

**COLEGIO DE BOYACÁ****SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
PROCESO MEDICIÓN, ANÁLISIS Y MEJORA DEL SIG
PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS**Formato
MAS-FR-10
Versión:
Fecha:
Página 1 de 7

PROCESO	HALLAZGO	ACCIONES	INDICADORES	RESPONSABLE	PLAZO	
					INICIA	TERMINA
Presupuesto	Desactualización de los procedimientos de Presupuesto	Se sugiere establecer un procedimiento que describa claramente la forma de realizar la asignación y segregación presupuestal para cada vigencia y determinar responsabilidades de quienes intervienen en el mismo.	Procedimientos actualizados/Procedimientos presupuestales*100	Profesional de presupuesto y Control Interno	01 de enero	31 diciembre
Presupuesto	No conciliación de saldos presupuestales con saldos contables	Se debe realizar mensualmente una reunión de presupuesto y contabilidad con el fin de realizar conciliación de saldos y así evitar diferencias en los informes financieros.	Conciliaciones realizadas/ Conciliaciones proyectadas*100	Profesionales de presupuesto y contabilidad	01 de enero	31 diciembre
Tesorería	Imposibilidad de accesibilidad de los soportes del pago de la nómina por estar sujeta a los egresos generales, para lo que se deben actualizar las Tablas de retención documental	Modificar la Tabla de retención documental para dejar por separado de los egresos generales, los egresos de nómina y así poder acceder más fácilmente a la información. Organización del archivo de egresos de nómina por separado	Tabla de retención modificada	Profesional de archivo	01 de enero	31 diciembre
Tesorería	Pagos de diferentes conceptos en	Se estableció un calendario de fechas para los pagos por	Pagos a tiempo/ Pagos en las fechas establecidas	Profesional de Tesorería	01 de enero	31 diciembre



COLEGIO DE BOYACÁ

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
PROCESO MEDICIÓN, ANÁLISIS Y MEJORA DEL SIG
PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS

Formato
MAS-FR-10

Versión:

Fecha:

Página 2 de 7

	diferentes tiempos y en diferentes transacciones	diferentes conceptos en el Colegio de Boyacá, por ejemplo, asesores un solo pago y una sola transferencia, al igual que entrenadores.				
Tesorería	Gestión inoportuna de exoneración y pago de impuesto predial de los diferentes bienes inmuebles del Colegio	Delegar a un funcionario del Colegio para que una vez inicie cada vigencia realice las gestiones necesarias para la consecución de la exoneración del impuesto predial de los bienes inmuebles pertenecientes al Colegio de Boyacá, para que una vez sea otorgado este beneficio se pague el valor excedente antes del vencimiento.	Gestiones de exoneración realizadas a tiempo cada año	Profesional de presupuesto	01 de enero	15 de marzo
Tesorería	Soportes de pago de seguridad social de los contratistas sobre el 40% del valor de pago mensual, ya que algunos asesores al inicio del período se les olvida cambiar la base de cotización y siguen cancelando con valores que no corresponden	Solicitar a los supervisores de los contratos de prestación de servicios profesionales (asesores y entrenadores) que verifiquen con la lista de chequeo el cumplimiento de este requisito y a su vez avale con su firma esta lista.	Pagos de seguridad social sobre el 40%	Supervisores de contratos Prestadores de servicios contratados por el Establecimiento Público Colegio de Boyacá.	Mensuales a partir de la fecha 01 de enero de 2021	
Tesorería	Falta de efectividad en	Establecer un formato de	Conciliaciones realizadas/	Profesional de	Mensuales	



COLEGIO DE BOYACÁ

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
PROCESO MEDICIÓN, ANÁLISIS Y MEJORA DEL SIG
PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS

Formato
MAS-FR-10

Versión:

Fecha:

Página 3 de 7

	las conciliaciones de Tesorería con Contabilidad	conciliación de valores entre las dos dependencias con el fin de establecer diferencias y poder corregir a tiempo.	conciliaciones establecidas *100	contabilidad y profesional de tesorería y profesional de facturación	a partir de la fecha 01 de enero de 2021	
Almacén	Se verifica el estado de algunos bienes, estableciendo que por deterioro hay que dar de baja algunos de ellos	Se realiza el Informe de Comité de bajas de activos de propiedad del Colegio de Boyacá, donde se relacionan todos los bienes a dar de baja y se levanta evidencia fotográfica.	Acta de comité de bajas	Profesional de almacén y control interno	1 de enero	31 diciembre
Cartera pensiones – Acuerdos de pago	Se encuentra que se aprobó que se realicen acuerdos de pago en periodo de pandemia hasta 2022 y poderles dar la oportunidad de matricularse, hay que hacer seguimiento a los cumplimientos de estos acuerdos, que se cancele en las fechas establecidas.	No realizar más acuerdos de pago, primero hay que recuperar los dineros que se adeudan, Realizar procesos ejecutivos para poder recuperar la cartera de forma más eficiente.	Acuerdos de pago realizados	Subdirección Administrativa y Financiera	1 de enero	31 diciembre
Contratación	Demora en la ejecución de los contratos por falta de estudios de necesidad	Realizar capacitación al personal que puede presentar alguna necesidad de contratación en su área, sobre	Efectividad de la capacitación versus estudio de necesidad bien planteados desde las áreas	Subdirección Administrativa y Financiera		



COLEGIO DE BOYACÁ

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
PROCESO MEDICIÓN, ANÁLISIS Y MEJORA DEL SIG
PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS

Formato
MAS-FR-10
Versión:
Fecha:
Página 4 de 7

	generados desde donde nace la necesidad de la adquisición o del servicio, al igual que falta de respuesta efectiva por parte de la asesoría jurídica.	el proceso inicial de descripción de necesidad y cuantificación de la misma para poder enviarse a la oficina de contratación y así poder iniciar el proceso.		Contratación Asesoría Jurídica Planeación		
Cartera de Incapacidades	Demora en la Gestión realizada mediante oficios enviados a las eps Cafesalud, Sanitas, Famisanar, Coomeva.	Una vez llegada la incapacidad se debe llevar a cabo el cobro por parte del Colegio. Actualización de las bases de datos de la cartera por EPS, tiempos de mora, cobros, pagos realizados por las EPS. Actualización del procedimiento de cartera. Seguir realizando gestiones para seguir disminuyendo los valores de la cuenta deudores del estado financiero.	Valor de cartera recuperada/ Valor total de cartera *100	Subdirector administrativo, Nómina, Tesorería, Asesor jurídico	1 de enero	31 diciembre
Cartera de pensiones	Gestiones realizadas para recuperar la cartera de pensiones	Hacer seguimiento de los acuerdos de pago. Realizar proceso de cobro persuasivo a partir de llamadas.	Valor de cartera recuperada/ Valor total de cartera *100	Subdirector administrativo, Nómina, Tesorería, Asesor jurídico	1 de enero	31 diciembre



COLEGIO DE BOYACÁ

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
 PROCESO MEDICIÓN, ANÁLISIS Y MEJORA DEL SIG
 PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS

Formato
 MAS-FR-10
 Versión:
 Fecha:
 Página 5 de 7

		<p>Actualización del procedimiento de cartera.</p> <p>Seguir realizando gestiones para seguir disminuyendo los valores de la cuenta deudores del estado financiero.</p>				
Facturación	Demora en la generación de facturación	Establecer fechas de generación de facturación cada período y cumplirlos	Facturación generada a tiempo/facturación establecida	Facturación Subdirección administrativa	1 de enero	31 diciembre
Facturación	Demora en la entrega del informe de cartera por diferentes conceptos: de costos educativos o de arrendamientos por cada período.	Mantener conciliados estos valores con contabilidad para establecer la veracidad de la información	Informes generados a tiempo	Facturación Subdirección administrativa	1 de enero	31 diciembre
Contabilidad	Demora en la entrega de información al área de contabilidad por los demás procesos que alimentan la información contable	Establecer tiempos razonables de entrega de la información a contabilidad por los demás procesos que alimentan la información contable.	Entregas a tiempo	Facturación, tesorería, nómina, presupuesto, almacén	1 de enero	31 diciembre
Contabilidad	Mejorar el tiempo de ingreso de la información contable al software de tal forma que la información financiera se tenga a tiempo y se	Establecer tiempos para que la información contable sea registrada a tiempo y se puedan hacer las conciliaciones con los otros procesos a tiempo y poder establecer valores reales de la información financiera	Información contable generada a tiempo	Contabilidad	1 de enero	31 diciembre




COLEGIO DE BOYACÁ

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
PROCESO MEDICIÓN, ANÁLISIS Y MEJORA DEL SIG
PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS

Formato
MAS-FR-10
Versión:
Fecha:
Página 6 de 7

	pueda realizar la conciliación contable con el resto de los procesos financieros					
Contabilidad	Errores constantes del aplicativo Sysman en los diferentes procesos del área financiera	Reportar a tiempo por parte de cada proceso que presente errores y una vez sea claro el error, informar de manera inmediata a los proveedores del sistema para dar solución oportuna a las mismas	Errores reportados a Sysman/ Errores resueltos	Contabilidad	1 de enero	31 diciembre
Contabilidad	No publicación de los estados financieros a tiempo	Publicar en lugar visible o en la página web del Colegio los estados financieros trimestrales.	Estados financieros publicados en lugar visible y de manera permanente	Contabilidad	1 de enero	31 diciembre
Contabilidad	Falta de socialización de los estados financieros con los directivos del Colegio con el fin de analizar los resultados de cada período	Se debe establecer como política la socialización de los estados financieros de manera trimestral ante los directivos del establecimiento público, para poder informar de la situación financiera junto con sus respectivos indicadores.	Informes financieros socializados con los directivos cada trimestre	Contabilidad	1 de enero	31 diciembre
Nómina	Se verifican los pagos de la nómina, la seguridad social, horas extras y autorización, vacaciones programación y disfrute	Se recomienda que debe dejarse la justificación y los soportes de las horas extras autorizadas en cada período. Al igual se recomienda que se programen y se cumplan los tiempos de disfrute de vacaciones ya que se evidencian muchas				

	COLEGIO DE BOYACÁ			Formato
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN			MAS-FR-10
	PROCESO MEDICIÓN, ANÁLISIS Y MEJORA DEL SIG			Versión:
	PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS			Fecha:
				Página 7 de 7

		suspensiones, para eso se hace la programación.				
--	--	---	--	--	--	--