

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Moneda Infor	1	
Entidad	499	
Fecha	2013/06/30	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

[1] PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	
	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	
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Principio de Anualidad y Programación Presupuestal: En algunos casos, no se aplicó las normas presupuestales vigentes pues suscribió contratos donde prevé que su ejecución supera la anualidad, incumpliendo	Debilidades en la aplicación de lo establecido en el artículo 8 de la Ley 819 de 2003.	El IPSE dentro de su planeación anual, definirá aquellos contratos que superen la vigencia y adelantará todos los tramites que sean necesarios, para que todos los contratos que celebre y superen la vigencia fiscal, tengan las aprobaciones del CONFIS	Solicitudes de aprobación antes el CONFIS, para contratos que superen la vigencia	Número de solicitudes aprobadas por el CONFIS.	3	2013/07/01	2013/12/31	26,14
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	Ejecución Presupuestal Real: El IPSE muestra como ejecución presupuestal la firma de contratos y giro de la totalidad de los valores de los mismos, bajo la figura de pagos anticipados y recursos entregados en	Deficiencias de Control Interno al proceso de Planeación y programación presupuestal.	El IPSE, llevara un control bimensual através de la supervisión del los contratos, de la ejecución presupuestal de los recursos que haya girado bajo la figura de pago anticipado y recursos entregados en administración y los comparará con la ejecución real del proyecto, con el fin de llevar un control estricto de estos temas.	Informe bimensual de control real de la ejecución presupuestal de la entidad.	Informe bimensual	3	2013/07/01	2014/06/01	47,86
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	Proyecto Interconexión Inírida- Colombia San Fernando de Atabapo (Venezuela): El IPSE, no se ha logrado obtener el beneficio esperado y que justificó el proyecto en desarrollo, el cual es lograr la interconexión con Venezuela y el municipio de San Fernando de Atabapo, ampliación y renovación de la capacidad de generación del municipio de Inírida	Deficiencias en el establecimiento de controles efectivos previos a la ejecución de los proyectos, que mitiguen los riesgos de inoperatividad de los recursos invertidos	El IPSE, ha venido realizando y realizará las gestiones pertinentes ante los MME y de Relaciones Exteriores, para firmar el Memorando de Entendimientos entre Venezuela y Colombia. Una vez firmado el documento el IPSE gestionará la definición y suscripción de los documentos comerciales para el intercambio de energía entre los municipios Atabapo e Inírida	Informes bimensuales de supervisión.	Informes	8	2013/07/01	2014/12/31	78,29
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	4	Gestión Documental y Función Archivística: El IPSE no está cumpliendo cabalmente con lo señalado en la Ley 594 de 2000, denominada Ley General de Archivo, principalmente con lo establecido en el artículo 11.	Ineficiencia en los mecanismos del Sistema de Control Interno e inobservancia de la normatividad archivística vigente y demás directrices complementarias.	El IPSE, se compromete a realizar una verificación de las carpetas que se entregan al Centro Documental, para verificar y corregir aquellas que no estén debidamente foliadas y organizadas de manera tal que cumpla con la Ley General de Archivo.	Registro de jornadas de trabajo por áreas, en la verificación y corrección de las carpetas de archivo de la vigencia 2012 y 2013, que reposan en el Centro de Gestión Documental.	Control y Registro de Jornadas.	10	2013/07/15	2014/03/31	37

1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	5	Consistencia información cumplimiento metas plan de desarrollo Vs Plan estratégico y Plan de Acción	Deficiencia de Control Interno relativas al proceso de seguimiento a la gestión.	El IPSE, revisará los compromisos contemplados dentro del Plan de Desarrollo y las metas establecidas en el Plan Estratégico y el Plan de Acción, con el fin de reportar información consistente.	Reporte semestral de información consistente entre los distintos planes.	Reportes	2	2013/07/01	2014/01/31	30,57
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	En los resultados reportados por el IPSE frente al cumplimiento de las metas propuestas en el Plan de Acción, presentan datos que no corresponden a la realidad, reporta cumplimiento del 100%, desde el 2 de octubre de 2012, cuando al 24 de mayo de 2013 no se ha logrado. más aún los contratos que desarrollan el proyecto se encuentran suspendidos.	Deficiencias de control interno relativas al proceso de seguimiento a la gestión y puede restar orientación al desarrollo de las actividades	EL IPSE, reportará el porcentaje real de ejecución de los proyectos, como avance en la ejecución del cumplimiento del Plan de Acción en el informe de Rendición de Cuenta.	Reporte de información de cumplimiento del Plan de Acción, acorde con la ejecución real de los proyectos.	Reporte	1	2013/07/01	2013/12/31	26,14
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7	EEASA contrato 114 del 27 de diciembre de 2012: Para la vigencia 2013 el IPSE ha suscrito contratos en los cuales su objeto se encuentra orientado al apoyo a la Interventoría realizada por el IPSE a la zona exclusiva	Deficiencias de control interno referidas a la claridad de los objetos contractuales que posteriormente limitan el seguimiento y control a la efectividad de los recursos invertidos.	Directriz de la Dirección General donde se defina claramente el objeto y el alcance.	Directriz de la Dirección General donde se defina claramente el objeto y el alcance.	Directriz General	1	2013/07/01	2013/12/31	26,14
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	8	En la vigencia auditada se desarrollaron reuniones del Consejo Directivo y del Comité de Dirección, sin que se encuentren debidamente documentadas y legalizadas la totalidad de las actas, lo cual dificulta	Deficiencias de control interno referidas al trámite oportuno de los registros documentales, y dificulta a la entidad la consecución de las firmas por cuanto varios de los participantes	El IPSE adelantará todas las gestiones necesarias para que todas las Actas del Comité de Dirección y Consejo Directivo, se documenten y legalicen oportunamente.	El IPSE adelantará todas las gestiones necesarias para que todas las Actas del Comité de Dirección y Consejo Directivo, se documenten y legalicen oportunamente.	Actas totalmente firmadas.	10	2013/07/01	2013/12/31	26,14
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	9	IPSE adquirió entre otros ítems, 150 clientes livianos, cuando su planta de personal aprobada es de 74 funcionarios de los cuales hay vinculados a la fecha, en promedio 64. En inspección realizada por la Contraloría al Almacén del IPSE, en el mes de Abril de 2013, se observaron 49 equipos de cómputo que no se han puesto al servicio.	Deficiencias del sistema de control interno referidas especialmente a la claridad en los estudios previos sobre las necesidades de la entidad.	el IPSE dentro de sus necesidades tecnológicas, viene dándole uso a los 49 computadores restantes en diferentes áreas, como son capacitación, entrega a funcionarios y contratistas para sus labores diarias y fundamentales, para la entidad para ellos llevara un registro de su utilización.	Acta de registro de uso y goce de 49 computadores	Actas de Registro	5	2013/07/01	2013/12/31	26,14
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10	Contratos de cooperación con CIS: El IPSE en la vigencia 2012, la celebró el Contrato Marco de Cooperación 087 de 2012 con la Corporación Interuniversitaria de Servicios CIS (entidad sin ánimo de lucro), fundamentado en el parágrafo 2 del artículo 355 de la Constitución Política y el Artículo 1° del Decreto 777 de 1992, la CIS entregará un producto cuyo único beneficiario es el IPSE	Deficiencias de control interno relativas al desarrollo del proceso de contratación.	el IPSE, teniendo en cuenta el regimen especial de los contratos de cooperación o asociación, que se celebré en adelante, definirá muy claramente su objeto, su alcance y sus beneficiarios, para que no exista duda sobre los fundamentos legales, que le dan origen a este tipo de contratos.	Directriz de la Dirección General donde se defina claramente el objeto, el alcance y los beneficiarios del resultado final en la ejecución de los contratos de asociación y/o cooperación.	Directriz General	1	2013/07/01	2013/12/31	26,14

1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11	Publicación SECOP: El Decreto 734 de 2012. Artículo 2.2.5. Publicidad del procedimiento en el SECOP. El IPSE no viene cumpliendo a cabalidad con lo establecido en las normas antes citadas respecto a la publicación	Deficiencias de control interno relativas al cumplimiento de los procedimientos.	El IPSE para la vigencia 2013, dará estricto cumplimiento a la publicación de todos los procedimientos y actos asociados a los procesos de contratación, en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública (Secop), de manera oportuna.	Publicación oportuna en el SECOP de los procesos de contratación.	Registro de publicación	30	2013/07/01	2013/12/31	26,14
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	Contrato 042-2012 - De acuerdo con los documentos presentados no es claro el valor agregado para el IPSE. Lo anterior denota deficiencias en los estudios previos de los contratos. Los documentos de política que sirven de base para una política en las ZNI a la fecha no se observa su efectividad.	Deficiencias en la elaboración de los estudios previos de los contratos, de claridad en los objetos contractuales, de individualización de los costos de cada uno de los entregables.	el IPSE tomará las medidas necesarias y dará directrices claras para que todos los contratos que se celebren desde los estudios previos contengan claramente su alcance y sus costos.	Directriz de la Dirección General, para la elaboración y justificación de los estudios previos.	Directriz General	1	2013/07/01	2013/12/31	26,14
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	13	Convenio 061 de 2012- OEI - Giros cuentas corrientes: El IPSE suscribió el Convenio 061, el 15 de junio de 2012 con la OEI. el IPSE giro en julio de 2012, \$2.500 millones a una cuenta corriente de la OEI No. 0131001630 de Colpatría y a mayo de 2013, la ejecución de esos recursos es cero (\$0,0) lo cual representa pérdida del poder adquisitivo de los recursos girados.	Deficiencias de supervisión referidas al cumplimiento de las condiciones pactadas.	Deficiencias de supervisión referidas al cumplimiento de las condiciones pactadas.	Directriz de la Dirección General, para el manejo de anticipos en los contratos celebrados.	Directriz General	1	2013/07/01	2013/12/31	26,14
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14	Contrato 085 de 2008 intereses corrientes: Respecto del contrato 085 de 2008, la EEBP no ha cumplido con los pagos pactados en las fechas previstas, pues las obras entregadas al IPSE con cargo la deuda, no se han realizado dentro de los términos acordados, sin que las partes hayan efectuado liquidación de intereses y/o actualización de valores.	Deficiencias de las labores de supervisión y seguimiento por parte del IPSE, en procura de que la EEBP diera cumplimiento a los compromisos contractuales	El IPSE se compromete a realizar un análisis financiero del contrato 085 de 2008, el cual tiene fecha de terminación en septiembre de 2013. Este análisis financiero se realizará a la luz de todas y cada una de los	Un informe financiero final, del contrato 085 de 2008	Informe Financiero	1	2013/07/01	2013/12/31	26,14
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15	Evolución del contrato 085 de 2008 (IPSE-EEBP), derivados 074 y 066 de 2009 (IPSE-EEBP) y relacionados 99 y 100 de 2008 (IPSE-EEC):	Deficiencia de las labores de supervisión y Seguimiento.	Frente a lo observado por la CGR, el IPSE realizará las siguientes acciones de mejora: 1). Dentro del análisis financiero final que se realizará al contrato 085 de 2009, se analizará el reclamo realizado por la EEBP, así	Documento Análisis Financiero Final	Documento	1	2013/07/01	2014/03/31	39
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15	Evolución del contrato 085 de 2008 (IPSE-EEBP), derivados 074 y 066 de 2009 (IPSE-EEBP) y relacionados 99 y 100 de 2008 (IPSE-EEC):	Deficiencia de las labores de supervisión y Seguimiento.	2). el IPSE solicitará a la Gobernación de la Guajira el cumplimiento del compromiso adquirido para ejecutar el proyecto de redes de media y baja tensión para las comunidades intermedias de la alta Guajira. De lo contrario el IPSE evaluará financieramente la terminación del proyecto	Comunicación de Solicitud a la Gobernación de la Guajira	Una comunicación	1	2013/07/01	2013/12/31	26,14

1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15	Evolución del contrato 085 de 2008 (IPSE-EEBP), derivados 074 y 066 de 2009 (IPSE-EEBP) y relacionados 99 y 100 de 2008 (IPSE-EEC):	Deficiencia de las labores de supervisión y Seguimiento.	3). Se analizará desde el punto presupuestal y contable y si lo encuentra legalmente viable incorporará los montos en los rubros que correspondan.	Documento de Análisis presupuestal y contable	Análisis presupuestal y contable	1	2013/07/01	2013/12/31	26,14
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	16	Pólizas: Amparo de póliza es inferior a lo establecido en el Decreto 734 de 2012.	Debilidades en la aplicación de lo establecido en el Decreto 734 de 2012, en lo relacionado con la evaluación de la suficiencia de la garantía	El IPSE, para la vigencia 2013 y subsiguientes tomará medidas, para que todo contrato inicie a partir de la aprobación de su respectivas garantías.	Directriz de la Dirección General, para el inicio de los contratos.	Directriz General	1	2013/07/01	2013/12/31	26,14
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	17	La cuenta 120832 se encuentra sobrestimada en \$111,07 millones al igual que su contrapartida en la cuenta de Patrimonio Público	Deficiencias de control interno contable referidas a la realización de registros contables de hechos económicos sin soportes idóneos.	Se realizarán los ajustes contables, en cuanto al registro de incremento de acciones de la Empresa Energuapi S.A. y reversar la valorización registrada por mayor de acciones de la Empresa Energuapi S.A.	Comprobantes contables de Ajustes	Comprobantes contables	2	2013/07/05	2013/08/30	8
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18	Clasificación de Inversiones Patrimoniales. Se presenta error de clasificación para los casos de las empresas Electrovichada, Energuapi, Carbones del Norte y Carbones de Boyacá, ya que su registro debería hacerse en la cuenta 1207 Inversiones patrimoniales en entidades no controladas.	Deficiencias de control interno contable referidas a la aplicación de los procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública Libro II Manual de Procedimientos, Título II Capítulo I.	Se realizará el Registro contable de Reclasificación de estas inversiones a la cuenta 1207, sujeto a validación en Sistema CHIP de Contaduría General.	Comprobante contable de Ajuste	Comprobante contable	1	2013/07/01	2013/08/30	8
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19	Actualización propiedades planta y equipo: Se observa que la fecha del último avalúo para los bienes inmuebles se realizó al final de la vigencia 2009, situación similar para la mayoría de los bienes eléctricos, lo cual indica que la actualización se debió hacer al final de la vigencia 2012.	Deficiencias de control interno contable relativas a la aplicación de las normas prescritas por la Contaduría General de la Nación que afecta la razonabilidad de la cuenta de valorizaciones en el activo y en el patrimonio, por valor indeterminado	El IPSE adelantará todo lo concerniente al proceso de actualización de avalúo de las propiedades, planta y equipo, y realizará los ajustes contables pertinentes.	Avaluó de Propiedades, plantas y equipos.	Informe de Avalúo	1	2013/08/01	2014/06/30	47,6
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	20	Registro – Clasificación de hechos económicos: Registros contables de contratos que se ajustan al concepto de activos y se han registrado como gasto y deficiencias de revelación. Ctos 079 de 2011, 091 de 2012, 114 de 2012 y 094 de 2012.	Deficiencias de control interno contable relativas a la aplicación del Régimen de Contabilidad Pública (Catálogo de cuentas y sus dinámicas).	Actualizar procedimiento de cuentas por pagar para modificar análisis de registros contables.	Actualizar procedimiento de Cuentas por Pagar.	Procedimiento Cuentas por pagar	1	2013/07/05	2013/12/31	25,57
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	20	Registro – Clasificación de hechos económicos: Registros contables de contratos que se ajustan al concepto de activos y se han registrado como gasto y deficiencias de revelación. Ctos 079 de 2011, 091 de 2012, 114 de 2012 y 094 de 2012.	Deficiencias de control interno contable relativas a la aplicación del Régimen de Contabilidad Pública (Catálogo de cuentas y sus dinámicas).	Realizar el registro contable de reclasificación.	Comprobante contable de ajuste	Comprobante contable	1	2013/07/05	2014/01/01	25,71

1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	21	Unidad de Control Interno: Durante la vigencia Auditada, no se realizaron auditorías a los procesos misionales de gestión de proyectos, gestión de telemetría, gestión ambiental y contable.	El Área de Control Interno carece de personal especializado para dar alcance a los temas técnicos, ambientales y contable.	el IPSE, se compromete asignar los recursos técnicos, humanos y financieros con el fin de realizar las auditorías en los procesos misionales de proyectos, telemetría, ambiental y contable.	Informes de Auditorias proyectos procesos misionales de proyectos, telemetría, ambiental y contable	Informes de auditorias	4	2013/08/01	2014/12/31	73,9
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	22	Se evidencio que no era oportuna la suscripción del convenio 017 de 2011, dados los antecedentes de los CIT que no se encontraban en operación y el convenio que estaba en ejecución en ese momento (021 de 2010), lo cual imposibilitaría el cumplimiento del objeto contractual	Fallas en la planeación de la contratación	El IPSE analizará integralmente la ejecución de este contrato, y adelantará el tramite de su liquidacion de acuerdo con la ley 80 de 1993 y 1150 de 2007 y 734 de 2012	Actas de liquidación firmadas	Actas	1	2013/07/01	2013/12/31	26,14
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	23	Del estudio realizado se determino la imposibilidad del cumplimiento del objeto contractual del convenio 021 de 2010, ya que los CIT hacia los que se dirigia el fortalecimiento, nose encontraban en operación y por lo tanto la inversión realizada se considera como una gestión atieconomica, por cuanto su suscripción no era oportuna.	Fallas en la planeación de la contratación	El IPSE analizará integralmente la ejecución de este contrato, y adelantará el tramite de su liquidacion de acuerdo con la ley 80 de 1993 y 1150 de 2007 y 734 de 2012	Acta de liquidación firmadas	Acta	1	2013/07/01	2013/12/31	26,14
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	24	Las inversiones del convenio 061-13/2008 se considera como una gestión antieconómica teniendo en cuenta que el objeto del contrato no cumplió con el fin previsto pues el sistema no esta operando y evidencia deficiencias de planeación, seguimiento y control efectivo posibilitando que no se detectaran y tomaran acciones oportunas que se evidencian en el proyecto y que lo hacen inoperante	Deficiencias en la supervisión e interventoría	El IPSE analizará integralmente la ejecución de este contrato, y adelantará el tramite de su liquidacion de acuerdo con la ley 80 de 1993 y 1150 de 2007 y 734 de 2012, así como las acciones judiciales a que haya lugar.	Acta de liquidación firmadas	Acta	1	2013/07/01	2013/12/31	26,14
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	25	Los CIT de Mutatá, Murindo, Necocli e Isla Fuerte, observó que salvo el caso de Murindó, ninguno de los Centros de innovación Tecnológica se encontro operando y en todos los CIT visitados de los CIT se evidencia falta de mantenimiento preventivo	Falta de gestión por parte del IPSE para lograr la operatividad de los CIT	El IPSE realizará las acciones necesarias, para la entrega de los CIT a operadores interesados, ya sea desde el punto de vista científico, investigativo y/o productivo.	Actas de Entregas	Actas	4	2013/07/20	2014/12/31	75,57
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	26	En visita efectuada por el ingeniero electricista de la CGR, observó que el gasificador de lecho fluidizado en comento "No se encuentra en funcionamiento por fallas en el tornillo sin fin"- Necocli.	Debilidades en la labor de supervisión e interventoría en tiempo oportuno a efectos de establecer las medidas correctivas y/o preventivas tendientes a lograr que se cumpla con los objetos con los onjetos contractuales previstos y falta de gestión en los CIT se cumplan los objetos esperados	El IPSE se compromete a realizar los ajustes al CIT de Necocli en lo referente al tornillo sin fin. Ademas los analisis para la entrega del CIT a un operador interesado.	Reportes mensuales de generación	Reportes	5	2013/07/01	2013/12/31	26,14

1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	27	En visita el ing. Electricista(CGR) observó el sistema de enfriamiento por adsorción; es el núcleo del centro de acopio de Isla Fuerte, sin embargo este equipo no se encontraba	Deficiencias de planeación y/o de cumplimiento en los cronogramas establecidos que llevan a ampliar la duración de los contratos	El IPSE analizará la pertinencia de regresar el sistema de enfriamiento por adsorción a Isla Fuerte. Además, CIT de Isla Fuerte se entregará a un operador interesado.	Actas de Entregas	Actas	4	2013/07/20	2014/12/31	75,57
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	28	Convenios 016, 018 y 021 IPSE-PTA: Los objetos contractuales no son claros y el alcance contempla diferentes actividades, presentando un valor global por el contrato.	Deficiencias en la etapa precontractual	El IPSE analizará integralmente la ejecución de este contrato, y adelantará el trámite de su liquidación de acuerdo con la ley 80 de 1993 y 1150 de 2007 y 734 de 2012, así como las acciones judiciales a que haya lugar.	Acta de liquidación firmadas	Acta	1	2013/07/01	2013/12/31	26,14
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	29	Reservas presupuestales soportadas en contratos de prestación de servicios y mantenimiento cuya duración inicia en el 2011 y termina en el 2012	Deficiencias de programación presupuestal, incumplimiento de programas	El IPSE en todos los procesos contractuales, validará presupuestal y contable desde la etapa precontractual, con el fin de evitar que se violen los arts. 10 y 11 de la Ley 819 de 2003.	Directiz General, modificación del procedimiento, para que se incluya la participación financiera desde la etapa precontractual.	Diretriz	1	2013/08/01	2013/12/31	22
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	30	Contratos que se modifican ampliando su duración y que cubren hasta 3 vigencia, quedando sin soporte presupuestal.	Deficiencias de planeación, firma de contratos en el mes de diciembre.	El IPSE dentro de su planeación anual, definirá aquellos contratos que superen la vigencia y adelantará todos los trámites que sean necesarios, para que todos los contratos que celebre y superen la vigencia fiscal, tengan las aprobaciones del CONFIS	Solicitudes de aprobación antes el CONFIS, para contratos que superen la vigencia	Número de solicitudes aprobadas por el CONFIS.	1	2013/07/01	2013/12/31	26,14
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	31	El IPSE no ejerció una debida planeación para la realización del convenio 014/2011 suscrito el 15/03/2011 con CORANTIOQUIA, por valor de 269 millones, por un plazo de 10 meses; lo anterior teniendo como consecuencia que el contratista solicitara la liquidación bilateral anticipada. El IPSE se abstuvo de tomar una decisión por el incumplimiento de la cláusula séptima del Convenio	Deficiencias en la planeación	El IPSE analizará integralmente la ejecución de este contrato, y adelantará el trámite de su liquidación de acuerdo con la ley 80 de 1993 y 1150 de 2007 y 734 de 2012	Acta de liquidación firmada	Acta	1	2013/07/01	2013/12/31	26,14
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	32	El IPSE no ejerció una debida planeación para la realización del convenio 015/2011 suscrito el 15/03/2011 con el PTA, por valor de 249 millones, por 10 meses; lo anterior teniendo como consecuencia que el contratista solicitara la liquidación bilateral anticipada. En los estudios de oportunidad y conveniencia realizados por el IPSE, no se tuvo en cuenta el tiempo de ciclo de siembra	Deficiencias en la planeación	El IPSE analizará integralmente la ejecución de este contrato, y adelantará el trámite de su liquidación de acuerdo con la ley 80 de 1993 y 1150 de 2007 y 734 de 2012	Acta de liquidación firmada	Acta	1	2013/07/01	2013/12/31	26,14
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	33	Falta de oportunidad en la publicación de los estados contables mensuales	Deficiencias de control interno contable referidas a lograr el cumplimiento de las normas vigentes.	El IPSE publicará semestralmente los informes contables, tal como lo establece la Contaduría General	Informes publicados	Informes	2	2013/07/01	2014/04/30	43,29

1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	34	Activos electricos propiedad de propiedad del IPSE, sobre los cuales no recibe remuneración alguna (SYR y ZNI) y la no definición de su propiedad hace que no se efectúe el mantenimiento requerido.	Falta de gestión por parte del IPSE para percibir ingresos y definir propiedad de activos.	Realizar estudios tecnico y financieros de los activos de propiedad del IPSE	Creación del Comité de Activos, el cual emitirá recomendaciones sobre las diferentes alternativas a seguir para tomar decisiones sobre dichos activos	Expedición de la resolución de creación del Comité de Activos.	1	2012/10/31	2014/12/31	163
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	34	Activos electricos propiedad de propiedad del IPSE, sobre los cuales no recibe remuneración alguna (SYR y ZNI) y la no definición de su propiedad hace que no se efectúe el mantenimiento requerido.	Falta de gestión por parte del IPSE para percibir ingresos y definir propiedad de activos.	Realizar estudios tecnico y financieros de los activos de propiedad del IPSE	Definir a través del Comité de Activos la infraestructura a ser valorada.	Estudio sobre valoración de activos	5	2012/10/31	2014/12/31	163
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	34	Activos electricos propiedad de propiedad del IPSE, sobre los cuales no recibe remuneración alguna (SYR y ZNI) y la no definición de su propiedad hace que no se efectúe el mantenimiento requerido.	Falta de gestión por parte del IPSE para percibir ingresos y definir propiedad de activos.	Realizar estudios tecnico y financieros de los activos de propiedad del IPSE	Adelantar la gestión para la captación de los ingresos por concepto del uso de los activos de propiedad del IPSE.	Actos administrativos	5	2012/10/31	2014/12/31	163
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	35	El servicio de energía de isla fuerte en el año 2011 no recibió subsidios por parte del Ministerio de Minas y Energía, por cuanto la CERG no había expedido la regulación requerida a fin dicho ministerio realizara la liquidación y autorizara el giro correspondiente, sin que se evidencie gestión alguna por parte del IPSE ante la CREG y/o el Ministerio tendientes a superar tal situación	Falta de gestión	Gestión para la modificación de la regulación por parte de la CREG	Recopilación, clasificación y evaluación de información de la etapa operativa del proyecto	1 Documento	1	2012/10/01	2013/06/28	38
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	35	El servicio de energía de isla fuerte en el año 2011 no recibió subsidios por parte del Ministerio de Minas y Energía, por cuanto la CERG no había expedido la regulación requerida a fin dicho ministerio realizara la liquidación y autorizara el giro correspondiente, sin que se evidencie gestión alguna por parte del IPSE ante la CREG y/o el Ministerio tendientes a superar tal situación	Falta de gestión	Gestión para la modificación de la regulación por parte de la CREG	Remisión del documento de evaluación a la CREG	Oficios	2	2012/10/01	2012/12/31	38
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	36	Convenios 061 de 2006 y 062 de 2009 FEN-IPSE sin liquidar, con varias modificaciones han ampliado su duración mas de tres vigencias, saldos en cuentas y tes por convenio 061 de 509 millones y 062 por 1,853 millones que estan por fuera del presupuesto general de la nación	Deficiencias de planeación	Liquidación de los contratos 061 de 2006 y 062 de 2009	Realizar la liquidación de los contratos 061 de 2006 y 062 de 2009	1 Informe	1	2012/10/01	2013/12/31	64
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	36	Convenios 061 de 2006 y 062 de 2009 FEN-IPSE sin liquidar, con varias modificaciones han ampliado su duración mas de tres vigencias, saldos en cuentas y tes por convenio 061 de 509 millones y 062 por 1,853 millones que estan por fuera del presupuesto general de la nación	Deficiencias de planeación	Liquidación de los contratos 061 de 2006 y 062 de 2009	Tramitar los pagos mediante el mecanismo de conciliación	1 Informe	1	2012/10/01	2013/12/31	64
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	37	El proceso de asignación, giro y control a los subsidios, el IPSE carece de controles efectivos en cada una de sus etapas, lo que genera el riesgo de que los recursos liquidados y trasferidos se ejecuten sin cumplir.	Deficiencias de seguimiento y control por parte de los intervinientes en el proceso	Elaboración y envío de informe mensual de Telemetría del CNM a la SSPD, para que la Superintendencia realice el seguimiento y control respectivo a los subsidios.	Enviar oficio mensual con informe	Oficios	16	2012/09/30	2013/12/31	64



1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	38	En el seguimiento realizado por la CGR a la amortización del anticipo y reintegro de intereses en el mes de abril de 2012, se encontró que una vez terminado de amortizar el 22 de diciembre de 2011, el Contratista Consultores Regionales Asociados CRA S.A. no consignó al Tesoro Nacional los rendimientos financieros generados con los recursos entregados por valor de \$1.896.2 millones como anticipo del contrato 046 de 2010 y que rentaron 30 millones.	Falta de oportunidad al cumplimiento de las cláusulas contractuales y falta de control relativas al seguimiento en el manejo de los anticipos.	Diseñar e implementar oficialmente el proceso de supervisión e interventoría que garantice el cumplimiento de los objetos contractuales	Revisar y ajustar el proceso de supervisión e interventoría que garantice el cumplimiento de los objetos contractuales	Documento de ajustes al proceso de supervisión e interventoría	1	2012/10/01	2012/12/31	13
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	38	En el seguimiento realizado por la CGR a la amortización del anticipo y reintegro de intereses en el mes de abril de 2012, se encontró que una vez terminado de amortizar el 22 de diciembre de 2011, el Contratista Consultores Regionales Asociados CRA S.A. no consignó al Tesoro Nacional los rendimientos financieros generados con los recursos entregados por valor de \$1.896.2 millones como anticipo del contrato 046 de 2010 y que rentaron 30 millones.	Falta de oportunidad al cumplimiento de las cláusulas contractuales y falta de control relativas al seguimiento en el manejo de los anticipos.	Diseñar e implementar oficialmente el proceso de supervisión e interventoría que garantice el cumplimiento de los objetos contractuales	Presentar el proceso de interventoría Inque garantice el control de la contratación	Acta de la revision por la dirección	1	2013/01/02	2013/06/28	25
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	38	En el seguimiento realizado por la CGR a la amortización del anticipo y reintegro de intereses en el mes de abril de 2012, se encontró que una vez terminado de amortizar el 22 de diciembre de 2011, el Contratista Consultores Regionales Asociados CRA S.A. no consignó al Tesoro Nacional los rendimientos financieros generados con los recursos entregados por valor de \$1.896.2 millones como anticipo del contrato 046 de 2010 y que rentaron 30 millones.	Falta de oportunidad al cumplimiento de las cláusulas contractuales y falta de control relativas al seguimiento en el manejo de los anticipos.	Diseñar e implementar oficialmente el proceso de supervisión e interventoría que garantice el cumplimiento de los objetos contractuales	Implementar oficialmente el proceso de interventoría que garantice el control de la contratación	Formato diligenciado de solicitud de documentos (IPSE-DO-F05) del proceso de gestión documental	1	2013/07/01	2013/12/31	26,14
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	39	Se observo que a 31 de Diciembre de 2010, el IPSE no ha transferido bienes propios de infraestructura eléctrica de los Departamentos de Santander, Caquetá, sistemas de generación — distribución de los Departamentos de Santander, Caquetá y sistemas de generación.	Dificultades en llegar acuerdos economicos para la enajenacion de los activos de propiedad del ISPE con agentes del sector	Adelantar todas las gestiones necesarias ante los operadores del Sistema Interconectado Nacional y de las Zonas no Interconectadas la enajenacion o modelo de negocios para la realizacion de los activos de propiedad del IPSE	Identificación, valoración y enajenacion de los activos electricos	Número de Bienes Enajenados	1	2011/08/01	2012/12/31	36
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	40	Dentro de los procesos de seguimiento y evaluación para la medición de indicadores y objetivos definidos en el Sistema Integrado de Gestión de calidad del PSE. se encontró que la entidad cuenta hace cinco años con la implementación de un aplicativo denominado SIGMA. Software facilitador en la consolidación de resultados. Se observó que el aplicativo SIGMA no	Desactualización de la herramienta SIGMA para la administración de la gestión Institucional.	Mejoramiento de la Herramienta para la administración de la gestión Institucional.	Realizar capacitación para el manejo de la herramienta	Unidad (Planillas de Asistencia)	3	2011/08/01	2012/12/31	36



1

FILA\_1

2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	40	Dentro de los procesos de seguimiento y evaluación para la medición de indicadores y objetivos definidos en el Sistema Integrado de Gestión de calidad del PSE. se encontró que la entidad cuenta hace cinco años con la implementación de un aplicativo denominado SIGMA. Software facilitador en la consolidación de resultados. Se observó que el aplicativo SIGMA no	Desactualización de la herramienta SIGMA para la administración de la gestión Institucional.	Mejoramiento de la Herramienta para la administración de la gestión Institucional.	Puesta en producción de la herramienta para la administración de la gestión institucional.	Unidad (Software)	1	2011/08/01	2012/12/31	36
---	----	--	--	--	--	-------------------	---	------------	------------	----