

PLAN DE MEJORAMIENTO CGR VIGENCIA 2014-2015

PLAN DE MEJORAMIENTO CGR VIGENCIA 2014-2015																	
FECHA		30/06/2016															
FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA														4. FECHA		2016	
REPRESENTANTE LEGAL				Coronel YOLANDA CACERES MARTINEZ													
PERIODO FISCAL		VIGENCIA 2014 -2015															
Vigenda	5. No	6. Código hallazgo	7. Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	8. Causa	10. Acción Correctiva	12. Descripción de las Metas	13. Unidad de medida de las Metas	14. Dimensión de la meta	15. Fecha iniciación Metas	16. Fecha terminación Metas	17. Plazo en semanas de las Meta	Avance físico de ejecución de las Actividades	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las Actividades	Puntaje Logrado por las Actividades (Poi)	Puntaje Logrado por las Actividades Vencidas (POMVI)	Puntaje atribuido Actividades vencidas	18. Responsable de ejecutar la Meta
PROCESO PLANEACION																	
2013	9	Implementación de un sistema de información integral para el FORPO	Implementación de un sistema de información integral para el FORPO: En el presupuesto de la Entidad se apropió para el rubro C-420-100-1 "sistema de información integral" por 5.407.9 teniendo como observación con fecha 31 de mayo de 2013, que el proyecto debe ser reformulado por tal motivo se deja registrado el previo concepto. Forpo reformuló el proyecto de inversión para 15-07-13.	No ejecución de los recursos presupuestales de los proyectos de inversión.	Reducción de los techos presupuestales para la Entidad. Baja ejecución presupuestal. Estancamiento de la Entidad.	3. Verificar - Supervisar las actividades del proyecto de inversión	3. Informes de supervisión y seguimiento	4	2015/06/30	2015/12/31	26	4	100%	26	26	26	Grupo Telemática

PROCESO CONTRACTUAL

2013	9	Control de Costos Contratos de Interventoría	Control de Costos. Contratos de Interventoría: los contratos de interventoría de la vigencia, se determinaron debilidades en el control de costos y gastos, así como deficiencias en la cuantificación de los costos directos de interventoría, por falta de aplicación del numeral 1 del artículo 22 del Decreto 1510 de 2013, en el sentido de incluir en los estudios previos la descripción técnica	En los estudios previos faltó la descripción, técnica, detallada y completa del bien o servicio objeto del contrato.	Incluir en los estudios previos y pliegos de condiciones de interventoría descripción, técnica, detallada y completa del bien o servicio objeto del contrato.	Verificar por parte del supervisor las variaciones económicas que puedan afectar el equilibrio contractual.	Informe de supervisor	de	1	2015/01/02	2015/08/28	33,7	1	100%	34	34	34	Coordinador de Construcciones
2013	10	Manejo de Anticipo Contrato 028-3-2011 (F)	Manejo de Anticipo Contrato 028-3-2011 (F): contrato No. 028-3-2011, al contratista de obra se giró el pago del anticipo por \$1.320,3 millones, correspondiente al 25% los cuales se manejarían en una fiducias y cuyos desembolsos deberían ser autorizados por el interventor. En el expediente contractual solamente se encuentra un Acta de Recibo de Obra del 2013 con el contratista por \$1.058,2	Se giro un anticipo del 25% y se ejecuto el 10%	Generar mayores controles para que los anticipos se ejecuten en su totalidad de acuerdo con lo contratado.	Gestionar el cobro coactivo o en su defecto iniciar la acciones legales que de a lugar.	Inicio Cobro Coactivo o Demanda Judicial		1	2015/04/01	2015/12/31	38,8	1	100%	39	39	39	Jefe Oficina Jurídica

PROCESO FINANCIERO

2013	1	Revelación en las Notas a los Estados Contables	No cumplen con lo establecido en la Resolución No. 355 de 2007 de la CGN al no revelar en ellas los \$1.053 millones registrados en la sub cuenta 290580 Recaudos por clasificar, que aumentó en esta subcuenta en un 1416 %, con respecto a la vigencia 2012 incremento que se debe, según respuesta No. IN1403-001949.	No hay condiciones claras para establecer la identificación de los pagos que realizan las entidades y terceros a la entidad	Registros clasificados en la cuenta 290580 por concepto de recaudos no identificados	2. Hacer: Circularización a los clientes internos y externos solicitando los soportes de los pagos efectuados a la entidad.	Circularización	1	2014/10/01	2015/11/30	61	1	100%	61	61	61	Grupo Tesorería
------	---	---	--	---	--	---	-----------------	---	------------	------------	----	---	------	----	----	----	-----------------

PLAN DE MEJORAMIENTO CGR VIGENCIA 2014-2015

Vigencia	5. No	6. Código hallazgo	7. Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	8. Causa	10. Acción Correctiva	12. Descripción de las Metas	13. Unidad de medida de las Metas	14. Dimensión de la meta	15. Fecha iniciación Metas	16. Fecha terminación Metas	17. Plazo en semanas de las Meta	Avance físico de ejecución de las	Porcentaje de Avance físico de ejecución de	Puntaje Logrado por las Actividades	Puntaje Logrado por las Actividades	Puntaje atribuido Actividades	18. Responsable de ejecutar la Meta
2013	3	Sobrestimación Cargos Diferidos	La cuenta contable 1910 Cargos diferidos, se encuentran registrados materiales y elementos que afectan el costo directo de la producción de uniformes por valor de \$433.6 millones Por lo anteriormente expuesto, la cuenta se encuentra sobrestimada en \$433.6 millones y la cuenta contable 1517 Materiales..se encuentra subestimada por el mismo valor.	No se ha realizado el análisis de clasificación para la actualización de las cuentas contables.	Distorsión de la realidad de las cifras consignadas en los estados financieros.	2. Hacer: Reclasificar y ajustar las cuentas contables.	Informe de reclasificación	1	2014/08/01	2015/11/30	69	1	100%	69	69	69	Grupo de Contabilidad y Almacén General

PROCESO DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

			No se llevaron a cabo los siguientes objetivos estratégicos: "Mejorar la Infraestructura Tecnológica de la Entidad" y "Optimizar el Proceso Contractual"			Formular los planes de acción para la vigencia 2016, alineados a la estrategia.	Registros de acompañamiento a los procesos	1	2015/12/15	2016/01/15	4,3	1	100%	4,3	4,3	4,3	
2014	1	Mejorar Infraestructura Tecnológica de la Entidad	Lo anterior, evidencia debilidades en la formulación del objetivo estratégico y en los mecanismos de control interno implementados conforme a lo establecido en el literal b), c), f) y g) del artículo 2 de la Ley 87 de 1993.			Presentar ante el primer consejo directivo, las modificaciones de la formulación estratégica a que haya lugar.	Acta de Consejo Directivo	1	2016/01/15	2016/02/15	4,1	1	100%	4,1	4,1	4,1	
			El proyecto "Fábrica de Confecciones de la Policía Nacional", presentó fallas en la planeación al momento de establecer los tiempos de ejecución de la obra contratada, al tener que efectuar prórrogas, ampliaciones en el plazo de ejecución y actas modificatorias que permitieran su culminación.	Deficiencia en el diseño de los objetivos estratégicos de la Entidad.	Definir lineamientos que permitan garantizar el diseño adecuado de la formulación estratégica de la entidad.	Ajustar la formulación estratégica de la entidad de acuerdo a la aprobación del Consejo Directivo.	Acto Administrativo	1	2016/02/15	2016/03/15	4,1	1	100%	4,1	4,1	4,1	Jefe Oficina Asesora de Planeación
2014	2	Modernizar Sistema de Producción	Adquisición de equipos propios para la producción de la Fábrica: Se produjo retrasos en la adquisición de recursos técnicos y tecnológicos que le permitiesen a la Fábrica "mejorar y/o aumentar calidad, oportunidad y capacidad productiva". Lo anterior, evidencia debilidades en la formulación del objetivo estratégico y en los mecanismos de control interno implementados conforme a lo establecido en el literal b), c), f) y g) del artículo 2 de la Ley 87 de 1993.			Verificar el cumplimiento de los objetivos estratégicos aprobados.	Acta de reunión de seguimiento	4	2016/03/16	2016/03/16	12,9	4,0	4,0	51,4	0,0	0,0	

if

FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL

44

PLAN DE MEJORAMIENTO CGR VIGENCIA 2014-2015

dy

FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA
MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL

540,4	54,0	507,7	323,0	322,9
-------	------	-------	-------	-------

Puntaje base evaluación de cumplimiento	PBEC=	322,96
Puntaje base evaluación de avance	PBEA=	540,40
cumplimiento del plan	CPM=	100,03%
Avance del plan de mejoramiento	AP=POM/PBEA	93,85%

Elaboró Econ. DIANA MORENO GUTIERREZ
Profesional Oficina Control Interno

Abogada ELVIA CONSTANZA GARCIA ORTEGA
Jefe Oficina Control Interno (E)

