



PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO -CGR DNP																		FECHA DE EVALUACIÓN		30/09/2025											
AUDITORÍA VIGENCIA	MODALIDAD DEL REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERM.	PLAZO EN SEMANAS	AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES	AREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL RESPONSABLE DE SEGUIMIENTO- GESTOR INTEGRAL SIG	FECHA DE SEGUIMIENTO	% DE AVANCE FÍSICO EJECUCIÓN DE LAS ACTIVIDADES	Puntaje Logrado por las actividades (PLAV)	Puntaje Logrado por las actividades Vencidas (PLAVI)	Puntaje atribuido actividades venciadas PAAVI	AVANCE PLAN MEJORA AUDITORÍA CGR	CUMPL %									
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO INTERSECTORIAL FONDO REGIONAL PARA LOS PACTOS TERRITORIALES - FRPT 2022 Y A 30 DE JUNIO DE 2023	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H1A	Monitoreo y seguimiento a los Contratos Plan, Plan para la Paz y Pactos Territoriales. - Debididades del sistema de información de pactos territoriales SISPACTOS concebida para el apoyo, gestión, monitoreo y generación de reportes determinantes para la toma de decisiones.	La comisión auditora evidenció una diferencia entre el criterio (deber ser) y las condiciones facticas (ser o realidad) que se glosaron en el presente hallazgo	Incluir en el Manual de Seguimiento de Pactos Territoriales Código M-SP-06, del DNP, donde haga referencia a las solicitudes de información, los tiempos de respuesta de acuerdo con la normatividad vigente.	Manual de Seguimiento de Pactos Territoriales Código M-SP-06, Versión No. 1 del DNP que contiene los tiempos de respuesta a las solicitudes de información, así como los controles y lineamientos sobre segregación de actividades con respecto al cargue de la información.	Manual de Seguimiento de Pactos Territoriales	1	1/01/2024	31/12/2024	52,14	1,00	Se realizó la actualización del M-SP-06 Manual de Seguimiento de Pactos Territoriales versión 3, la cual contiene los tiempos de respuesta a las solicitudes de información, así como los controles y lineamientos sobre segregación de actividades con respecto al cargue de la información. El Manual de Seguimiento de Pactos Territoriales actualizado puede ser consultado en el siguiente enlace: <a href="https://colaboracion.dnp.gov.co/CDT/DNP/SIG/M-SP-06%20Manual%20de%20seguimiento%20pactos%20territoriales.Pu.pdf">https://colaboracion.dnp.gov.co/CDT/DNP/SIG/M-SP-06%20Manual%20de%20seguimiento%20pactos%20territoriales.Pu.pdf</a> Ruta: S:\STIP\Contratos- Plan\Seguimiento Plan de Mejora CGR 2024\Trimestre IV - 2024	Grupo Gerencia Nacional Pactos Territoriales GNPT	Brenda Gutiérrez	31/12/2024	100%	52,14	52,14	52,14											
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H1B	SISPACTOS no se encuentra información sobre el monitoreo y seguimiento de los contratos Plan y Plan para la Paz terminados con proyectos aun en ejecución. Además no genera reportes donde se decante la información histórica que evidencie puntos críticos de cada uno de los Contratos Plan hoy Pactos Territoriales y el desarrollo de los proyectos	Realizar la construcción y puesta en operación de los módulos del sistema de información SISPACTOS V2, para el apoyo y gestión del seguimiento y monitoreo de los Pactos Territoriales.	Desarrollar los módulos del Sistema de Información SISPACTOS V2 Obj. 1 especificación de los requerimientos del sistema de información Obj. 2 realizar el análisis y diseño de módulos Obj. 3 desarrollar un módulo de seguimiento de los proyectos priorizados en los contratos plan/contratos paz en el sistema de información de pactos territoriales Obj. 4 desarrollar un módulo que contengan alertas e información histórica en el sistema de información de pactos territoriales que permitan la generación de reportes. Obj. 5 incorporar en los reportes visualizaciones complementarias respecto del avance en la ejecución de los proyectos.	Productos de los módulos del Sistema de Información SISPACTOS: Producto 1: Documento Casos de Uso Producto 2: Documento de Arquitectura de Referencia Producto 3: Módulo de seguimiento de los proyectos priorizados en los contratos	6	1/03/2024	30/06/2025	69,43	6,00	<ul style="list-style-type: none"> <li>Producto 1: El documento de Formato de Especificación de Requerimientos de Alto Nivel Final Aprobado OTSI se encuentra publicado en el repositorio DevOps de Pactos Territoriales.</li> <li>Producto 2: Se realiza la construcción del documento de arquitectura de referencia para el proyecto de implementación de Sispaactos, este documento plasma de manera integral las decisiones de diseño de la arquitectura, el cual tiene como base estricta los requerimientos funcionales y los atributos de calidad del sistema y la arquitectura de referencia del DNP.</li> <li>Producto 3: Durante el tercer trimestre de 2024 se realiza el desarrollo del módulo de seguimiento de los proyectos priorizados en los contratos plan/contratos paz en el sistema de información de pactos territoriales.</li> <li>Producto 4: Durante el tercer trimestre 2024 se realiza el desarrollo del modulo de alertas e información histórica en el sistema de información de pactos territoriales.</li> <li>Producto 5 primer trimestre: Durante el mes de marzo de 2025 se realizó el reporte del seguimiento de Proyectos Contratos Plan en SISPACTOS</li> <li>Producto 5 segundo trimestre: Para el segundo trimestre de la vigencia 2025 se desarrolló el reporte de alertas para el monitoreo de avances físico. En el tablero del SISPACTOS se cuenta con un módulo denominado "Alertas", donde se visualiza una tabla con información de los proyectos</li> </ul>	Grupo Gerencia Nacional Pactos Territoriales GNPT	Brenda Gutiérrez	30/06/2025	100%	69,43	69,43	69,43												
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H1C	Ausencia de alertas sobre la materialización de riesgos en los contratos y debilidades en la articulación interinstitucional con todos los niveles afectando el objetivo de la política pública inobservando en los Contratos Plan y Plan para la Paz, el Reglamento Operativo de Pactos Territoriales del DNP y el Manual de Seguimiento a Pactos Territoriales Código M-SP-06, Versión No. 1 del DNP	Actualizar el Manual de Seguimiento a Pactos Territoriales Código M-SP-06, Versión No. 1 del DNP de acuerdo con los lineamientos del artículo 279 de la Ley 2294 del 19 de mayo de 2023 "Por la cual se expide el Plan Nacional de Desarrollo 2022-2026 Colombia Potencia Mundial de la Vida".	Realizar la actualización del Manual de Seguimiento a Pactos Territoriales Código M-SP-06, Versión No. 1 del DNP. Evidencias: Actas de mesas de trabajo, Manual publicado en el Intranet - La Rebeca, así como los controles y lineamientos que permitan el cierre de los contratos Plan, Paz y Pactos Territoriales y demás que se puedan suscribir.	Manual de Seguimiento a Pactos Territoriales	1	1/01/2024	31/12/2024	52,14	1,00	Se realizó la actualización del M-SP-06 Manual de Seguimiento de Pactos Territoriales versión 3, de acuerdo con los lineamientos del artículo 279 de la Ley 2294 de 2023, el cual también incluye los controles y lineamientos que permiten el cierre de los contratos Plan, Paz y Pactos Territoriales y demás que se puedan suscribir. El Manual de Seguimiento de Pactos Territoriales actualizado puede ser consultado en el siguiente enlace: <a href="https://colaboracion.dnp.gov.co/CDT/DNP/SIG/M-SP-06%20Manual%20de%20seguimiento%20pactos%20territoriales.Pu.pdf">https://colaboracion.dnp.gov.co/CDT/DNP/SIG/M-SP-06%20Manual%20de%20seguimiento%20pactos%20territoriales.Pu.pdf</a> Ruta: S:\STIP\Contratos- Plan\Seguimiento Plan de Mejora CGR 2024\Trimestre IV - 2024	Grupo Gerencia Nacional Pactos Territoriales GNPT	Brenda Gutiérrez	31/12/2024	100%	52,14	52,14	52,14												
AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO INTERSECTORIAL FONDO REGIONAL PARA LOS PACTOS TERRITORIALES - FRPT 2022 Y A 30 DE JUNIO DE 2023																		3			173,71					100,00%	173,71	173,71	173,71	100,00%	100,00%
SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H1A	PAGO INTERESES MORATORIOS. Pérdida de recursos originada en la falta de diligencia y oportunidad en la liquidación requerida para el pago de Sentencia 110013335-022-2021-00153, toda vez que la misma no se atendió de manera inmediata, constituyendo una gestión antieconómica para el DNP por concepto de intereses moratorios.	Deficiencias en los procesos del DNP relacionados con el pago de procesos judiciales, toda vez que los mismos no se encuentran en armonía con la normativa vigente, aun cuando durante las vigencias 2022 y 2023 se han realizado aportes al Fondo de Operación de las sentencias judiciales en contra de la entidad que correspondan a demandas por contrato realidad.	Diseñar e implementar una política de operación para el trámite y pago de las sentencias judiciales en el fin de establecer las actividades y responsabilidades de las dependencias intervinientes en el pago de sentencias.	Documento con procedimiento diseñado	1	1/03/2025	30/06/2025			17,29	1,00	Se realizó mesa de trabajo el 28 de marzo, con todas las áreas responsables del Seguimiento Avance - Plan de Mejoramiento Auditorías Contabiloría General de la República. Se establecieron compromisos como el de realizar un diagrama de flujo por cada una de las dependencias, se adjunta como evidencia la lista de asistencia. Seguimiento y avances con corte al mes de junio de 2025. 1. Mesa de trabajo realizada el día 20 de mayo de 2025. 2. Mesa de trabajo realizada el día 4 de junio de 2025, con el acompañamiento de la Oficina Asesora de Planeación. 3. La abogada del Grupo de Administración de Salarios realizó la actualización del Manual de Nómina, incluyendo el trámite de liquidación de sentencia. 4. El 18 de junio se envió correo a la OAP (sistema de gestión de calidad), la revisión y ajustes del manual. 5. El 18 de junio se recibió respuesta de la OAP, donde indican el nombre de la persona asignada a la revisión y ajustes del documento. 6. La Oficina Asesora de Planeación, mediante correo de fecha 26 de junio, envía el manual de nómina codificado en su nueva versión, el cual se encuentra firmado y aprobado por parte de la OAP. El manual está pendiente de su publicación en la rebeca y de su divulgación, para completar la segunda etapa de la acción, que se tiene plazo al 30 de agosto de 2025	Subdirección de Gestión de Talento Humano, Oficina Asesora Jurídica, Subdirección Financiera y Secretaría General	Amanda Malo Pareja Alberto Enrique Lujan Lopez	30/06/2025	100%	17,29	17,29	17,29											
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H1B			Aprobación y divulgación del documento en el Sistema Integrado de Gestión.	Documento aprobado y publicado en el SIG Sistema Integrado de Gestión.	1	2/07/2025	30/08/2025			8,43	1,00	Para la actualización del Manual M-TH-06- Manual de Nómina - se realizó la siguiente gestión: 1. Agosto 19 la Subdirectora de GTH- envío correo a gpcalidad, para la solicitud de actualización y divulgación del Manual de nómina- M-TH-06. 2. El manual de nómina se actualizó el 6 de agosto de 2025, quedando en la versión 1. 3. La divulgación de la actualización del manual de nómina se realizó por comunicaciones internas el día 29 de agosto. 4. La Subdirección Financiera actualizó el manual de pagos, página 5, numeral 5.12 Sentencias y conciliaciones en la versión 11. Con fecha 10 de agosto de 2025.	Subdirección de Gestión de Talento Humano, Oficina Asesora Jurídica, Subdirección Financiera y Secretaría General	Natalia Acevedo Parra -Gestora Integral - SGTH Jessica Murillo Mena -SGTH (E )	30/06/2025	100%	8,43	8,43	8,43										
SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H2A	CUENTAS POR COBRAR Inconcreción material por sobrestimación en la cuenta 138690 (Deterioro asumido de cuentas por cobrar por un total de \$14.538.533.944 y en la correspondiente contrapartida del gasto. Lo anterior por deficiencias en la aplicación de la metodología de cálculo del deterioro	Deficiencias en la aplicación de la metodología de cálculo del deterioro e inobservancia de la normativa relacionada, poniendo de manifiesto a su vez fallas en el ejercicio de las funciones del Comité de Cartera de la entidad, señaladas en la Resolución 1590 de 2021.	Diseñar la Guía para el Cálculo del Deterioro de las Cuentas por Cobrar como anexo al Manual de Políticas Contables Nacional de Desarrollo 2022-2026	Documento de diagnóstico	1	1/02/2025	31/03/2025			8,29	1,00	Durante los meses de febrero y marzo de 2025, se realizó el diagnóstico de la normativa de la política contable para el cálculo del deterioro de las cuentas por cobrar. El documento que cuenta del desarrollo de la acción se anexan al presente seguimiento del Plan de Mejoramiento - 31 marzo 2025.	Grupo de Contabilidad	Yesid Correa Torres	31/03/2025	100%	8,29	8,29	8,29											
SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H2B			Elaborar documento con el fin de establecer los criterios para definir el tiempo de recuperación de las obligaciones a favor del DNP	Documento con criterios	1	20/1/2025	30/01/2025			4,00	1,00	El día 23 de enero se remitió correo electrónico a la Subdirección financiera, enviando el documento que contiene criterios para definir el tiempo de recuperación de las obligaciones a favor del DNP	Grupo de Asuntos Judiciales Oficina Asesora Jurídica	Jose Miguel Rueda Vasquez	30/01/2025	100%	4,00	4,00	4,00											
SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H2C			Elaborar el proyecto de Guía para el Cálculo del Deterioro de Cuentas por Cobrar teniendo en cuenta el insumo del Grupo de Asuntos Judiciales	Proyecto Guía	1	15/02/2025	31/03/2025			6,29	1,00	Durante los meses de febrero y marzo de 2025, se definió el proyecto Guía para el Cálculo del Deterioro de Cuentas por Cobrar teniendo en cuenta el insumo del Grupo de Asuntos Judiciales, así como el formato requerido para el control, el documento que dan cuenta del desarrollo de la acción se anexan al presente seguimiento del Plan de Mejoramiento - 31 marzo 2025.	Grupo de Contabilidad	Martha Yanila Serna Cortes	31/03/2025	100%	6,29	6,29	6,29											
SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H2D			Presentar al Comité de Sostenibilidad Contable el Proyecto de Manual de Políticas Contables y la Guía del Deterioro de Cuentas por Cobrar para su aprobación	Acta de aprobación	1	1/07/2025	31/10/2025			17,43	1,00	El día 16 de junio de 2025 se realizó el Comité de Sostenibilidad Contable, en el cual se presentó para aprobación: la actualización del Manual de Políticas Contables el cual contiene el Anexo 1. Guía de Aplicación Deterioro y Baja de las Cuentas por Cobrar. Páginas 97 - 110 , el cual fue aprobado. Se adjunta: - Manual de Políticas Contables - Actualizado, en proceso de solicitar a la Oficina Asesora de Planeación aprobación, para continuar con la Acción H2D. - Acta Comité Sostenibilidad Contable - 16 de junio 2025.	Subdirección Financiera	Martha Yanila Serna Cortes	30/06/2025	100%	17,43	0,00	0,00											
SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H2E			Actualizar en el Sistema Integrado de Gestión la Guía para el Cálculo del Deterioro de Cuentas por Cobrar como anexo al Manual de Políticas Contables y realizar su divulgación	Manual y anexo publicado en el SIG y divulgado	1	1/11/2025	30/11/2025			4,14	0	No ha iniciado la actividad al corte del seguimiento.	Grupo de Contabilidad, Oficina Asesora de Planeación	Martha Yanila Serna Cortes	30/09/2025	0%	-	0,00	0,00											
SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H3A	ACTIVOS INTANGIBLES Inconcreción material correspondiente a subestimación de la cuenta 197507-Amortización Licencias por \$610.106.227, ocasionada por la deficiencia en las políticas contables sobre los activos intangibles del DNP, la falta de control sobre los bienes intangibles e incumplimiento del principio de uniformidad en la preparación de información contable	Deficiencia en las políticas contables sobre los activos intangibles del DNP, la falta de control sobre los bienes intangibles e incumplimiento del principio de uniformidad en la preparación de información contable	Actualizar y publicar el Manual de Políticas Contables en lo concerniente al registro y Valoración de Activos Intangibles	Documento de Diagnóstico	1	1/02/2025	31/07/2025			25,71	1,00	Durante los meses de febrero y marzo de 2025, se realizaron mesas de trabajo con Grupo de Contabilidad, Oficina de Tecnología y Sistemas de Información Grupo de Inventarios y Suministros de Oficina, con el fin de realizar un diagnóstico para la Modificación de las políticas Contables para Activos Tecnológicos Tangibles e Intangibles	Grupo de Contabilidad, Oficina de Tecnología y Sistemas de Información Grupo de Inventarios y Suministros de Oficina	Martha Yanila Serna Cortes	31/03/2025	100%	25,71	25,71	25,71											
SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H3B			Presentar la propuesta de actualización del Manual de Políticas Contables en lo concerniente al registro y valoración de activos intangibles, al Comité de Sostenibilidad Contable para su aprobación.	Acta de comité	1	1/08/2025	31/10/2025			13,00	1,00	El día 16 de junio de 2025 se realizó el Comité de Sostenibilidad Contable, en el cual se presentó para aprobación: la actualización del Manual de Políticas Contables en lo concerniente a: el registro y valoración de activos intangibles: numeral - 8. ACTIVOS INTANGIBLES: páginas 39 - 46, el cual fue aprobado. Se adjuntan: - Manual de Políticas Contables - Actualizado, en proceso de solicitar a la Oficina Asesora de Planeación aprobación, para continuar con la Acción H3C. - Acta Comité Sostenibilidad Contable - 16 de junio 2025.	Subdirección Financiera	Martha Yanila Serna Cortes	30/06/2025	100%	13,00	0,00	0,00											

PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO -CGR DNP																						
AUDITORIA VIGENCIA	MODALIDAD DEL REGISTRO	CODIGO HALLAZGO	DESCRIPCION DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCION DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCION	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERM.	PLAZO EN SEMANAS	AVANCE FISICO DE EJECUCION	OBSERVACIONES	AREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL RESPONSABLE DE SEGUIMIENTO- GESTOR INTEGRAL SIG	FECHA DE SEGUIMIENTO	% DE AVANCE EJECUCION DE LAS ACTIVIDADES	Puntaje Logrado por las actividades (PLAI)	Puntaje por las actividades vencidas (PLAVI)	Puntaje atribuido actividades vencidas PAAVI	AVANCE PLAN MEJORA AUDITORIA CGR	CUMP %
AUDITORIA FINANCIERA INTERSECTORIAL DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACION -DNP- VIGENCIA 2023	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H3C				Actualizar en el Sistema Integrado de Gestión el Manual de Políticas Contables y realizar su divulgación	Manual y anexo publicado en el SIG y divulgado	1	1/11/2025	30/11/2025	4,14	0	No ha iniciado la actividad al corte del seguimiento.	Grupo de Contabilidad, Oficina Asesora de Planeación	Martha Yanila Serna Cortes	30/09/2025	0%	-	0,00	0,00		
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H4A	CUENTAS POR PAGAR LITIGIOS Inconcreción material correspondiente a una subestimación de la cuenta 246002- Sentencias por un total de \$ 521.871.310, derivada de la subestimación de la cuenta 271005- Provisiones por \$401.714.814, subestimación de la cuenta 580012- Sentencias subestimación de la cuenta 580012- Sentencias por \$97.961.599 y la cuenta 580447-intereses de sentencias por \$22.464.898.	Inconcreción material correspondiente a una subestimación de la cuenta 246002- Sentencias por un total de \$ 521.871.310, derivada de la subestimación de la cuenta 271005- Provisiones por \$401.714.814, subestimación de la cuenta 580012- Sentencias por \$97.961.599 y la cuenta 580447-intereses de sentencias por \$22.464.898.	Actualizar la Conciliación para el registro articulado de los Procesos Judiciales con el Grupo de Asuntos Judiciales	Establecer puntos de control automatizados para identificar los procesos judiciales que requieren ser provisionados y reconocidos en la cuenta por pagar.	Acta de mesa de trabajo	1	1/02/2025	31/07/2025	25,71	1,00	Revisado la causa del hallazgo y con el fin de evitar futuros diferencias entre la información suministrada por el Grupo de Asuntos Judiciales y el Grupo de Contabilidad para definir la provisión contable para el pago de los procesos judiciales a favor o contra el DNP. Se definió: Establecer la aplicación de los formatos: Procesos entidad Demandada y Formato Procesos entidad Demandante, como soporte de las conciliaciones y a la vez como puntos de control para identificar las provisiones que requieren los procesos judiciales para ser reconocidos en la cuenta por pagar. Se adjunta acta de la mesa de trabajo realizada el día con la participación de las coordinadoras de los Grupos de Contabilidad y Asuntos Judiciales.	Grupo de Contabilidad	Martha Yanila Serna Cortes	30/06/2025	100%	25,71	25,71	25,71		
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H4B				Actualizar la herramienta ofimática para el proceso de conciliación	Herramienta de ofimática	1	1/02/2025	31/07/2025	25,71	1,00	Se elaboro una herramienta dinámica con el fin de establecer la conciliación de los litigios y puntos de control que permitan identificar los procesos judiciales que requieren ser provisionados y reconocidos en cuentas por pagar. Se adjuntan: - Formato Procesos entidad Demandada - Formato Procesos entidad Demandante	Grupo de Contabilidad	Martha Yanila Serna Cortes	30/06/2025	100%	25,71	25,71	25,71		
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H4C				Presentar la propuesta de actualización del Manual de Políticas Contables al Comité de Sostenibilidad Contable en lo concerniente a la provisión y reconocimiento de los pasivos por procesos judiciales	Acta de Comité	1	1/08/2025	31/10/2025	13,00	0	El Comité de Sostenibilidad Contable que se adelanto el 30 de septiembre de 2025 se suspendió por falta de consistencia entre el hallazgo y la actualización registrada en la última actualización (8) del Manual de Políticas Contables. El Grupo de Contabilidad se encuentra en revisando la actualización de la conciliación para el registro articulado de los procesos judiciales con el grupo de Asuntos Judiciales, y posteriormente presentarla para aprobación del Comité de Sostenibilidad Contable.	Subdirección Financiera	Luz Mery Portela David Martha Yanila Serna Cortes	30/09/2025	0%	-	0,00	0,00		
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H4D				Actualizar en el Sistema Integrado de Gestión el Manual de Políticas Contables en lo concerniente a la provisión y reconocimiento de los pasivos por procesos judiciales	Manual actualizado en el SIG y publicado	1	1/11/2025	30/11/2025	4,14	0	No ha iniciado la actividad al corte del seguimiento.	Grupo de Contabilidad Oficina Asesora de Planeación	Martha Yanila Serna Cortes	30/09/2025	0%	-	0,00	0,00		
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H5A	MEDICION POSTERIOR PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO Sobrestimación de la cuenta 168507- Depreciación Acumulada Equipos de Comunicación y Computación por \$209.892.115 y sobrestimación de la cuenta 169511-Deterioro Equipos de Comunicación y Computación Por \$ 465.594.344.	Inservancia del Manual de Políticas Contables en lo relacionado con la medición posterior de Propiedad, Planta y Equipo que indica que la misma corresponde a "el costo menos la depreciación acumulada menos el deterioro acumulado"	Actualizar el Manual para la Administración de Bienes Muebles e Inmuebles respecto al registro del deterioro de bienes en el sistema de control de activos.	Revisar y actualizar el Manual para la Administración de Bienes Muebles e Inmuebles en el Sistema Integrado de Gestión en lo concerniente al registro del deterioro de propiedad planta y equipo	Manual actualizado en el SIG y publicado	1	1/02/2025	20/10/2025	37,29	0	El Grupo de Inventarios y Suministros de Oficina, avanzó en la elaboración de los lineamientos técnicos para la elaboración del informe de análisis y valoración del deterioro de los bienes de PPYE e intangibles de la entidad, e incluyó en el instructivo las fuentes internas y externas de información que se tomarán en cuenta para la elaboración del informe.  De otro lado se socializó a las dependencias involucradas (OTSI – SF-Grupo de Contabilidad), el borrador del documento técnico "INSTRUCTIVO PARA LA ELABORACIÓN DEL INFORME DE ANÁLISIS Y VALORACIÓN DEL DETERIORO DE LOS BIENES DE PROPIEDAD DEL DNP", con el fin de recibir las respectivas aportes y sugerencias desde la competencia de cada área, el documento fue ajustado según lo acordado con las citadas dependencias.  Finalmente, se remitió solicitud a la OAP para revisión del Manual para la Administración de Bienes Muebles e Inmuebles el 26 de septiembre de 2025.	Grupo de Inventarios y Suministros de Oficina Oficina Asesora de Planeación	Angela Maria Arias Galvez	30/09/2025	0%	-	0,00	0,00		
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H6A	PROPIEDAD PLANT Y EQUIPO - MEDICION INICIAL Sobrestimación de la cuenta 167002- Equipo de computación por \$251.756.685, por los mayores valores reconocidos. Lo anterior se deriva del incumplimiento de lo establecido en el Manual de Políticas Contables del DNP y las Normas del marco normativo para Entidades de Gobierno, aplicable.	Los hechos expuestos configuran una sobrestimación de la cuenta 167002 Equipo de computación por \$251.756.685, por los mayores valores reconocidos. Lo anterior se deriva del incumplimiento de lo establecido en el Manual de Políticas Contables del DNP y marco normativo para Entidades de Gobierno, aplicable.	Revisar y actualizar la Política Contable en el relaciono con las variables que determinen un mayor valor de un activo	Realizar diagnóstico y elaborar propuesta a través de mesa de trabajo de revisión conjunta entre el Grupo de Contabilidad, Grupo de Inventarios y Suministros, y la Oficina de Tecnología y Sistemas de Información con base en el análisis y revisión normativa de la Política de Propiedad, Planta y Equipo.	Propuesta de Política	1	1/02/2025	31/07/2025	25,71	1,00	Se realizó el análisis y ajuste de la política de la Propiedad Planta y Equipo, estableciendo los lineamientos que respaldan las operaciones financieras relacionadas con la adquisición, control uso y disposición de los bienes clasificados como propiedad planta y equipo del Departamento Nacional de Planeación, elementos determinantes para la prestación adecuada y exitosa del servicio. La cual se presentó el día 16 de junio de 2025 en el Comité de Sostenibilidad Contable, mediante la actualización del Manual de Políticas Contables en lo concerniente a : PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO. Paginas: 27 - 33, el cual fue aprobado. Se adjuntan: - Manual de Políticas Contables - Actualizado, en proceso de solicitar a la Oficina Asesora de Planeación aprobación, para continuar con la Acción H6C. - Acta Comité Sostenibilidad Contable - 16 de junio 2025.	Grupo de Contabilidad Grupo de Inventarios y Suministros de Oficina Oficina de Tecnología y Sistemas de Información	Martha Yanila Serna Cortes	30/06/2025	100%	25,71	25,71	25,71		
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H6B				Presentar para su aprobación al Comité de Sostenibilidad Contable la propuesta de actualización del Manual de Políticas Contables en lo concerniente a propiedad, planta y equipo.	Acta de comité	1	1/08/2025	30/11/2025	17,29	1,00	El día 16 de junio de 2025 se realizó el Comité de Sostenibilidad Contable, en el cual se presentó para aprobación la actualización del Manual de Políticas Contables en lo concerniente a PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO. Paginas: 27 - 33, el cual fue aprobado. Se adjuntan: - Manual de Políticas Contables - Actualizado, en proceso de solicitar a la Oficina Asesora de Planeación aprobación, para continuar con la Acción H6C. - Acta Comité Sostenibilidad Contable - 16 de junio 2025	Subdirección Financiera	Martha Yanila Serna Cortes	30/06/2025	100%	17,29	0,00	0,00		
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H6C				Actualizar y publicar en el Sistema Integrado de Gestión el Manual de Políticas Contables en lo concerniente al registro de la medición inicial de la propiedad, planta y equipo.	Manual actualizado en el SIG y publicado	1	1/11/2025	30/11/2025	4,14	0	No ha iniciado la actividad al corte del seguimiento.	Grupo de Contabilidad Oficina Asesora de Planeación	Martha Yanila Serna Cortes	30/09/2025	0%	-	0,00	0,00		
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H7A	CUENTAS POR PAGAR Inconcreción material por subestimación de la cuenta 240102- Cuentas por pagar por proyectos de inversión por \$700.593.751.693	Inservancia de directores de CGN para cierre de periodo contable principalmente Marco Normativo para Preparación y Presentación de Información Financiera de las Entidades de Gobierno, vulnerando características fundamentales de relevancia lo anterior por inservancia de las directores de la CGN para el cierre de periodo contable y principalmente del Marco Normativo para la Preparación y Presentación de Información Financiera de las Entidades de Gobierno	Establecer la Política para el registro de las Cuentas por Pagar por recursos entregados en administración.	Solicitar la inclusión del radicado No. 2019470073651 de 6 de diciembre de 2019, en la doctrina contable de la CGN.	Solicitud de inclusión	1	1/02/2025	31/03/2025	8,29	1,00	El día del 20 de febrero de 2025 con radicado No. 20250010009522, el subdirector Financiero (E) formuló consulta a la Subcontralora General y de Investigación de la Contaduría general de la Nación, respecto al Procedimiento contable para el registro de los recursos entregados en administración, mediante radicado No. 20251100012621 de fecha29-03-2025, se recibió respuesta. La cual se anexa al presente reporte	Grupo de Contabilidad	Martha Yanila Serna Cortes	31/03/2025	100%	8,29	8,29	8,29		
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H7B				Presentar al Comité de Sostenibilidad Contable la propuesta de actualización del Manual de Políticas Contables teniendo en cuenta la respuesta emitida por la CGN al Comité de sostenibilidad Contable para su aprobación.	Acta Comité de Sostenibilidad Contable	1	1/07/2025	31/10/2025	17,43	1,00	El día 16 de junio de 2025 se realizó el Comité de Sostenibilidad Contable, en el cual se presentó para aprobación: la actualización del Manual de Políticas Contables en lo concerniente:12.CUENTAS POR PAGAR - 12.1. POLITICA GENERAL - 12.1.2 Reconocimiento. 12.1.2 Reconocimiento - Parágrafo, página 58, el cual fue aprobado. Se adjuntan: - Manual de Políticas Contables - Actualizado, en proceso de solicitar a la Oficina Asesora de Planeación aprobación, para continuar con la Acción H7C. - Acta Comité Sostenibilidad Contable - 16 de junio 2025	Subdirección Financiera	Yesid Correa Torres	30/06/2025	100%	17,43	0,00	0,00		
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H7C				Actualizar y publicar en el Sistema Integrado de Gestión el Manual de Políticas Contables en lo concerniente a Cuentas por Pagar	Manual publicado en el SIG y divulgado	1	1/11/2025	30/11/2025	4,14	0	No ha iniciado la actividad al corte del seguimiento.	Grupo de Contabilidad Oficina Asesora de Planeación	Martha Yanila Serna Cortes	30/09/2025	0%	-	0,00	0,00		
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H8A	PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS El Estado Situación Financiera con corte a 31 de diciembre se encuentra comparado con el mes de septiembre del mismo año y no con el periodo anterior, inservando la característica cualitativa de comparabilidad	Inservancia de normativa emitida por la CGN respecto a presentación de Estados Financieros de cierre de periodo contable, inservando características de comparabilidad, no es factible cotear saldos del Estado de Situación Financiera con otros Estados Financieros y notas	Presentar el Estado de Situación Financiera a corte 31 de diciembre frente a periodos con características efectivamente comparables con el fin de observar las variaciones en los saldos durante el periodo contable	Actualizar e incorporar en el SIG el Procedimiento Análisis, Elaboración y Presentación de los Estados Contables teniendo en cuenta la normalidad vigente de la CGN	Procedimiento actualizado y publicado	1	1/03/2025	30/06/2025	17,29	1,00	El Procedimiento Procedimiento Análisis, Elaboración y Presentación de los Estados Contables, se actualizó, revisó y aprobó en las instancias correspondiente el 14 de mayo de 2025, a la fecha ya se encuentra publicado en la intranet de la entidad en el modulo del SIG : <a href="https://colaboracion.dnp.gov.co/CDT/DNP/SIG/PT-FN-04%20An%C3%A1lisis,%20Elaborac%C3%B3n%20de%20Presentac%C3%B3n%20de%20Estados%20Contables.Pu.pdf">https://colaboracion.dnp.gov.co/CDT/DNP/SIG/PT-FN-04%20An%C3%A1lisis,%20Elaborac%C3%B3n%20de%20Presentac%C3%B3n%20de%20Estados%20Contables.Pu.pdf</a>	Grupo de Contabilidad Oficina Asesora de Planeación	Martha Yanila Serna Cortes	30/06/2025	100%	17,29	17,29	17,29		
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H9A	SUPERVISIÓN E INTERVENCIÓN CONTRATO 43-002-2022. El contrato se obra no contó con Interventoría durante la totalidad de su ejecución y cierre para garantizar el seguimiento técnico especializado, para verificar el cumplimiento de las condiciones técnicas pactadas en el mismo, poniendo de manifiesto las fallas en el ejercicio de supervisión y el desapego a la normativa antes señalada.	Por incumplimiento del contratista seleccionado por la ANM para ejercer la Interventoría, el contrato se dio por terminado anticipadamente y la ANM para la etapa de implementación de un instrumento de seguimiento y control de la ejecución de convenios.	Identificar y diseñar un instrumento de seguimiento y control de la ejecución contractual de convenios donde conste las alertas detectadas por la supervisión.	Actualizar e incorporar en el SIG el Procedimiento Análisis, Elaboración y Presentación de los Estados Contables teniendo en cuenta la normalidad vigente de la CGN	Instrumento de seguimiento y control actualizado	1	1/02/2025	30/04/2025	12,57	1,00	Se realizó elaboración de un instrumento de seguimiento y control de la ejecución contractual de convenios, con las especificaciones relacionadas en la acción y se remitió mediante correo electrónico el 27/mar/2025 a la Subdirección de Contratación, quienes mediante respuesta a la comunicación mencionada, presentaron visto bueno jurídico del formato. Finalmente, el 07/abr/2025 se remitió correo electrónico a la Subdirección de Contratación con el formato final, dando cierre a la acción H9A bajo responsabilidad de la SARC.	Subdirección Administrativa y relacionamiento con la ciudadanía	Bellaniris Avila Bermudez	30/04/2025	100%	12,57	12,57	12,57		
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H9B				Implementar instrumento de seguimiento y control de convenios en Sistema Integrado de Gestión y actualizar la matriz de riesgos del proceso de gestión contractual conforme al instrumento	Implementar instrumento de seguimiento y control de convenios en Sistema Integrado de Gestión y actualizar la matriz de riesgos del proceso de gestión contractual conforme al instrumento	Instrumento implementado y matriz actualizada	1	2/05/2025	30/06/2025	8,43	1,00	Se codificó y publicó en el Sistema Integrado el formato F-CT-19 Instrumento de Seguimiento a Convenios Derivados, el día 27/06/2025. Ese mismo día, el formato fue socializado a los funcionarios de la entidad mediante comunicaciones internas. Adicionalmente, se actualizó y publicó la matriz de riesgos, en la cual se incorporó dicho instrumento como punto de control dentro del procedimiento PT-CT-02 Contratación de Bienes y Servicios específicamente en el apartado "Documentación del control y ubicación de la evidencia". Desde la SARC, una vez recibido el correo remitido por la Subdirección de Contratación remitido el 26 de junio de 2025, en el cual se socializó el formato F-CT-19 "Instrumento de seguimiento a contratos derivados", por parte de la SARC se inició con su implementación tanto en el Convenio Interadministrativo Marco No. 681 (DNP) – 042 (ANIM) del 20 de diciembre de 2019, como sus Derivados 3 y 4, por lo cual se avanzaron los formatos diligenciados e incorporados en el expediente correspondiente en el Sistema de Gestión Documental Orfeo.	Subdirección de Contratación con apoyo de la Subdirección Administrativa y de Relacionamiento con la Ciudadanía Oficina Asesora de Planeación	Bellaniris Avila Bermudez Ronald Gordillo Alvarez	30/06/2025	100%	8,43	8,43	8,43	

PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO -CGR DNP																						
AUDITORIA VIGENCIA	MODALIDAD DEL REGISTRO	CODIGO HALLAZGO	DESCRIPCION DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCION DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCION	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERM.	PLAZO EN SEMANAS	AVANCE FISICO DE EJECUCION	OBSERVACIONES	AREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL RESPONSABLE DE SEGUIMIENTO- GESTOR INTEGRAL SIG	FECHA DE SEGUIMIENTO	% DE AVANCE FISICO EJECUCION DE LAS ACTIVIDADES	Puntaje Logrado por las actividades (PLAI)	Puntaje por las actividades Vencidas (PLAVI)	Puntaje atribuido actividades vencidas PAAVI	AVANCE PLAN MEJORA AUDITORIA CGR	CUMP %
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H9C			Divulgar el instrumento de seguimiento y control a convenios, a través de piezas comunicativas.	Elaborar las piezas comunicativas y garantizar socialización masiva a los colaboradores del DNP, cada cuatro meses	Piezas comunicativas	3	1/07/2025	30/11/2025	21,71	2,00	El 23 de septiembre de 2025 se efectuó la segunda socialización del formato F-CT-19 'Instrumento de Seguimiento a Contratos Derivados', con alcance a todos los colaboradores de la Entidad, a través de una pieza comunicativa gestionada por Comunicaciones Internas.	Subdirección de Contratación.	Ronald Gordillo Alvarez	30/09/2025	67%	14,47	0,00	0,00		
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H10A	CONTRATO DNP- 846-2023/SGR-052-2023 Deficiencias en las actividades de supervisión, el Contrato no se liquidó en los términos establecidos y no cuenta con pólizas actualizadas requeridas hasta la liquidación. El análisis del mercado aportado el DNP no establece los elementos que permitirían determinar cómo se llegó a la conclusión de que era la mejor tarifa	No se realizaron las gestiones adelantadas por la entidad para su liquidación, y que se allegaron son posteriores a la pactada inicialmente por lo establecido en el contrato.	Actualizar el procedimiento para fortalecer el seguimiento al cierre y liquidación de contratos	Actualizar y socializar el procedimiento PT-CT-03 de cierre y liquidación de contratos	Procedimiento actualizado y socializado	1	3/02/2025	30/04/2025	12,29	1,00	Se actualizó el Procedimiento de Cierres y Liquidaciones en el sistema integrado de la Entidad.	Subdirección de Contratación Oficina Asesora de Planeación	Ronald Gordillo Alvarez	30/04/2025	100%	12,29	12,29	12,29		
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H10B			Fortalecer la gestión para seguimiento y liquidación de contratos.	Realizar seguimientos bimestrales a las liquidaciones de contratos de la SARC, a través de mesas de trabajos	Actas de mesas de trabajo realizadas	5	2/02/2025	30/11/2025	43,00	3,00	El 29 de agosto se llevo a cabo una mesa de trabajo en el equipo de liquidaciones para realizar el seguimiento al estado de las liquidaciones de la SARC	Subdirección de Contratación con apoyo de la Subdirección Administrativa y de Relacionamento con la Ciudadanía	Ronald Gordillo Alvarez	30/09/2025	60%	25,80	0,00	0,00		
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H10C		En la estructuración de los estudios de mercado del contrato DNP-846-2023 SGR 052 de 2023 se presentaron debilidades en incluir precios unitarios, valores por ítem, invitaciones a cotizar, y las características técnicas necesarias para determinar un presupuesto oficial ajustado a la realidad del mercado	Diseñar e implementar un formato de estudios del sector dando cumplimiento a la Guía para la elaboración de Estudios de Sector de la Agencia Nacional de Contratación Pública Colombia Compra Eficiente y el manual de contratación de la entidad, de acuerdo a las características de cada contrato	Diseñar formato de estudios del sector para ser implementado en los procesos de contratación	Formato diseñado	1	2/01/2025	30/06/2025	25,57	1,00	Se diseño el formato F-CT-20 Estudio del sector contratación por mínima cuantía.	Subdirección de Contratación	Ronald Gordillo Alvarez	30/06/2025	100%	25,57	25,57	25,57		
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H10D			En el Sistema Integrado de Gestión asociado al proceso de	Aprobación y divulgación del formato de estudios del sector en el Sistema Integrado de Gestión asociado al proceso de	Formato aprobado y divulgado	1	1/07/2025	30/11/2025	21,71	1,00	Formato F-CT-20 incluido en el Sistema Integrado de gestión y socializado a los enlaces de contratación a través de correo electrónico el día 27/06/2025 <a href="http://narebeca/SGC/Formatos/Paginas/Gestion%20contractual.aspx">http://narebeca/SGC/Formatos/Paginas/Gestion%20contractual.aspx</a>	Subdirección de Contratos. Oficina Asesora de Planeación	Ronald Gordillo Alvarez	30/06/2025	100%	21,71	0,00	0,00		
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H11A	CONTRATO DNP-1625-2023 SGR- 068-2023 Debilidades en la planeación, se justifica necesidad de activos por vencimiento de garantías de dispositivos de red, no se evidencia análisis que permita justificar la cantidad de switches requeridos tanto para DNP como para SGR. Activos se encuentran instalados en pisos que no corresponden a pisos del SGR.	los switches fueron comprados para el SGR pero los equipos se están usando para otras dependencias	Elaborar un diagnóstico que identifique e identificar los lineamientos del uso de los activos tecnológicos adquiridos con recursos de diferentes fuentes de financiación	Elaborar un diagnóstico a través de Mesas de trabajo para identificar los lineamientos del uso de los activos tecnológicos adquiridos	Documento de diagnóstico con los lineamientos	1	1/02/2025	31/07/2025	25,71	1,00	* Para el mes de Febrero de 2025 se definió plan de trabajo desde la OTSI para el desarrollo del Diagnóstico. * Durante el mes de Marzo de 2025 se solicitó a la Subdirección Administrativa el reporte de los inventarios de los equipos tecnológicos con el fin de tenerlo como Insumo para dimensionar las diferentes tipologías y/o categorías, así como la condiciones de instalación conforme al diseño de arquitectura tecnológica hasta la fecha implementada. * Durante el periodo de abril y junio se determino el inventario de los dispositivos en mención, determinando y ubicandolos en la tipología del DNP, se han realizado reuniones con la Subdirección Administrativa y Relacionamento con el Ciudadano -SARC, con el objetivo de validar y/o establecer los documentos o instrumentos que se deben actualizar, reiterando que las funciones de la OTSI y SARC son transversales a toda la Entidad y el componente de Tecnología e Inventarios es unico, no por dependencia. Adicional a lo anterior se viene adelantando el documento diagnostico, producto al que hace referencia el plan de mejoramiento. * Al 31 de Julio de 2025 se dio cumplimiento a los compromisos de esta acción, con el documento de diagnostico que fue elaborado de acuerdo a lo planeado.	Grupo de plataforma tecnológica, Grupo de Soporte a Usuarios de la Oficina de Tecnología y Sistemas de Información con apoyo de Grupo de inventarios y suministros de la Oficina de la Subdirección Administrativa y Relacionamento con la ciudadanía, Subdirección Financiera, Subdirección de Contratación , Oficina Asesora Juridica, Dirección Corporativa	Orlando Benavides Santacruz	30/06/2025	100%	25,71	25,71	25,71		
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H11B			Actualizar los manuales del SIG que tienen relación con el uso de los bienes tecnológicos adquiridos con recursos de diferentes fuentes de financiación	Actualizar el Manual Administración de bienes inmuebles y el Manual Operativo de componente de seguridad de la Información	Manuales actualizados y publicados en el SIG	2	1/08/2025	30/11/2025	17,29	0	1. Se realizó la revisión y ajuste del Manual para la Administración de bienes muebles e inmuebles, incluyendo entre otros, una actualización del capítulo 5.3 INGRESO DE LOS BIENES AL SISTEMA DE CONTROL DE ACTIVOS, en lo concerniente al proceso de ingresos de los bienes cuando son adquiridos con diferentes fuentes de financiación. Anexo: MAD-01 Manual Administración de bienes versión final 2. Se realizó la revisión y ajuste del manual operativo de seguridad de la información incluyendo una política relacionada con solicitar autorización para el uso de dispositivos adquiridos con recursos de la SGR. Anexo: RV_ Solicitud actualización Manual	Grupo de plataforma tecnológica, Grupo de Soporte a Usuarios de la Oficina de Tecnología y Sistemas de Información y el Grupo de inventarios y suministros de Oficina de la Subdirección Administrativa y Relacionamento con la ciudadanía.	Orlando Benavides Santacruz	30/09/2025	0%	-	0,00	0,00		
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H12A	SGR - RECOMPOSICIONES PRESUPUESTALES Se utilizaron SGR para otros rubros del contrato, vía actas de recomposición presupuestal, un total de \$526.902.617, sin que se conozca la justificación de dichos movimientos en las actas.	deficiencias en el desarrollo de actividades de seguimiento y control, en la gestión presupuestal, generando una afectación igualitaria en la priorización de recursos del SGR con destinación específica que sin una justificación debidamente soportada fueron destinados a actividades del DNP, así como el seguimiento de los mismos.	Establecer en el Manual de Informes Financieros la figura de recomposición de fuentes de recursos en los contratos financiados con más de una fuente de recursos	Solicitar concepto al Ministerio de Hacienda y Crédito Público- MHCP sobre la figura de recomposición de fuentes de recursos en los contratos financiados con más de una fuente de recursos, teniendo en cuenta el Principio presupuestal de programación Integral.	Solicitud de concepto	1	1/02/2025	31/03/2025	8,29	1,00	Mediante radicado No SF 2025600246381, se realizó la consulta al MHCP sobre la figura de recomposición de fuentes de recursos en los contratos financiados con más de una fuente de recursos, teniendo en cuenta el Principio presupuestal de programación Integral. Se adjunta: - Concepto del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.	Subdirección Financiera	Luz Mery Portela David	30/06/2025	100%	8,29	8,29	8,29		
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H12B			Elaborar propuesta para la actualización del Manual de Informes Financieros a través de revisión conjunta en mesa de trabajo entre la Subdirección de Contratación y Subdirección Financiera	Propuesta de modificación del Manual actualizado	Propuesta de modificación	1	1/04/2025	31/07/2025	17,29	1,00	Se elaboro la propuesta de actualización del Manual de informes financieros y a la fecha se encuentra para aprobación de la Subdirección de Sistema general de Regalías y continuar con el trámite ante la OAP. Se adjunta Proyecto de Modificación Manual de Informes Financieros	Subdirección Financiera	Luz Mery Portela David	30/06/2025	100%	17,29	17,29	17,29		
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H12C			Actualizar y publicar en el SIG el Manual de Informes Financieros teniendo en cuenta la respuesta del MHCP.	Manual publicado en el SIG y divulgado	Manual publicado en el SIG y divulgado	1	1/08/2025	30/10/2025	12,86	1,00	El día 10 de agosto de 2025, se publicó la actualización del Manual de Informes Financieros. En el numeral 5. se incorporo la figura de Recomposición Presupuestal en los Contratos de prestación de servicios; 5. ACTUACIONES DE TIPO FINANCIERO EN LA EJECUCION CONTRACTUAL 5.1. RECOMPOSICIÓN PRESUPUESTAL EN LOS CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS. páginas 15 - 16	Subdirección Financiera Oficina Asesora de Planeación	Luz Mery Portela David	30/09/2025	100%	12,86	0,00	0,00		
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H13A	PUBLICACIÓN PROCESOS CONTRACTUALES. Desapogó principio de publicidad y transparencia, ya que no todos los documentos del proceso contractual que corresponde publicar, se encuentran publicados en las plataformas de contratación estatal (Tienda Virtual del Estado Colombiano - SECOPI).	debilidad en el seguimiento al carga de documentos en el SECOPI durante la ejecución de los contratos por parte de los supervisores	Fortalecer la aplicación del procedimiento para la publicación de documentos en el SECOPI y Tienda Virtual del Estado Colombiano	Realizar una socialización trimestral de la información que debe ir publicada en el SECOPI para cada uno de los contratos suscritos en la vigencia 2025.	Socializaciones	3	1/02/2025	30/11/2025	43,14	2,00	El día 22 de septiembre se llevo a cabo la sensibilización dirigida a los supervisores y apoyos a la supervisión, en la cual se socializaron los lineamientos de los documentos y el procedimiento establecido para el cargue de los mismos en cada una de las plataformas institucionales dispuestas.	Subdirección de Contratación	Ronald Gordillo Alvarez	30/09/2025	67%	28,76	0,00	0,00		
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H13B			Falta de lineamientos frente a la documentación que debe ser publicada en la etapa contractual en la Tienda Virtual del Estado Colombiano	Elaborar un lineamiento sobre el uso y publicación de documentos contractuales en la Tienda Virtual del Estado Colombiano	Informe	2	1/02/2025	30/11/2025	43,14	1,00	Se realizó la revisión aleatoria de 49 contratos, verificando la información publicada por supervisores y contratistas. Como resultado, se levantó el informe correspondiente, el cual fue remitido a los supervisores mediante memorando para su validación y las correcciones pertinentes.	Subdirección de Contratación	Ronald Gordillo Alvarez	30/09/2025	50%	21,57	0,00	0,00		
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H13C			Elaborar un lineamiento sobre el uso y publicación de documentos contractuales en la Tienda Virtual del Estado Colombiano	Elaborar y socializar lineamiento dirigido a los supervisores de contratos sobre el uso y publicación de documentos contractuales en la Tienda Virtual del Estado Colombiano	Lineamiento elaborado y socializado	1	1/02/2025	30/06/2025	21,29	1,00	Se emitió la Circular No. 0016-8, mediante la cual se establecen los lineamientos para el procedimiento de publicación en SECOPI I, SECOPI II y TVEC, dirigida a los supervisores y personal de apoyo. Esta circular fue socializada el 26 de junio con los funcionarios y contratistas del DNP.	Subdirección de Contratación	Ronald Gordillo Alvarez	30/06/2025	100%	21,29	21,29	21,29		
PLAN DE MEJORAMIENTO INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA INTERSECTORIAL - VIGENCIA 2023								37			643,15							494,48	304,16	304,16	76,88%	0,00%
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H1A	Inobservancia de la normatividad aplicable para el reconocimiento, registro, medición posterior y revelación de los activos intangibles, como también por las debilidades en el control interno contable relacionadas con la administración, control y actualización permanente de estos activos, así como con sus características fundamentales de verificabilidad, relevancia y representación flet	El DNP, a 31 de diciembre de 2024, no tenía registrados los aplicativos propios que aún se encuentran en uso, relacionados en la tabla 1 de este informe, por lo cual se configura como hallazgo.	Fortalecer el conocimiento del procedimiento de Ingreso a Bienes del DNP, en las dependencias que cuentan con Sistemas de Información generados internamente, que deben ser incorporados en los estados financieros.	Diseñar e implementar la estrategia de la Campaña de Socialización del Procedimiento de Ingreso a Bienes del DNP para la vigencia 2025, con las dependencias dueñas de los Sistemas de Información generados internamente.	Documento de la Campaña de Socialización del Procedimiento de Ingreso a Bienes del DNP y estrategia implementada para la vigencia 2025.	2	15/07/2025	31/10/2025	15,43	2	Se desarrolló Documento "Estrategia de Socialización para el Registro de Software e Ingreso a Bienes de los Sistemas de Información", el cual contiene la Estrategia para Promover y acompañar el proceso de registro de los Sistemas de Información e Ingreso a bienes, junto con el plan de trabajo para la vigencia 2025 (Anexos: Documento H1A Estrategia de Socialización para el Registro de Software e Ingreso a Bienes de los Sistemas de Información y Memorando H1 A C 2025330022703_31106 Estado Sistemas de Información y Socialización Estrategia)	OTSI SARC SF- Grupo de Contabilidad	Orlando Benavides Santacruz	30/09/2025	100%	15,43	0,00	0,00		
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H1B	Inobservancia de la normatividad aplicable para el reconocimiento, registro, medición posterior y revelación de los activos intangibles, como también por las debilidades en el control interno contable relacionadas con la administración, control y actualización permanente de estos activos, así como con sus características fundamentales de verificabilidad, relevancia y representación flet	El DNP, a 31 de diciembre de 2024, no tenía registrados los aplicativos propios que aún se encuentran en uso, relacionados en la tabla 1 de este informe, por lo cual se configura como hallazgo.	Identificar el estado actual del registro de software los Sistemas de Información generados internamente, que deben ser incorporados en los estados financieros.	Presentar el estado actual del registro de software los Sistemas de Información generados internamente, ante comité institucional de gestión y desempeño.	Acta del comité de estado actual de los sistemas de información relacionados en el informe de auditoría, que deben ser incorporados en los estados financieros	2	15/07/2025	30/06/2026	50,00	0	Se consolidó estado del registro de software a 30 de septiembre a través de las siguientes acciones. Anexo: H1B y C Seguimiento Proceso de Registro Sistemas de Información	OTSI	Orlando Benavides Santacruz	30/09/2025	0%	-	0,00	0,00		
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H1C	Inobservancia de la normatividad aplicable para el reconocimiento, registro, medición posterior y revelación de los activos intangibles, como también por las debilidades en el control interno contable relacionadas con la administración, control y actualización permanente de estos activos, así como con sus características fundamentales de verificabilidad, relevancia y representación flet	El DNP, a 31 de diciembre de 2024, no tenía registrados los aplicativos propios que aún se encuentran en uso, relacionados en la tabla 1 de este informe, por lo cual se configura como hallazgo.	Informar el estado actual de los sistemas de información relacionados en el informe de auditoría, que deben ser incorporados en los estados financieros.	Memorando enviado a la Subdirección Administrativa y la Subdirección Financiera del estado actual de los sistemas de información relacionados en el informe de auditoría.	Memorando trimestral con el estado actual de los sistemas de información relacionados en el informe de auditoría, que deben ser incorporados en los estados financieros	4	15/07/2025	30/06/2026	50,00	1	Se radico bajo memorando "2025330022703 AVANCES PLAN DE MEJORAMIENTO INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA INTERSECTORIAL", el estado actual de los sistemas de información relacionados en el informe de auditoría, que deben ser incorporados en los estados financieros. (Anexos: Memorando H1 A C 2025330022703_31106 Estado Sistemas de Información y Socialización Estrategia y H1B y C Seguimiento Proceso de Registro Sistemas de Información)	OTSI SARC SF - Grupo de Contabilidad Todas dependencias del DNP que cueren con sistemas de Información	Orlando Benavides Santacruz	30/09/2025	25%	12,50	0,00	0,00		

PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO - CGR DNP																							
AUDITORÍA VIGENCIA	MODALIDAD DEL REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	FECHA DE INICIO	FECHA DE TÉRMINO	PLAZO EN SEMANAS	AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES	ÁREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL RESPONSABLE DE SEGUIMIENTO- GESTOR INTEGRAL SIG	FECHA DE SEGUIMIENTO	% DE AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN DE LAS ACTIVIDADES	Puntaje Logrado por las actividades (PLAI)	Puntaje Logrado por las actividades vencidas (PLAVI)	Puntaje atribuido actividades vencidas PAAVI	AVANCE PLAN MEJORA AUDITORIA CGR	CUMPL %	
PLAN DE MEJORAMIENTO INFORME DE AUDITORÍA FINANCIERA INTERSECTORIAL - VIGENCIA 2024	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H1D	Inobservancia de la normatividad aplicable para el reconocimiento, registro, medición posterior y revelación de los activos intangibles, como también por las debilidades en el control interno contable relacionadas con la administración, control y actualización permanente de estos activos, así como con sus características fundamentales de verificabilidad, relevancia y representación fiel	El DNP, a 31 de diciembre de 2024, no tenía registrados los aplicativos propios que aún se encuentran en uso, relacionados en la tabla 1 de este informe, por lo cual se configura como hallazgo.	Realizar la incorporación de los activos intangibles del DNP, relacionados la tabla No. 1 del informe final de la auditoría de la CGR, susceptibles de reconocimientos en el aplicativo SEVEN	Registrar en el aplicativo SEVEN los activos intangibles reportados por la Oficina de las Tecnologías y Sistemas de Información (OTS) y/o las dependencias del DNP que desarrollan sistemas de información, en el sistema de control de activos del DNP.	Registro de entrada al almacén de cada uno de los sistemas de información reportados en la tabla No. 1 del informe final de la auditoría, susceptibles de reconocimientos en el aplicativo SEVEN	1	08/07/2025	30/09/2026	51,00	0	Con corte a 30 de septiembre de 2025, se han ingresado al sistema de control de activos del DNP los siguientes doce (12) sistemas de información: sistema de información - gesproy sgr, sistema de gestión de conocimiento geo, sistema de gestión documental - ofreo, sistema de información - ruapp, sistema de información siggestion, sistema de información sigpactos, sistema de información portal innovatos, sistema de información siscospon, sistema de información sigi, sistema único de consulta pública - susop, sistema de información suifp-sgr y sistema de información - onl. evidencia: ingreso sistema de información de la gestión institucional -sigi (doce formatos).	SARC OTSI Todas dependencias del DNP que cuenten con sistemas de Información a bienes	Bellaniris Avila Bermúdez Angela María Arias Galvez	30/09/2025	0%	-	0,00	0,00			
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H1E	Inobservancia de la normatividad aplicable para el reconocimiento, registro, medición posterior y revelación de los activos intangibles, como también por las debilidades en el control interno contable relacionadas con la administración, control y actualización permanente de estos activos, así como con sus características fundamentales de verificabilidad, relevancia y representación fiel	El DNP, a 31 de diciembre de 2024, no tenía registrados los aplicativos propios que aún se encuentran en uso, relacionados en la tabla 1 de este informe, por lo cual se configura como hallazgo.	Presentar al Comité de Sostenibilidad Contable para aprobación la incorporación en los Estados Financieros la relación de los sistemas de información reportados en la tabla No. 1 del informe final de la auditoría, con ingreso al almacén	Solicitar aprobación al comité de Sostenibilidad Contable para incorporar en los Estados Contables el 100% de los Sistemas de Información con ingreso al almacén relacionados en la Tabla N.1 del Informe de la auditoría	Actas de Comité de Sostenibilidad Contable realizados	1	08/07/2025	30/09/2026	51,00	0	A la fecha la Subdirección Financiera - SF no ha recibido por parte de la Subdirección Administrativa y Relaciónamiento con la Ciudadanía - SARC, solicitud de incorporación de activos intangibles para su incorporación en los estados financieros previo visto bueno del Comité de Sostenibilidad Contable	SF- Grupo Contabilidad	Luz Mery Portela David Martha Yanila Serna Cortes	30/09/2025	0%	-	0,00	0,00			
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H1F	Inobservancia de la normatividad aplicable para el reconocimiento, registro, medición posterior y revelación de los activos intangibles, como también por las debilidades en el control interno contable relacionadas con la administración, control y actualización permanente de estos activos, así como con sus características fundamentales de verificabilidad, relevancia y representación fiel	El DNP, a 31 de diciembre de 2024, no tenía registrados los aplicativos propios que aún se encuentran en uso, relacionados en la tabla 1 de este informe, por lo cual se configura como hallazgo.	Realizar el reconocimiento de los activos intangibles relacionada la tabla No. 1 del informe final de la auditoría de la CGR en los estados financieros de la entidad.	Registro en el aplicativo SIF Nación de la información relacionada con los activos intangibles de acuerdo al reporte remitido periódicamente por la Subdirección Administrativa y Relaciónamiento con la Ciudadanía- SARC.	Registro contable de cada uno de los sistemas de información de acuerdo al reporte remitido periódicamente por la SARC.	1	15/07/2025	31/07/2026	54,43	0	A la fecha la Subdirección Financiera - SF no ha recibido por parte de la Subdirección Administrativa y Relaciónamiento con la Ciudadanía - SARC, solicitud de incorporación de activos intangibles en los registros contables correspondientes.	SF - Grupo de Contabilidad	Luz Mery Portela David Martha Yanila Serna Cortes	30/09/2025	0%	-	0,00	0,00			
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H2A	Conciliación Operaciones Recíprocas: "La información registrada y reportada a la CGR no cumple con las Características Cualitativas de la Información Financiera contenida en la Consolidación del Balance General de la Nación, por debilidades en la realización de las actividades mínimas a desarrollar para el cierre de la vigencia 2024, acorde con las instrucciones de la CGR."	"De acuerdo con la respuesta, así como la información enviada por la Contraloría Delegada para Economía y Finanzas de la CGR, con corte a 31 de diciembre de 2024, se establece que existen cifras o partidas reportadas 15 que no han sido conciliadas, por algunas entidades públicas o entes territoriales, a las cuales dentro de la vigencia de 2025 el DNP realiza seguimiento, con el objetivo de identificar y realizar la conciliación."	Definir el Procedimiento para la realización de la Conciliación de Cuentas Recíprocas con la Contaduría General de la Nación	Establecer mecanismo de verificación con la información reportada por el Sistema de Conciliación de Información Pública - Chp, con el fin de determinar que los saldos registrados en el balance por terceros, corresponden a lo que se ve a reportar por operaciones recíprocas a la Contaduría General de la Nación trimestralmente	Procedimiento Conciliación de Cuentas Recíprocas implementado	1	15/07/2025	28/02/2026	32,57	0	El procedimiento de Conciliación de Cuentas Recíprocas se encuentra en construcción por parte del Grupo de Contabilidad. A la fecha se han realizado dos reuniones, los días: 2025-8-10 y 2025-9-8, a las cuales han asistido la Coordinadora del Grupo de Contabilidad, la profesional a cargo del procedimiento y el profesional a cargo de realizar el diagrama del procedimiento, se adjuntan los documentos soportes de estas acciones.	SF - Grupo de Contabilidad	Luz Mery Portela David Martha Yanila Serna Cortes	30/09/2025	0%	-	0,00	0,00			
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H2B	Conciliación Operaciones Recíprocas: "La información registrada y reportada a la CGR no cumple con las Características Cualitativas de la Información Financiera contenida en la Consolidación del Balance General de la Nación, por debilidades en la realización de las actividades mínimas a desarrollar para el cierre de la vigencia 2024, acorde con las instrucciones de la CGR."	"De acuerdo con la respuesta, así como la información enviada por la Contraloría Delegada para Economía y Finanzas de la CGR, con corte a 31 de diciembre de 2024, se establece que existen cifras o partidas reportadas 15 que no han sido conciliadas, por algunas entidades públicas o entes territoriales, a las cuales dentro de la vigencia de 2025 el DNP realiza seguimiento, con el objetivo de identificar y realizar la conciliación."	Definir el Procedimiento para Conciliación de Cuentas Recíprocas con la Contaduría General de la Nación	Solicitar a la Oficina Asesora de Planeación su aprobación para incorporar en el Sistema Integrado de Gestión el nuevo procedimiento de Conciliación de Cuentas Recíprocas con la Contaduría General de la Nación	Procedimiento registrado y publicado en el SIG.	1	01/03/2026	31/03/2026	4,20	0	No ha iniciado la actividad al corte del seguimiento.	SF - Grupo de Contabilidad	Luz Mery Portela David Martha Yanila Serna Cortes	30/09/2025	0%	-	0,00	0,00			
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H3A	MACROPROCESO PRESUPUESTAL Comentario de asociación (DNP-1034-2024 (C)) "El pago de bienes y servicios así que la entidad realizarla la respectiva retención del IVA, dado que el comprador y quien recibe los bienes reside en Bogotá"	"Sobre el particular es necesario precisar que quien está adquiriendo los bienes y servicios es el DNP, quien no se encuentra ubicado en la Amazonía"	Revisar la normatividad vigente en materia tributaria relacionada con el impuesto a las ventas, frente a las adquisiciones de bienes y servicios en el marco de un convenio de asociación con una organización indígena.	Solicitar concepto a la DIAN, referente a la actuación del DNP como agente retenedor del IVA en la adquisición de bienes y servicios en el marco de un convenio de asociación con una organización indígena al implementar, de acuerdo con la respuesta recibida	Concepto Dian implementado	1	15/07/2025	31/12/2025	24,14	0	El día 10 de septiembre de 2025, se solicitó concepto a la DIAN, referente a la actuación del DNP como agente retenedor del IVA en la adquisición de bienes y servicios en el marco de un convenio de asociación con una organización indígena: según radicado No. 1450960697367	SF- Grupo Tesorería	Luz Mery Portela David Yesid Correa Torres	30/09/2025	0%	-	0,00	0,00			
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H4A	Deficiencias en los documentos Publicados en SEOP de algunos contratos, como actas de inicio, informes de supervisión informes de control, etc., se presenta por presuntas fallas en el control y monitoreo por parte de la supervisión contractual, impidiendo que toda la información contractual realizada con recursos del SGR esté al alcance de la ciudadanía y de los entes encargados de ejercer el control sobre los principios de publicidad y transparencia.	Los documentos iniciales del proceso fueron incorporados de manera extemporánea a la plataforma	Garantizar la publicación oportuna, completa y conforme a la normatividad de todos los documentos contractuales exigidos a través de la TVEC	Fortalecer el instrumento de seguimiento y control de datos que incluya las fechas de recepción y publicación de la documentación de los requisitos de perfeccionamiento de inicio del contrato y sus modificaciones.	Instrumento actualizado y socializado al interior de la SCT	1	08/07/2025	31/10/2025	16,43	0	Se está adelantando la actualización del instrumento que permite realizar el seguimiento a los procesos por Acuerdos Marco. Dicho instrumento fue revisado conjuntamente entre el gestor y el responsable del cargo de la información y, el día 26 de septiembre de 2025, se remitió al SCT, quien, una vez revisado, lo envió para su análisis por parte de la líder de procesos y su equipo, según lo indicado en comunicación electrónica.	SUBDIRECTOR DE CONTRATACION	Ronald Gordillo Alvarez	30/09/2025	0%	-	0,00	0,00			
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H4B	Deficiencias en los documentos Publicados en SEOP de algunos contratos, como actas de inicio, informes de supervisión informes de control, etc., se presenta por presuntas fallas en el control y monitoreo por parte de la supervisión contractual, impidiendo que toda la información contractual realizada con recursos del SGR esté al alcance de la ciudadanía y de los entes encargados de ejercer el control sobre los principios de publicidad y transparencia.	Los documentos iniciales del proceso fueron incorporados de manera extemporánea a la plataforma	Garantizar la publicación oportuna, completa y conforme a la normatividad de todos los documentos contractuales exigidos a través de la TVEC	Elaborar un formato de estudio previo para los procesos de contratación mediante Acuerdo Marco de Precios e Instrumento de Agregación de Demanda, que incluya un literal en el cual se establezca la obligatoriedad, por parte del proveedor, de cargar la póliza correspondiente en la Tienda Virtual del Estado Colombiano (TVEC).	Formato Elaborado y aprobado	1	08/07/2025	30/08/2025	12,00	1,00	Se creo, publico y socializo el formato F-CT-32 - Estudios Previos Bienes y/o Servicios a través de Acuerdo Marco de Precios / Instrumento de Agregación de Demanda.	SUBDIRECTOR DE CONTRATACION	Ronald Gordillo Alvarez	30/09/2025	100%	12,00	12,00	12,00			
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H4C	Deficiencias en los documentos Publicados en SEOP de algunos contratos, como actas de inicio, informes de supervisión informes de control, etc., se presenta por presuntas fallas en el control y monitoreo por parte de la supervisión contractual, impidiendo que toda la información contractual realizada con recursos del SGR esté al alcance de la ciudadanía y de los entes encargados de ejercer el control sobre los principios de publicidad y transparencia.	Documentación cargada extemporáneamente	Garantizar la publicación oportuna, completa y conforme a la normatividad de todos los documentos contractuales exigidos a través de la TVEC	Elaborar un formato de estudio previo para los procesos de contratación mediante Acuerdo Marco de Precios e Instrumento de Agregación de Demanda, que incluya un literal en el cual se establezca la obligatoriedad, por parte del proveedor, de cargar la póliza correspondiente en la Tienda Virtual del Estado Colombiano (TVEC).	Formato Publicado en el Sistema Integrado	1	01/10/2025	31/10/2025	4,29	0	No ha iniciado la actividad al corte del seguimiento.	SUBDIRECTOR DE CONTRATACION	Ronald Gordillo Alvarez	30/09/2025	0%	-	0,00	0,00			
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H4D	Deficiencias en los documentos Publicados en SEOP de algunos contratos, como actas de inicio, informes de supervisión informes de control, etc., se presenta por presuntas fallas en el control y monitoreo por parte de la supervisión contractual, impidiendo que toda la información contractual realizada con recursos del SGR esté al alcance de la ciudadanía y de los entes encargados de ejercer el control sobre los principios de publicidad y transparencia.	Desapego del principio de publicidad y transparencia	Fortalecer las competencias de los supervisores través de capacitaciones especializadas en seguimiento de la ejecución contractual, con énfasis en el correcto uso de sus plataformas instruccionales y la incorporación oportuna de los soportes documentales.	Implementar estrategia de sensibilización a los supervisores sobre el seguimiento a la ejecución contractual y la correcta incorporación de los soportes respectivos en las plataformas que se dispongan para ello.	Estrategia Implementada	1	01/08/2025	15/12/2025	19,43	0	Se avanza en la estrategia de sensibilización dirigida a los supervisores sobre el cargue de informes de seguimiento a la ejecución contractual en las diferentes plataformas, la cual incluye la socialización de la Circular 016-8 y su anexo de lineamientos, la evaluación del rol de los supervisores.	SUBDIRECTOR DE CONTRATACION	Ronald Gordillo Alvarez	30/09/2025	0%	-	0,00	0,00			
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H5A	Cifra presupuestal de obligaciones Contrato DNP- 8772021: "El DNP no subansó de manera oportuna errores de transcripción en las cifras presupuestales consignadas; situación que evidencia que el seguimiento a la ejecución presupuestal (comparación de compromisos y obligaciones) no se realizó la consolidación de los rubros presupuestales, lo que permitió que se presentaran errores significativos, cuya falta de precisión imposibilita asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información y de sus registros, no obstante, el pago se realizó por \$36.597.954.332.73 que corresponde al compromiso real de esta obligación."	la afirmación del DNP sobre la inobservancia no resuelve lo planteado en el hallazgo. El listado de obligaciones entregado a la comisión de la CGR presenta errores significativos que no fueron corregidos, indicando un deficiente control interno que no detectó oportunamente	Incorporar en el Manual de Informes Financieros la periodicidad y realización de la conciliación entre el reporte de la ejecución presupuestal y las obligaciones para la realización del informe presupuestal mensual con el fin de asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información	Actualizar el Manual de Informes Financieros en lo concerniente a la realización de los informes de ejecución presupuestal del FCN.	Manual actualizado	1	15/07/2025	30/09/2025	11,00	1,00	El día 10 de agosto de 2025, se publicó la actualización del Manual de Informes Financieros. En el numeral 3.2, se incorporó en la actividad 1, al ítem Listado de Obligaciones- la nota. Previa Conciliación con el informe ejecución presupuestal del corte, página 6.	SF - Grupo Tesorería	Luz Mery Portela David Yesid Correa Torres	30/09/2025	100%	11,00	11,00	11,00			
	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H5B	Cifra presupuestal de obligaciones Contrato DNP- 8772021: "El DNP no subansó de manera oportuna errores de transcripción en las cifras presupuestales consignadas; situación que evidencia que el seguimiento a la ejecución presupuestal (comparación de compromisos y obligaciones) no se realizó la consolidación de los rubros presupuestales, lo que permitió que se presentaran errores significativos, cuya falta de precisión imposibilita asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información y de sus registros, no obstante, el pago se realizó por \$36.597.954.332.73 que corresponde al compromiso real de esta obligación."	la afirmación del DNP sobre la inobservancia no resuelve lo planteado en el hallazgo. El listado de obligaciones entregado a la comisión de la CGR presenta errores significativos que no fueron corregidos, indicando un deficiente control interno que no detectó oportunamente	Incorporar en el Manual de Informes Financieros la periodicidad y realización de la conciliación entre el reporte de la ejecución presupuestal y las obligaciones para la realización del informe presupuestal mensual con el fin de asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información	Presentar a la Oficina Asesora de Planeación para aprobación y publicación en el SIG, la actualización del Manual de Informes Financieros en lo concerniente a la preparación de los informes presupuestales periódicos.	Manual de Informes Financieros actualizado y publicado en el SIG.	1	01/10/2025	31/12/2025	13,00	0	No ha iniciado la actividad al corte del seguimiento.	SF - Grupo Tesorería	Luz Mery Portela David Yesid Correa Torres	30/09/2025	0%	-	0,00	0,00			
	PLAN DE MEJORAMIENTO INFORME DE AUDITORÍA FINANCIERA INTERSECTORIAL - VIGENCIA 2024								15			409,01								50,93	23,00	23,00	12,45%

PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO -CGR DNP																								
AUDITORIA VIGENCIA	MODALIDAD DEL REGISTRO	CODIGO HALLAZGO	DESCRIPCION DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCION DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCION	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERM.	PLAZO EN SEMANAS	AVANCE FISICO DE EJECUCION	OBSERVACIONES	AREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL RESPONSABLE DE SEGUIMIENTO- GESTOR INTEGRAL SIG	FECHA DE SEGUIMIENTO	% DE AVANCE FISICO EJECUCION DE LAS ACTIVIDADES	Puntaje Logrado por las actividades (PLAI)	Puntaje por las actividades Vendidas (PLAVI)	Puntaje atribuido actividades vendidas PAAVI	AVANCE PLAN MEJORA AUDITORIA CGR	CUMP %		
PLAN DE MEJORAMIENTO TRASLADO HALLAZGOS CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA-ANIM- AGENCIA NACIONAL INMOBILIARIA	SEGUIMIENTO DE PLAN DE MEJORAMIENTO	H1A	Análisis de Precios Unitarios de Actividades Complementarias del Contrato de Obra 43-002/2022 No se dio cumplimiento a lo establecido en el Parágrafo Séptimo de la Cláusula Tercera del Contrato de Obra 43-002/2022, toda vez que no se realizó el procedimiento establecido para la aprobación de las nuevas actividades complementarias.	(...) se evidencia que no se dio cumplimiento a lo establecido en el Parágrafo Séptimo de la Cláusula Tercera del Contrato de Obra 43-002/2022, toda vez que no se realizó el procedimiento establecido para la aprobación de las nuevas actividades complementarias. En este orden, se verifica que de acuerdo con lo establecido en la Cláusula Vigésima Novena del Contrato de Obra 43-002/2022, la supervisión se encontraba a cargo de la ANIM.	Fortalecer la supervisión sobre los contratos y/o convenios en los que haga parte el DNP a través del seguimiento detallado frente a cada una de las obligaciones y condiciones técnicas que impactan la ejecución contractual.	Actualizar el Manual de Supervisión incluyendo un acápite relacionado con el seguimiento y cumplimiento de la ejecución de los convenios, los contratos derivados de los mismos y sus modificaciones.	Manual de Supervisión actualizado.	1	01/09/2025	15/12/2025	15,00	0	No se presenta avance para esta acción.	Áreas Responsables: Subdirección Administrativa y Relacionamiento con la Ciudadanía - Subdirección de Contratación	Bellanis Avila Bermúdez Angela María Arias Gálvez, Coordinadora Grupo de Inventarios y Suministros de Oficina Carolina Pérez Valderrama, Gestor Integral SARC	30/09/2025	0%	-	0,00	0,00				
		H1B	Análisis de Precios Unitarios de Actividades Complementarias del Contrato de Obra 43-002/2022 No se dio cumplimiento a lo establecido en el Parágrafo Séptimo de la Cláusula Tercera del Contrato de Obra 43-002/2022, toda vez que no se realizó el procedimiento establecido para la aprobación de las nuevas actividades complementarias.	(...) se evidencia que no se dio cumplimiento a lo establecido en el Parágrafo Séptimo de la Cláusula Tercera del Contrato de Obra 43-002/2022, toda vez que no se realizó el procedimiento establecido para la aprobación de las nuevas actividades complementarias. En este orden, se verifica que de acuerdo con lo establecido en la Cláusula Vigésima Novena del Contrato de Obra 43-002/2022, la supervisión se encontraba a cargo de la ANIM.	Fortalecer la supervisión sobre los contratos y/o convenios en los que haga parte el DNP a través del seguimiento detallado frente a cada una de las obligaciones y condiciones técnicas que impactan la ejecución contractual.	Publicar el Manual de Supervisión actualizado en el SIG.	Manual de Supervisión publicado.	1	01/02/2026	27/02/2026	3,71			No ha iniciado la actividad al corte del seguimiento.	Áreas Responsables: Subdirección Administrativa y Relacionamiento con la Ciudadanía - Subdirección de Contratación	Bellanis Avila Bermúdez Angela María Arias Gálvez, Coordinadora Grupo de Inventarios y Suministros de Oficina Carolina Pérez Valderrama, Gestor Integral SARC	30/09/2025	0%	-	0,00	0,00			
		H1C	Análisis de Precios Unitarios de Actividades Complementarias del Contrato de Obra 43-002/2022 No se dio cumplimiento a lo establecido en el Parágrafo Séptimo de la Cláusula Tercera del Contrato de Obra 43-002/2022, toda vez que no se realizó el procedimiento establecido para la aprobación de las nuevas actividades complementarias.	(...) se evidencia que no se dio cumplimiento a lo establecido en el Parágrafo Séptimo de la Cláusula Tercera del Contrato de Obra 43-002/2022, toda vez que no se realizó el procedimiento establecido para la aprobación de las nuevas actividades complementarias. En este orden, se verifica que de acuerdo con lo establecido en la Cláusula Vigésima Novena del Contrato de Obra 43-002/2022, la supervisión se encontraba a cargo de la ANIM.	Fortalecer la supervisión sobre los contratos y/o convenios en los que haga parte el DNP a través del seguimiento detallado frente a cada una de las obligaciones y condiciones técnicas que impactan la ejecución contractual.	Socializar el Manual de Supervisión actualizado.	Manual de Supervisión socializado.	1	02/03/2026	31/03/2026	4,14				No ha iniciado la actividad al corte del seguimiento.	Áreas Responsables: Subdirección Administrativa y Relacionamiento con la Ciudadanía - Subdirección de Contratación	Bellanis Avila Bermúdez Angela María Arias Gálvez, Coordinadora Grupo de Inventarios y Suministros de Oficina Carolina Pérez Valderrama, Gestor Integral SARC	30/09/2025	0%	-	0,00	0,00		
		H2A	Certificación de Reglamento Técnico de Instalaciones Eléctricas (RETEI) del Contrato de Obra 43-002/2022 Se evidencia que la ANIM no verificó y exigió el cumplimiento de las obligaciones derivadas del Contrato de Obra 43-002/2022 y mediante Acta de 11 de septiembre de 2024, aprobó la liquidación del mismo, sin la Certificación de Reglamento Técnico de Instalaciones Eléctricas (RETEI) asimismo, se verifica que no se dio cumplimiento integral de lo establecido en la Resolución 90708 de agosto 30 de 2013, toda vez, que dicha certificación, no fue emitida antes de liquidar el Contrato.	(...) De acuerdo a lo establecido en el numeral 14 del Contrato de Obra 43-002/2022, las adecuaciones y dotación de mobiliario de los 17 pisos de la sede administrativa principal del DNP, resultaba necesario para dar cumplimiento a las normas técnicas dentro de las cuales se encuentra el Reglamento Técnico de Instalaciones Eléctricas (RETEI) (...). Se evidencia que la ANIM no verificó y exigió el cumplimiento de las obligaciones derivadas del Contrato de Obra 43-002/2022.	Fortalecer la supervisión sobre los contratos y/o convenios en los que haga parte el DNP a través del seguimiento detallado frente a cada una de las obligaciones y condiciones técnicas que impactan la ejecución contractual.	Actualizar el Manual de Supervisión incluyendo un acápite relacionado con el seguimiento y cumplimiento de la ejecución de los convenios, los contratos derivados de los mismos y sus modificaciones.	Manual de Supervisión actualizado.	1	01/09/2025	15/12/2025	15,00	0			No se presenta avance para esta acción.	Áreas Responsables: Subdirección Administrativa y Relacionamiento con la Ciudadanía - Subdirección de Contratación	Bellanis Avila Bermúdez Angela María Arias Gálvez, Coordinadora Grupo de Inventarios y Suministros de Oficina Carolina Pérez Valderrama, Gestor Integral SARC	30/09/2025	0%	-	0,00	0,00		
		H2B	Certificación de Reglamento Técnico de Instalaciones Eléctricas (RETEI) del Contrato de Obra 43-002/2022 Se evidencia que la ANIM no verificó y exigió el cumplimiento de las obligaciones derivadas del Contrato de Obra 43-002/2022 y mediante Acta de 11 de septiembre de 2024, aprobó la liquidación del mismo, sin la Certificación de Reglamento Técnico de Instalaciones Eléctricas (RETEI) asimismo, se verifica que no se dio cumplimiento integral de lo establecido en la Resolución 90708 de agosto 30 de 2013, toda vez, que dicha certificación, no fue emitida antes de liquidar el Contrato.	(...) De acuerdo a lo establecido en el numeral 14 del Contrato de Obra 43-002/2022, las adecuaciones y dotación de mobiliario de los 17 pisos de la sede administrativa principal del DNP, resultaba necesario para dar cumplimiento a las normas técnicas dentro de las cuales se encuentra el Reglamento Técnico de Instalaciones Eléctricas (RETEI) (...). Se evidencia que la ANIM no verificó y exigió el cumplimiento de las obligaciones derivadas del Contrato de Obra 43-002/2022.	Fortalecer la supervisión sobre los contratos y/o convenios en los que haga parte el DNP a través del seguimiento detallado frente a cada una de las obligaciones y condiciones técnicas que impactan la ejecución contractual.	Publicar el Manual de Supervisión actualizado en el SIG.	Manual de Supervisión publicado.	1	02/01/2026	27/02/2026	8,00				No ha iniciado la actividad al corte del seguimiento.	Áreas Responsables: Subdirección Administrativa y Relacionamiento con la Ciudadanía - Subdirección de Contratación	Bellanis Avila Bermúdez Angela María Arias Gálvez, Coordinadora Grupo de Inventarios y Suministros de Oficina Carolina Pérez Valderrama, Gestor Integral SARC	30/09/2025	0%	-	0,00	0,00		
		H2C	Certificación de Reglamento Técnico de Instalaciones Eléctricas (RETEI) del Contrato de Obra 43-002/2022 Se evidencia que la ANIM no verificó y exigió el cumplimiento de las obligaciones derivadas del Contrato de Obra 43-002/2022 y mediante Acta de 11 de septiembre de 2024, aprobó la liquidación del mismo, sin la Certificación de Reglamento Técnico de Instalaciones Eléctricas (RETEI) asimismo, se verifica que no se dio cumplimiento integral de lo establecido en la Resolución 90708 de agosto 30 de 2013, toda vez, que dicha certificación, no fue emitida antes de liquidar el Contrato.	(...) De acuerdo a lo establecido en el numeral 14 del Contrato de Obra 43-002/2022, las adecuaciones y dotación de mobiliario de los 17 pisos de la sede administrativa principal del DNP, resultaba necesario para dar cumplimiento a las normas técnicas dentro de las cuales se encuentra el Reglamento Técnico de Instalaciones Eléctricas (RETEI) (...). Se evidencia que la ANIM no verificó y exigió el cumplimiento de las obligaciones derivadas del Contrato de Obra 43-002/2022.	Fortalecer la supervisión sobre los contratos y/o convenios en los que haga parte el DNP a través del seguimiento detallado frente a cada una de las obligaciones y condiciones técnicas que impactan la ejecución contractual.	Socializar el Manual de Supervisión actualizado.	Manual de Supervisión socializado.	1	02/03/2026	31/03/2026	4,14				No ha iniciado la actividad al corte del seguimiento.	Áreas Responsables: Subdirección Administrativa y Relacionamiento con la Ciudadanía - Subdirección de Contratación	Bellanis Avila Bermúdez Angela María Arias Gálvez, Coordinadora Grupo de Inventarios y Suministros de Oficina Carolina Pérez Valderrama, Gestor Integral SARC	30/09/2025	0%	-	0,00	0,00		
		H3A	Diferencia en cantidades de obra ejecutadas y pagadas en Contrato 43-002/2022 No se realizó la verificación adecuada para asegurar cumplimiento de las obligaciones estipuladas con el contratista.	(...) las cantidades de obras ejecutadas no corresponden a las cantidades pactadas y pagadas, por tanto, se evidencia que no se realizó la verificación adecuada para asegurar el cumplimiento de las obligaciones estipuladas con el contratista, tal como lo establece el Manual Operativo Contrato de Fideicomiso Mercantil Irrevocable de Administración y Pagos No. 102 de 2016, que estipula en su art 33.	Fortalecer la supervisión sobre los contratos y/o convenios en los que haga parte el DNP a través del seguimiento detallado frente a cada una de las obligaciones y condiciones técnicas que impactan la ejecución contractual.	Revisar y actualizar los mecanismos establecidos en el Manual de Supervisión para el seguimiento a contratos y convenios.	Manual de Supervisión actualizado.	1	01/09/2025	15/12/2025	15,00	0			No se presenta avance para esta acción.	Áreas Responsables: Subdirección Administrativa y Relacionamiento con la Ciudadanía - Subdirección de Contratación	Bellanis Avila Bermúdez Angela María Arias Gálvez, Coordinadora Grupo de Inventarios y Suministros de Oficina Carolina Pérez Valderrama, Gestor Integral SARC	30/09/2025	0%	-	0,00	0,00		
		H3B	Diferencia en cantidades de obra ejecutadas y pagadas en Contrato 43-002/2022 No se realizó la verificación adecuada para asegurar cumplimiento de las obligaciones estipuladas con el contratista.	(...) las cantidades de obras ejecutadas no corresponden a las cantidades pactadas y pagadas, por tanto, se evidencia que no se realizó la verificación adecuada para asegurar el cumplimiento de las obligaciones estipuladas con el contratista, tal como lo establece el Manual Operativo Contrato de Fideicomiso Mercantil Irrevocable de Administración y Pagos No. 102 de 2016, que estipula en su art 33.	Fortalecer la supervisión sobre los contratos y/o convenios en los que haga parte el DNP a través del seguimiento detallado frente a cada una de las obligaciones y condiciones técnicas que impactan la ejecución contractual.	Publicar el Manual de Supervisión actualizado en el SIG.	Manual de Supervisión publicado.	1	02/01/2026	27/02/2026	8,00				No ha iniciado la actividad al corte del seguimiento.	Áreas Responsables: Subdirección Administrativa y Relacionamiento con la Ciudadanía - Subdirección de Contratación	Bellanis Avila Bermúdez Angela María Arias Gálvez, Coordinadora Grupo de Inventarios y Suministros de Oficina Carolina Pérez Valderrama, Gestor Integral SARC	30/09/2025	0%	-	0,00	0,00		
		H3C	Diferencia en cantidades de obra ejecutadas y pagadas en Contrato 43-002/2022 No se realizó la verificación adecuada para asegurar cumplimiento de las obligaciones estipuladas con el contratista.	(...) las cantidades de obras ejecutadas no corresponden a las cantidades pactadas y pagadas, por tanto, se evidencia que no se realizó la verificación adecuada para asegurar el cumplimiento de las obligaciones estipuladas con el contratista, tal como lo establece el Manual Operativo Contrato de Fideicomiso Mercantil Irrevocable de Administración y Pagos No. 102 de 2016, que estipula en su art 33.	Fortalecer la supervisión sobre los contratos y/o convenios en los que haga parte el DNP a través del seguimiento detallado frente a cada una de las obligaciones y condiciones técnicas que impactan la ejecución contractual.	Socializar el Manual de Supervisión actualizado.	Manual de Supervisión socializado.	1	02/03/2026	31/03/2026	4,14				No ha iniciado la actividad al corte del seguimiento.	Áreas Responsables: Subdirección Administrativa y Relacionamiento con la Ciudadanía - Subdirección de Contratación	Bellanis Avila Bermúdez Angela María Arias Gálvez, Coordinadora Grupo de Inventarios y Suministros de Oficina Carolina Pérez Valderrama, Gestor Integral SARC	30/09/2025	0%	-	0,00	0,00		
		H4A	Actividades complementarias ejecutadas sin modificaciones contractuales y pagadas con incremento de 19%, Contrato de Obra 43-002/2022	(...) la ANIM en su función de supervisión no verificó y exigió la modificación contractual exigida en el Parágrafo Séptimo de la Cláusula Tercera del Contrato de Obra 43-002/2022, para ejecutar nuevas actividades complementarias. Mediante informe suscrito el 8 de octubre de 2024, la supervisión autorizó el último pago al contratista de conformidad con lo establecido en la Cláusula Tercera.	Fortalecer la supervisión sobre los contratos y/o convenios en los que haga parte el DNP a través del seguimiento detallado frente a cada una de las obligaciones y condiciones técnicas que impactan la ejecución contractual.	Revisar y actualizar los mecanismos establecidos en el Manual de Supervisión para el seguimiento a contratos y convenios.	Manual de Supervisión actualizado.	1	01/09/2025	15/12/2025	15,00	0			No se presenta avance para esta acción.	Áreas Responsables: Subdirección Administrativa y Relacionamiento con la Ciudadanía - Subdirección de Contratación	Bellanis Avila Bermúdez Angela María Arias Gálvez, Coordinadora Grupo de Inventarios y Suministros de Oficina Carolina Pérez Valderrama, Gestor Integral SARC	30/09/2025	0%	-	0,00	0,00		

PLAN DE MEJORAMIENTO CONSOLIDADO -CGR DNP																							
AUDITORIA VIGENCIA	MODALIDAD DEL REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERM.	PLAZO EN SEMANAS	AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES	ÁREA RESPONSABLE	NOMBRE DEL RESPONSABLE DE SEGUIMIENTO- GESTOR INTEGRAL SIG	FECHA DE SEGUIMIENTO	% DE AVANCE FÍSICO EJECUCIÓN DE LAS ACTIVIDADES	Puntaje Logrado por las actividades (PLAI)	Puntaje por las actividades vencidas (PLAVI)	Puntaje atribuido actividades vencidas PAAVI	AVANCE PLAN MEJORA AUDITORIA CGR	CUMP %	
		H4B	Actividades complementarias ejecutadas sin modificaciones contractuales y pagadas con incremento de 19%, Contrato de Obra 43-002/2022	(...) la ANIM en su función de supervisión no verificó y exigió la modificación contractual exigida en el Parágrafo Séptimo de la Cláusula Tercera del Contrato de Obra 43-002/2022, para ejecutar nuevas actividades complementarias. Mediante informe suscrito el 8 de octubre de 2024, la supervisión autorizó el último pago al contratista de conformidad con lo establecido en la Cláusula Tercera.	Fortalecer la supervisión sobre los contratos y/o convenios en los que haga parte el DNP a través del seguimiento detallado frente a cada una de las obligaciones y condiciones técnicas que impactan la ejecución contractual.	Publicar el Manual de Supervisión actualizado en el SIG.	Manual de Supervisión publicado.	1	02/01/2026	27/02/2026	8,00	0	No ha iniciado la actividad al corte del seguimiento.	Áreas Responsables: Subdirección Administrativa y Relacionamiento con la Ciudadanía - Subdirección de Contratación	Bellanis Avila Bermúdez Angela María Arias Gálvez, Coordinadora Grupo de Inventarios y Suministros de Oficina Carolina Pérez Valderrama, Gestor Integral SARC	30/09/2025	0%	-	0,00	0,00			
		H4C	Actividades complementarias ejecutadas sin modificaciones contractuales y pagadas con incremento de 19%, Contrato de Obra 43-002/2022	(...) la ANIM en su función de supervisión no verificó y exigió la modificación contractual exigida en el Parágrafo Séptimo de la Cláusula Tercera del Contrato de Obra 43-002/2022, para ejecutar nuevas actividades complementarias. Mediante informe suscrito el 8 de octubre de 2024, la supervisión autorizó el último pago al contratista de conformidad con lo establecido en la Cláusula Tercera.	Fortalecer la supervisión sobre los contratos y/o convenios en los que haga parte el DNP a través del seguimiento detallado frente a cada una de las obligaciones y condiciones técnicas que impactan la ejecución contractual.	Socializar el Manual de Supervisión actualizado.	Manual de Supervisión socializado.	1	02/03/2026	31/03/2026	4,14	0	No ha iniciado la actividad al corte del seguimiento.	Áreas Responsables: Subdirección Administrativa y Relacionamiento con la Ciudadanía - Subdirección de Contratación	Bellanis Avila Bermúdez Angela María Arias Gálvez, Coordinadora Grupo de Inventarios y Suministros de Oficina Carolina Pérez Valderrama, Gestor Integral SARC	30/09/2025	0%	-	0,00	0,00			
		H5A	Actividades ejecutadas Contrato de Obra 43-002/2022	(...) Debilidades en la fase de planeación del Contrato de Consultoría 43-001/2021 y Contrato de Obra 43-002/2022 (...). Por otro lado, se evidencia que en los documentos que soportan esta contratación, no se especificó la metodología que debía utilizar Contexto Urbano S.A. para calcular y establecer los precios unitarios de las actividades a ejecutar los cuales conforman el presupuesto para desarrollar.	Fortalecer la supervisión sobre los contratos y/o convenios en los que haga parte el DNP a través del seguimiento detallado frente a cada una de las obligaciones y condiciones técnicas que impactan la ejecución contractual.	Generar un documento que permita realizar la comparación de precios en el mercado, con el fin de identificar las mejores opciones de compra y optimizar los costos en precios unitarios.	Formato de Solicitud de información a proveedores elaborado.	1	01/09/2025	30/04/2026	34,43	0	No se presenta avance para esta acción.	Áreas Responsables: Subdirección Administrativa y Relacionamiento con la Ciudadanía - Subdirección de Contratación	Bellanis Avila Bermúdez Angela María Arias Gálvez, Coordinadora Grupo de Inventarios y Suministros de Oficina Carolina Pérez Valderrama, Gestor Integral SARC	30/09/2025	0%	-	0,00	0,00			
		H5B	Actividades ejecutadas Contrato de Obra 43-002/2022	(...) Debilidades en la fase de planeación del Contrato de Consultoría 43-001/2021 y Contrato de Obra 43-002/2022 (...). Por otro lado, se evidencia que en los documentos que soportan esta contratación, no se especificó la metodología que debía utilizar Contexto Urbano S.A. para calcular y establecer los precios unitarios de las actividades a ejecutar los cuales conforman el presupuesto para desarrollar.	Fortalecer la supervisión sobre los contratos y/o convenios en los que haga parte el DNP a través del seguimiento detallado frente a cada una de las obligaciones y condiciones técnicas que impactan la ejecución contractual.	Generar un documento que permita realizar la comparación de precios en el mercado, con el fin de identificar las mejores opciones de compra y optimizar los costos en precios unitarios.	Formato de Solicitud de información a proveedores publicado.	1	01/05/2026	29/05/2026	4,00	0	No ha iniciado la actividad al corte del seguimiento.	Áreas Responsables: Subdirección Administrativa y Relacionamiento con la Ciudadanía - Subdirección de Contratación	Bellanis Avila Bermúdez Angela María Arias Gálvez, Coordinadora Grupo de Inventarios y Suministros de Oficina Carolina Pérez Valderrama, Gestor Integral SARC	30/09/2025	0%	-	0,00	0,00			
		H5C	Actividades ejecutadas Contrato de Obra 43-002/2022	(...) Debilidades en la fase de planeación del Contrato de Consultoría 43-001/2021 y Contrato de Obra 43-002/2022 (...). Por otro lado, se evidencia que en los documentos que soportan esta contratación, no se especificó la metodología que debía utilizar Contexto Urbano S.A. para calcular y establecer los precios unitarios de las actividades a ejecutar los cuales conforman el presupuesto para desarrollar.	Fortalecer la supervisión sobre los contratos y/o convenios en los que haga parte el DNP a través del seguimiento detallado frente a cada una de las obligaciones y condiciones técnicas que impactan la ejecución contractual.	Generar un documento que permita realizar la comparación de precios en el mercado, con el fin de identificar las mejores opciones de compra y optimizar los costos en precios unitarios.	Formato de Solicitud de información a proveedores socializado.	1	01/06/2026	30/06/2026	4,14	0	No ha iniciado la actividad al corte del seguimiento.	Áreas Responsables: Subdirección Administrativa y Relacionamiento con la Ciudadanía - Subdirección de Contratación	Bellanis Avila Bermúdez Angela María Arias Gálvez, Coordinadora Grupo de Inventarios y Suministros de Oficina Carolina Pérez Valderrama, Gestor Integral SARC	30/09/2025	0%	-	0,00	0,00			
PLAN DE MEJORAMIENTO TRASLADO HALLAZGOS CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA-ANIM-AGENCIA NACIONAL INMOBILIARIA								15			146,84						0%	-	0,00	0,00	0,00%		
TOTAL PM CONSOLIDADO DNP								70,00			1.372,71								719,12	500,87	500,87	52,39%	