



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	400	F14.1: PLAN ES DE MEJORAMIENTO - ENTIDAD ES
Moneda Informe	1	
Entidad	171	
Fecha	2017/12/31	
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	1	Provisión para Contingencias En datos de matriz resultante de aplicar Metodología Provisión Litigio frente a e-Kogui hay diferencia en calificación de riesgo lo que genera inconsistencia respecto a la aplicación de parámetro de calificación, a la aplicación de provisiones y a determinación del Vr y en este caso respecto a \$725,5 millones en cuenta 2814200101 Demandas Laborales	En reporte e-Kogui de procesos activos en contra registra 7 laborales: 2 de Riesgo Procesal MEDIO ALTO, 3 MEDIO BAJO, 1 BAJO, 1 sin informac, sin registrar Vr provis contable en ninguno Lo que evidenc debilidad en ctrol de procesos de registro provis por falta de conciliac informac generada entre fuentes y sin garantizarse la debida aplicac normativa generando incongruencia de reportes	En el sistema de información litigiosa e-kogui, se efectuarán los reportes correspondientes a las provisiones, con el propósito de consolidar la información en lo que corresponda, con los registros obrantes en el Banco.	Se procederá a instruirse a los apoderados externos de la entidad a fin de efectuar la actualización del registro de las cifras de las provisiones.	Comunicación a través de Correo electrónico	2	2017/04/07	2017/04/07	0	2	En consulta a la ANDJE el 19/04/2017 se solicitaron instrucciones para registro de Vres de provisiones dada la diferencia entre los lineamientos contables del Bco y los definidos para el módulo de calific del riesgo y provisión del sistema porque es realizado por abogados externos se indicó que no obstante esto se deben registrar los mismos Vres Activ ejecut 100% durante visita de CGR
2	FILA_2	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Provisión para Contingencias En datos de matriz resultante de aplicar Metodología Provisión Litigio frente a e-Kogui hay diferencia en calificación de riesgo lo que genera inconsistencia respecto a la aplicación de parámetro de calificación, a la aplicación de provisiones y a determinación del Vr y en este caso respecto a \$725,5 millones en cuenta 2814200101 Demandas Laborales	En reporte e-Kogui de procesos activos en contra registra 7 laborales: 2 de Riesgo Procesal MEDIO ALTO, 3 MEDIO BAJO, 1 BAJO, 1 sin informac, sin registrar Vr provis contable en ninguno Lo que evidenc debilidad en ctrol de procesos de registro provis por falta de conciliac informac generada entre fuentes y sin garantizarse la debida aplicac normativa generando incongruencia de reportes	En el sistema de información litigiosa e-kogui, se efectuarán los reportes correspondientes a las provisiones, con el propósito de consolidar la información en lo que corresponda, con los registros obrantes en el Banco.	Con base en el numeral 5° del artículo 2.2.3.4.1.10 del Decreto 1069 de 2015, la actualización de la información correspondiente a las provisiones se efectuará cada seis (6) meses.	Reporte al sistema de información litigiosa	1	2017/12/01	2018/02/28	13	0	En consulta a la ANDJE el 19/04/2017 se solicitaron instrucciones para registro de Vres de provisiones dada la diferenc entre los lineamientos contables del Bco y los definidos para el módulo de calific del riesgo y provisión del sistema el cual además es realizado por abogados externos se indicó que no obstante esto se deben registrar los mismos Vres Actualiz que confirma ejecuc activid



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	400	F14.1: PLAN ES DE MEJORAMIENTO - ENTIDAD ES
Moneda Informe	1	
Entidad	171	
Fecha	2017/12/31	
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
3	FILA_3	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	Revelación Provisión No se cumplen las condiciones de revelación de información contenida en la NIC 37, ni en el Manual del Proceso Contable, afectando las características cualitativas de la información contable pública	Manual Proc Contable V7 Polít Contables Preparac EF NIIF incluye reconocer medir litigiosos EF a 31dic2016 y 2015 nota21 Otras Provisiones presentan saldos comparat sin revelación aspectos indicados mientras nota27 Contingencias indica: Conting legales(...) se determinaron las sigtes: Proc laborales a 31dic2016 y 2015 tenían registradas demandas por \$100.000	En las Notas a los Estados Financieros, se revelará en la nota correspondiente a Otras Provisiones, la información relacionada con las partidas que conforman ese rubro, de tal manera se dará cumplimiento a lo requerido en el Manual Contable.	Revelación de la información indicada en la NIC 37 y en el Manual del Proceso Contable.	Notas a los Estados Financieros	1	2018/01/22	2018/03/31	10	0	El plan de mejoramiento se desarrollará a partir de las cifras de los Estados Financieros al corte del 31 de diciembre de 2017. La fecha de terminación está relacionada con la fecha de aprobación de los Estados Financieros por parte de la Asamblea General de Accionistas.