



Ejeto Modalidad	53	M-3. PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	480	PLA.3. PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Moneda Informe	1	
Finicio	2019/12/31	
Fecha	2019/12/31	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

		O PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	
		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 (POR CIENTO DE EJECUCIÓN)	OBSERVACIONES
1	FILA_3	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	NATURALEZA JURIDICA DEL CONSEJO PROFESIONAL NACIONAL DE TOPOGRAFIA	LA SITUACIÓN SEÑALADA ES EL RESULTADO DEL PRESUNTO DESCONOCIMIENTO DEL CPNT DE SU NATURALEZA JURIDICA, LA CUAL CONSIDERA ES PRIVADA.	ACoger lo PUBLICO EN TEMAS DE GESTIÓN DE RECURSOS CONTABLES FINANCIEROS Y CONTRACTUALES IMPLEMENTANDO UN MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS CONTABLES DE COMPRAS Y DE ADQUISICIONES PUBLICAS Y PRIVADAS MANTENIENDO LA AUTONOMIA EN LA CONTRATACION DE LA PLANTA DEL PERSONAL.	REALIZAR LA TRANSICIÓN A LO PUBLICO, CREAR Y ACoger EL MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS CONTABLES, DE ESTADISTOS PRESUPUESTALES, DE COMPRAS Y DE ADQUISICIONES PUBLICAS Y PRIVADAS MANTENIENDO LA AUTONOMIA EN LA CONTRATACION DE LA PLANTA DEL PERSONAL.	CREAR E IMPLEMENTAR MANUALES	1	2019/02/01	2020/07/31	78	80%	El manual de políticas contables se encuentra en proceso de elaboración para ser aprobado por parte de la Junta Directiva y remitido a la Contaduría General de la Nación
2	FILA_3	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	NATURALEZA JURIDICA DEL CONSEJO PROFESIONAL NACIONAL DE TOPOGRAFIA	LA SITUACIÓN SEÑALADA ES EL RESULTADO DEL PRESUNTO DESCONOCIMIENTO DEL CPNT DE SU NATURALEZA JURIDICA, LA CUAL CONSIDERA ES PRIVADA.	ACoger lo PUBLICO EN TEMAS DE GESTIÓN DE RECURSOS CONTABLES FINANCIEROS Y CONTRACTUALES IMPLEMENTANDO UN MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS CONTABLES DE COMPRAS Y DE ADQUISICIONES PUBLICAS Y PRIVADAS MANTENIENDO LA AUTONOMIA EN LA CONTRATACION DE LA PLANTA DEL PERSONAL.	REGISTRAR AL CPNT EN SECOP Y LA CONTADURIA GENERAL DE LA NACION	OFICIAS	2	2019/02/01	2020/07/31	78	100%	La entidad ya se encuentra registrada en SECOP y el Contaduría General para adelantar los procesos contractuales contables pertinentes
3	FILA_4	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	NATURALEZA JURIDICA DEL CONSEJO PROFESIONAL NACIONAL DE TOPOGRAFIA	LA SITUACIÓN SEÑALADA ES EL RESULTADO DEL PRESUNTO DESCONOCIMIENTO DEL CPNT DE SU NATURALEZA JURIDICA, LA CUAL CONSIDERA ES PRIVADA.	ACoger lo PUBLICO EN TEMAS DE GESTIÓN DE RECURSOS CONTABLES FINANCIEROS Y CONTRACTUALES IMPLEMENTANDO UN MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS CONTABLES DE COMPRAS Y DE ADQUISICIONES PUBLICAS Y PRIVADAS MANTENIENDO LA AUTONOMIA EN LA CONTRATACION DE LA PLANTA DEL PERSONAL.	CONSULTAR CON LA COMISION NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL, DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA FUNCIÓN PUBLICA Y MINISTERIO DE HACIENDA PARA DETERMINAR SI LA PLANTA DE PERSONAL DEBE PASAR POR EL PROCESO DE TRANSICIÓN.	OFICIAS A ENTIDADES COMPETENTES	3	2019/02/01	2020/07/31	78	100%	Existe un concepto del DAPP acerca de la planta del CPNT. No está el concepto de la comisión Nacional del Servicio Civil ni Ministerio de Hacienda
4	FILA_5	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	NATURALEZA JURIDICA DEL CONSEJO PROFESIONAL NACIONAL DE TOPOGRAFIA	LA SITUACIÓN SEÑALADA ES EL RESULTADO DEL PRESUNTO DESCONOCIMIENTO DEL CPNT DE SU NATURALEZA JURIDICA, LA CUAL CONSIDERA ES PRIVADA.	ACoger lo PUBLICO EN TEMAS DE GESTIÓN DE RECURSOS CONTABLES FINANCIEROS Y CONTRACTUALES IMPLEMENTANDO UN MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS CONTABLES DE COMPRAS Y DE ADQUISICIONES PUBLICAS Y PRIVADAS MANTENIENDO LA AUTONOMIA EN LA CONTRATACION DE LA PLANTA DEL PERSONAL.	MANTENER LA AUTONOMIA EN LA PLANTA DE PERSONAL Y ADOPTAR UN MANUAL DE FUNCIONES Y COMPETENCIAS LABORALES ACORDRE A LAS NECESIDADES.	IMPLEMENTAR EL MANUAL DE FUNCIONES Y COMP LABORALES Y DE SELECCIÓN DE PERSONAL DE ACUERDO AL SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD	2	2019/02/01	2020/07/31	78	100%	Se ha actualizado el manual de funciones y competencias laborales del CPNT, el actual se socializa a los trabajadores de la organización
5	FILA_6	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	NATURALEZA JURIDICA DEL CONSEJO PROFESIONAL NACIONAL DE TOPOGRAFIA	LA SITUACIÓN SEÑALADA ES EL RESULTADO DEL PRESUNTO DESCONOCIMIENTO DEL CPNT DE SU NATURALEZA JURIDICA, LA CUAL CONSIDERA ES PRIVADA.	ACoger lo PUBLICO EN TEMAS DE GESTIÓN DE RECURSOS CONTABLES FINANCIEROS Y CONTRACTUALES IMPLEMENTANDO UN MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS CONTABLES DE COMPRAS Y DE ADQUISICIONES PUBLICAS Y PRIVADAS MANTENIENDO LA AUTONOMIA EN LA CONTRATACION DE LA PLANTA DEL PERSONAL.	PUBLICAR EN DOCUMENTOS QUE LO REQUIERAN (NOTAS ESTADOS FINANCIEROS, OTROS SU NATURALEZA JURIDICA, TENIENDO CUARDO QUE NO EXISTE DESCONOCIMIENTO ALGUNO DE QUE EL CPNT ES UN ORGANISMO ADMINISTRATIVO ESPECIAL DE DERECHO PUBLICO DEL ORDEN NACIONAL CREADO POR LEY EN CUANTO A SUS FUNCIONES QUE NO HACE PARTE DE LA RAMA EJECUTIVA DEL PODER PUBLICO A FIN DE PERMITIR EL CONTROL FISCAL DE LA CGR	PUBLICAR SU NATURALEZA JURIDICA	1	2019/02/01	2020/07/31	78	100%	La naturaleza del CPNT se encuentra publicada en la página web de la entidad al igual que sus estados financieros e información de grupos de interés
6	FILA_7	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	NATURALEZA JURIDICA DEL CONSEJO PROFESIONAL NACIONAL DE TOPOGRAFIA	LA SITUACIÓN SEÑALADA ES EL RESULTADO DEL PRESUNTO DESCONOCIMIENTO DEL CPNT DE SU NATURALEZA JURIDICA, LA CUAL CONSIDERA ES PRIVADA.	ACoger lo PUBLICO EN TEMAS DE GESTIÓN DE RECURSOS CONTABLES FINANCIEROS Y CONTRACTUALES IMPLEMENTANDO UN MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS CONTABLES DE COMPRAS Y DE ADQUISICIONES PUBLICAS Y PRIVADAS MANTENIENDO LA AUTONOMIA EN LA CONTRATACION DE LA PLANTA DEL PERSONAL.	ADOPTAR EL MANUAL DE SELECCIÓN DE PERSONAL Y OFERTAR LAS CONVOCATORIAS A TRAVÉS DE LA PÁG DEL SERVICIO PUBLICO DE EMPLEO	IMPLEMENTAR MANUAL PUBLICAR LAS CONVOCATORIAS	1	2019/02/01	2020/07/31	78	100%	La entidad realizó las convocatorias para las diferentes vacantes a través del Servicio Público de Empleo Profesional Nacional de Topografía Nacional.
7	FILA_8	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	INFORMACION FINANCIERA	EL CPNT NO TIENE CERTeza DEL MARCO CONTABLE UTILIZADO PARA LA VIGENCIA 2016-2017	GAMANTIR LA SOSTENIBILIDAD DEL SISTEMA CONTABLE DEL CPNT, EN CUMPLIMIENTO DE LA NORMATIVIDAD EMITIDA POR LA CONTADURIA GENERAL DE LA NACION Y LOS MANUALES DE PROCESOS CONTABLES Y FINANCIEROS, QUE SE ADOPTEN	SOLICITAR A LA CGN EL CONCEPTO Y ACEPTACION DE LA ENTIDAD PARA INICIAR EL PROCESO DE TRANSICION DE PRIVADA A PUBLICA E INICIAR TODOS LOS CAMBIOS EN LOS MANUALES DE PROCESOS CONTABLES Y FINANCIEROS, Y LOS MANUALES DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS CONTABLES	SOLICITAR REGISTRO ANTE LA CGN SEGUN EL MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS CONTABLES A IMPLEMENTAR	1	2019/02/01	2020/07/31	78	100%	La contaduría General de la Nación a través de Oficio Instructivo dentro del plan de cuentas publico al CPNT para adelantar los procesos contractuales contables pertinentes
8	FILA_9	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	INFORMACION FINANCIERA	EL CPNT NO TIENE CERTeza DEL MARCO CONTABLE UTILIZADO PARA LA VIGENCIA 2016-2017	PRESENTACION INFORMACION FINANCIERA BAJO LA RESOLUCION 533 DE 2015	LA INFORMACION FINANCIERA DEL CPNT PARA EL AÑO 2019 SE PRESENTARA DE ACUERDO A LOS LINEAMIENTOS DE LA RESOLUCION 533 DE 2015, UNA VEZ LA CGN ASOME EL CONCEPTO INSTITUCIONAL.	GESTIONAR LA INFORMACION CONTABLE DE ACUERDO AL REGIMEN DE CONTABILIDAD PUBLICA	1	2019/02/01	2020/07/31	78	70	Para la vigencia 2020 se está haciendo la conversión a NCSF para publicar los estados financieros de acuerdo a lineamientos de la CGN
9	FILA_10	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	INFORMACION FINANCIERA	EL CPNT NO TIENE CERTeza DEL MARCO CONTABLE UTILIZADO PARA LA VIGENCIA 2016-2017	APLICACION NIF SECTOR PUBLICO	DE ACUERDO AL MARCO TEORICO Y LA APLICABRIDAD DE LA LEY EL CPNT PREPARARA Y PRESENTARA LA INFORMACION FINANCIERA BAJO LOS MARCOS CONCEPTUALES NIF Y SE LAS NECESARIAMENTE TENDRA EN CUENTA LAS NORMAS TECNICAS DE CONTABILIDAD PUBLICA PARA EL RECONOCIMIENTO Y REVELACION DE LOS HECHOS ECONOMICOS.	PREPARAR Y PRESENTAR LA INFORMACION FINANCIERA BAJO LOS MARCOS CONCEPTUALES NIF Y DE LAS NISFP ECONOMICOS.	1	2019/02/01	2020/07/31	78	70	Para la vigencia 2020 se está haciendo la conversión a NCSF para publicar los estados financieros de acuerdo a lineamientos de la CGN
10	FILA_11	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	INFORMACION FINANCIERA	EL CPNT NO TIENE CERTeza DEL MARCO CONTABLE UTILIZADO PARA LA VIGENCIA 2016-2017	DEFINIR POLITICAS CONTABLES APLICABLES AL SECTOR PUBLICO	DE ACUERDO A LA NATURALEZA JURIDICA DE LA ENTIDAD, EL CPNT ELABORARA LAS POLITICAS CONTABLES QUE PERMITAN REVELAR LA INFORMACION DE MANERA CLARA, TRANSPARENTE A LOS TERCEROS INTERESADOS Y A TODOS LOS ORGANISMOS DE CONTROL FISCAL.	ELABORAR LAS POLITICAS CONTABLES	1	2019/02/01	2020/07/31	78	80%	El manual de políticas contables se encuentra en proceso de elaboración para ser aprobado por parte de la Junta Directiva y remitido a la Contaduría General de la Nación
11	FILA_12	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016 CON LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2017, NO CUMPLEN EN SU TOTALIDAD CON EL PRINCIPIO DE REVELACION, PUES NO PROPORCIONAN INFORMACION ADICIONAL QUE LE PERMITA AL LECTOR O AL CIUDADANO COMPRENDER MEJOR LA INFORMACION QUE SE REVELA DE FORMA NUMERICA, NO DETALLAN SITUACIONES QUE PASARON EN LA VIGENCIA Y QUE GENERO CAMBIOS EN LAS CIFRAS.	ELUCIDAR EN CADA NOTA LOS PRINCIPALES HECHOS ECONOMICOS DE LA VIGENCIA CON CIFRAS Y REVELACIONES CLARAS Y TRANSPARENTE	LAS NOTAS A LOS E.F. SE PREPARARAN DE ACUERDO A LAS POLITICAS CONTABLES ADOPTADAS POR EL CPNT Y CONTENDRAN INFORMACION FIDELIDAD LOGICA, TRANSPARENTE Y CONSECUTA DE LAS PRINCIPALES SITUACIONES OCURRIDAS EN EL PERIODO FISCAL, REFERIR CON EL FIN DE QUE EL CIUDADANO PUEDA COMPRENDER AL DETALLE LA INFORMACION CONTENIDA.	PREPARA LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS QUE CUMPLIAN EN SU TOTALIDAD CON EL PRINCIPIO DE REVELACION	1	2019/02/01	2020/07/31	78	90	Notas contables revisadas de acuerdo a la normatividad vigente frente al tema de los saldos de equipo de oficina se está organizando el archivo de propiedad, Planes y folios para depurar y determinar que dar de bajo
12	FILA_13	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	4	BALANCE CERTIFICADO	EL CPNT NO CUMPLIO CON LO ESTABLECIDO EN EL COLEGIO DE COMERCIO DONDE SE ESTABLECE QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEBEN SER CERTIFICADOS	PREPARA LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ACUERDO A LA NORMATIVIDAD VIGENTE CON SUS RESPECTIVOS ANEXOS SOPORTES DE LA INFORMACION	AL CIERRE DEL PERIODO FISCAL EL CPNT PREPARARA, PRESENTARA Y PUBLICARA LA INFORMACION FINANCIERA TANTO AL PUBLICO EN GENERAL COMO A LOS ORGANISMOS DE CONTROL FISCAL LA INFORMACION NECESARIA QUE REFLEJE LA SITUACION FINANCIERA DE LA ENTIDAD	PREPARAR LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ACUERDO A LA NORMATIVIDAD VIGENTE	1	2019/02/01	2020/07/31	78	70	Para la vigencia 2020 se está haciendo la conversión a NCSF para publicar los estados financieros de acuerdo a lineamientos de la CGN
13	FILA_14	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	5	RECIBOS DE CAJA	LOS RECIBOS DE CAJA DEL MES DE DICIEMBRE FALTA FIRMA DE REVISION, ADICIONALMENTE NO GUARDAN UNA ORGANIZACION CONSECUTIVA PARA LOS MESES DE ABRIL Y JUNIO, ES DECIR SE ENCUENTRAN LOS DOCUMENTOS SOPORTE Y EN COLOR HAYO TIENEN EL NUMERO DEL RECIBO QUE LES CORRESPONDE.	ELABORACION, IMPRESION Y ARCHIVO DEL RECIBO DE CAJA. AL IGUAL QUE LOS DOCUMENTOS SOPORTES	CREAR E IMPLEMENTAR UN PROGRAMA DE GESTION DOCUMENTAL DE ACUERDO A LA NORMATIVIDAD NACIONAL. FIN DE MANTENER LOS DOCUMENTOS Y SOPORTES AL DIA Y SER REGISTROS CON EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	CREAR E IMPLEMENTAR EL PROGRAMA DE GESTION DOCUMENTAL	1	2019/02/01	2020/07/31	78	50	En Agosto se firmó un contrato con Aporapular con el fin de validar el formato, organización en gestión documental y digitalización de imágenes. De igual forma se hicieron acuerdos con el Archivo General de la Nación con el fin de definir los lineamientos para crear e implementar el PMAE
14	FILA_15	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	5	RECIBOS DE CAJA	LOS RECIBOS DE CAJA DEL MES DE DICIEMBRE FALTA FIRMA DE REVISION, ADICIONALMENTE NO GUARDAN UNA ORGANIZACION CONSECUTIVA PARA LOS MESES DE ABRIL Y JUNIO, ES DECIR SE ENCUENTRAN LOS DOCUMENTOS SOPORTE Y EN COLOR HAYO TIENEN EL NUMERO DEL RECIBO QUE LES CORRESPONDE.	ELABORACION, IMPRESION Y ARCHIVO DEL RECIBO DE CAJA. AL IGUAL QUE LOS DOCUMENTOS SOPORTES	EL CPNT ELABORA EL REGISTRO CONTABLE DE SUS INGRESOS DE ACUERDO A LA FECHA EFECTIVA DEL PAGO O INGRESO A LA CUENTA BANCARIA CONSERVANDO EL CONCEPTO TANTO EN FECHA COMO EN EL DOCUMENTO, SOPORTE DEL INGRESO ACCOMPANADO DEL RECIBO DE CAJA, ESTE PUEDE SER EL ARCHIVO GENERADO POR EL BANCO O LA CONSERVACION DEL PAGO, ARCHIVO SE PODRA LLEVAR EN DIGITAL O FISICO.	ELABORACION, IMPRESION Y ARCHIVO DEL RECIBO DE CAJA AL IGUAL QUE LOS DOCUMENTOS SOPORTES	1	2019/02/01	2020/07/31	78	100%	Los diferentes soportes de ingreso y recibos de caja se elaboran de acuerdo a las normas aplicables contables vigentes

15	FILA_16	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO- OFICINAS	SE PRESENTA INCERTIDUMBRE EN EL SALDO QUE ABROJA LOS ACTIVOS DEL CONSEJO, ES DEBIDO A QUE NO ES CONSIGNADA TODA LA INFORMACIÓN ADICIONAL NECESARIA QUE PERMITA E ENTENDIMIENTO COMPLETO DE LOS REVENOS EN EL GRUPO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.	REVISIÓN Y ANÁLISIS DEL RUBRO EDUCACIONES Y CONSTRUCCIONES	REALIZAR ANÁLISIS COMERCIAL DE LAS OFICINAS DEL CONSEJO CON EL FIN DE DETERMINAR EL VALOR ACTUAL Y REALIZAR EL RESPECTIVO AJUSTE CONTABLE.	REALIZAR ANÁLISIS COMERCIAL DE LAS OFICINAS DEL CONSEJO Y REALIZAR EL RESPECTIVO AJUSTE CONTABLE.	3	2019/02/01	2020/07/31	78	100%	Se realizó análisis comercial de las oficinas del Consejo
16	FILA_17	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7	ACTIVOS FIJOS	AL TÉRMINO DE LA VIGENCIA 2017 LAS CIFRAS RELEJADAS EN EL GRUPO PROPIED. DEL CPNT PRESENTA INCERTIDUMBRE DADO QUE MEDIANTE OFICIO LA CGR SOLICITO DICHA RELACION LA CUAL NO CONTABA CON TODAS LAS CARACTERÍSTICAS A LAS CUALES SE REFIERE EL ART. 34 DEL REGLAMENTO INTERNO.	REVISIÓN Y ACTUALIZACIÓN DEL INVENTARIO DE ACTIVOS FIJOS	CON EL FIN DE CUMPLIR CON LO ESTABLECIDO EN EL REGLAMENTO INTERNO Y MOSTRAR CORRIENTIDAD DE LAS CIFRAS REGISTRADAS EN LOS ACTIVOS FIJOS, SE REALIZÓ UN INVENTARIO FÍSICO ACTUALIZADO EL CUAL SERÁ OBJETO DE REVISIÓN CON LOS DOCUMENTOS DE ADQUISICIÓN PARA VERIFICAR LA FECHA Y EL VALOR DE COMPRA, CUALES ACTIVOS ESTÁN EN USO, LA DEDICACIÓN Y LOS OBLIGOS.	REVISIÓN Y ACTUALIZACIÓN DEL INVENTARIO DE ACTIVOS FIJOS.	1	2019/02/01	2020/07/31	78	100%	Se realizó actualización de los inventarios del CPNT
17	FILA_18	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	8	ESTADO DE RESULTADOS	AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017, SE PRESENTA SUBESTIMACIÓN POR \$ 2.238.498 ENTRE EL VALOR QUE ABROJA EL ESTADO DE RESULTADOS EN LA CUENTA DIVERSOS POR \$ 154.454.876 Y EL QUE ABROJA EL ALIMBIAR DE LA MISMA CUENTA C/PO SALDO AJUSTADO A \$ 360.886.174. SITUACIÓN QUE NO GENERA CONFUSIONES EN LAS CIFRAS RELEJADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS AL CIERRE DE 2017	EXPLICACIÓN DE LAS CUENTAS DE RESULTADOS REGISTRO DEBITO VS REGISTRO CREDITO	SE ESTABLECERÁ UN PROCEDIMIENTO DE AUDITORIA O VALIDACIÓN A LOS ESTADOS FINANCIEROS EL CUAL INCLUIVA CRITERIOS DE VALIDACIÓN DE ESTOS RESULTADOS FINANCIEROS, SE ACUERDO AL Hallazgo INFORMADO Y A LA INFORMACIÓN ENVIADA EN EL DOCUMENTO DE OBSERVACIONES SE PROCEDERÁ A EXPLICAR LOS REGISTROS DE LA CUENTA DIVERSOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	EXPLICAR LAS CUENTAS DE RESULTADOS REGISTRO DEBITO VS REGISTRO CREDITO	1	2019/02/01	2020/07/31	78	70	Para la vigencia 2020 se está haciendo la conformación a INCEP para publicar los estados financieros de acuerdo a lineamientos de la CGN
18	FILA_19	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	9	INFORME ESA	PARA LA VIGENCIA 2017 EL CPNT LLEVO A CABO LA CONTRATACIÓN DE UN CONTADOR QUE CONCLUYO CON EL EJERCICIO CONTABLE DE ESA VIGENCIA, UN EMBAHO NO SE REALIZO UN INFORME DE EMPALME POR EL CAMBIO DE CONTADOR.	ESTABLECER UN ACTA DE ENTREGA LA CUAL PERMITA LA VALIDACIÓN DE EJERCICIOS CONTABLES Y SE VERIFICA CON NUEVAS PERSONAS QUE RETOMAN EL PROCESO CONTABLES LOS HISTÓRICOS Y LAS CIFRAS QUE CONTIENE EL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DE ARRETRATOS, CON SUS CAMBIOS, RECALIFICACIONES Y FRECCIOS, ASÍ, COMO LAS CIFRAS DE LA TRANSICIÓN Y LA IMPLEMENTACIÓN DE LA NUEVA NORMATIVA.	ESTABLECER CAPACITACIÓN DEL ACTA DE ENTREGA CONTABLE Y FINANCIERA PARA NUEVOS CONTADORES CON EL FIN DE DEJAR CLARA LA SITUACIÓN CONTABLE Y FINANCIERA DEL CPNT.	ESTABLECER UN ACTA DE ENTREGA LA CUAL PERMITA LA VALIDACIÓN DE EJERCICIOS CONTABLES Y LAS CIFRAS QUE CONTIENE EL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DE ARRETRATOS.	1	2018/02/01	2020/07/31	78	40	Se encuentra en construcción el acta de entrega de contadores debido a que hasta la fecha el ejercicio contable radica en la misma persona
19	FILA_20	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10	MANUAL DE PRESUPUESTO Y MODIFICACIONES PRESUPUESTALES	A 31 DE DICIEMBRE DE 2017, EL CPNT NO CUENTA CON UN MANUAL DE PRESUPUESTOS INCUMPLIMIENTO CON EL ART. 33 DEL REGLAMENTO INTERNO.	ELABORACIÓN E IMPLEMENTACIÓN DEL MANUAL DE PRESUPUESTO	EL CPNT PARA EL 2018, ELABORARA, PRESENTARÁ Y PUBLICARÁ EL MANUAL DE PRESUPUESTOS DE ACUERDO CON LOS ESTABLECIDO EN EL DECRETO 1111 DE 1996, IGUALMENTE DEJARÁ CONSTANCIA EN CADA RESOLUCIÓN DE MODIFICACION LAS EMPUGACIONES POR LAS CUALES SE REALIZA DICHA MODIFICACIÓN, INCLUYENDO LOS PRINCIPALES RUBROS QUE SUPRIERON CAMBIOS YA SEA DE AUMENTO O REDUCCIÓN.	ELABORAR E IMPLEMENTAR DEL MANUAL DE PRESUPUESTO	1	2019/02/01	2020/07/31	78	80	El manual de presupuesto se encuentra en proceso de elaboración, falta aprobación por parte de la Junta Directiva
20	FILA_21	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11	CUMPLIMIENTO DE PLAZOS Y CALIDAD DE LA INFORMACIÓN EN APLICATIVOS INSTITUCIONALES	PRESENTA INCONSISTENCIA ENTRE LA INFORMACIÓN REPORTADA PARA LA VIGENCIA 2017, ESPECIALMENTE EN LAS NOTAS A LOS E.F. "NOTA 11" Y LOS ESTADOS FINANCIEROS ENTREGADOS AL EQUIPO AUDITOR	VERIFICACIÓN DEL CALENDARIO ESTABLECIDO POR LA CGR PARA EL ENVIO DE LA INFORMACIÓN Y VERIFICACIÓN DE LAS CIFRAS TRANSMITIDAS DEL APLICATIVO CONTABLE AL ARCHIVO DE EXCEL.	CON EL FIN DE EVITAR ESTOS ERRORES DE TRANSCRIPCIÓN DE INFORMACIÓN, EL CPNT TENDRÁ ESPECIAL CUIDADO AL MOMENTO DE PASAR LA INFORMACIÓN CONTABLE AL ARCHIVO FINAL, ANTES DE PROCEDER A FIRMAR LOS DEFINITIVOS Y EL ENVIO DE LOS MISMOS A LAS ENTIDADES DE CONTROL.	CALENDARIO DE FECHAS DE REPORTES AL SIRCEI	1	2019/02/01	2020/07/31	78	90	Se realizó el calendario de las fechas de rendición de cuentas en SIRCEI de la entidad, un embargo se implementó una control para que la información enviada sea consistente y fiable
21	FILA_22	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	ACTIVIDADES CONTROL INTERNO	EL CONSEJO, PARA LA VIGENCIA 2017 NO CUMPLIO CON EL ARTÍCULO 50 DEL REGLAMENTO INTERNO DEL CONSEJO	DAR PLENO CUMPLIMIENTO DE MANERA INMEDIATA AL ART. 50 DEL REGLAMENTO INTERNO DEL CPNT	CONTRATAR AL PROFESIONAL COMPETENTE PARA REALIZAR LAS ACTIVIDADES DE CONTROL INTERNO, TENIENDO EN CUENTA EL REGLAMENTO INTERNO Y EL (MRC) MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO.	CONTRATAR A PROFESIONAL DE CONTROL DE INTERNO DE ACUERDO A LA NORMATIVIDAD EXISTENTE	1	2019/02/01	2020/07/31	78	100%	Se realizó contratación de la persona de Control Interno y se arrojó programa de trabajo y se cuenta con plan de trabajo al respecto
22	FILA_23	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	13	ARCHIVOS DE CAJA MENOR	PARA LA VIGENCIA 2017, NO SE REALIZARON ARCHIVOS DE CAJA MENOR ESTABLECIENDO CRITERIOS DE ARCHIVO, RESPONSABLES, REEMBOLSOS DE DINERO.	CREAR FORMATO PARA EL MANEJO DE ARCHIVO DE CAJA MENOR ESTABLECIENDO CRITERIOS DE ARCHIVO, RESPONSABLES, REEMBOLSOS DE DINERO.	SOCIALIZAR FORMATOS ACTA PARA EL LEVANTAMIENTO, EJECUCIÓN Y SEGUIMIENTO DEL ARCHIVO DE CAJA MENOR	CREAR E IMPLEMENTAR FORMATO PARA EL MANEJO DE ARCHIVO DE CAJA MENOR.	1	2018/02/01	2020/07/31	78	100%	Se realiza archivo de caja de forma periodica con el fin de controlar los recursos en efectivo
23	FILA_24	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14	SAVINGUARDIA DE LA INFORMACION	PARA EL INGRESO AL SOFTWARE CONTABLE WORLD OFFICE, SE TIENE CREADO UN USUARIO ADICIONAL PARA CONSULTA CON TODOS LOS PERMISOS QUE TIENE EL USUARIO PRINCIPAL, ADICIONALMENTE LA CONSULTORA TIENE COPIAS DE SEGURIDAD EN APLICATIVOS PERSONALES	ESTABLECER E IMPLEMENTAR EL SISTEMA DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN Y DEMÁS LINEAMIENTOS QUE PERMITAN CONSERVAR LA CONFIDENCIALIDAD, INTEGRIDAD Y DISPONIBILIDAD DE LA INFORMACIÓN DE ACUERDO CON LO ESTABLECIDO EN LA ISO 27001:2013	CREAR E IMPLEMENTAR EL SISTEMA DE SEGURIDAD DE INFORMACION Y SU POLITICA	IMPLEMENTACIÓN	1	2019/02/01	2020/07/31	78	30	Se han realizado acciones de mejora para el almacenamiento de información y copias de seguridad.Falta documentar la política y el sistema de seguridad
24	FILA_25	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14	SAVINGUARDIA DE LA INFORMACION	PARA EL INGRESO AL SOFTWARE CONTABLE WORLD OFFICE, SE TIENE CREADO UN USUARIO ADICIONAL PARA CONSULTA CON TODOS LOS PERMISOS QUE TIENE EL USUARIO PRINCIPAL, ADICIONALMENTE LA CONSULTORA TIENE COPIAS DE SEGURIDAD EN APLICATIVOS PERSONALES	ELIMINAR EL USUARIO DE CONSULTA, Y CREAR COPIA DE SEGURIDAD MENSUAL EN DISCO EXTRAÍBLE DEL CPNT, MANTENER LA CLAUSULA DE CONFIDENCIALIDAD DE LA INFORMACIÓN EN EL CONTRATO ENTRE EL CONTADOR Y EL CPNT E INCLUIR UN CLAUSULADO	ELIMINAR USUARIO DE CONSULTA, ADICIONALMENTE MES A MES CON LA ENTREGA DE INFORMES EL CONTADOR DEBERÁ ENTREGAR UNA COPIA DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN EN UN DISCO EXTRAÍBLE LA CUAL DEBE RESERVAR EN LA OFICINA DEL DIRECTOR EJECUTIVO	ELIMINAR EL USUARIO	1	2019/02/01	2020/07/31	78	30	Se han realizado acciones de mejora para el almacenamiento de información y copias de seguridad.Falta documentar la política y el sistema de seguridad
25	FILA_26	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15	CODIGO DE ETICA	EL CONSEJO 39 AÑOS DESPUÉS DE SU CREACIÓN, AÚN NO CUENTA CON UN CÓDIGO DE ÉTICA QUE LE PERMITA CUMPLIR LA FUNCIÓN ASIGNADA POR LA LEY	PUBLICAR EL CÓDIGO DE ÉTICA QUE RIGE A ESTE CONSEJO PROFESIONAL, DESPUJANDO CUALQUIER TEORÍA RESPECTO A QUE EL CPNT NO CUENTA CON UN CÓDIGO DE ÉTICA.	PUBLICAR EL CÓDIGO DE ÉTICA QUE RIGE A ESTE ENTE LEY 842 DE 2003	PUBLICAR	1	2019/02/01	2020/07/31	78	100%	Se tiene publicada la ley 842 de 2003 una página de la entidad para conocimiento de los ciudadanos y grupos de interés
26	FILA_27	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15	CODIGO DE ETICA	EL CONSEJO 39 AÑOS DESPUÉS DE SU CREACIÓN, AÚN NO CUENTA CON UN CÓDIGO DE ÉTICA QUE LE PERMITA CUMPLIR LA FUNCIÓN ASIGNADA POR LA LEY	DAR CLARIDAD RESPECTO AL PROCESO DISCIPLINARIO EN VIRTUD A LA SENTENCIA DEL C.E. DEL 2014 EN CUANTO A LA CANCELACIÓN DE LA LICENCIA PROFESIONAL QUE TRATA EL ARTÍCULO 8 DE LA LEY 70	PUBLICAR LA SENTENCIA DEL CONSEJO DE ESTADO DANDO CLARIDAD SOBRE LA COMPETENCIA RESIDUAL.	PUBLICAR	1	2019/02/01	2020/07/31	78	100%	Sentencia publicada en la página web para conocimiento de los ciudadanos y grupos de interés
27	FILA_28	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15	CODIGO DE ETICA	EL CONSEJO 39 AÑOS DESPUÉS DE SU CREACIÓN, AÚN NO CUENTA CON UN CÓDIGO DE ÉTICA QUE LE PERMITA CUMPLIR LA FUNCIÓN ASIGNADA POR LA LEY	IMPLEMENTAR UN MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS DE JURÍDICA DENTRO DEL CUAL SE ENCUENTRA EL PROCESO PARA LA CANCELACIÓN DE LA LICENCIA PROFESIONAL PARA QUE EL COPILA ADJUZANTE Y LEERE HASTA SU TERMINACIÓN EL MOMENTO, TODO EN EL MARCO DEL DEBIDO PROCESO DEL- CPCA EL CUAL TAMBIEN SERÁ PUBLICADO.	IMPLEMENTAR EL MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS DE JURÍDICOS, PARA LA CANCELACIÓN DE LICENCIAS	IMPLEMENTAR Y ADOPTAR EL MANUAL	1	2019/02/01	2020/07/31	78	10	La entidad adelanta diferentes análisis para implementar el manual de procesos y procedimientos jurídicos para la cancelación de la licencia
28	FILA_29	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15	CODIGO DE ETICA	EL CONSEJO 39 AÑOS DESPUÉS DE SU CREACIÓN, AÚN NO CUENTA CON UN CÓDIGO DE ÉTICA QUE LE PERMITA CUMPLIR LA FUNCIÓN ASIGNADA POR LA LEY	MODIFICAR LA RES 11 DE 2012 EN SU ART 56, TENIENDO EN CUENTA LO ORDENADO POR EL CONSEJO DE ESTADO EN EL AÑO 2014.	MODIFICAR EL ART- 56 DE LA RESOLUCIÓN 11 DE 2012	EXPEDIR ACTO ADMINISTRATIVO DE MODIFICACION	1	2019/02/01	2020/07/31	78	20	Reglamento interno se encuentra documentado pero no cuenta con el acta administrativa de modificación y tampoco ha sido socializado a los trabajadores de la entidad de manera formal
29	FILA_30	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	16	MANUAL DE CONTRATACION	ESTA SITUACIÓN EVIDENCIA LA FALTA DE PRINCIPIOS, PAUTAS Y PROCEDIMIENTOS QUE DEBERÍAN TENERSE COMO GUÍA DE ACCIÓN PARA TODOS LOS PROCESOS CONTRACTUALES QUE ADILANTE EL CONSEJO	IMPLEMENTAR EL MANUAL DE CONTRATACIÓN QUE INCLUYA LAS NORMAS Y PROCEDIMIENTOS DE CONTRATACIÓN ESTÁTAS	IMPLEMENTAR Y EJECUTAR EL MANUAL DE DE CONTRATACION	IMPLEMENTAR, EJECUTAR Y PUBLICAR EL MANUAL DE CONTRATACION	1	2018/02/01	2020/07/31	78	100%	Manual de contratación documentado y aprobado a través de la resolución 26 de 2018
30	FILA_31	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	17	RESOLUCIÓN DE NOMBRAMIENTO	PARA LA VIGENCIA 2017, EL CPNT NO CONTO CON RESOLUCIÓN DE NOMBRAMIENTO DEL DIRECTOR EJECUTIVO, LO ANTERIOR	REALIZAR LOS ACTOS ADMINISTRATIVOS PERTINENTES AL NOMBRAMIENTO DEL DIRECTOR EJECUTIVO ENTRE OTROS UNA VEZ APROBADOS POR LA JUNTA DEL CPNT.	DAR CUMPLIMIENTO A LO ESTIPULADO EN LA RESOLUCIÓN INTERNA DEL CPNT REALIZANDO LAS RESOLUCIONES DEL NOMBRAMIENTO CORRESPONDIENTES UNA VEZ LA JUNTA ASÍ LO APRUEBE.	REALIZAR Y PUBLICAR LAS RESOLUCIONES DE NOMBRAMIENTO A UNA VEZ APROBADAS POR LA JUNTA	1	2019/02/01	2020/07/31	78	100%	Se realizó las resoluciones de nombramientos del Director Ejecutivo y Presidente de Junta

31	FILA_32	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18	IMPRESIÓN CARNET LICENCIA PROFESIONAL	AL REALIZAR LA VERIFICACIÓN LA SEGURIDAD Y SALVAGUARDA DEL SOFTWARE DATACARD ID CENTRE, POR EL CUAL SE REALIZA LA IMPRESIÓN DE CARNES DE LAS LICENCIAS PROFESIONALES, EL CUAL ESTÁ INSTALADO EN EL EQUIPO DE CÓMPUTO DE LA SECRETARÍA, SE IDENTIFICARON VULNERABILIDADES	ESTABLECER UN PROTOCOLO PARA EL USO ADECUADO DEL SOFTWARE DATACARD ID Y MANEJO DEL INVENTARIO DE TARJETAS	ESTABLECER UN PROTOCOLO PARA EL USO ADECUADO DEL SOFTWARE DATACARD ID ESTABLECER LOS PERMISOS PERTINENTES DE USUARIO Y CONTRAERÍA, MANEJO DEL INVENTARIO DE TARJETAS	ESTABLECER PROTOCOLO DOCUMENTADO CON USUARIO PARA EL USO DEL SOFTWARE DATACARD ID ESTABLECER LOS PERMISOS PERTINENTES DE USUARIO Y CONTRAERÍA ESTABLECER UN INVENTARIO DE USO DE LAS TARJETAS	3	2019/02/01	2020/07/31	78	70	Se realizó inventario de tarjetas, sin embargo se deben implementar protocolos de seguridad informática para mitigar la causa raíz del hallazgo
32	FILA_33	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19	COPIAS DE RESPALDO DE LA INFORMACIÓN	SE REFLEJAN VULNERABILIDADES QUE PONEN EN RIESGO LA DISPONIBILIDAD E INTEGRIDAD DE LA TOTALIDAD DE LA INFORMACIÓN DEL CONEJO, ASÍ COMO DE SE EN CONTRA DE LOS LINEAMIENTOS Y BUENAS PRÁCTICAS CONTEMPLADAS EN EL MODELO DE SEGURIDAD Y PRIVACIDAD DE LA INFORMACIÓN (MSP), EL ANEXO A DE LA NORMA NTC, ISO/IEC 27002:2013	ESTABLECER E IMPLEMENTAR EL SISTEMA DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN Y DEMÁS LINEAMIENTOS QUE PERMITAN CONSERVAR LA CONFIDENCIALIDAD, INTEGRIDAD Y DISPONIBILIDAD DE LA INFORMACIÓN DE ACUERDO CON LO ESTABLECIDO EN LA NORMATIVIDAD EXISTENTE LA CUAL PROPORCIONA LOS REQUISITOS PARA ESTABLECER, IMPLEMENTAR, MANTENER Y MEJORAR EL SISTEMA DE GESTIÓN DE LA SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN.	ESTABLECER E IMPLEMENTAR EL SISTEMA DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN, CON LOS RESPECTIVOS PROCEDIMIENTOS PARA GENERAR LAS COPIAS DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN DEL CPNT Y LOS PROTOCOLOS DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN	ESTABLECER POLÍTICA DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN	2	2019/02/01	2020/07/31	78	30	Se han realizado acciones de mejora para el mejoramiento de información y copia de seguridad. Falta documentar la política y el sistema de seguridad
33	FILA_34	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	20	PAGINA WEB INSTITUCIONAL	DE ACUERDO A LA VERIFICACIÓN REALIZADA EN LA PÁGINA WEB WWW.CPNT.GOV.CO SE IDENTIFICA QUE NO SE TIENE PUBLICADA TODA LA INFORMACIÓN ESTABLECIDA EN LA RESOLUCIÓN 3564 DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 DEL MINTIC	MANTENER ACTUALIZADA LA PESTAÑA IMPLEMENTADA EN LA PÁGINA WEB DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN, MANTENIENDO LOS PRECEPTOS LEGALES DE LA LEY 1712 DE 2014 Y LA RESOLUCIÓN 3564 DE 2015 DEL MINTIC	SOLICITAR AL ÁREA ENCARGADA LA ACTUALIZACIÓN DE LA SECCIÓN TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN, DANDO LOS LINEAMIENTOS ESTABLECIDOS EN LA NORMATIVIDAD VIGENTE GARANTIZANDO EL PRINCIPIO DE TRANSPARENCIA	ACTUALIZAR LA PESTAÑA TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN DE LA PÁG WEB.	1	2019/02/01	2020/07/31	78	100%	Página web actualizada con el link de transparencia
34	FILA_35	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	20	PAGINA WEB INSTITUCIONAL	DE ACUERDO A LA VERIFICACIÓN REALIZADA EN LA PÁGINA WEB WWW.CPNT.GOV.CO SE IDENTIFICA QUE NO SE TIENE PUBLICADA TODA LA INFORMACIÓN ESTABLECIDA EN LA RESOLUCIÓN 3564 DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 DEL MINTIC	MANTENER ACTUALIZADA LA PESTAÑA IMPLEMENTADA EN LA PÁGINA WEB DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN, MANTENIENDO LOS PRECEPTOS LEGALES DE LA LEY 1712 DE 2014 Y LA RESOLUCIÓN 3564 DE 2015 DEL MINTIC	PUBLICAR EN LA PÁG WEB EN LA SECCIÓN DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN, LOS MECANISMOS DE CONTACTO, LA INFO DE INTERÉS, LA CARTA DE TRATO DIGNO, LA ESTRUCTURA ORGANICA Y TALENTO HUMANO, LA INFORMACION FINANCIERA Y PRESUPUESTAL, POLITICAS Y PLANES CONTROL, CONTRATACION OTROS	PUBLICAR	1	2019/02/01	2020/07/31	78	100%	En la página web se publicó información de mecanismos de contacto, información de interés, estructura e información financiera de la entidad.