

Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Formulario	400	
Orden Infor	1	
Entidad	407	
Fecha	2013/12/31	
Periodicidad	6	

[1] PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
No. De HALLAZGO	AÑO	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDAD ES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
1	2012	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1101002	Plan de acción El plan de Acción no logró en forma eficiente el cumplimiento de algunos objetivos, metas y lineamientos.	Dada la atomización de recursos, falta mecanismos de seguimiento y monitoreo que genera ineficacia porque no se alcanzaron las metas establecidas	Seguimiento trimestral	Elaborar y presentar al Comité de Dirección informes de avance y cumplimiento del plan de acción institucional, cada tres meses	Informes Trimestrales de ejecución elaborados y presentados	4	2013/09/30	2014/06/30	39	1	
2	2012	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1401009	Contrato de Fiducia Mercantil No. 623/2009 El cto 623-2009 Incumple el Cronograma del Proceso de LP, hay deficiencias en la integración y documentos de la carpeta, importancia en indicar funciones del Comité de Fiduciario, modificado por el Comité de Inversiones, y por cláusula 20 del cto, la supervisión del contrato es de la DGRL o quien haga sus veces.	Esto obedece a inadecuada planeación e inefectividad en el trabajo.	Implementar instructivo de supervisión, con directriz a los supervisores dar cumplimiento de cronogramas de proceso de LP.	Implementar instructivo de supervisión, con directriz a los supervisores dar cumplimiento de cronogramas de proceso de LP.	Instructivo de supervisión	1	2013/08/15	2013/12/31	19,71	1	CUMPLIDO
2	2012	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1401009	Contrato de Fiducia Mercantil No. 623/2009 El cto 623-2009 Incumple el Cronograma del Proceso de LP, hay deficiencias en la integración y documentos de la carpeta, importancia en indicar funciones del Comité de Fiduciario, modificado por el Comité de Inversiones, y por cláusula 20 del cto, la supervisión del contrato es de la DGRL o quien haga sus veces.	Esto obedece a inadecuada planeación e inefectividad en el trabajo.	Organizar el expediente del Contrato	Archivar de acuerdo con la normalidad todos los documentos ligados al proceso precontractual y contractual	Expediente	1	2013/08/15	2013/11/30	15,29	1	CUMPLIDO
3	2012	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1401002	CDP Contrato de Fiducia Mercantil El CDP No. 733 del 14-10-09, del cto No. 623-09, tiene fecha de expedición posterior a la Resolución de apertura de la LP.	Inadecuada planeación e inobservancia al Manual de Contratación, al Dec. 111-96 y Dec Regl. No. 568-96, que señala que todos los actos adios que afectan las apropiaciones presupuestales deberán contar con CDP previos que garanticen su atención.	Actualizar manual de contratación ajustado a las necesidades de la entidad y al régimen legal aplicable	Actualización del manual de contratación con procedimientos sobre supervisión contractual	Manual de Contratación actualizado	1	2013/08/15	2013/12/31	19,71	0	teniendo en cuenta la expedición del decreto 1510 de 2013, en el cual se ajustó la reglamentación relacionada con contratación estatal, y la circular N. 9 del 17 de enero de 2014 de Colombia Compra Eficiente, las entidades tienen hasta el 31 de julio de 2014 para
4	2012	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1401006	Términos de referencia En las Convocatorias 528, 529 de 2011 y 567, 568 de 2012 publicados con desactualización del numeral 1, inconsistencia en el punto 6, incumplimiento del numeral 6, inobservancia del numeral 2 y con demora en su apertura.	Las anteriores situaciones descritas se deben a debilidades de control y falta de mecanismos de seguimiento en el desarrollo y consolidación del Programa Nacional de Formación de Investigadores a nivel nacional e internacional	Evaluación del proceso de convocatoria año 2013, en el Consejo del Programa Nacional de Formación de Investigadores con el fin de retroalimentar el proceso de convocatoria del año siguiente.	Realizar una reunión del Consejo del Programa Nacional de Formación de Investigadores	Acta del Consejo del Programa Nacional de Formación de Investigadores	1	2013/11/01	2014/01/30	12,86	0	
5	2012	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1401005	Convocatorias 528, 529 de 2011 y 567, 568 de 2012 incumplimiento de los numerales 7 y 8 personas elegidas como financiables que no contaban con la documentación completa.	debido a la falta de mecanismos y procedimientos claros para la selección de los beneficiarios de créditos condonables, generando incumplimiento en la aplicación de disposiciones generales e inefectividad en el resultado de las convocatorias	Establecer en los términos de referencia de la convocatoria qué requisitos de forma podrán ser subsanables.	Revisión jurídica de la subsanabilidad de documentos antes de la publicación de los términos de referencia de la convocatoria.	Términos de referencia revisados por la Secretaría General	1	2014/02/01	2014/06/30	21,29	0	
6	2012	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404100	Giro de Recursos a Fidubogotá Los recursos transferidos a FIDUBOGOTA S.A. en su condición de vocera del Patrimonio Autónomo, Fondo Nacional P.A Fondo Francisco José de Caldas destinados a la financiación de los beneficiarios seleccionados como financiables en el marco de las convocatorias 528 y 529 de 2011, no fueron girados oportunamente	Por debilidades en el control, lo que generó atrasos en la celebración de convenios con COLFUTURO e inefectividad en el resultado de las convocatorias, cuyos recursos estaban direccionados al financiamiento de los créditos educativos condonables otorgados por Colciencias	Hacer comité (Dtor, Tesorería y Coordinador Fcno) para la Programación mensual de giros	Revisar mensualmente los giros que deben ser programados de acuerdo con las obligaciones de la entidad	Acta o informe del comité de Programación de Giros mensuales	5	2013/08/15	2013/12/31	19,71	5	CUMPLIDO

No. De HALLAZGO	AÑO	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDAD ES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
6	2012	2 AVANCE ó SEGUMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404100	Giro de Recursos a Fidubogotá Los recursos transferidos a FIDUBOGOTA S.A. en su condición de vocera del Patrimonio Autónomo, Fondo Nacional P.A Fondo Francisco José de Caldas destinados a la financiación de los beneficiarios seleccionados como financiables en el marco de las convocatorias 528 y 529 de 2011, no fueron girados oportunamente	Por debilidades en el control, lo que generó atrasos en la celebración de convenios con COLFUTURO e inefectividad en el resultado de las convocatorias, cuyos recursos estaban direccionados al financiamiento de los créditos educativos condonables otorgados por Colciencias	Gestionar los recursos para la suscripción del convenio de aportes con el Fondo Francisco José de Caldas, tan pronto sea aprobado el trámite de Vigencias futuras por parte del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.	Solicitud de CDP y elaboración de convenio	Convenio legalizado	1	2013/08/15	2013/12/31	19,71	1	CUMPLIDO
7	2012	2 AVANCE ó SEGUMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404100	Legalización Créditos Educativos Se evidencian una gestión deficiente en desarrollo del convenio 103/12, debido a que los candidatos elegibles y financiables no formalizan ni legalizan el crédito educativo condonable que les fue aprobado, durante la vigencia para la cual fue adjudicada la convocatoria de 2011	Debido a la falta de claridad de los procedimientos y falta de control, lo que genera ineficacia en el logro de las metas. Es de aclarar que en estos casos no se presentaron desembolsos.	Establecer en el reglamento operativo del beneficiario la fecha máxima de legalización de los créditos educativos condonables.	Publicación de los términos de referencia con el respectivo reglamento del beneficiario.	Términos de referencia y reglamento del beneficiario publicados	1	2013/08/15	2014/06/30	45,57	0	
8	2012	2 AVANCE ó SEGUMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404100	Ejecución Convenio 103 de 2012 En la vigencia 2012, no se ejecutaron todos los recursos apropiados y los de la vigencia 2011 (597 beneficiarios adjudicados), del Programa Nal de Formación de Investigadores, se evidencian giros a 234 personas para doctorado nacional (72% del total del banco de financiables) y 51 para doctorado en el exterior (21% del total del mismo banco)	falta de mecanismos de control y seguimiento, impactando los resultados del programa y la oportunidad del mismo	Ajustar los términos de referencia de las convocatorias.	Publicación de los términos de referencia de las convocatorias dirigidas a beneficiarios cursando o admitidos a los programas doctorales.	Términos de referencia y reglamento del beneficiario publicados.	1	2013/08/15	2014/06/30	45,57	0	
9	2012	2 AVANCE ó SEGUMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404100	Ejecución Recursos Fondo Francisco José de Caldas De los aportes dados por COLCENCIAS a FIDUBOGOTA S.A. por \$75.417 millones, solo se ejecutaron \$34.657,5 millones, es decir el 46%. De los recursos girados por FIDUBOGOTA S.A. a COLFUTURO tuvieron una ejecución del 58%, dejando de invertir recursos por \$13.651,5 millones.	falta de gestión debido a debilidades de control, seguimiento y monitoreo.	Informe Bimestral de ejecución de recursos	Elaborar y publicar bimestralmente un informe con el estado de la ejecución de los recursos en el Fondo Caldas	Informe	3	2013/08/15	2014/03/31	32,57	2	
9	2012	2 AVANCE ó SEGUMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404100	Ejecución Recursos Fondo Francisco José de Caldas De los aportes dados por COLCENCIAS a FIDUBOGOTA S.A. por \$75.417 millones, solo se ejecutaron \$34.657,5 millones, es decir el 46%. De los recursos girados por FIDUBOGOTA S.A. a COLFUTURO tuvieron una ejecución del 58%, dejando de invertir recursos por \$13.651,5 millones.	falta de gestión debido a debilidades de control, seguimiento y monitoreo.	Ajustar la solicitud de recursos en la Justificación de Vigencias futuras.	Ajustar la programación de recursos en la Justificación de Vigencias futuras.	Documentos de justificación de vigencias futuras y anexos ajustados.	1	2013/08/15	2014/06/30	45,57	0	
10	2012	2 AVANCE ó SEGUMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1404100	Cobertura Nacional se evidencian deficiencias en cuanto a la cobertura de los beneficiados de los créditos educativos de doctorados en el Colombia y en el exterior, convocatorias 2011 y 2012, los beneficiarios se concentran principalmente en Bogotá 58%, Valle 16% Antioquia 13%, Mientras tanto departamentos como Atlántico, Bolívar, Tolima y Meta, participan con el 1%	debido a que no existe facilidad de acceso a la información, aunado a la ubicación geográfica de los usuarios en las diferentes regiones, generando que la cobertura a nivel nacional presente altos niveles de concentración.	Creación de capacidades en las regiones a través de la financiación de proyecto con recursos de regalías en departamentos de menor desarrollo relativo.	Apoyar a las regiones en la formulación y ejecución de los proyectos de formación	Proyectos presentados al OCAD, para la financiación de formación de investigadores, con recursos de regalías para departamentos de menor desarrollo relativo	8	2013/08/15	2014/06/30	45,57	0	
11	2012	2 AVANCE ó SEGUMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1401100	Admisiones a Universidades Extranjeras Los resultados de las listas de seleccionados, financiables con créditos educativos condonables, de las convocatorias efectuadas en la vigencia 2011 y 2012, no guardan relación con los calendarios académicos de las universidades de EEUU	falta de planeación en la apertura y suscripción de convenios, debido a procedimientos inadecuados e inoportunos, trayendo como consecuencia inefectividad en los resultados del programa tal como se observa en el hecho que 19 personas debieron renunciar y 31 aplazar para iniciar sus estudios en agosto de 2013.	Seleccionar candidatos que se encuentren en estado "estudiando" o "admitidos" a programas doctorales	Elaboración de los términos de referencia para candidatos que se encuentren en estado "admitido" o "estudiando"	Términos de referencia dirigidos a candidatos en estado admitido o estudiando publicados	1	2013/08/15	2014/06/30	45,57	0	
12	2012	2 AVANCE ó SEGUMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1401100	Gastos de Administración (F) COLFUTURO canceló gastos de administración por \$12,0 millones a un beneficiario, mediante la factura 4157 del 14 de diciembre de 2012, a pesar de que éste había renunciado al crédito condonable desde el 20 de enero de 2012 y por tanto no podía hacer uso del mismo, como consta en el oficio 02991 del 20 de junio del mismo año	deficiencias en los controles correspondientes al registro de información y al proceso de giro de recursos, lo cual conlleva al riesgo de pérdida de dineros públicos	Ajustar el procedimiento "convocatorias de formación de investigadores e innovadores" en la actividad de "Informe de seguimiento a la ejecución del convenio y/o contrato"	Definir los trámites de los cuales debe quedar registro en el expediente del beneficiario dentro del seguimiento académico y financiero que se realiza en el Grupo de Fomento a la Formación de Investigadores.	Procedimiento ajustado y aprobado	1	2013/10/01	2014/06/30	38,86	0	

No. De HALLAZGO	AÑO	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDAD ES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
13	2012	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1405001	Liquidación Contratos Terminados entre 2006 y 2012 Colciencias reporta 3.326 ctos y/o convenios terminados, desde el 2007 ha impartido directrices para adelantar la liquidación de los ctos/convenios, a la fecha, las mismas no han sido efectivas, si se tiene en cuenta la baja ejecución en la liquidación de los contratos, de 3326 ctos se han liquidado 825 y pendientes 2505 (75%)	Deficiencias en el control de la contratación, en virtud a falta confiabilidad de la información, sistematización parcial de la información, falta estandarización campos objeto de registro, oportunidad en liquidación ctos DFI, DRC, desconocimiento de la Admón sobre la utilización de los recursos, deficientes indicadores para medir impacto y optimizar	Adelantar las acciones necesarias para la implementación de un software de gestión contractual, que bien podrá ser desarrollado por la entidad o contratado dentro de la estrategia de gestión integrada de información, modernización y actualización de sistemas de Colciencias.	Coordinar con la Oficina de Sistemas de Colciencias las opciones de manejo de la información (actualización del SIGP, contratación de software de gestión contractual). - Requerir a las Direcciones con el fin de que se actualice la información respecto de la ejecución de los contratos a cargo.	Consolidación de una base de datos con la información contractual estandarizada	1	2013/08/15	2013/12/31	19,71	1	CUMPLIDO
13	2012	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1405001	Liquidación Contratos Terminados entre 2006 y 2012 Colciencias reporta 3.326 ctos y/o convenios terminados, desde el 2007 ha impartido directrices para adelantar la liquidación de los ctos/convenios, a la fecha, las mismas no han sido efectivas, si se tiene en cuenta la baja ejecución en la liquidación de los contratos, de 3326 ctos se han liquidado 825 y pendientes 2505 (75%)	Deficiencias en el control de la contratación, en virtud a falta confiabilidad de la información, sistematización parcial de la información, falta estandarización campos objeto de registro, oportunidad en liquidación ctos DFI, DRC, desconocimiento de la Admón sobre la utilización de los recursos, deficientes indicadores para medir impacto y optimizar	Adelantar los requerimientos y trámites necesarios con miras a liquidar los contratos y/o convenios años 2006 - 2012, lo cual incluye el estudio de la posibilidad de celebrar contrato de prestación de servicio con el fin de proyectar los informes y documentos necesarios para la liquidación de los contratos pendientes.	Requerir a las áreas técnicas y a las entidades para que rindan los informes necesarios para la liquidación de los contratos 2006-2012. -	Requerimientos efectuados a las áreas técnicas y a las entidades contratistas o asociadas para la rendición de los informes necesarios para la liquidación de los contratos.	1	2013/08/15	2014/06/30	45,57	0	
14	2012	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1405001	Gestión Contractual Respecto de la contratación de Colciencias, objeto de reintegros, se observaron soportes de liquidación de ctos no idóneos, sin informes supervisor, falta de información de la terminación de ctos, adiciones superiores al 50% VI pólizas vencidas al reintegro, inaplicación de la TRD, sin informes téc y ficos.	Esto obedece a ausencia de control en las etapas de ejecución y liquidación de los contratos/convenios	Actualizar manual de contratación ajustado a las necesidades de la entidad y al régimen legal aplicable	Actualización del manual de contratación con procedimientos sobre supervisión contractual	Manual de Contratación actualizado	1	2013/08/15	2014/06/30	45,57	0	
15	2012	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1405001	Contratos / Convenios 2012, suscritos con contratistas sin liquidar Contratos Durante la vigencia 2012, Colciencias suscribió 138 contratos por \$760.463.2 millones con contratistas que, a la fecha de suscripción del nuevo contrato, tenían liquidaciones pendientes de contratación anterior	debilidades en los mecanismos de seguimiento y monitoreo y genera inadecuado control a las actividades contractuales	Realizar reporte de entidades que no han liquidado contratos con Colciencias 2006-2012	Identificar las entidades pendientes de liquidar contratos con colciencias - Generar reporte 2006-2012	Base de datos	1	2013/08/15	2014/06/30	45,57	0	
15	2012	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1405001	Contratos / Convenios 2012, suscritos con contratistas sin liquidar Contratos Durante la vigencia 2012, Colciencias suscribió 138 contratos por \$760.463.2 millones con contratistas que, a la fecha de suscripción del nuevo contrato, tenían liquidaciones pendientes de contratación anterior	debilidades en los mecanismos de seguimiento y monitoreo y genera inadecuado control a las actividades contractuales	requerir a las entidades a ponerse al día en la liquidación de los contratos y/o convenios 2006-2012	enviar requerimiento a las entidades pendientes de liquidar contratos y/o convenios 2006-2012	Porcentaje	1	2014/01/02	2014/06/30	25,57	0	
16	2012	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1405001	Contratos / Convenios 2012, suscritos con contratistas sin reintegrar recursos. Durante la vigencia 2012, se suscribieron 79 contratos por \$440.370.2 millones con contratistas que, a la fecha de suscripción del nuevo contrato, tenían reintegros pendientes de contratación anterior	debilidades en los mecanismos de seguimiento y monitoreo y genera inadecuado control a las actividades contractuales	Requerir a las entidades pendientes de realizar reintegros. - Concordar información con el área financiera sobre reintegros realizados mediante al remisión de informes mensuales.	Enviar requerimiento a las entidades pendientes de reintegrar recursos de contratos y/o convenios 2006-2012	Porcentaje	1	2013/08/15	2013/12/31	19,71	1	CUMPLIDO
17	2012	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1405100	Reintegro de Recursos no Ejecutados Cuando no se ejecuta la totalidad de recursos, los reintegros se efectúan entre 1 y 5 años de terminado el contrato. El cto 329 de 2004 venció el 27-05-2007 con ejecución del 14,8% y sólo hasta el 24-04-12 (5 años después) hizo el reintegro.	hay deficiente gestión por Colciencias para la recuperación de los recursos, debido a que no existe un seguimiento y supervisión oportunos al desarrollo y liquidación de los mismos.	Instructivo de Cartera para Financiera	Establecer el procedimiento y responsables de la actualización de los valores que la adeudan a Colciencias.	Instructivo	1	2013/08/15	2013/12/31	19,71	1	CUMPLIDO
17	2012	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1405100	Reintegro de Recursos no Ejecutados Cuando no se ejecuta la totalidad de recursos, los reintegros se efectúan entre 1 y 5 años de terminado el contrato. El cto 329 de 2004 venció el 27-05-2007 con ejecución del 14,8% y sólo hasta el 24-04-12 (5 años después) hizo el reintegro.	debido a que no existe un seguimiento y supervisión oportunos al desarrollo y liquidación de los mismos.	Actualizar el instructivo de Supervisión	El supervisor informar sobre el estado de de ejecución del proyecto.	Instructivo de Supervisión actualizado	1	2013/08/01	2013/12/31	21,71	1	CUMPLIDO

No. De HALLAZGO	AÑO	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDAD ES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
18	2012	2 AVANCE ó SEGUMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1405100	Contratos con SECAB Colciencias suscribió entre 2.000-2.008, 11 convenios con la Secab, los cuales tenían recursos a reintegrar por \$5.200 millones, y sólo hasta feb-2011 se hacen algunos acuerdos de pagos entre 12 y 24 meses, se aplicó la corrección anual del IPC, sin embargo, se encontró que ésta fue liquidada erradamente, reliquidada y reintegrada y reintegrados en la auditoría	Falta de supervisión y seguimiento por Colciencias que perdió competencia para liquidarlos.	Instructivo de cartera para Financiera	Establecer el procedimiento y responsables de la actualización de los valores que le adeudan a Colciencias.	Instructivo	1	2013/08/15	2013/12/31	19,71	1	CUMPLIDO
19	2012	2 AVANCE ó SEGUMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1405001	Cobro de indexación en los recursos no ejecutados (FA) Colciencias no ha cobrado la indexación de los recursos entregados y no ejecutados que deben ser reintegrados al Tesoro Nal (excepto en los ctos de la SECAB que tenía acuerdo de pago), muchos de los cuales llevan más de 5 años de ser entregados a la Entidad que debía ejecutarlos, tal es el caso del contrato 029 del 2000	La Contraloría advierte por el posible daño fiscal que se pueda generar al no adoptar medidas correctivas sobre la causa de esta situación. Función de advertencia.	Instructivo de cartera para Financiera	Establecer el procedimiento y responsables de la actualización de los valores que le adeudan a Colciencias.	Instructivo	1	2013/08/15	2013/12/31	19,71	1	CUMPLIDO
19	2012	2 AVANCE ó SEGUMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1405001	Cobro de indexación en los recursos no ejecutados (FA) Colciencias no ha cobrado la indexación de los recursos entregados y no ejecutados que deben ser reintegrados al Tesoro Nal (excepto en los ctos de la SECAB que tenía acuerdo de pago), muchos de los cuales llevan más de 5 años de ser entregados a la Entidad que debía ejecutarlos, tal es el caso del contrato 029 del 2000	La Contraloría advierte por el posible daño fiscal que se pueda generar al no adoptar medidas correctivas sobre la causa de esta situación. Función de advertencia.	Implementar instructivo de supervisión, con directriz a los supervisores de acatar la cláusula de recuperación contingente	Implementar instructivo de supervisión el instructivo de supervisión donde se emita directriz a los supervisores de acatar la cláusula de recuperación contingente	Instructivo de supervisión	1	2013/08/15	2013/12/31	19,71	1	CUMPLIDO
20	2012	2 AVANCE ó SEGUMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1405001	Ejecución de la Contrapartida Se evidenció que en algunos casos el contratista no ejecuta el 100% de la contrapartida, tal como se observa en el contrato 329 de 2007, donde se muestra una ejecución del 56% de los recursos de Colciencias, pero solo un 28% de la contrapartida	Falta de gestión por parte de Colciencias en el cumplimiento del aporte de contrapartida, por ausencia de controles al proceso contractual.	Hacer exigible el aporte de contrapartida a los beneficiarios de los recursos de Colciencias, según lo establecido en los términos de las convocatorias y la minuta de contrato.	En la comunicación de inicio del proyecto a las entidades, se incluirá un párrafo de exigibilidad del aporte de contrapartida en la etapa de ejecución del proyecto según lo establecido en la propuesta, términos de la convocatoria y en el contrato.	Oficio	1	2013/08/30	2014/06/30	43,43	0,42	
21	2012	2 AVANCE ó SEGUMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1801100	Coordinación en manejo de información entre dependencias De acuerdo a la información reportada por Tesorería, se determinó registros de consignación de reintegros en el año 2012 por \$83,5 millones, correspondientes al contrato 394 de 2005, cuando efectivamente se habían consignado el 22 de marzo de 2011, al Tesoro Nacional	situación que se debe a la falta de coordinación entre las dependencias que genera información incierta.	Instructivo de cartera para Financiera	Establecer el procedimiento y responsables en el instructivo para los reintegros adeudados a Colciencias.	Instructivo	1	2013/08/15	2013/12/31	19,71	1	CUMPLIDO
22	2012	2 AVANCE ó SEGUMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1801002	Información Contratación Vigencia 2012 La información de la contratación 2012 registrada en EXCEL no obstante las reiteradas depuraciones a bases de datos, sobre el valor de la contratación de 2012 y de las vigencias futuras de la misma, la entidad continúa depurando la información y reportando aclaración a la misma.	Ausencia de control en el proceso de registro de la información relacionada con contratación de 2012 con vigencias futuras, genera falta de confiabilidad en la información que obra en las bases de datos de la Entidad, situación que limita de manera importante el control al proceso contractual y la adopción de decisiones frente a la gestión contractual.	Implementar base de datos que contenga información veraz que permita identificar la contratación y los movimientos de la misma	Modificar los parámetros de la base de datos que permita establecer con claridad los datos de la contratación y movimientos que presente.	Base de datos	1	2013/08/15	2013/12/31	19,71	1	CUMPLIDO
23	2012	2 AVANCE ó SEGUMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1501100	Horme de Gestión y Resultados Respecto de los formatos referidos en el reporte de "ACUSE DE ACEPTACIÓN DE LA RENDICIÓN" no obra información sobre algunas vigencias 2010-11 y 12	Ausencia de control al proceso de reporte de la información	Guía o instructivo para diligenciar los formatos	Establecer los parámetros que deben ser tenidos en cuenta a la hora de elaborar los informes	Instructivo	1	2013/08/15	2013/12/31	19,71	1	CUMPLIDO

No. De HALLAZGO	AÑO	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDAD ES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
24	2012	2 AVANCE ó SEGUMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1701009	Doble Registro de Convenios De la revisión de las cuentas señaladas anteriormente así como del comparativo entre la información reportada en el CHIP y en el SIF, se observan diferencias: En la cuenta Deudores, subcuenta Depósitos entregados en Administración código 142402, presenta sobrestimación en \$7.434,6 millones	Doble registro de los convenios números CV.397-2011 por \$2.117,3 millones, CV.264-12, por \$94,2 millones, convenios suscritos con recursos del Banco Mundial y el convenio FONDO CAL CV 368 de 2011 Proy.For, por \$5.223, millones, con efecto en la cuenta 311001 Resultados del Ejercicio, que presenta sobrestimación en \$7.434,6 millones	Actualizar el manual de política contable	Establecer claramente en el manual la dinámica contable para el registro de esta operación	Manual Actualizado	1	2013/08/15	2013/10/30	10,86	1	CUMPLIDO
25	2012	2 AVANCE ó SEGUMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1701009	Conciliaciones Cuentas convenios carteras colectivas Deudores, subcuenta Depósitos Entregados en Admón, presenta incertidumbre en \$11.1 millones, con igual efecto en la subcuenta, Recursos Recibidos en Admón; por la falta de conciliación entre los extractos de cuenta de las carteras colectivas manejadas por la Fiduciaria Bogotá y los registros de libros auxiliares del FFJC	Falta de conciliación entre los saldos de los extractos de cuenta de las carteras colectivas manejadas por la Fiduciaria Bogotá y los registros de los libros auxiliares del Fondo Francisco José de Caldas	Conciliación Mensual	Realizar un informe mensual de conciliación de cuentas	Informe	5	2013/08/15	2014/02/28	28,14	2	
26	2012	2 AVANCE ó SEGUMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1701009	Reintegros Contratos y convenios Se evidenciaron convenios y contratos por los que se hicieron reintegros sin suscribir las actas de liquidación, por \$83,9 millones, creando incertidumbre por el valor mencionado en las cuentas 147073 Otros Deudores –Préstamos Concedidos por Instituciones no financieras	los controles específicos de las líneas o áreas examinadas, no mitigan los riesgos para los cuales fueron establecidos, por cuanto presenta deficiencias en conciliación de áreas, conciliación de cuentas convenios, seguimiento adecuado y oportuno a la ejecución de convenios,	Instructivo de cartera para Financiera	Establecer el procedimiento y responsables de la actualización de los valores que le adeudan a Colciencias.	Instructivo	1	2013/08/15	2013/12/31	19,71	1	CUMPLIDO
27	2012	2 AVANCE ó SEGUMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1701009	Cuentas puente Los desembolsos de Colciencias a FFJC, son ingresados temporalmente en cuentas corrientes y deben registrarse en cuenta puente o convenio con el nombre del proyecto de inversión	Contraviene lo establecido en el procedimiento A201Pro3 Ingreso, ejec. y control Recursos FFJC	Actualizar Proceso de Pagos	Incorporar en el proceso de pagos la notificación a los beneficiarios del giro cuando estos se hagan	Proceso actualizado	1	2013/08/15	2013/10/30	10,86	1	CUMPLIDO
28	2012	2 AVANCE ó SEGUMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1903004	Diferencias en Reintegros Se evidenció consignaciones por reintegros de recursos no ejecutados en convenios y/o contratos, por mayor valor al determinado en los informes de ejecución financiera o actas de liquidación, por \$21,1 millones	falla de seguimiento oportuno y adecuado en la ejecución técnica y financiera de los contratos	Establecer alcance de los conceptos financieros	Establecer claramente el alcance de la evaluación financiera con el fin de diferenciar los valores no ejecutados de los proyectos de los saldos efectivos a ser reintegrados por cuenta de actualizaciones, intereses, etc.	Memorando Interno	1	2013/08/15	2013/09/30	6,57	1	CUMPLIDO
29	2012	2 AVANCE ó SEGUMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1701100	Registro de Operaciones netas Analizados los registros del Convenio 448-2009, suscrito con ICETEX, Colciencias realiza los registros contables al finalizar la vigencia; estos registros obedecen a operaciones netas, sin identificar el origen de las operaciones, etc., No se realizan los registros contables trimestralmente dificultando el seguimiento de las operaciones económicas	Se dificulta el seguimiento de las operaciones económicas y contraviene lo contemplado en el numeral 7 Descripción de las operaciones contenidas en el Manual de Política contable de Colciencias, además denota deficiencias en el Control Interno Contable de la Entidad.	Registro Trimestral de la Información	Registrar en la contabilidad la información remitida por el ICETEX	Registros Contables	3	2013/08/15	2014/02/28	28,14	1	
30	2012	2 AVANCE ó SEGUMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1701100	Vigencias futuras Revisada la constitución de Reservas Presupuestales a 31 de diciembre de 2012, se evidenció citos 511-12 plazo 60 meses, cv 311-12 plazo 18 meses, cv 540-12 plazo 13 meses, cv 257-12 plazo 24 meses, cubriendo mas de una vigencia fiscal.	Falta planeación de la ejecución presupuestal y los citados contratos o convenios, no se evidencia documento en el que conste la Autorización de vigencias futuras, previa autorización del CONFIS, hecho que conlleva a un posible incumplimiento de lo previsto en el artículo 3 del Decreto 4836 de 2011	Concepto Ministerio de Hacienda	Solicitar un concepto con el fin de determinar si es necesario el uso de vigencias futuras para financiar proyectos de investigación	Concepto	1	2013/08/15	2013/09/30	6,57	1	CUMPLIDO

No. De HALLAZGO	AÑO	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDAD ES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
41	2008	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2202001	Deficiencias de la plataforma SCienTL. es una herramienta poco robusta y amigable para el manejo de la información por parte de los usuarios externos de la Entidad, es inconsistente, debido a que con frecuencia algunos de sus módulos se caen y no cargan correctamente...	No posee una red suficientemente robusta y eficiente	Realizar aseguramiento de calidad de los aplicativos de la plataforma SCienTL, con el fin de identificar puntos de falla y necesidades de mejoras para confirmar el correcto funcionamiento de la plataforma	Documento de Diagnóstico y Plan de Acción Priorizado elaborados y aprobados por Jefe Oficina Sistemas	Plan de Acción priorizado y aprobado según viabilidad técnica y económica, implementado	1	2013/08/15	2014/02/28	28,14	1	CUMPLIDO