de Trabajo Financiero del MRE, mediante memorando 14317 12/07/2018 remite primer informe de cumplimiento de la actividad, adjunta memorando 13962 09/07/2018 y CD que contiene la provisión contable de procesos judiciales redeva a la plataforma e-Rogui.	
7	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo No. 2-2017. Vacaciones Las provisiones de vacaciones a 31 de diciembre de 2017, incluye 579 funcionarios que representan el 37% del total de los funcionarios del MRE, con más de 400 días acumulados de vacaciones, el MRE no concede de oficio las vacaciones generando que estas se sigan acumulando en el tiempo.	Incumplimiento a lo señalado en la resolución 3736 de 2011 y la circular C-056-GNPS-16-000082 del 21 de diciembre de 2016.	Seguimiento	1. Seguimiento al cumplimiento del plan anual de vacaciones.	Unidad	2	2018/07/01	2018/12/31	26		La Dirección de Talento Humano mediante memorando 12197 06/07/2018 informa que se expidió la circular 67 del 08-06-2018 por medio de la cual se solicita la programación y gestión de períodos de vacaciones, pendientes por disfrutarse, adjuntan circular.	
8	2 AVANCE 6 SEGUIIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo 3-2017 Pago de Vacaciones. El MRE presenta en las subcuentas que conforman la cuenta "sueldos y salarios" saldos que no corresponden a la realidad contable, toda vez que, en el registro contable del pago de las vacaciones se están registrando gastos relacionados con las vacaciones, en subcuentas que pertenecen a otros conceptos, tales como: escalafón, gastos de representación...	Falta de control y seguimiento al proceso de liquidación de vacaciones	Memorando	La Dirección de Talento Humano indicará las reglas a tener en cuenta para la afectación contable de las vacaciones.	Unidad	1	2018/06/01	2018/06/30	4	1	La Dirección de Talento Humano mediante memorando 13797 06/07/2018, informa que en memorando 12000 14-06-2018 dirigido a la Dir. de Información y Tecnología se indican los ajustes requeridos al programa SIAO, adjuntan memorando.	
9	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo 3-2017 Pago de Vacaciones El MRE presenta en las subcuentas que conforman la cuenta "sueldos y salarios" saldos que no corresponden a la realidad contable, toda vez que, en el registro contable del pago de las vacaciones se están registrando gastos relacionados con las vacaciones, en subcuentas que pertenecen a otros conceptos, tales como: escalafón, gastos de representación...	Falta de control y seguimiento al proceso de liquidación de vacaciones	Implementación	La Dirección de Gestión de Información y Tecnología ajustará los procesos y reportes para la afectación contable del pago de vacaciones, con base en las reglas indicadas por la Dirección de Talento Humano.	Bimensual	4	2018/07/01	2019/02/28	26		Dirección de Gestión de Información y Tecnología La presente actividad inicia en el mes de julio de 2018	
10	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo 3-2017 Pago de Vacaciones El MRE presenta en las subcuentas que conforman la cuenta "sueldos y salarios" saldos que no corresponden a la realidad contable, toda vez que, en el registro contable del pago de las vacaciones se están registrando gastos relacionados con las vacaciones, en subcuentas que pertenecen a otros conceptos, tales como: escalafón, gastos de representación...	Falta de control y seguimiento al proceso de liquidación de vacaciones	Conciliación	El Grupo Interno de Trabajo Financiero del Ministerio a través del área de contabilidad, hará la conciliación del reporte mensual de funcionarios en vacaciones, con el área de nómina y prestaciones sociales.	Mensual	11	2019/02/28	2019/12/31	43		Dirección de Talento Humano y Grupo Interno de Trabajo Financiero La presente acción inicia en febrero de 2019.	