



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN	DE MEJORAMIENTO	
Formulario	400	F14.1: PLAN	ES DE MEJORAMIENTO - ENTIDAD	ES
Moneda Informe	1			
Entidad	171			
Fecha	2018/12/31			
Periodicidad	6	SEMESTRAL		

0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
[1]		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	ACTIVIDADES / CANTIDADES	ACTIVIDADES / FECHA DE	ACTIVIDADES / FECHA DE	ACTIVIDADES / PLAZO EN	ACTIVIDADES / AVANCE	OBSERVACIONES
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	0	Visita de la Contraloría General de la República en el I Semestre de 2018 - Auditoría a Bancoldex - Vigencia 2017	N/A	N/A	N/A	N/A	0	2018/12/31	2018/12/31	0	0	Visita de la Contraloría General de la República en el I Semestre de 2018 - Auditoría a Bancoldex - Vigencia 2017 Al corte del 31 de diciembre de 2018, se reporta un Avance del 91%
2	FILA_2	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Pago de intereses moratorios (F) A 31dic2017 los Gastos Operacionales –Multas y Sanciones ascienden a \$1.130,6 millones; corresponden a pagos efectuados a entidades del SPS en el 2017, por reliquidación de los aportes parafiscales de diciembre de las vigencias 2012 a 2016 e intereses de mora. Este gasto representa el 21.5% del resultado obtenido en la vigencia 2017 por \$5.255,3 millones	Inobservancia de normas sobre liquidación de nómina y pagos de aportes al SPS en los pagos extralegales realizados en diciembre de los años 2012 a 2016, lo que generó: Disminución del Patrimonio de Bancóldex en \$1.130,6 millones por intereses de mora pagados por extemporaneidad.	Fortalecimiento del proceso de Nómina y Seguridad Social	1. Implementación de nuevos controles en el proceso de nómina	1. Nuevo conjunto de controles implementados	1	2017/10/01	2017/10/31	4	1	Actividad identificada e implementada antes del inicio de la visita. Activ ejecut 100% antes del inicio de la visita de CGR
3	FILA_3	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Pago de intereses moratorios (F) A 31dic2017 los Gastos Operacionales –Multas y Sanciones ascienden a \$1.130,6 millones; corresponden a pagos efectuados a entidades del SPS en el 2017, por reliquidación de los aportes parafiscales de diciembre de las vigencias 2012 a 2016 e intereses de mora. Este gasto representa el 21.5% del resultado obtenido en la vigencia 2017 por \$5.255,3 millones	Inobservancia de normas sobre liquidación de nómina y pagos de aportes al SPS en los pagos extralegales realizados en diciembre de los años 2012 a 2016, lo que generó: Disminución del Patrimonio de Bancóldex en \$1.130,6 millones por intereses de mora pagados por extemporaneidad.	Fortalecimiento del proceso de Nómina y Seguridad Social	2. Actualización del proceso de nómina.	2. Flujograma del Proceso de Nómina actualizado y publicado en el Sistema de Gestión de Calidad del Banco	1	2017/11/01	2018/01/16	11	1	Actividad identificada e implementada antes de la visita. Activ ejecut 100% antes del inicio de la visita de CGR
4	FILA_4	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Pago de intereses moratorios (F) A 31dic2017 los Gastos Operacionales –Multas y Sanciones ascienden a \$1.130,6 millones; corresponden a pagos efectuados a entidades del SPS en el 2017, por reliquidación de los aportes parafiscales de diciembre de las vigencias 2012 a 2016 e intereses de mora. Este gasto representa el 21.5% del resultado obtenido en la vigencia 2017 por \$5.255,3 millones	Inobservancia de normas sobre liquidación de nómina y pagos de aportes al SPS en los pagos extralegales realizados en diciembre de los años 2012 a 2016, lo que generó: Disminución del Patrimonio de Bancóldex en \$1.130,6 millones por intereses de mora pagados por extemporaneidad.	Fortalecimiento del proceso de Nómina y Seguridad Social	3. Actualización de mapas de riesgo	3. Mapa de Riesgos del proceso de nómina actualizado y publicado en el Sistema de Gestión de Calidad del Banco	1	2018/06/01	2018/07/31	8	1	Actividad ejecutada 100% a 31 de diciembre de 2018



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN	DE MEJORAMIENTO	
Formulario	400	F14.1: PLAN	ES DE MEJORAMIENTO - ENTIDAD	ES
Moneda Informe	1			
Entidad	171			
Fecha	2018/12/31			
Periodicidad	6	SEMESTRAL		

0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
[1]		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	ACTIVIDADES / CANTIDADES	ACTIVIDADES / FECHA DE	ACTIVIDADES / FECHA DE	ACTIVIDADES / PLAZO EN	ACTIVIDADES / AVANCE	OBSERVACIONES
5	FILA_5	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Pago de intereses moratorios (F) A 31dic2017 los Gastos Operacionales –Multas y Sanciones ascienden a \$1.130,6 millones; corresponden a pagos efectuados a entidades del SPS en el 2017, por reliquidación de los aportes parafiscales de diciembre de las vigencias 2012 a 2016 e intereses de mora. Este gasto representa el 21.5% del resultado obtenido en la vigencia 2017 por \$5.255,3 millones	Inobservancia de normas sobre liquidación de nómina y pagos de aportes al SPS en los pagos extralegales realizados en diciembre de los años 2012 a 2016, lo que generó: Disminución del Patrimonio de Bancóldex en \$1.130,6 millones por intereses de mora pagados por extemporaneidad.	Fortalecimiento del proceso de Nómina y Seguridad Social	4. Implementación Auditoría de Nómina	4. Informe de Auditoría de Nómina.	1	2017/11/21	2018/05/31	26	1	Auditoría realizada por la firma de asesores laborales Álvarez, Liévano, Laserna Asociados La presentación del informe se realizó en reunión con Asesores Laborales; la Contralora, el Vicepresidente Jurídico, la Vicepresidente de Talento, el Analista de Nómina, la Directora de Talento Humano de Bancóldex Actividad identificada e iniciada antes de la visita. Activ ejecut 100% a 30Jun2018
6	FILA_6	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Pago de intereses moratorios (F) A 31dic2017 los Gastos Operacionales –Multas y Sanciones ascienden a \$1.130,6 millones; corresponden a pagos efectuados a entidades del SPS en el 2017, por reliquidación de los aportes parafiscales de diciembre de las vigencias 2012 a 2016 e intereses de mora. Este gasto representa el 21.5% del resultado obtenido en la vigencia 2017 por \$5.255,3 millones	Inobservancia de normas sobre liquidación de nómina y pagos de aportes al SPS en los pagos extralegales realizados en diciembre de los años 2012 a 2016, lo que generó: Disminución del Patrimonio de Bancóldex en \$1.130,6 millones por intereses de mora pagados por extemporaneidad.	Fortalecimiento del proceso de Nómina y Seguridad Social	5. Implementación de Plan de mejoramiento para los hallazgos de la auditoría de nómina	5. Plan de Mejoramiento implementado	1	2018/06/01	2019/03/31	43	0	Se realizó análisis detallado del informe y se identificaron los temas a intervenir. Se tiene un Plan de Trabajo o Mejoramiento y se reporta el porcentaje de avance de cada una de las actividades. Al corte del 31 de diciembre de 2018, se reporta un Avance del 85%



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN	DE MEJORAMIENTO	
Formulario	400	F14.1: PLAN	ES DE MEJORAMIENTO - ENTIDAD	ES
Moneda Informe	1			
Entidad	171			
Fecha	2018/12/31			
Periodicidad	6	SEMESTRAL		

0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
[1]		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	ACTIVIDADES / CANTIDADES	ACTIVIDADES / FECHA DE	ACTIVIDADES / FECHA DE	ACTIVIDADES / PLAZO EN	ACTIVIDADES / AVANCE	OBSERVACIONES
7	FILA_7	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Pago de intereses moratorios (F) A 31dic2017 los Gastos Operacionales –Multas y Sanciones ascienden a \$1.130,6 millones; corresponden a pagos efectuados a entidades del SPS en el 2017, por reliquidación de los aportes parafiscales de diciembre de las vigencias 2012 a 2016 e intereses de mora. Este gasto representa el 21.5% del resultado obtenido en la vigencia 2017 por \$5.255,3 millones	Inobservancia de normas sobre liquidación de nómina y pagos de aportes al SPS en los pagos extralegales realizados en diciembre de los años 2012 a 2016, lo que generó: Disminución del Patrimonio de Bancóldex en \$1.130,6 millones por intereses de mora pagados por extemporaneidad.	Fortalecimiento del proceso de Nómina y Seguridad Social	6. Implementación de la actualización del software de Nómina del Grupo Bancóldex	6. Software de Nómina del Grupo Bancóldex actualizado a la última versión	1	2018/06/01	2019/09/30	69	0	La nómina se centralizará en Fiducoldex para todo el Grupo Bancóldex. Aprobac en sesión de Junta Directiva 23May2018 Por retrasos al inicio del proyecto, actualiz software, se modifica la fecha de terminación de esta actividad así: Fecha suscrita: Fecha inicio 2018/06/01, Fecha Terminación 2019/02/28 = 39 semanas Nueva Fecha terminación: 2019/09/30 = 69 semanas A 31Dic2018 Avance del 30%
8	FILA_8	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	Cuentas por cobrar aportes a la seguridad social Riesgo de pérdida de recursos, por pagos efectuados por mayor valor en los aportes a las entidades del SPS en los meses de enero de 2013,2014, 2015, 2016 y 2017; sin que al cierre de la vigencia 2017 se constituyan las cuentas por cobrar a dichas entidades, afectando el resultado del ejercicio de la vigencia y el patrimonio	Falta de gestión y control en el proceso de registro de la operación y debilidad de comunicación entre las áreas. Subestimación material de Ingresos por valor \$2.199,5 millones.	Realizar el proceso de recobro de los mayores valores pagados a las entidades de Seguridad Social y Parafiscales	1. registrar el valor a recobrar como cuenta por cobrar	1. Cuenta por cobrar registrada	1	2018/06/01	2018/12/31	30	1	Actividad ejecutada 100% a 31 de diciembre de 2018



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN	DE MEJORAMIENTO	
Formulario	400	F14.1: PLAN	ES DE MEJORAMIENTO - ENTIDAD	ES
Moneda Informe	1			
Entidad	171			
Fecha	2018/12/31			
Periodicidad	6	SEMESTRAL		

0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
[1]	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	ACTIVIDADES / CANTIDADES	ACTIVIDADES / FECHA DE	ACTIVIDADES / FECHA DE	ACTIVIDADES / PLAZO EN	ACTIVIDADES / AVANCE	OBSERVACIONES	
9	FILA_9	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	Cuentas por cobrar aportes a la seguridad social Riesgo de pérdida de recursos, por pagos efectuados por mayor valor en los aportes a las entidades del SPS en los meses de enero de 2013,2014, 2015, 2016 y 2017; sin que al cierre de la vigencia 2017 se constituyan las cuentas por cobrar a dichas entidades, afectando el resultado del ejercicio de la vigencia y el patrimonio	Falta de gestión y control en el proceso de registro de la operación y debilidad de comunicación entre las áreas. Subestimación material de Cuentas por Cobrar y de Ingresos por valor \$2.199,5 millones.	Realizar el proceso de recobro de los mayores valores pagados a las entidades de Seguridad Social y Parafiscales	2. Reunión con la UGPP para explorar diferentes alternativas	2. Ayuda de memoria con las conclusiones de la reunión realizada con la UGPP	1	2018/05/15	2018/07/31	11	1	El 29May2018 se realizó la reunión con la UGPP para explorar diferentes alternativas con el Director de Parafiscales Jorge Mario Campillo; la Vicepresidente de Talento Humano, el Vicepresidente Jurídico, la Directora del Departamento de Talento Humano de Bancóldex Al corte del 30 de junio de 2018, se reporta el cumplimiento del 100% de esta actividad
10	FILA_10	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	Cuentas por cobrar aportes a la seguridad social Riesgo de pérdida de recursos, por pagos efectuados por mayor valor en los aportes a las entidades del SPS en los meses de enero de 2013,2014, 2015, 2016 y 2017; sin que al cierre de la vigencia 2017 se constituyan las cuentas por cobrar a dichas entidades, afectando el resultado del ejercicio de la vigencia y el patrimonio	Falta de gestión y control en el proceso de registro de la operación y debilidad de comunicación entre las áreas. Subestimación material de Cuentas por Cobrar y de Ingresos por valor \$2.199,5 millones.	Realizar el proceso de recobro de los mayores valores pagados a las entidades de Seguridad Social y Parafiscales	3. Reunión con el área jurídica y con el abogado externo para confirmar la estrategia de cobro	3. Ayuda de memoria con las conclusiones de la reunión y Estrategia de cobro ajustada	1	2018/05/08	2018/07/31	12	1	Reunión con los asesores laborales; por parte de Bancóldex, la Vicepresidente de Talento Humano, el Vicepresidente Jurídico, la Directora del Departamento de Talento Humano, en donde se confirmó la estrategia de recobro Al corte del 31 de diciembre de 2018, se reporta el cumplimiento del 100% de esta actividad



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN	DE MEJORAMIENTO	
Formulario	400	F14.1: PLAN	ES DE MEJORAMIENTO - ENTIDAD	ES
Moneda Informe	1			
Entidad	171			
Fecha	2018/12/31			
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	ACTIVIDADES / CANTIDADES	ACTIVIDADES / FECHA DE	ACTIVIDADES / FECHA DE	ACTIVIDADES / PLAZO EN	ACTIVIDADES / AVANCE	OBSERVACIONES
11	FILA_11	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	Cuentas por cobrar aportes a la seguridad social Riesgo de pérdida de recursos, por pagos efectuados por mayor valor en los aportes a las entidades del SPS en los meses de enero de 2013,2014, 2015, 2016 y 2017; sin que al cierre de la vigencia 2017 se constituyan las cuentas por cobrar a dichas entidades, afectando el resultado del ejercicio de la vigencia y el patrimonio	Falta de gestión y control en el proceso de registro de la operación y debilidad de comunicación entre las áreas. Subestimación material de Cuentas por Cobrar y de Ingresos por valor \$2.199,5 millones.	Realizar el proceso de recobro de los mayores valores pagados a las entidades de Seguridad Social y Parafiscales	4. Implementación de la estrategia de cobro con cada entidad	4. Cuadro de seguimiento de actividades realizadas en la acción de cobro implementada con cada entidad y documentos soporte	1	2017/08/10	2019/12/31	125	0	Se remitieron derechos de petición los días 12 y 13 de junio de acuerdo con la nueva estrategia de cobro y se iniciaron las reuniones con las entidades. Se ha venido alimentando el cuadro de acuerdo con las nuevas gestiones Actividad identificada e iniciada antes de la visita. Durante 2018 se han recuperado \$449 millones. Al corte de 31 de diciembre de 2018, se reporta un Avance del 60%
12	FILA_12	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	Acción Repetición Cté conciliación Bancóldex pagó la indemnización ordenada el 9 de mayo de 2017 por terminación sin justa causa del contrato N° 2014009. Este hecho no fue objeto de análisis y estudio por parte del Comité de Conciliación en el plazo de 4 meses previsto para establecer la procedencia de la acción de repetición.	Falta de control y gestión del área jurídica y del Comité de Conciliación.	Diseñar el procedimiento para la evaluación de la procedencia de la acción de repetición.	1. Diseñar el procedimiento para la evaluación de la procedencia de la acción de repetición. 2. Actualizar el Reglamento del Comité de Conciliación para incluir el procedimiento.	1. Informe. 2. Reglamento del Comité de Conciliación actualizado.	2	2018/06/15	2018/09/15	13	2	Al corte del 31 de diciembre de 2018, se reporta el cumplimiento del 100% de esta actividad



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN	DE MEJORAMIENTO	
Formulario	400	F14.1: PLAN	ES DE MEJORAMIENTO - ENTIDAD	ES
Moneda Informe	1			
Entidad	171			
Fecha	2018/12/31			
Periodicidad	6	SEMESTRAL		

0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
[1]	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	ACTIVIDADES / CANTIDADES	ACTIVIDADES / FECHA DE	ACTIVIDADES / FECHA DE	ACTIVIDADES / PLAZO EN	ACTIVIDADES / AVANCE	OBSERVACIONES	
13	FILA_13	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	4	Conciliación saldo Portafolio de Inversiones La cta Inversiones Vig2017 presenta saldo de \$1.227.632 millones. Verificados los extractos de la cta Inversiones a Valor Razonable con Cambios en el ORI Instrumentos de Patrimonio, cuyo saldo Vig2017 es \$140.707 millones, se evidenció diferencia en registro de valoración de inversiones entre el aplicativo ALFYN y AS400 por \$261millones	Existencia de una subestimación en la cuenta de Inversiones por \$261 millones con efecto en el patrimonio, que afecta la razonabilidad de los Estados Financieros e incumple procedimientos internos de Bancódx y de la SFC. La anterior situación se originó por la falta de conciliación entre la valoración de dichos títulos en el aplicativo ALFYN, y el aplicativo contable AS400	Ajuste en el manual del proceso contable (gf-gct-m-001 manual del proceso contable) para instruir sobre la conciliación de diferencias por valoración entre los sistemas transaccionales y los saldos de balance al cierre de mes o ejercicio. Los memorandos de cierre serán ajustados con la indicación de remitirse al manual para proceder en el caso de encontrar esta situación.	Ajuste del manual contable	Manual del proceso contable ajustado	1	2018/07/01	2018/08/30	9	1	Al corte del 30 de junio de 2018, se reporta el cumplimiento del 100% de esta actividad
14	FILA_14	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	4	Conciliación saldo Portafolio de Inversiones La cta Inversiones Vig2017 presenta saldo de \$1.227.632 millones. Verificados los extractos de la cta Inversiones a Valor Razonable con Cambios en el ORI Instrumentos de Patrimonio, cuyo saldo Vig2017 es \$140.707 millones, se evidenció diferencia en registro de valoración de inversiones entre el aplicativo ALFYN y AS400 por \$261millones	Existencia de una subestimación en la cuenta de Inversiones por \$261 millones con efecto en el patrimonio, que afecta la razonabilidad de los Estados Financieros e incumple procedimientos internos de Bancódx y de la SFC. La anterior situación se originó por la falta de conciliación entre la valoración de dichos títulos en el aplicativo ALFYN, y el aplicativo contable AS400	Publicación del manual ajustado en el sistema Gestionemos de Isolución del Banco	Solicitud al DOR para publicar oficialmente la nueva versión ajustada del Manual contable	Manual del proceso contable ajustado y publicado en el Sistema de Calidad del Banco Isolución	1	2018/08/30	2018/09/30	4	1	Al corte del 30 de junio de 2018, se reporta el cumplimiento del 100% de esta actividad
15	FILA_15	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	4	Conciliación saldo Portafolio de Inversiones La cta Inversiones Vig2017 presenta saldo de \$1.227.632 millones. Verificados los extractos de la cta Inversiones a Valor Razonable con Cambios en el ORI Instrumentos de Patrimonio, cuyo saldo Vig2017 es \$140.707 millones, se evidenció diferencia en registro de valoración de inversiones entre el aplicativo ALFYN y AS400 por \$261millones	Existencia de una subestimación en la cuenta de Inversiones por \$261 millones con efecto en el patrimonio, que afecta la razonabilidad de los Estados Financieros e incumple procedimientos internos de Bancódx y de la SFC. La anterior situación se originó por la falta de conciliación entre la valoración de dichos títulos en el aplicativo ALFYN, y el aplicativo contable AS400	Ajuste en los memorandos de cierre de ejercicio para remitir a las áreas al punto específico del manual contable dado el caso de encontrar diferencias entre el valor calculado con los últimos datos conocidos al momento cierre de ejercicio en los sistemas transaccionales y los valores certificados conocidos posteriormente	Ajuste modelo memorandos de cierre contable	Formato de memorando ajustado	1	2018/10/01	2018/11/30	9	1	Al corte del 31 de diciembre de 2018, se reporta el cumplimiento del 100% de esta actividad