



Tipo Modalidad	53	B: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	400	RES DE MEJORAMIENTO
Momento Informe	1	
Entidad	216	
Fecha	2020/11/24	
Periodicidad	5	OCASIONAL

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	OBSERVACIONES
1	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo No.1 - 2019. Tenores y Edificaciones incurridumbre por la imposibilidad de establecer la razonabilidad de los saldos presentados debido a que los valores registrados no son verificables, ni cuentan con una estimación fiable por lo que no se pueden considerar una representación fiel de la realidad económica.	Inobservancia de las normas para el reconocimiento de los hechos económicos, de bienes que impactan los estados financieros del MRE de manera material y generalizada.	Concepto	Solicitar concepto a la Contaduría General de la Nación sobre Propiedad, Planta y Equipo.	Unidad	1	2021/01/04	2021/03/31	13		Grupo Interno de Trabajo Financiero del Ministerio de Relaciones Exteriores
2	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo No.1 - 2019. Tenores y Edificaciones incurridumbre por la imposibilidad de establecer la razonabilidad de los saldos presentados debido a que los valores registrados no son verificables, ni cuentan con una estimación fiable por lo que no se pueden considerar una representación fiel de la realidad económica.	Inobservancia de las normas para el reconocimiento de los hechos económicos, de bienes que impactan los estados financieros del MRE de manera material y generalizada.	Mesa de trabajo	Solicitar y realizar mesa de trabajo con la Contaduría General de la Nación una vez se tenga el concepto.	Unidad	1	2021/04/01	2021/06/30	26		Grupo Interno de Trabajo Financiero del Ministerio de Relaciones Exteriores
3	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo No.2 - 2019. Control y responsabilidad del registro Propiedad, Planta y Equipo. Debilidades de control del proceso contable.	No se establecen los procedimientos internos que garanticen el cumplimiento de los elementos y actividades de control interno como la actualización permanente y continuada y el análisis, verificación y conciliación de información que permitan el debido reconocimiento del activo.	Concepto	Solicitar concepto a la Contaduría General de la Nación sobre Propiedad, Planta y Equipo.	Unidad	1	2021/01/04	2021/03/31	13		Grupo Interno de Trabajo Financiero del Ministerio de Relaciones Exteriores
4	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo No.2 - 2019. Control y responsabilidad del registro Propiedad, Planta y Equipo. Debilidades de control del proceso contable.	No se establecen los procedimientos internos que garanticen el cumplimiento de los elementos y actividades de control interno como la actualización permanente y continuada y el análisis, verificación y conciliación de información que permitan el debido reconocimiento del activo.	Mesa de trabajo	Solicitar y realizar mesa de trabajo con la Contaduría General de la Nación una vez se tenga el concepto.	Unidad	1	2021/04/01	2021/06/30	26		Grupo Interno de Trabajo Financiero del Ministerio de Relaciones Exteriores
5	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo No.3 - 2019. Reexpresión estados contables MRE vigencia 2018. La Entidad no realizó reexpresión de los estados financieros de la vigencia 2018 con el fin de presentar información financiera comparable de un periodo a otro.	Inobservancia de las normas para el reconocimiento y corrección de errores que impactan los estados financieros del MRE de manera material.	Comunicación	Comunicación al contador del Fondo Rotatorio del Ministerio de Relaciones Exteriores solicitando los oficios para realizar la reexpresión de los estados financieros.	Unidad	1	2020/12/20	2021/01/22	4		Grupo Interno de Trabajo Financiero del Ministerio de Relaciones Exteriores
6	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo No.3 - 2019. Reexpresión estados contables MRE vigencia 2018. La Entidad no realizó reexpresión de los estados financieros de la vigencia 2018 con el fin de presentar información financiera comparable de un periodo a otro.	Inobservancia de las normas para el reconocimiento y corrección de errores que impactan los estados financieros del MRE de manera material.	Reexpresión	Estados financieros reexpresados	Unidad	1	2021/01/16	2021/02/15	5		Grupo Interno de Trabajo Financiero del Ministerio de Relaciones Exteriores
7	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo No. 4 - 2019. Pago Prima de Costo de Vida y Prima Especial personal de la Embajada y Consulados de Colombia en Venezuela (V) (D). Se efectuaron pagos no justificados por los conceptos de Prima de costo de Vida y Prima Especial, a los funcionarios diplomáticos y consulares de Colombia que se encontraban en la Embajada de Colombia en Venezuela.	La gestión fiscal fue ineficiente e inoportuna, al no garantizar controles efectivos en el proceso de liquidación y pago de beneficios que no correspondía ser aplicados de acuerdo con la normatividad.	Se solicitó revisión mediante oficio dirigido a la CGR radicado con el No.2020ER0136026	Se solicitó revisión mediante oficio dirigido a la CGR radicado con el No.2020ER0136026	Se solicitó revisión mediante oficio dirigido a la CGR radicado con el No.2020ER0136026	0	1900/01/01	1900/01/01	0		Responsables reportan: "Actualmente estamos a la respuesta de solicitud de revisión a este hallazgo. La cual fue solicitada mediante comunicación dirigida al Señor Vicecontrolador y radicada en el SGD con el No.2020ER0136026"
8	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo No. 5 - 2019. Pago de Intereses moratorios por Sentencia Caso Carvajal Carvajal vs. Colombia. Prefirió por la Corte Interamericana de Derechos Humanos. Al Ministerio de Relaciones Exteriores le tomó 30 meses para decidir y consolidar una contracción que le permitiera cumplir con lo ordenado en la Sentencia, ocasionando el pago de intereses moratorios por \$23.443.000.	Deficiencias en la oportunidad para la toma de decisiones y falta de coordinación entre las áreas del Ministerio de Relaciones Exteriores.	Guía	Elaborar una guía metodológica que permita identificar con oportunidad las etapas que deben surtir para el pago oportuno de sentencias.	Unidad	1	2021/01/04	2021/06/30	26		Dirección de Derechos Humanos y DH/ Coordinación Grupo Interno de Trabajo Seguimiento a Órdenes y Recomendaciones de Órganos Internacionales en Derechos Humanos
9	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo No. 6 - 2019. Solicitud Ciudadana No.2020-125168-02111-SE (D). Comisiones de servicios sin que previamente se hubieran autorizado mediante el acto administrativo correspondiente.	Deficiencias de control y seguimiento en la expedición de los actos administrativos de comisión de servicios al exterior	Modificación del Procedimiento GH-PT. 121 "Trámite de Comisiones de Servicios"	Realizar la modificación del procedimiento señalado, incorporando puntos de control en el cual se debe verificar que los actos administrativos, por medio de los cuales se autorizan las comisiones de servicio, no sean expedidos con fecha posterior al desarrollo de la comisión.	Unidad	1	2021/01/04	2021/02/05	5		Dirección de Talento Humano/ Grupo Interno de Tiquetes y viáticos
10	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo No. 6 - 2019. Solicitud Ciudadana No.2020-125168-02111-SE (D). Comisiones de servicios sin que previamente se hubieran autorizado mediante el acto administrativo correspondiente.	Deficiencias de control y seguimiento en la expedición de los actos administrativos de comisión de servicios al exterior	Socialización	Socializar el procedimiento, una vez haya sido aceptado y publicado, con todos los responsables de proceso de la numeración de los actos administrativos por medio de los cuales se autoriza el desarrollo de una comisión de servicios.	Unidad	1	2021/02/08	2021/02/19	1		Dirección de Talento Humano/ Grupo Interno de Tiquetes y viáticos