

OFICINA DE CONTROL INTERNO											
TEMAS FENECIMIENTO DE LA CUENTA FISCAL DEL MINISTERIO DE VIVIENDA, CIUDAD Y TERRITORIO											
CODIGO HALLAZGO PM	AÑO DEL HALLAZGO	SITUACION EVIDENCIADA EN EL HALLAZGO	ACTIVIDAD DE MEJORAMIENTO	AREA RESPONSABLE	AFECTACIÓN CUENTA CONTABLE	SALDO AFECTACIÓN DEL HALLAZGO	No. ACTIVIDADES PROGRAMADAS	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	No. ACTIVIDADES EJECUTADAS	SEMAFORO	AVANCE REPORTE PM CGR
H2(2021)	2021	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado Estudios y Proyectos existe una subestimación en el saldo de la cuenta 190513- Otros Activos-Bienes y Servicios Pagados por Anticipado- Estudios y Proyectos y una sobrestimación por que afecta las cuentas de gastos respectivo, ocasionado por una falta de depuración oportuna de las diferencias mencionadas y	Detallar las diferencias en los formatos de control de recursos remitidos mensualmente a la Subdirección de Finanzas y Presupuesto, teniendo como fuente la información allegada por ENTERRITORIO respecto	DIDE		NO DETERMINADO	2	Oficio (1) informe de efectividad (1)	1	50%	0%
H5(2021)	2021	Saldo Derechos en Fideicomisos Fiducia Mercantil Patrimonio Autónomo. El saldo total 192603 Derechos en Fideicomiso- Fiducia Mercantil Patrimonio Autónomo se encuentra subestimado en \$558.431.467 y sobrestimado en \$94.359.416, debido en parte a partidas pendientes por conciliar que afectan el saldo del activo al cierre de la vigencia	Remitir oficio a FINDETER, solicitando que en los Informes de Ejecución Financiera mensuales, se incluya el concepto de las diferencias que se presentan entre el saldo de pagos y el saldo de	DIDE		NO DETERMINADO	2	Oficio remisorio dirigido a FINDETER (1) Informe de efectividad (1)	1	50%	0%
H8(2021)	2021	Provisión Litigios y Demandas corresponden a intereses corrientes calculados desde la fecha de la notificación de la demanda que fue el 14 de septiembre de 2020; sin embargo, no se causó la parte de los intereses correspondientes al año 2020 dentro de la vigencia y su registro se afectó por el valor total en los gastos del año 2021	Modificar el procedimiento pago sentencias y conciliaciones punto 11.4 agregar "reportar dentro de los cinco (5) días siguientes a la fecha en que se profiera la Resolución de Pago a la subdirección de Finanzas y Presupuesto la novedad del valor a pagar"	OAJ	N/A	NO DETERMINADO	2	Solicitud de modificación procedimiento pago de sentencias judiciales, laudos arbitrales y conciliaciones (1) Procedimiento actualizado en el SIG (1)	1	50%	50%
H3(2021)	2021	Cuenta 190801 Recursos Entregados en Administración- Convenio CUR-12-2018. La CGR considera que existe una subestimación de la cuenta 190801-Otros Activos Recursos Entregados en Administración por \$1.464.074.071 y genera incertidumbre sobre el saldo real de los recursos asignadas y ejecutados del convenio CUR -12 -2018	Realizar las gestiones necesarias para llevar a cabo la liquidación del Convenio CUR 12.	DIDE	Saldo Cuenta Contable	NO DETERMINADO	2	Informe gestión (1) Acta de liquidación (1)	1	50%	0%
H1(2022)	2022	Fallas en los procedimientos de depuración y conciliación, acciones que debe adelantar la entidad y que le permita realizar el cierre de las diferencias entre el MVCT y ENTERRITORIO, adicionalmente no se adjuntaron los soportes correspondientes para justificar las diferencias presentadas por valor de \$ 2.480.187.513.	Establecer comunicación con Enterritorio para aclarar y realizar los ajustes correspondientes en los informes mensuales de los contratos 291 y 27 que permita subsanar las diferencias.	DIDE	N/A	NO DETERMINADO	4	Actas con los compromisos a que haya lugar (2). Informe de gestión (1)	0	0%	0%

6	H6(2022)	2022	La cuenta 192603, presenta una subestimación por valor de \$198.608.911, incumpliendo con las características y principios fundamentales que debe reflejar la información financiera para que sea útil a sus usuarios, como lo establece el Manual de Políticas contables de MVCT, y el Marco Conceptual para la Información Financiera de las Entidades de Gobierno.	Requerir a la Gerencia General de FINDETER solicitando que en los Informes de Ejecución Financiera mensuales, se incluya el concepto de las diferencias que se presentan entre el saldo de pagos y el saldo de causación, adicionalmente conciliar diferencias por otros conceptos diferentes a pagos y causación si aplica.	DIDE	Saldo Cuenta Contable	NO DETERMINADO	2	Oficio (1) Informe de efectividad (1)	1	50%	50%
7	H12(2022)	2022	El MVCT en sus actividades y operaciones presupuestales tuvo deficiencias que condujeron a la no ejecución de la totalidad del presupuesto de inversión asignada, constitutivos de saldos de apropiación por \$ 38.386.037.163,45, además las acciones de mejora implementadas en el actual PM para corregir la deficiencia presentadas al respecto no han sido efectivas. Incorpora H13(2021)	Realizar seguimiento periódico a la ejecución presupuestal de los recursos asignados en 2023.	DPR-DIDE-DVR	Ejecución Presupuestal	NO DETERMINADO	5	Informes de seguimiento (3) Acta de mesa de trabajo (1) Informe de efectividad (1)	3	60%	60%
8	H13(2022)	2022	En relación a la ejecución presupuestal de los proyectos de inversión, se observó falta de eficacia en la consecución de las metas o resultados de los proyectos, con base en los recursos asignados y comprometidos en los mismos, teniendo en consideración que la función del MVCT es gestionar para que los proyectos se realicen en el tiempo establecido.	Realizar seguimiento a la ejecución de los proyectos en el marco de las competencias del MVCT.	DPR	Ejecución Presupuestal	NO DETERMINADO	2	Informe de seguimiento a la ejecución de los proyectos en el marco de las competencias del MVCT, del proyecto que lo requiera. Informe de Efectividad (1)	1	25%	25%
9			En relación a la ejecución presupuestal de los proyectos de inversión, se observó falta de eficacia en la consecución de las metas o resultados de los proyectos, con base en los recursos asignados y comprometidos en los mismos, teniendo en consideración que la función del MVCT es gestionar para que los proyectos se realicen en el tiempo establecido.	Requerir mensualmente a las entidades involucradas, acciones de mejora que permitan disminuir los tiempos que actualmente se deben llevar a cabo el inicio y ejecución de los proyectos.	DIDE	Ejecución Presupuestal	NO DETERMINADO	13	Oficios (6) Actas de mesas de trabajo (6) Informe de efectividad (1)	8	62%	62%

10	H14(2022)	2022	Se observó deficiencia frente a los indicadores de gestión y resultados de los proyectos, así como el efecto sobre los límites fijados en la norma, teniendo en cuenta el hecho de que la ejecución presupuestal en la vigencia 2022 correspondió al 22,52% del total de los recursos apropiados para inversión, situación que conllevó a generar reservas presupuestales por 72,72%.	Realizar gestiones administrativas de seguimiento encaminadas a la disminución de la constitución de reservas del VASB.	DPR - DIDE	Ejecución Presupuestal	NO DETERMINADO	5	Informes de seguimiento (3) Acta Mesa de trabajo (1) Informe de efectividad (1)	3	60%	60%
11	H2(2023)	2023	Cuenta 190513 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado – Estudios y Proyectos. (A). sobreestimación en \$2.485.229.113 por las diferencias en los saldos pendientes por ejecutar del Convenio No. 27 y Contrato No. 291 con ENTERRITORIO por valor de \$2.480.187.513 y de \$5.041.600 del contrato No. 1104 con la Empresa EDUBAR S.A.	Elaborar el formato de control de control de recursos desembolsados a las fiduciarias.	VASB-DIDE	Cuenta 190513 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado – Estudios y Proyectos.	NO DETERMINADO	2	Formato de control de recursos fiduciarios aprobado en el SIG (1) Informe detallado de partidas conciliatorias. (1)	1	50%	0%
12	H5(2023)	2023	Cuentas de Orden Deudoras – Activos Contingentes. Posibles bienes PAR INURBE en proceso de Saneamiento. (A). el saldo de la cuenta 1510 Inventarios – Mercancías en Existencia se encuentra subestimada en cuantía indeterminada, dado que después de 9 años, de 4.341 bienes del Par INURBE en Liquidación, al cierre de la vigencia 2023 aún continúan 2.556 inmuebles pendientes de legalizar	Identificar jurídicamente los predios que ya no son propiedad de los extintos ICT – INURBE o del Ministerio como subrogatario y adelantar las acciones necesarias al interior de la SSA para remitir los soportes correspondientes a la SFP para la cancelación contable en la cuenta de orden y el cierre de los expedientes	SSA	Cuentas de Orden Deudoras – Cuenta 1510 Inventarios – Mercancías en Existencia	NO DETERMINADO	2	1. Memorando a la SFP (1) 2. Informe de avance de depuración contable (1)	0	40%	40%
13	H6(2023)	2023	Cuentas de Orden Contingentes Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos. (A) (D). sobreestimación en la cuenta 9120- Pasivos Contingentes de \$76.274.432 y subestimación de \$6.689.390.609, para un valor subestimado neto de \$6.613.116.177, lo que contraviene el artículo 10 de la Resolución 132 de 2017 y la Resolución 431 de 2023	Requerir por parte del jefe OAJ a los apoderados soporte de cargue en eKOGUI de ejecutoria o terminación anticipada de los procesos. Enviar solicitud a ANDJE, solicitando modificación de valores de pretensiones económicas de procesos que no generan erogación económica. Modificar la Res. 132 de 2017 de Calificación de	OAJ	Cuentas de Orden Contingentes - Cuenta 9120- Pasivos Contingentes	NO DETERMINADO	3	Informe Final de cargue de sentencias. (1) Resolución calificación riesgos (1) Comunicación de soporte Ekogui. (1)	0	0%	67%

14	H7(2023)	2023	Depuración y actualización Contable de Procesos Judiciales PAR-INURBE. (A). no se cuenta con la información actualizada del registro de los procesos judiciales recibidos del PAR-INURBE en Liquidación en el Sistema Único de Gestión e Información de la Actividad Litigiosa del Estado e-KOGUI, ya que existen tres (3) demandas en contra del MVCT reportadas desde diciembre de 2022	Enviar derechos de petición a los despachos judiciales solicitando estado actual de los 3 procesos judiciales pendientes de reconstrucción. Comunicación Dirigida a la Fiduprevisora solicitando información de los 3 procesos judiciales entregados al MVCT por acta de Par Inurbe.	OAJ	Depuración y actualización Contable	NO DETERMINADO	3	Derechos de petición (1) Comunicación Fiduprevisora (1) Informe final de efectividad (1)	3	100%	100%
15	H10(2023)	2023	Reserva Constituidas desde la vigencia 2016. (A) (D). se evidencian deficiencias en las etapas de programación, viabilización y de evaluación para efectuar seguimiento a los proyectos que afectan el cumplimiento de metas proyectadas, manteniendo saldos acumulados de varias vigencias sin utilizar en la Dirección del Tesoro Nacional	Comunicado a EMCALI y Municipio de Cali solicitando plan de trabajo para presentación de proyectos al mecanismo de viabilización. Una vez presentado plan de trabajo, mesas de trabajo bimensuales para seguimiento a plan de trabajo propuesto por ejecutor	VASB- DIDE	Ejecución Presupuestal	NO DETERMINADO	4	comunicado solicitud (1) mesas de trabajo seguimiento (2) informe de efectividad(1)	0	0%	0%
16	H16(2023)	2023	Vigencias Futuras. (A) (D). deficiencias en la planeación y ejecución de estos recursos, respecto a lo presupuestado para la vigencia 2023, hecho que impacta directamente los proyectos de inversión para los cuales fueron autorizados, y conlleva que no se cumplan con las metas de estos en la oportunidad proyectada. Se incorpora H15 (2021)	Adelantar una (1) capacitación sobre aspectos presupuestales, con el objetivo de fortalecer la labor de Supervisión de contratos y/o convenios.	SFP	Ejecución Presupuestal	NO DETERMINADO	2	Lista de asistencia Capacitación (1) Presentación (1)	2	100%	100%
17	H16(2023)	2023	Vigencias Futuras. (A) (D). deficiencias en la planeación y ejecución de estos recursos, respecto a lo presupuestado para la vigencia 2023, hecho que impacta directamente los proyectos de inversión para los cuales fueron autorizados, y conlleva que no se cumplan con las metas de estos en la oportunidad proyectada.	Realizar mesas de trabajo virtuales de seguimiento con OAP, SFP y SG con el objetivo de garantizar que se comprometan las vigencias futuras solicitadas en cada vigencia fiscal.	DIDE	Ejecución Presupuestal	NO DETERMINADO	2	Actas de mesa de trabajo (2)	0	0%	0%

18	H21(2023)	2023	Plan Operativo del contrato interadministrativo No. 1083 de 2022. (A). incumplimiento en las metas establecidas en el plan operativo para la entrega de conexiones intradomiciliarias, recurriendo a planes de contingencias para reducir el alcance en un 89,12% equivalente a 194 unidades y de las cuales se entregaron 75 unidades para la vigencia 2023	Realizar la modificación del Plan Operativo. Seguimiento mensual al cumplimiento de las metas.	DIDE	Ejecución Presupuestal	NO DETERMINADO	6	Plan Operativo aprobado. (1) Reporte mensual de seguimiento de metas (5)	0	0%	0%
19	3(2014)	2014	Obligaciones Reconocidas en Vigencias Anteriores y no canceladas en 2014. Casa Sexta. Durante el año 2014, no se canceló la Cuenta por Pagar por \$1.000 millones correspondiente al saldo que el Ministerio adeuda por la compra del inmueble ubicado en la Carrera 6 No. 8-95. Lo anterior por cuanto la negociación se encuentra en proceso conciliatorio.	Solicitar concepto a la oficina asesora jurídica que permita establecer las actuaciones que deben adelantarse respecto al saldo que se adeuda sobre la compra de casa sexta. Estructurar informe técnico, jurídico y contable que permita determinar la situación real del caso. Presentar a las instancias	SSA Se declaro no efectivo en la AF MVCT 2023, sin embargo la acción de mejora se encuentra en ejecución	Ejecución Presupuestal	NO DETERMINADO	3	Memorando de solicitud de concepto OAJ.(1) Informe técnico, jurídico y contable (1) Solicitud de presentación en el comité que corresponda. (1)	1	33%	33%
20	H3(2019)	2019	Cuenta 190513 Estudios y Proyectos – ENTERRITORIO Al efectuar cruce de información con ENTERRITORIO entidad a la que el Ministerio entrega recursos para el desarrollo de proyectos bajo la modalidad de Gerencia Integral, se han detectado inconsistencias entre el saldo reportado por esta Entidad y el saldo contable del MVCT al cierre de la vigencia 2019.	Realizar mesas de trabajo entre la DIDE y SFP, para revisar el tratamiento contable y el suministro de información, referente a los convenios y contratos que se registran en los EEFF.	DIDE	Cuenta 190513 Estudios y Proyectos – ENTERRITORIO	NO DETERMINADO	3	Actas de Reunión con los compromisos establecidos. (2) Informe de efectividad (1)	0	0%	0%
21	H3(2019)	2019	Cuenta 190513 Estudios y Proyectos – ENTERRITORIO Al efectuar cruce de información con ENTERRITORIO entidad a la que el Ministerio entrega recursos para el desarrollo de proyectos bajo la modalidad de Gerencia Integral, se han detectado inconsistencias entre el saldo reportado por esta Entidad y el saldo contable del MVCT al cierre de la vigencia 2019.	Elaborar y formalizar acta parcial de liquidación No. 6	DIDE Se declaro no efectivo en la AF MVCT 2023, sin embargo la acción de mejora se encuentra en ejecución	Cuenta 190513 Estudios y Proyectos – ENTERRITORIO	NO DETERMINADO	2	Acta parcial de liquidación (1) Informe de efectividad (1)	0	0%	0%

22	H7(2022)	2022	La CGR registra que revisadas las notas a los estados Financieros presentadas por el MVCT se evidenció que la cuenta Recaudos por Clasificar cuyo saldo es \$89.709.636, está conformada por 11 partidas pendientes de asignar a la cuenta de ingresos, se observó en el detalle de la observación todas las partidas cuentan con esta información, razón por la cual era posible su adecuado registro	Correos de seguimiento mensuales(6) Informe de efectividad(1)	DIDE	Cuenta Recaudos por Clasificar	NO DETERMINADO	7	Correos (6) informe de efectividad(1)	0	0%	0%
23	H17(2018)	2018	Información de Proyectos de Inversión SPI (AD): la CGR evidenció debilidades en el reporte de la información del SPI, por parte del MVCT, generando incertidumbre sobre el manejo de los recursos destinados a los proyectos, así como las actividades que se adelantan y el resultado de los mismos, que el cargue de la información en el SPI genera incertidumbre sobre la misma.	Reporte de avance mensual en PIIP para cada proyecto de inversión.	VASB - DIRECCIÓN DE PROGRAMAS	N/A	NO DETERMINADO	7	Reportes (6) Informe de efectividad (1)	0	0%	0%
24	6-2018FIN	2018	Falencias en el proceso de sensibilización, difusión y/o comunicación del proyectos previo al proceso de ejecución	Modificación a la resolución 0661 de 2019	VASB - DIRECCIÓN DE PROGRAMAS	N/A	NO DETERMINADO	1	Resolución modificada (1)	0	0%	0%
25	48(2015)	2015	Proyecto Construcción del Relleno Sanitario en Armero-Guayabal para el Manejo de los Residuos Sólidos de los municipios de Armero-Guayabal, Mariquita, Lérída, Palocabildo, Falan y Casablanca, Líbano, Murillo y Villahermosa: El Ministerio impetró demanda de controversias contractuales contra el Municipio, donde pretende el resarcimiento del valor total de los recursos de la nación.	Modificar la resolución No. 0813 de 2008.	VICE AGUA - DIRECCIÓN DE PROGRAMAS	N/A	NO DETERMINADO	1	Resolución modificada (1)	0	0%	100%

26	16(2017)	2017	H16ADF. Proyecto 2-2012-301 Ampliación Acueducto tanque de Charrasquero y línea de distribución vía Nariño, municipio de Girardot: Se realizó visita al sitio de ejecución del proyecto 2-2012-301, la obra se encuentra inconclusa, no es funcional y no cumple con las expectativas del Proyecto, ni con la finalidad contratada con los recursos públicos.	Mesas de trabajo de seguimiento a Findeter como ejecutor de proyecto	VASB - DIRECCIÓN DE PROGRAMAS	N/A	NO DETERMINADO	3	Actas de las mesas de trabajo y resultados (3)	0	0%	0%
27	16(2017)	2017	H16ADF. Proyecto 2-2012-301 Ampliación Acueducto tanque de Charrasquero y línea de distribución vía Nariño, municipio de Girardot: Se realizó visita al sitio de ejecución del proyecto 2-2012-301, la obra se encuentra inconclusa, no es funcional y no cumple con las expectativas del Proyecto, ni con la finalidad contratada con los recursos públicos.	Visitas de seguimiento a la ejecución de las obras contratadas. Oficios al ejecutor solicitando el estado actual de la ejecución de las obras.	VASB - DIRECCIÓN DE PROGRAMAS	N/A	NO DETERMINADO	4	Actas de las visitas (2) Oficios (2)	0	0%	0%
28	H14(2018)	2018	P. Inversión Apoyo financiero para facilitar acceso a los servicios de AP y manejo de aguas residuales a nivel nacional: La CGR determina una gestión ineficiente e ineficaz del PI, a 31/12/2018, la ejec de 4 proyectos de obra terminados, que no están en funcionamiento y 3 consultorías para estudios y diseños terminados no viabilizados.	Mesa Técnica	VASB - DIRECCIÓN DE PROGRAMAS	N/A	NO DETERMINADO	3	Resultados Mesa técnica (2) Informe de efectividad (1)	0	0%	0%
29	H14(2018)	2018	P. Inversión Apoyo financiero para facilitar acceso a los servicios de AP y manejo de aguas residuales a nivel nacional: La CGR determina una gestión ineficiente e ineficaz del PI, a 31/12/2018, la ejec de 4 proyectos de obra terminados, que no están en funcionamiento y 3 consultorías para estudios y diseños terminados no viabilizados.	Memorando interno recordando a los responsables del seguimiento de los proyectos el cumplimiento del instructivo de seguimiento en aspectos financieros	VICE AGUA - DIRECCIÓN DE PROGRAMAS	N/A	NO DETERMINADO	2	Memorando(1) Informe de efectividad (1)	2	100%	100%

30	H22(2018)	2018	Puesta en Marcha de las redes de alcant. (AD): La CGR no evidenció cump res. 330 del 8/06/17, del MVCT Secc6, Art.164, puesta en marcha de las redes de alcantarillado en los proyectos de Argentina-Huila, Contrato PAF-ATF-O-018-2016 cuyo objeto es "Optimización Redes de AA en Apartado. PM de Alcant. Sanit de Pto Carreño, optimización sist. de alcant en sur y Norte de San Gil.	Proyectar y remitir Memorando a los supervisores	VASB - DIRECCIÓN DE PROGRAMAS	N/A	NO DETERMINADO	1	Memorando (1)	0	0%	0%
31	H18(2020)	2020	Política Pública Para Personas en Condición de Discapacidad. AD.el MVCT, no ha dado cabal cumplimiento al mandato legal sobre el mínimo de cargos de personas en condición de discapacidad que debe vincular en su planta de personal, lo que evidencia debilidades de gestión y seguimiento de las acciones tendientes al logro de los objetivos de la política pública de discapacidad.	1. Realizar revisión del manual de funciones y procedimientos. 2. Adelantar las convocatorias en el marco del cumplimiento de las normas que rigen el proceso de vinculación de personas en condición de discapacidad a la planta de personal del MVCT. 3. Socializar y divulgar los mecanismos que permitan la vinculación de personas con	GTH Se declaro no efectivo en la AF MVCT 2023, sin embargo la acción de mejora se encuentra en ejecución	N/A	NO DETERMINADO	3	Informe detallado del resultado de revisión del Manual de funciones del MVCT. (1) Informe de resultado de la convocatoria del proceso de vinculación de personas (1) Circular de socialización y divulgación (1)	0	0%	0%
32	H21(2021)	2021	Plan de inversión del Anticipo del Contrato de Obra No. 09090082021 del 15 de enero de 2021. Incumplimiento de las obligaciones del Ejecutor del convenio Alcaldía de la Estrella, toda vez que, que asumió las funciones del interventor y realizó el aval de desembolsos correspondientes al anticipo, a pesar de la baja ejecución del proyecto y sin efectuar el debido apremio a los contratistas	Remitir Oficio de traslado de los documentos requeridos para que la OAJ adelante las acciones a que haya lugar. Realizar mesa de trabajo con el señor alcalde, interventoría y el Ministerio para determinar las acciones a seguir.	DIDE	Ejecución Presupuestal	NO DETERMINADO	3	Oficio dirigido a la OAJ. (1) Acta de mesa de trabajo (1) Informe de Efectividad (1)	0	0%	0%

60 a 28-feb-25

37 a 08-may-25

		Para retirar		Para retirar
		Reincorporadas		Reincorporadas
ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ESTADO DE AVANCE CON CORTE AL 28 DE FEBRERO DE 2025	RECOMENDACIONES A 28 DE FEBRERO 2025	ESTADO DE AVANCE CON CORTE AL 30 DE ABRIL DE 2025	SEGUMIENTO Y RECOMENDACIONES A 30 DE ABRIL 2025
2025/12/31		BSTS mar25: La dependencia no reporta avance Observando que en la matriz de plan de mejoramiento consolidada se describe que mediante memorando 023IE0001299 se informa cumplimiento y efectividad de la acción de mejora. Por lo anterior la OCI recomienda revisar y consolidar el avance de la acción para el reporte a la CGR, no se ajusto la Matriz de fenecimiento hasta determinar el estado actual de está actividad.	Se informa que para el periodo no se reporta avance	BSTS_may25: La DIDE informa que para el periodo no se reporta avance. Teniendo en cuenta lo anterior se recomienda aclarar lo indicado mediante memorando 023IE0001299 se informa cumplimiento y efectividad de la acción de mejora. Por lo anterior la OCI recomienda revisar y consolidar el avance de la acción para el reporte a la CGR.
2025/12/31		BSTS mar25: La dependencia no reporta avance Observando que en la matriz de plan de mejoramiento consolidada se describe que mediante memorando 2024IE0011624 de fecha 18/12/2024 la DIDE solicito la ampliación del plazo para la terminación de las actividades de la acción de mejora con su debida justificación.	Se informa que para el periodo no se reporta avance	BSTS_may25: La DIDE informa que para el periodo no se reporta avance. Pendiente informar lo relacionado con la nueva fecha de terminación y soportar su aprobación.
2025/12/31	El 17 de febrero se remitió desde la OAJ correo electrónico para reiterar solicitud de revisión y para recibir las observaciones a los procedimientos Procedimiento de Cumplimiento de Sentencias y Pago Oficioso y se adjuntaron nuevamente las últimas versiones para su consulta y ajustes correspondientes.	BSTS_mar25: Efectuando la verificación la dependencia reporta avance del 50% indicando que remitieron correo reiterando "OAPAP" adjuntado el Procedimiento de Cumplimiento de Sentencias y Pago Oficioso; sin embargo, no se adjunto el correo remitido como evidencia de la gestión. Es de anotar que matriz de plan de mejoramiento consolidada reporta avance del 0% y describe que a través del memorando 2024IE0010900 de fecha 03/12/2024 se solicita modificación de la fecha de terminación de la acción de mejora. La OCI recomienda incluir la fecha de nueva fecha de cumplimiento de la actividad.	El 21 de abril se llevó a cabo reunión con SFP Se discutieron conjuntamente los comentarios realizados por la Subdirección de Finanzas y Presupuesto al proceso de pago de sentencias el 1 de abril de 2025 y se acuerdan las modificaciones, concluyendo con un texto común. Se aprobó el formato FRA-F07_v11 de certificación de pagos y saldos, propuesto por la Subdirección de Finanzas y Presupuesto. Aunque inicialmente la Oficina Asesora de Planeación había planteado que era necesario tener dos procesos, uno para pago por cobro por parte del beneficiario, y otro pago oficioso; por indicaciones del iefe de la Oficina Asesora	BSTS_may25: La OAJ reporta avance del 50% indicando El 21 de abril se llevó a cabo reunión con la Subdirección de Finanzas y Presupuesto -SFP, aprobó el formato FRA-F07_v11 de certificación de pagos y saldos. La dependencia no adjunto evidencia en el OneDrive relacionados con la reunión y procedimiento. Se recomienda soportar la gestión efectuada. Adicionalmente, no se indica la fecha de nueva fecha de cumplimiento de la actividad y el soporte de su aprobación.
2024/12/31		BSTS mar25: La dependencia no reporta avance Observando que en la matriz de plan de mejoramiento consolidada se describe que mediante memorando 2025IE0001376 solicitud modificación plazo de cumplimiento acciones de mejora hasta el 31 de marzo 2025.	Mediante memorando 2025IE0003429 se remitió a control interno solicitud de ampliacion del plazo hasta el 30 de septiembre de 2025 por lo anterior para este periodo no se reporta avance.	BSTS_may25: La DIDE informa que para el periodo no se reporta avance. A su vez indica que mediante memorando 2025IE0003429 se remitió a control interno solicitud de ampliación del plazo hasta el 30 de septiembre de 2025.
2024/12/31		BSTS mar25: La dependencia no reporta avance Observando que en la matriz de plan de mejoramiento consolidada se describe que mediante memorando 024IE0011624 de fecha 18/12/2024 la DIDE solicito la ampliación del plazo para la terminación de las actividades de la acción de mejora con su debida justificación	Se informa que para el periodo no se reporta avance	BSTS_may25: La DIDE informa que para el periodo no se reporta avance. Pendiente informar lo relacionado con la nueva fecha de terminación y soportar su aprobación.

2025/12/31		BSTS mar25: La dependencia no reporta avance Observando que en la matriz de plan de mejoramiento consolidada se describe que mediante memorando 2024IE0006516 de fecha 26 de julio de 2024 solicitan ampliación del plazo del cumplimiento de la acción de mejora	Se informa que para el periodo no se reporta avance	BSTS_may25: La DIDE informa que para el periodo no se reporta avance. Pendiente informar lo relacionado con la nueva fecha de terminación y soportar su aprobación.
2024/12/31	DPR: Hallazgo H12(2022) se incorporó en el H13(2023) de PM AF MVCT vigencia 2023 - Se acuerdo que este Hallazgo sería reportado por la SFP. Por parte de la DPR se dio atención a lo solicitado por la SFP de forma oportuna y se siguieron las recomendaciones dadas en el transcurso de la vigencia.	BSTS_mar25: Efectuando la verificación se observó que el avance de la DPR se mantiene en el 60%. Observando que en la matriz de plan de mejoramiento consolidada se describe que mediante memorando del MVCT 2023IE0011665 del 29 de diciembre de 2023 la DIDE remite solicitud de modificación de la fecha de cumplimiento de la acción de mejora y la incorporación en el H13(2023) de PM AF MVCT vigencia 2023 indicando que sería reportado por la SFP. Teniendo en cuenta lo anterior, es preciso determinar los entregables y responsables de su cumplimiento y el respectivo ajuste dentro de la matriz. La DIDE no reporto avance a 28feb25.	Se informa que este hallazgo se incorporó en el H13(2023) y se encuentra a cargo de la subdirección de finanzas y presupuesto	BSTS_may25: La DIDE informa que este hallazgo fue incorporado en el H13(2023) y se encuentra a cargo de la Subdirección de Finanzas y Presupuesto - SFP, Se solicita adjuntar soporte de aprobación de la incorporación.
2025/12/31	Acorde a los compromisos establecidos en la acción de mejora, se evidencia Informe de seguimiento a la ejecución de los proyectos descritos en los informes anexos e Informe de Efectividad. Se anexa informe de cumplimiento y de efectividad. Cumplida 100% . GESTION REALIZADA: La Dirección de Política y	BSTS_mar25: Efectuando la verificación la dependencia reporta avance del 100% adjuntado seguimiento de obra a 30nov23 del CUR 621, informe cumplimiento efectividad (convenios de uso de recursos 1340 de 2023 con el municipio de Fredonia, y 1374 de 2023 con el municipio de Ponedera) y 2 informe de seguimiento(s) a 31dic23. Es de anotar que matriz de plan de mejoramiento consolidada reporta avance del 25% y describe el memorando 2024IE0012018 de fecha 27/12/2024 la DIDE donde solicito la ampliación del plazo para el cumplimiento de la acción de mejora de acuerdo con la siguiente justificación: "dado que todavía se deben culminar acciones pendientes, desde el equipo financiero responsable se recomienda solicitar una ampliación del		BSTS_may25: Sin reporte
2025/12/31		BSTS mar25: La dependencia no reporta avance Observando que en la matriz de plan de mejoramiento consolidada se describe que mediante memorando 2024IE0012018 de fecha 27/12/2024 la DIDE solicito la ampliación del plazo para el cierre de las actividades de acuerdo con la siguiente justificación: dado que todavía se deben culminar acciones pendientes, desde el equipo financiero responsable se recomienda solicitar una ampliación del plazo de cumplimiento de las acciones de mejora".	Respecto al programa "Apoyo Financiero para la Implementación del Plan Maestro de Alcantarillado del Municipio de Mocoa", se informa lo siguiente: Del total de los recursos comprometidos por el Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio (MVCT) para la vigencia 2022, que ascienden a \$767.529.703.321, el 4,7% de estos fondos (\$36.384.259.018) fueron comprometidos para este programa. De ese monto, \$ 1.190.390.778 fueron pagados antes del 31 de diciembre de 2022, que correspondió a una ejecución presupuestal de	BSTS_may25: La DIDE mantiene el 62% de avance . Se recomienda informar lo relacionado con la nueva fecha de terminación y soportar su aprobación. Con respecto al avance la dependencia describe y soporta en la carpeta OneDrive la gestión con Municipio de Mocoa y Guajira donde indica: "Respecto al programa "Apoyo Financiero para la Implementación del Plan Maestro de Alcantarillado del Municipio de Mocoa", se informa lo siguiente: Del total de los recursos comprometidos por el Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio (MVCT) para la vigencia 2022, que ascienden a \$767.529.703.321, el 4,7% de estos fondos (\$36.384.259.018) fueron comprometidos para este programa. De ese monto, \$ 1.190.390.778 fueron pagados antes del 31 de diciembre de

2025/12/31	Acorde a los compromisos establecidos en la acción de mejora, se evidencia Informe de seguimiento a la ejecución de los proyectos descritos en los informes.	BSTS_mar25: La dependencia reporta avance del 60%, evidenciando 2 informes de seguimiento a la ejecución presupuestal a 30jul23 y 30nov23, 2 informes seguimiento a reservas presupuestales a 30nov23 y 31dic23 e informe de seguimiento ejecución de obra nov23. Se recomienda revisar la descripción del avance y los entregable como insumo para que CGR confirme la efectividad de las acciones; sin embargo, . A su vez, se observó en las observaciones del plan de mejoramiento consolidado que mediante memorando 2024IE0012018 de fecha 27/12/2024 la DIDE solicito la ampliación del plazo (31122025) para el cumplimiento de la acción de mejora con la justificación: "dado que todavía se deben culminar acciones pendientes, desde el equipo financiero responsable se recomienda solicitar una ampliación del plazo de cumplimiento de las acciones de mejora". La OCI reitera la importancia de unificar los avances y soportes. La DIDE no reporto avance a 28feb25.	Respecto al programa "Apoyo Financiero para la Implementación del Plan Maestro de Alcantarillado del Municipio de Mocoa", se informa lo siguiente: Del total de los recursos asignados al Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio (MVCT) para la vigencia 2022, que ascienden a \$805.915.740.484, el 4,4% de estos fondos (\$35.193.868.240) fueron constituidos como reservas para este programa. De ese monto, \$35.006.468.148 no pudieron ser ejecutados antes del 31 de diciembre de 2023, por lo cual fueron clasificados como vigencias expiradas. De estos recursos: -\$3.006.468.148 se pagaron en el año 2024, -\$24.114.934.162 están en trámite para ser	BSTS_may25: La DIDE mantiene el 60% de avance. Con respecto al avance la dependencia describe la gestión con Municipio de Mocoa y Guajira donde indica: Respecto al programa "Apoyo Financiero para la Implementación del Plan Maestro de Alcantarillado del Municipio de Mocoa", se informa lo siguiente: Del total de los recursos asignados al Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio (MVCT) para la vigencia 2022, que ascienden a \$805.915.740.484, el 4,4% de estos fondos (\$35.193.868.240) fueron constituidos como reservas para este programa. De ese monto, \$35.006.468.148 no pudieron ser ejecutados antes del 31 de diciembre de 2023, por lo cual fueron clasificados como vigencias expiradas. De estos recursos: -\$3.006.468.148 se pagaron en el año 2024, -\$24.114.934.162 están en trámite para ser pagados en 2025, y -\$7.885.065.838 se proyecta que serán pagados en 2026. El principal retraso en la ejecución del programa se debe a que el
2024512/31		BSTS mar25: La dependencia no reporta avance Observando que en la matriz de plan de mejoramiento consolidada se describe que mediante memorando 2024IE0012018 de fecha 27/12/2024 la DIDE solicito la ampliación del plazo para el cumplimiento de la acción de mejora de acuerdo con la siguiente justificación: "dado que todavía se deben culminar acciones pendientes respecto de los contratos No. 027 y 291, desde el equipo financiero responsable se recomienda solicitar una ampliación del plazo de cumplimiento de las acciones de mejora"	Se informa que para el periodo no se reporta avance	BSTS_may25: La DIDE informa que para el periodo no se reporta avance. Pendiente informar lo relacionado con la nueva fecha de terminación y soportar su aprobación.
2025/12/31	La Subdirección de Servicios Administrativos ha venido avanzando en la remisión de los soportes correspondientes a la SFP para la cancelación contable en la cuenta de orden y cierre de los expedientes de los predios identificados; es así como a corte de 28 de febrero, a través de los memorandos 2024IE0005689, 2024IE0006769, 2024IE0008912, 2024IE0009607, 2024IE0010539, 2024IE0011809 se ha remitido la documentación soporte para cancelar 256 registros de predios, del total de la base.	BSTS mar25: La dependencia no reporta % avance, sin embargo, indica que a venido avanzando en la remisión de soportes a la SFP para la cancelación en cuentas de orden y cierre de los expedientes de 256 predios, se recomienda relacionar en está matriz la columna del numero de memorando y fecha como trazabilidad de la gestión y seguimiento. Observando que en la matriz de plan de mejoramiento consolidada no reporta avance y se describe que mediante memorando 2024IE0011951 de fecha 26/12/2024 la SSA solicito la reformulación de la acción de mejora junto con las actividades y los entregables, así mismo solicito ampliación de plazo para el cumplimiento de las mismas.	Con corte a 30 de abril ya se han cancelado los registros de 337 predios de la cuenta contingente, que ya no son propiedad de los extintos ICT - Inurbe o del Ministerio, como subrogatorio; se adjunta la matriz de los predios reportados que se encuentran a nombre de terceros y la columna que indica el radicado del memorando de entrega a la SFP.	BSTS_may25: Está acción incorpora (2 acciones) formuladas SSA para el Hallazgo H9(2021) "Activos Contingentes. Posibles bienes INURBE en proceso de Saneamiento. el saldo de la cuenta 1510 Inventarios - Mercancías en Existencia se encuentra subestimada en cuantía indeterminada, debido a que pese haber pasado siete años desde el recibo por parte del MVCT de 4341 bienes del Par INURBE en Liquidación, al cierre de la vigencia 2021 aún continúan 2632 pendientes de legalizar". En relación con el seg. a 30abr25 la SSA reporta avance del 40%, manifestando que han cancelado 337 predios de la cuenta contingente que ya no son propiedad de los extintos ICT - Inurbe, no obstante, la OCI consulto archivo indicado en el OneDrive evidenciado en la carpeta de la Act1 el archivo denominado "Base Entregas cancelaciones contables"
2024/06/30	A través del memorando 2024IE0011066 del 6 de diciembre de 2024 dirigido a la Subdirección de Finanzas y Presupuesto se remitió el borrador de la Resolución para revisión final de ésta área. Se está a la espera del visto bueno y posterior envío al Secretario General para su visto bueno y firma de la Señora Ministra.	BSTS_mar25: Efectuando la verificación la dependencia reporta avance del 67% indicando que remitieron memorando 2024IE0011066 del 6 de diciembre de 2024 dirigido a la Subdirección de Finanzas y Presupuesto se remitió el borrador de la Resolución para revisión final de ésta área; sin embargo, con relación a "Requerir por parte del jefe OAJ a los apoderados soporte de cargue en eKOGUI de ejecutoria o terminación anticipada de los procesos" no se indica avance. A su vez, la dependencia no adjunto soportes de la gestión, se recomienda a la OAJ adjuntar evidencia de la gestión y realizar la apertura de las capetas con los soportes de cada avance de forma cronología. Es de anotar que matriz de plan de mejoramiento consolidada reporta avance del 67% y describe que a través del memorando 2024IE0011519 del 17/12/2024 la OAJ apor to las evidencias de 2 de las 3 actividades planeadas con un cumplimiento parcial del plan de mejoramiento, igualmente con el mismo demorando solicitaron la ampliación del plazo la ata terminación de la actividad pendiente.	el 28 de abril fue adoptada por parte del Ministerio la Resolución 0231 "Por la cual se adopta una metodología de reconocido valor técnico para el cálculo de la obligación contingente de los procesos judiciales, conciliaciones extrajudiciales y trámites arbitrales que se adelanten contra la entidad y deban ser registrados en el sistema eKOGUI, para el Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio". Dicha resolución fue publicada en la página web del Ministerio el día 28 de abril. El 5 de mayo fue adoptada por parte de Fonvivienda la Resolución 0171 de 2025 "Por la cual se adopta una metodología de reconocido valor técnico para el cálculo de la obligación contingente de los procesos judiciales, conciliaciones extrajudiciales y trámites arbitrales que se adelanten contra la entidad y deban ser registrados en el sistema eKOGUI, para el Fondo Nacional de Vivienda". Dicha resolución fue publicada en la página web del Ministerio el día 5 de mayo. Adicionalmente, no se indica la fecha de nueva fecha de cumplimiento de la	BSTS_may25: La OAJ mantiene avance del 67% evidenciado en el OneDrive la Resolución 0231 "Por la cual se adopta una metodología de reconocido valor técnico para el cálculo de la obligación contingente de los procesos judiciales, conciliaciones extrajudiciales y trámites arbitrales que se adelanten contra la entidad y deban ser registrados en el sistema eKOGUI, para el Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio". Dicha resolución fue publicada en la página web del Ministerio el día 28 de abril y la Resolución 0171 de 2025 "Por la cual se adopta una metodología de reconocido valor técnico para el cálculo de la obligación contingente de los procesos judiciales, conciliaciones extrajudiciales y trámites arbitrales que se adelanten contra la entidad y deban ser registrados en el sistema eKOGUI, para el Fondo Nacional de Vivienda". Dicha resolución fue publicada en la página web del Ministerio el día 5 de mayo. Adicionalmente, no se indica la fecha de nueva fecha de cumplimiento de la

2024/12/31		<p>BSTS_mar25: Efectuando la verificación la dependencia mantiene el reporte avance del 100%.</p> <p>Es de anotar que matriz de plan de mejoramiento consolidada reporta avance del 100% y describe que a través del memorando 2024IE0011519 del 17/12/2024 la OAJ notifico el cumplimiento de las actividades del plan de acción aportando las evidencias respectivas, solicitan la declaratoria de efectividad</p>		<p>BSTS_may25: Efectuando la verificación la dependencia mantiene el reporte avance del 100%, si bien, el la Matriz consolidad se indica que a través del memorando 2024IE0011519 del 17/12/2024 la OAJ notifico el cumplimiento de las actividades del plan de acción aportando las evidencias respectivas, solicitan la declaratoria de efectividad. Para efecto del retiro de este Hallazgo de la Matriz de fenecimiento se recomienda aportar las evidencia, teniendo en cuenta que revisado la carpeta del OneDrive no se evidencia la información.</p>
2025/12/31		<p>BSTS mar25: La dependencia no reporta avance</p> <p>Observando que en la matriz de plan de mejoramiento consolidada se describe que mediante memorando 2024IE0012126 de fecha 30/12/2024 la DIDE solicito ampliación del plazo para la terminación del las actividades de la acción de mejora</p>	Se informa que para el periodo no se reporta avance	<p>BSTS_may25: La DIDE informa que para el periodo no se reporta avance. Pendiente informar lo relacionado con la nueva fecha de terminación y soportar su aprobación.</p>
2025/01/31		<p>BSTS mar25: Se evidencia avance del 100%, la dependencia no reporta avance; sin embargo, teniendo en cuenta lo indicado en el correo con fecha 20mar25 se procede a verificar el cargue de soportes en la carpeta "H16 2023" donde se evidencian cargues en el mes de enero 2025 de carpetas con la evidencia de las capacitaciones como "MATERIAL DE APOYO", "LISTAS DE ASSITENCIA", "INVITACION" por lo que la actividad es eficaz; sin embargo, se recomienda continuar con los controles para su efectividad.</p> <p>Observando que en la matriz de plan de mejoramiento consolidada, reporta 0% avance y describe "que dado que todavía se deben culminar acciones pendientes, desde el equipo financiero responsable se recomienda solicitar una ampliación del plazo de cumplimiento de las acciones de mejora: "dado que todavía se deben culminar acciones pendientes, desde el equipo financiero responsable se recomienda solicitar una ampliación del plazo de cumplimiento de las acciones de mejora"</p>		<p>BSTS mar25: Se evidencia avance del 100%, como se manifestó en el seguimiento anterior se verificar el cargue de soportes en la carpeta "H16 2023" donde se evidencian cargues en el mes de enero 2025 de carpetas con la evidencia de las capacitaciones como "MATERIAL DE APOYO", "LISTAS DE ASSITENCIA", "INVITACION" por lo que la actividad es eficaz; sin embargo, en la Matriz de Consolidada se reporta avance del 0% es conveniente revisar y que la información coincida en los 2 reportes.</p>
2025/12/31		<p>BSTS mar25: La dependencia no reporta avance</p> <p>Observando que en la matriz de plan de mejoramiento consolidada se describe "dado que todavía se deben culminar acciones pendientes, desde el equipo financiero responsable se recomienda solicitar una ampliación del plazo de cumplimiento de las acciones de mejora: "dado que todavía se deben culminar acciones pendientes, desde el equipo financiero responsable se recomienda solicitar una ampliación del plazo de cumplimiento de las acciones de mejora""</p>	Guajira: Las VF no utilizadas ocurrió en 2022 dado que MHCP las autorizó muy tarde y no se lograron comprometer, sin embargo, en 2023 si realizó un trámite de solicitud de VF y se comprometiero. Se adjunta las VF autorizadas y el compromiso de las mismas	<p>BSTS_may25: La DIDE no reporta % de avance. La dependencia describe y soporta en la carpeta OneDrive, indicando que la gestión con la Guajira donde indica: Guajira: Las VF no utilizadas ocurrió en 2022 dado que MHCP las autorizó muy tarde y no se lograron comprometer, sin embargo, en 2023 si realizó un trámite de solicitud de VF y se comprometieron. Se adjunta las VF autorizadas y el compromiso de las mismas</p>

2025/05/31		<p>BSTS mar25: La dependencia no reporta avance</p> <p>Observando que en la matriz de plan de mejoramiento consolidada se describe que mediante memorando MVCT 2025IE0003292 la DIDE solicita la modificación del responsable de la acción de mejora.</p> <p>La OCI recomienda incluir nueva dependencia responsable así como la fecha del memorando y la aprobación de las partes de está modificación.</p>	<p>Actividad No. 1. Modificación y aprobación de PO: Actividad cumplida y reportada previamente.</p> <p>Actividad No.2. Seguimiento cumplimiento de metas: En ejecución</p> <p>Con corte al 30 de abril de 2025 es pertinente informar que cuatro de los seis proyectos se encuentran terminados con respecto a las metas ajustadas mediante la modificacion contractual efectuada el 23 de noviembre de 2024, teniendo en cuenta la información enviada por medio de correo electrónico por parte de ENTerritorio S.A. el 13 de mayo de 2025, en donde se anexa el informe semanal No 91, que corresponde al periodo comprendido entre el 21/04/2025 al 27/04/2025, así:</p>	<p>BSTS_may25: La DIDE no reporta % de avance. La dependencia manifiesta:</p> <p>Actividad No. 1. Modificación y aprobación de PO: Actividad cumplida y reportada previamente.</p> <p>Actividad No.2. Seguimiento cumplimiento de metas: En ejecución</p> <p>Con corte al 30 de abril de 2025 es pertinente informar que cuatro de los seis proyectos se encuentran terminados con respecto a las metas ajustadas mediante la modificación contractual efectuada el 23 de noviembre de 2024, teniendo en cuenta la información enviada por medio de correo electrónico por parte de Enterritorios S.A. el 13 de mayo de 2025, en donde se anexa el informe semanal No 91, que corresponde al periodo comprendido entre el 21/04/2025 al 27/04/2025, así:</p>
2025/12/31	<p>Mediante memorando 2024IE001398 del 13-12-2024 enviado desde el GRF a a la OAJ se realizó la "Solicitud concepto jurídico respecto del saldo por la compra del inmueble denominado Casa Sexta - Promesa de Compraventa de Bien Inmueble No 001 de 2013." en donde se realizaron las siguientes consultas:</p> <p>1. ¿ Es procedente la liberación de los recursos que a la fecha se encuentran registrados como una cuenta por pagar por concepto del</p>	<p>BSTS mar25: La dependencia mantiene avance del 33%; sin embargo, manifiesta que solicito concepto a la OAJ mediante memorando 2024IE 001398 el 13-dic-2024 enviado desde el GRF, donde la OAJ da respuesta el 27-ene-2025 mediante el memorando 2025IE0001297 en resumen que fundamentados en la norma el derecho ha prescrito y las acciones han caducado." y trasladan a la Subdirección de Finanzas y Presupuesto. Se efectuó la validación de soportes evidenciado los memorandos mencionados anteriormente.</p> <p>Observando que en la matriz de plan de mejoramiento consolidada reporta 0% avance y describe que a través del 2023IE0006123 se informa cumplimiento de la acción de mejora; La CGR en el informe derivado de la auditoria financiera MVCT vigencia 2023, por lo tanto, se suscribe en el plan de mejoramiento. La OCI evidencia que no hay reporte actualizado.</p>	<p>De acuerdo con el memorando con radicado 2025IE0001867 del 10-02-2025, en el que la OAJ remitió a la SFP, la siguiente solicitud: <i>Traslado de Consulta del Grupo de Recursos Fisicos –Liberación de recursos registrados como una cuenta por pagar"</i>, y a que no se ha recibido respuesta por parte de la dependencia, nos encontramos a la espera de esta para poder dar continuidad a la actividad de "Estructurar informe técnico, jurídico y contable que permita determinar la situación real del caso".</p>	<p>BSTS_may25: La dependencia mantiene avance del 33%; manifiesta que de acuerdo con el memorando con radicado 2025IE0001867 del 10-02-2025, en el que la OAJ remitió a la SFP, la siguiente solicitud: Traslado de Consulta del Grupo de Recursos Fisicos –Liberación de recursos registrados como una cuenta por pagar", y a que no se ha recibido respuesta por parte de la dependencia, nos encontramos a la espera de esta para poder dar continuidad a la actividad de "Estructurar informe técnico, jurídico y contable que permita determinar la situación real del caso". Se recomienda reitera dicha solicitud con copia a la Secretaria General con el fin de determinar la causa raíz del no pago y tomar la acción respectiva.</p>
2025/12/31		<p>BSTS mar25: La dependencia no reporta avance</p> <p>Observando que en la matriz de plan de mejoramiento consolidada se describe que mediante memorando 2024IE0006516 de fecha 26 de julio de 2024 solicitan ampliación del plazo del cumplimiento de la acción de mejora</p> <p>La OCI recomienda incluir nueva fecha para dar cumplimiento a la acción.</p>	<p>Se informa que para el periodo no se reporta avance</p>	<p>BSTS_may25: La DIDE informa que para el periodo no se reporta avance. Pendiente informar lo relacionado con la nueva fecha de terminación y soportar su aprobación.</p>
2025/12/31		<p>BSTS mar25: La dependencia no reporta avance</p> <p>Observando que en la matriz de plan de mejoramiento consolidada se describe que mediante memorando 2024IE0006516 de fecha 26 de julio de 2024 solicitan ampliación del plazo del cumplimiento de la acción de mejora; no obstante, hay una fila con el cumplimiento del 100% indicando que a través del memorando 2023IE0001299 se informa cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.</p> <p>La OCI recomienda incluir nueva fecha para dar cumplimiento a la acción.</p>	<p>Se informa que para el periodo no se reporta avance</p>	<p>BSTS_may25: La DIDE informa que para el periodo no se reporta avance. Pendiente informar lo relacionado con la nueva fecha de terminación y soportar su aprobación.</p>

2025/03/31		BSTS mar25: La dependencia no reporta avance Observando que en la matriz de plan de mejoramiento consolidada se describe que mediante memorando 2024IE0012126 de fecha 30/12/2024 la DIDE solicito ampliación del plazo para la terminación del las actividades de la acción de mejora con la siguiente justificación: "Con el propósito de incluir la verificación mensual hasta diciembre de 2024, se requiere ampliar el plazo hasta el 31 de marzo de 2025 con el propósito de permitir tener los informes financieros de los ejecutores asociados a los proyectos apoyados financieramente por la Nación y cuyos Convenios de Uso de Recursos son supervisados por la DIDE."	Mediante radicado 2025IE0003429 del 31 de marzo del 2025 se remitió a control interno reporte cumplimiento acciones.	BSTS_may25: La DIDE no reporta % de avance, a su vez, manifiesta que mediante radicado 2025IE0003429 del 31 de marzo del 2025 se remitió a control interno reporte cumplimiento acciones. Se recomienda diligenciar la Matriz de Fenecimiento e cargar los soportes de cumplimiento en el enlace indicado.
2024/12/31		BSTS mar25: La dependencia no reporta avance. Observando que en la matriz de plan de mejoramiento consolidada, reporta 0% avance y describe que mediante memorando 2020IE0000969 se informa cumplimiento y efectividad de la acción de mejora. La CGR en el informe derivado de la auditoria financiera MVCT vigencia 2023, por lo tanto, se suscribe en el plan de mejoramiento. La OCI recomienda revisar y consolidar la información ya que no hay congruencia en los reportes.		BSTS_may25: Sin reporte
2025/06/30		BSTS mar25: La dependencia no reporta avance. Observando que en la matriz de plan de mejoramiento consolidada, reporta 0% avance y describe que mediante memorando MVCT 2025IE0003292 la DIDE solicita la modificación del responsable de la acción de mejora, sin embargo en el reporte anterior indicaba que a través del memorando 2022IE0000050 se informa cumplimiento y efectividad de la acción de mejora. La CGR en el informe derivado de la auditoria financiera MVCT vigencia 2023, por lo tanto, se suscribe en el plan de mejoramiento La OCI recomienda revisar y consolidar la información ya que no hay congruencia en los reportes.		BSTS_may25: Sin reporte
2024/12/31		BSTS mar25: La dependencia no reporta avance, , el avance reportado en la matriz es del 100%. Observando que en la matriz de plan de mejoramiento consolidada, reporta 100% avance y describe en las 2 ultimas líneas que mediante memorando 2024IE0007643 se solicita modificación de la acción de mejora y con el memorando 2024IE0009165 se informa cumplimiento y efectividad de la acción de mejora. La OCI recomienda revisar y consolidar la información ya que no hay congruencia en los reportes.		BSTS_may25: Reporte de avance del 100%, se reitera la solicitud de aclarar las inconsistencias con la Matriz Consolidada.

2024/12/31		<p>BSTS mar25: La dependencia no reporta avance.</p> <p>Observando que en la matriz de plan de mejoramiento consolidada, reporta 100% avance y describe en la ultima línea que mediante memorando 2024IE0009165 se informa cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.</p>		<p>BSTS_may25: Sin reporte</p>
2025/06/30		<p>BSTS mar25: La dependencia no reporta avance.</p> <p>Observando que en la matriz de plan de mejoramiento consolidada (tiene 6 actividades), reporta 100% avance y describe que mediante memorando MVCT 2025IE0003292 la DIDE solicita la modificación del responsable de la acción de mejora.</p>		<p>BSTS_may25: Sin reporte</p>
2025/12/31		<p>BSTS mar25: La dependencia no reporta avance.</p> <p>Observando que en la matriz de plan de mejoramiento consolidada (tiene 6 actividades), reporta 0% avance y describe que mediante memorando 2024IE0009877 de fecha 29 de octubre de 2024 se solicita modificación de la acción de mejora.</p> <p>La OCI recomienda indicar la modificación con el fin de realizar la retroalimentación para que esta ataque la causa raíz, mitigando el riesgo de ocurrencia y/o corrigiendo la situación evidenciada por la CGR.</p>		<p>BSTS_may25: Sin reporte</p>
2024/08/31		<p>BSTS mar25: La dependencia no reporta avance, el avance reportado en la matriz es del 100%.</p> <p>Observando que en la matriz de plan de mejoramiento consolidada (tiene 2 actividades), reporta 100% avance y describe que mediante memorando 2024IE0007807 se informa cumplimiento y efectividad de la acción de mejora.</p>		<p>BSTS_may25: Reporte de avance del 100%, se reitera la solicitud de aclarar las inconsistencias con la Matriz Consolidada.</p>

2025/06/30		<p>BSTS mar25: La dependencia no reporta avance.</p> <p>Observando que en la matriz de plan de mejoramiento consolidada (tiene 2 actividades), reporta 0% avance y describe que mediante memorando 2024IE0011624 de fecha 18/12/2024 la DIDE solicitó la ampliación del plazo para la terminación de las actividades de la acción de mejora con su debida justificación.</p> <p>La OCI recomienda indicar la modificación con el fin de realizar la retroalimentación para que esta ataque la causa raíz, mitigando el riesgo de ocurrencia y/o corrigiendo la situación evidenciada por la CGR.</p>		<p>BSTS_may25: Sin reporte</p>
2025/06/30		<p>BSTS mar25: La dependencia no reporta avance, el avance reportado en la matriz es del 0%.</p> <p>Observando que en la matriz de plan de mejoramiento consolidada (tiene 6 actividades), reporta 0% avance y describe que mediante memorando 2022IE0004491 se informa cumplimiento y efectividad de la acción de mejora, La CGR en el informe derivado de la auditoria financiera MVCT vigencia 2023, por lo tanto, se suscribe en el plan de mejoramiento.</p> <p>La OCI recomienda revisar y consolidar la información ya que no hay congruencia en los reportes.</p>		<p>BSTS_may25: Sin reporte</p>
2024/12/31		<p>BSTS mar25: La dependencia no reporta avance, el avance reportado en la matriz es del 0%.</p> <p>Observando que en la matriz de plan de mejoramiento consolidada se describe que mediante memorando 2023IE0011665 del 29 de diciembre de 2023 la DIDE remite solicitud de modificación de la fecha de cumplimiento de la acción de mejora, la cual se declaro no efectivo en la AF MVCT 2023, sin embargo la acción de mejora se encuentra en ejecución.</p> <p>La OCI recomienda revisar y consolidar la información ya que no hay congruencia en los reportes.</p>	<p>Mediante memorando con radicado 2025IE0004272 se remitió control interno cumplimiento de la acción de mejora.</p>	<p>BSTS_may25: La DIDE no reporta % de avance, a su vez, manifiesta que mediante radicado 2025IE0004272 se remitió control interno cumplimiento de la acción de mejora. Se recomienda diligenciar la Matriz de Fenecimiento e cargar los soportes de cumplimiento en el enlace indicado.</p>

	Para retirar
	Reincorporadas
ESTADO DE AVANCE CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2025	SEGUMIENTO Y RECOMENDACIONES OCI A 30 DE JUNIO 2025

