



| | | |
|----------------|------------|---|
| Tipo Modalidad | 53 | M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO |
| Formulario | 400 | F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES |
| Moneda Informe | 1 | |
| Entidad | 307 | |
| Fecha | 2015/12/31 | |
| 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 MEDIDA | ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA | ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO | ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN | ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS | ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN | OBSERVACIONES |
| 1 | FILA_1 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H1 | El COPNIA no cumplió con la ejecución presupuestal de gastos aprobado para la vigencia 2014 por la Junta Nacional de Consejeros con Resolución N° 2234 del 24 de diciembre de 2013, reflejando deficiencias en su gestión. | Debido a las deficiencias de planeación, programación presupuestal de gastos inadecuada y la no realización de trámites oportunos presupuestales que afectan los procesos misionales de la entidad, el incumplimiento del plan de adquisiciones y sus indicadores de gestión. | Cumplir con la programación presupuestal de cada vigencia. | Control de la ejecución de presupuesto mediante el desarrollo de un sistema de alertas tempranas y de control en el ERP, para la oportuna toma de decisiones | Sistema de alertas implementado en el ERP | 1 | 2016/02/01 | 2016/12/31 | 48 | 0 | Plan de mejoramiento suscrito el 19 de enero de 2016, sin avance de acuerdo con programación |
| 2 | FILA_2 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H2 | El valor de las obligaciones contraídas por el COPNIA en la ejecución de los diferentes rubros presupuestales de gastos, no guarda relación con los saldos registrados de las subcuentas de Gastos y de Otros Activos (materiales y suministros), donde se refleja en algunos, diferencias significativas. | El Consejo carece de un sistema integrado de información entre las respectivas áreas, como se observa en la conciliación de obligaciones de gastos que adjunta la entidad en la respuesta de observaciones, por ejemplo, afecta los rubros de Mantenimiento por las obligaciones adquiridas en la administración de edificios y arrendamientos por la solución integral para el trámite de pagos línea | Conciliación periódica de rubros presupuestales y cuentas contables basada en un matriz que relacione ambos aspectos de la realidad financiera | Elaborar la conciliación trimestral de rubros presupuestales y cuentas contables. | Conciliaciones realizadas y aprobadas | 4 | 2016/02/01 | 2016/12/31 | 48 | 0 | Plan de mejoramiento suscrito el 19 de enero de 2016, sin avance de acuerdo con programación |
| 3 | FILA_3 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H3 | En los reembolsos de caja menor se presenta diferencia de \$10.1 millones, entre el libro de caja menor que remitió la entidad en su respuesta por \$239.8 millones y lo registrado en la cuenta Otros Acreedores (24259003) que refleja un movimiento de reembolsos de caja menor por \$249.9 millones. | Deficiencias de conciliación de las cifras entre las áreas respectivas, lo que genera incertidumbre por el valor de la diferencia presentada | Registrar a través de un sistema integrado ERP los gastos de caja menor y generar los libros de caja menor a través de dicha aplicación. | Verificar mensualmente que toda la información de los gastos realizados por caja menor en el COPNIA haya sido debidamente registrada en el sistema ERP. | Cantidad de meses a verificar la deuda acumulación de los gastos de caja menor | 12 | 2016/02/01 | 2016/12/31 | 48 | 0 | Plan de mejoramiento suscrito el 19 de enero de 2016, sin avance de acuerdo con programación |
| 4 | FILA_4 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H4 | En los informes de auditoría de control de calidad de 2014 y 2015 se observan las inconsistencias presentadas en el inventario de los bienes muebles en servicio que manejan los diferentes seccionales | No se esta cumpliendo con lo establecido en el manual de manejo de bienes en cuanto a responsabilidades de administración. Lo que genera que el inventario de bienes no esté actualizado y su incidencia en los saldos de los estados contables no sea confiable. | Realización de inventarios bimestrales de manera aleatoria al nacional y seccionales, para control y actualización de inventarios de activos del COPNIA | Generación bimestral de inventario de bienes activos por sucursal y cuentadante | Inventarios | 6 | 2016/02/01 | 2016/12/31 | 48 | 0 | Plan de mejoramiento suscrito el 19 de enero de 2016, sin avance de acuerdo con programación |
| 5 | FILA_5 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H4 | En los informes de auditoría de control de calidad de 2014 y 2015 se observan las inconsistencias presentadas en el inventario de los bienes muebles en servicio que manejan los diferentes seccionales | No se esta cumpliendo con lo establecido en el manual de manejo de bienes en cuanto a responsabilidades de administración. Lo que genera que el inventario de bienes no esté actualizado y su incidencia en los saldos de los estados contables no sea confiable. | Realización de inventarios bimestrales de manera aleatoria al nacional y seccionales, para control y actualización de inventarios de activos del COPNIA | Ejecución bimestral por parte del Profesional de Gestión Administrativa, de la verificación de inventario físico de activos contra inventario generado, seleccionando aleatoriamente 10 cuentadantes de la sede nacional y 3 seccionales, para que con apoyo del secretario seccional se realice la verificación. | Revisión de inventario | 78 | 2016/02/01 | 2016/12/31 | 48 | 0 | Plan de mejoramiento suscrito el 19 de enero de 2016, sin avance de acuerdo con programación |
| 6 | FILA_6 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H4 | En los informes de auditoría de control de calidad de 2014 y 2015 se observan las inconsistencias presentadas en el inventario de los bienes muebles en servicio que manejan los diferentes seccionales | No se esta cumpliendo con lo establecido en el manual de manejo de bienes en cuanto a responsabilidades de administración. Lo que genera que el inventario de bienes no esté actualizado y su incidencia en los saldos de los estados contables no sea confiable. | Realización de inventarios bimestrales de manera aleatoria al nacional y seccionales, para control y actualización de inventarios de activos del COPNIA | Ajuste y actualización bimestral del inventario de bienes activos del COPNIA, por parte del almacenista, conforme el informe de inventario realizado por el Profesional de Gestión Administrativa. | Actualizaciones de inventario | 6 | 2016/02/01 | 2016/12/31 | 48 | 0 | Plan de mejoramiento suscrito el 19 de enero de 2016, sin avance de acuerdo con programación |



| | | |
|----------------|------------|---|
| Tipo Modalidad | 53 | M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO |
| Formulario | 400 | F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES |
| Moneda Informe | 1 | |
| Entidad | 307 | |
| Fecha | 2015/12/31 | |
| 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 MEDIDA | ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA | ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO | ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN | ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS | ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN | OBSERVACIONES |
| 7 | FILA_7 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H4 | En los informes de auditoría de control de calidad de 2014 y 2015 se observan las inconsistencias presentadas en el inventario de los bienes muebles en servicio que manejan los diferentes seccionales | No se esta cumpliendo con lo establecido en el manual de manejo de bienes en cuanto a responsabilidades de administración. Lo que genera que el inventario de bienes no esté actualizado y su incidencia en los saldos de los estados contables no sea confiable. | Realizar proceso de bajas y destinación final de elementos en mal estado y en desuso, que se encuentran en los inventarios del COPNIA | Realizar la identificación, ubicación y acopio de todos los bienes devolutivos que hayan sido dados de baja por la entidad, que no hayan sido objeto del proceso de destinación final, para realizar registro fotográfico y confirmar estado actual, y separar los bienes que se deben destruir de los que deben ser donados o vendidos. | Informe | 1 | 2016/02/01 | 2016/12/31 | 48 | 0 | Plan de mejoramiento suscrito el 19 de enero de 2016, sin avance de acuerdo con programación |
| 8 | FILA_8 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H4 | En los informes de auditoría de control de calidad de 2014 y 2015 se observan las inconsistencias presentadas en el inventario de los bienes muebles en servicio que manejan los diferentes seccionales | No se esta cumpliendo con lo establecido en el manual de manejo de bienes en cuanto a responsabilidades de administración. Lo que genera que el inventario de bienes no esté actualizado y su incidencia en los saldos de los estados contables no sea confiable. | Realizar proceso de bajas y destinación final de elementos en mal estado y en desuso, que se encuentran en los inventarios del COPNIA | Elaborar y presentar al área de contratación el requerimiento de ofrecimiento a título gratuito a entidades públicas de todos los bienes seleccionados para este proceso | Requerimiento | 1 | 2016/02/01 | 2016/12/31 | 48 | 0 | Plan de mejoramiento suscrito el 19 de enero de 2016, sin avance de acuerdo con programación |
| 9 | FILA_9 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H4 | En los informes de auditoría de control de calidad de 2014 y 2015 se observan las inconsistencias presentadas en el inventario de los bienes muebles en servicio que manejan los diferentes seccionales | No se esta cumpliendo con lo establecido en el manual de manejo de bienes en cuanto a responsabilidades de administración. Lo que genera que el inventario de bienes no esté actualizado y su incidencia en los saldos de los estados contables no sea confiable. | Realizar proceso de bajas y destinación final de elementos en mal estado y en desuso, que se encuentran en los inventarios del COPNIA | Realizar la destrucción de los bienes que se identificaron en mal estado y que no pueden ser ofrecidos a título gratuito a otras entidades públicas, generando la respectiva acta de destrucción con registro fotográfico. | Acta | 1 | 2016/02/01 | 2016/12/31 | 48 | 0 | Plan de mejoramiento suscrito el 19 de enero de 2016, sin avance de acuerdo con programación |
| 10 | FILA_10 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H4 | En los informes de auditoría de control de calidad de 2014 y 2015 se observan las inconsistencias presentadas en el inventario de los bienes muebles en servicio que manejan los diferentes seccionales | No se esta cumpliendo con lo establecido en el manual de manejo de bienes en cuanto a responsabilidades de administración. Lo que genera que el inventario de bienes no esté actualizado y su incidencia en los saldos de los estados contables no sea confiable. | Realizar replaquetización de los bienes del COPNIA que se encuentran en el inventario de bienes devolutivos activos. | Realizar impresión de las placas de todos los bienes del inventario de activos del COPNIA por sucursal, una vez se encuentre actualizado | Sucursales | 18 | 2016/02/01 | 2016/12/31 | 48 | 0 | Plan de mejoramiento suscrito el 19 de enero de 2016, sin avance de acuerdo con programación |
| 11 | FILA_11 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H4 | En los informes de auditoría de control de calidad de 2014 y 2015 se observan las inconsistencias presentadas en el inventario de los bienes muebles en servicio que manejan los diferentes seccionales | No se esta cumpliendo con lo establecido en el manual de manejo de bienes en cuanto a responsabilidades de administración. Lo que genera que el inventario de bienes no esté actualizado y su incidencia en los saldos de los estados contables no sea confiable. | Realizar replaquetización de los bienes del COPNIA que se encuentran en el inventario de bienes devolutivos activos. | Enviar comunicación interna con las placas de los bienes a cada uno de los seccionales del COPNIA para que se realice la respectiva identificación y marcación del bien | Actividad | 17 | 2016/02/01 | 2016/12/31 | 48 | 0 | Plan de mejoramiento suscrito el 19 de enero de 2016, sin avance de acuerdo con programación |
| 12 | FILA_12 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H5 | En la cuenta de Ingresos Recibidos por Anticipado en la Vigencia de 2014 se causaron como ingresos devengados \$8.157.4 millones y devoluciones de recursos por trámites no realizados por \$71.8 millones para un total de \$8.229.2 millones. | No se entregaron soportes de conciliación. | Fortalecer el proceso de control y autocontrol del recaudo a través del desarrollo de una interface entre el software de gestión documental Investflow y el ERP SEVEN. Esta herramienta permite agilizar la identificación del tercero y su clasificación contable. | 1. Mensualmente a partir de tablas de apoyo, se realizan cruces entre el extracto bancario y el libro auxiliar detallado de las cuentas bancarias, para corroborar la integridad en el registro de los recaudos. 2. Conciliación de las bases de datos de ingresos del mes. | Generar informe mensual de Ingresos recibidos por Anticipado | 24 | 2016/02/01 | 2016/12/31 | 48 | 0 | Plan de mejoramiento suscrito el 19 de enero de 2016, sin avance de acuerdo con programación |



| | | |
|----------------|------------|---|
| Tipo Modalidad | 53 | M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO |
| Formulario | 400 | F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES |
| Moneda Informe | 1 | |
| Entidad | 307 | |
| Fecha | 2015/12/31 | |
| 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 MEDIDA | ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA | ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO | ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN | ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS | ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN | OBSERVACIONES |
| 13 | FILA_13 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H6 | A pesar que la Entidad ha efectuado gestión a través de circularizaciones para dirimir las diferencias de las cuentas recíprocas con otras entidades, no han sido efectivas, por lo que a 31 de diciembre de 2014 se presentan diferencias. | Las entidades circularizadas no han dado respuesta al Consejo de las diferencias en las operaciones recíprocas, lo que crea incertidumbre en las cuentas contables afectadas. | Conciliar con los reportes CGN-002 que otras entidades hacen a la CGN para detectar diferencias en las cuentas recíprocas y notificarlas oficialmente | Realizar conciliación periódica con los reportes que hacen a la contraloría las entidades para detectar las diferencias con el fin de notificar dentro del mes siguiente | Conciliaciones realizadas | 4 | 2016/02/01 | 2016/12/31 | 48 | 0 | Plan de mejoramiento suscrito el 19 de enero de 2016, sin avance de acuerdo con programación |
| 14 | FILA_14 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H7 | En el contrato N° 109 de 2012 por \$1.341.5 millones se observa tanto en la etapa de planeación como en la de ejecución, circunstancias que afectaron la operación del sistema contratado por la magnitud y complejidad del proyecto a desarrollar y que requería la vigilancia, seguimiento y control de un interventor especializado, la cual no se contrató, generando diversas situaciones. | La entidad al no contar con una interventoría, puso en riesgo los recursos públicos, puesto que estaban obligados a vigilar permanentemente la ejecución del objeto contratado, contraviniendo presuntamente a lo señalado en la ley 1474 de 2011 en el artículo 83, aclara las funciones del supervisor y del interventor de la siguiente forma: "" | Definir desde cada proceso en la etapa de planificación del presupuesto y de la contratación de cada vigencia, los proyectos que para su ejecución requieren de la contratación de Interventoría | Establecer y documentar un procedimiento para la definición de los Planes Operativos y su control y seguimiento | Procedimiento documentado y adoptado | 1 | 2016/02/01 | 2016/12/31 | 48 | 0 | Plan de mejoramiento suscrito el 19 de enero de 2016, sin avance de acuerdo con programación |
| 15 | FILA_15 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H7 | En el contrato N° 109 de 2012 por \$1.341.5 millones se observa tanto en la etapa de planeación como en la de ejecución, circunstancias que afectaron la operación del sistema contratado por la magnitud y complejidad del proyecto a desarrollar y que requería la vigilancia, seguimiento y control de un interventor especializado, la cual no se contrató, generando diversas situaciones. | La entidad al no contar con una interventoría, puso en riesgo los recursos públicos, puesto que estaban obligados a vigilar permanentemente la ejecución del objeto contratado, contraviniendo presuntamente a lo señalado en la ley 1474 de 2011 en el artículo 83, aclara las funciones del supervisor y del interventor de la siguiente forma: "" | Contar con informes de supervisión veraces, detallados y oportunos de la ejecución de cada contrato | Incluir dentro del procedimiento de supervisión, la estructura básica para la presentación de informes mensuales de supervisión para la oportuna toma de decisiones | Procedimiento actualizado | 1 | 2016/02/01 | 2016/12/31 | 48 | 0 | Plan de mejoramiento suscrito el 19 de enero de 2016, sin avance de acuerdo con programación |
| 16 | FILA_16 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H8 | El informe de gestión de 2014 (Tabla N° 1), señala que el número de matrículas expedidas para profesionales, afines, auxiliares y maestros de obra para esta vigencia ascienden a 33.865, sin embargo, la Oficina de registro en la base de datos indica que se expidieron 33.605 matrículas, reflejando una diferencia de 260 matrículas. | Deficiencias en el sistema de información que ocasiona que la misma no sea confiable. En respuesta la entidad confronta la observación con la tabla N° 4 de número de trámites del informe de gestión y la observación se determina con la tabla N° 1 de matrículas expedidas del mismo informe. | 1. Generar conciliaciones trimestrales entre la base de datos administrada por el área de sistemas y la información del área de registro. 2. Revisión y depuración de la base de datos para garantizar la confiabilidad, utilidad y oportunidad de los datos. | 1. Coordinar con el área de Registro y de Sistemas el método de conciliación y remisión de información. 2. Coordinar cuatro (4) seguimientos al área de Registro. 3. Consolidar un proyecto con el área tecnológica para establecer los mecanismos de la revisión y depuración de la base de datos. | Número de seguimientos | 4 | 2016/02/01 | 2017/01/31 | 52 | 0 | Plan de mejoramiento suscrito el 19 de enero de 2016, sin avance de acuerdo con programación |
| 17 | FILA_17 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H9 | El informe de gestión de 2014 (Tabla N° 5), indica que el número de permisos temporales para extranjeros profesionales, afines, auxiliares y maestros de obra para esta vigencia ascienden a 1.112, el informe contable 1.176 y base de datos temporales 1.160, generando diferencias entre las diferentes fuentes de información del mismo Consejo. | Esta situación se debe como lo indica la respuesta de la entidad a un error en la digitación en el informe de gestión y por error involuntario, la no inclusión de 16 permisos temporales en la base de datos, por lo que genera que la información no sea confiable. | Realizar control y seguimiento del número de Permisos Temporales gestionados en la Subdirección Jurídica y compararlos frente al reporte que generará el área de Contabilidad. | Solicitar un reporte trimestral al área de Contabilidad sobre los Permisos Temporales gestionados. Comparar el anterior reporte con el generado directamente en el proceso de Permisos Temporales para el mismo periodo de corte. Verificar que los datos sean iguales, de lo contrario revisar la información recopilada y hacer las correcciones pertinentes. | Número de reportes | 4 | 2016/02/01 | 2016/12/31 | 48 | 0 | Plan de mejoramiento suscrito el 19 de enero de 2016, sin avance de acuerdo con programación |



| | | |
|----------------|------------|---|
| Tipo Modalidad | 53 | M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO |
| Formulario | 400 | F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES |
| Moneda Informe | 1 | |
| Entidad | 307 | |
| Fecha | 2015/12/31 | |
| 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 MEDIDA | ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA | ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO | ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN | ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS | ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN | OBSERVACIONES |
| 18 | FILA_18 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H10 | En los informes de auditoría de calidad de 2014 y 2015 del Consejo, se observa incumplimiento en cuanto al tiempo establecido en diferentes etapas de los procesos disciplinarios. | Los controles existentes son débiles principalmente en el seguimiento del control de tiempos, lo que puede ocasionar inoperancia en la función disciplinaria, vencimiento de términos y prescripción de los procesos | Implementar una metodología de seguimiento y control trimestral a los tiempos establecidos en la Ley. | 1. Definir la metodología de seguimiento y control. 2. Hacer el seguimiento trimestral que permita evaluar el cumplimiento de tiempos y generar correctivos de manera oportuna. | Número de seguimientos | 4 | 2016/02/01 | 2017/01/31 | 52 | 0 | Plan de mejoramiento suscrito el 19 de enero de 2016, sin avance de acuerdo con programación |
| 19 | FILA_19 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H11 | En el Plan de Acción de 2014 del Consejo, se establece ejecutar durante la vigencia el objetivo de implementar proyectos informáticos y supervisar su adecuada operación para mejorar el desempeño de los procesos de la entidad con la estrategia de integrar sistemas de información, el cual refleja una meta del 100% para ejecutar entre enero y diciembre de 2014. | Para la CGR esta meta no se cumplió debido a que los contratos 54 y 59 para desarrollar este objetivo se suscribieron apenas el 4 y el 18 de diciembre de 2014, además de las deficiencias de planeación de la entidad. | 1. Implementar los controles necesarios que permitan el cumplimiento de las fechas pactadas en el Plan Anual de Compras. 2. Realizar informes con alertas tempranas desde el área de Contratación a la Subdirección Administrativa y Financiera. | 1. Definir metodología 2. Implementar controles mensuales 3. Generar informes mensuales de alertas tempranas | Número de seguimientos | 12 | 2016/02/01 | 2017/01/31 | 52 | 0 | Plan de mejoramiento suscrito el 19 de enero de 2016, sin avance de acuerdo con programación |
| 20 | FILA_20 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H12 | Con corte 31-12-2014 al revisar el aplicativo SIRECI, se evidencia que el COPNIA no reportó la información completa en el formulario F5.1: Gestión Contractual, por cuanto omitió incluir 36 contratos suscritos en la vigencia 2014 por \$ 384.0 millones. | Esta situación se debe a deficiencias en los controles existentes para el oportuno y veraz reporte de información a los órganos de control. | Hacer uso de la herramienta ERP para control de la información contractual del COPNIA | Verificar periódicamente que la totalidad de la información sobre suscripción de contratos, modificaciones y grado de ejecución de los mismos, hay sido alimentada en el sistema ERP para la generación de los respectivos informes | Informe trimestral | 4 | 2016/02/01 | 2016/12/31 | 48 | 0 | Plan de mejoramiento suscrito el 19 de enero de 2016, sin avance de acuerdo con programación |
| 21 | FILA_21 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H13 | Del plan de mejoramiento presentado por el consejo en la rendición de la cuenta-SIRECI de 2014, refleja 28 acciones de mejora, de las cuales 25 fueron efectivas y 3 no han sido efectivas | Reincidencia en los hallazgos detectados. | Cumplir con la totalidad de las acciones propuestas para el actual Plan de Mejoramiento | Verificar el cumplimiento de la acción mediante revisiones trimestrales del avance del plan | Informe trimestral | 4 | 2016/02/01 | 2016/12/31 | 48 | 0 | Plan de mejoramiento suscrito el 19 de enero de 2016, sin avance de acuerdo con programación |