

PLAN DE MEJORAMIENTO

Rango de gestión

Acceptable

Alerta

Inaceptable

FORMULACIÓN

SEGUIMIENTO

Trimestre 1

Fecha de creación	Origen	Nombre	Recomendación, Hallazgo u observación	Tipo de acción	Descripción de la Acción	Resultado Esperado	Responsable de implantación	Fecha de inicio	Fecha Vencimiento	Valor Presupuestado (MIL)	Fecha de Seguimiento	Esperado	Logrado	Presupuesto ejecutado
30/12/2022	auditoria	subproceso Gestión de Cobros	No se publican en el BPMS los oficios enviados a la oficina de Registro de Instrumentos Públicos, como parte del proceso que se encuentra en cobro coactivo, para evidenciar así el cumplimiento de las actuaciones conforme a lo estipulado en el artículo 64 del Acuerdo 058 de 2008 emitido por FONVALMED.	Mejora	1. Publicar en el BPMS los oficios enviados a la oficina de Registro de Instrumentos Públicos, como parte del proceso que se encuentra en cobro coactivo.	Evidenciar el cumplimiento de las actuaciones conforme a lo estipulado en el artículo 64 del Acuerdo 058 de 2008 emitido por FONVALMED.	subproceso de cobro coactivo- Gestion Documental	7/01/2023	10/02/2023	0	27/06/2023	100%	100%	NA
					2. Capacitar a los abogados el Relacionamiento de imágenes	Garantizar el conocimiento del proceso a todo el personal del equipo que hace parte del proceso.						0%	0%	NA
30/12/2022	auditoria	subproceso Gestión de Cobros	El alcance del procedimiento GJ-P-08 CobroCoactivo V.03 de 2020 se encuentra desactualizado, toda vez que el proceso inicia con el suministro del Plano 271 entregado por el proceso gestión de cartera, insumo que debe ser depurado por el mismo subproceso cobro coactivo, estableciendo cuáles son las matrículas que deben estar en esta etapa tal y como lo contempla el artículo 61 del acuerdo 058 de 2018, y no con la elaboración del mandamiento de pagocomo está establecido en dicho documento	Mejora	3. Actualizar el alcance del procedimiento GJ-P-08 Cobro Coactivo V.03 de 2020 toda vez que el proceso inicia con el suministro del Plano 271 entregado por el proceso gestión de cartera.	Mantener los procedimientos y demás documentos del subproceso, actualizados de acuerdo con las necesidades de la entidad, dando así cumplimiento al art. 61 del acuerdo 058 de 2018	Proceso jurídico-Subproceso de gestion del Cobro coactivo	15/11/2022	15/11/2022	0	27/06/2023	100%	100%	NA
30/12/2022	auditoria	gestión de Cobros	No se tiene un procedimiento establecido de gestión de cobro de cartera de aquellos contribuyentes cuyo valor sea inferior a	Mejora	4. Elaborar un procedimiento de gestión de cobro de cartera de aquellos contribuyentes cuyo valor sea inferior a \$100 mil.	Contar con un procedimiento que permita la recuperación efectiva de la cartera, para aquellos contribuyentes cuyo valor es inferior a \$100 mil.	Proceso jurídico-Subproceso de gestion del Cobro coactivo-subproceso	2/2023	03/2023	0		100%	60%	NA

PLAN DE MEJORAMIENTO

Rango de
gestión

Aceptable

Alerta

Inaceptable

FORMULACIÓN

SEGUIMIENTO

Trimestre 1

FORMULACIÓN												SEGUIMIENTO		
												Trimestre 1		
	auditoria	subproceso G	\$100 mil con el fin de poder recuperar efectivamente esta cartera.		5. Establecer el costo beneficio del proceso de cobro con los criterios a tener en cuenta, mediante resolución general	Identificar el costo beneficio para el subproceso, la gestión que se realiza a aquellos contribuyentes que adeudan menos de \$100 mil.	Coactivo-subproceso de la admistración de la contribucion	8/0	30/0			100%	60%	NA
30/12/2022	auditoria	subproceso Gestión de Cobros	El procedimiento GJ-P-08 Cobro Coactivo V.03 de 2020 se encuentra desactualizado de acuerdo con el nuevo Manual de Cobro Coactivo, al no incluir la etapa 4 – de Secuestro, con el fin de que la información converse en el sistema del MOP o gestión de Calidad.	Mejora	6. Actualizar procedimiento GJ-P-08 Cobro Coactivo V.03 de 2020 incluyendo la etapa 4 – de Secuestro, con el fin de que la información converse en el sistema del MOP.	Mantener actualizado los procedimientos del subproceso, de acuerdo con las necesidades de la entidad	Proceso jurídico-Subproceso de gestion del Cobro coactivo	15/11/2022	15/11/2022	0		100%	100%	NA
30/12/2022	auditoria	subproceso Gestión de Cobros	La entidad aun no cuenta con la asignación de un auxiliar de justicia que lleve a cabo el proceso de cobro coactivo, puesto que desde el mes de junio de 2022 se emitieron 279 resoluciones de secuestro.	Preventiva	7. Asignar de manera urgente un auxiliar de justicia que lleve a cabo el proceso de cobro coactivo, puesto que desde el mes de junio de 2022 se emitieron 279 resoluciones de secuestro.	Contar con el auxiliar de la Justicia para todos los procesos de cobro coactivo que se le haya adelantado la etapa de secuestro y remate	Proceso jurídico-Subproceso de gestion del Cobro coactivo	6/02/2023	28/02/2023	0		100%	100%	NA
30/12/2022	auditoria	subproceso Gestión de Cobros	Existen 34 matrículas que suman \$ 1,5 millones y se encuentran en una escala entre 19.040 pesos a 648.165 pesos, cifras que por su cuantía se hace necesario que se evalué cual es el costo beneficio de la entidad al proceder a su recuperación	Mejora	8. Evaluar el costo beneficio de aquellas matrículas que oscilan entre 19.040 pesos a 648.165 pesos al proceder a su recuperación	Identificar el costo beneficio para el subproceso, que tiene la gestión de cobro que se realiza a aquellas matrículas que oscilan entre \$19 mil y 648 mil.	Proceso jurídico-Subproceso de gestion del Cobro coactivo	8/02/2023	30/03/2023	0		100%	60%	NA
					9. Realizar resolución del Costo beneficio de la Medidad Cauteral en cumplimiento al artículo 839-4 del E.T, modificado por el artículo 265 de la Ley 1819 de 2016, donde la entidad establezca los criterios a tener en cuenta y porque valores se adelanta el secuestro del bien inmueble	Contar con la resolución que establezca los criterios a tener en cuenta para la gestión del cobro a las matrículas que oscilan entre \$19 mil y \$648 mil						100%	60%	NA