

**PLAN DE MEJORAMIENTO - AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO SIMIT
NOVIEMBRE DE 2017**

VIGENCIA	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	Responsables
2016	H01	Caducidades y prescripciones registradas por los Organismos de Tránsito	Falencias de control interno, seguimiento y celeridad en el impulso procesal que la competencia legal les otorga a los O.T.	Estructurar un programa de vigilancia tecnológica y transferencia de conocimiento orientado a mitigar la ocurrencia de los fenómenos jurídicos de caducidad y prescripción.	Definir los componentes técnicos que integran el programa Construir los instrumentos técnicos que permitan ejecutar el programa Definir el cronograma de ejecución del programa	Programa documentado y aprobado	1	2018-02-05	2018-05-25	16			Coodinación I+D+i
				Socializar el programa	Definir el cronograma de actividades de socialización del programa entre las partes interesadas y ejecutarlo	Informe de socialización con evidencias.	1	2018-05-28	2018-07-27	9			Coodinación I+D+i
				Implementar el programa	Ejecutar el cronograma de acción del programa definido	Informes de implementación.	2	2018-07-30	2018-12-28	22			Coodinación I+D+i
				Medir la eficacia del programa y su impacto sobre la información reportada en la ocurrencia de los fenómenos jurídicos de caducidad y prescripción.	Elaborar y aplicar indicadores de eficacia	Informe de indicadores de eficacia.	2	2018-08-27	2018-12-28	18			Coodinación I+D+i
				Medir la eficacia del programa y su impacto sobre la información reportada en la ocurrencia de los fenómenos jurídicos de caducidad y prescripción.	Elaborar y aplicar indicadores de impacto y efectividad	Informe de indicadores de impacto	2	2019-02-04	2019-06-19	19			Coodinación I+D+i
2016	H02	Multas y sanciones de infracciones de Tránsito registradas por los Organismos de Tránsito que registran descuentos por ingresos originados a través del Recaudado Local.	Deficiencias de control y seguimiento al recaudo local realizado por los Organismos de Tránsito y por la misma Federación Colombiana de Municipios Dirección Nacional Simit.	Definir los mecanismos tecnológicos para el reporte, control y liquidación de recaudo local	Planear las nuevas validaciones que se implementaran en el sistema para realizar reporte, control y liquidación de recaudo local a través de mesa de trabajo entre las distintas coordinaciones de la Jefatura de Administración del Sistema	Documento de definición de mecanismos.	1	2018-02-05	2018-02-23	3			Jefatura de Administración del Sistema Simit
				Realizar los ajustes necesarios para integrar la liquidación del recaudo local en el sistema.	Construir los requerimientos necesarios, presentarlos ante el comité técnico SIMIT y llevarlos al desarrollo de software en el sistema	Informe de implementación de ajustes.	1	2018-02-05	2018-06-05	17			Jefatura de Administración del Sistema Simit
				Realizar los ajustes necesarios en el Sistema para controlar el reporte de descuentos no permitidos legalmente en el recaudo local.	Construir los requerimientos necesarios, presentarlos ante el comité técnico SIMIT y llevarlos al desarrollo de software en el sistema, relacionado con descuentos no permitidos legalmente	Informe de implementación de ajustes para el control de descuentos no permitidos legalmente.	1	2018-04-09	2018-11-30	34			Jefatura de Administración del Sistema Simit
				Socializar los mecanismos de reporte, control y liquidación de recaudo local	Comunicar formamente a las autoridades de tránsito a través de oficios y visitas.	Informe de socialización con evidencias.	1	2018-03-05	14/12/2018	41			Jefatura de Administración del Sistema Simit
				Realizar Mesas de trabajo con las Autoridades de Tránsito con mayor cantidad de información que no cumple con los estándares de calidad.	Realizar una visita mensual a una Autoridad de Tránsito con información que no cumple con los estándares de calidad con el fin de socializar y definir acciones relacionadas con el reporte de recaudo local relacionado con descuentos no permitidos legalmente.	Informe de vistas realizadas	1	2018-02-05	14/12/2018	45			Jefatura de Administración del Sistema Simit
2016	H03	En la Nota 5 sobre Deudores referente a los Estados Financieros 2016-2015 no se hace alusión a los importes originales o valores convenidos y su actualización durante cada vigencia hasta la configuración de su saldo actual. No se identifica para los acuerdos de pago los datos sobre los funcionarios de los municipios u organismos de tránsito que suscribieron los acuerdos de pago al igual que la información detallada de los mismos y no se están reflejando las provisiones que conllevan la edad de la cartera.	No revelación adecuada en las Notas a los Estados Financieros sobre Deudores de conformidad con lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública, numerales 153 a 157.	Elaborar con mayor nivel de desagregación y explicación las notas a los Estados Financieros relativas a los Deudores en lo que corresponde a los acuerdos de pago.	Generar notas a los estados financieros teniendo en cuenta: - Importe inicial, número de cuotas pactadas, periodicidad, tipo de pago (compensación o cuotas), intereses de mora liquidados, número de cuotas amortizadas y saldo final para cada una de las vigencias. -Para las deudas de difícil cobro, la clasificación según su antigüedad, el comportamiento del deudor, el valor de la provisión y el método utilizado para su estimación.	Notas a los Estados Financieros sobre Deudores ajustadas	1	2018/03/01	2018/05/18	11		Jefatura Contable y Tributaria	

2016	H04	Información registrada por los Organismos de Tránsito en las Bases de Datos por ingresos generados en Acuerdos de Pago.	Falencias de control y seguimiento sobre la información registrada.	Definir los mecanismos tecnológicos para el reporte, control y liquidación de los acuerdos de pago en el sistema	Planear las nuevas validaciones que se implementaran en el sistema para realizar reporte, control y liquidación de acuerdos de pago en el sistema, a través de mesa de trabajo entre las distintas coordinaciones de la Jefatura de Administración del Sistema	Documento de definición de mecanismos.	1	2018-02-05	2018-02-23	3	Jefatura de Administración del Sistema Simit
				Realizar los desarrollos tecnológicos necesarios para el informe, control y liquidación de los acuerdos de pago en el sistema.	Construir los requerimientos necesarios, presentarlos ante el comité técnico SIMIT y llevarlos al desarrollo de software en el sistema, relacionados con los acuerdos de pago.	Informe de implementación de ajustes.	1	2018-02-26	2018-12-14	42	Jefatura de Administración del Sistema Simit
				Definir el mecanismo de seguimiento y control sobre la información de acuerdos de pago reportados por los Organismos de Tránsito	Documentar el protocolo para realizar el seguimiento de la información de acuerdos de pago reportados en el sistema	Protocolo aprobado	1	2018-01-22	2018-02-23	5	Jefatura de Operación Simit
				Socializar los resultados del seguimiento y control a los acuerdos de pago con la Autoridades de Tránsito	Notificar a los asistentes del Congreso Nacional de Autoridades de Tránsito los resultados del seguimiento y control efectuado a los acuerdos de pago.	Informe de socialización con evidencias.	1	2018-04-02	2018-11-26	34	Jefatura de Operación Simit
2016	H05	Información registrada por los Organismos de Tránsito en las Bases de Datos por ingresos generados y reportados a través del Sistema de Recaudo Externo.	Deficiencias de control y seguimiento en el recaudo externo que conllevan a señalar que a través del sistema las aplicación de descuentos distintos.	Hacer seguimiento al recaudo realizado a través del sistema	Realizar informe en el cual se pueda evidenciar los valores de descuento, valores adicionales e intereses de mora frente a las transferencias efectuadas a las Autoridades de Tránsito	Informe de seguimiento	2	2018-01-01	2018-12-31	52	Jefatura de Administración del Sistema Simit
				Generar un reporte en el sistema que permita visualizar las diferentes variables de que se compone el recaudo	Informe de implementación de reporte	1	2018-02-05	2018-09-29	34	Jefatura de Administración del Sistema Simit	
2016	H06	Información registrada por los Organismos de Tránsito en las Bases de Datos por ingresos generados en resoluciones sancionatorias emitidas por comparendos.	Deficiencias de control interno y seguimiento en la forma como algunas Autoridades de Tránsito reportan los recaudos relacionados con resoluciones sancionatorias	Definir los mecanismos tecnológicos para el reporte, control y liquidación de recaudo local	Planear las nuevas validaciones que se implementaran en el sistema para el reporte, control y liquidación del recaudo local, a través de mesa de trabajo entre las distintas coordinaciones de la Jefatura de Administración del Sistema	Documento de definición de mecanismos.	1	2018-02-05	2018-04-06	9	Jefatura de Administración del Sistema Simit
				Realizar los ajustes necesarios para integrar la liquidación del recaudo local en el sistema.	Construir los requerimientos necesarios, presentarlos ante el comité técnico SIMIT y llevarlos al desarrollo de software en el sistema	Informe de implementación de ajustes.	1	2018-02-05	2018-04-06	9	Jefatura de Administración del Sistema Simit
				Realizar los ajustes necesarios en el Sistema que permita a la Autoridad de Tránsito el reporte detallado de cada una de las variables de contexto del recaudo local relacionadas con resoluciones sancionatorias.	Construir los requerimientos necesarios, presentarlos ante el comité técnico SIMIT y llevarlos al desarrollo de software en el sistema, detallando cada una de las variables de contexto del recaudo local relacionadas con resoluciones sancionatorias.	Informe de implementación de ajustes para el control de descuentos no permitidos legalmente.	1	2018-04-09	2018-11-30	34	Jefatura de Administración del Sistema Simit
				Socializar los mecanismos de reporte, control y liquidación de recaudo local	Comunicar formamente a las autoridades de tránsito a través de oficios y visitas.	Informe de socialización con evidencias.	1	2018-04-09	14/12/2018	36	Jefatura de Administración del Sistema Simit
				Visitar a las Autoridades de Tránsito con mayor cantidad de información que no cumple con los estándares de calidad relacionadas con el reporte de recaudo local.	Realizar una visita mensual a una Autoridad de Tránsito con información que no cumple con los estándares de calidad con el fin de socializar y definir acciones relacionadas con el reporte de recaudo local relacionados con resoluciones sancionatorias	Informe de vistas realizadas	1	2018-02-05	14/12/2018	45	Jefatura de Administración del Sistema Simit
				Definir los mecanismos tecnológicos para el reporte, control y liquidación de recaudo local	Planear las nuevas validaciones que se implementaran en el sistema para reporte, control y liquidación de recaudo local, a través de mesa de trabajo entre las distintas coordinaciones de la Jefatura de Administración del Sistema	Documento de definición de mecanismos.	1	2018-02-05	2018-04-06	9	Jefatura de Administración del Sistema Simit
				Realizar los ajustes necesarios para integrar la liquidación del recaudo local en el sistema.	Construir los requerimientos necesarios, presentarlos ante el comité técnico SIMIT y llevarlos al desarrollo de software en el sistema.	Informe de implementación de ajustes.	1	2018-02-05	2018-04-06	9	Jefatura de Administración del Sistema Simit

2016	H07	Información registrada por los Organismos de Tránsito en las Bases de Datos por ingresos reportados y generados en Cobros Coactivos por resoluciones sancionatorias emitidas por comparendos.	Deficiencias relacionadas al seguimiento y control en la forma como algunas Autoridades de Tránsito están reportando los recaudos relacionados al cobro de intereses y cobro coactivo.	Realizar los ajustes necesarios en el Sistema que permita a la Autoridad de Tránsito el reporte detallado de cada una de las variables de contexto del recaudo local relacionadas con el cobro de intereses y cobro coactivo.	Construir los requerimientos necesarios, presentarlos ante el comité técnico SIMIT y llevarlos al desarrollo de software en el sistema relacionadas con el cobro de intereses y cobro coactivo	Informe de implementación de ajustes para el control de descuentos no permitidos legalmente.	1	2018-04-09	2018-11-30	34	Jefatura de Administración del Sistema Simit
				Socializar los mecanismos de reporte, control y liquidación de recaudo local	Comunicar formamente a las autoridades de tránsito a través de oficios y visitas.	Informe de socialización con evidencias.	1	2018-04-09	14/12/2018	36	Jefatura de Administración del Sistema Simit
				Visitar a las Autoridades de Tránsito con mayor cantidad de información que no cumple con los estándares de calidad relacionadas con el reporte de recaudo local.	Realizar una visita mensual a una Autoridad de Tránsito con información que no cumple con los estándares de calidad con el fin de socializar y definir acciones relacionadas con el reporte de recaudo local relacionados con el cobro de intereses y cobro coactivo	Informe de vistas realizadas	1	2018-02-05	14/12/2018	45	Jefatura de Administración del Sistema Simit
2016	H08	Procedimiento de seguimiento de transferencias	En el procedimiento de seguimiento a transferencias pendientes se hace referencia al convenio interadministrativo 01-5-30001 de 2004, el cual tuvo plazo hasta el 10/09/2016	Actualizar el procedimiento de seguimiento a transferencias pendientes	Presentar para aprobación de la Directora Nacional Simit, el procedimiento de seguimiento a transferencias pendientes	Procedimiento actualizado	1	2017-12-04	2018-01-29	8	Jefatura de Operación Simit
2016	H09	Gestión para la liquidación del Convenio interadministrativo 01-5-30001 de 2004	La liquidación del contrato constituye su balance final o ajuste de cuentas con miras a finalizar la relación jurídica, lo que no está contemplado	Adelantar las gestiones necesarias para liquidar definitivamente el Convenio interadministrativo 01-5-30001 de 2004	Certificar los recursos que se encuentran pendientes por identificar y que corresponden a la vigencia del Convenio interadministrativo 01-5-30001 de 2004	Certificación de partidas pendientes	1	2017-11-20	2018-01-26	10	Jefatura Contable y Tributaria
					Requerir a la DITRA para que se ajuste el formato de acta de conformidad con las previsiones legales aplicables a la misma.	Oficio de requerimiento	1	2017-12-04	2018-02-05	9	Jefatura de Operación Simit
					Perfeccionamiento del acta de liquidación del convenio interadministrativo 01-5-30001 de 2004	Acta firmada	1	2017-11-07	2018-06-05	30	Jefatura de Operación Simit
2016	H10	Se evidencia que las acciones de mejora contenidas en el plan de mejoramiento vigente no aseguran una solución estructural, al no representar un valor agregado en su aplicabilidad y no apuntar en su mayoría, a la causa real de las situaciones que generan los hallazgos en el contenido, con lo cual no se garantiza que las fallas no se vuelvan a presentar y ha conllevado a la reiteración de situaciones ya observadas por la CGR en auditorías anteriores.	Las acciones de mejora propuestas en los diferentes planes de mejoramiento no son efectivas para subsanar la causa de los hallazgos	Generar un nuevo plan de mejoramiento consolidado y con acciones efectivas que corrijan las situaciones planteadas por el órgano de control en sus hallazgos subsanándolos estructuralmente.	Generar informe del cumplimiento y avance del Plan de Mejoramiento de la Contraloría, evidenciando efectividad de las acciones contempladas en el mismo, radicado ante la CGR y con propuesta de un nuevo plan con acciones que subsanen la totalidad de hallazgos de forma estructural y de fondo	INFORME RADICADO	1	14/12/2017	15/05/2018		Jefatura de control interno de gestión
					Reportar ante el SIRECI el nuevo plan de mejoramiento consolidado y con las acciones de mejora reformuladas, de conformidad con la respuesta que brinde la contraloría al respecto	REPORTE EN SIRECI	1	1/06/2018	1/07/2018		Jefatura de control interno de gestión
					Ajustar el mapa de riesgos institucional de fin de que se establezca: proceso al que pertenece el riesgo, causas, efectos, efectividad de los controles y plan de manejo del riesgo	MAPA DE RIESGOS	1	14/12/2017	15/01/2018		Jefatura de control interno de gestión

2016	H11	La FCM - SIMIT en la caracterización de los diferentes procesos y procedimientos, establecidos para el desarrollo de su gestión en la administración del sistema SIMIT, estableció de manera genérica para todos los procedimientos, una serie de riesgos y controles que no se ajustan a la particularidad de cada una de las actividades. El hecho de no identificar riesgos y formular controles de manera específica para cada uno de los procedimientos, afecta la efectividad de los mecanismos de seguimiento y control a cargo de quien está administrando el Simit.	Riesgos genéricos, sin identificación del contexto estratégico al cual pertenecen (proceso - procedimiento)	Modificar el mapa de riesgos existente con el fin de identificar los riesgos por proceso y por procedimiento, a su vez establecer controles para cada uno de los procedimientos que desarrollan la gestión de la función pública delegada.	Establecer y documentar controles a los procedimientos de la función pública delegada	MANUAL DE PROCEDIMIENTOS DE LA FUNCIÓN PÚBLICA	1	1/04/2017	14/12/2018			Asesoría de Planeación y calidad
					Acondicionar el mapa de riesgos institucional generado a partir de los procedimientos modificados.	Segunda versión del mapa de riesgos	1	1/10/2017	15/11/2018			Jefatura de control interno de gestión

SANDRA MILENA TAPIAS MENA
DIRECTORA NACIONAL SIMIT

GILBERTO TORO GIRALDO
DIRECTOR EJECUTIVO - FCM