

	Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
	Formulario	400	FL4-1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
	Moneda Informe	1	
	Entidad	499	
	Fecha	2016/12/02	
Periodicidad	0	OCASIONAL	

0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													48
[1]	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	1	El IPSE no ha actualizado el valor de sus inversiones patrimoniales en entidades controladas de conformidad con lo establecido en el Manual de Procedimientos Contables, capítulo 1, numeral 10...	El IPSE no actualizó contablemente sus inversiones patrimoniales siguiendo la metodología descrita en el Manual de Procedimientos Contables para el caso de inversiones en entidades controladas, a partir del reconocimiento inicial de estas participaciones.	Realizar consulta a la Contaduría sobre procedimiento a aplicar para la actualización de inversiones patrimoniales en entidades controladas, a participación es mayoritaria.	Solicitar concepto sobre la metodología a aplicar a la Contaduría General	Solicitud mediante correo electrónico	1	2016/10/06	2016/12/31	12		Se realizó consulta a la CGN con radicado IPSE No. 20165500066652 DEL 06/10/2016. Se recibió respuesta de procedimiento a seguir de la CGN con radicado IPSE 20161330215042 de 2016/12/14 y Radicado CGN 20162000038 de 2016/12/09
2	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	El IPSE no ha actualizado el valor de sus inversiones patrimoniales en entidades controladas de conformidad con lo establecido en el Manual de Procedimientos Contables, capítulo 1, numeral 10...	El IPSE no actualizó contablemente sus inversiones patrimoniales siguiendo la metodología descrita en el Manual de Procedimientos Contables para el caso de inversiones en entidades controladas, a partir del reconocimiento inicial de estas participaciones.	Realizar el registro contable de la actualización de las inversiones patrimoniales mayoritarias en Cedenar y Empresa de Energía del Amazonas según Manual de Procedimientos, según respuesta de la CGN	Registro contable de actualización patrimonial según participación en CEDENAR y Empresa de Energía del Amazonas	Registro contable	2	2017/01/01	2017/01/01	6		
3	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	El IPSE continúa sin adelantar el inventario y actualización de bienes eléctricos, por lo anterior la información contable de éstos, no revela de forma consistente su situación económica y financiera, acorde con lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.	No se han asignado recursos financieros ni humanos para el levantamiento de los inventarios.	Elaborar los inventarios de los bienes energéticos	Gestión de Recursos	Memorando	1	2017/01/01	2017/02/28	8		Esta actividad se repetirá durante tres años consecutivos hasta finalizar el total de los inventarios en todas las localidades 2017 a 2019
4	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	El IPSE continúa sin adelantar el inventario y actualización de bienes eléctricos, por lo anterior la información contable de éstos, no revela de forma consistente su situación económica y financiera, acorde con lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.	No se han asignado recursos financieros ni humanos para el levantamiento de los inventarios.	Elaborar los inventarios de los bienes energéticos	Actualización del estudio de mercado	Documento con el estudio de mercado actualizado	1	2017/01/01	2017/03/30	12		Esta actividad se repetirá durante tres años consecutivos hasta finalizar el total de los inventarios en todas las localidades 2017 a 2019
5	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	El IPSE continúa sin adelantar el inventario y actualización de bienes eléctricos, por lo anterior la información contable de éstos, no revela de forma consistente su situación económica y financiera, acorde con lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.	No se han asignado recursos financieros ni humanos para el levantamiento de los inventarios.	Elaborar los inventarios de los bienes energéticos	Estudios previo	Documento con el estudio previo	1	2017/01/01	2017/03/30	12		Esta actividad se repetirá durante tres años consecutivos hasta finalizar el total de los inventarios en todas las localidades 2017 a 2019
6	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	El IPSE continúa sin adelantar el inventario y actualización de bienes eléctricos, por lo anterior la información contable de éstos, no revela de forma consistente su situación económica y financiera, acorde con lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.	No se han asignado recursos financieros ni humanos para el levantamiento de los inventarios.	Elaborar los inventarios de los bienes energéticos	Proceso Licitatorio de contratación	Registro en el SECDP	1	2017/04/03	2017/07/31	17		Esta actividad se repetirá durante tres años consecutivos hasta finalizar el total de los inventarios en todas las localidades 2017 a 2019
7	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	El IPSE continúa sin adelantar el inventario y actualización de bienes eléctricos, por lo anterior la información contable de éstos, no revela de forma consistente su situación económica y financiera, acorde con lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.	No se han asignado recursos financieros ni humanos para el levantamiento de los inventarios.	Elaborar los inventarios de los bienes energéticos	Proceso de ejecución contractual	Actas e Informes de seguimiento	29	2017/08/01	2019/12/31	124		Esta actividad se repetirá durante tres años consecutivos hasta finalizar el total de los inventarios en todas las localidades 2017 a 2019
8	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	De acuerdo con el Numeral "4.2.3 Control de Documentos", de la Norma ISO9001:2014, la entidad debe contar con un procedimiento documentado para definir los controles que aseguren entre otras variables: la "revisión y actualización de documentos", "que los documentos se mantengan legibles e identificables"	No fueron eficaces las capacitaciones realizadas sobre el módulo de Gestión Documental, inherente al Software del Sistema Integrado de Gestión	Actualizar los riesgos administrativos en los procedimientos conforme a la matriz	Actualizar los procedimientos de Gestión Documental	Realizar capacitaciones de la herramienta de gestión documental a los funcionarios de la entidad	5	2017/02/01	2017/07/30	24		
9	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	De acuerdo con el Numeral "4.2.3 Control de Documentos", de la Norma ISO9001:2014, la entidad debe contar con un procedimiento documentado para definir los controles que aseguren entre otras variables: la "revisión y actualización de documentos", "que los documentos se mantengan legibles e identificables"	No fueron eficaces las capacitaciones realizadas sobre el módulo de Gestión Documental, inherente al Software del Sistema Integrado de Gestión	Evaluar la eficacia de las capacitaciones	Evaluación de la Capacitación sobre el Módulo de Gestión Documental	Evaluar la capacitación de la herramienta de gestión documental a los funcionarios de la entidad	1	2017/02/01	2017/07/30	24		

10	FILA_10	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	4	La Contraloría en su revisión observó, que existe una relación de indicadores que aun cuando sean efectivamente medidos no generan elementos nuevos para el conocimiento de los procesos evaluados, limitándose a su cumplimiento y no a su efecto;	No se había realizado una capacitación especializada en indicadores	Realizar una capacitación especializada de indicadores a los funcionarios de la entidad	Evaluación de la Capacitación sobre Indicadores	Evaluar la capacitación sobre Indicadores	1	2016/08/03	2016/08/24	12	Radicado ORFFO: 20161390056051, proceso contractual de mínima cuantía 010 de 2016, el cual tuvo por objeto: formación y entrenamiento para el desarrollo de competencias de los servidores públicos del IPSE – entre los que se destaca la formación en indicadores de gestión.
11	FILA_11	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	5	Encontró la Contraloría, en primer lugar, que el Plan de Acción correspondiente al Proceso "Gestión TIC's", no relaciona la ponderación de metas, y en segundo lugar, se observó que únicamente el Plan de acción del Proceso denominado "Gestión de Auditorías" presenta en la columna de observaciones, indicadores para cada actividad	El Formato para estructurar los Planes Operativos Anuales no se encuentra estandarizado	Estandarizar el Formato para estructurar los Planes Operativos Institucionales.	Actualización del Formato para la Estructuración de Planes Operativos Anuales en el Sistema de Gestión Integrado	Formato Actualizado de Estructuración de Planes Acción Operativos Anuales	1	2017/01/01	2017/02/28	8	
12	FILA_12	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	Teniendo en cuenta el comportamiento histórico del giro de recursos por parte del Ministerio de Hacienda y Crédito Público – MHCP al IPSE, en las últimas tres vigencias, se identifica que no hay una correspondencia entre el riesgo identificado en la Matriz de Riesgos para el proceso de Planeación Institucional: "Baja ejecución presupuestal por vigencia fiscal" y su efecto	No existe un procedimiento establecido para la gestión de Riesgos Administrativos	Establecer un Procedimiento para la Gestión de Riesgos Administrativos	Documentar el Procedimiento de Gestión de Riesgos Administrativos	Procedimiento Gestion de Riesgos Administrativos	1	2017/01/01	2017/12/31	52	
13	FILA_13	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	Teniendo en cuenta el comportamiento histórico del giro de recursos por parte del Ministerio de Hacienda y Crédito Público – MHCP al IPSE, en las últimas tres vigencias, se identifica que no hay una correspondencia entre el riesgo identificado en la Matriz de Riesgos para el proceso de Planeación Institucional: "Baja ejecución presupuestal por vigencia fiscal" y su efecto	No existe un procedimiento establecido para la gestión de Riesgos Administrativos	Incluir en el Sistema de Gestión integrado y realizar la debida divulgación	Incluir en el listado maestro de documentos el Procedimiento de Gestión de Riesgos Administrativos y realizar la debida divulgación a través de los canales de comunicación institucionales	Correo Electronico	1	2017/01/01	2017/12/31	52	
14	FILA_14	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7	Con corte a 31 de diciembre de 2015 existen 64 contratos de vigencias entre 2005 y el 2014 inclusive, que estan terminados pendientes de liquidar	La no oportuna liquidación de contratos	Realizar apoyo directo através de mesas de trabajo PAE	Reunión con los líderes de proceso	Actas de las mesas de trabajo	4	2017/01/01	2017/12/30	52	
15	FILA_15	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7	Con corte a 31 de diciembre de 2015 existen 64 contratos de vigencias entre 2005 y el 2014 inclusive, que estan terminados pendientes de liquidar	La no oportuna liquidación de contratos	Remitir a las diferentes areas los contratos pendientes por liquidar	Remitir por correo electronico contrato sin liquidar	Correos electronicos	12	2017/01/02	2017/12/30	52	
16	FILA_16	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	8	La firma Interventora ARDICO CONSTRUCCIONES S.A.S según contrato 078 de 2015, recibió a satisfacción las obras ejecutadas mediante los contratos LP-MG-004-MG- 2015 suscritos por el Municipio Guarandá y José Luis Tamayo Ospina y el contrato 133 de 2015 suscrito por el Municipio de Planeta Rica y ELECTRICAS CAUCASIA LA 20, sin cumplir con el lleno de los requisitos contractuales.	El hallazgo se origina porque la interventoría certificó como cumplida una tarea que se encontraba en ejecución por ser dependiente de un tercero.	Preventiva. No incluir dentro de los estudios previos obligaciones que deban ser ejecutadas por terceros, ajenos a la relación contractual.	Solicitar a la Subdirección de Planificación y al área de Contratación no incluir dentro de las obligaciones contractuales de los estudios previos actividades que dependan de terceros y de las cuales no se pueda castigar al contratista el incumplimiento.	Memorando interno	2	2017/02/16	2017/03/16	4	
17	FILA_17	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	9	Naturaleza del cto: El fundamento jurídico en pliegos fue el núm 1 y 3 del art 32 de la ley 80 de 93 los cuales refieren al Cto de prestación de servicios y de obra. La Entidad suscribió cto 098 de 2015 denominado Cto de Suministro, este corresponde con el objeto y necesidad que se pretendía suplir. Hecho que desconoce la normatividad aplicable, induciendo a error a posibles oferentes	Desconocimiento de la normatividad aplicable en cuanto a la modalidad de contrato a suscribir	Realizar apoyo directo a través de mesas de trabajo PAE	Reunión con las areas que adelantan procesos de contratación	Actas de las mesas de trabajo	4	2017/01/01	2017/12/30	52	
18	FILA_18	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	9	Naturaleza del cto: El fundamento jurídico en pliegos fue el núm 1 y 3 del art 32 de la ley 80 de 93 los cuales refieren al Cto de prestación de servicios y de obra. La Entidad suscribió cto 098 de 2015 denominado Cto de Suministro, este corresponde con el objeto y necesidad que se pretendía suplir. Hecho que desconoce la normatividad aplicable, induciendo a error a posibles oferentes	Desconocimiento de la normatividad aplicable en cuanto a la modalidad de contrato a suscribir	Revisión de documentos pre contractuales	Control de documentos precontractuales	Correos electronicos	6	2017/01/02	2017/12/01	52	

19	FILA_19	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10	El Convenio 077 del 2013 no cuenta con estudio previo ni fundamento técnico en la adición, hechos que denotan falta de planeación y omisión de obligaciones por la interventoría y la supervisión en la aceptación de productos	Falta de planeación y seguimiento por parte de la entidad	Realizar apoyo directo a través de mesas de trabajo PAE	Reunión con las áreas que adelantan procesos de contratación	Elaboración de actas de las mesas de trabajo	4	2017/01/01	2017/12/01	52
20	FILA_20	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10	El Convenio 077 del 2013 no cuenta con estudio previo ni fundamento técnico en la adición, hechos que denotan falta de planeación y omisión de obligaciones por la interventoría y la supervisión en la aceptación de productos	Falta de planeación y seguimiento por parte de la entidad	Revisión de documentos pre contractuales	Control de documentos precontractuales	Correos electronicos	6	2017/01/02	2017/12/01	50
21	FILA_21	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11	En interconexión Internacional, deficiente gestión por parte del IPSE ya que una infraestructura con grandes inversiones del orden de 6.700 millones presenta un uso mínimo del orden del 1% de su capacidad real.	1. Falta de Planeación 2. Falta de alternativas de proyectos de inversión	correctiva. Adelantar gestiones pertinentes ante el Ministerio para lograr acercamientos con el vecino país de Venezuela, en torno a la suscripción del acuerdo correspondiente.	Continuar gestion ante Ministerio de Minas y Energía solicitando su mediación para reabrir las conversaciones sobre el acuerdo binacional	Oficio	2	2017/01/13	2017/05/12	17
22	FILA_22	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	Riesgo en la estabilidad de la línea por la problemática de las torres en el cruce del río Guaviare, ya que no se ha realizado una solución definitiva, lo anterior debido a deficiencias en la fundación y cimentación de la torre 2 y la inexistencia o insuficiencia de los estudios apropiados, ocasionados por fallas en la gestión de Gensa como ejecutor de la obra e interventor de estas.	1. Modificación del trazado durante la ejecución del contrato 2. Deficiencia de ingeniería detallada(Ambiental, técnico y presupuestal) 3. Desarrollo del proceso de ejecución e interventoría en cabeza del mismo contratista	correctiva. Adelantar gestiones pertinentes ante el Ministerio para lograr acercamientos con el vecino país de Venezuela, en torno a la suscripción del acuerdo correspondiente.	1.-Contratación y ejecución de apoyo técnico a la supervisión para diagnóstico y propuesta de solución	Contrato	1	2017/01/13	2017/05/12	17
23	FILA_23	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	Riesgo en la estabilidad de la línea por la problemática de las torres en el cruce del río Guaviare, ya que no se ha realizado una solución definitiva, lo anterior debido a deficiencias en la fundación y cimentación de la torre 2 y la inexistencia o insuficiencia de los estudios apropiados, ocasionados por fallas en la gestión de Gensa como ejecutor de la obra e interventor de estas.	1. Modificación del trazado durante la ejecución del contrato 2. Deficiencia de ingeniería detallada(Ambiental, técnico y presupuestal) 3. Desarrollo del proceso de ejecución e interventoría en cabeza del mismo contratista	Correctiva. Recibo de infraestructura de los contratos correspondientes de conformidad con el diagnóstico obtenido.	2.-Recibo de la infraestructura de los contratos 045-2012 y 061-2011 de acuerdo con el diagnóstico y propuesta de solución de la actividad 1	Acta de recibo tecnico	2	2017/12/20	2018/03/28	14
24	FILA_24	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	Riesgo en la estabilidad de la línea por la problemática de las torres en el cruce del río Guaviare, ya que no se ha realizado una solución definitiva, lo anterior debido a deficiencias en la fundación y cimentación de la torre 2 y la inexistencia o insuficiencia de los estudios apropiados, ocasionados por fallas en la gestión de Gensa como ejecutor de la obra e interventor de estas.	1. Modificación del trazado durante la ejecución del contrato 2. Deficiencia de ingeniería detallada(Ambiental, técnico y presupuestal) 3. Desarrollo del proceso de ejecución e interventoría en cabeza del mismo contratista	Correctiva. Liquidación de los contratos en los que se realizará evaluación del cumplimiento de condiciones contractuales.	3.-Liquidación de los contratos 045-2012 y 061-2011 de acuerdo con el diagnóstico y propuesta de solución de la actividad 1	Acta de liquidación tecnico	2	2018/03/29	2018/06/28	13