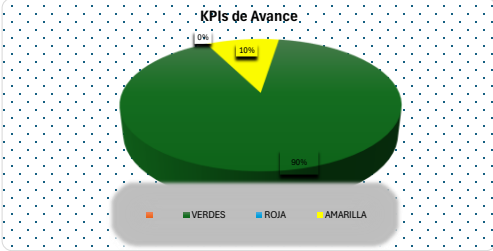


MATRIZ DE CONSOLIDACION PLAN DE MERORAMIENTO - TABLERO PARA ANALISIS SEGUIMIENTO Y CONTROL												
Acción de mejoramiento	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Meta	Actividades	Indicadores	Cronograma (semanas)	Seguimiento acumulado	Responsable	Semáforo Cumplimiento	Tiempo de advertencia (días)	Evidencias verificables	OBSERVACIONES
Adoptar mediante acto administrativo una política de gestión patrimonial que fije el procedimiento operativo para la administración de inventarios.	8-ene-26	7-may-26	17	Definir plan, ejecutar, verificar, ajustar	Cumplimiento % de la acción	17 semanas	80%	Area administrativa y contabilidad y jurídica	VERDE	-113	Acta / Asistencia/ Registro fotográfico	Se acordó adoptar la política de gestión patrimonial por acto administrativo para regular la administración de inventarios y patrimonio para atender hallazgos de control. El documento está estructurado e incorpora sugerencias técnicas; actualmente en revisión de calidad y pendiente de revisión jurídica para emisión del acto administrativo.
Diseñar y formalizar procedimiento operativos de inventarios y conciliación contable.	8-ene-26	7-may-26	17	Definir plan, ejecutar, verificar, ajustar	Cumplimiento % de la acción	17 semanas	80%	Area administrativa y financiera (encargados de contabilidad, almacén e inventarios)	VERDE	-113	Acta / Asistencia/ Registro fotográfico	se elaboro el documento donde Se definieron las etapas del ciclo (ingreso, tratamiento contable/depreciación, conciliación anual, análisis para bajas) y un procedimiento operativo en borrador con flujograma y cuatro etapas. Los formatos aplican dentro del procedimiento y serán referenciados desde la política; responsables de consolidación
Depurar y conciliar inventarios físicos y registros contables.	8-ene-26	7-jun-26	21	Definir plan, ejecutar, verificar, ajustar	Cumplimiento % de la acción	21 semanas	60%	Area administrativa y financiera (encargados de contabilidad, almacén e inventarios)	AMARILLO	-82	Acta / Asistencia/ Registro fotográfico	Se programó un inventario físico con responsables asignados para levantar evidencias y preparar informe de conciliación. Objetivo depurar y conciliar inventario físico con registros contables e implementar controles periódicos con una frecuencia sugerida cuatrimestral y/o semestral según criticidad y conciliación anual mínima. El comité técnico de inventarios redactará informe final que incluya diferencias detectadas, bienes para baja y recomendaciones; se acordó incorporar obligación de elaborar informes de conciliación en la política.

Implementar controles periódicos de inventarios con el área contable y almacén	8-ene-26	7-jun-26	21	Definir plan, ejecutar, verificar, ajustar	Cumplimiento % de la acción	21 semanas	90%	Area administrativa y financiera (encargados de contabilidad, almacén e inventarios)	VERDE	-82	Acta / Asistencia/ Registro fotográfico	este punto es considerado en el punto 20 de la política de gestión patrimonial
Organizar y delegar en funcionario de planta los controles de almacén e inventarios apoyado con personal profesional contratado para este fin exclusivo	8-ene-26	7-may-26	17	Definir plan, ejecutar, verificar, ajustar	Cumplimiento % de la acción	17 semanas	90%	Area administrativa y contabilidad y jurídica	VERDE	-113	Acta / Asistencia/ Registro fotográfico	Se realiza acto administrativo RESOLUCION 043 donde se delega a funcionario de planta para actividad en manejo de Almacén
Actualizar el manual de políticas contables con el procedimiento de gestión de cartera que defina responsabilidades, etapas de cobro, plazos y controles.	8-ene-26	7-jun-26	21	Definir plan, ejecutar, verificar, ajustar	Cumplimiento % de la acción	21 semanas	90%	Area administrativa y contabilidad y jurídica	VERDE	-82	Acta / Asistencia/ Registro fotográfico	Se requiere mejorar la estructuración del Documento por el área o responsable
Diseña el procedimiento operativo de recaudo, seguimiento, conciliación y control de las cuentas por cobrar.	8-ene-26	7-jun-26	21	Definir plan, ejecutar, verificar, ajustar	Cumplimiento % de la acción	21 semanas	80%	Area administrativa y contabilidad y jurídica	VERDE	-82	Acta / Asistencia/ Registro fotográfico	contabilidad y jurídico finalizarán procedimiento de cobro persuasivo/coactivo; se realizará análisis jurídico-financiero de cartera.
Realizar análisis jurídico y financiero de la cartera para identificar saldos prescritos y en riesgo, y definir acciones administrativas.	8-ene-26	7-jun-26	21	Definir plan, ejecutar, verificar, ajustar	Cumplimiento % de la acción	21 semanas	90%	Area administrativa y contabilidad y jurídica	VERDE	-82	Acta / Asistencia/ Registro fotográfico	contabilidad y jurídico finalizarán procedimiento de cobro persuasivo/coactivo; se realizará análisis jurídico-financiero de cartera.
Realizar plan de cobro persuasivo y adelantar acciones de cobro coactivo cuando a ello haya lugar.	8-ene-26	7-jun-26	21	Definir plan, ejecutar, verificar, ajustar	Cumplimiento % de la acción	21 semanas	80%	Area administrativa y contabilidad y jurídica	VERDE	-82	Acta / Asistencia/ Registro fotográfico	contabilidad y jurídico finalizarán procedimiento de cobro persuasivo/coactivo; se realizará análisis jurídico-financiero de cartera.
Contratar un profesional de apoyo para el control interno contable	8-ene-26	7-feb-26	4	Definir plan, ejecutar, verificar, ajustar	Cumplimiento % de la acción	4 semanas	100%	Area administrativa y gestión contractual	VERDE	-202	Acta / Asistencia/ Registro fotográfico	Se realiza contratación de un profesional de apoyo para el control interno contable como se puede evidenciar en la plataforma SECOP II bajo el contrato número COBD-CD-015-2026

Elaborar los documentos previos (estudios previos, analisis del sector) de acuerdo al principio de planeacion en el convenio de asociacion suscrito con una ESAL de acuerdo al articulo 5 del Decreto 092 de 2017	8-ene-26	7-feb-26	4	Definir plan, ejecutar, verificar, ajustar	Cumplimiento % de la acción	4 semanas	100%	Area administrativa y gestion contractual	VERDE	-202	Acta / Asistencia/ Registro fotográfico	Se ajustan los Nuevos estudios previos y Analisis del sector institucionales para convenios con una ESAL
Diseñar e implementar matriz de riesgos contractual para convenios y contratos.	8-ene-26	7-feb-26	4	Definir plan, ejecutar, verificar, ajustar	Cumplimiento % de la acción	4 semanas	80%	Area administrativa y gestion contractual	VERDE	-202	Acta / Asistencia/ Registro fotográfico	se realizo Avances pero requiere la adaptación de la matriz al riesgo contractual; con la ESAL o al convenio específico.
Generar un documento unico y consolidado que certifique integralmente el cumplimiento del objeto contractual	8-ene-26	7-mar-26	8	Definir plan, ejecutar, verificar, ajustar	Cumplimiento % de la acción	8 semanas	100%	Area administrativa y gestion contractual	VERDE	-174	Acta / Asistencia/ Registro fotográfico	Se diseñó documento contractual consolidado, además del informe final estandarizado que certifica cumplimiento o incumplimiento del objeto contractual; este Documento servirá como evidencia frente a controles externos.
Complementar el informe de supervision que relaciones los documentos anexos donde se evidencie la trazabilidad entre los informes de pago, planillas de seguridad social, nomina y el registro de operativos.	8-ene-26	7-mar-26	8	Definir plan, ejecutar, verificar, ajustar	Cumplimiento % de la acción	8 semanas	90%	Area administrativa y gestion contractual	VERDE	-174	Acta / Asistencia/ Registro fotográfico	Se realiza los documentos de informe de supervision pero se debe justificar jurídicamente que la entidad no le corresponde hacer control a la ESAL en temas de pago de Nomina de sus trabajadores.
Contratar un profesional que apoye los procesos de supervision	8-ene-26	7-feb-26	4	Definir plan, ejecutar, verificar, ajustar	Cumplimiento % de la acción	4 semanas	100%	Area administrativa y gestion contractual	VERDE	-202	Acta / Asistencia/ Registro fotográfico	Se realizo la contratacion de 3 profesionales para que apoyen los procesos de supervision lo cual esta indicado en los alcances de cada uno de los contratos con la siguiente numeracion interna "COBD-CD-001-2026" "COBD-CD-09-2026" "COBD-CD-016-2026" como se puede evidenciar en la pagina del SECOP II



KPIs de Avance	
VERDES	90%
ROJA	0%
AMARILLA	10%
TOTAL	100%