



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Moneda Informe	1	
Entidad	367	
Fecha	2024/12/31	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
		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 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1M2	H1.Resultados Circularización Bancaria 3 hechos diferencias inform. Reportada por bancos registrada por entidad resultado circularización saldos cuentas bancarias a 31-12-23 determinaron situaciones restantes consistencia determinación saldo Efectivo presentado estado financieroHECHO1Reporte cta corriente B. BBVA. HECHO2Ctas Inactivas B. Occidente. HECHO3 Rep. Legal Ctas CORFICOLOMBIANA	HECHO 1: debilidades conciliación de cifras e información entre la Caja y la entidad financiera ..., HECHO 2: deficiente planeación financiera que impide que se dé utilización oportuna y eficiente de los recursos ..., HECHO 3: deficiencias en los canales de comunicación entre la entidad financiera y CAJA HONOR., ...	Establecer el procedimiento para la circularización bancaria y de inversiones.	H1M2. Socializar el procedimiento con el equipo de trabajo del Área de Tesorería.	H1M2. 2 informes al año, de socialización, evaluación e impacto sobre la circularización bancaria y de inversiones presentado por la Jefe del Área de Tesorería a su equipo de trabajo.	2	2024/07/04	2025/07/21	51	1	La OFCIN evidenció que el 11/09/2024 SUFIN - ARTES, cumplió con el primer informe de socialización del procedimiento circularización bancaria y de inversiones código TE-NA-PR-022, versión 001 del 22/08/2024, al equipo de trabajo ARTES. El H1M2 continúa en desarrollo.
2	FILA_2	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1M3	H1.Resultados Circularización Bancaria 3 hechos diferencias inform. Reportada por bancos registrada por entidad resultado circularización saldos cuentas bancarias a 31-12-23 determinaron situaciones restantes consistencia determinación saldo Efectivo presentado estado financieroHECHO1Reporte cta corriente B. BBVA. HECHO2Ctas Inactivas B. Occidente. HECHO3 Rep. Legal Ctas CORFICOLOMBIANA	HECHO 1: debilidades conciliación de cifras e información entre la Caja y la entidad financiera ..., HECHO 2: deficiente planeación financiera que impide que se dé utilización oportuna y eficiente de los recursos ..., HECHO 3: deficiencias en los canales de comunicación entre la entidad financiera y CAJA HONOR., ...	Establecer el procedimiento para la circularización bancaria y de inversiones.	H1M3. Generar Informes de Circularización bimestral.	H1M3. Informes bimestrales de la circularización, presentado por la Jefe del Área de Tesorería a la SUFIN.	5	2024/07/04	2025/06/17	54	2	La OFCIN evidenció que el 15/11/2024 SUFIN - ARTES, cumplió con 2 de los informes bimestrales de circularización bancaria y de inversiones realizada a las entidades financieras acorde al procedimiento código TE-NA-PR-022, versión 001 del 22/08/2024 establecido. El H1M3 continúa en desarrollo.

3
FILA_3

4
FILA_4

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 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2M2	H2.Resultados Circularización Inversiones. diferencias entre información reportada por entidades financieras y la registrada por la entidad... los saldos de las inversiones de CAJA HONOR a 31-12-23 evidenció 3 hechos que demuestran inconsistencias en el registro de la información: HECHO 1Inversiones de BANCOLOMBIA, HECHO 2 CDT B. BBVA, HECHO 3 Fecha vencimiento B. Occidente	HECHO 1: deficiencias en procesos de conciliación periódica de información de inversiones entre la Entidad Financiera y CAJA HONOR. HECHO 2: debilidades en los mecanismos de control y seguimiento de los recursos. HECHO 3: debilidades en calidad de la información que soporta las operaciones y registros de la entidad, aunado a que se incumple con la verificación contable de saldos.	Establecer el procedimiento para la circularización bancaria y de inversiones.	H2M2. Socializar el procedimiento con el equipo de trabajo del Área de Tesorería.	H2M2. 2 informes al año, de socialización, evaluación e impacto sobre la circularización bancaria y de inversiones presentado por la Jefe del Área de Tesorería a su equipo de trabajo.	2	2024/07/04	2025/07/21	51	1	La OFCIN evidenció que el 11/09/2024 SUFIN - ARTES, cumplió con el primer informe de socialización del procedimiento circularización bancaria y de inversiones código TE-NA-PR-022, versión 001 del 22/08/2024 al equipo de trabajo ARTES. El H2M2 continúa en desarrollo.
2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2M3	H2.Resultados Circularización Inversiones. diferencias entre información reportada por entidades financieras y la registrada por la entidad... los saldos de las inversiones de CAJA HONOR a 31-12-23 evidenció 3 hechos que demuestran inconsistencias en el registro de la información: HECHO 1Inversiones de BANCOLOMBIA, HECHO 2 CDT B. BBVA, HECHO 3 Fecha vencimiento B. Occidente	HECHO 1: deficiencias en procesos de conciliación periódica de información de inversiones entre la Entidad Financiera y CAJA HONOR. HECHO 2: debilidades en los mecanismos de control y seguimiento de los recursos. HECHO 3: debilidades en calidad de la información que soporta las operaciones y registros de la entidad, aunado a que se incumple con la verificación contable de saldos.	Establecer el procedimiento para la circularización bancaria y de inversiones.	H2M3. Generar Informes de Circularización bimestral.	H2M3. Informes bimestrales de la circularización, presentado por la Jefe del Área de Tesorería a la SUFIN.	6	2024/07/04	2025/06/17	54	2	La OFCIN evidenció que el 15/11/2024 SUFIN - ARTES, cumplió con 2 de los informes bimestrales de circularización bancaria y de inversiones código TE-NA-PR-022, versión 001 del 22/08/2024 realizada a las entidades financieras acorde al procedimiento establecido. El H2M3 continúa en desarrollo.

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		
5	FILA_5	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H3M1	H3. Identificación Beneficiarios- P.A. Fiduagraría Pago Cuotas Partes Pensionales, relacionado con errores en números de identificación de beneficiarios en el libro auxiliar diligenciado ... De la revisión de registros del libro auxiliar concepto PAGO CUOTAS PARTES PENSIONALES a nombre de MARTÍNEZ LÓPEZ, MILLAN MURCIA, YEPES PORTO y FORERO GALVIS ... aparecen con 2 números de cédula..	Deficiencias en mecanismos seguimiento registros efectuados, exponiéndose con ello a eventuales pérdidas de recursos al desconocer lo establecido en la Ley 87 de 1993, que en su artículo tercero Literal e) ...	Incorporar en el procedimiento FC-NA-PR-027, los pasos para presentar un informe mensual por parte del supervisor del Patrimonio Autónomo, acompañado de una plantilla de instrucción en el Patrimonio Autónomo, con la descripción de conceptos estandarizados diligenciada por la dependencia responsable.	H3M1 Los supervisores del contrato del Patrimonio Autónomo, deberán presentar a la SUFIN un informe mensual que incluya en detalle (descripción, valor, tercero y naturaleza del registro) de los movimientos realizados durante el periodo a conciliar, con sus respectivos soportes, los cuales harán parte de la conciliación mensual.	H3M1: - Procedimiento actualizado FC-NA-PR-027 y publicado en Isolución. - 1 Informe mensual por parte de los supervisores del contrato donde especifique detalle de los movimientos realizados en el periodo a conciliar. Plantilla instrucción de causación movimiento Patrimonio Autónomo	8	2024/07/04	2025/01/31	30	7	OFCIN evidenció el 19/12/2024 SUFIN ARTES cumplió con actualizar y publicar Isolucion procedimiento cód. FC-NA-PR-027, ver. 012 del 16/08/2024. 5 de los informes mensuales de supervisores de contrato con detalle de movimientos realizados en el periodo conciliado y plantilla instrucción de causación movimiento Patrimonio Autónomo. El H3M1 continúa en desarrollo.
6	FILA_6	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H4M1	H4. Registro Por Concepto Devolución Pago Bono Pensional. Deficiencias descripción registros ... HECHO 1: Registros contables del libro auxiliar ... PATRIMONIO AUTÓNOMO FIDUAGRARIA S.A., existen registros de naturaleza crédito \$304.893.373, HECHO 2: Registros contables INVERSIONES EN DERECHOS FIDUCIARIOS, ... por valor de \$36.493.000, no precisa identificación del tercero origen del mismo..	HECHO 1: No hay soportes que justifiquen una devolución del pago del bono pensional a una persona jurídica que no hace parte de la relación laboral ni funge como responsable del reconocimiento económico de esta prestación.	Incorporar en el procedimiento FC-NA-PR-027, los pasos para presentar un informe mensual por parte del supervisor del Patrimonio Autónomo, acompañado de una plantilla de instrucción en el Patrimonio Autónomo, con la descripción de conceptos estandarizados diligenciada por la dependencia responsable	H4M1. Los supervisores del contrato del Patrimonio Autónomo, deberán presentar a la SUFIN un informe mensual que incluya en detalle (descripción, valor, tercero y naturaleza del registro) de los movimientos realizados durante el periodo a conciliar, con sus respectivos soportes, los cuales harán parte de la conciliación mensual.	H4M1: - Procedimiento actualizado FC-NA-PR-027 y publicado en Isolución. - 1 Informe mensual por parte de los supervisores del contrato donde especifique detalle de los movimientos realizados en el periodo a conciliar. Plantilla instrucción de causación movimiento Patrimonio Autónomo	8	2024/07/04	2025/01/31	30	6	OFCIN evidenció al 31/12/2024 SUFIN - ARTES, cumplió con actualizar y publicar en Isolucion procedimiento cód. FC-NA-PR-027, ver. 012 del 16/08/224, 4 de los 5 informes mensuales programados por parte de supervisores de contrato con movimientos realizados en el periodo conciliado y plantilla instrucción causación movimiento Patrimonio Autónomo. El H4M1 continúa en desarrollo.

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	
7 FILA_7	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H4M3	H4. Registro Por Concepto Devolución Pago Bono Pensional. Deficiencias descripción registros ... HECHO 1: Registros contables del libro auxiliar ... PATRIMONIO AUTONÓMO FIDUAGRARIA S.A., existen registros de naturaleza crédito \$304.893.373, HECHO 2: Registros contables INVERSIONES EN DERECHOS FIDUCIARIOS, ... por valor de \$36.493.000, no precisa identificación del tercero origen del mismo..	HECHO 2: Debilidades de control en verificación de conceptos registrados, generando información confusa a usuarios de la misma y a su vez desconociendo lo señalado en la Ley 87 de 1993, que en su artículo tercero, Literal e, así como lo dispuesto en el artículo 2, literal e) de la misma norma en el sentido de "Asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información y de sus registros"	SUADM realizará la conciliación de Patrimonio Autónomo mensual, para ser remitido al Grupo de Contabilidad, efectuando el cruce detallado con los registros debidamente identificados del informe mensual remitido por el Patrimonio.	H4M3. Solicitar Informe Mensual a Fiduagraria - Patrimonio Autónomo, correspondientes a los movimientos del mes, (antes de realizar la reunión mensual del patrimonio autónomo) del cual debe contener los registros debidamente identificados.	H4M3. Informe trimestral de la gestión realizada por parte de la SUADM, respecto de la conciliación del patrimonio autónomo dirigido a GERGE.	2	2024/07/04	2025/01/21	29	1	OFCIN evidenció el 22/10/2024 SUADM cumplió con el primer informe trimestral de la gestión realizada respecto de la conciliación e información mensual del patrimonio autónomo dirigido a GERGE (E). El H4M3 continúa en desarrollo.
8 FILA_8	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H4M4	H4. Registro Por Concepto Devolución Pago Bono Pensional. Deficiencias descripción registros ... HECHO 1: Registros contables del libro auxiliar ... PATRIMONIO AUTONÓMO FIDUAGRARIA S.A., existen registros de naturaleza crédito \$304.893.373, HECHO 2: Registros contables INVERSIONES EN DERECHOS FIDUCIARIOS, ... por valor de \$36.493.000, no precisa identificación del tercero origen del mismo..	HECHO 2: Debilidades de control en verificación de conceptos registrados, generando información confusa a usuarios de la misma y a su vez desconociendo lo señalado en la Ley 87 de 1993, que en su artículo tercero, Literal e, así como lo dispuesto en el artículo 2, literal e) de la misma norma en el sentido de "Asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información y de sus registros"	SUADM realizará la conciliación de Patrimonio Autónomo mensual, para ser remitido al Grupo de Contabilidad, efectuando el cruce detallado con los registros debidamente identificados del informe mensual remitido por el Patrimonio.	H4M4. Realizar Reunión Mensual del Patrimonio Autónomo.	H4M4. Informe trimestral de la gestión realizada por parte de la SUADM, respecto de la conciliación del patrimonio autónomo dirigido a GERGE.	2	2024/07/04	2025/01/21	29	1	OFCIN evidenció el 22/10/2024 SUADM cumplió con el primer informe trimestral de la gestión realizada respecto de la conciliación e información mensual del patrimonio autónomoreportado a GUCON dirigido a GERGE (E). El H4M4 continúa en desarrollo.

		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
9	FILA_9	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H4M5	H4. Registro Por Concepto Devolución Pago Bono Pensional. Deficiencias descripción registros ... HECHO 1: Registros contables del libro auxiliar ... PATRIMONIO AUTÓNOMO FIDUAGRARIA S.A., existen registros de naturaleza crédito \$304.893.373, HECHO 2: Registros contables INVERSIONES EN DERECHOS FIDUCIARIOS, ... por valor de \$36.493.000, no precisa identificación del tercero origen del mismo..	HECHO 2: Debilidades de control en verificación de conceptos registrados, generando información confusa a usuarios de la misma y a su vez desconociendo lo señalado en la Ley 87 de 1993, que en su artículo tercero, Literal e, así como lo dispuesto en el artículo 2, literal e) de la misma norma en el sentido de "Asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información y de sus registros"	SUADM realizará la conciliación de Patrimonio Autónomo mensual, para ser remitido al Grupo de Contabilidad, efectuando el cruce detallado con los registros debidamente identificados del informe mensual remitido por el Patrimonio.	H4M5. Realizar la Conciliación de Patrimonio Autónomo, la cual será remitida mediante memorando, para ser enviada al Grupo de Contabilidad por el flujo correspondiente, adjuntando los soportes de pago para la firma de los responsables.	H4M5. Informe trimestral de la gestión realizada por parte de la SUADM, respecto de la conciliación del patrimonio autónomo dirigido a GERGE.	2	2024/07/04	2025/01/21	29	1	OFCIN evidenció el 22/10/2024 SUADM cumplió con el primer informe trimestral de la gestión realizada respecto de la conciliación e información mensual del Patrimonio Autónomo reportado a GUCON dirigido a GERGE (E). El H4M5 continúa en desarrollo.
10	FILA_10	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H5M1	H5. Saldos Cuentas 170505-170530 Libro Auxiliar Vs Área de Servicios Administrativos.. diferencias de información reportada en el área financiera valor del saldo cuenta 170505 BIENES MANTENIDOS PARA LA VENTA TERRENOS por valor de \$3.455.520, ... LOTE LA BOLSA evidenció diferencias en valor del saldo cuenta 170530 BIENES MANTENIDOS PARA LA VENTA INMUEBLES por valor de \$3.891.400,...	Deficiencias en la conciliación del valor del activo en mención, generando dualidad en la información que se posee del activo, afectándose de paso la calidad de la información financiera. Deficiencia en la información suministrada por la Subdirección administrativa ... se debe conservar la uniformidad e integridad entre las 2 dependencias.	Afianzar los conocimientos sobre conceptos contables que integran el valor de los activos administrados por la Entidad, dirigida al equipo de Servicios Administrativos.	H5M1. Capacitación dictada por ARFIN dirigida al Área de Servicios Administrativos y evaluar el impacto de la misma.	H5M1. Informe por parte de SUADM y SUFIN, respecto del cumplimiento de la meta, frente a las capacitaciones de forma trimestral.	2	2024/07/04	2025/01/21	29	1	OFCIN evidenció el 18/10/2024 SUADM y SUFIN cumplieron con el primer informe trimestral de la capacitación aspectos contables y financieros que impactan los activos de la Entidad. El H5M1 continúa en desarrollo.
11	FILA_11	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H6M1	H6. Saldos Reales Patrimonios Autónomos Jamundí y Cordialidad. Diferencias entre el valor pagado por lotes y su desenglobe, patrimonios autónomos Contratos Compraventa Lotes Jamundí-Valle y La Cordialidad-Barranquilla se evidenció el contrato 76 de abril de 2016, TICOM S.A por \$27.900.000.000, no se cumplió y Lote JAMUNDI, se vendió a UNION TEMPORAL LA PAZ por valor de \$19.708.860.000,....	Existe una sobrestimación contable en la determinación de los valores de los patrimonios autónomos constituidos por la venta de los lotes Jamundí y Cordialidad.	Verificar el registro catastral de los desenglobes de tierra pagados por el promitente comprador.	H6M1. Conciliación mensual del Patrimonio Autónomo por parte del supervisor con visto bueno del Jefe de Área y Subgerente respectivo.	H6M1. 7 Conciliaciones mensuales del patrimonio autónomo.	7	2024/07/04	2025/01/21	29	5	OFCIN evidenció al 31/12/2024 SUVIP cumplió con 5 de 6 conciliaciones financieras mensuales progradas del Patrimonio Autónomo constituido, del contrato compraventa lotes Jamundí y Cordialidad por parte del supervisor con visto bueno del Jefe de Área y Subgerente respectivo. El H6M1 continúa en desarrollo.

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		
12	FILA_12	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H6M2	H6. Saldos Reales Patrimonios Autónomos Jamundí y Cordialidad. Diferencias entre el valor pagado por lotes y su desenglobe, patrimonios autónomos Contratos Compraventa Lotes Jamundí-Valle y La Cordialidad-Barranquilla se evidenció el contrato 76 de abril de 2016, TICOM S.A por \$27.900.000.000, no se cumplió y Lote JAMUNDI, se vendió a UNION TEMPORAL LA PAZ por valor de \$19.708.860.000,...	Existe una sobrestimación contable en la determinación de los valores de los patrimonios autónomos constituidos por la venta de los lotes Jamundí y Cordialidad.	Verificar el registro catastral de los desenglobes de tierra pagados por el promitente comprador.	H6M2. Conciliación Financiera mensual de la ejecución del contrato por parte del supervisor del contrato, Subgerente de Vivienda y Subgerente Financiero.	H6M2. 7 Conciliaciones financiera mensual de la ejecución del contrato	7	2024/07/04	2025/01/21	29	5	OFCIN evidenció al 31/12/2024 SUVIP cumplió con 5 de las 6 conciliaciones financieras mensuales programadas del Patrimonio Autónomo constituido, del contrato compraventa lotes Jamundí y Cordialidad por parte del supervisor con visto bueno del Jefe de Área y Subgerente respectivo. El H6M2 continúa en desarrollo.
13	FILA_13	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H6M3	H6. Saldos Reales Patrimonios Autónomos Jamundí y Cordialidad. Diferencias entre el valor pagado por lotes y su desenglobe, patrimonios autónomos Contratos Compraventa Lotes Jamundí-Valle y La Cordialidad-Barranquilla se evidenció el contrato 76 de abril de 2016, TICOM S.A por \$27.900.000.000, no se cumplió y Lote JAMUNDI, se vendió a UNION TEMPORAL LA PAZ por valor de \$19.708.860.000,...	Existe una sobrestimación contable en la determinación de los valores de los patrimonios autónomos constituidos por la venta de los lotes Jamundí y Cordialidad.	Verificar el registro catastral de los desenglobes de tierra pagados por el promitente comprador.	H6M3. Solicitar a la Oficina de Catastro una relación de los desenglobes registrados para ser conciliada mensualmente con los pagos realizados por el promitente comprador de la tierra. Responsables Supervisor de contrato, Jefe de Área y Subgerentes de Vivienda y Financiero	H6M3. 5 Informes Bimestrales del cumplimiento de la meta	5	2024/07/04	2025/06/17	46	2	OFCIN evidenció el 31/12/2024 SUVIP cumplió con 2 informes bimestrales de la conciliación mensual de desenglobe de los lotes la Cordialidad y Jamundí . El H6M3 continúa en desarrollo.

14
15

FILA_14
FILA_15

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 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H7M2	H7. Valor Venta Viviendas Proyecto Bicentenario patrimonio autónomo Alianza Fiduciaria cont.179-2019, falta idoneidad realizó avalúos que tomaron para venta. HECHO1: valor venta contrato 083 de 2019 UNILONJAS, HECHO2:detrimento patrimonial recursos FS, diferencias en 23 inmuebles suman \$676.345.700, generan daño patrimonial al Estado, gestión fiscal antieconómica, ineficiente e ineficaz.	HECHO 1: Deficiencias en la verificación de requisitos para la prestación de servicios de avalúos comerciales para la venta de inmuebles. HECHO 2: La venta de inmuebles de propiedad de CAJA HONOR se realizó por debajo del valor comercial adquirido.	Capacitar a los supervisores de contrato en la modificación realizada a la Guía del Interventor y Supervisor y medir el impacto de esta	H7M2. El Área de Compras y Contratación realizará la capacitación a los supervisores de contrato y verificará el impacto de esta.	H7M2. Informe trimestral de Capacitación e impacto a los Supervisores.	2	2024/07/04	2025/01/21	29	1	OFCIN evidenció el 22/10/2024 SUADM - ARCON cumplió con el primer informe trimestral de la capacitación e impacto a los supervisores de contratos la Guía del Supervisor e Interventor código GC-NA-GU-001, versión 15 del 01/10/2024. El H7M2 continúa en desarrollo.
2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H8M1	H8. Prórrogas Plazo Ejecución Contrato 174-2020. Deficiencias supervisión contrato 174-2020 del 09-10-20 GRUPO KRITERION "Diseñar, modelar, construir, implementar y colocar en producción software manejo de crédito hipotecario y leasing habitacional, educativo y de adecuación de vivienda, realizar refactorización CORE de negocio GA2", por \$3.599.993.590 y un plazo inicial de 18 meses	Debilidades labores supervisión e inobservancia principios función administrativa y vigilancia y control fiscal, relacionados con la eficiencia, eficacia y economía de la gestión fiscal del contrato No. 174-2020, lo que va en contra de los principios de eficiencia, eficacia y economía de la gestión fiscal.	H8M1. Efectuar una reinducción a los supervisores de contrato respecto del Régimen Contractual de la Entidad, Manual Interno de Contratación y Principios de la Función Administrativa con el fin de fortalecer los conocimientos en el seguimiento técnico, administrativo y financiero de los contratos y evaluar el impacto de dicha capacitación.	H8M1. Reinducción a los supervisores de contrato y evaluación de esta.	H8M1. Informe de reinducción y evaluación a los supervisores trimestral por parte de la SUADM	2	2024/07/04	2025/01/21	29	1	OFCIN evidenció el 22/10/2024 SUADM cumplió con el primer informe trimestral de reinducción y evaluación a los supervisores. El H8M1 continúa en desarrollo.

16
FILA_16

17
FILA_17

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 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H8M2	H8. Prórrogas Plazo Ejecución Contrato 174-2020. Deficiencias supervisión contrato 174-2020 del GRUPO KRITERION "Diseñar, modelar, construir, implementar y colocar en producción software manejo de crédito hipotecario y leasing habitacional, educativo y de adecuación de vivienda, realizar refactorización CORE de negocio GA2", por \$3.599.993.590 y un plazo inicial de 18 meses	Debilidades labores supervisión e inobservancia principios función administrativa y vigilancia y control fiscal, relacionados con la eficiencia, eficacia y economía de la gestión fiscal del contrato No. 174-2020, lo que va en contra de los principios de eficiencia, eficacia y economía de la gestión fiscal.	H8M2. Realizar reunión periódica de cierre administrativo por Subgerencia y/u Oficinas Asesoras, donde efectúen el seguimiento a la ejecución y novedades con sus contratistas, con el fin de detectar situaciones de riesgo y tomar acciones de manera oportuna. (Trimestral)	H8M2. Realizar reunión administrativa por parte de la Subgerencias y/o Jefes de Oficina. Trimestral	H8M2. Actas de Reunión Administrativa trimestrales	2	2024/07/04	2025/01/21	29	0	OFCIN evidenció al 31/12/2024 SUADM ha gestionado reuniones periódicas de cierre administrativo por Subgerencia y/u Oficinas Asesoras de seguimiento a la ejecución y novedades con sus contratistas; las actas trimestrales presentadas tienen observaciones para ajuste. El H8M2 está vencido en desarrollo.
2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H9M1	H9. Solicitudes de Adición en Patrimonio Autónomo Contrato 179-2017. Deficiencias en la transcripción de cifras en los formatos de solicitudes de adición en valor en el contrato 179-2017, objeto de "Constitución de un PA, que mantenga la titularidad jurídica de los bienes transferidos y los que posteriormente sean destinados para tal fin", por un valor de inicial de \$52.664.640...	Deficiencias en la transcripción de cifras en los formatos de solicitudes de adición en valor en el contrato 179-2017....no se contó con los mecanismos de verificación ni con una correcta evaluación y seguimiento en la gestión de la entidad...	Capacitación a los supervisores en el trámite de solicitudes de modificación contractual, con el fin de contar con los conocimientos necesarios en la elaboración y justificación de dichos trámites y efectuar la evaluación de impacto de la capacitación.	H9M1. El Área de Compras y Contratación realizará la capacitación a los supervisores de contrato y realizar evaluación a la capacitación.	H9M1. Capacitación trimestral a los supervisores de contrato e informe de evaluación e impacto de la capacitación.	2	2024/07/04	2025/01/21	29	1	OFCIN evidenció el 22/10/2024 SUADM - ARCON cumplió con el primer informe evaluación e impacto trimestral de capacitación a los supervisores de contrato. El H9M1 continúa en desarrollo.

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		
18	FILA_18	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H10M1	H10. Garantías en Contratos de Compraventa de Predios. Deficiencias en la compraventa de predios de Caja Honor en razón no se adquieren las garantías para el cumplimiento del contrato: HECHO 1: Compraventa lote Ricaurte. HECHO 2: Compraventa lote "La Bolsa".	Deficiencias compraventa predios Caja Honor, no se adquieren garantías para cumplimiento contrato, bienes inmuebles son entregados a terceros sin constituir garantías en los procesos de compraventa que den seguridad en el negocio. Asimismo, la entrega bienes en comodato se hace sin la confirmación de pólizas, garantías bancarias o soporte válido de otorgamiento de crédito al cliente.	Realizar un análisis previo jurídico y financiero a los compradores de los bienes inmuebles de Caja Honor, con el propósito de evaluar la capacidad económica para cumplir con las garantías o arras.	H10M1. Incluir en el manual de contratación y financiero a los compradores para los contratos de compraventa de los bienes inmuebles de Caja Honor	H10M1. Manual actualizado, socializado y publicado en ISOLUCION	1	2024/07/04	2024/10/21	16	0	OFCIN evidenció al 31/12/2024 que la SUADM, no reportó el Manual actualizado, socializado y publicado en ISOLUCION. El H10M1 continúa vencido en desarrollo.
19	FILA_19	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H11M2	H11. Supervisión Adquisición de Bienes y Servicios. Deficiencias controles supervisión al recibir los bienes y/o servicios HECHO1: Contratos no onerosos para avalúos y el 63-2023 HECHO2: Contrato 125 de 2023 HECHO3: Contrato 050 de 2023 HECHO4: Contrato 108 de 2021 y 106 de 2023. HECHO5: Contrato 03 de 2023 HECHO 6: Contrato 045 de 2022.	HECHO 1: debilidades en los mecanismos de control y seguimiento en la labor. HECHO 2, 3, 4, 5 y 6: Deficiencias en los controles realizados por la supervisión al momento de recibir los bienes y/o servicios contratados por la entidad.	Informar a través de los diferentes canales de comunicación los costos por parte de los diferentes aliados referentes: avalúos y estudio de títulos.	H11M2. Actualizar en los primeros 5 días del mes, si así se requiere los aliados para avalúos y estudios de títulos y costos.	H11M2. 2 Informes trimestrales de la SUADM reportando si se hizo actualización de los aliados	2	2024/07/04	2025/01/21	29	1	OFCIN evidenció el 22/10/2024 SUADM cumplió con el primer informe capacitación Guía Supervisión, régimen contractual, principios, planeación y en Avalúos y Estudios de Títulos, ítem II, refiere la relación de aliados tanto para el Estudio de Títulos como para Avalúos con los que la Entidad cuenta. El H11M2 continúa en desarrollo.

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	
20 FILA_20	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H11M3	H11. Supervisión Adquisición de Bienes y Servicios. Deficiencias controles supervisión al recibir los bienes y/o servicios HECHO1: Contratos no onerosos para avalúos y el 63-2023 HECHO2: Contrato 125 de 2023 HECHO3: Contrato 050 de 2023 HECHO4: Contrato 108 de 2021 y 106 de 2023. HECHO5: Contrato 03 de 2023 HECHO 6: Contrato 045 de 2022.	HECHO 1: debilidades en los mecanismos de control y seguimiento en la labor. HECHO 2, 3, 4, 5 y 6: Deficiencias en los controles realizados por la supervisión al momento de recibir los bienes y/o servicios contratados por la entidad.	Efectuar capacitación a los supervisores de contrato respecto del Régimen Contractual de la Entidad y Principios de la Función Administrativa, Informes de Supervisión, manual de contratación, guía de supervisión y elaboración de informes, y evaluar el impacto de dicha capacitación	H11M3. Capacitar a los supervisores de los contratos no onerosos en el flujo para el cargue de los informes	H11M3. 2 Informes de la presentación de la capacitación, en la cual contenga el impacto de esta.	2	2024/07/04	2025/01/21	29	1	OFCIN evidenció el 22/10/2024 SUADM cumplió con el primer informe capacitación e impacto Guía Supervisión, régimen contractual, principios, planeación y en Avalúos y Estudios de Títulos El H11M3 continúa en desarrollo.
21 FILA_21	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H12M2	H12. Estudio de Títulos de Bienes Inmuebles. Falta de control frente al pago realizado por afiliados a las firmas inmobiliarias por el servicio del estudio de títulos. Esta situación contraviene e impacta la misionalidad de CAJA HONOR, al incrementar en el contrato el valor ofertado por la firma sin que en realidad prime el bienestar del afiliado.	Falta de control por parte de la entidad frente al pago realizado por los afiliados a las firmas inmobiliarias por el servicio del estudio de títulos. Deficiencias en la estructuración del contrato e inobservancia de lo establecido en el Manual de contratación de la Entidad.	Informar a través de los diferentes canales de comunicación los costos por parte de los diferentes aliados referentes: avalúos y estudio de títulos.	H12M2. Actualizar en los primeros 5 días del mes, si así se requiere los aliados para avalúos y estudios de títulos y costos.	H12M2. 2 Informes trimestrales de la SUADM reportando si se hizo actualización de los aliados	2	2024/07/04	2025/01/21	29	1	OFCIN evidenció el 22/10/2024 SUADM cumplió con el primer informe capacitación Guía Supervisión, régimen contractual, principios, planeación y en Avalúos y Estudios de Títulos, ítem II, refiere la relación de aliados tanto para el Estudio de Títulos como para Avalúos con los que la Entidad cuenta. El H12M2 continúa en desarrollo.

22
FILA_22

23
FILA_23

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 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H12M3	H12. Estudio de Títulos de Bienes Inmuebles. Falta de control frente al pago realizado por afiliados a las firmas inmobiliarias por el servicio del estudio de títulos. Esta situación contraviene e impacta la misionalidad de CAJA HONOR, al incrementar en el contrato el valor ofertado por la firma sin que en realidad prime el bienestar del afiliado.	Falta de control por parte de la entidad frente al pago realizado por los afiliados a las firmas inmobiliarias por el servicio del estudio de títulos. Deficiencias en la estructuración del contrato e inobservancia de lo establecido en el Manual de contratación de la Entidad.	Efectuar capacitación a los supervisores de contrato respecto del Régimen Contractual de la Entidad y Principios de la Función Administrativa, Informes de Supervisión, manual de contratación, guía de supervisión y elaboración de informes, y evaluar el impacto de dicha capacitación	H12M3. Capacitar a los supervisores de los contratos no onerosos en el flujo para el cargue de los informes	H12M3. 2 Informes de la presentación de la capacitación, en la cual contenga el impacto de esta.	2	2024/07/04	2025/01/21	29	1	OFCIN evidenció el 22/10/2024 SUADM cumplió con el primer informe capacitación e impacto Guía Supervisión, régimen contractual, principios, planeación y en Avalúos y Estudios de Títulos, El H11M3 continúa en desarrollo.
2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H13M1	H13. Planeación y Estructuración Contrato 045 de 2022. La no realización de análisis de precios unitarios al suscribir el contrato y/o las adiciones. Adjudicó un contrato basándose estudio de mercado no detallado sobre costos reales como tampoco genera un análisis de precios para actividades que no se estipulan con valores en el contrato inicial ocasionando incertidumbre valores pagados.	La no realización del análisis de los precios unitarios al momento de suscribir el contrato y/o las adiciones.	Actualizar la guía de proveedores con nuevas variables para el análisis de mercado.	H13M1. Capacitar al Área de Compras y Contratación en la modificación a la Guía de Proveedores Estratégicos y cargue de la documentación en el expediente contractual del gestor documental y evaluar la misma	H13M1. Guía actualizada y publicada en Isolucion y 2 informe trimestrales de la capacitación, en la cual contenga el impacto de esta	3	2024/07/04	2025/01/21	29	2	OFCIN evidenció el 01/10/2024 SUADM cumplió con la actualización y publicación en Isolucion e informe de capacitación e impacto de la Guía del Supervisor e Interventor código GC-NA-GU-002, versión 012 del 01/10/2024. El H13M1 continúa en desarrollo.

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		
24	FILA_24	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H14M1	H14. Mantenimiento y Suministro Tecnológico Contrato No. 03 de 2023. Relacionado con deficiencias en la realización de los estudios de mercado, al no especificar el detalle de los costos unitarios de las actividades a contratar HECHO 1: Estudio de mercado. HECHO 2: Insumos no incluidos en el contrato.	Deficiencias elaboración estudios de mercado, para la adquisición de bienes y servicios de la entidad. Deficiencias en estudios de mercado, al no especificar el detalle de los costos unitarios de las actividades a contratar y se adicionan ítems no previstos sobre los cuales no se evidencian las especificaciones técnicas ni un análisis de costos que determinen su valor en el contrato	Actualizar la guía de proveedores con nuevas variables para el análisis de mercado.	H14M1. Capacitar al Área de Compras y Contratación en la modificación a la Guía de Proveedores Estratégicos y cargue de la documentación en el expediente contractual del gestor documental y evaluar la misma	H13M1. Guía actualizada y publicada en Isolucion y 2 informe trimestrales de la capacitación, en la cual contenga el impacto de esta	3	2024/07/04	2025/01/21	29	2	OFCIN evidenció el 22/10/2024 SUADM cumplió con la actualización y publicación en Isolucion e informe de capacitación e impacto de la Guía del Supervisor e Interventor código GC-NA-GU-002, versión 012 del 01/10/2024. El H14M1 continúa en desarrollo.
25	FILA_25	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H15M1	H15. Tenencia de los Lotes Bellavista y Carabineros. Sin que medie contrato para su usufructo, CAJA HONOR actualmente no está usufructuándolo ni percibe ningún beneficio económico por él, situación fáctica que limita el ingreso de recursos y la consecuente pérdida de mejora del flujo de caja de la entidad para beneficio de sus afiliados y su función misional.	La tenencia de terceros de los predios Bellavista y Carabineros sin que medie contrato para su usufructo, desconociendo los principios de la función administrativa.	Informe trimestral por parte de la SUADM de las actividades para la normalización de la tenencia de los inmuebles.	H15M1. 2 Informes trimestrales de actividades de normalización de tenencia de inmuebles	H15M1. 2 Informes trimestrales de actividades de normalización de tenencia de inmuebles.	2	2024/07/04	2025/01/21	29	1	OFCIN evidenció el 31/12/2024 SUADM cumplió con el primer informe trimestral de normalización tenencia lotes Bellavita y Carabineros entregado a GERGE. El H15M1 continúa en desarrollo.
26	FILA_26	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H16M2	H16. Pago de Avalúos no realizados, por una persona idónea sobre el cual no registra documento contractual, generó pérdida de recursos por \$6.000.000, debido a una gestión antieconómica, ineficaz e ineficiente de parte de quien autorizó este pago sin que obren los soportes de que los avalúos pagados hubiesen sido realizados por la persona señalada en el párrafo que antecede.	Deficiencias en el seguimiento de los pagos a terceros... la entidad autoriza pagos por servicios sin que exista un respaldo contractual previo. Pago de unos avalúos comerciales que no fueron realizados por una persona idónea y sobre el cual no se registra documento contractual. Se generó una pérdida de recursos de la entidad, debido a una gestión antieconómica, ineficaz e ineficiente	Capacitar en la Guía del Interventor y Supervisor respecto de las responsabilidades en la supervisión de contratos, para garantizar el cumplimiento de los criterios técnicos de acreditación dentro de un marco normativo.	H16M2. El Área de Compras y Contratación realizará la capacitación a los supervisores de contrato y verificará el impacto de esta.	H16M2. 2 Informes trimestrales de Capacitación e impacto a los Supervisores.	2	2024/07/04	2025/01/21	29	1	OFCIN evidenció el 22/10/2024 SUADM cumplió con el primer informe capacitación e impacto Guía Supervisión, régimen contractual, principios, planeación y en Avalúos y Estudios de Títulos. El H16M2 continúa en desarrollo.

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
27 FILA_27	H17M1	H17. Pagos Adicionales Contrato Compraventa Lote Jamundí. Relacionado con el pago de la estructuración del desarrollo inmobiliario para el predio San Isidro en Jamundí -Valle del Cauca, el cual fue vendido a un tercero, sin recibir beneficio alguno. Presunto detrimento patrimonial..	Deficiencias en la Planeación y Estructuración de contratos, acorde con lo dispuesto en el artículo 209 de la Constitución Política y el Manual Interno de Contratación, así como en deficiencias en los mecanismos de control y supervisión de los contratos.	Capacitar a los supervisores para la deficiencia en la Planeación y Estructuración de contratos, así como en deficiencias en los mecanismos de control y supervisión de los contratos que permitan alertar oportunamente sobre estas situaciones relacionadas con la eficiencia, eficacia, equidad, economía, integralidad y oportunidad, propios de la Gestión Fiscal.	H17M1. El Área de Compras y Contratación realizará informe del impacto de la capacitación a los supervisores de contrato, respecto de las responsabilidades en la supervisión de contratos, para garantizar el cumplimiento de los criterios técnicos de acreditación dentro de un marco normativo.	H17M1. 2 informes trimestrales del impacto de la capacitación	2	2024/07/04	2025/01/21	29	1	OFCIN evidenció el 22/10/2024 SUADM cumplió con el primer informe capacitación Guía Supervisión, régimen contractual, principios, planeación y en Avalúos y Estudios de Títulos. El H17M1 continúa en desarrollo.
28 FILA_28	H17M2	H17. Pagos Adicionales Contrato Compraventa Lote Jamundí. Relacionado con el pago de la estructuración del desarrollo inmobiliario para el predio San Isidro en Jamundí -Valle del Cauca, el cual fue vendido a un tercero, sin recibir beneficio alguno. Presunto detrimento patrimonial..	Deficiencias en la Planeación y Estructuración de contratos, acorde con lo dispuesto en el artículo 209 de la Constitución Política y el Manual Interno de Contratación, así como en deficiencias en los mecanismos de control y supervisión de los contratos.	Cada Subgerencia y/u Oficinas Asesoras realizará una reunión administrativa mensual con los supervisores de su dependencia, en donde se reportará la ejecución de los contratos y de ser el caso tomar acciones de manera oportuna.	H17M2. Las Subgerencias y/u Oficinas Asesoras realizarán una reunión administrativa mensual con los supervisores de su dependencia.	H17M2. 2 Actas trimestrales de reunión administrativa de las Subgerencias y Oficinas.	2	2024/07/04	2025/01/21	29	0	OFCIN evidenció el 31/12/2024 SUADM ha gestionado reuniones periódicas de cierre administrativo por Subgerencia y/u Oficinas Asesoras de seguimiento a la ejecución y novedades con sus contratistas; las actas trimestrales presentadas tienen observaciones para ajuste. El H17M2 está vencido en desarrollo.

29
FILA_29

30
FILA_30

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 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H18M1	H18. Pago Impuesto Predial Lote La Cordialidad. Fue vendido a un tercero el año 2016, contrato 76 del 25 de abril de 2016 denominado la cordialidad, y la compra de hasta 400 unidades de viviendas de acuerdo con las necesidades del modelo héroes," a un plazo inicial de 5 años por un valor de \$27.900.000.000...	Debilidades y deficiencias en las labores de contratación y supervisión, ya que no se realizó un adecuado análisis contractual y posterior seguimiento que permitiera el cumplimiento oportuno de los deberes formales que en materia tributaria debían recaer en cabeza del comprador del Lote La Cordialidad	Capacitar a los supervisores para la deficiencia en la Planeación y Compras y Estructuración de Contratación contratos, así como en deficiencias en los mecanismos de control y supervisión de los contratos que permitan alertar oportunamente sobre estas situaciones relacionadas con la eficiencia, eficacia, equidad, economía, integralidad y oportunidad, propios de la Gestión Fiscal.	H18M1. El Área de Contratación realizará informe del impacto de la capacitación a los supervisores de contrato, respecto de las responsabilidades en la supervisión de contratos, para garantizar el cumplimiento de los criterios técnicos de acreditación dentro de un marco normativo	H18M1. 2 informes trimestrales del impacto de la capacitación	2	2024/07/04	2025/01/21	29	1	OFCIN evidenció el 22/10/2024 SUADM cumplió con el primer informe capacitación impacto Guía Supervisión, régimen contractual, principios, planeación y en Avalúos y Estudios de Títulos, El H18M1 continúa en desarrollo.
2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H18M2	H18. Pago Impuesto Predial Lote La Cordialidad. Fue vendido a un tercero el año 2016, contrato 76 del 25 de abril de 2016 denominado la cordialidad, y la compra de hasta 400 unidades de viviendas de acuerdo con las necesidades del modelo héroes," a un plazo inicial de 5 años por un valor de \$27.900.000.000...	Debilidades y deficiencias en las labores de contratación y supervisión, ya que no se realizó un adecuado análisis contractual y posterior seguimiento que permitiera el cumplimiento oportuno de los deberes formales que en materia tributaria debían recaer en cabeza del comprador del Lote La Cordialidad	Cada Subgerencia y/u Oficinas Asesoras realizará una reunión de cierres administrativos mensuales con los supervisores de su dependencia, en donde se reportará la ejecución de los contratos y de ser el caso tomar acciones de manera oportuna	H18M2. Las Subgerencias y/u Oficinas Asesoras realizarán una reunión de cierres administrativos mensuales con los supervisores de su dependencia.	H18M2. 2 Actas trimestrales de reunión administrativa de las Subgerencias y Oficinas.	2	2024/07/04	2025/01/21	29	0	OFCIN evidenció al 31/12/2024 SUADM ha gestionado reuniones periódicas de cierre administrativo por Subgerencia y/u Oficinas Asesoras de seguimiento a la ejecución y novedades con sus contratistas; las actas trimestrales presentadas tienen observaciones para ajuste. El H18M2 está vencido en desarrollo.

31

FILA_31

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 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H20M1	H20. Acción de mejora plan de mejoramiento (H8M1 ACFS 2017). Administrativo Incumplimiento de la acción de mejora establecida para el H8 que resultó del proceso de la auditoría de cumplimiento al proceso del modelo de vivienda de Fondo de Solidaridad, realizada por este organismo de control en la vigencia 2017.	La causa por la cual se generó el hallazgo fue la falta de controles establecidos por la entidad para recibir el proyecto, por lo que la acción de mejora tendría que enfocarse hacia este fin, mas no delegar la responsabilidad de realizar una acción de mejora a un tercero.	Mesas de trabajo con el Departamento Administrativo de Planeación o quién haga sus veces, el agente liquidador Resolución 027 del 08-03-2024 y Caja Honor SUVIP, con el propósito de lograr la expedición del certificado de habitabilidad del Conjunto Residencial Comercial Cibeles Armenia exigido en la licencia de construcción 1001618 del 29-12-2011.	H20M1: Mesas de trabajo mensuales	H20M1. 5 Actas mensuales.	5	2024/07/04	2025/01/21	29	4	OFCIN evidenció el 31/12/2024 SUVIP cumplió con 4 de las actas de las mesas de trabajo mensuales realizadas por Caja Honor con el Departamento Administrativo de Planeación de Armenia o quién haga sus veces con el propósito de lograr la expedición del certificado de habitabilidad del Conjunto Residencial Comercial Cibeles Armenia. El H20M1 continúa en desarrollo.