



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	401	F14.2: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTES TERRITORIALES
Moneda Informe	1	
Entidad	6849	
Fecha	2022/06/01	
Periodicidad	0	OCASIONAL

[1] 0 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - SGP															
2		3	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
FORMULARIO CON INFORMACIÓN		JUSTIFICACIÓN	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
1	FILA_1	1 SI			RECURSOS SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - SGP: EDUCACIÓN, PROPÓSITO GENERAL (DEPORTE Y CULTURA), PROGRAMA DE ALIMENTACIÓN ESCOLAR - PAE Y FONDO DE MITIGACIÓN DE EMERGENCIAS - FOME DISTRITO ESPECIAL, INDUSTRIAL Y PORTUARIO DE BARRANQUILLA, ATLÁNTICO Vigencia 2021	Esta fila es informativa para identificar la suscripción del Plan de Mejoramiento	Esta fila es informativa para identificar la suscripción del Plan de Mejoramiento	Esta fila es informativa para identificar la suscripción del Plan de Mejoramiento	Esta fila es informativa para identificar la suscripción del Plan de Mejoramiento	0	1900/01/01	1900/01/01	0		
	FILA_2	1 SI	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo N° 01. Conciliaciones Bancarias (A)	La anterior situación denota debilidad de control interno contable en el análisis y evaluación de estas partidas, con el fin de finiquitar las acciones correspondientes para contrastarlas y ajustarlas, si a ello hubiere lugar, afectando la consistencia de la información revelada en esta cuenta reportada en los estados financieros con corte a 31-12-2021. Hallazgo administrativo.	La Oficina de Contabilidad adelantara las gestiones contables para depurar las cifras y demás datos contenidos en los estados financieros	Realizar los asientos contables de ajuste; reversando las partidas conciliatorias existentes a corte 31 de mayo de 2022 como partidas conciliatorias, con los mismos terceros que originaron los asientos errados; debitando la cuenta bancaria y acreditando la cuenta de pasivo que se pretendía extinguir con los pagos rechazados.	Comprobantes de ajuste de Partidas conciliatorias	1	2022/06/15	2022/08/30	11		
	FILA_3	1 SI	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo N° 01. Conciliaciones Bancarias (A)	La anterior situación denota debilidad de control interno contable en el análisis y evaluación de estas partidas, con el fin de finiquitar las acciones correspondientes para contrastarlas y ajustarlas, si a ello hubiere lugar, afectando la consistencia de la información revelada en esta cuenta reportada en los estados financieros con corte a 31-12-2021. Hallazgo administrativo.	La Oficina de Contabilidad adelantara las gestiones contables para depurar las cifras y demás datos contenidos en los estados financieros	Proponer ante el comité de sostenibilidad contable de la entidad, la creación de títulos judiciales para lo dineros que debieron haberse girado y resultaron rechazados, para que no figuren como excedentes de tesorería del SGP Educación	Propuesta ante comité de sostenibilidad contable de la entidad	1	2022/11/30	2022/12/31	4		



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	401	F14.2: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTES TERRITORIALES
Moneda Informe	1	
Entidad	6849	
Fecha	2022/06/01	
Periodicidad	0	OCASIONAL

4	FILA_4	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo N° 01. Conciliaciones Bancarias (A)	La anterior situación denota debilidad de control interno contable en el análisis y evaluación de estas partidas, con el fin de finiquitar las acciones correspondientes para contrastarlas y ajustarlas, si a ello hubiere lugar, afectando la consistencia de la información revelada en esta cuenta reportada en los estados financieros con corte a 31-12-2021. Hallazgo administrativo.	La Oficina de Contabilidad adelantará las gestiones contables para depurar las cifras y demás datos contenidos en los estados financieros	Realizar los registros contables que reflejen de forma fidedigna las transacciones que originen las acciones administrativas tendientes a subsanar los pagos rechazados.	Comprobantes contable de registro de transacciones que reflejen la realidad económica de las acciones administrativas implementadas.	1 2022/06/15	2022/08/30	11		
5	FILA_5	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo N° 01. Conciliaciones Bancarias (A)	La anterior situación denota debilidad de control interno contable en el análisis y evaluación de estas partidas, con el fin de finiquitar las acciones correspondientes para contrastarlas y ajustarlas, si a ello hubiere lugar, afectando la consistencia de la información revelada en esta cuenta reportada en los estados financieros con corte a 31-12-2021. Hallazgo administrativo.	La Oficina de Contabilidad adelantará las gestiones contables para depurar las cifras y demás datos contenidos en los estados financieros	Reversar, a más tardar dentro del mes siguiente al pago de las nóminas con recursos del SGP educación y una vez surtido el proceso de conciliación bancaria; los asientos de los pagos rechazados que surjan en adelante, mediante asiento de ajuste; debitando la cuenta bancaria y acreditando la cuenta de pasivo que se pretendía extinguir con el pago rechazado.	Comprobantes de ajuste de Pagos rechazados	1 2022/07/31	2022/12/31	27		
6	FILA_6	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo N° 01. Conciliaciones Bancarias (A)	La anterior situación denota debilidad de control interno contable en el análisis y evaluación de estas partidas, con el fin de finiquitar las acciones correspondientes para contrastarlas y ajustarlas, si a ello hubiere lugar, afectando la consistencia de la información revelada en esta cuenta reportada en los estados financieros con corte a 31-12-2021. Hallazgo administrativo.	La Secretaria Distrital de Talento Humano procederá a depurar la información enviada en las instrucciones de pago con el fin de establecer la hoja de ruta de como se realizará el pago de las cuentas que están generando rechazos	Citar a los empleados que están generando el rechazo con el propósito de que suministren información aclaratoria del tercero al que se le están realizando los pagos y poder enviar una instrucción de pago correcta a la oficina de tesorería	Citación	1 2022/06/08	2022/08/09	1		



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	401	F14.2: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTES TERRITORIALES
Moneda Informe	1	
Entidad	6849	
Fecha	2022/06/01	
Periodicidad	0	OCASIONAL

7	FILA_7	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo N° 01. Conciliaciones Bancarias (A)	La anterior situación denota debilidad de control interno contable en el análisis y evaluación de estas partidas, con el fin de finiquitar las acciones correspondientes para contrastarlas y ajustarlas, si a ello hubiere lugar, afectando la consistencia de la información revelada en esta cuenta reportada en los estados financieros con corte a 31-12-2021. Hallazgo administrativo.	Revisión, seguimiento y control de las partidas conciliatorias reportadas correspondientes a los Docentes y Directivos docentes.	Solicitar a la Secretaria de Hacienda - Tesorería listado de los rechazos generados luego del proceso de pago de Nómina de la planta Docentes y Directivo Docente, por concepto de salarios, Retroactivo, Primas de servicio, Prima de vacaciones y primas de Navidad.	Correo electrónico	1	2022/07/01	2022/12/31	24		
8	FILA_8	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo N° 01. Conciliaciones Bancarias (A)	La anterior situación denota debilidad de control interno contable en el análisis y evaluación de estas partidas, con el fin de finiquitar las acciones correspondientes para contrastarlas y ajustarlas, si a ello hubiere lugar, afectando la consistencia de la información revelada en esta cuenta reportada en los estados financieros con corte a 31-12-2021. Hallazgo administrativo.	Revisión, seguimiento y control de las partidas conciliatorias reportadas correspondientes a los Docentes y Directivos docentes.	Analizar la información y reprogramar el pago correspondiente a docentes y directivos docentes activos e inactivos.	Correo electrónico	1	2022/07/01	2022/12/31	24		
9	FILA_9	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo N° 01. Conciliaciones Bancarias (A)	La anterior situación denota debilidad de control interno contable en el análisis y evaluación de estas partidas, con el fin de finiquitar las acciones correspondientes para contrastarlas y ajustarlas, si a ello hubiere lugar, afectando la consistencia de la información revelada en esta cuenta reportada en los estados financieros con corte a 31-12-2021. Hallazgo administrativo.	Revisión, seguimiento y control de las partidas conciliatorias reportadas correspondientes a los Docentes y Directivos docentes.	Remitir información a Tesorería para efectuar el desembolso a los docentes y Directivos Docentes de los casos identificados, que se encuentren activos e inactivos.	Correo electrónico	1	2022/07/01	2022/12/31	24		



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	401	F14.2: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTES TERRITORIALES
Moneda Informe	1	
Entidad	6849	
Fecha	2022/06/01	
Periodicidad	0	OCASIONAL

10	FILA_10	1 SI	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo N° 01. Conciliaciones Bancarias (A)	La anterior situación denota debilidad de control interno contable en el análisis y evaluación de estas partidas, con el fin de finiquitar las acciones correspondientes para contrastarlas y ajustarlas, si a ello hubiere lugar, afectando la consistencia de la información revelada en esta cuenta reportada en los estados financieros con corte a 31-12-2021. Hallazgo administrativo.	Revisión, seguimiento y control de las partidas conciliatorias reportadas correspondientes a los Docentes y Directivos docentes.	Realizar Análisis de la información aportada por los beneficiarios para conceder derecho. Casos de docentes inactivos- Fallecidos.	Oficio	1	2022/07/01	2022/12/31	24		
11	FILA_11	1 SI	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo N° 01. Conciliaciones Bancarias (A)	La anterior situación denota debilidad de control interno contable en el análisis y evaluación de estas partidas, con el fin de finiquitar las acciones correspondientes para contrastarlas y ajustarlas, si a ello hubiere lugar, afectando la consistencia de la información revelada en esta cuenta reportada en los estados financieros con corte a 31-12-2021. Hallazgo administrativo.	Revisión, seguimiento y control de las partidas conciliatorias reportadas correspondientes a los Docentes y Directivos docentes.	Realizar informe de casos sin éxito en la reprogramación de pagos a la oficina de Jurídica de la SED para revisión y envío por competencia para la gestión que corresponda.	Informe	1	2022/07/01	2022/12/31	24		
12	FILA_12	1 SI	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo N° 02. Recobro incapacidades docentes y docentes directivos SED. (A)	Lo evidenciado se presentó por inobservancia normativa y deficiencias en los métodos, control y seguimiento en la gestión de recobro de las incapacidades por la SED, lo cual generó disminución del flujo financiero de los recursos del SGP Prestación del Servicio Educativo. Hallazgo administrativo.	Revisión, seguimiento y control del cargue de información de las incapacidades en el aplicativo Hosvital.	Seguimiento y control de las incapacidades ingresadas y tramitadas en el aplicativo Hosvital correspondientes al año 2021. (Ingresar Plan de Mejoramiento 2020).	correo Electronico	12	2022/07/01	2023/06/30	48		



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	401	F14.2: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTES TERRITORIALES
Moneda Informe	1	
Entidad	6849	
Fecha	2022/06/01	
Periodicidad	0	OCASIONAL

13	FILA_13	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo N° 02. Recobro incapacidades docentes y docentes directivos SED. (A)	Lo evidenciado se presentó por inobservancia normativa y deficiencias en los métodos, control y seguimiento en la gestión de recobro de las incapacidades por la SED, lo cual generó disminución del flujo financiero de los recursos del SGP. Prestación del Servicio Educativo. Hallazgo administrativo.	Revisión, seguimiento y control del cargue de información de las incapacidades en el aplicativo Hosvital.	Realizar periódicamente trámite ante la Fiduprevisora, para solicitar estado de los pagos de las incapacidades registradas y aprobadas en el aplicativo Hosvital.	Oficio	12	2022/07/01	2023/06/30	48	
14	FILA_14	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo N° 02. Recobro incapacidades docentes y docentes directivos SED. (A)	Lo evidenciado se presentó por inobservancia normativa y deficiencias en los métodos, control y seguimiento en la gestión de recobro de las incapacidades por la SED, lo cual generó disminución del flujo financiero de los recursos del SGP. Prestación del Servicio Educativo. Hallazgo administrativo.	Revisión, seguimiento y control del cargue de información de las incapacidades en el aplicativo Hosvital.	Remitir al área Jurídica de la SED informe de los pagos de incapacidades que no han sido desembolsados por parte de la Fiduprevisora, para revisión y envío a la Oficina Jurídica de la Alcaldía de Barranquilla para gestión Jurídica de cobro.	Informe	2	2022/07/01	2023/06/30	48	
15	FILA_15	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo N° 03. Continuidad prestación del servicio Programa de Alimentación Escolar PAE 2021 (A - D)	Incumplimiento de los lineamientos técnicos - administrativos, estándares, condiciones mínimas y demás normatividad aplicable del PAE, deficiencias en los procesos de planeación, ejecución y seguimiento del programa, dejando de contribuir con la permanencia de la población objetivo. Hallazgo con presunto alcance disciplinario.	Planeación de la ejecución del programa de Alimentación escolar (PAE) de acuerdo con el calendario académico de la ET Barranquilla.	Elaboración de cronograma de actividades Precontractuales, Contractuales y de ejecución del programa de Alimentación escolar (PAE) año 2023 acorde al calendario académico.	Cronograma	1	2022/12/01	2023/03/31	12	
16	FILA_16	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		Hallazgo N° 03. Continuidad prestación del servicio Programa de Alimentación Escolar PAE 2021 (A - D)	Incumplimiento de los lineamientos técnicos - administrativos, estándares, condiciones mínimas y demás normatividad aplicable del PAE, deficiencias en los procesos de planeación, ejecución y seguimiento del programa, dejando de contribuir con la permanencia de la población objetivo. Hallazgo con presunto alcance disciplinario.	Planeación de la ejecución del programa de Alimentación escolar (PAE) de acuerdo con el calendario académico de la ET Barranquilla.	Seguimiento y control de las fases de ejecución del programa de Alimentación escolar (PAE) año 2023.	Matriz de Seguimiento	1	2022/12/01	2023/12/31	48	



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	401	F14.2: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTES TERRITORIALES
Moneda Informe	1	
Entidad	6849	
Fecha	2022/06/01	
Periodicidad	0	OCASIONAL

17	FILA_17	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo N° 04. Transferencias recursos FOME a las IED (A - D)	Disminución de los recursos de destinación específica para el financiamiento de las adecuaciones de infraestructura necesarias para la habitación de espacios para la prestación del servicio educativo e implementación del protocolo de bioseguridad, de conformidad con las normas citadas. Hallazgo con presunto alcance disciplinario.	Conocer e identificar si de los recursos extraordinarios con destinación específica se pueden aplicar los descuentos financieros como (gravámenes, pólizas y otros gastos financieros)	Elaboración de un Instructivo para el manejo financiero de los recursos extraordinarios con destinación específica	Instructivo	1 2022/07/01	2022/10/30	12		
18	FILA_18	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo N° 04. Transferencias recursos FOME a las IED (A - D)	Disminución de los recursos de destinación específica para el financiamiento de las adecuaciones de infraestructura necesarias para la habitación de espacios para la prestación del servicio educativo e implementación del protocolo de bioseguridad, de conformidad con las normas citadas. Hallazgo con presunto alcance disciplinario.	Seguimiento y control de los saldos no ejecutados de los recursos provenientes del FOME.	Solicitar mediante oficio a los directivos docentes la devolución de los saldos no ejecutados de los recursos asignados por el FOME	Oficio	1 2022/05/02	2022/08/30	12		
19	FILA_19	1 SI		1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo N° 04. Transferencias recursos FOME a las IED (A - D)	Disminución de los recursos de destinación específica para el financiamiento de las adecuaciones de infraestructura necesarias para la habitación de espacios para la prestación del servicio educativo e implementación del protocolo de bioseguridad, de conformidad con las normas citadas. Hallazgo con presunto alcance disciplinario.	Seguimiento y control de los saldos no ejecutados de los recursos provenientes del FOME.	visita de seguimiento a los fondos de servicio educativo y verificación de los exedentes de los recursos FOME que no fueron ejecutados.	Acta de visita	1 2022/05/18	2022/12/18	24		

[2]	0 REGALIAS	2	3	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
		FORMULARIO CON INFORMACIÓN	JUSTIFICACIÓN	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
1	FILA_1	2 NO	El siguiente Plan de Mejoramiento a suscribir no es con temas relacionados con Regalias	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		No Disponible	No Disponible	No Disponible	No Disponible	No Disponible	0	1900/01/01	1900/01/01	0		
[4]	0 OTROS CONCEPTOS RELACIONADOS	2	3	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	401	F14.2: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTES TERRITORIALES
Moneda Informe	1	
Entidad	6849	
Fecha	2022/06/01	
Periodicidad	0	OCASIONAL

1

FILA_1

FORMULARIO CON INFORMACIÓN	JUSTIFICACIÓN	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
2 NO	El siguiente Plan de Mejoramiento a suscribir no es con otros conceptos relacionados	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		No Disponible	No Disponible	No Disponible	No Disponible	No Disponible	0	1900/01/01	1900/01/01	0		