



Tipo Informe	71	71 PLAN DE MEJORAMIENTO - SEGUIMIENTO ENTIDAD
Formulario	14253	CB-04025: PLAN DE MEJORAMIENTO - SEGUIMIENTO ENTIDAD
Moneda Informe	1	
Entidad	439	
Fecha	2025/12/31	
Periodicidad	12	Anual

0 SEGUIMIENTO ENTIDAD													
[1]	4	8	12	16	20	28	32	36	40	48	52	56	
	CÓDIGO DE LA ENTIDAD	VIGENCIA PAD o PDVCF/ACCIÓN CONJUNTA Y COORDINADA	CODIGO AUDITORIA/ACTUACION SEGUN PAD o PDVCF/ ACCIÓN CONJUNTA Y COORDINADA	No. HALLAZGO o Numeral del Informe de la Auditoría o AEF	CODIGO ACCION	VARIABLES DEL INDICADOR	RESULTADO INDICADOR	ANÁLISIS SEGUIMIENTO ENTIDAD	EFICACIA ENTIDAD	FECHA SEGUIMIENTO	No DIAS PRORROGADOS AUTORIZADOS	FECHA PRORROGA SEGUIMIENTO	
1	FILA_1	429	2025 2025	141	3.1.1.1	1	(Cuenta de cobro/deterioro)*100	100	Se evidenció que la entidad realizó la reclasificación contable de las cuentas por cobrar con antigüedad superior a 360 días a la cuenta 1385 – Cuentas por cobrar de difícil recaudo, dando cumplimiento a la corrección establecida en el plan de mejoramiento. Lo anterior se corrobora mediante el comprobante del 31 de diciembre de 2025 identificado como "Notas de reclasificación facturas" número 202500020 del tercero LifeFactors Zona Franca SAS, en donde se evidencia concepto de "reclasificación a cartera de difícil recaudo cuenta 138509" por el valor de \$18.345.756	100	2025/12/31	0	2026/02/27
2	FILA_2	429	2025 2025	141	3.1.1.1	2	(Procedimiento actualizado y aprobado/procedimiento planificado)*100	0	Se encuentra en ejecución el desarrollo las acciones orientadas al fortalecimiento del control de la cartera, consistentes en la revisión y actualización del procedimiento de gestión de cartera con lineamientos específicos para la reclasificación y análisis de cobrabilidad, cuya fecha de cumplimiento está prevista para junio de 2026.	0	2025/12/31	0	2026/06/30
3	FILA_3	429	2025 2025	141	3.1.1.1	3	(Número de actas de comité financiero realizadas /número actas de comité financiero proyectadas)*100	0	Esta acción cuenta con fecha de inicio desde el 27 de febrero de 2026	0	2025/12/31	0	2026/10/31
4	FILA_4	429	2025 2025	141	3.1.1.2	1	(Total áreas inventariadas/total de áreas programadas)*100	100	Se realizó la planeación y ejecución de la toma física de inventarios correspondiente a la vigencia 2025, diligenciando la información en el formato Toma física de activos fijos IDCBIS-ALF-FT-006 por cada uno de las áreas y responsables de la custodia de los bienes. Con corte a 31 de diciembre de 2025, se programaron 60 áreas para la toma física de inventarios, de las cuales la totalidad fueron inventariadas. La acción se encuentra en ejecución y continuará su seguimiento hasta el mes de octubre de 2026, conforme a lo establecido en el plan de mejoramiento.	80	2025/12/31	0	2026/06/30
5	FILA_5	429	2025 2025	141	3.1.1.3	1	(Descripción del concepto de pago en comprobante causación de cuentas /total de cuentas generadas por el Fondo Financiero)*100	100	Se realiza la verificación en el sistema de información, en donde se revisaron movimientos contables identificando 5 comprobantes asociados al Fondo Financiero Distrital de Salud vigencia 2025, evidenciando actualización de descripción del concepto del pago en la totalidad de comprobantes del comodato: movimientos N°. 2025005544, 2025005545, 2025005546, 2025005547 y 2025005548 del 29/12/2025, detallando la naturaleza del gasto correspondiente al servicio integral del comodato No. 1049-2017. Se continuará su seguimiento, conforme a lo establecido en el plan de mejoramiento.	100	2025/12/31	0	2026/10/31
6	FILA_6	429	2025 2025	141	3.1.1.4.1	1	(Notas a los estados financieros con cumplimiento de requisitos/total de notas a los estados financieros)*100	80	Se inició con los ajustes en las notas de los estados financieros con cifras unificadas acorde a regulación vigente. A la fecha se evidencia un total de 17 notas ajustadas, correspondiente: Nota 1, Nota 2, Nota 3, Nota 4, Nota 5, Nota 7, Nota 9, Nota 10, Nota 16, Nota 21, Nota 22, Nota 24, Nota 27, Nota 28, Nota 30, Nota 37. A 28 de febrero se culminará con el ajuste de las notas que se reflejarán en los estados financieros. La acción se encuentra en ejecución y continuará su seguimiento hasta el 28 de febrero de 2026, conforme a lo establecido en el plan de mejoramiento.	80	2025/12/31	0	2026/02/28