

	Tipo Modalidad	53	B: PLAN DE MEJORAMIENTO
	Formulario	420	
	Moneda Informe	3	
	Entidad	195	
	Fecha	2025/05/29	
	Periodicidad	0	OCASIONAL

(A)		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES															
		4	8	12	16	20	24	28	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				
1	FILA_1	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Realizado el cruce y análisis de las BD "Base Colocaciones_2024" generada de AGROS y "BaseRedescuento_2024" generada de APOTEDSYS, se determina que 1244 registros de cartas de redescuento activas a 31 de diciembre del 2024 en la base de datos de cartera AGROS, no se encuentran registrados en la base de sistema contable APOTEDSYS	deficiencia de interoperabilidad o una falta de actualización oportuna de la información y deficiencias en las condiciones que deberían realizarse conforme a los procedimientos establecidos...	Fortalecimiento de los documentos que permiten el entendimiento de las bases de datos generadas de la cartera y sus modificaciones	1. Incluir en las reglas de negocio que expliquen la lógica operativa al utilizar la causal 43, "CANCELACIÓN PASO A CARTERA AGROPECUARIA".	Reglas de Negocio ajustadas	1	2025/07/11	2025/09/30	12		Aud Financiera Frigio 2024			
2	FILA_2	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Realizado el cruce y análisis de las BD "Base Colocaciones_2024" generada de AGROS y "BaseRedescuento_2024" generada de APOTEDSYS, se determina que 1244 registros de cartas de redescuento activas a 31 de diciembre del 2024 en la base de datos de cartera AGROS, no se encuentran registrados en la base de sistema contable APOTEDSYS	deficiencia de interoperabilidad o una falta de actualización oportuna de la información y deficiencias en las condiciones que deberían realizarse conforme a los procedimientos establecidos...	Fortalecimiento de los documentos que permiten el entendimiento de las bases de datos generadas de la cartera y sus modificaciones	2. Ajustar el diccionario de datos para incluir la relación sobre la cancelación de cartas de redescuento por paso a cartera agropecuaria para mayor precisión	Diccionario de datos ajustado	1	2025/07/11	2025/09/30	12		Aud Financiera Frigio 2024			
3	FILA_3	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Realizado el cruce y análisis de las BD "Base Colocaciones_2024" generada de AGROS y "BaseRedescuento_2024" generada de APOTEDSYS, se determina que 1244 registros de cartas de redescuento activas a 31 de diciembre del 2024 en la base de datos de cartera AGROS, no se encuentran registrados en la base de sistema contable APOTEDSYS	deficiencia de interoperabilidad o una falta de actualización oportuna de la información y deficiencias en las condiciones que deberían realizarse conforme a los procedimientos establecidos...	Fortalecimiento de los documentos que permiten el entendimiento de las bases de datos generadas de la cartera y sus modificaciones	3. Implementar una marca en el estado de la cartera actual en la que se encuentre la operación para facilitar su seguimiento.	Base de datos ajustada	1	2025/07/11	2025/09/30	12		Aud Financiera Frigio 2024			
4	FILA_4	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Realizado el cruce y análisis de las BD "Base Colocaciones_2024" generada de AGROS y "BaseRedescuento_2024" generada de APOTEDSYS, se determina que 1244 registros de cartas de redescuento activas a 31 de diciembre del 2024 en la base de datos de cartera AGROS, no se encuentran registrados en la base de sistema contable APOTEDSYS	deficiencia de interoperabilidad o una falta de actualización oportuna de la información y deficiencias en las condiciones que deberían realizarse conforme a los procedimientos establecidos...	Fortalecimiento de los documentos que permiten el entendimiento de las bases de datos generadas de la cartera y sus modificaciones	4. Incluir en los reportes de colocaciones, el tipo de cartera actual en la que se encuentra la operación para facilitar su seguimiento.	Formato de reporte ajustado	1	2025/07/11	2025/09/30	12		Aud Financiera Frigio 2024			
5	FILA_5	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Realizado el cruce y análisis de las BD "Base Colocaciones_2024" generada de AGROS y "BaseRedescuento_2024" generada de APOTEDSYS, se determina que 1244 registros de cartas de redescuento activas a 31 de diciembre del 2024 en la base de datos de cartera AGROS, no se encuentran registrados en la base de sistema contable APOTEDSYS	deficiencia de interoperabilidad o una falta de actualización oportuna de la información y deficiencias en las condiciones que deberían realizarse conforme a los procedimientos establecidos...	Fortalecimiento de los documentos que permiten el entendimiento de las bases de datos generadas de la cartera y sus modificaciones	5. Incluir dentro del procedimiento de Cartera de Segundo Paso, un nuevo formato denominado "RESUMEN MOVIMIENTO DE CAPITAL, CARTERA REDESCONTADA", en el cual se contabilizará por intermediario financiero el consolidado del movimiento de la cartera por sus cuatro conceptos: Descontados, Venimientos, Novedades, Capitalización	Procedimiento ajustado	1	2025/07/11	2025/09/30	12		Aud Financiera Frigio 2024			
6	FILA_6	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	En los expedientes de dos créditos, cuyo seguimiento es obligatorio por corresponder el primero de ellos a ICR, y el otro por ser el tomador un ente territorial en un monto superior a \$5.475 mil, no se adjuntó evidencia del seguimiento mediante el diligenciamiento del formato único de informe control de crédito para ambos casos. (P45022482 y P402020356)	posible inaplicación por parte del intermediario financiero del numeral primero del capítulo cuarto del Manual de Servicios	Revisión y ajuste de las disposiciones normativas y procedimiento para las situaciones de caso fortuito	1. Solicitar concepto jurídico a la dirección jurídica de Frigio para precisar el tratamiento que ha de darse a los reportes de IF's frente a la verificación de inversión para cuando se anulan situaciones de caso fortuito o fuerza mayor por los IF's	Memorando solicitud	1	2025/07/11	2025/07/31	3		Aud Financiera Frigio 2024			
7	FILA_7	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	En los expedientes de dos créditos, cuyo seguimiento es obligatorio por corresponder el primero de ellos a ICR, y el otro por ser el tomador un ente territorial en un monto superior a \$5.475 mil, no se adjuntó evidencia del seguimiento mediante el diligenciamiento del formato único de informe control de crédito para ambos casos. (P45022482 y P402020356)	posible inaplicación por parte del intermediario financiero del numeral primero del capítulo cuarto del Manual de Servicios	Revisión y ajuste de las disposiciones normativas y procedimiento para las situaciones de caso fortuito	2. Emisión concepto jurídico precisando el alcance para el seguimiento a los reportes de caso fortuito o fuerza mayor informado por los intermediarios financieros	Concepto Jurídico	1	2025/08/01	2025/08/30	4		Aud Financiera Frigio 2024			
8	FILA_8	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	En los expedientes de dos créditos, cuyo seguimiento es obligatorio por corresponder el primero de ellos a ICR, y el otro por ser el tomador un ente territorial en un monto superior a \$5.475 mil, no se adjuntó evidencia del seguimiento mediante el diligenciamiento del formato único de informe control de crédito para ambos casos. (P45022482 y P402020356)	posible inaplicación por parte del intermediario financiero del numeral primero del capítulo cuarto del Manual de Servicios	Revisión y ajuste de las disposiciones normativas y procedimiento para las situaciones de caso fortuito	3. Analizar los ajustes a los procedimientos y al seguimiento en casos de reporte de fuerza mayor y/o caso fortuito por parte de los IF's	Acta Comité Directivo con decisión	1	2025/08/01	2025/09/30	4		Aud Financiera Frigio 2024			
9	FILA_9	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	En los expedientes de dos créditos, cuyo seguimiento es obligatorio por corresponder el primero de ellos a ICR, y el otro por ser el tomador un ente territorial en un monto superior a \$5.475 mil, no se adjuntó evidencia del seguimiento mediante el diligenciamiento del formato único de informe control de crédito para ambos casos. (P45022482 y P402020356)	posible inaplicación por parte del intermediario financiero del numeral primero del capítulo cuarto del Manual de Servicios	Revisión y ajuste de las disposiciones normativas y procedimiento para las situaciones de caso fortuito	4. Proponer ante las instancias internas correspondientes los ajustes en procedimiento y al manual de servicios de seguimiento al tratamiento de los reportes de caso fortuito y/o fuerza mayor en el seguimiento a los inversiones	Manual Servicios Ajustado	1	2025/10/01	2025/10/31	4		Aud Financiera Frigio 2024			
10	FILA_10	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	En los expedientes de dos créditos, cuyo seguimiento es obligatorio por corresponder el primero de ellos a ICR, y el otro por ser el tomador un ente territorial en un monto superior a \$5.475 mil, no se adjuntó evidencia del seguimiento mediante el diligenciamiento del formato único de informe control de crédito para ambos casos. (P45022482 y P402020356)	posible inaplicación por parte del intermediario financiero del numeral primero del capítulo cuarto del Manual de Servicios	Revisión y ajuste de las disposiciones normativas y procedimiento para las situaciones de caso fortuito	5. Efectuar el análisis de capacidad en el área para definir el esquema de trabajo posible para el seguimiento a los casos reportados por fuerza mayor y/o caso fortuito. Solicitar un posible estudio de carga de repatriar	Estudio de cargas laborales	1	2025/08/01	2025/10/30	8		Aud Financiera Frigio 2024			
11	FILA_11	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	En los expedientes de dos créditos, cuyo seguimiento es obligatorio por corresponder el primero de ellos a ICR, y el otro por ser el tomador un ente territorial en un monto superior a \$5.475 mil, no se adjuntó evidencia del seguimiento mediante el diligenciamiento del formato único de informe control de crédito para ambos casos. (P45022482 y P402020356)	posible inaplicación por parte del intermediario financiero del numeral primero del capítulo cuarto del Manual de Servicios	Revisión y ajuste de las disposiciones normativas y procedimiento para las situaciones de caso fortuito	6. Ajuste de los procedimientos GCO-PRO-003, GCO-PRO-004, y GCO-PRO-005 para el seguimiento al caso fortuito o fuerza mayor conforme concepto jurídico y decisión de comité directivo e implementación operativa.	Procedimientos ajustados	3	2025/08/01	2025/10/30	8		Aud Financiera Frigio 2024			
12	FILA_12	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	En los expedientes de dos créditos, cuyo seguimiento es obligatorio por corresponder el primero de ellos a ICR, y el otro por ser el tomador un ente territorial en un monto superior a \$5.475 mil, no se adjuntó evidencia del seguimiento mediante el diligenciamiento del formato único de informe control de crédito para ambos casos. (P45022482 y P402020356)	posible inaplicación por parte del intermediario financiero del numeral primero del capítulo cuarto del Manual de Servicios	Revisión y ajuste de las disposiciones normativas y procedimiento para las situaciones de caso fortuito	7. Difusión a intermediarios financieros.	Evidencia socialización	1	2025/09/30	2025/10/30	4		Aud Financiera Frigio 2024			
13	FILA_13	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	En los expedientes de dos créditos, cuyo seguimiento es obligatorio por corresponder el primero de ellos a ICR, y el otro por ser el tomador un ente territorial en un monto superior a \$5.475 mil, no se adjuntó evidencia del seguimiento mediante el diligenciamiento del formato único de informe control de crédito para ambos casos. (P45022482 y P402020356)	posible inaplicación por parte del intermediario financiero del numeral primero del capítulo cuarto del Manual de Servicios	Revisión y ajuste de las disposiciones normativas y procedimiento para las situaciones de caso fortuito	8. Analizar el mecanismo interno de soporte del control de gastos e inversiones o el proyecto productivo realizado por casarios frente que sean entes territoriales que debe solicitar a los IF's y proponer de ser necesario ajustes ante la CNCA.	Acta de reunión	1	2025/08/01	2025/08/30	4		Aud Financiera Frigio 2024			
14	FILA_14	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	En los expedientes de dos créditos, cuyo seguimiento es obligatorio por corresponder el primero de ellos a ICR, y el otro por ser el tomador un ente territorial en un monto superior a \$5.475 mil, no se adjuntó evidencia del seguimiento mediante el diligenciamiento del formato único de informe control de crédito para ambos casos. (P45022482 y P402020356)	posible inaplicación por parte del intermediario financiero del numeral primero del capítulo cuarto del Manual de Servicios	Revisión y ajuste de las disposiciones normativas y procedimiento para las situaciones de caso fortuito	9. Presentar la propuesta de ajustes en los reportes de control de inversión para entes territoriales al Comité Directivo para su consideración	Acta de reunión Comité Directivo	1	2025/08/15	2025/08/29	2		Aud Financiera Frigio 2024			
15	FILA_15	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	En los expedientes de dos créditos, cuyo seguimiento es obligatorio por corresponder el primero de ellos a ICR, y el otro por ser el tomador un ente territorial en un monto superior a \$5.475 mil, no se adjuntó evidencia del seguimiento mediante el diligenciamiento del formato único de informe control de crédito para ambos casos. (P45022482 y P402020356)	posible inaplicación por parte del intermediario financiero del numeral primero del capítulo cuarto del Manual de Servicios	Revisión y ajuste de las disposiciones normativas y procedimiento para las situaciones de caso fortuito	10. De requerirse, presentar la propuesta de ajuste del monto normativo para el control de inversión para entes territoriales ante la CNCA	Acta de reunión CNCA	1	2025/09/01	2025/09/30	4		Aud Financiera Frigio 2024			