

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO					
Formulario	400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES					
Moneda Informe	1	SOCIIDAD DE ACTIVOS ESPECIALES SAE SAS					
Entidad	11609						
Fecha	2012/06/30						
Periodicidad	6	SEMESTRAL					

[1] 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	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1101002	Hallazgo No.1 Ajuste Plan de acción. Durante la vigencia 2010, no realizó seguimiento al avance y cumplimiento del plan de acción a efecto de replantear las actividades de imposible cumplimiento, lo que no permitió tomar medidas para cumplir con lo propuesto, debido a que no tiene establecidos procedimientos para ajuste, desconociéndose lo establecido la Ley 87 de 1993.	Debido a que no tiene establecidos procedimientos para ajuste del plan de acción.	Al terminar el año se debe efectuar la evaluación del plan de acción del año anterior.	Verificar el cumplimiento de los indicadores de gestión propuestos en el plan de acción.	%	100	2011/07/01	2012/01/31	30.57	100	0
2		2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1101002	Hallazgo No.1 Ajuste Plan de acción. Durante la vigencia 2010, no realizó seguimiento al avance y cumplimiento del plan de acción a efecto de replantear las actividades de imposible cumplimiento, lo que no permitió tomar medidas para cumplir con lo propuesto, debido a que no tiene establecidos procedimientos para ajuste, desconociéndose lo establecido la Ley 87 de 1993.	Debido a que no tiene establecidos procedimientos para ajuste del plan de acción.	Al terminar el año se debe efectuar la evaluación del plan de acción del año anterior.	Verificar el adecuado seguimiento al plan de acción durante la vigencia	Número de Reuniones	2	2011/07/15	2012/01/31	28.57	2	0
3	FILA_3	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1101002	Hallazgo No. 2. Seguimiento plan de acción. Al término de la vigencia 2010, no realizó de manera formal una evaluación al cumplimiento del Plan de acción, a efecto de replantear las actividades incumplidas o parcialmente cumplidas, lo que no permitió a la alta Dirección, contar con esta herramienta necesaria para proyectar el plan de la vigencia siguiente.	La entidad, al término de la vigencia 2010, no realizó de manera formal una evaluación al cumplimiento del Plan de acción, a efecto de replantear las actividades incumplidas o parcialmente cumplidas, lo que no permitió a la alta Dirección, contar con esta herramienta necesaria para proyectar el plan de la vigencia siguiente.	Formalizar la evaluación del plan de acción a través de actas de comité de coordinación de control interno.	Efectuar reuniones trimestrales para la evaluación.	Número de Reuniones	2	2011/07/01	2012/01/31	30.57	2	0
4		2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1101002	Hallazgo No. 2. Seguimiento plan de acción. Al término de la vigencia 2010, no realizó de manera formal una evaluación al cumplimiento del Plan de acción, a efecto de replantear las actividades incumplidas o parcialmente cumplidas, lo que no permitió a la alta Dirección, contar con esta herramienta necesaria para proyectar el plan de la vigencia siguiente.	La entidad, al término de la vigencia 2010, no realizó de manera formal una evaluación al cumplimiento del Plan de acción, a efecto de replantear las actividades incumplidas o parcialmente cumplidas, lo que no permitió a la alta Dirección, contar con esta herramienta necesaria para proyectar el plan de la vigencia siguiente.	Formalizar la evaluación del plan de acción a través de actas de comité de coordinación de control interno.	Generación y suscripción de actas acordes al reglamento del comité	Número de actas	2	2011/07/01	2012/01/31	30.57	2	0
5	FILA_5	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1101002	Hallazgo No. 3 - Indicadores de gestión. La Entidad no cuenta con indicadores en los términos establecidos en el parágrafo primero del artículo 4º de la Ley 872 de 2003, toda vez que los planteados por la Entidad relacionan tareas, actividades o labores propias del día a día. Lo anterior no permite medir la eficacia, eficiencia, economía y equidad del plan de acción	Los indicadores planteados por la Entidad relacionan tareas, actividades o labores propias del día a día	Generar indicadores de gestión para la vigencia 2011	Ratificar los indicadores validando que se encuentren acordes a las necesidades de la Entidad.	Total indicadores ratificados	13	2011/07/01	2011/07/31	4.29	13	0

Tipo Modalidad	53	
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	11609	
Fecha	2012/06/30	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO

F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

SOCIEDAD DE ACTIVOS ESPECIALES SAE SAS

[1]		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	
6	FILA_6	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1101002	Hallazgo No. 4 – Cumplimiento Plan de acción. La Entidad incumplió con el 19% de las actividades propuestas para ser desarrolladas durante la vigencia 2010, lo cual impidió realizar satisfactoriamente las metas propuestas, lo anterior, debido a la falta de un oportuno y eficaz seguimiento del plan de acción, desconociéndose el numeral 6º del artículo 100 del Decreto 205 de 2003.	Debido a la falta de un oportuno y eficaz seguimiento del plan de acción, desconociéndose de ésta manera con lo establecido en el numeral 6º del artículo 10 del Decreto 205 de 2003.	Efectuar seguimiento al cumplimiento del plan de acción, en forma periódica.	Valorar el estado de cumplimiento	%	100	2011/07/01	2012/01/31	30.57	100	0	
7	FILA_7	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1101002	Hallazgo No. 4 – Cumplimiento Plan de acción. La Entidad incumplió con el 19% de las actividades propuestas para ser desarrolladas durante la vigencia 2010, lo cual impidió realizar satisfactoriamente las metas propuestas, lo anterior, debido a la falta de un oportuno y eficaz seguimiento del plan de acción, desconociéndose el numeral 6º del artículo 100 del Decreto 205 de 2003.	Debido a la falta de un oportuno y eficaz seguimiento del plan de acción, desconociéndose de ésta manera con lo establecido en el numeral 6º del artículo 10 del Decreto 205 de 2003.	Efectuar seguimiento al cumplimiento del plan de acción, en forma periódica.	Adoptar medidas correctivas tendiente a realizar los ajustes a los objetivos propuestos	Número de indicadores por ajustar	1	2011/07/01	2011/07/31	4.29	1	0	
8	FILA_8	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1101002	Hallazgo No. 5. Suscripción de otro sí. La entidad para desarrollar la segunda generalidad del Plan de acción, propuso 6 actividades; la primera de ellas, denominada "suscripción de otros que determinen la continuidad del contrato", actividad que de suyo evidencia falta de planeación y ausencia de estudios previos que conlleven al cabal cumplimiento del objeto misional.	La actividad propuesta de "suscribir otro si" de suyo evidencia falta de planeación y ausencia de estudios previos que conlleven al cabal cumplimiento del objeto misional, en virtud a que esta figura es de uso común para subsanar imprevistos presentados en la actividad contractual,	No incorporar en el plan de acción las actividades específicas relacionadas con la ejecución contractual de la entidad.	Establecer lineamientos y procedimientos para la elaboración del plan de acción para que no incluyan este tipo de acciones.	Documento	1	2011/07/01	2011/08/31	8.71	1	0	
9	FILA_9	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1101001	Hallazgo No. 6. Formalización Plan de acción. La Entidad entregó a la Comisión Auditora un Plan de acción para ser realizado durante la vigencia 2010, pero no acreditó su formalización a través de acta de Junta Directiva, lo que hace que el mismo no sea una herramienta institucional y de obligatorio cumplimiento, conforme el literal b) del artículo segundo de la Ley 87 de 1993,	No se acreditó la formalización del plan de acción a través de acta de Junta Directiva,	Formalización del Plan de acción, ante la Junta Directiva	Presentación del Plan de Acción a Junta Directiva	Acta de Junta	1	2011/08/01	2011/08/31	4.29	1	0	
10	FILA_10	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1101003	Hallazgo No. 6. Formalización Plan de acción. La Entidad entregó a la Comisión Auditora un Plan de acción para ser realizado durante la vigencia 2010, pero no acreditó su formalización a través de acta de Junta Directiva, lo que hace que el mismo no sea una herramienta institucional y de obligatorio cumplimiento, conforme el literal b) del artículo segundo de la Ley 87 de 1993,	No se acreditó la formalización del plan de acción a través de acta de Junta Directiva,	Formalización del Plan de acción, ante la Junta Directiva	Incorporar en el documento de lineamientos de desarrollo del plan de acción	Documento	1	2011/07/01	2011/09/30	13.00	1	0	

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO					
Formulario	400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES					
Moneda Informe	1						
Entidad	11609						
Fecha	2012/06/30						
Periodicidad	6	SEMESTRAL					

[1] 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	
11	FILA_11	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1101002	Hallazgo No. 7. Metas plan de acción. De acuerdo con la Escritura Pública #204 de febrero/ 2009, Notaría 6 de Bogotá y el artículo 5 de la reforma a los estatutos, la Entidad tiene por objeto: "Adquirir, administrar, comercializar, intermediar, enajenar y", En el Plan de acción presentado no se evidencian generalidades ni actividades tendientes al desarrollo de su objeto misional	En el Plan de acción presentado por la entidad no se evidencian generalidades ni actividades tendientes al desarrollo de su objeto misional	Elaboración del documento de lineamientos para la elaboración del Plan de acción.	Ajustar las metas del plan de acción 2011 a las condiciones actuales de la Entidad.	Documento de metas ajustadas	1	2011/07/01	2011/07/31	4.29	1	0
12	FILA_12	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1101002	Hallazgo No. 7. Metas plan de acción. De acuerdo con la Escritura Pública #204 de febrero/ 2009, Notaría 6 de Bogotá y el artículo 5 de la reforma a los estatutos, la Entidad tiene por objeto: "Adquirir, administrar, comercializar, intermediar, enajenar y", En el Plan de acción presentado no se evidencian generalidades ni actividades tendientes al desarrollo de su objeto misional	En el Plan de acción presentado por la entidad no se evidencian generalidades ni actividades tendientes al desarrollo de su objeto misional	Elaboración del documento de lineamientos para la elaboración del Plan de acción.	Someter a aprobación los ajustes de las metas del plan de acción.	Acta de Comité de Coordinación y Control Interno	1	2011/07/01	2011/07/31	4.29	1	0
13	FILA_13	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1101002	Hallazgo No. 7. Metas plan de acción. De acuerdo con la Escritura Pública #204 de febrero/ 2009, Notaría 6 de Bogotá y el artículo 5 de la reforma a los estatutos, la Entidad tiene por objeto: "Adquirir, administrar, comercializar, intermediar, enajenar y", En el Plan de acción presentado no se evidencian generalidades ni actividades tendientes al desarrollo de su objeto misional	En el Plan de acción presentado por la entidad no se evidencian generalidades ni actividades tendientes al desarrollo de su objeto misional	Elaboración del documento de lineamientos para la elaboración del Plan de acción.	Incluir en el documento de lineamientos de desarrollo del plan de acción.	Documento	1	2011/07/01	2011/09/30	13.00	1	0
14	FILA_14	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1101002	Hallazgo No.8 Metas venta inmuebles. Para vigencia 2010, se propuso vender 455 folios por un valor de \$36.629,5M de los cuales vendió 63 folios, por \$8.275M, el 13% de la cantidad de folios y recuperó el 22% de total del valor proyectado a recaudar, siendo éste el objeto misional, se evidencia debilidades para cumplir con el objeto social, se debió a algunos factores exógenos	Debió a algunos factores exógenos asociados a debilidades en la formulación del Plan de acción y ausencia de seguimiento, la Entidad	Establecer seguimientos periódicos a las metas establecidas en el Plan de Acción cuando se cuente con aprobación de venta por parte de la DNE.	Determinar el impacto de factores exógenos en el cumplimiento de las metas propuestas,cuando se cuente con aprobacion de venta por parte de la DNE.	Documento	1	2011/08/01	2011/12/31	21.71	1	0
15	FILA_15	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1101002	Hallazgo No.8 Metas venta inmuebles. Para vigencia 2010, se propuso vender 455 folios por un valor de \$36.629,5M de los cuales vendió 63 folios, por \$8.275M, el 13% de la cantidad de folios y recuperó el 22% de total del valor proyectado a recaudar, siendo éste el objeto misional, se evidencia debilidades para cumplir con el objeto social, se debió a algunos factores exógenos	Debió a algunos factores exógenos asociados a debilidades en la formulación del Plan de acción y ausencia de seguimiento, la Entidad	Establecer seguimientos periódicos a las metas establecidas en el Plan de Acción cuando se cuente con aprobacion de venta por parte de la DNE.	Sensibilizar el inventario de bienes susceptible de ventas cuando se cuente con aprobacion de venta por parte de la DNE.	Documento número de bienes susceptibles de venta	1	2011/08/01	2011/12/31	21.71	1	0
16	FILA_16	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1101002	Hallazgo No.8 Metas venta inmuebles. Para vigencia 2010, se propuso vender 455 folios por un valor de \$36.629,5M de los cuales vendió 63 folios, por \$8.275M, el 13% de la cantidad de folios y recuperó el 22% de total del valor proyectado a recaudar, siendo éste el objeto misional, se evidencia debilidades para cumplir con el objeto social, se debió a algunos factores exógenos	Debió a algunos factores exógenos asociados a debilidades en la formulación del Plan de acción y ausencia de seguimiento, la Entidad	Establecer seguimientos periódicos a las metas establecidas en el Plan de Acción cuando se cuente con aprobación de venta por parte de la DNE.	Ajustes a las metas de ventas, cuando se cuente con aprobacion de venta por parte de la DNE.	Documento	1	2011/08/01	2011/12/31	21.71	1	0

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO					
Formulario	400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES					
Moneda Informe	1	SOCIIDAD DE ACTIVOS ESPECIALES SAE SAS					
Entidad	11609						
Fecha	2012/06/30						
Periodicidad	6	SEMESTRAL					

[1]		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 / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES	
17	FILA_17	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1101002	Hallazgo No.8. Metas venta inmuebles. Para vigencia 2010, se propuso vender 455 folios por un valor de \$36.629,5M de los cuales vendió 63 folios, por \$8.275M, el 13% de la cantidad de folios y recuperó el 22% de total del valor proyectado a recaudar, siendo éste el objeto misional, se evidencia debilidades para cumplir con el objeto social, se debió a algunos factores exógenos	Debió a algunos factores exógenos asociados a debilidades en la formulación del Plan de acción y ausencia de seguimiento, la Entidad	Establecer seguimientos periódicos a las metas establecidas en el Plan de Acción cuando se cuente con aprobación de venta por parte de la DNE.	Solicitar aprobación de los ajustes a la Junta Directiva, cuando se cuente con aprobación de venta por parte de la DNE.	Documento	1	2011/08/01	2011/12/31	21.71	1	0
18	FILA_18	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1901001	Hallazgo No. 9: Ambiente de Control. La Entidad no tiene implementado formalmente un documento que defina los acuerdos, compromisos y protocolos éticos, el proyecto del mismo se encuentra en consideración para ser aprobado por la Junta Directiva, afectando el buen desempeño del sistema de control interno, conforme lo establece el literal b) del artículo 2º de la Ley 87/1993	La Entidad no tiene implementado formalmente un documento que defina los acuerdos, compromisos y protocolos éticos, el proyecto del mismo se encuentra en consideración para ser aprobado por la Junta Directiva,	Presentar código de ética, conducta y buen gobierno para la aprobación de Junta Directiva.	Agendar en la presentación a Junta Directiva	Documento	1	2011/07/01	2011/08/31	8.71	1	0
19	FILA_19	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1903001	Hallazgo No. 10: Manuales de funciones. La SAE, no cuenta formalmente con manuales de funciones propios, aunque cuenta con prospectos suministrados por la casa matriz CISAS; sin embargo, se encuentran en proceso de ser ajustados a las necesidades de la Entidad, lo anterior debido a debilidades en el sistema de control interno conforme el párrafo del artículo 10 de la Ley 87/1993	La SAE, no cuenta formalmente con manuales de funciones propios	Actualizar y Formalizar los manuales de funciones de acuerdo con las necesidades de la entidad y la proyección del negocio.	Continuar con el proceso de ajustes a los manuales de funciones acorde con las necesidades de la entidad	Documento	1	2011/10/01	2012/06/30	39.00	1	0
20	FILA_20	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1101001	Hallazgo No. 11 Plan estratégico. La Entidad manifestó que existe un plan estratégico, pero que sus metas y objetivos están dados por el cumplimiento de compromisos ante terceros dentro de los contratos interadministrativos; no obstante, durante la fase de ejecución la Entidad remitió al equipo auditor el Plan de acción con 5 generalidades y 14 actividades, que no guardan relación	Se evidencian debilidades en el sistema de control interno y se desconoce lo establecido en los literales C) y D) del artículo 4º de la Ley 872 de 2003, al momento de la construcción del plan estratégico	Una vez se defina el alcance de la participación de la SAE en el proceso de Gestión de Activos por parte del Gobierno Nacional se ajustará el plan estratégico diseñado por la entidad para la vigencia 2010-2011 de acuerdo con los lineamientos de la Ley 872 y con los objetivos del plan de control interno	Una vez se defina el alcance de la participación de la SAE en la gestión de activos se ajustará el plan estratégico	Documento	1	2011/10/01	2011/12/31	13.00	1	0
21	FILA_21	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1902001	Hallazgo No. 12: Mapa de riesgos. La SAE no tiene implementado un mapa de riesgos, no tiene un plan para el manejo de los mismos, ni informes periódicos sobre la administración del riesgo, debido a que no tiene identificados y valorados los riesgos de los respectivos procesos misionales y de apoyo de la Entidad, lo que evidencia debilidades en el sistema de control interno y de la Ley 872/2003	La Entidad no tiene mapa de riesgos debido a que no tiene identificados y valorados los riesgos de los respectivos procesos misionales y de apoyo de la Entidad, lo que evidencia debilidades en el sistema de control interno y de la Ley 872/2003	Definir la metodología para la administración de riesgos	Elaborar la metodología de trabajo para la administración de riesgos	Documento	1	2011/08/01	2011/09/30	8.57	1	0
22	FILA_22	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1902001	Hallazgo No. 12: Mapa de riesgos. La SAE no tiene implementado un mapa de riesgos, no tiene un plan para el manejo de los mismos, ni informes periódicos sobre la administración del riesgo, debido a que no tiene identificados y valorados los riesgos de los respectivos procesos misionales y de apoyo de la Entidad, lo que evidencia debilidades en el sistema de control interno y de la Ley 872/2003	La Entidad no tiene mapa de riesgos debido a que no tiene identificados y valorados los riesgos de los respectivos procesos misionales y de apoyo de la Entidad, lo que evidencia debilidades en el sistema de control interno y de la Ley 872/2003	Definir la metodología para la administración de riesgos	Desarrollo de la metodología de administración de riesgos	Documento	1	2011/10/01	2011/11/30	8.57	1	0

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO				
Formulario	400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES				
Moneda Informe	1	SOCIEDAD DE ACTIVOS ESPECIALES SAE SAS				
Entidad	11609					
Fecha	2012/06/30					
Periodicidad	6	SEMESTRAL				

[1] 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	
23	FILA_23	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1902001	Hallazgo No. 12: Mapa de riesgos. La SAE no tiene implementado un mapa de riesgos, no tiene un plan para el manejo de los mismos, ni informes periódicos sobre la administración del riesgo, debido a que no tiene identificados y valorados los riesgos de los procesos misionales y de apoyo de la Entidad, evidencia debilidades en el sistema de control interno y de la Ley 872/2003	La Entidad no tiene mapa de riesgos debido a que no tiene identificados y valorados los riesgos de los respectivos procesos misionales y de apoyo de la Entidad, lo que evidencia debilidades en el sistema de control interno y de la Ley 872/2003	Definir la metodología para la administración de riesgos de la entidad	Presentar a consideración y aprobación el Mapa de Riesgos de la entidad ante la Gerencia General	Documento	1	2011/12/01	2011/12/31	4.29	1	0
24	FILA_24	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404004	Hallazgo No. 13: Informes de supervisión. Se evidenciaron deficiencias en la supervisión de los contratos suscritos durante las vigencias 2009 y 2010, limitándose los supervisores a certificar el cumplimiento del objeto contractual para efectos del pago, inobservando así lo establecido en la Circular Normativa # 44 -Manual de Contratación adoptado por CISA	Se desatiende lo establecido en la Circular Normativa No. 44 del Manual de Contratación adoptado por CISA S.A., de conformidad con la Ley 795 de 2003 y el Decreto 4819 de 2007, mediante la cual se reglamenta la actividad de los supervisores e interventiones de los contratos suscritos por la SAE.	Diseñar el alcance del informe de supervisión de los contratos	Diseñar un formato de informe de supervisión	Documento	1	2011/07/01	2011/08/31	8.71	1	0
25	FILA_25	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404011	Hallazgo No. 14: Sello de pagado en facturas. Debido a deficiencias de los mecanismos de control y debilidades en la etapa contractual, las facturas mediante las cuales se pagaron los contratos que suscribió la SAE durante el año 2009-2010, no se encuentra el sello de cancelado, conforme lo exige el manual financiero, lo que no permite tener certeza de si se ha cancelado el contrato	Debido a deficiencias de los mecanismos de control y debilidades en la etapa contractual, se evidenció que en las facturas mediante las cuales se pagaron los contratos que suscribió la SAE durante el año 2009-2010, no se encuentra el sello de cancelado, conforme lo exige el manual financiero,	Implementar sello de pagado	Ajustar los procedimientos de control de pagos a terceros	Documento	1	2011/07/01	2011/07/31	4.29	1	0
26	FILA_26	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404100	Hallazgo No. 15: Archivo Contractual. Se observó que la Entidad durante la suscripción de los contratos durante las vigencias 2009-2010, no aplica las tablas de retención documental, ni inventario documental para cada una de las fases del contrato; se denotan debilidades en la aplicación de la Ley 594/2000, en relación con el manejo del archivo en las diferentes carpetas contentivas	Se denotan debilidades en la aplicación de la Ley 594 de 2000, especialmente lo establecido en los artículos 4, 10, 11, 12, 16, 24, 26 y 47, en relación con el manejo del archivo en las diferentes carpetas contentivas de los contratos analizados	Implementación de los procedimientos de archivo documental de acuerdo a la naturaleza jurídica de la entidad y necesidades del negocio	Iniciar capacitación sobre la naturaleza jurídica de la entidad y necesidades del negocio	Personas capacitadas	2	2011/10/01	2011/12/31	13.00	2	0
27	FILA_27	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404100	Hallazgo No. 15: Archivo Contractual. Se observó que la Entidad durante la suscripción de los contratos durante las vigencias 2009-2010, no aplica las tablas de retención documental, ni inventario documental para cada una de las fases del contrato; se denotan debilidades en la aplicación de la Ley 594/2000, en relación con el manejo del archivo en las diferentes carpetas contentivas	Se denotan debilidades en la aplicación de la Ley 594 de 2000, especialmente lo establecido en los artículos 4, 10, 11, 12, 16, 24, 26 y 47, en relación con el manejo del archivo en las diferentes carpetas contentivas de los contratos analizados	Implementación de los procedimientos de archivo documental de acuerdo a la naturaleza jurídica de la entidad y necesidades del negocio	Definir plan de trabajo para la implementación de tablas de retención documental	Documento	1	2012/01/01	2012/03/31	12.86	1	0
28	FILA_28	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404100	Hallazgo No. 16: Verificación Documentación. Debido a deficiencias de control y debilidades en la etapa contractual, se evidenció que en algunos contratos con terceros, éstos no aportan la totalidad de la documentación requerida para su celebración, inobservando lo dispuesto en el Manual Contratación así como el incumplimiento de los principios de la gestión contractual de la SAE	Se está inobservando lo dispuesto en el Manual de Contratación adoptado por CISA S.A., así como el incumplimiento de los principios de la gestión contractual por parte de la SAE.	Definir la organización de la información relacionada con procesos contractuales	Realizar verificación de los documentos soporte de los contratos conforme a lista de chequeo y su integración en el archivo	Lista de chequeo	1	2011/07/01	2011/07/31	4.29	1	0

Tipo Modalidad	53
Formulario	400
Moneda Informe	1
Entidad	11609
Fecha	2012/06/30
Periodicidad	6

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

SOCIEDAD DE ACTIVOS ESPECIALES SAE SAS

SEMESTRAL

[1] 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
29	FILA_29	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1802002	Hallazgo No. 17: Ejecución presupuesto de Ingresos. Se vio afectado negativamente, se ejecutó el 41,02%, obedeció al bajo nivel de ejecución de comisión sobre ventas; las ventas efectivas a 31 de diciembre de 2010 no se legalizaron, la SAE no pudo facturar este derecho. de los \$2.201M ejecutados por concepto de comisión de bienes improductivos, no han sido recibidos por la entidad	Esta situación obedeció al bajo nivel de ejecución por concepto de comisión sobre las ventas; toda vez que las ventas efectivas a 31 de diciembre de 2010, no se legalizaron, la SAE no pudo facturar este derecho. de los \$2.201M ejecutados por concepto de comisión de bienes improductivos, no han sido recibidos por la entidad	Establecer seguimientos periódicos a las variables establecidas en el Presupuesto	Efectuar seguimientos periódicos de la ejecución presupuestal correspondientes a la instancia respectiva	Documento	1	2011/07/01	2011/12/31	26.14	1 0
30	FILA_30	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1802002	Hallazgo No. 17: Ejecución presupuesto de Ingresos. Se vio afectado negativamente, se ejecutó el 41,02%, obedeció al bajo nivel de ejecución de comisión sobre ventas; las ventas efectivas a 31 de diciembre de 2010 no se legalizaron, la SAE no pudo facturar este derecho. de los \$2.201M ejecutados por concepto de comisión de bienes improductivos, no han sido recibidos por la entidad	Esta situación obedeció al bajo nivel de ejecución por concepto de comisión sobre las ventas; toda vez que las ventas efectivas a 31 de diciembre de 2010, no se legalizaron, la SAE no pudo facturar este derecho. de los \$2.201M ejecutados por concepto de comisión de bienes improductivos, no han sido recibidos por la entidad	Establecer seguimientos periódicos a las variables establecidas en el Presupuesto	Presentar a la Junta Directiva la solicitud de ajustes al presupuesto	Actas de Junta Directiva	1	2011/07/01	2011/12/31	26.14	1 0
31	FILA_31	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1802002	Hallazgo No. 18. Ejecución presupuesto de Gastos. Se vio afectado negativamente, por cuanto se ejecutó 48.58% de lo proyectado, debido a que la ejecución del presupuesto de Ingresos, repercutió en el presupuesto de gastos, por deficiencias en el contrato 029 celebrado con la DNE. Esta situación afectó el normal funcionamiento de la entidad y no ha permitido cumplir con las metas trazadas	Situación que se presentó por diferentes circunstancias en su mayoría de orden externo que no le permitieron cumplir con las metas propuestas.	Establecer seguimientos periódicos a las variables establecidas en el Presupuesto	Efectuar seguimientos periódicos de la ejecución presupuestal correspondientes a la instancia respectiva	Documento	1	2011/07/01	2011/12/31	26.14	1 0
32	FILA_32	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1802002	Hallazgo No. 18. Ejecución presupuesto de Gastos. Se vio afectado negativamente, por cuanto se ejecutó 48.58% de lo proyectado, debido a que la ejecución del presupuesto de Ingresos, repercutió en el presupuesto de gastos, por deficiencias en el contrato 029 celebrado con la DNE. Esta situación afectó el normal funcionamiento de la entidad y no ha permitido cumplir con las metas trazadas	Situación que se presentó por diferentes circunstancias en su mayoría de orden externo que no le permitieron cumplir con las metas propuestas.	Establecer seguimientos periódicos a las variables establecidas en el Presupuesto	Presentar a la Junta Directiva la solicitud de ajustes al presupuesto	Actas de Junta Directiva	1	2011/07/01	2011/12/31	26.14	1 0
33	FILA_33	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1801004	Hallazgo No. 19. Conciliaciones bancarias. La cuenta 1110 Bancos se encuentra subestimada, en \$195.2 M producto de partidas conciliatorias, no registradas en la contabilidad, registradas como consignaciones sin identificar con más de 30 días. De las anteriores partidas 133 por \$109.8 millones en el banco de Colombia Cta 57453633541 y 57 por \$29.4 M del banco agrario	Situación generada por la falta de depuración de dichas partidas y contraviniendo lo estipulado en su manual financiero en donde se consagra que no pueden existir partidas conciliatorias superiores a 30 días. Así como, Desconociendo lo preceptuado en el numeral 3.8 Conciliación de Información. "Deben realizarse conciliaciones permanentes para contrastar."	Aclarar el procedimiento en lo relacionado con la identificación de partidas depositadas en bancos pendientes de aplicar tanto propias como de recursos de terceros	Aclarar el procedimientos de registro de partidas de consignaciones propias y de terceros	Documento	1	2011/07/01	2011/08/31	8.71	1 0

Tipo Modalidad	53	
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	11609	
Fecha	2012/06/30	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO

F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

SOCIEDAD DE ACTIVOS ESPECIALES SAE SAS

Tipo Modalidad	53
Formulario	400
Moneda Informe	1
Entidad	11609
Fecha	2012/06/30
Periodicidad	6 SEMESTRAL

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

SOCIEDAD DE ACTIVOS ESPECIALES SAE SAS

[1]	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
39 FILA_39	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1801002	Hallazgo No. 22. Bienes sin registrar. Durante la vigencia 2010, la entidad no registró contablemente en Cuentas de Orden el recibo en depósito de 2 vehículos por parte de la DNE, lo anterior se presentó por la falta de control y conciliación de la información que debe registrarse en el balance y podría generar riesgo en el uso de los mismos. Lo anterior desconoce la Resolución 357/2008	Lo anterior se presentó por la falta de control y conciliación de la información que debe registrarse en el balance	Registro en los Estados Financieros	Registro de cada bien recibido en los Estados Financieros	Auxiliar contable	1	2011/01/01	2011/01/31	4.29	1	0