

PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO CON LA CONTRALORIA DE BOGOTÁ D.C. CORTE: 07 DE MAYO 2021

VIGENCIA DE LA AUDITORIA	CODIGO AUDITORIA	HALLAZGO	CODIGO ACCION	MODALIDAD	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA HALLAZGO	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	NOMBRE INDICADOR	FORMULA INDICADOR	VALOR META	AREA RESPONSABLE	FECHA DE TERMINACIÓN	ESTADO AUDITOR CONTRALORIA BOGOTÁ D.C.	SEGUIMIENTO ASESORIA DE CONTROL INTERNO 07 de MAYO de 2021						
														AUDITOR CONTROL INTERNO	AVANCE	RESULTADO DEL INDICADOR	FECHA	EFICACIA DE LA ENTIDAD	RANGO DE AVANCE	OBSERVACIÓN
2020	15	3.3.1.18	2	01-AUDITORIA DE DESEMPEÑO	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR DESCONOCER EL RECONOCIMIENTO DE LA CONSTRUCCIÓN DE LAS PLAZAS Y DERIVADAS DEL CONVENIO INTERADMINISTRATIVO CON EL IDPC Y EL CONTRATO DE OBRA CON LOS CONTRATISTAS IDENTIFICADOS CON EL NIT 76307837 Y 930922252	EL ÁREA CONTABLE NO CUENTA CON LOS DOCUMENTOS SOPORTE DE MANERA OPORTUNA, PARA REALIZAR EL REGISTRO DE LA EJECUCIÓN DE CONVENIOS	SOCIALIZAR LAS OBLIGACIONES DE LOS SUPERIORES DE LOS CONVENIOS A CADA SUBDIRECCIÓN EN LO RELACIONADO A REPORTE DE LA INFORMACIÓN A LA SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA.	CIRCULAR INFORMATIVA	N° CIRCULARES EXPEDIDAS	1	SAF	2020-12-31	CERRADA	Beisner Arboleda P	Mediante la circular 37 se evidencia socialización a Subdirectores, Jefes de área y supervisores sobre las obligaciones de la supervisión y el diligenciamiento de los formatos FO-323 Ejecución financiera de convenios y FO-324 cuadro resumen de ejecución de convenios	100%	07/05/2021	100%	100%	Se recomienda su cierre teniendo en cuenta el cumplimiento demostrado en los soportes allegados.
2020	15	3.3.1.21	1	01-AUDITORIA DE DESEMPEÑO	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR ANTICIPAR EL RECONOCIMIENTO DE LA DEPRECIACIÓN DE LOS BIENES DE USO PÚBLICO PLAZAS PÚBLICAS Y DEPRECIACIONES.	NO SE REALIZAN LAS CONCILIACIONES MENSUALES QUE PERMITAN IDENTIFICAR ESTAS INCONSISTENCIAS	REALIZAR CONCILIACIÓN MENSUAL DONDE SE VERIFIQUE EL REGISTRO DEL PROCESO DE DEPRECIACIÓN.	CUMPLIMIENTO DE CONCILIACIONES DE ALMACÉN	N° CONCILIACIONES MENSUALES REALIZADAS / TOTAL DE CONCILIACIONES MENSUALES POR REALIZAR	1	SAF	2020-12-31	CERRADA	Beisner Arboleda P	Se evidencia el cumplimiento de la acción propuesta, se adjuntan como documentación soporte los ajustes de las depreciaciones realizadas.	100%	07/05/2021	100%	100%	Se recomienda su cierre teniendo en cuenta el cumplimiento demostrado en los soportes allegados.
2020	15	3.3.1.27	2	1-AUDITORIA DE DESEMPEÑO	HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA POR FALTA DE CONTROL EN UN PROCESO LITIGIOSO EN CONTRA DE LA ENTIDAD EN EL QUE EL PROCESO 529480 TIENE FALLO DESFAVORABLE EN SEGUNDA INSTANCIA PROFERIDO DESDE EL 31 DE NOVIEMBRE DE 2017 POR \$5.687.723 Y NO SE RECONOCIÓ NI SE REVELÓ DENTRO DE SUS PASIVOS.	SI SE TIENE EN CUENTA EL REPORTE DE SPROWEBS SE VEIFICA QUE EN EL PROCESO IDENTIFICADO CON EL ID 529480 SE EMITIO FALLO DESFAVORABLE EN SEGUNDA INSTANCIA DESDE EL 9 DE NOVIEMBRE DE 2017. POR TANTO, ESTÁ PENDIENTE SU PAGO QUE AL NO SER OPORTUNO LE PUEDE ACARRIAR COSTAS ADICIONALES.	REALIZAR REUNIONES DE CONTROL ENTRE LA SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA Y LA SUBDIRECCIÓN JURÍDICA Y DE CONTRATACIÓN DE MANERA BIMESTRAL PARA SEGUIMIENTO DE LA CUENTA DE CREDITOS JUDICIALES. DICHA ACTIVIDAD DE CONTROL QUEDARÁ DOCUMENTADA EN EL SIG.	REUNIONES DE CONTROL CUENTA CREDITOS JUDICIALES	N° REUNIONES BIMESTRALES REALIZADAS / TOTAL DE CONVOCATORIAS	1	SJC	2020-12-31	CERRADA	Marlon Contreras T	Debieron realizarse 2 reuniones, se realizaron el 28-10-2020 y 26-11-2020	100%	07/05/2021	100%	100%	Se recomienda su cierre teniendo en cuenta el cumplimiento demostrado en los soportes allegados.
2020	15	3.3.1.28	1	1-AUDITORIA DE DESEMPEÑO	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR REVELAR INFORMACIÓN IMPRECISA SOBRE LAS PROVISIONES DE LOS PROCESOS JURÍDICOS EN CONTRA DE LA ENTIDAD.	DENTRO DE LA MESA DE TRABAJO CON EL ÁREA JURÍDICA NO SE INCLUYE EN ANÁLISIS HAS DETALLADO SOBRE LAS PROVISIONES Y PASIVOS CONTINGENTES DE LOS PROCESOS JURÍDICOS EN CONTRA DE LA ENTIDAD.	HACER SEGUIMIENTO MENSUAL DE LOS PROCESOS JURÍDICOS QUE SE ENCUENTRAN CON CLASIFICACIÓN - PROBABLES EN CUENTA DE PROVISIÓN - POSIBLE EN PASIVOS CONTINGENTE. REALIZANDO UN RESUMEN POR ANTECEDIDO Y MONTO CON EL FIN DE VERIFICAR EL AVANCE DE CADA PROCESO.	INFORME DE SEGUIMIENTO MENSUAL DE LOS PROCESOS JURÍDICOS DE MANERA CONJUNTA CON SJC	N° INFORMES DE SEGUIMIENTO MENSUALES REALIZADOS / TOTAL INFORMES DE SEGUIMIENTO PROGRAMADOS	1	SAF	2020-12-31	CERRADA	Beisner Arboleda P	Se cierra teniendo en cuenta que el seguimiento si se realiza, con periodicidad trimestral y teniendo en cuenta que se adjuntan evidencias de los 3 seguimientos a septiembre 30/20. (Recomendación modificar el título del acta del tercer seguimiento)	100%	07/05/2021	100%	100%	Se recomienda su cierre teniendo en cuenta el cumplimiento demostrado en los soportes allegados.
2020	15	3.3.1.28	2	1-AUDITORIA DE DESEMPEÑO	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR REVELAR INFORMACIÓN IMPRECISA SOBRE LAS PROVISIONES DE LOS PROCESOS JURÍDICOS EN CONTRA DE LA ENTIDAD.	INFORMACIÓN IMPRECISA, LO CUAL INCIDE EN LA INTERPRETACIÓN EQUIVOCADA QUE LOS USUARIOS DE ESTA INFORMACIÓN REALIZAN.	REALIZAR REUNIONES DE CONTROL ENTRE LA SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA Y LA SUBDIRECCIÓN JURÍDICA Y DE CONTRATACIÓN DE MANERA BIMESTRAL PARA SEGUIMIENTO DE SPROWEBS. DICHA ACTIVIDAD DE CONTROL QUEDARÁ DOCUMENTADA EN EL SIG.	REUNIONES DE CONTROL CUENTA REPORTE APLICATIVOS SPROWEBS	N° REUNIONES BIMESTRALES REALIZADAS / TOTAL DE CONVOCATORIAS	1	SJC	2020-12-31	CERRADA	Marlon Contreras T	Debieron realizarse 2 reuniones, se realizaron el 28-10-2020 y 26-11-2020	100%	07/05/2021	100%	100%	Se recomienda su cierre teniendo en cuenta el cumplimiento demostrado en los soportes allegados.

PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO CON LA CONTRALORIA DE BOGOTÁ D.C. CORTE: 31 DE ENERO DE 2020

VIGENCIA DE LA AUDITORIA	CODIGO AUDITORIA	HALLAZGO	CODIGO ACCION	MODALIDAD	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA HALLAZGO	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	NOMBRE INDICADOR	FORMULA INDICADOR	VALOR META	AREA RESPONSABLE	FECHA DE TERMINACION	ESTADO AUDITOR CONTRALORIA BOGOTÁ D.C.	AUDITOR CONTROL INTERNO	AVANCE	RESULTADO DEL INDICADOR	FECHA	EFICACIA DE LA ENTIDAD	RANGO DE AVANCE	OBSERVACIÓN
2020	15	3.3.1.29	1	1-AUDITORIA DE DESEMPEÑO	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR CUANTO LA SUBCUENTA DE OTROS PASIVOS- AVANES Y ANTICIPOS RECIBIDOS, EL SALDO REFLEJADO ES EL MEMO DE LA VIGENCIA ANTERIOR Y NO HA SIDO OBJETO DE MEDICIÓN POSTERIOR O EN SU DEFECTO DE REVELACIÓN. ADemás, EN EL CONTEXTO DE SU CONFORMACIÓN UN TERCERO PRESENTA UN SALDO CONTRARIO AL DE SU NATURALEZA	LA ENTIDAD NO TIENE ACTUALIZADAS SUS CONCILIACIONES DE LA CUENTA OTROS PASIVOS.	REALIZAR CONCILIACIÓN MENSUAL DONDE SE VERIFIQUE LOS TERCEROS Y ANTÜDAD DE LOS SALDOS.	CUMPLIMIENTO DE CONCILIACIONES DE OTROS PASIVOS.	Nº CONCILIACIONES MENSUALES REALIZADAS /TOTAL CONCILIACIONES MENSUALES POR REALIZAR	1	SAF	2020-12-31	CERRADA	Beisner Arboleda P	Se evidencia el cumplimiento de la acción propuesta, se realiza análisis de los anticipos conforme con los inmuebles Capuchina, Venecia, Caravana, Plaza España y adjuntan las actas de los trabajos realizados.	100%	07/05/2021	100%	100%	Se recomienda su cierre teniendo en cuenta el cumplimiento demostrado en los soportes allegados.
2020	15	3.3.1.31	1	1-AUDITORIA DE DESEMPEÑO	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR RECONOCER COMO GASTO GENERAL HECHOS ECONÓMICOS QUE DEBERON SER REGISTRADOS COMO MAYOR VALOR DE LOS BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN.	NO SE HAN REALIZADO UNA REVISIÓN DE LA PARAMETRIZACIÓN DE ESTE TIPO DE CONTRATOS.	VERIFICAR Y REALIZAR LOS AJUSTES CORRESPONDIENTES EN EL SISTEMA DE INFORMACIÓN GOOBI PARA QUE LA PARAMETRIZACIÓN FUNCIONE DE MANERA ADECUADA Y DE ESTA FORMA PERMITA IDENTIFICAR DE MANERA OPORTUNA LAS INCONSISTENCIAS QUE SE PRESENTEN.	ORDENES DE PAGO PARAMETRIZADAS	Nº TIPOLOGÍAS DE LAS ORDENES DE PAGO REVISADAS /TOTAL TIPOLOGÍAS DE LAS ORDENES DE PAGO	1	SAF	2020-12-31	CERRADA	Beisner Arboleda P	Se evidencia cumplimiento de la acción propuesta, se realizan las capacitaciones realizadas para la realización de ordenes de pagos en el aplicativo institucional GOOBI.	100%	07/05/2021	100%	100%	Se recomienda su cierre teniendo en cuenta el cumplimiento demostrado en los soportes allegados.
2020	15	3.3.1.32	1	1-AUDITORIA DE DESEMPEÑO	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR CUANTO EL SALDO DE LOS GASTOS POR PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS ESTA SOBRESTIMADO POR NO TENER EN CUENTA LOS REPORTES DE SIPROWEB Y NO ATENDER EL PROCEDIMIENTO EXPEDIDO POR LA CGN.	DEBILIDADES DE CLARIDAD EN LA INTERPRETACIÓN DE LA NORMA EMITIDA POR LA SECRETARIA DE HACIENDA DISTRITAL.	SOLICITAR UNA MESA DE TRABAJO CON LA SECRETARIA DE HACIENDA DISTRITAL QUE INDIQUE LA FORMA CORRECTA DEL RECONOCIMIENTO DE ESTOS HECHOS ECONÓMICOS.	MESA DE TRABAJO REALIZADAS	Nº MESAS DE TRABAJO	1	SAF	2020-12-31	CERRADA	Beisner Arboleda P	Se evidencia cumplimiento de la acción propuesta, se verifican las conciliaciones realizadas SIPROJ y se verifican actas de jornadas de capacitación llevadas a cabo.	100%	07/05/2021	100%	100%	Se recomienda su cierre teniendo en cuenta el cumplimiento demostrado en los soportes allegados.
2020	15	3.3.1.32	2	1-AUDITORIA DE DESEMPEÑO	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR CUANTO EL SALDO DE LOS GASTOS POR PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS ESTA SOBRESTIMADO POR NO TENER EN CUENTA LOS REPORTES DE SIPROWEB Y NO ATENDER EL PROCEDIMIENTO EXPEDIDO POR LA CGN.	DEBILIDADES DE CLARIDAD EN LA INTERPRETACIÓN DE LA NORMA EMITIDA POR LA SECRETARIA DE HACIENDA DISTRITAL.	REALIZAR CONCILIACIÓN FORMATO SIPROJWEB VS CUENTAS CONTABLES.	CONCILIACIONES TRIMESTRALES	Nº CONCILIACIONES REALIZADAS /TOTAL CONCILIACIONES PROGRAMADAS	1	SAF	2020-12-31	CERRADA	Beisner Arboleda P	Se evidencia cumplimiento de la acción propuesta, se verifican las conciliaciones realizadas SIPROJ, mediante formatos FO-575 conforme con los periodos de enero a marzo 2020, de marzo a junio 2020, de julio a septiembre 2020, de octubre a diciembre 2020 y de enero a marzo 2021, se verifican actas de jornadas de capacitación llevadas a cabo, la implementación del instructivo PA06-IN-001 Conciliaciones Contables y la circular 37 de diciembre 03 de 2020 conforme con la actualización del módulo de pago de sentencias en sistema de procesos judiciales y cumplimiento del artículo 30 de la resolución 104 de 2018	100%	07/05/2021	100%	100%	Se recomienda su cierre teniendo en cuenta el cumplimiento demostrado en los soportes allegados.
2020	15	3.3.1.33	1	1-AUDITORIA DE DESEMPEÑO	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR FALIAS DE CONTROL EN UN PROCESO LITIGIOSO EN CONTRA DE LA ENTIDAD QUE NO FUE ACTUALIZADO EN SU OPORTUNIDAD EN SIPROWEB	NO SE ESTÁN REALIZANDO LAS ACTUALIZACIONES EN SIPROJWEB QUE PERMITA QUE DICHA INFORMACIÓN REFLEJADA ESTÉN DE ACUERDO A LA REALIDAD ACTUAL DEL PROCESO.	INCLUIR EN EL DESARROLLO DE LAS CONCILIACIONES TRIMESTRALES ENTRE LA SAF Y SJC QUE SE REVELEN LOS MOTIVOS POR LOS CUALES NO SE REALIZAN DICHAS ACTUALIZACIONES Y SOLAR PLASADO MEDIANTE ACTA DICHAS RESPUESTAS PARA REALIZAR SEGUIMIENTO Y DE SER POSIBLE INFORMAR EN LAS REVELACIONES DICHAS INCONSISTENCIAS.	CONCILIACIONES TRIMESTRALES	Nº CONCILIACIONES REALIZADAS /TOTAL CONCILIACIONES PROGRAMADAS	1	SAF	2020-12-31	CERRADA	Beisner Arboleda P	Se evidencia cumplimiento de la acción propuesta, se verifica mediante formato FO-051 la realización de 4 mesas de trabajo los días 11 de mayo de 2020, 10 de agosto 2020, 28 de octubre 2020 y 19 de enero de 2021, con la finalidad de realizar las conciliaciones de procesos de SIPROJWEB, entre las áreas de contabilidad y jurídica, se verifican actas de jornadas de capacitación llevadas a cabo y la implementación del Instructivo PA06-IN-001 versión 01 del 4 de febrero de 2021.	100%	07/05/2021	100%	100%	Se recomienda su cierre teniendo en cuenta el cumplimiento demostrado en los soportes allegados.

PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO CON LA CONTRALORIA DE BOGOTÁ D.C.
CORTE: 31 DE ENERO DE 2020

VIGENCIA DE LA AUDITORIA	CODIGO AUDITORIA	HALLAZGO	CODIGO ACCION	MODALIDAD	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA HALLAZGO	DESCRIPCIÓN ACCIÓN	NOMBRE INDICADOR	FORMULA INDICADOR	VALOR META	AREA RESPONSABLE	FECHA DE TERMINACION	ESTADO AUDITOR CONTRALORIA BOGOTÁ D.C.	AUDITOR CONTROL INTERNO	AVANCE	RESULTADO DEL INDICADOR	FECHA	EFICACIA DE LA ENTIDAD	RANGO DE AVANCE	OBSERVACIÓN
2020	15	3.3.1.33	2	1- AUDITORIA DE DESEMPEÑO	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR FALLAS DE CONTROL EN UN PROCESO LITIGIOSO EN CONTRA DE LA ENTIDAD QUE NO FUE ACTUALIZADO EN SU OPORTUNIDAD EN SIPROWEB	INCUMPLIMIENTO LO DETERMINADO EN LOS ARTÍCULOS 89 Y 91 DEL DECRETO 430 DE 2018 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ, D.C.	REUNIÓN DE MESA TÉCNICA MENSUALES CON ABOGADOS DE REPRESENTACIÓN JUDICIAL PARA VERIFICAR LA ACTUALIZACIÓN DE PROCESOS EN SIPROWEB	MESAS TÉCNICAS DE SEGUIMIENTO	N° REUNIONES MENSUALES REALIZADAS / TOTAL DE CONVOCATORIAS	1	SJC	2020-12-31	ABIERTA	Marlon Contreras T	Debieron realizarse reuniones mensuales en 2020 (sep-oct-nov-dic) se evidencian reuniones en nov y dic (50%); En el 2021 debieron realizarse 5, se anexa reunión en marzo, abril y mayo 2021 (5/9)	60%	07/05/2021	60%	ENTRE 51% Y 75%	Esta acción se recomienda mantenerla abierta mientras no se entreguen las evidencias que indiquen el cumplimiento del indicador por el responsable
2020	15	3.3.1.38	1	1- AUDITORIA DE DESEMPEÑO	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR CUANTO EL SALDO DE LAS CUENTAS DE ORDEN RELACIONADAS CON LOS LITIGIOS Y DEMANDAS NO ESTÁN DE ACUERDO CON EL REPORTE DE SIPROWEB Y NO ATENDER EL PROCEDIMIENTO EXPEDIDO POR LA CGN.	DEBILIDADES DE CLARIDAD EN LA INTERPRETACIÓN DE LA NORMA EMITIDA POR LA SECRETARÍA DE HACIENDA DISTRITAL.	SOLICITAR UNA MESA DE TRABAJO CON LA SECRETARÍA DE HACIENDA DISTRITAL QUE INDIQUE LA FORMA CORRECTA DEL RECONOCIMIENTO DE ESTOS HECHOS ECONÓMICOS.	MESA DE TRABAJO REALIZADAS	N° MESAS DE TRABAJO	1	SAF	2020-12-31	CERRADA	Beisner Arboleda P	Se evidencia cumplimiento de la acción propuesta, se verifican las conciliaciones realizadas SIPROJ, mediante formatos FO-575 conforme con los períodos de enero a marzo 2020, de marzo a junio 2020, de julio a septiembre 2020, de octubre a diciembre 2020 y de enero a marzo 2021, se verifican actas de jornadas de capacitación llevadas a cabo y la implementación del instructivo PA06-IN-001 Conciliaciones Contables.	100%	07/05/2021	100%	100%	Se recomienda su cierre teniendo en cuenta el cumplimiento demostrado en los soportes allegados.
2020	15	3.3.1.38	2	1- AUDITORIA DE DESEMPEÑO	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR CUANTO EL SALDO DE LAS CUENTAS DE ORDEN RELACIONADAS CON LOS LITIGIOS Y DEMANDAS NO ESTÁN DE ACUERDO CON EL REPORTE DE SIPROWEB Y NO ATENDER EL PROCEDIMIENTO EXPEDIDO POR LA CGN.	DEBILIDADES DE CLARIDAD EN LA INTERPRETACIÓN DE LA NORMA EMITIDA POR LA SECRETARÍA DE HACIENDA DISTRITAL.	REALIZAR CONCILIACIÓN FORMATO SIPROJWEB VS CUENTAS CONTABLES.	CONCILIACIONES TRIMESTRALES	N° CONCILIACIONES REALIZADAS/TOTAL CONCILIACIONES PROGRAMADAS	1	SAF	2020-12-31	CERRADA	Beisner Arboleda P	Se evidencia cumplimiento de la acción propuesta, se verifican las conciliaciones realizadas SIPROJ, mediante formatos FO-575 conforme con los períodos de enero a marzo 2020, de marzo a junio 2020, de julio a septiembre 2020, de octubre a diciembre 2020 y de enero a marzo 2021, se verifican actas de jornadas de capacitación llevadas a cabo, la implementación del instructivo PA06-IN-001 Conciliaciones Contables y la circular 37 de diciembre 03 de 2020 conforme con la actualización del módulo de pago de sentencias en sistema de procesos judiciales y cumplimiento del artículo 30 de la resolución 104 de 2018.	100%	07/05/2021	100%	100%	Se recomienda su cierre teniendo en cuenta el cumplimiento demostrado en los soportes allegados.
2020	15	3.3.1.4	1	1- AUDITORIA DE DESEMPEÑO	HALLAZGO ADMINISTRATIVO POR CLASIFICACIÓN INADECUADA DE LAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES Y NO CORRIENTES.	NO SE TIVO EN CUENTA LA POLÍTICA DE OPERACIÓN CONTABLE EN LO REFERENTE A LA RECLASIFICACIÓN A CUENTAS DE DIFÍCIL RECAUDO.	REALIZAR EL REGISTRO DE ACUERDO CON LA POLÍTICA DE OPERACIÓN CONTABLE TENIENDO EN CUENTA LA CLASIFICACIÓN DE EDAD DE LA CARTERA CUANDO INICIA SU ETAPA DE COBRO COACTIVO.	CLASIFICACIÓN CORRECTA DE LA CARTERA	N° DE REGISTROS CLASIFICADOS CORRECTOS DE LA EDAD DE LA CARTERA/ TOTAL DE REGISTROS DE CARTERA PENDIENTE POR RECLASIFICAR	1	SAF	2020-12-31	CERRADA	Beisner Arboleda P	Se da cumplimiento de la acción propuesta, en la documentación adjunta se evidencian las conciliaciones de cartera de hecho y legalizada realizadas y la proyección para la actualización de la política contable de cuentas por cobrar.	100%	07/05/2021	100%	100%	Se recomienda su cierre teniendo en cuenta el cumplimiento demostrado en los soportes allegados.