



	PLAN DE MEJORAMIENTO					EVALUACION FINANCIERA SECC VIGENCIA 2023	
OBSERVACION	ACTIVIDADES A DESARROLLAR	OBJETIVO DE LA ACTIVIDAD	FECHA DE EJECUCION	RESPONSABLE	EVIDENCIA	INFORME DE CUMPLIMIENTO	ESTADO
<b>Hallazgo Financiero información reportada con corte a 2023</b> <b>Indicador de endeudamiento sobre el patrimonio - recursos privados (Leverage total)</b> La evaluación de los indicadores financieros revela una situación de alerta, toda vez que el índice de endeudamiento sobre los recursos privados es elevado,	Actualización del manual de contratación	Documentar los parámetros a tener en cuenta para la suscripción de convenios, garantizar que los convenios a suscribir están alineados a las actividades y al quehacer de la entidad. Determinar que el objeto del convenio guarde relación con las funciones asignadas a las Cámaras de Comercio.	enero a junio 2024	Comité de Dirección Control Interno Presidente Ejecutivo Junta Directiva	Manual de contratación actualizado	La Cámara de Comercio de Duitama actualizó el Manual de Contratación, en pro de garantizar que todos los convenios suscritos con cualquier entidad este de acuerdo a las actividades de la entidad. El manual fue presentado y aprobado mediante Acta de Junta Directiva No. 924 del 27 Mayo del 2024.	CERRADA
	Revisión y Actualización del procedimiento PDFI05 ESTADOS FINANCIEROS	Documentar en el procedimiento el análisis de los indicadores financieros para ser presentados a Junta Directiva.	a 31 de diciembre de 2024	Directora Financiera y Presidente Ejecutivo	Procedimiento actualizado	La Cámara de Comercio de Duitama, adoptó dentro del procedimiento PDFI05 Elaboración de Estados Financieros, versión 14 de fecha 20 - 12 - 2024, el análisis de los indicadores financieros permitirá realizar un diagnóstico financiero con el que se podrán; conocer las fortalezas y las debilidades financieras de la entidad, optimizar los recursos financieros y medir la consecución de los objetivos planteados para un periodo determinado.	CERRADA

 Cámara de Comercio de Duitama	PLAN DE MEJORAMIENTO					EVALUACION FINANCIERA SECC VIGENCIA 2023	
OBSERVACION	ACTIVIDADES A DESARROLLAR	OBJETIVO DE LA ACTIVIDAD	FECHA DE EJECUCION	RESPONSABLE	EVIDENCIA	INFORME DE CUMPLIMIENTO	ESTADO
estando este por encima del promedio de las cámaras de su grupo. Esto puede aumentar el riesgo financiero de la entidad, dificultando su sostenibilidad y crecimiento a largo plazo.	Seguimiento a los indicadores financieros (Anual)	Realizar el análisis de los indicadores financieros de manera anual y presentarlos a la Junta Directiva.	a 31 de marzo de 2025	Directora Financiera y Presidente Ejecutivo	Estados Financieros	La Cámara de Comercio de Duitama, elaboró los estados Financieros con corte a 31 Diciembre de 2024, los cuales fueron dictaminados por la Revisoría Fiscal, se realizó el análisis de los indicadores financieros definidos en el procedimiento PDFI05 Elaboración de Estados Financieros, versión 14 de fecha 20 - 12 - 2024, los cuales se presentaron a la Junta Directiva el día 28 de Marzo de 2025, como consta en acta No 937 de la misma fecha. De esta manera se da cumplimiento a la actividad prevista.  Se anexa: Estados financieros y notas complementarias aprobados con corte a 31-12-2024. (Ver paginas 71 a 74). Archivo PDF "ESTADOS FINANCIEROS 2024" Extracto del Acta 937 del 28-03-2025.	CERRADA
	Mantener vigente por parte de la Cámara de Comercio de Duitama póliza de responsabilidad civil, errores y omisiones.	Contar con una póliza de amparo frente a reclamos e investigaciones formales que se presenten en contra de la entidad responsabilidades consecuentes con actos de administración.	Abril 2024 al 30 de Junio de 2025	Directora Administrativa	Poliza de Responsabilidad civil	En el mes de abril, a través de Confecámaras la Cámara de Comercio de Duitama renovó la póliza con la aseguradora Chubb Seguros Colombia S.A., póliza No. 71670, con vigencia del 01 de abril 2025 al 31 de marzo de 2026. Se adjunta la póliza en mención.	CERRADA
	Mantener vigente por parte de la Cámara de Comercio de Duitama póliza de responsabilidad civil para Directores y Administradores.	Contar con una póliza de amparo frente a reclamos e investigaciones formales que se presenten en contra de la entidad responsabilidades consecuentes con actos de administración provenientes de Directores y Administradores.	Abril 2024 al 31 de Junio de 2025	Directora Administrativa	Poliza de Responsabilidad civil	En el mes de mayo, a través de Confecámaras la Cámara de Comercio de Duitama renovó la póliza de Responsabilidad Civil Profesional de Directores y Administradores con la aseguradora Chubb Seguros Colombia S.A., póliza No. 72643, con vigencia del 01 de mayo 2025 al 30 de abril de 2026. Se adjunta la póliza en mención.	CERRADA



Cámara de Comercio de Duitama

		PLAN DE MEJORAMIENTO				EVALUACION FINANCIERA SECC VIGENCIA 2023	
OBSERVACION	ACTIVIDADES A DESARROLLAR	OBJETIVO DE LA ACTIVIDAD	FECHA DE EJECUCION	RESPONSABLE	EVIDENCIA	INFORME DE CUMPLIMIENTO	ESTADO
Hallazgo Financiero información reportada con corte a 2023 Indicador de endeudamiento sobre el patrimonio - recursos privados (Leverage total)	Mantener en los procesos de contratación adelantados por la Cámara de Comercio de Duitama, de acuerdo con la cuantía establecida en el manual de contratación, la solicitud de garantías a favor de la CCD.	Buscar el cumplimiento de las obligaciones derivadas de los contratos suscritos por la Entidad, conforme a lo señalado en el manual de contratación.	Enero a 30 de Noviembre de 2025	Directora Administrativa Directora Jurídica	Informe de seguimiento de contratos y ordenes adelantado por Control Interno	En ejecución.	ABIERTA
	Mantener los informes de seguimiento por parte del supervisor del Convenio o contrato.	Garantizar mediante la oportuna notificación de la designación como supervisor o interventor en convenios o contrato macros, el cumplimiento de las funciones incluidas la presentación de informes, atendiendo el Manual de Contratación de la CCD.	Enero a 30 de Noviembre de 2025	Comité de Dirección	Informe de seguimiento presentado por supervisor o interventor del convenio o contrato macro	En ejecución.	ABIERTA
	Identificar los riesgos específicos de cada convenio.	Identificar los posibles riesgos asociados a cada uno de los convenios a suscribir por la entidad	Enero a 30 de Noviembre de 2025	Supervisor del convenio	Matriz de Riesgos específica	En ejecución.	ABIERTA
Cumplimiento de actividad previstas a 30 de Junio de 2025							100%
Cumplimiento general del plan de mejoramiento							62,50%

REVISÓ Y APROBÓ:

**CARLOS JAVIER MOLANO CORREDOR**  
Presidente Ejecutivo

Elaboro: Directora Administrativa y Profesional de Control Interno