Tipo Modalidad	S3 — M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	400 — F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Moneda Informe	1
Entidad	216
Fecha	2025/12/31
Periodicidad	6 — SEMESTRAL

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo No. 1 Consistencia de la Información Nómina. Sobreestimación no material por $10.580.792,91 en subcuenta contable 138426001 de cifras a recuperar de cartera frente a las Entidades ya liquidadas, por inasistencia dentro proceso de liquidación y sobreestimación no material de $14.752.176 de la cuenta contable 251125 Incapacidades, por inoportunidad conciliación de registros.	Debilidades en la generación de la información. El registro y control de las incapacidades de personal del MRE de la vigencia 2024, diligenciado de forma manual a través de un Excel por el GIT de Prestaciones Sociales y que sirve de insumo para el pago de la nómina, evidencia algunas inexactitudes.	Ajustar la parametrización en el aplicativo de ausentismo de la entidad de acuerdo con las necesidades.	Implementar reporte en el aplicativo de ausentismo para que cumpla con exactitud en la información.	Reporte	1	2025/07/01	2025/12/31	26	0	El GIT de Prestaciones Sociales informa que, hizo solicitud de parametrización de la plataforma de Ausentismo a la Dirección de Tecnología, muestra como avance el memorando de solicitud, también aporta la evidencia de agendamiento para los ajustes del aplicativo, a la fecha, teniendo en cuenta la fecha de finalización de la actividad, no se ha cumplido y se encuentra en proceso.
2	FILA_2	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo No. 1 Consistencia de la Información Nómina. Sobreestimación no material por $10.580.792,91 en subcuenta contable 138426001 de cifras a recuperar de cartera frente a las Entidades ya liquidadas, por inasistencia dentro proceso de liquidación y sobreestimación no material de $14.752.176 de la cuenta contable 251125 Incapacidades, por inoportunidad conciliación de registros.	Inconsistencias en la información entre áreas. Se presenta un total pendiente de reintegro por conciliar de $14.752.176, sobreestimación no material de la cuenta contable 251125 Incapacidades, lo que evidencia diferencias entre la información reportada por GIT de Prestaciones Sociales y GIT Financiero.	Realizar verificación de los valores reportados por el GIT de Prestaciones Sociales con los valores registrados en la contabilidad del Ministerio de Relaciones Exteriores.	Conciliar por lo menos una (1) vez al año los valores reportados por el GIT de Prestaciones Sociales con los valores registrados en la contabilidad del Ministerio de Relaciones Exteriores.	Conciliación	2	2025/07/01	2026/12/31	78	2	El GIT Financiero MRE da cumplimiento a las actividades de la acción aportando copias de las actas de las reuniones de conciliación de los valores reportados por el GIT de Prestaciones Sociales con los valores registrados en la contabilidad.
3	FILA_3	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo No. 1 Consistencia de la Información Nómina. Sobreestimación no material por $10.580.792,91 en subcuenta contable 138426001 de cifras a recuperar de cartera frente a las Entidades ya liquidadas, por inasistencia dentro proceso de liquidación y sobreestimación no material de $14.752.176 de la cuenta contable 251125 Incapacidades, por inoportunidad conciliación de registros.	Deficiencias en la gestión de recobro. Existen recursos por $619.946.487 pendientes de pago por parte de las EPS de vigencias anteriores, que generan riesgo de pérdida de estos.	Requerir a las Entidades Promotoras de Salud y/o Administradora de Riesgos Profesionales para la recuperación de cartera relacionada con el recobro de las prestaciones económicas derivadas de incapacidades médicas.	Elaborar oficios mensuales a las Entidades Promotoras de Salud y/o Administradora de Riesgos Profesionales.	Oficio	1	2025/07/01	2026/12/31	78	0	El GIT de Prestaciones Sociales aporta evidencias, copias de correos electrónicos y oficios de solicitud a las EPS recobros por incapacidades y licencias de maternidad, se muestran como avance ya que, hay archivos que se encuentran en un aplicativo de correspondencia y la Dirección de Tecnología tiene una solicitud de emitir copias para aportar como evidencias del plan de mejoramiento.
4	FILA_4	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo No. 2 Gestion multas y sanciones. Falta de cumplimiento de la normativa aplicable a la gestión de recuperación de la cartera de las obligaciones a favor del MRE a cargo de la Oficina Asesora Jurídica Interna que conduce a generar riesgo de prescripción de la acción de cobro.	Falta de medidas cautelares y acciones coactivas concretas en los procesos administrativos coactivos, con riesgo de prescripción de la acción de cobro.	Fortalecer la gestión de averiguación de los bienes de los deudores que tengan en su poder, para efectos de materializar las medidas cautelares, embargos y/o prescripciones, entre otros.	Revisar la documentación remitida por las diferentes entidades externas, en virtud de la busqueda de bienes, información que reposa en los expedientes de los procesos administrativos coactivos, con el fin de determinar las acciones a ejecutar de conformidad con la Resolución 1940 de 2013.	Informe	1	2025/07/01	2025/12/31	24	1	La Oficina Asesora Jurídica aportó el Informe Avances Plan de Mejoramiento - Procesos Coactivos Administrativos con corte Diciembre 2025 el cual describe procesos de cobro culminados y avances en procesos con acuerdos de pago, cumpliendo con la actividad propuesta descrita en el hallazgo 2, relacionado con la prescripción de la acción de cobro.
5	FILA_5	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo No.3 Constitución rezago presupuestal. Debilidad de control y seguimiento al cumplimiento requisitos necesarios para la constitución de reservas al cierre presupuestal de vigencia y falta de comunicación entre áreas, genera cancelación del registro de reservas 2025 afectando el rezago presupuestal constituido y generando sobreestimación no material en el mismo por $189.986.704.	Debilidades de control y seguimiento al cumplimiento de requisitos necesarios para constitución de reservas y falta de comunicación entre áreas.	Remitir formato establecido a la Dirección Administrativa y Financiera - GIT Financiero, si al cierre de vigencia se requiere constituir reserva presupuestal.	Enviar formato GF-FO-153 Solicitud constitución reserva presupuestal, de acuerdo con fecha establecida en la circular de cierre financiero de la vigencia.	Formato	1	2025/12/01	2025/12/30	4	1	De acuerdo con la acción propuesta, el GIT Financiero del MRE aporta copia del formato GF-FO-153 con el cual se solicita la constución de reserva presupuestal por concepto de Prima de Instalación y Viáticos y Transporte de Menaje, dando cumplimiento a la acción.
6	FILA_6	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo No.3 Constitución rezago presupuestal. Debilidad de control y seguimiento al cumplimiento requisitos necesarios para la constitución de reservas al cierre presupuestal de vigencia y falta de comunicación entre áreas, genera cancelación del registro de reservas 2025 afectando el rezago presupuestal constituido y generando sobreestimación no material en el mismo por $189.986.704.	Debilidades de control y seguimiento al cumplimiento de requisitos necesarios para constitución de reservas y falta de comunicación entre áreas.	Recepcionar formato establecido si al cierre de vigencia requieren constituir reserva presupuestal.	Recibir formato GF-FO-153 Solicitud constitución reserva presupuestal, de acuerdo con fecha establecida en la circular de cierre financiero de la vigencia.	Registro	2	2025/12/31	2025/12/31	1	2	De acuerdo con la acción propuesta, el GIT Financiero del MRE aporta el listado de Compromisos de la reserva presupuestal 2025 constituida de acuerdo con la inf. registrada en el formato GF-FO-153 con el cual se solicitó la consitución de reserva por concepto de Prima de Instalación y Viáticos y Transporte de Menaje, Aportes de Seguridad y otros, dando cumplimiento a la acción.