



Tipo Modalidad	53
Formulario	400
Medida Informe	1
Entidad	12092
Fecha	2015/06/20
Periodicidad	6
	SEMESTRAL

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
FLA.3: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													
	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48		
	MODALIDAD DE REGISTRO	LOGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	TIVIDADES / UNIDAD DE MED	DÍAS / CANTIDADES UNIDAD	TIVIDADES / FECHA DE INI	FECHAS / FECHA DE TERM	INDICADORES / PLAZO EN SEM	AVANCE FÍSICO DE EJE	OBSERVACIONES		
1	FILA_1	2	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 01: PLAN DE ACCIÓN (D) Se evidenció que el Plan de acción para la vigencia 2012, que elaboró la entidad, fue incompleto, ya que no se consignaron metas e indicadores que permitan realizar control, evaluación y seguimiento. La entidad durante la vigencia 2012 no elaboró un plan de compras. Ver informe	Según la Contraloría, la causa del hallazgo fue no cumplir con lo establecido en el Artículo 12 del Decreto 2145 de 1999. Causa que no acepta Coljuegos y que ampliamente sustentó en la respuesta al oficio de observaciones.	En la vigencia 2013 por decisiones proactivas de la Empresa se dio aplicación al Decreto 2145 de 1999. El Plan contó con la participación y aprobación del Comité Sectorial de Ministerio de Hacienda, fue participativo y concertado, se desplegó suficientemente en todos los niveles de la institución. En 2014 se continuará dando aplicación a la normatividad en esta materia.	Aprobación y publicación del Plan de Contratación aprobado y publicado	Plan de Contratación aprobado y publicado	1	2014/01/02	2014/01/31	4	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012
2	FILA_2	2	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 01: PLAN DE ACCIÓN (D) Se evidenció que el Plan de acción para la vigencia 2012, que elaboró la entidad, fue incompleto, ya que no se consignaron metas e indicadores que permitan realizar control, evaluación y seguimiento. La entidad durante la vigencia 2012 no elaboró un plan de compras, incumpliendo con el principio de planeación en la contratación en entidades públicas.	Según la Contraloría, la causa del hallazgo fue no cumplir con lo establecido en el Artículo 12 del Decreto 2145 de 1999. Causa que no acepta Coljuegos y que ampliamente sustentó en la respuesta al oficio de observaciones.	En la vigencia 2013 por decisiones proactivas de la Empresa se dio aplicación al Decreto 2145 de 1999. El Plan contó con la participación y aprobación del Comité Sectorial de Ministerio de Hacienda, fue participativo y concertado, se desplegó suficientemente en todos los niveles de la institución. En 2014 se continuará dando aplicación a la normatividad en esta materia.	Aprobación y publicación del Plan de Acción	Plan de Acción aprobado y publicado	1	2014/01/02	2014/01/31	4	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012
3	FILA_3	2	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 02: SISTEMAS DE INFORMACION Se evidenció que la entidad no cuenta con un sistema de información o herramienta que integre y permita la automatización, el control de procesos y procedimientos, de tal manera que se garantice que la información permita ser consultada, se generen reportes e informes. Ver informe	Dadas las condiciones en las que se recibió la generación, y por no contar con el tiempo y los recursos requeridos que permitiera definir la herramienta más adecuada y poder garantizar la generación, fue necesario utilizar el aplicativo Chary, con sus limitaciones. Coljuegos tomó acciones alternativas con herramientas alternativas, para verificar consistencia y coherencia de la información	2014 CONTINUIDAD: En tres etapas, se realizará el diseño, desarrollo e implementación de un nuevo sistema integrado de información que permita el procesamiento automático de la información con altos niveles de seguridad	Etapas I: Planeación del proyecto, definición de la arquitectura, diseño, desarrollo de la solución básica a implementar y migración de la información a la nueva base de datos.	Acta de implementación	1	2014/01/01	2015/02/28	60	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012
4	FILA_4	2	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 02: SISTEMAS DE INFORMACION Se evidenció que la entidad no cuenta con un sistema de información o herramienta que integre y permita la automatización, el control de procesos y procedimientos, de tal manera que se garantice que la información permita ser consultada, se generen reportes e informes. Ver informe	Dadas las condiciones en las que se recibió la generación, y por no contar con el tiempo y los recursos requeridos que permitiera definir la herramienta más adecuada y poder garantizar la generación, fue necesario utilizar el aplicativo Chary, con sus limitaciones. Coljuegos tomó acciones alternativas con herramientas alternativas, para verificar consistencia y coherencia de la información	Realizar el diseño, desarrollo e implementación de un nuevo sistema integrado de información que permita el procesamiento automático de la información con altos niveles de seguridad	Etapas II: Ajustar los módulos que intervienen en el flujo de Recursos Financieros y automatizar los procesos Misionales.	Acta de implementación	1	2014/12/05	2016/08/30	95	98%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012. Reprogramado para el 30/09/2016 según decisión adoptada en el Comité de Desarrollo Administrativo del 02/06/2016.
5	FILA_5	2	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 02: SISTEMAS DE INFORMACION Se evidenció que la entidad no cuenta con un sistema de información o herramienta que integre y permita la automatización, el control de procesos y procedimientos, de tal manera que se garantice que la información permita ser consultada, se generen reportes e informes. Ver informe	Dadas las condiciones en las que se recibió la generación, y por no contar con el tiempo y los recursos requeridos que permitiera definir la herramienta más adecuada y poder garantizar la generación, fue necesario utilizar el aplicativo Chary, con sus limitaciones. Coljuegos tomó acciones alternativas con herramientas alternativas, para verificar consistencia y coherencia de la información	Realizar el diseño, desarrollo e implementación de un nuevo sistema integrado de información que permita el procesamiento automático de la información con altos niveles de seguridad	Etapas III: Desarrollar los casos de uso misionales adicionales e integrar todos los elementos de información, desarrollando el refinamiento del SW y la base de datos.	Acta de implementación	1	2014/12/05	2016/08/30	82	93%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012. Reprogramado para el 30/09/2016 según decisión adoptada en el Comité de Desarrollo Administrativo del 10/12/2015. Actividad Incumplida
6	FILA_6	2	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 03: POLÍTICAS DE SEGURIDAD DE LA INFORMACION - CENTRO DE CÓMPUTO (D) No existe una política documentada y basada en objetivos claros de seguridad y evaluación de riesgos a los que está sometida la información de la organización. Las cintas magnéticas que contienen los Backups no cuentan con la seguridad absoluta, pues son guardadas en lugares que no ofrecen la seguridad necesaria. Ver informe	El informe de la CGR menciona "debilidades en la seguridad física del Centro de Cómputo de la Entidad, lo que conlleva un alto riesgo a una eventual ocurrencia e incendio y por ende la pérdida de bienes materiales y de información confidencial y de seguridad nacional. Por lo tanto, se incumple el artículo 2. literal 0 de la ley 87 de 1993".	En 2013: De manera proactiva y en respuesta a su propio diagnóstico y análisis de debilidades con base en los riesgos detectados, Coljuegos adoptó políticas de seguridad de información: políticas de privacidad y condiciones de uso de la página web, Políticas del sistema de gestión de la seguridad de la información y Políticas de Gestión de TIC's.	Coljuegos en 2013 elaboró y se vienen aplicando las siguientes políticas de seguridad de información: Políticas de privacidad y condiciones de uso de la página web, Políticas del sistema de gestión de la seguridad de la información y Políticas de Gestión de TIC's.	Documentos de Políticas de Operación	4	2013/01/01	2013/07/31	30	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012
7	FILA_7	2	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 03: POLÍTICAS DE SEGURIDAD DE LA INFORMACION - CENTRO DE CÓMPUTO (D) No existe una política documentada y basada en objetivos claros de seguridad y evaluación de riesgos a los que está sometida la información de la organización. Las cintas magnéticas que contienen los Backups no cuentan con la seguridad absoluta, pues son guardadas en lugares que no ofrecen la seguridad necesaria. Ver informe	El informe de la CGR menciona "debilidades en la seguridad física del Centro de Cómputo de la Entidad, lo que conlleva un alto riesgo a una eventual ocurrencia e incendio y por ende la pérdida de bienes materiales y de información confidencial y de seguridad nacional. Por lo tanto, se incumple el artículo 2. literal 0 de la ley 87 de 1993".	2013: Implementación de un Sistema de Gestión de Seguridad de la Información	Planear la implementación del Sistema de Gestión de Seguridad de la Información.	Documento de especificaciones técnicas para la contratación del SGBI.	1	2013/10/01	2013/11/01	4	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012
8	FILA_8	2	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 03: POLÍTICAS DE SEGURIDAD DE LA INFORMACION - CENTRO DE CÓMPUTO (D) No existe una política documentada y basada en objetivos claros de seguridad y evaluación de riesgos a los que está sometida la información de la organización. Las cintas magnéticas que contienen los Backups no cuentan con la seguridad absoluta, pues son guardadas en lugares que no ofrecen la seguridad necesaria. Ver informe	El informe de la CGR menciona "debilidades en la seguridad física del Centro de Cómputo de la Entidad, lo que conlleva un alto riesgo a una eventual ocurrencia e incendio y por ende la pérdida de bienes materiales y de información confidencial y de seguridad nacional. Por lo tanto, se incumple el artículo 2. literal 0 de la ley 87 de 1993".	2014: Implementación de un Sistema de Gestión de Seguridad de la Información	Elaborar el Plan de Continuidad del Negocio - BCP	Documento del Plan de Continuidad de Negocio	1	2014/07/01	2015/01/31	31	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012
9	FILA_9	2	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 04: CONTRATO 254 DE 2012 Revisado el expediente del contrato 254 de 2012, se evidencia que si bien los documentos de estudios previos, la minuta del contrato y la carta de aceptación de la invitación presentada por Coljuegos sí presentan en español, los documentos presentados como Informe de la ejecución del contrato realizados por Gaming Incubator Harmen Brenvinkmeijer, Ver informe	En las obligaciones del contrato efectuado con la firma GAMING INCUBATOR HARMEN BRENVINKMEIJER se estipuló que los documentos entregables se deben presentar en el idioma oficial colombiano que es el castellano.	Implementar mecanismos que garanticen que en todos los procesos contractuales los entregables a cargo de los contratistas deben estar escritos en idioma español	Elaborar circular impartiendo la instrucción de que en todos los procesos contractuales con personas naturales o jurídicas extranjeras que no tengan sucursal en Colombia los entregables a cargo de los contratistas deben estar escritos en idioma español	Circular	1	2014/02/03	2014/02/17	2	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012



Tipo Modalidad	53
Formulario	400
Mostrar Informe	1
Entidad	12042
Fecha	2014/06/20
Periodicidad	6
	SEMESTRAL

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
FLA.3: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													
	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48		
	MODALIDAD DE REGISTRO	ÍLOGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	TIVIDADES / UNIDAD DE MED	DÍAS / CANTIDADES UNIDAD D	TIVIDADES / FECHA DE INI	FECHAS / FECHA DE TERM	INDICADORES / PLAZO EN SEM	AVANCE FÍSICO DE EJE	OBSERVACIONES		
10	FILA_10	2	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 04: CONTRATO 254 DE 2012 Revisado el expediente del contrato 254 de 2012, se evidencia que si bien los documentos de estudios previos, la minuta del contrato y la carta de aceptación de la invitación presentada por Coljugos se presentan en español, los documentos presentados como Informe de la ejecución del contrato realizados por Gaming Incubator Harmen Breveninkmeijer (Ben Dodd), Ver informe.	En las obligaciones del contrato efectuado con la firma GAMING INCUBATOR HARMEN BREVENINKMEIJER no se incluyó que los documentos entregables se deben presentar en idioma oficial colombiano que es el castellano.	Implementar mecanismos que garanticen que en todos los procesos contractuales los entregables a cargo de los contratistas deben estar escritos en idioma español	Socializar circular con el equipo de trabajo sobre esta instrucción para futuros procesos contractuales con personas naturales o jurídicas extranjeras que no tengan sucursal en Colombia.	Acta de capacitación	1	2014/02/18	2014/03/05	2	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012
11	FILA_11	2	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 05: PRINCIPIOS GENERALES DE CONTRATACIÓN ESTATAL (D) En el manual de contratación de Coljugos artículo 10 se indica la necesidad de que exista una planeación para la elaboración de estudios previos. Ver informe de auditoría.	De acuerdo con la causa definida por la auditoría, no se encuentra relación de causalidad entre el hallazgo y los dos casos mencionados que lo soportan	Aún cuando el hallazgo no está sustentado, en el proceso de mejoramiento continuo de la entidad se desarrollarán actividades para mejorar la descripción de los estudios previos.	Realizar capacitaciones con los funcionarios de Coljugos para argumentar y mejorar la calidad de los estudios previos.	Actas de Capacitación	3	2014/02/28	2014/06/27	17	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012
12	FILA_12	2	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 05: PRINCIPIOS GENERALES DE CONTRATACIÓN ESTATAL (D) En el manual de contratación de Coljugos artículo 10 se indica la necesidad de que exista una planeación para la elaboración de estudios previos. Ver informe de auditoría.	De acuerdo con la causa definida por la auditoría, no se encuentra relación de causalidad entre el hallazgo y los dos casos mencionados que lo soportan	Aún cuando el hallazgo no está sustentado, en el proceso de mejoramiento continuo de la entidad se desarrollarán actividades para mejorar la descripción de los estudios previos.	Socializar folletos con información relevante para elaborar estudios previos.	Folleto explicativo	1	2014/02/28	2014/03/28	4	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012
13	FILA_13	2	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 05: PRINCIPIOS GENERALES DE CONTRATACIÓN ESTATAL (D) En el manual de contratación de Coljugos artículo 10 se indica la necesidad de que exista una planeación para la elaboración de estudios previos. Ver informe de auditoría.	De acuerdo con la causa definida por la auditoría, no se encuentra relación de causalidad entre el hallazgo y los dos casos mencionados que lo soportan	Aún cuando el hallazgo no está sustentado, en el proceso de mejoramiento continuo de la entidad se desarrollarán actividades para mejorar la descripción de los estudios previos.	Publicar por medio de la intranet de Coljugos mensajes recordatorios sobre la forma en que se deben elaborar los estudios previos.	Mensajes en intranet	3	2014/04/01	2014/04/16	2	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012
14	FILA_14	2	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 06: MODALIDAD DE SELECCIÓN: En el contrato 2.02 de 2001 celebrado con Gente Oportuna se indican los estudios previos que la modalidad de selección se realizará por INVITACIÓN DIRECTA con fundamento al numeral 11 del artículo 19 del manual de contratación. Ver informe	La causa de la contratación directa se explicó en la necesidad de garantizar la continuidad del servicio y cuya decisión se soportó en la interpretación jurídica expuesta a la Contraloría en la aplicación del régimen de contratación de Coljugos	Habiendo expedido el Manual de Contratación del 2012 por parte de la Junta Directiva, en el 2013 se elaboraron y aprobaron los manuales de procedimientos e instructivos para su aplicación	Adopción de reglamentación interna que describe en detalle las actividades y responsabilidades de los responsables de realizar del control administrativo al interior de la entidad, incluyendo la definición de las diferentes modalidades de selección.	Manuales y Procedimientos adoptados	4	2013/01/01	2013/10/31	43	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012
15	FILA_15	2	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 06: MODALIDAD DE SELECCIÓN: En el contrato 2.02 de 2001 celebrado con Gente Oportuna se indican los estudios previos que la modalidad de selección se realizará por INVITACIÓN DIRECTA con fundamento al numeral 11 del artículo 19 del manual de contratación. Ver informe	La causa de la contratación directa se explicó en la necesidad de garantizar la continuidad del servicio y cuya decisión se soportó en la interpretación jurídica expuesta a la Contraloría en la aplicación del régimen de contratación de Coljugos	En el 2014 se impulsará la revisión y actualización de los manuales, si hay lugar a ello, y se impulsarán otros procesos de capacitación a todos los niveles de la empresa.	Revisar y actualizar de manera continua el contenido de los manuales y procedimientos internos de contratación.	Acta de actualización	1	2014/03/01	2014/04/30	9	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012
16	FILA_16	2	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 07: APLICABILIDAD A LAS SANCIONES DE LA LEY 643 DE 2001 (D Y P) (IP) Contrato CO 978 suscrito el 30 de agosto de 2012. Lo anteriormente expuesto evidencia que presuntamente la firma TREFOL ENTRETENIMIENTO operó los instrumentos de juegos de suerte y azar, entregando premios sin estar autorizada para la operación (Ver informe).	De acuerdo con lo consignado en el informe de la contraloría, este hallazgo se presenta por la falta de control y gestión por parte de la entidad, posición que Coljugos no comparte porque en el momento se validó con el operador que el premio pagado correspondió a una apuesta en vigencia del contrato anterior, por tanto no es posible afirmar que haya existido una operación legal	En 2013 Coljugos pudo fortalecer su equipo y con ello sus procedimientos de fiscalización	Implementar el manual de Fiscalización	Manual	1	2013-07-01	2013-10-31	17	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012
17	FILA_17	2	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 07: APLICABILIDAD A LAS SANCIONES DE LA LEY 643 DE 2001 (D Y P) (IP) Contrato CO 978 suscrito el 30 de agosto de 2012. Lo anteriormente expuesto evidencia que presuntamente la firma TREFOL ENTRETENIMIENTO operó los instrumentos de juegos de suerte y azar, entregando premios sin estar autorizada para la operación (Ver informe).	De acuerdo con lo consignado en el informe de la contraloría, este hallazgo se presenta por la falta de control y gestión por parte de la entidad, posición que Coljugos no comparte porque en el momento se validó con el operador que el premio pagado correspondió a una apuesta en vigencia del contrato anterior, por tanto no es posible afirmar que haya existido una operación legal	En 2014, como proceso de consolidación, Coljugos continuará el ejercicio de fortalecer los operadores.	A partir de 2013 se implementó la verificación mensual de las vigencias de los contratos y envío de requerimiento a los operadores 90 - 60 y 30 días previo al vencimiento del mismo; a partir de 2014 se implementará informe mensual que consolida esta gestión	Informe	12	2014-02-07	2015-01-09	48	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012
18	FILA_18	2	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 07: APLICABILIDAD A LAS SANCIONES DE LA LEY 643 DE 2001 (D Y P) (IP) Contrato CO 978 suscrito el 30 de agosto de 2012. Lo anteriormente expuesto evidencia que presuntamente la firma TREFOL ENTRETENIMIENTO operó los instrumentos de juegos de suerte y azar, entregando premios sin estar autorizada para la operación (Ver informe).	De acuerdo con lo consignado en el informe de la contraloría, este hallazgo se presenta por la falta de control y gestión por parte de la entidad, posición que Coljugos no comparte porque en el momento se validó con el operador que el premio pagado correspondió a una apuesta en vigencia del contrato anterior, por tanto no es posible afirmar que haya existido una operación legal	Coordinación con otras entidades para aumentar cobertura de las acciones de fiscalización control operación legal	En 2014, se enviarán oficios a las alcaldías municipales informando los establecimientos autorizados y solicitando informar a Coljugos la existencia de establecimientos legales y la revisión de su licencia de funcionamiento mediante visita al sitio	oficio	400	2014-02-10	2014-06-27	20	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012
19	FILA_19	2	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 07: APLICABILIDAD A LAS SANCIONES DE LA LEY 643 DE 2001 (D Y P) (IP) Contrato CO 978 suscrito el 30 de agosto de 2012. Lo anteriormente expuesto evidencia que presuntamente la firma TREFOL ENTRETENIMIENTO operó los instrumentos de juegos de suerte y azar, entregando premios sin estar autorizada para la operación (Ver informe).	De acuerdo con lo consignado en el informe de la contraloría, este hallazgo se presenta por la falta de control y gestión por parte de la entidad, posición que Coljugos no comparte porque en el momento se validó con el operador que el premio pagado correspondió a una apuesta en vigencia del contrato anterior, por tanto no es posible afirmar que haya existido una operación legal	Atendiendo al informe de la CGR se adelantará actuación administrativa a aquellos operadores que no coincidan con la vigencia de los contratos de concesión	Adelantar actuación administrativa correspondiente a la sociedad TREFOL ENTRETENIMIENTO a pesar de que en su momento el operador suministró certificación de entrega de premio aclarando que éste fue ganado en vigencia del contrato anterior	Expediente	1	2014-01-30	2014-07-31	26	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012
20	FILA_20	2	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 8 PÓLIZAS (D): Contratos de concesión: Una vez revisado la muestra de la contratación misional realizada por la entidad durante la vigencia 2012, se evidencia que la entidad no tiene un criterio definido para realizar un control sobre la aprobación, adecuación de las pólizas, y un procedimiento para la imposición de dichas multas. (Ver informe).	CGR indica que no hay unidad de criterio al controlar garantías; Coljugos no coincide con esta posición; la fecha de la garantía es digitada por la aseguradora al expedir, puede diferir de la firma del contrato y/o de radicación póliza, según cantidad de operador y aseguradora; Coljugos puede establecer que hay un hallazgo solo si se superan los 5 días establecidos.	En 2013 Coljugos en su proceso de implementación determinó fortalecer a los operadores.	Diseñar e implementar el instructivo para la aprobación de los procedimientos de fiscalización de las garantías de cumplimiento.	Instructivo	1	2013-07-01	2013-10-31	17	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012



Tipo Modalidad	53
Formulario	400
Moeda Informe	1
Entidad	12002
Fecha	2015/06/20
Periodicidad	6 SEMESTRAL

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
FL-3: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													
	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48		
	MODALIDAD DE REGISTRO	LOGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	TIVIDADES / UNIDAD DE MED	DÍAS / CANTIDADES UNIDAD	TIVIDADES / FECHA DE INI	FECHA DE TERM	INDICADORES / PLAZO EN SEM	AVANCE FÍSICO DE EJE	OBSERVACIONES		
21	FILA_21	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 8 PÓLIZAS (D): Contratos de concesión: Una vez revisada la muestra de la contratación misional realizada por la entidad durante la vigencia 2012, se evidenció que la entidad no tiene un criterio definido para realizar un control sobre la aprobación adecuada de las pólizas, y un procedimiento para la imposición de dichas multas. (Ver informe).	CGR indica que no hay unidad de criterio al controlar garantías; Coljuegos no coincide con esta posición; la fecha de la garantía es digitada por la aseguradora al expedir, puede diferir de la fecha del contrato y/o de radicación póliza, según celeridad de operador y aseguradora. Coljuegos puede establecer que hay un hallazgo solo si se superan los 5 días establecidos.	En 2014, como proceso de consolidación, Coljuegos continuará el ejercicio de fortalecer el procedimiento de fiscalización de los contratos para los operadores.	Generar informe mensual consolidado respecto a la gestión de supervisión realizada.	Informes	12	2014-02-10	2015-01-12	48	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012	
22	FILA_22	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 8 PÓLIZAS (D): Contratos de concesión: Una vez revisada la muestra de la contratación misional realizada por la entidad durante la vigencia 2012, se evidenció que la entidad no tiene un criterio definido para realizar un control sobre la aprobación adecuada de las pólizas, y un procedimiento para la imposición de dichas multas. (Ver informe).	CGR indica que no hay unidad de criterio al controlar garantías; Coljuegos no coincide con esta posición; la fecha de la garantía es digitada por la aseguradora al expedir, puede diferir de la fecha del contrato y/o de radicación póliza, según celeridad de operador y aseguradora. Coljuegos puede establecer que hay un hallazgo solo si se superan los 5 días establecidos.	En 2014, como proceso de consolidación, Coljuegos continuará el ejercicio de fortalecer el procedimiento de fiscalización de los contratos para los operadores.	Generar informe mensual que consolide la gestión realizada respecto a los operadores que presenten incumplimiento en la formalización de las pólizas	Informes	12	2014-02-10	2015-01-12	48	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012	
23	FILA_23	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 09: CELEBRACIÓN DE CONTRATOS CON INHABILIDAD ESPECIAL PARA CONTRATAR U OBTENER AUTORIZACIONES (D Y P)	La Ley 643 de 2001 en su artículo 1022 establece que quienes son deudores morosos originados de un contrato de concesión de juegos de suerte y azar, están inmersos en una situación de inhabilidad especial para suscribir un nuevo contrato de concesión. Ver informe	Coljuegos estima que los operadores no pueden considerarse inhábiles hasta tanto no exista acto administrativo en firme que declare tal condición.	Fortalecer el procedimiento de supervisión de los contratos para los operadores.	Diseñar e implementar el manual de Fiscalización	Manual	1	2013/07/01	2013/10/31	17	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012
24	FILA_24	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 09: CELEBRACIÓN DE CONTRATOS CON INHABILIDAD ESPECIAL PARA CONTRATAR U OBTENER AUTORIZACIONES (D Y P)	La Ley 643 de 2001 en su artículo 1022 establece que quienes son deudores morosos originados de un contrato de concesión de juegos de suerte y azar, están inmersos en una situación de inhabilidad especial para suscribir un nuevo contrato de concesión. Ver informe	Coljuegos estima que los operadores no pueden considerarse inhábiles hasta tanto no exista acto administrativo en firme que declare tal condición.	Actualización y socialización del manual de procedimiento de juegos localizados	Actualización de las actividades 9 y 10 del manual de procedimiento de juegos localizados a fin de establecer el proceso de solicitud del estado de cuenta del operador por la VPMI y la certificación del estado de cuenta por parte de Gerencia Administrativa y Financiera.	Manual actualizado	1	2014/02/01	2014/04/15	10	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012
25	FILA_25	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 09: CELEBRACIÓN DE CONTRATOS CON INHABILIDAD ESPECIAL PARA CONTRATAR U OBTENER AUTORIZACIONES (D Y P)	La Ley 643 de 2001 en su artículo 1022 establece que quienes son deudores morosos originados de un contrato de concesión de juegos de suerte y azar, están inmersos en una situación de inhabilidad especial para suscribir un nuevo contrato de concesión. Ver informe	Coljuegos estima que los operadores no pueden considerarse inhábiles hasta tanto no exista acto administrativo en firme que declare tal condición.	En el 2013, se documentó el manual atención, estudio y aprobación de Juegos Localizados	Manual atención, estudio y aprobación de Juegos Localizados	Documento	1	2014/01/01	2014/10/31	43	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012
26	FILA_26	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 09: CELEBRACIÓN DE CONTRATOS CON INHABILIDAD ESPECIAL PARA CONTRATAR U OBTENER AUTORIZACIONES (D Y P)	La Ley 643 de 2001 en su artículo 1022 establece que quienes son deudores morosos originados de un contrato de concesión de juegos de suerte y azar, están inmersos en una situación de inhabilidad especial para suscribir un nuevo contrato de concesión. Ver informe	Coljuegos estima que los operadores no pueden considerarse inhábiles hasta tanto no exista acto administrativo en firme que declare tal condición.	Actualización y socialización del manual de procedimiento de juegos localizados	Socialización de la actualización del manual de procedimientos de juegos localizados	Documento	1	2014/04/16	2014/05/15	4	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012
27	FILA_27	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 10: SUPERVISIÓN CONTRATOS MISIONALES (D)	En ningún contrato de concesión de juegos localizados tomado como muestra se encuentra acto administrativo que designa un supervisor o comunica el interventor del mismo, actas o informes de seguimiento y control a cada contrato de concesión de juegos localizados. (Ver informe).	El informe de CGR expresa que no existe acto administrativo que designe un supervisor o comunica el interventor del mismo. Coljuegos afirma en que este sea un hallazgo. La normatividad vigente no obliga a la administración a realizar designación mediante acto administrativo.	fortalecimiento de los procedimientos para asegurar la correcta ejecución de los contratos de concesión	Desarrollar, adoptar e implementar un Manual de Fiscalización que defina los procedimientos para asegurar la correcta ejecución d estos contratos de concesión	Manual	1	2013-07-01	2013-10-31	17	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012
28	FILA_28	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 10: SUPERVISIÓN CONTRATOS MISIONALES (D)	En ningún contrato de concesión de juegos localizados tomado como muestra se encuentra acto administrativo que designa un supervisor o comunica el interventor del mismo, actas o informes de seguimiento y control a cada contrato de concesión de juegos localizados. (Ver informe).	El informe de CGR expresa que no existe acto administrativo que designe un supervisor o comunica el interventor del mismo. Coljuegos afirma en que este sea un hallazgo. La normatividad vigente no obliga a la administración a realizar designación mediante acto administrativo.	En 2014 Coljuegos continuará fortaleciendo los procedimientos establecidos en el Manual de Fiscalización adoptado en 2013 para asegurar la correcta ejecución de los contratos de concesión	Generar informe mensual que consolide la gestión realizada en cumplimiento d ella tarea de supervisión de los contratos	informe	12	2014-02-10	2015-01-12	48	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012
29	FILA_29	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 10: SUPERVISIÓN CONTRATOS MISIONALES (D)	En ningún contrato de concesión de juegos localizados tomado como muestra se encuentra acto administrativo que designa un supervisor o comunica el interventor del mismo, actas o informes de seguimiento y control a cada contrato de concesión de juegos localizados. (Ver informe).	El informe de CGR expresa que no existe acto administrativo que designe un supervisor o comunica el interventor del mismo. Coljuegos afirma en que este sea un hallazgo. La normatividad vigente no obliga a la administración a realizar designación mediante acto administrativo.	Atendiendo al informe de la CGR se adelantará actuación administrativa a aquellos operadores que presenten documentación relacionada con eventos que no concuerdan con la vigencia de los contratos de concesión	Adelantar actuación administrativa correspondiente a la sociedad TEBOL ENTRETENIMIENTO a pesar de que en su momento el operador suministró certificación de entrega de premio aclarando que éste fue ganado en vigencia del contrato anterior	Expediente	1	2014-01-30	2014-07-31	26	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012
30	FILA_30	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 11 LIQUIDACIÓN DE CONTRATOS MISIONALES (D)	La Ley 80 de 1993, establece, que los contratos de tracto sucesivo iguales cuya ejecución o cumplimiento se prolongue en el tiempo SERÁN OBJETO DE LIQUIDACIÓN. Una vez revisada la muestra establecida para los contratos misionales, se evidenció que dichos contratos no cuenta con los soportes de la gestión realizada por la entidad para liquidación de los contratos de concesión. (Ver informe)	El informe de CGR expresa que no se encuentran soportes de la gestión para la liquidación de los contratos de concesión. Se evidencia que la liquidación se está adelantando dentro de los términos legales de los 02 años y 6 meses que establece la ley 1150 de 2011	En 2013 Coljuegos en su proceso de implementación y de mejora continua, determinó que los mecanismos de control, que garantizan la liquidación de los contratos terminados.	Generación del informe final del contrato de concesión	Informe	45	2013-10-18	2014-02-17	17	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012
31	FILA_31	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 11 LIQUIDACIÓN DE CONTRATOS MISIONALES (D)	La Ley 80 de 1993, establece, que los contratos de tracto sucesivo iguales cuya ejecución o cumplimiento se prolongue en el tiempo SERÁN OBJETO DE LIQUIDACIÓN. Una vez revisada la muestra establecida para los contratos misionales, se evidenció que dichos contratos no cuenta con los soportes de la gestión realizada por la entidad para liquidación de los contratos de concesión. (Ver informe)	Según la contraloría, este hallazgo se presenta en que no se encuentran soportes de la gestión para la liquidación de los contratos de concesión. La LIQUIDACIÓN de los contratos se está adelantando dentro de los términos legales de los 02 años y 6 meses que establece la ley 1150 de 2011	En 2014 Coljuegos en su proceso de consolidación y de mejora continuará fortaleciendo los mecanismos de control, que garantizan la liquidación de los contratos terminados.	Gestionar la liquidación de los contratos terminados en 2012 no liquidados a Dic 31 2013	Acta o resolución	41	2014-03-03	2014-11-30	39	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012



Tipo Modalidad	53
Formulario	600
Modalidad Informe	1
Entidad	12002
Fecha	2016/06/20
Periodicidad	6
	SEMESTRAL

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
FL-3: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48	
	MODALIDAD DE REGISTRO	ÍTEM HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	TIVIDADES / UNIDAD DE MED	CANTIDADES UNIDAD	TIVIDADES / FECHA DE INI	FECHA DE TERMIN	INDICADORES / PLAZO EN SEM	AVANCE FÍSICO DE EJE	OBSERVACIONES	
32	FILA_32	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 12: TRANSFERENCIAS JUEGOS NOVEDOSOS (D) Según las presentaciones realizadas por la entidad se informa que la distribución de rentas obtenidas por concepto de explotación de los juegos novedosos COLJUEGOS los realiza de manera semestral conforme al artículo 40 de la ley 643 de 2001 en los cortes de 30 de junio y 31 de diciembre de cada año. Ver informe	La interpretación de la Ley 643/01 y el Decr 2121/04, según lo cual, Coljuegos da estricta aplicación al art. 40 de la Ley 643 que no fue reglamentado por el Decr. 2121/04, por lo que se considera que el art. 40 está vigente y ordena transferir a la salud los D.E. de juegos novedosos, en forma semestral. El decreto 2121 de 2004 reglamentó sólo el art. 36 de la dicha Ley y no el art. 40.	Formular consulta a la autoridad competente sobre la correcta aplicación jurídica de estas normas para definir la periodicidad de las transferencias a la salud, provenientes de juegos novedosos.	Oficio	1	2014/02/03	2014/03/17	6	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012	
33	FILA_33	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 12: TRANSFERENCIAS JUEGOS NOVEDOSOS (D) Según las presentaciones realizadas por la entidad se informa que la distribución de rentas obtenidas por concepto de explotación de los juegos novedosos COLJUEGOS los realiza de manera semestral conforme al artículo 40 de la ley 643 de 2001 en los cortes de 30 de junio y 31 de diciembre de cada año. Ver informe	La interpretación de la Ley 643/01 y el Decr 2121/04, según lo cual, Coljuegos da estricta aplicación al art. 40 de la Ley 643 que no fue reglamentado por el Decr. 2121/04, por lo que se considera que el art. 40 está vigente y ordena transferir a la salud los D.E. de juegos novedosos, en forma semestral. El decreto 2121 de 2004 reglamentó sólo el art. 36 de la dicha Ley y no el art. 40.	Formular consulta a la autoridad competente sobre la correcta aplicación jurídica de estas normas para definir la periodicidad de las transferencias a la salud, provenientes de juegos novedosos.	Aplicar el giro de las transferencias a la salud de acuerdo con el concepto jurídico obtenido	1	2014/03/18	2014/12/31	41	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012	
34	FILA_34	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 13: PLAN Y OPERATIVOS DE CONTROL A LA ILEGALIDAD (D): La CGR, durante la existencia de COLJUEGOS para la vigencia 2012 no encontró documento que evidenciara el cumplimiento de lo estipulado en el Decreto 4142 de Noviembre 3 de 2011, Artículo 533 numerales 7 y 8, Artículo 1234 numeral 4 y Artículo 16 numeral 6 y 7, Artículo 1735 numeral 4, Decreto 1747 de agosto 13 de 2013, Artículo 5 numerales 9 y 10. (Ver informe).	CGR manifiesta que no hay documentación de las acciones realizadas en cumplimiento de las obligaciones legales establecidas frente al control de las operaciones legales en JSA. Coljuegos asumió estas funciones en Agosto 2012 e inició labores de diagnóstico y análisis para estructurar su plan de acción	Identificación de prioridades del área a partir del recibo de funciones a DIAN	base de datos que consolida la gestión	1	2012-12-10	2013-03-29	16	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012	
35	FILA_35	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 13: PLAN Y OPERATIVOS DE CONTROL A LA ILEGALIDAD (D): La CGR, durante la existencia de COLJUEGOS para la vigencia 2012 no encontró documento que evidenciara el cumplimiento de lo estipulado en el Decreto 4142 de Noviembre 3 de 2011, Artículo 533 numerales 7 y 8, Artículo 1234 numeral 4 y Artículo 16 numeral 6 y 7, Artículo 1735 numeral 4, Decreto 1747 de agosto 13 de 2013, Artículo 5 numerales 9 y 10. (Ver informe).	CGR manifiesta que no hay documentación de las acciones realizadas en cumplimiento de las obligaciones legales establecidas frente al control de las operaciones legales en JSA. Coljuegos asumió estas funciones en Agosto 2012 e inició labores de diagnóstico y análisis para estructurar su plan de acción	En 2012 Coljuegos en su proceso de recepción de funciones realizó las actividades tendientes a la implementación de estrategias tendientes a prevenir, combatir y reducir progresivamente, la explotación ilegal de los JSA.	Diseñar el manual de Control a las operaciones legales (lectura para retro y decimo de elementos de juego de suerte y azar)	Manual	1	2012-12-10	2013-03-31	16	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012
36	FILA_36	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 13: PLAN Y OPERATIVOS DE CONTROL A LA ILEGALIDAD (D): La CGR, durante la existencia de COLJUEGOS para la vigencia 2012 no encontró documento que evidenciara el cumplimiento de lo estipulado en el Decreto 4142 de Noviembre 3 de 2011, Artículo 533 numerales 7 y 8, Artículo 1234 numeral 4 y Artículo 16 numeral 6 y 7, Artículo 1735 numeral 4, Decreto 1747 de agosto 13 de 2013, Artículo 5 numerales 9 y 10. (Ver informe).	CGR manifiesta que no hay documentación de las acciones realizadas en cumplimiento de las obligaciones legales establecidas frente al control de las operaciones legales en JSA. Coljuegos asumió estas funciones en Agosto 2012 e inició labores de diagnóstico y análisis para estructurar su plan de acción	En 2013 Coljuegos en su proceso de implementación, definió implantar estrategias tendientes a prevenir, combatir y reducir progresivamente, la explotación ilegal de los JSA.	Diseñar plan estratégico, para combatir la legalidad	1	2013-03-04	2013-03-29	4	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012	
37	FILA_37	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 13: PLAN Y OPERATIVOS DE CONTROL A LA ILEGALIDAD (D): La CGR, durante la existencia de COLJUEGOS para la vigencia 2012 no encontró documento que evidenciara el cumplimiento de lo estipulado en el Decreto 4142 de Noviembre 3 de 2011, Artículo 533 numerales 7 y 8, Artículo 1234 numeral 4 y Artículo 16 numeral 6 y 7, Artículo 1735 numeral 4, Decreto 1747 de agosto 13 de 2013, Artículo 5 numerales 9 y 10. (Ver informe).	CGR manifiesta que no hay documentación de las acciones realizadas en cumplimiento de las obligaciones legales establecidas frente al control de las operaciones legales en JSA. Coljuegos asumió estas funciones en Agosto 2012 e inició labores de diagnóstico y análisis para estructurar su plan de acción	En 2013 Coljuegos en su proceso de implementación, definió implantar estrategias tendientes a prevenir, combatir y reducir progresivamente, la explotación ilegal de los JSA.	Realizar acciones de control a las operaciones legales en todo el territorio nacional	Acta de hechos	100	2013-04-01	2013-12-31	39	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012
38	FILA_38	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 13: PLAN Y OPERATIVOS DE CONTROL A LA ILEGALIDAD (D): La CGR, durante la existencia de COLJUEGOS para la vigencia 2012 no encontró documento que evidenciara el cumplimiento de lo estipulado en el Decreto 4142 de Noviembre 3 de 2011, Artículo 533 numerales 7 y 8, Artículo 1234 numeral 4 y Artículo 16 numeral 6 y 7, Artículo 1735 numeral 4, Decreto 1747 de agosto 13 de 2013, Artículo 5 numerales 9 y 10. (Ver informe).	CGR manifiesta que no hay documentación de las acciones realizadas en cumplimiento de las obligaciones legales establecidas frente al control de las operaciones legales en JSA. Coljuegos asumió estas funciones en Agosto 2012 e inició labores de diagnóstico y análisis para estructurar su plan de acción	En 2013 Coljuegos en su proceso de implementación, definió implantar estrategias tendientes a prevenir, combatir y reducir progresivamente, la explotación ilegal de los JSA.	Realizar campañas de socialización a través de medios de comunicación, página web, Alcaldías, Alcaldías menores y Cámaras de Comercio entre otros, con el objeto de dar a conocer las consecuencias de realizar operación de JSA sin autorización y persuadir a la ciudadanía a denunciar la operación ilegal en el sector.	informe	1	2014-03-03	2015-01-12	45	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012
39	FILA_39	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 14: ACTIVIDADES DE FISCALIZACIÓN (D): Durante la vigencia 2012, Coljuegos no ejerció la función fiscalizadora; es así como: (Ver Informe)	CGR manifiesta que en 2012 no se evidencia cumplimiento de la función de fiscalización. Coljuegos advierte que con la limitación de recursos disponibles establecido prioridades a fin de mantener la operación y asegurar los procesos prioritarios	Fortalecer el procedimiento de supervisión de los contratos para los operadores.	Diseñar e implementar el manual de Fiscalización	Manual	1	2013-07-01	2013-10-31	17	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012
40	FILA_40	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 14: ACTIVIDADES DE FISCALIZACIÓN (D): Durante la vigencia 2012, Coljuegos no ejerció la función fiscalizadora; es así como: (Ver Informe)	CGR manifiesta que en 2012 no se evidencia cumplimiento de la función de fiscalización. Coljuegos advierte que con la limitación de recursos disponibles establecido prioridades a fin de mantener la operación y estructurar los procesos prioritarios	En 2014 Coljuegos continuará fortaleciendo los procedimientos establecidos en el Manual de Fiscalización adoptado en 2013 para asegurar la correcta ejecución de los contratos de concesión	Generar informe mensual que consolide la gestión realizada respecto a la fiscalización de contratos de concesión	informe	12	2014-02-10	2015-01-12	48	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012
41	FILA_41	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 15: CONEXIÓN DE LAS MET'S (D) Actualmente las Máquinas electrónicas tragamonedas (METs), no se encuentran en control en línea; Coljuegos inició operaciones en abril 2012 recibiendo de ETESA en Liquidación no obstante, solo hasta en noviembre de 2012, inició el diseño del proyecto de control en línea. (Ver informe).	La conexión de MET no fue reglamentada por el Decr. 2121/04, por lo que se considera que el art. 40 está vigente y ordena transferir a la salud los D.E. de juegos novedosos, en forma semestral. El decreto 2121 de 2004 reglamentó sólo el art. 36 de la dicha Ley y no el art. 40.	Establecer requisitos de implementación de la conexión en línea de las MET	Expedición de Acto administrativo que reglamente las condiciones de implementación del proyecto, con base en los resultados generados en 2012 y 2013	Acto Administrativo	1	2014-01-31	2014-09-30	35	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012
42	FILA_42	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 15: CONEXIÓN DE LAS MET'S (D) Actualmente las Máquinas electrónicas tragamonedas (METs), no se encuentran en control en línea; Coljuegos inició operaciones en abril 2012 recibiendo de ETESA en Liquidación no obstante, solo hasta en noviembre de 2012, inició el diseño del proyecto de control en línea. (Ver informe).	La conexión de MET no fue reglamentada por el Decr. 2121/04, por lo que se considera que el art. 40 está vigente y ordena transferir a la salud los D.E. de juegos novedosos, en forma semestral. El decreto 2121 de 2004 reglamentó sólo el art. 36 de la dicha Ley y no el art. 40.	Seguimiento a los resultados generados fruto de la implementación del proyecto	Realizar informe mensual que consolide los resultados/avances del proyecto	Informe	10	2014-03-03	2015-01-12	45	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012



Tipo Modalidad	53
Formulario	400
Moeda Informe	1
Entidad	12002
Fecha	2015/06/20
Periodicidad	6
	SEMESTRAL

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
FL-3: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

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	TIVIDADES / UNIDAD DE MED	DÍAS / CANTIDADES UNIDAD D	TIVIDADES / FECHA DE INI	FECHA DE TERMIN	INDICADORES / PLAZO EN SEM	AVANCE FÍSICO DE EJE	OBSERVACIONES						
43	FILA_43	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 16 CONTROL OPERACIÓN LEGAL (D Y P): Una vez analizados los documentos aportados por COLJUEGOS se observan que no existen evidencias de fiscalización del contrato 990 del 4 de Octubre de 2012 que indiquen que durante los días transcurridos entre 2 y el 15 de octubre de 2012, fecha de aprobación de la póliza por parte de COLJUEGOS, la sociedad ALADINO no operó sus 748 instrumentos (Ver informe)	CGR manifiesta que Coljuegos debió imponer multas a operadores por no existir evidencias de que no hayan operado en periodo entre fin de contrato e inicio del siguiente, se aclara que no es estable sancionar sin el debido proceso. Los Derechos de explotación se generan por días de operación, 15 días son 0.5 meses, no un mes completo de derechos de explotación	Fortalecer los procedimientos para asegurar la correcta ejecución de los contratos de concesión y aplicación de sanciones a que haya lugar	Manual	1	2013-07-01	2013-10-31	17	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012					
44	FILA_44	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 16 CONTROL OPERACIÓN LEGAL (D Y P): Una vez analizados los documentos aportados por COLJUEGOS se observa que no existen evidencias de fiscalización del contrato 990 del 4 de Octubre de 2012 que indiquen que durante los días transcurridos entre 2 y el 15 de octubre de 2012, fecha de aprobación de la póliza por parte de COLJUEGOS, la sociedad ALADINO no operó sus 748 instrumentos (Ver informe)	CGR manifiesta que Coljuegos debió recaudar un mayor valor al recaudado. Los Derechos de explotación se generan por días de operación, 15 días operados generan 0.5 meses, no un mes completo de derechos de explotación	En 2014, como proceso de consolidación, COLjuegos continuará el ejercicio de fortalecer el procedimiento de fiscalización de los contratos para los operadores.	Informes	12	2014-02-10	2015-01-12	48	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012					
45	FILA_45	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 17: RECAUDO DE CARTERA (D Y P): En el auxilium de cartera histórico por cliente del 1 de enero de 2012 a 25 de Noviembre de 2013 se evidencia que la sociedad CODERE COLOMBIA SA tiene una deuda de \$331.4 millones de derechos de explotación y \$13 millones de gastos de administración correspondiente al contrato C0508. Ver informe	No se acepta el hallazgo y menos la calificación de incidencia. En el momento de realizarse la auditoría, la entidad se encontraba en el proyecto de depuración, precisamente conciliando con este operador, concluyéndose que CODERE COLOMBIA S.A. no debían dineros a la entidad, por tanto no había lugar a iniciar una actuación administrativa.	Gestionar la formalización del acta final de declaración de saldos del contrato CODERE 508.	Actas	1	2013/12/17	2013/12/19	0	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012					
46	FILA_46	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 18: ACUERDOS DE PAGO (D Y P) Se evidencia que Coljuegos ha efectuado acuerdos de pago con algunos operadores de juegos localizados que presentan saldos en mora de 90 y hasta 360 días por concepto de los recaudos generados en los derechos de explotación, causados en la ejecución de los contratos de concesión, así: (Ver informe).	A diferencia de las causas encontradas por el ente de control Coljuegos confirma que la suscripción de acuerdos de pago han permitido recuperar cartera de forma eficiente de acuerdo con la Ley.	Actualización y socialización del manual de cartera	Reglamento Interno de Cartera actualizado	1	2014/02/01	2014/03/15	6	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012					
47	FILA_47	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 18: ACUERDOS DE PAGO (D Y P) Se evidencia que Coljuegos ha efectuado acuerdos de pago con algunos operadores de juegos localizados que presentan saldos en mora de 90 y hasta 360 días por concepto de los recaudos generados en los derechos de explotación, causados en la ejecución de los contratos de concesión, así: (Ver informe).	A diferencia de las causas encontradas por el ente de control Coljuegos confirma que la suscripción de acuerdos de pago han permitido recuperar cartera de forma eficiente de acuerdo con la Ley.	Revisar e implementar políticas de seguimiento y control definidas por el Comité de Cartera para asegurar el estricto cumplimiento de acuerdos de pago vigentes.	Informe mensual	9	2014/02/28	2014/11/30	39	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012					
48	FILA_48	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 18: ACUERDOS DE PAGO (D Y P) Se evidencia que Coljuegos ha efectuado acuerdos de pago con algunos operadores de juegos localizados que presentan saldos en mora de 90 y hasta 360 días por concepto de los recaudos generados en los derechos de explotación, causados en la ejecución de los contratos de concesión, así: (Ver informe).	A diferencia de las causas encontradas por el ente de control Coljuegos confirma que la suscripción de acuerdos de pago han permitido recuperar cartera de forma eficiente de acuerdo con la Ley.	Revisar e implementar políticas de seguimiento y control definidas por el Comité de Cartera para asegurar el estricto cumplimiento de acuerdos de pago vigentes.	Informe bimestral	6	2014/03/01	2015/01/31	48	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012					
49	FILA_49	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 18: ACUERDOS DE PAGO (D Y P) Se evidencia que Coljuegos ha efectuado acuerdos de pago con algunos operadores de juegos localizados que presentan saldos en mora de 90 y hasta 360 días por concepto de los recaudos generados en los derechos de explotación, causados en la ejecución de los contratos de concesión, así: (Ver informe).	El hallazgo de la CGR sobrepasa el alcance del periodo evaluado. De los acuerdos de pago descritos en el Cuadro 65 sólo uno corresponde a la vigencia 2012, los restantes fueron de la vigencia 2013, y en ellos no se encuentra relación de causalidad entre el hallazgo y los acuerdos de pago observados, para que se concluya debilidades de gestión de cobro, seguimiento e instabilidades	En el año 2013, por gestión del Área Financiera, se diseñaron procesos de depuración de cartera, seguimiento y control, estudios previos para otorgar el acuerdo e información hacia la Junta Directiva del estado de los acuerdos de pago suscritos	Campaña	1	2014/02/17	2014/12/31	45	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012					
50	FILA_50	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 19: RECEPCIÓN DE FUNCIONES DE LA DIAN (D) Así las cosas, una vez realizada la verificación de la recepción de las funciones que realizó la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales - DIAN - a la Empresa Industrial y Comercial del Estado COLJUEGOS, para la transferencia del conocimiento, derechos, obligaciones, activos y herramientas por parte de la DIAN, se evidencia que a la fecha del desarrollo de la presente auditoría no existe una acta de entrega definitiva de las funciones, derechos y obligaciones que realizó la DIAN a COLJUEGOS. Ver informe	31 de diciembre de 2012, el proceso de entrega de funciones de la DIAN a COLJUEGOS no había finalizado, y por lo tanto al culminar ese año el área de cobranza de la DIAN había entregado un total de 3.030 expedientes de cobro coactivo.	En el año 2013, se terminó de recibir la totalidad de asuntos pendientes y se procedió el día 06 de Diciembre de 2013 a firmar el acta definitiva	Acta Suscrita	1	2013/09/01	2013/12/06	14	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012					
51	FILA_51	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 20: CONSISTENCIA DE LA INFORMACIÓN: El saldo de la cuenta Deudores reflejado en el balance a 31 de diciembre de 2012, presenta diferencias con respecto al "INFORME DE CARTERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012". (Ver informe). El anterior genera una subestimación de los Deudores por \$1.301,9 millones y una subestimación de \$1.102,3 millones en las Deudas de Difícil Cobro.	Aun cuando la CGR acepto los argumentos dados, mantiene el hallazgo con el argumento de que el área de cobranza de la DIAN había entregado un total de 3.030 expedientes de cobro coactivo, por lo tanto no existe una causa de hallazgo.	En el 2013 se realizaron las conciliaciones entre el área Contable y las demás áreas que generan los hechos económicos, en el 2014 se realizaron automáticamente con la implementación de SICOL.	Informe mensual de cartera conciliado con contabilidad conciliado con Contabilidad en forma automática	Informe	11	2014/02/14	2015/01/31	50	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012				
52	FILA_52	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0	HALLAZGO 21: DEPURACIÓN DE CARTERA (D): Coljuegos inició operaciones en abril de 2012; por lo cual, recibidos saldos de cartera así: (Ver informe) El anteriormente descrito genera incertidumbre en el saldo de la cuenta Deudores por \$42.561,4 millones, reflejado en los estados financieros con corte al 31 de diciembre de 2012.	De acuerdo con la causa definida por la auditoría, no se encuentra relación de causalidad entre el hallazgo y los dos casos mencionados que lo reportan.	En el 2013 se continuó con el proceso de depuración de los estados de cartera de los hechos económicos, en el 2014 se continuó con el proceso de revisión de los contratos suscritos por Coljuegos.	Actas	2	2013/01/10	2013/12/31	51	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012					



Tipo Modalidad	53
Formulario	400
Modalidad Informe	1
Entidad	12002
Fecha	2016/06/20
Periodicidad	6 SEMESTRAL

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
FL-3: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48	
	MODALIDAD DE REGISTRO	LOGO HALLAZGO	DESCRIPCION DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCION DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCION	TIVIDADES / UNIDAD DE MED	DIES / CANTIDADES UNIDAD	TIVIDADES / FECHA DE INI	FECHA DE TERMIN	INDICADORES / PLAZO EN SEM	AVANCE FISICO DE EJE	OBSERVACIONES	
53	FILA_53	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0 HALLAZGO 22: DEVOLUCION DERECHOS DE EXPLOTACION La subcuenta 281090 Otros Pasivos - Ingresos Recibidos por Anticipo - Derechos Localizados refleja \$3,847.5 millones, los cuales corresponden a saldos a favor de los operadores. Situación que sobrestima el saldo de las Cuentas por Cobrar y el Patrimonio (Ver informe).	No se acepta la observación en términos que se refiere en esta Cartera, porque en ese momento los estados financieros mostraban la situación real de las cifras que hasta ese momento se habían podido depurar.	En el 2013 se continuó con el proceso de identificación de cada uno de los valores reportados, se realizaron los cruces correspondientes, se hace la depuración y la aplicación de la Cartera a los terceros que correspondían.	Se cruzaron los saldos recibidos de Eleta y DAN con todas las bases de datos donde existía información del operador (Cartera, cobro coactivo, bancos, Patrimonio Autónomo, Fidejucisarios)	Acta	1	2013/01/10	2013/4/23/1	51	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012	
54	FILA_54	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0 HALLAZGO 23: NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (D) Las Notas que forman parte integrante de los Estados financieros al 31 de diciembre de 2012, no fueron presentadas de conformidad con lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública de la Contraduría General de la Nación, toda vez que las mismas no revelan lo correspondiente a: (Ver informe).	No se acepta el hallazgo, porque la descripción del mismo desconoce totalmente la información y respuestas dadas por la entidad en el momento de presentar el hallazgo como observación.	Ampliar la descripción de los hechos económicos en las Notas a los Estados Financieros	Elaborar la notas a los estados financieros de la vigencia 2013	Informe	1	2013/12/20	2014/02/28	10	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012	
55	FILA_55	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0 HALLAZGO 24: APLICATIVOS Y REGISTROS MANUALES (D) Para la captura, registro, procesamiento y reporte de la información contable, Coljuegos utiliza el aplicativo CHARRY, que contiene los módulos: General, Gestión Comercial, Manejo de contratos, Facturación, Contabilidad, Cuentas por Cobrar, Cuentas por Pagar, Compras, Inventarios, Bancos y Presupuesto; los cuales, no son utilizados totalmente. (Ver informe).	Dadas las condiciones en las que se recibió la operación, y por no contar con el tiempo y los recursos requeridos que permitiera definir la herramienta más adecuada y poder garantizar la operación, fue necesario utilizar el aplicativo Charry, con sus limitaciones. Coljuegos tomó acciones alternativas con herramientas ofimáticas, para verificar consistencia y coherencia de la información	2013: La entidad continuó utilizando Charry y sobre su propio diagnóstico impulsó la evaluación de la herramienta SICapital y decidió desarrollar Inhouse el SICOL, herramienta de última generación que se desarrolló bajo la arquitectura J2EE y respaldado por el PETIC. El proyecto SICOL está concebido a 14 meses desde agosto de 2013	Etapas I: Planeación del proyecto, definición de la arquitectura, diseño, desarrollo de la solución básica a implementar y migración de la información a la nueva base de datos.	Acta de implementación	1	2013/08/01	2013/12/31	22	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012	
56	FILA_56	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0 HALLAZGO 24: APLICATIVOS Y REGISTROS MANUALES (D) Para la captura, registro, procesamiento y reporte de la información contable, Coljuegos utiliza el aplicativo CHARRY, que contiene los módulos: General, Gestión Comercial, Manejo de contratos, Facturación, Contabilidad, Cuentas por Cobrar, Cuentas por Pagar, Compras, Inventarios, Bancos y Presupuesto; los cuales, no son utilizados totalmente. Ver informe.	Dadas las condiciones en las que se recibió la operación, y por no contar con el tiempo y los recursos requeridos que permitiera definir la herramienta más adecuada y poder garantizar la operación, fue necesario utilizar el aplicativo Charry, con sus limitaciones. Coljuegos tomó acciones alternativas con herramientas ofimáticas, para verificar consistencia y coherencia de la información	2014 CONTINUIDAD: Realizar el diseño, desarrollo e implementación de un nuevo sistema integrado de información que permita el procesamiento automático de la información con altos niveles de seguridad	Etapas I: Planeación del proyecto, definición de la arquitectura, diseño, desarrollo de la solución básica a implementar y migración de la información a la nueva base de datos.	Acta de implementación	1	2014/01/01	2015/02/28	60	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012	
57	FILA_57	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0 HALLAZGO 24: APLICATIVOS Y REGISTROS MANUALES (D) Para la captura, registro, procesamiento y reporte de la información contable, Coljuegos utiliza el aplicativo CHARRY, que contiene los módulos: General, Gestión Comercial, Manejo de contratos, Facturación, Contabilidad, Cuentas por Cobrar, Cuentas por Pagar, Compras, Inventarios, Bancos y Presupuesto; los cuales, no son utilizados totalmente. Ver informe	Dadas las condiciones en las que se recibió la operación, y por no contar con el tiempo y los recursos requeridos que permitiera definir la herramienta más adecuada y poder garantizar la operación, fue necesario utilizar el aplicativo Charry, con sus limitaciones. Coljuegos tomó acciones alternativas con herramientas ofimáticas, para verificar consistencia y coherencia de la información	Realizar el diseño, desarrollo e implementación de un nuevo sistema integrado de información que permita el procesamiento automático de la información con altos niveles de seguridad	Etapas II: Ajustar los módulos que intervienen en el flujo de Recursos Financieros y automatizar los procesos Misionales.	Acta de implementación	1	2014/12/05	2016/09/30	95	98%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012. Reprogramado para el 30/09/2016 según Sesión adoptada en el Comité de Desarrollo Administrativo del 02/09/2016.	
58	FILA_58	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0 HALLAZGO 24: APLICATIVOS Y REGISTROS MANUALES (D) Para la captura, registro, procesamiento y reporte de la información contable, Coljuegos utiliza el aplicativo CHARRY, que contiene los módulos: General, Gestión Comercial, Manejo de contratos, Facturación, Contabilidad, Cuentas por Cobrar, Cuentas por Pagar, Compras, Inventarios, Bancos y Presupuesto; los cuales, no son utilizados totalmente. Ver informe	Dadas las condiciones en las que se recibió la operación, y por no contar con el tiempo y los recursos requeridos que permitiera definir la herramienta más adecuada y poder garantizar la operación, fue necesario utilizar el aplicativo Charry, con sus limitaciones. Coljuegos tomó acciones alternativas con herramientas ofimáticas, para verificar consistencia y coherencia de la información	Realizar el diseño, desarrollo e implementación de un nuevo sistema integrado de información que permita el procesamiento automático de la información con altos niveles de seguridad	Etapas III: Desarrollar los casos de uso misionales adicionales e integrar todos los elementos de información, desarrollando el afianzamiento del SW y la base de datos.	Acta de implementación	1	2014/12/05	2016/06/30	82	93%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012. Reprogramado para el 30/09/2016 según Sesión adoptada en el Comité de Desarrollo Administrativo del 16/12/2015. Actividad Incumplida	
59	FILA_59	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0 HALLAZGO 25: CONTROL INTERNO MANUALES (D) Durante la vigencia 2012, Coljuegos no tuvo Manuales de Procesos y Procedimientos aprobados ni certificados, lo cual puede generar riesgos como: Ver informe	No se acepta el hallazgo, porque la descripción del mismo desconoce totalmente la respuesta dadas por la entidad.	Dadas las condiciones en las que se recibió la operación, y por no contar con el tiempo y los recursos requeridos que permitiera diseñar manuales se consultó la totalidad de la normatividad de cada proceso y sobre estas bases de actu para garantizar la operación	En el año 2013, por iniciativa de la entidad y como consecuencia del trabajo realizado en el 2012, se documentó: mapa de procesos, caracterización de macroprocesos y políticas de operación, y se dio inicio a la elaboración de manuales e instructivos	Documentar los macro procesos y políticas de la Entidad (Nivel 1)	Caracterización de macro procesos y definición de políticas.	18	2013/01/01	2013/07/31	30	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012
60	FILA_60	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0 HALLAZGO 25: CONTROL INTERNO MANUALES (D) Durante la vigencia 2012, Coljuegos no tuvo Manuales de Procesos y Procedimientos aprobados ni certificados, lo cual puede generar riesgos como: Ver informe	No se acepta el hallazgo, porque la descripción del mismo desconoce totalmente la respuesta dadas por la entidad.	Dadas las condiciones en las que se recibió la operación, y por no contar con el tiempo y los recursos requeridos que permitiera diseñar manuales se consultó la totalidad de la normatividad de cada proceso y sobre estas bases de actu para garantizar la operación	En el año 2013, por iniciativa de la entidad y como consecuencia del trabajo realizado en el 2012, se documentó: mapa de procesos, caracterización de macroprocesos y políticas de operación, y se dio inicio a la elaboración de manuales e instructivos	Documentar manuales e instructivos documentados	Manuales e instructivos documentados	85	2013/04/01	2014/03/31	52	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012
61	FILA_61	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0 HALLAZGO 25: CONTROL INTERNO MANUALES (D) Durante la vigencia 2012, Coljuegos no tuvo Manuales de Procesos y Procedimientos aprobados ni certificados, lo cual puede generar riesgos como: Ver informe	No se acepta el hallazgo, porque la descripción del mismo desconoce totalmente la respuesta dadas por la entidad.	Dadas las condiciones en las que se recibió la operación, y por no contar con el tiempo y los recursos requeridos que permitiera diseñar manuales se consultó la totalidad de la normatividad de cada proceso y sobre estas bases de actu para garantizar la operación	Continuidad 2014: Campaña de socialización del SINGE	Concertación y definición de la campaña de comunicación para divulgar los avances y la forma de acceso para consulta sobre los resultados de la implementación del SINGE	Brief definido	1	2014/02/03	2014/02/14	2	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012
62	FILA_62	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PL	0 HALLAZGO 25: CONTROL INTERNO MANUALES (D) Durante la vigencia 2012, Coljuegos no tuvo Manuales de Procesos y Procedimientos aprobados ni certificados, lo cual puede generar riesgos como: Ver informe	No se acepta el hallazgo, porque la descripción del mismo desconoce totalmente la respuesta dadas por la entidad.	Dadas las condiciones en las que se recibió la operación, y por no contar con el tiempo y los recursos requeridos que permitiera diseñar manuales se consultó la totalidad de la normatividad de cada proceso y sobre estas bases de actu para garantizar la operación	Continuidad 2014: Campaña de socialización del SINGE	Implementación de la campaña y evaluación de su impacto	Informe de resultados	1	2014/02/17	2014/07/30	23	100%	Plan de Mejoramiento Vigencia 2012



Tipo Modalidad	53
Remuneración	400
Modalidad Informe	1
Entidad	12092
Fecha	2016/06/20
Periodicidad	6 SEMESTRAL

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
FLA.3: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

[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	TIVIDADES / UNIDAD DE MED	DÍAS / CANTIDADES UNIDAD	TIVIDADES / FECHA DE INI	TERMIN	PLAZO EN SEM	AVANCE FÍSICO DE EJE	OBSERVACIONES	
63	FILA_63	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 1 Programación Presupuestal De conformidad con el análisis realizado, se establece que Coljuegos como Empresa Industrial y Comercial del Estado desajuga el presupuesto de cada vigencia, de conformidad con las facultades señaladas, sin embargo se evidencian debilidades en su programación, toda vez que: Se realiza operación presupuestal con ingresos que pertenecen a otras en	Debilidades en el control y en la inobservancia de las normas citadas, lo que conlleva a que se genere un riesgo en la asignación de los recursos.	Adelantar las gestiones necesarias ante el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, como ente rector en materia presupuestal	Solicitud de concepto al Ministerio de Hacienda y Crédito Público.	Carta	1	2015/05/11	2015/05/20	1	100%	Plan Mejoramiento Vigencias 2013 -2014
64	FILA_64	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 1 Programación Presupuestal De conformidad con el análisis realizado, se establece que Coljuegos como Empresa Industrial y Comercial del Estado desajuga el presupuesto de cada vigencia, de conformidad con las facultades señaladas, sin embargo se evidencian debilidades en su programación, toda vez que: Se realiza operación presupuestal con ingresos que pertenecen a otras en	Debilidades en el control y en la inobservancia de las normas citadas, lo que conlleva a que se genere un riesgo en la asignación de los recursos.	Adelantar las gestiones necesarias ante el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, como ente rector en materia presupuestal	Obtener y aplicar concepto al procedimiento de revisión de Hacienda y Crédito Público.	Concepto	1	2015/05/21	2015/06/31	15	100%	Plan Mejoramiento Vigencias 2013 -2014
65	FILA_65	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 2 Verificación Financiera Solicitantes Racionalidad Sobre la muestra seleccionada de los contratos misionales de juegos localizados, se observó que existen deficiencias en el proceso de verificación financiera de los solicitantes. (Ver informe)	Debilidades en el control sobre el proceso de verificación financiera de los documentos Estados Financieros presentados por las sociedades solicitantes de operación de los JSA, que no permite advertir oportunamente el problema.	Introducir mejoras y controles al procedimiento de revisión de indicadores financieros.	Elaborar un instructivo o guía para la revisión de la información financiera (contrato nuevo, modificaciones)	Instructivo	1	2015/09/01	2015/11/17	11	100%	Plan Mejoramiento Vigencias 2013 -2014
66	FILA_66	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 2 Verificación Financiera Solicitantes Racionalidad Sobre la muestra seleccionada de los contratos misionales de juegos localizados, se observó que existen deficiencias en el proceso de verificación financiera de los solicitantes. (Ver informe)	Debilidades en el control sobre el proceso de verificación financiera de los documentos Estados Financieros presentados por las sociedades solicitantes de operación de los JSA, que no permite advertir oportunamente el problema.	Introducir mejoras y controles al procedimiento de revisión de indicadores financieros.	Establecer controles al procedimiento de revisión de indicadores financieros.	Procedimiento actualizado	1	2015/11/18	2015/12/14	4	100%	Plan Mejoramiento Vigencias 2013 -2014, Cumplido fuera del plazo el 22 de 2015
67	FILA_67	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 2 Verificación Financiera Solicitantes Racionalidad Sobre la muestra seleccionada de los contratos misionales de juegos localizados, se observó que existen deficiencias en el proceso de verificación financiera de los solicitantes. (Ver informe)	Debilidades en el control sobre el proceso de verificación financiera de los documentos Estados Financieros presentados por las sociedades solicitantes de operación de los JSA, que no permite advertir oportunamente el problema.	Introducir mejoras y controles al procedimiento de revisión de indicadores financieros.	Capacitación, en temas financieros, al equipo responsable del proceso de autorización.	Acta de capacitación.	1	2016/01/12	2016/02/01	3	100%	Plan Mejoramiento Vigencias 2013 -2014. En plazo
68	FILA_68	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 3 Autorización de Coljuegos para que terceros operen los juegos de suerte y azar. Sobre la muestra seleccionada de los contratos misionales de juegos localizados, se observó que existen deficiencias en el proceso de verificación de las características que deben cumplir los solicitantes, para que la entidad emita aprobación para suscribir el contrato. (Ver informe)	Debilidades en el control sobre el proceso de verificación de la información de los documentos presentados por las sociedades solicitantes de operación de JSA, que no permite advertir oportunamente el problema.	Introducir mejoras y controles al procedimiento de autorización de juegos localizados.	Elaborar un instructivo de verificación de la información suministrada como soporte para la autorización de juegos localizados (contrato nuevo, modificaciones)	Instructivo	1	2015/09/01	2015/11/17	11	100%	Plan Mejoramiento Vigencias 2013 -2014
69	FILA_69	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 3 Autorización de Coljuegos para que terceros operen los juegos de suerte y azar. Sobre la muestra seleccionada de los contratos misionales de juegos localizados, se observó que existen deficiencias en el proceso de verificación de las características que deben cumplir los solicitantes, para que la entidad emita aprobación para suscribir el contrato. (Ver informe)	Debilidades en el control sobre el proceso de verificación de la información de los documentos presentados por las sociedades solicitantes de operación de JSA, que no permite advertir oportunamente el problema.	Introducir mejoras y controles al procedimiento de autorización de juegos localizados.	Fortalecer controles al proceso de revisión	Procedimiento actualizado	1	2015/11/18	2015/12/14	4	100%	Plan Mejoramiento Vigencias 2013 -2014, Cumplido fuera de término el 22 de diciembre de 2015.
70	FILA_70	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 3 Autorización de Coljuegos para que terceros operen los juegos de suerte y azar. Sobre la muestra seleccionada de los contratos misionales de juegos localizados, se observó que existen deficiencias en el proceso de verificación de las características que deben cumplir los solicitantes, para que la entidad emita aprobación para suscribir el contrato. (Ver informe)	Debilidades en el control sobre el proceso de verificación de la información de los documentos presentados por las sociedades solicitantes de operación de JSA, que no permite advertir oportunamente el problema.	Introducir mejoras y controles al procedimiento de autorización de juegos localizados.	Capacitación al equipo responsable del proceso de autorización.	Acta de capacitación.	1	2016/01/12	2016/02/01	3	100%	Plan Mejoramiento Vigencias 2013 -2014. En plazo
71	FILA_71	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 4 Liquidación Contratos de Concesión JSA Para el caso de los contratos de concesión de los JSA, se observó sobre la muestra seleccionada, que en los contratos se estipuló que la liquidación de común acuerdo se efectuará a más tardar antes del vencimiento de los cuatro meses contados a partir de la finalización del contrato. Como resultado del proceso auditor adelantado sobre	Deficiencias en el control sobre las liquidaciones de los contratos de concesión, de mutuo acuerdo.	Establecer un mecanismo que permita contar oportunamente con la ejecución financiera de los contratos de concesión para proceder a su liquidación dentro del término establecido para tal fin.	Suscribir un Acuerdo de Nivel de Servicio (ANS) con la Gerencia Administrativa y Financiera para fijar los tiempos de respuesta a las solicitudes de informe de ejecución financiera de los contratos de concesión.	Acuerdo de Nivel de Servicio	1	2015/09/01	2015/09/15	2	100%	Plan Mejoramiento Vigencias 2013 -2014
72	FILA_72	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 4 Liquidación Contratos de Concesión JSA Para el caso de los contratos de concesión de los JSA, se observó sobre la muestra seleccionada, que en los contratos se estipuló que la liquidación de común acuerdo se efectuará a más tardar antes del vencimiento de los cuatro meses contados a partir de la finalización del contrato. Como resultado del proceso auditor adelantado sobre	Deficiencias en el control sobre las liquidaciones de los contratos de concesión, de mutuo acuerdo.	Definir tiempos y responsabilidades para la liquidación de mutuo acuerdo de los contratos de concesión	Ajustar el procedimiento de Liquidación de Contratos, incluyendo tiempos para cada actividad.	Procedimiento actualizado	1	2015/09/01	2015/10/30	8	100%	Plan Mejoramiento Vigencias 2013 -2014, Cumplido fuera de término el 22 de diciembre de 2015.
73	FILA_73	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 4 Liquidación Contratos de Concesión JSA Para el caso de los contratos de concesión de los JSA, se observó sobre la muestra seleccionada, que en los contratos se estipuló que la liquidación de común acuerdo se efectuará a más tardar antes del vencimiento de los cuatro meses contados a partir de la finalización del contrato. Como resultado del proceso auditor adelantado sobre	Deficiencias en el control sobre las liquidaciones de los contratos de concesión, de mutuo acuerdo.	Definir tiempos y responsabilidades para la liquidación de mutuo acuerdo de los contratos de concesión	Capacitar a los funcionarios en el Procedimiento de Liquidación de Contratos.	Acta de capacitación.	1	2015/11/03	2015/11/17	2	100%	Plan Mejoramiento Vigencias 2013 -2014, Cumplido fuera de término el 31 de diciembre de 2015.
74	FILA_74	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 5 Plan Estratégico Control a las Operaciones Ilegales En cumplimiento del Artículo 5° del Decreto 1747 de 2013, Coljuegos elabora un plan estratégico para los años 2013 y 2014, sobre el cual se evidencian debilidades en su formulación y cumplimiento, tales como: * Para la vigencia 2014, respecto de las acciones de control a las operaciones ilegales se observó que se cont	Debilidades en la elaboración y seguimiento del plan estratégico para el control de la operación ilegal, lo cual ocasiona ineffectividad en la gestión, toda vez que no se están realizando como fueron planeadas y su medición no permite concluir sobre la efectividad de las acciones frente a contrarrestar la operación ilegal.	Diseñar e implementar un modelo de priorización de denuncias a partir de calificación del riesgo.	Diseñar el modelo de priorización de denuncias.	Documento Modelo de Priorización de Denuncias.	1	2015/03/01	2015/10/30	35	100%	Plan Mejoramiento Vigencias 2013 -2014, Cumplido fuera de término. Documento de fecha 24 de noviembre de 2015.
75	FILA_75	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 5 Plan Estratégico Control a las Operaciones Ilegales En cumplimiento del Artículo 5° del Decreto 1747 de 2013, Coljuegos elabora un plan estratégico para los años 2013 y 2014, sobre el cual se evidencian debilidades en su formulación y cumplimiento, tales como: * Para la vigencia 2014, respecto de las acciones de control a las operaciones ilegales se observó que se cont	Debilidades en la elaboración y seguimiento del plan estratégico para el control de la operación ilegal, lo cual ocasiona ineffectividad en la gestión, toda vez que no se están realizando como fueron planeadas y su medición no permite concluir sobre la efectividad de las acciones frente a contrarrestar la operación ilegal.	Diseñar e implementar un modelo de priorización de denuncias a partir de calificación del riesgo.	Aplicar el modelo de priorización de denuncias.	Listado priorización de denuncias.	1	2015/11/03	2015/12/31	8	100%	Plan Mejoramiento Vigencias 2013 -2014
76	FILA_76	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 5 Plan Estratégico Control a las Operaciones Ilegales En cumplimiento del Artículo 5° del Decreto 1747 de 2013, Coljuegos elabora un plan estratégico para los años 2013 y 2014, sobre el cual se evidencian debilidades en su formulación y cumplimiento, tales como: * Para la vigencia 2014, respecto de las acciones de control a las operaciones ilegales se observó que se cont	Debilidades en la elaboración y seguimiento del plan estratégico para el control de la operación ilegal, lo cual ocasiona ineffectividad en la gestión, toda vez que no se están realizando como fueron planeadas y su medición no permite concluir sobre la efectividad de las acciones frente a contrarrestar la operación ilegal.	Calcular línea base de estimación de ilegalidad	Diseñar método de medición de estimación de ilegalidad.	Documento Método de Medición de Estimación de Ilegalidad en la Operación de Juegos de Suerte y Azar	1	2015/03/31	2015/10/31	31	100%	Plan Mejoramiento Vigencias 2013 -2014



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formalidad	400	FLA.3: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Modalidad Informe	1	
Entidad	12092	
Fecha	2016/07/20	
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	ÍTEM DEL REGISTRO	DESCRIPCIÓN DEL ÍTEM	CAUSA DEL ÍTEM	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	TIVIDADES / UNIDAD DE MED	DÍAS / CANTIDADES UNIDAD	TIVIDADES / FECHA DE INI	FECHA DE TERMIN	FECHA DE INI	FECHA DE TERMIN						
77	FILA_77	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 5 Plan Estratégico Control a las Operaciones Ilegales En cumplimiento del Artículo 5º del Decreto 1747 de 2013, Coljuegos elabora un plan estratégico para los años 2013-2014, sobre el cual se evidencian debilidades en su formulación y cumplimiento, tales como: • Para la vigencia 2014, respecto de las acciones de control a las operaciones ilegales se observó que se cort	Debilidades en la elaboración y seguimiento del plan estratégico para el control de la operación legal, lo cual ocasiona inefectividad en la gestión, toda vez que no se están realizando como fueron planeadas y su medición no permite concluir sobre la efectividad de las acciones frente a contrarrestar la operación legal.	Calcular línea base de estimación de legalidad	Documento Estimación de la legalidad en la Operación de Juegos de Suerte y Azar.	1	2015/11/03	2015/12/01		8	100%					Plan Mejoramiento vigencias 2013 -2014
78	FILA_78	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 6 Gestión Control Operaciones Ilegales Coljuegos efectúa procesos de destrucción de elementos de juego decomisados durante más de un (1) día. (Ver informe).	Debilidades en la gestión adelantada por Coljuegos para concretar el proceso de destrucción de elementos de JSA decomisados, en el tiempo establecido.	Revisar y fortalecer los controles en el procedimiento de Decomiso y Destrucción.	Procedimiento actualizado.	1	2015/09/01	2015/10/15		6	100%					Plan Mejoramiento vigencias 2013 -2014, cumplido fuera del plazo el 20 de octubre
79	FILA_79	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 6 Gestión Control Operaciones Ilegales Coljuegos efectúa procesos de destrucción de elementos de juego decomisados durante más de un (1) día. (Ver informe).	Debilidades en la gestión adelantada por Coljuegos para concretar el proceso de destrucción de elementos de JSA decomisados, en el tiempo establecido.	Ajustar el procedimiento de Decomiso y Destrucción.	Acta de capacitación.	1	2015/10/16	2015/10/30		2	100%					Plan Mejoramiento vigencias 2013 -2014
80	FILA_80	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 7 Gestión Integral de Residuos Peligrosos Pese a que se han realizado acciones el manejo de los residuos peligrosos generados en el año 2013 y 2014, no existe un plan sobre esta gestión, y que cumple los requisitos normativos aplicables al tema, puesto que no se documenta de manera total el origen, las cantidades, características del desecho y el manejo se le da los residuos	La situación evidenciada sucede al no contar con un plan de gestión de residuos peligrosos que documente las acciones de manera detallada.	Elaborar un plan de gestión integral de residuos peligrosos	Documento	1	2015/09/01	2015/11/03		9	100%					Plan Mejoramiento vigencias 2013 -2014, Cumplido fuera de término el 02 de junio de 2016.
81	FILA_81	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 7 Gestión Integral de Residuos Peligrosos Pese a que se han realizado acciones el manejo de los residuos peligrosos generados en el año 2013 y 2014, no existe un plan sobre esta gestión, y que cumple los requisitos normativos aplicables al tema, puesto que no se documenta de manera total el origen, las cantidades, características del desecho y el manejo se le da los residuos	La situación evidenciada sucede al no contar con un plan de gestión de residuos peligrosos que documente las acciones de manera detallada.	Elaborar un plan de gestión integral de residuos peligrosos	Plan	1	2015/09/01	2015/12/31		17	100%					Plan Mejoramiento vigencias 2013 -2014, Cumplido fuera de término el 10 de diciembre de 2015.
82	FILA_82	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 8 Planes de Acción La formulación y cumplimiento de las actividades planteadas en el Plan de Acción Institucional, permiten el cumplimiento del Plan Estratégico; como resultado del análisis y seguimiento a los Planes de Acción vigencias 2013 y 2014 de Coljuegos, se evidencian debilidades en la formulación y ejecución de éstos. (Ver informe)	Deficiencias en la planeación estratégica de Coljuegos, por un inadecuado desarrollo de las actividades y cumplimiento de lo planeado.	Actualizar el procedimiento del PA, incluir replantear acciones.	Manual de procedimiento de planeación y seguimiento, para fortalecer la alineación entre el plan de acción y el plan estratégico de la entidad	1	2015/09/01	2015/10/30		8	100%					Plan Mejoramiento vigencias 2013 -2014, Cumplido fuera de término el 10 de diciembre de 2015.
83	FILA_83	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 8 Planes de Acción La formulación y cumplimiento de las actividades planteadas en el Plan de Acción Institucional, permiten el cumplimiento del Plan Estratégico; como resultado del análisis y seguimiento a los Planes de Acción vigencias 2013 y 2014 de Coljuegos, se evidencian debilidades en la formulación y ejecución de éstos. (Ver informe)	Deficiencias en la planeación estratégica de las actividades y cumplimiento de lo planeado.	Actualizar el procedimiento del PA, incluir replantear acciones.	Documento metodológico de seguimiento del plan de acción y actividades para realizar los ajustes necesarios al mismo.	1	2015/10/01	2015/11/30		9	100%					Plan Mejoramiento vigencias 2013 -2014
84	FILA_84	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 8 Planes de Acción La formulación y cumplimiento de las actividades planteadas en el Plan de Acción Institucional, permiten el cumplimiento del Plan Estratégico; como resultado del análisis y seguimiento a los Planes de Acción vigencias 2013 y 2014 de Coljuegos, se evidencian debilidades en la formulación y ejecución de éstos. (Ver informe)	Deficiencias en la planeación estratégica de Coljuegos, por un inadecuado desarrollo de las actividades y cumplimiento de lo planeado.	Actualizar el procedimiento del PA, incluir replantear acciones.	Plan de Acción Institucional	1	2015/01/02	2015/01/30		4	100%					Plan Mejoramiento vigencias 2013 -2014
85	FILA_85	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 9 Calificación del riesgo en procesos judiciales De la información suministrada por la entidad, se establecen las siguientes debilidades en la calificación del riesgo en los procesos judiciales: "No existe evidencia de que los apoderados de los procesos con radicación No.2013-0342 del Tribunal Contencioso Administrativo de Risaraldá y No.2014-8627 del Tribunal Administrativ	Insobervancia de las normas externas e internas sobre provisión de los procesos judiciales, y en debilidades en la gestión al seguimiento de las actuaciones de los apoderados de los procesos.	Ajustar el acto administrativo de valoración del contingente judicial	Resolución	1	2015/09/01	2015/10/15		6	100%					Plan Mejoramiento vigencias 2013 -2014
86	FILA_86	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 9 Calificación del riesgo en procesos judiciales De la información suministrada por la entidad, se establecen las siguientes debilidades en la calificación del riesgo en los procesos judiciales: "No existe evidencia de que los apoderados de los procesos con radicación No.2013-0342 del Tribunal Contencioso Administrativo de Risaraldá y No.2014-8627 del Tribunal Administrativ	Insobervancia de las normas externas e internas sobre provisión de los procesos judiciales, y en debilidades en la gestión al seguimiento de las actuaciones de los apoderados de los procesos.	Ajustar el acto administrativo de valoración del contingente judicial	Acta de socialización.	1	2015/10/16	2015/10/30		2	100%					Plan Mejoramiento vigencias 2013 -2014
87	FILA_87	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 10 Registro y revelación acuerdos de pago 2013 A diciembre 31 de la vigencia 2013, los acuerdos de pago registrados reflejados contablemente tanto en las cuentas de balance (\$1.7 millones) como en las cuentas orden (\$512.7 millones), ascienden a \$514.4 millones; no obstante, según relación entregada en la prueba de recorrido al mismo corte, Coljuegos tenía 5 acuerdos de p	Debilidades en la captura, registro, procesamiento y reporte de la información contable, pues estos requieren de cálculos manuales (liquidación de intereses, sanciones, depreciaciones, provisiones y amortizaciones) y de registros contables manuales (ajustes a cuentas por cobrar, recaudo de cartera). Situaciones que, restan confiabilidad en el registro y reporte de la información.	Desarrollos en Sicol para automatizar el proceso y así eliminar cálculos manuales	Documento	1	2015/08/03	2015/08/20		2	100%					Plan Mejoramiento vigencias 2013 -2014
88	FILA_88	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 10 Registro y revelación acuerdos de pago 2013 A diciembre 31 de la vigencia 2013, los acuerdos de pago registrados reflejados contablemente tanto en las cuentas de balance (\$1.7 millones) como en las cuentas orden (\$512.7 millones), ascienden a \$514.4 millones; no obstante, según relación entregada en la prueba de recorrido al mismo corte, Coljuegos tenía 5 acuerdos de p	Debilidades en la captura, registro, procesamiento y reporte de la información contable, pues estos requieren de cálculos manuales (liquidación de intereses, sanciones, depreciaciones, provisiones y amortizaciones) y de registros contables manuales (ajustes a cuentas por cobrar, recaudo de cartera). Situaciones que, restan confiabilidad en el registro y reporte de la información.	Desarrollos en Sicol para automatizar el proceso y así eliminar cálculos manuales	Documento	1	2015/08/21	2015/09/30		6	100%					Plan Mejoramiento vigencias 2013 -2014
89	FILA_89	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 10 Registro y revelación acuerdos de pago 2013 A diciembre 31 de la vigencia 2013, los acuerdos de pago registrados reflejados contablemente tanto en las cuentas de balance (\$1.7 millones) como en las cuentas orden (\$512.7 millones), ascienden a \$514.4 millones; no obstante, según relación entregada en la prueba de recorrido al mismo corte, Coljuegos tenía 5 acuerdos de p	Debilidades en la captura, registro, procesamiento y reporte de la información contable, pues estos requieren de cálculos manuales (liquidación de intereses, sanciones, depreciaciones, provisiones y amortizaciones) y de registros contables manuales (ajustes a cuentas por cobrar, recaudo de cartera). Situaciones que, restan confiabilidad en el registro y reporte de la información.	Desarrollos en Sicol para automatizar el proceso y así eliminar cálculos manuales	Acta de liberación	1	2015/10/01	2015/10/30		4	100%					Plan Mejoramiento vigencias 2013 -2014
90	FILA_90	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 11 Reporte cartera a titulares de la renta Se evidenció que Coljuegos si bien está efectuando los registros contables, del valor correspondiente a la cartera generada por los Derechos de Explotación, en las Cuentas de Orden Deudoras (código 8390); se está dando aplicación parcial al concepto No.201300005401 emitido por la CGN, toda vez que, vencido el plazo otorgado, al 31-	El aplicativo SIRCOL, que va a ser la herramienta que soporta las operaciones misionales, aún se encuentra en desarrollo en la fase 2, la cual culminará en octubre de 2015, fase que contempla la desagregación de la cartera por operador y titular de la renta.	Desarrollos en Sicol para automatizar el proceso y desarrollo de reportes a los entes Territoriales	Solicitud de prórroga del plazo a la Contraloría	1	2015/08/10	2015/08/20		1	100%					Plan Mejoramiento vigencias 2013 -2014
91	FILA_91	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 11 Reporte cartera a titulares de la renta Se evidenció que Coljuegos si bien está efectuando los registros contables, del valor correspondiente a la cartera generada por los Derechos de Explotación, en las Cuentas de Orden Deudoras (código 8390); se está dando aplicación parcial al concepto No.201300005401 emitido por la CGN, toda vez que, vencido el plazo otorgado, al 31-	El aplicativo SIRCOL, que va a ser la herramienta que soporta las operaciones misionales, aún se encuentra en desarrollo en la fase 2, la cual culminará en octubre de 2015, fase que contempla la desagregación de la cartera por operador y titular de la renta.	Desarrollos en Sicol para automatizar el proceso y desarrollo de reportes a los entes Territoriales	Documento	1	2015/10/01	2016/12/31		13	0%					Plan Mejoramiento vigencias 2013 -2014, Actividad reprogramada al 31-12-2016 radicado 2016210031613



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	600	FL-3: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Mediada Informe	1	
Entidad	12092	
Fecha	2016/06/20	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													
[1]	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	
	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	TIVIDADES / UNIDAD DE MED	DÍAS / CANTIDADES UNIDAD	TIVIDADES / FECHA DE INI	FECHA DE TERMIN	INDICADORES / PLAZO EN SEM	AVANCE FÍSICO DE EJE	48
92	FILA_92	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 11 Reporte cartera a titulares de la renta Se evidenció que Coljuegos si bien está efectuando los registros contables, del valor correspondiente a la cartera generada por los Derechos de Explotación, en las Cuentas de Orden Deudoras (código 8390); se está dando aplicación parcial al concepto No.201300005401 emitido por la CGN, toda vez que, vencido el plazo otorgado, al 31-	El aplicativo SIRECL, que va a ser la herramienta que soporta las operaciones misionales, aún se encuentra en desarrollo en la fase 2, la cual culminará en octubre de 2015, fase que contempla la desagregación de la cartera por operador y titular de la renta.	Desarrollos en Sirecl para automatizar el proceso y desarrollo de reportes a los entes Territoriales	Elaboración especificación funcional	Documento	1 2016/02/01	2016/12/31	26	0%	Plan Mejoramiento vigencias 2013 -2014. Actividad reprogramada al 31-12-2016 radicado 20162100031613
93	FILA_93	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 11 Reporte cartera a titulares de la renta Se evidenció que Coljuegos si bien está efectuando los registros contables, del valor correspondiente a la cartera generada por los Derechos de Explotación, en las Cuentas de Orden Deudoras (código 8390); se está dando aplicación parcial al concepto No.201300005401 emitido por la CGN, toda vez que, vencido el plazo otorgado, al 31-	El aplicativo SIRECL, que va a ser la herramienta que soporta las operaciones misionales, aún se encuentra en desarrollo en la fase 2, la cual culminará en octubre de 2015, fase que contempla la desagregación de la cartera por operador y titular de la renta.	Desarrollos en Sirecl para automatizar el proceso y desarrollo de reportes a los entes Territoriales	Desarrollo y puesta en producción	Acta de liberación	1 2016/08/01	2016/12/31	22	0%	Plan Mejoramiento vigencias 2013 -2014. En blanco
94	FILA_94	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 12 Identificación de Riesgo y Controles Sobre la administración del riesgo, se evidenciaron deficiencias en el análisis de los Macroprocesos, se observaron fallas en la identificación de riesgos, controles y causas que los originan, que dificultan el seguimiento y evaluación de su efectividad. (ver informe).	Inconsistencias en la valoración, determinación, seguimiento y control de los riesgos que pueden afectar la calidad, el nivel de confianza y la eficacia de los controles establecidos para la prevención de los riesgos.	Fortalecer la gestión del riesgo en la Entidad	Sensibilizar a los colaboradores de la entidad sobre gestión de riesgos	Reuniones de sensibilización sobre gestión de riesgos	7 2015/08/18	2015/09/30	6	100%	Plan Mejoramiento vigencias 2013 -2014
95	FILA_95	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 12 Identificación de Riesgo y Controles Sobre la administración del riesgo, se evidenciaron deficiencias en el análisis de los Macroprocesos, se observaron fallas en la identificación de riesgos, controles y causas que los originan, que dificultan el seguimiento y evaluación de su efectividad. (ver informe).	Inconsistencias en la valoración, determinación, seguimiento y control de los riesgos que pueden afectar la calidad, el nivel de confianza y la eficacia de los controles establecidos para la prevención de los riesgos.	Fortalecer la gestión del riesgo en la Entidad	Actualizar el manual de procedimiento de administración de riesgos	Manual de procedimiento de administración de riesgo actualizado	1 2015/09/01	2015/12/31	17	100%	Plan Mejoramiento vigencias 2013 -2014. Actividad cumplida fuera de término el 05 de febrero de 2016.
96	FILA_96	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 12 Identificación de Riesgo y Controles Sobre la administración del riesgo, se evidenciaron deficiencias en el análisis de los Macroprocesos, se observaron fallas en la identificación de riesgos, controles y causas que los originan, que dificultan el seguimiento y evaluación de su efectividad. (ver informe).	Inconsistencias en la valoración, determinación, seguimiento y control de los riesgos que pueden afectar la calidad, el nivel de confianza y la eficacia de los controles establecidos para la prevención de los riesgos.	Fortalecer la gestión del riesgo en la Entidad	Ajustar la matriz de riesgos de la entidad	Matriz de riesgo ajustada	1 2015/10/01	2015/12/31	13	100%	Plan Mejoramiento vigencias 2013 -2014
97	FILA_97	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 12 Identificación de Riesgo y Controles Sobre la administración del riesgo, se evidenciaron deficiencias en el análisis de los Macroprocesos, se observaron fallas en la identificación de riesgos, controles y causas que los originan, que dificultan el seguimiento y evaluación de su efectividad. (ver informe).	Inconsistencias en la valoración, determinación, seguimiento y control de los riesgos que pueden afectar la calidad, el nivel de confianza y la eficacia de los controles establecidos para la prevención de los riesgos.	Fortalecer la gestión del riesgo en la Entidad	Socializar la nueva matriz de riesgo	Reuniones para la socialización de la nueva matriz de riesgo	7 2016/02/01	2016/02/26	4	100%	Plan Mejoramiento vigencias 2013 -2014.
98	FILA_98	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 13 Integridad Rendición Cuenta fiscal 2013 (P.A.S) Consultado el aplicativo SIRECI se evidenció que Coljuegos, Empresa Industrial y Comercial del Estado, rindió la información de la cuenta fiscal de la vigencia 2013 de forma incompleta y extemporánea, toda vez que, para el 4 de marzo del año 2014 (fecha límite para el reporte) no adjuntaron en el SIRECI los	Presuntas falencias en la supervisión y control de la rendición de la cuenta, así como la inobservancia de los criterios señalados.	Adelantar las gestiones necesarias ante la Contraloría General de la República para subsanar la situación presentada y proponer mejoras al SIRECI.	Explicar formalmente a la Contraloría Delegada para la Gestión Pública e Instituciones Financieras, la situación presentada y solicitar formalmente la apertura del aplicativo SIRECI	Carta	1 2015/03/27	2015/04/06	1	100%	Plan Mejoramiento vigencias 2013 -2014
99	FILA_99	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 13 Integridad Rendición Cuenta fiscal 2013 (P.A.S) Consultado el aplicativo SIRECI se evidenció que Coljuegos, Empresa Industrial y Comercial del Estado, rindió la información de la cuenta fiscal de la vigencia 2013 de forma incompleta y extemporánea, toda vez que, para el 4 de marzo del año 2014 (fecha límite para el reporte) no adjuntaron en el SIRECI los	Presuntas falencias en la supervisión y control de la rendición de la cuenta, así como la inobservancia de los criterios señalados.	Adelantar las gestiones necesarias ante la Contraloría General de la República para subsanar la situación presentada y conocer la integridad del aplicativo.	Transmitir documentos electrónicos en el aplicativo SIRECI	Acuse de aceptación CGR	1 2015/04/07	2015/04/15	1	100%	Plan Mejoramiento vigencias 2013 -2014
100	FILA_100	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 13 Integridad Rendición Cuenta fiscal 2013 (P.A.S) Consultado el aplicativo SIRECI se evidenció que Coljuegos, Empresa Industrial y Comercial del Estado, rindió la información de la cuenta fiscal de la vigencia 2013 de forma incompleta y extemporánea, toda vez que, para el 4 de marzo del año 2014 (fecha límite para el reporte) no adjuntaron en el SIRECI los	Presuntas falencias en la supervisión y control de la rendición de la cuenta, así como la inobservancia de los criterios señalados.	Adelantar las gestiones necesarias ante la Contraloría General de la República para subsanar la situación presentada y conocer la integridad del aplicativo.	Gestionar y participar en reunión con los representantes del Grupo SIRECI de la CGR	Acta	1 2015/04/15	2015/05/15	4	100%	Plan Mejoramiento vigencias 2013 -2014
101	FILA_101	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 13 Integridad Rendición Cuenta fiscal 2013 (P.A.S) Consultado el aplicativo SIRECI se evidenció que Coljuegos, Empresa Industrial y Comercial del Estado, rindió la información de la cuenta fiscal de la vigencia 2013 de forma incompleta y extemporánea, toda vez que, para el 4 de marzo del año 2014 (fecha límite para el reporte) no adjuntaron en el SIRECI los	Presuntas falencias en la supervisión y control de la rendición de la cuenta, así como la inobservancia de los criterios señalados.	Adelantar las gestiones necesarias ante la Contraloría General de la República para subsanar la situación presentada y conocer la integridad del aplicativo.	Gestionar capacitación referente al aplicativo SIRECI	Correo electrónico	1 2015/04/06	2015/04/10	1	100%	Plan Mejoramiento vigencias 2013 -2014
102	FILA_102	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Hallazgo No. 13 Integridad Rendición Cuenta fiscal 2013 (P.A.S) Consultado el aplicativo SIRECI se evidenció que Coljuegos, Empresa Industrial y Comercial del Estado, rindió la información de la cuenta fiscal de la vigencia 2013 de forma incompleta y extemporánea, toda vez que, para el 4 de marzo del año 2014 (fecha límite para el reporte) no adjuntaron en el SIRECI los	Presuntas falencias en la supervisión y control de la rendición de la cuenta, así como la inobservancia de los criterios señalados.	Adelantar las gestiones necesarias ante la Contraloría General de la República para subsanar la situación presentada y conocer la integridad del aplicativo.	Participar en capacitación(SIRECI)	Formulario inscripción	1 2015/04/13	2015/06/14	18	100%	Plan Mejoramiento vigencias 2013 -2014