

Fecha de suscripción

12-sep-08

Fecha de Evaluación

31-ene-09

FORMATO N°

INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTOS

Informe presentado a la Contraloría General de la República

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa	Efecto	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVI)	Puntaje atribuido o metas vencidas	Area Responsable	Observaciones al Avance Físico
1	13 01 001	Las funciones de fomento de la educación superior, no están siendo desarrolladas por el Instituto.	Por cuanto la ejecución de recursos la viene adelantando el MEN con los funcionarios del Icfes pertenecientes a la planta de personal de la Subdirección de Fomento comisionados a dicho ministerio.	Los recursos, recaudados a través del Icfes, deben ser trasladados al MEN para la ejecución de los programas de fomento a cargo del Icfes.	Radicación ante el Congreso de la República del Proyecto de Ley que reorganiza el ICFES, se dictan normas para el fomento de una cultura de la evaluación y se lleva a cabo la inspección y vigilancia de la calidad de la educación por medio de evaluaciones.	Centralización de funciones de fomento de la educación superior y administración de recursos por este concepto, en el Ministerio de Educación Nacional (MEN)	Elaboración propuesta de reestructuración y presentación para aprobación del Congreso.	Proyecto	1	1-jul-08	31-dic-08	26	1	100%	26	26	26	Dirección General	El 20 de Julio de 2008 el Ministerio de Educación Nacional radicó en el Congreso el proyecto de Ley que fija parámetros para organizar el sistema de evaluación y concede facultades para reorganizar el ICFES. En Octubre la Cámara de Representantes y el Senado trabajaron sobre el proyecto de Ley con el Ministerio de Educación y con el ICFES, en un foro y una mesa de trabajo, que dio como resultado modificaciones al proyecto presentado. En Noviembre se radicó en el Congreso la ponencia del Proyecto de Ley con el propósito de fijar los criterios y principios para la realización de evaluaciones externas del sistema educativo y los exámenes de estado y que incluye, además normas relacionadas con la transferencia de funciones del fomento de la educación superior al Ministerio de Educación.
2	13 01 001	El ICFES lleva a cabo la revisión del cálculo actuarial del pasivo pensional y de cesantías de las nóminas de docentes elaboradas por las universidades estatales.	según lo dispuesto en el decreto 1700 de 2002, artículo 2, el primer inciso del artículo 2 del decreto 2786 de 2001.	Función ajena a sus competencias misionales actuales, por cuanto el objeto fundamental según lo dispuesto en el decreto 2232 de 2003, es la evaluación del sistema educativo colombiano en todos sus niveles y modalidades y propender a la calidad de dicho sistema.	Gestionar y hacer seguimiento al avance del proyecto de Ley "por la cual se fijan parámetros y criterios para organizar el sistema de evaluación de funciones relacionadas con la evaluación y se dictan normas para el fomento de una cultura de la evaluación y se conceden facultades extraordinarias para reorganizar el sistema y el ICFES."	Con la aprobación del proyecto de Ley se establecen las funciones relacionadas con la evaluación y se trasladan aquellas que no son de su competencia a los organismos pertinentes.	Lograr la aprobación del proyecto de Ley a 31 de diciembre de 2008 para trasladar la función al ente competente.	Proyecto	1	20-jul-08	31-jul-09	54	1	100%	54	0	0	Dirección General	En Diciembre se aprobó en las comisiones del Senado y Cámara el proyecto de Ley, quedando para el mes de marzo de 2009 la presentación ante plenaria del Congreso. Las grabaciones del foro y mesa de trabajo que reposan en la Oficina de Comunicaciones del ICFES. Gaceta No. 820 del 19 de Noviembre de 2008.

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa	Efecto	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVI)	Puntaje atribuido a las metas vencidas	Area Responsable	Observaciones al Avance Físico
3	22 03 001	El Instituto, carece de un sistema de costeo estandarizado para cada uno de los procesos que debe adelantar, en lo concerniente a pruebas de estado.	No se ha adelantado los estudios correspondientes para la implementación de un sistema de costos por procesos.	No es viable elaborar proyecciones de ingresos financieros a partir de la venta de bienes y servicios, con el análisis de tarifas para generar autosostenibilidad financiera.	Diseñar e implementar un sistema de costos ajustado a la estructura de procesos del ICFES	Contar con una herramienta de planeación y gestión financiera que permita mejorar el proceso de toma de decisiones..	Realizar el diagnóstico y definir marco preliminar del estado de los costos en la entidad	Diagnóstico	1	1-ene-08	30-abr-08	17	1	100%	17	17	17	Oficina Asesora de Planeación	Se realizó el Diagnóstico de los costos de la entidad.
							Definir una metodología para el cálculo de costos de los servicios que presta el ICFES	Metodología de costos	1	1-may-08	30-jun-08	9	1	100%	9	9	17		Se definió la metodología de costos por Actividades, de acuerdo a lo señalado por la Contaduría General de la Nación.
							Definir el esquema de costos para los procesos que define el ICFES	Estructura de costos institucional	1	1-jul-08	31-oct-08	17	1	100%	17	17	17		Se definió la estructura de costos para los procesos misionales: Gestión de Diseño y Gestión de Pruebas.
							Diseñar el aplicativo piloto que permita costear de acuerdo a la metodología establecida	Aplicativo piloto transitorio para los procesos	1	1-nov-08	31-dic-08	9	1	100%	9	9	9		Se diseñó el Modelo de proyección de costos y se realizaron las primeras proyecciones de costos para el periodo 2009-2015.
							Validar el diseño e implementar en el ICFES articulandolo con el sistema contable institucional	Desarrollo tecnológico que integre el modelo con la gestión institucional	1	1-ene-09	31-dic-09	52		0%	0	0	0		
4	18 02 002	Se efectuó reposición de tres equipos de comunicación de telefonía móvil celular, sin que se hubiese expedido certificado de disponibilidad presupuestal previo.	Desconocimiento de lo establecido en el artículo 71 del Decreto 111 de 1996.	Actuación con desconocimiento de las disposiciones que regulan la materia.	Dar capacitación a todo el personal del Grupo Administrativo sobre el proceso presupuestal y contractual.	Orientar, apoyar y garantizar el pleno cumplimiento de los requisitos legales para las adquisiciones.	Capacitación servidores que intervienen en proceso de adquisiciones.	Capacitación	1	1-sep-08	31-dic-08	17	1	100%	17	17	17	Grupo Talento Humano	Los funcionarios del Grupo Administrativo asistieron a las capacitaciones sobre el Manual de Contratación y Supervisión de Contratos, realizadas por el Grupo de Contratos en Junio y Julio de 2008. La firma CEINTE realizó capacitaciones de los procesos y procedimientos levantados; así mismo la coordinación administrativa con acompañamiento del grupo de contratación ha realizado asesorías en puestos de trabajo para la ejecución de los procesos tanto contractuales como presupuestales.
					Definir puntos de control en Almacén General que eviten recibir bienes y/o servicios que no estén amparados en un contrato, orden de pedido o servicio.		Establecer controles	Puntos de control	1	1-sep-08	31-dic-08	17	1	100%	17	17	17	Grupo Administrativo	Se acordó con el grupo de contratación incluir en el manual de procedimientos de almacén como punto de control el verificar previamente a la recepción de bienes el respaldo del contrato por orden de suministro.

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa	Efecto	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVi)	Puntaje atribuido o metas vencidas	Area Responsable	Observaciones al Avance Físico
5	15 05 100	Dotación: dos de las tres entregas de dotación, se realizaron así: la primera en julio, la segunda en octubre y la tercera en diciembre del 2007; indicando con ello que dos de estas entregas no se realizaron en las fechas establecidas en el Art.2° del decreto 1978 de 1989,	En razón a que el Icfes realiza el proceso de contratación de forma posterior a las fechas legalmente establecidas para la entrega oportuna de la dotación	Significaría que los beneficiarios no destinan a su uso en las labores propias de su oficio, propiciando de esta manera liberar de la obligación a la entidad tal como lo menciona el artículo 7° del decreto 1978 de 1989.	- Suscribir un contrato de suministro aclarando exactamente la fecha de entrega de acuerdo a lo reglamentado. - Incluir dichas adquisiciones en el plan de compras institucional. - Generar las instrucciones particulares al Almacén General para la entrega a los beneficiarios en las fechas	Entrega oportuna de las dotaciones a los funcionarios.	Entregar las dotaciones en 30 de abril, 30 de agosto y 30 diciembre de 2009	Entregas	1	1-nov-08	30-abr-09	26		0%	0	0	0	Grupo Administrativo	
									1	1-nov-08	30-ago-09	43		0%	0	0	0		
									1	1-nov-08	30-dic-09	61		0%	0	0	0		
6	15 01 006	La Reglamentación de Capacitación, Bienestar Social e Incentivos que la entidad aplica mediante las Resoluciones 254 y 353 de 2002 están desactualizadas	la desactualización se presenta dado que la norma se fundamenta en otra norma que está derogada (decreto 1572 de 1998)	Ocasionando con ello que las actividades no sean las mas propicias para el bienestar y desarrollo del servidor público y por ende de la entidad	Actualización reglamentación de capacitación y bienestar social	Establecer un marco conceptual claro que oriente los programas de capacitación, bienestar social e incentivos	Revisar la reglamentación vigente. Proyectar acto administrativo	Acto administrativo	1	1-nov-08	28-feb-09	17		0%	0	0	0	Grupo Talento Humano	

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa	Efecto	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVi)	Puntaje atribuido o metas vencidas	Area Responsable	Observaciones al Avance Físico
7	15 05 001	En el Plan de Acción de Fortalecimiento Institucional – Gestión del Talento Humano no se contemplan programas prioritarios (Art.24 Decreto 1567 de 1998) que en consecución de Bienestar han de incluirse para el desarrollo integral de la Calidad de Vida Laboral como son los contemplados en el artículo 75 del decreto 1227 de 2005 entre estos: Clima laboral, Cambio Organizacional, Pre pensionados, Cultura Organizacional, Trabajo en Equipo, Programas de Incentivos.	La razón de ello es por cuanto no armonizan lo reglamentario con las necesidades de los trabajadores en esta materia y simplemente no los contemplan bajo un Plan de Acción	Ocasionando con ello que las actividades no sean las mas propicias para el bienestar y desarrollo del servidor público y por ende de la entidad	Incluir en los planes de acción, de gestión del Talento Humano del 2008 y subsiguientes los programas de clima laboral, cambio organizacional, prepensionados, cultura organizacional, trabajo en equipo y programa de incentivos, definiendo las metas a alcanzar para cada uno.	Incluir los programas de prioritarios contemplados, ejecutarlos y efectuar una evaluación de los mismos.	Formular un plan de acción que contenga los programas prioritarios contemplados	Plan de acción	1	31-oct-08	31-dic-09	61		0%	0	0	0	Grupo Talento Humano	
					Realizar autoevaluación periódica al cumplimiento de dichos planes		Revisiones periódicas	Informes trimestrales de avance	5	31-oct-08	31-dic-09	61		0%	0	0	0		
8	15 05 002	Programa de Incentivos la entidad no ha adelantado un programa de incentivos bajo los parámetros establecidos en los artículos 76.77,78 del decreto 1227 de 2005	Por cuanto los resultados de este programa se refieren a beneficios educativos en recursos para capacitación y no a incentivos por labores desarrolladas.	Confundirse con el programa de capacitación y a perder los objetivos de este programa como son otorgar reconocimientos por el buen desempeño propiciando una cultura de trabajo orientada a la calidad y productividad bajo un esquema de mayor compromiso con los objetivos de la entidad	Reglamentar lo referente al otorgamiento de incentivos.	Reconocer el buen desempeño propiciando una cultura orientada a la calidad y a la productividad	Reglamentar el proceso de otorgamiento de incentivos	Acto administrativo	1	31-oct-08	28-feb-09	17		0%	0	0	0	Grupo Talento Humano	
					Formular y desarrollar programa de incentivos.			Programa de incentivos	1	31-oct-08	28-feb-09	17		0%	0	0	0		

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa	Efecto	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVi)	Puntaje atribuido o metas vencidas	Area Responsable	Observaciones al Avance Físico
9	14 02 003	Estudios previos. El 71% de los estudios previos examinados contienen una información mínima que de acuerdo a la normatividad que aplicaba para la vigencia 2007, era necesaria,	En razón a la exigencia expresa del contenido en la elaboración de los estudios previos por cuanto la entidad considera la no existencia de riesgo en este tipo de contratación.	Incertidumbre sobre la necesidad de la contratación en la prestación de servicios	Unificar los documentos y estudios previos a través del Manual de Contratación y la Cartilla.	Cumplir con las nuevas disposiciones normativas en materia de Contratación Estatal por parte de las Distintas áreas usuarias del ICFES.	Todos los estudios previos elaborados por las distintas áreas usuarias, se ajusten al ordenamiento jurídico.	Estudios y documentos previos.	60	1-jun-08	31-dic-08	30	60	100%	30	30	30	Grupo de Contratos	Se aprobó y difundió el Manual de Contratación el cual definió formatos y requisitos que deben cumplir cada una de las etapas del proceso contractual. Mediante la divulgación del Manual a las diferentes partes interesadas se estandarizó la forma y contenido de los estudios previos (Resoluciones 0271 de Mayo 30 de 2008 y 0349 del 31 de Julio de 2008). En cuanto a las charlas y la entrega de manuales, se realizaron 7 reuniones de socialización del Manual de Contratación y Supervisión de los Contratos a los funcionarios del ICFES, capacitándose 63 personas, se entregaron 35 manuales de Contratación, se entregaron 192 cartillas de contratación a la totalidad de los funcionarios y contratistas. Se incluyó en el manual de procedimientos del Grupo de Contratos exigir al momento de recibir la documentación que este completa y ajustada a la ley para poder iniciar el proceso de contratación.
					Socializar dicho manual.			Charlas de socialización	7	1-jun-08	31-dic-08	30	7	100%	30	30	30		
					Exigir por parte del Grupo de Contratación que al momento de recibir la documentación para iniciar un proceso de contratación ésta se encuentre completa y ajustada a la Ley de Contratación.			Revisión permanente	60	1-jun-08	31-dic-08	30	60	100%	30	30	30		
10	15 06 100	Equidad de género : En el Plan de Acción del ICFES, para la vigencia fiscal de 2007, no se contempla en sus capítulos o partes, la política de equidad de género	Al no contemplar la directriz contemplada en los dos últimos planes de desarrollo	No permite a la entidad darle el alcance en cuanto a recursos e impacto que el tema adquiere socialmente.	Explicitar la política de equidad de género en los planes institucionales	Contemplar dentro de los planes del ICFES las directrices en materia de equidad de género.	Definir en el plan 2009 las directrices que en materia de equidad de género establece el Plan Nacional de Desarrollo	Planes	1	1-nov-08	30-ene-09	13	1	100%	13	13	13	Oficina Asesora de Planeación	Plan de Acción 2009
							Definir un indicador que relacione la variable género en los planes institucionales	Indicador	1	1-nov-08	28-feb-09	17		0%	0	0	0		

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa	Efecto	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVi)	Puntaje atribuido o metas vencidas	Area Responsable	Observaciones al Avance Físico
11	15 06 100	Ley de cuotas el máximo nivel decisorio, entendido como aquellos cargos de mayor jerarquía en el ICFES, están desempeñados con menos del mínimo porcentaje requerido de participación efectiva de la mujer	Por cuanto en la entidad no se tiene en cuenta el mecanismo que garantiza la regla a) del artículo 4° de la Ley 581 de 2000. De la participación de la mujer en estos cargos.	La Ley en cuestión, señala los alcances de su aplicación por parte de los organismos y del campo que se le está brindando a esta población, lo que implicaría un desaprovechamiento para la mujer	Revisar la estructura institucional y ajustarla de cara al artículo 4° de la Ley 581/00	Dar cumplimiento al artículo 4° de la Ley 581/00.	Revisar la composición de la estructura de género de los cargos del más alto nivel decisorio	Revisión a la estructura	1	1-ene-09	30-dic-10	104	1	100%	104	0	0	Dirección General	En razón a que el instituto está cumpliendo con la norma ya que de 4 cargos directivos hay una mujer que además desempeña el máximo nivel decisorio, se da por cumplida esta observación.
12	21 02 001	Las acciones que reportan no corresponden a una política ambiental claramente expresada y propia de la entidad	Por cuanto la entidad al inaplicar la Constitución Política artículos 79 y 80	Lleva a la entidad a asumir un papel pasivo, de no compromiso y por lo tanto las actividades que no corresponden a unas metas trazadas	Definición Política ambiental dentro del plan de acción institucional 2009	Coadyuvar en la protección de la diversidad e integridad del ambiente	Contar con una herramienta que permita encausar las acciones hacia el logro de un objetivo previsto.	Definición política	1	1-oct-08	31-ene-09	17	1	100%	17	17	17	Secretaria General	Plan de Acción 2009
					Realización estudio de impacto ambiental			Estudio	1	1-oct-08	30-jun-09	39	1	100%	39	0	0		Estudio y Plan de Gestión Ambiental
13	21 10 001	El registro Gasto ambiental reportado no se registra contablemente por ambiental sino como un gasto más de funcionamiento	Los mismos no hacen parte de una planeación	No se puede determinar los gastos que por este concepto tenga la entidad.	Se harán los correspondientes registros contables, derivados de la ejecución de partidas autorizadas en los planes de acción institucional.	Mantener coherencia entre los gastos efectuados y la contabilidad institucional.	Registros contables adecuados	Verificación	1	1-nov-08	31-dic-09	61		0%	0	0	0	Grupo Financiero	Debido a que la proyección y aprobación del plan de acción institucional se hace a comienzos de año los recursos que se ejecutarán durante la vigencia 2009, serán a medida que se sucedan.

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa	Efecto	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Pol)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVI)	Puntaje atribuido a las metas vencidas	Area Responsable	Observaciones al Avance Físico
14	14 06 100	Contratos sin la respectiva numeración en los documentos soportes de la carpeta: 128, 080, 099, 085, 088, 089, 097, 066, 021, 050, 015, 072, 009, 132, 131, 037, 064, 073, 11, 053, 058, 127, y 051 del año 2007.	Falta de organización de los documentos.	Deficiencias de control interno.	Foliar todas las carpetas a carpetas medida que se van adelantando los procesos de allegando la documentación necesaria.	Contar con carpetas foliadas producto de los procesos de selección.	Contar con una base documental cierta.	Carpetas foliadas	50	1-sep-08	31-dic-08	17	50	100%	17	17	17	Grupo de Contratos	Todos los antecedentes de los contratos descritos fueron debidamente foliados y se encuentran archivados en sus respectivas carpetas , igual condición se definió para la ejecución contractual 2009.
15	14 02 100	Contrato 050 de 2007, celebrado con la Asociación Colombiana de Facultades de Arquitectura – ACFA -, no aparece dentro de la carpeta evidencia de expedición del certificado de antecedentes disciplinarios de la Procuraduría General de la Nación.	No observa cumplimiento de lo establecido por el art. 1º de la Ley 190 de 1995.	Posible incumplimiento de disposición por deficiencias de control interno.	- Anexar certificado de antecedentes disciplinarios de la Asociación Colombiana de Facultades de Arquitectura (ACFA) vigente para la fecha del contrato. - Unificar los documentos y estudios previos a través del Manual de Contratación y la Cartilla. - socializar dicho Manual. - Exigir por parte del Grupo de Contratación que al momento de recibir la documentación para iniciar un proceso de contratación ésta se encuentre completa y ajustada a la Ley de Contratación.	Cumplir con el ordenamiento en materia de Contratación Estatal por parte de las Distintas áreas usuarias.	Que todos los contratos que celebre el ICFES cuenten con la correspondiente verificación de antecedentes disciplinarios.	Certificado de antecedentes disciplinarios	1	1-jun-08	31-dic-08	30	1	100%	30	30	30	Grupo de Contratos	A la carpeta del contrato No. 050 de 2007, se le anexó el certificado de antecedentes disciplinarios vigente para la fecha de celebración de dicho contrato. El instituto a través del Manual y la Cartilla definió el contenido de los estudios previos y la documentación mínima requerida para iniciar procesos contractuales, manual que fué ampliamente divulgado; se definió como procedimiento estándar el consultar los antecedentes disciplinarios por parte del Grupo de Contratos en caso de que el proveedor no los anexe dentro de los documentos de oferta. Se incluyo en el manual de procedimientos del Grupo de Contratos exigir al momento de recibir la documentación que este completa y ajustada a la ley para poder iniciar el proceso de contratación.
									Manual	1	1-jun-08	31-dic-08	30	1	100%	30	30		
									Charlas de socialización	7	1-jun-08	31-dic-08	30	7	100%	30	30		
									Revisión permanente	60	1-jun-08	31-dic-08	30	60	100%	30	30		

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa	Efecto	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Pol)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVI)	Puntaje atribuido o metas vencidas	Area Responsable	Observaciones al Avance Físico
16	14 02 001	En el contrato 037 de 2007 celebrado con la firma COPYMAS, se encontró que el valor del contrato supera el programado para el plan de compras en \$10.000.000	Modificación del valor inicial contratado.	Imprecisión en el calculo inicial del valor total de la contratación.	Verificar que las solicitudes realizadas por las áreas usuarias para la contratación de un bien, servicio, obra y valor, se encuentran inscritas en el Plan de Compras, a través del diligenciamiento del Formato Guía de "Estudios y Documentos Previos"	Hacer cumplir el Plan de Compras del ICFES.	Que todas las solicitudes de contratación se encuentren incursas en el Plan de Compras.	Plan de Compras	50	1-ene-08	31-dic-08	52	50	100%	52	52	52	Grupo de Contratos	Se estableció mecanismo automatizado mediante el cual para iniciar un proceso contractual es necesario que dicho bien y/o servicio esté incluido en el plan de compras institucional correspondiente, requisito sin el cual no se puede dar inicio al proceso contractual. De igual manera dicho proceso fue formalizado en el manual correspondiente.
17	14 02 100	Contrato No. 053 de 2007 suscrito con el Sr. Carlos Andrés Bermúdez Rodríguez, se encontró que el número del registro presupuestal no corresponde con el respectivo certificado de disponibilidad presupuestal.	Falencias en el archivo de la documentación contractual.	Debilidades del sistema de control interno.	- Foliar las carpetas de los procesos que se adelantan en el Grupo de Contratación a medida que se van ejecutando las distintas etapas. - Verificar que la información que se incluye en las carpetas corresponda al proceso actual que se adelanta.	Realizar un eficiente archivo de la documentación.	Contar con un archivo adecuado y correcto.	Carpetas debidamente foliadas y archivadas.	50	1-sep-08	31-dic-08	17	50	100%	17	17	17	Grupo de Contratos	Teniendo en cuenta que el hallazgo se produjo por un error en el archivo de los documentos su corrección se dió a través de la ubicación del certificado de disponibilidad y su correspondiente archivo en la carpeta del contrato.
18	18 01 002	Cuenta 1470 Otros Deudores quedo subestimada en \$29.247 millones y la cuenta 4810- Ingresos Extraordinarios sobrestimada	Debido al fallo del proceso No 169 de 2004, a favor del ICFES y al cobro jurídico que debe efectuar la entidad.	Afectación en dichas cuentas.	- Hacer los ajustes contables a fin de corregir las novedades. - Estandarizar procedimientos para la incorporación de novedades dentro de los procesos litigiosos del Instituto.	Registrar contablemente los derechos del Instituto por demandas y litigios contra terceros.	Efectuar control, seguimiento y actualización periódica de la cuenta Otros Deudores	Comprobante de Ajuste	1	18-abr-08	31-dic-08	37	1	100%	37	37	37	Grupo Financiero	Con el Comprobante de Contabilidad 07 CAD 9896 del 18/04/2008, se hicieron las adecuaciones correspondientes y a través de la estandarización de procesos se definió la forma como se incorporarán las novedades que se presenten.

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa	Efecto	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVi)	Puntaje atribuido por las metas vencidas	Area Responsable	Observaciones al Avance Físico
19	18 01 002	La cuenta 1420 – Avances y Anticipos Entregados se encuentra subestimada en \$230.3 millones y las cuenta 5211- Gastos Generales sobrestimado en la misma cuantía,	Debido al registro inadecuado del segundo desembolso efectuado por el ICFES en la cuenta gasto por la suma de \$363.0 millones y el no registro de la ejecución del mes de diciembre por valor de \$132.7 millones	Cuenta no sea razonable e incidiendo el resultado del ejercicio.	- Hacer los ajustes contables correspondientes a fin de corregir los errores cometidos.	Disminuir los factores potenciales que generan incertidumbre sobre la razonabilidad de los saldos en la Cuenta Avances y Anticipos	Efectuar el seguimiento y control mensual de los recursos ejecutados en los contratos o convenios que se hayan suscrito con terceros para garantizar el adecuado y oportuno registro contable de transacciones	Comprobante de ajuste	4	3-ene-08	31-dic-08	52	4	100%	52	52	52	Grupo Financiero	Con los comprobantes de contabilidad 03 CAD 9618 de ajuste y reclasificación de avance contabilizado en gasto, comprobante legalización convenios 30 CAD 9714, comprobante legalización convenios 30 CAD 9609 y comprobante legalización convenios 30 CAD 9717, se hicieron los ajustes correspondientes.
					- Aplicación de los procedimientos para identificar, clasificar y registrar adecuada y oportunamente las transacciones que correspondan a convenios suscritos.														Se están aplicando los procedimientos para identificar, clasificar y registrar las transacciones correspondientes a convenios.
					- Establecer procedimientos en el flujograma del Grupo Financiero y supervisores: incluir cláusula dentro de los convenios para que los 25 de cada mes las entidades ejecutoras informen los movimientos.														Dentro del cierre contable se establece la programación que determina la fecha en la que los supervisores deben enviar los informes correspondientes (Programación Cierre Fiscal).
					- Remisión mensual y oportuna de los soportes por parte de los supervisores de contratos y/o convenios a Contabilidad para su registro.														Se recibieron los informes de los supervisores y se contabilizaron.

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa	Efecto	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVI)	Puntaje atribuido o metas vencidas	Area Responsable	Observaciones al Avance Físico
20	18 01 002	La cuenta 1420 Avances y Anticipos Entregados se encuentra sobreestimada en \$65.8 millones y la cuenta 5211-Gastos Generales subestimado en la misma cuantía	Debido a un registro inadecuado del tercer desembolso efectuado por el ICFES y contabilizado en la cuenta del gasto por \$254.2 millones y el no registro de la ejecución de los meses de julio a diciembre por \$ 320.0 millones	Cuenta no sea razonable e incidiendo en el resultado del ejercicio.	- Hacer los ajustes contables correspondientes a fin de corregir los errores cometidos.	Disminuir los factores potenciales que generan incertidumbre sobre la razonabilidad de los saldos en la Cuenta Avances y Anticipos	Efectuar el seguimiento y control mensual de los recursos ejecutados en los contratos o convenios que se hayan suscrito con terceros	Comprobante de Ajuste	2	3-ene-08	31-dic-08	52	2	100%	52	52	52	Grupo Financiero	Con los comprobantes de Ajuste y Reclasificación 03 CAD 9618 de avance registrado en el gasto Comprobantes de ajuste y Reclasificación 30 CAD 9610 y 10053, se hicieron los ajustes correspondientes.
					Aplicación de los procedimientos para identificar, analizar y efectuar los registros que correspondan según el origen de la operación.														Se están aplicando los procedimientos para identificar, clasificar y registrar las transacciones correspondientes a convenios.
					- Establecer procedimientos en el flujograma del Grupo Financiero y supervisores: incluir cláusula dentro de los convenios para que los 25 de cada mes las entidades ejecutoras informen los movimientos.														Dentro del cierre contable se establece la programación que determina la fecha en la que los supervisores deben enviar los informes correspondientes (Programación Cierre Fiscal)
					Remisión mensual y oportuna de los soportes por parte de los supervisores de contratos y/o convenios a Contabilidad para su registro														Se recibieron los informes de los supervisores y se contabilizaron.

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa	Efecto	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVi)	Puntaje atribuido a las metas vencidas	Area Responsable	Observaciones al Avance Físico
21	18 04 001	Del cruce efectuado a los saldos contables a 31 de diciembre de 2007, de los elementos devolutivos contables por el en servicio con los saldos del boletín de almacén se observan diferencias entre las subcuentas	Debido a la falta de conciliación entre las dependencias y a reclasificaciones contables por el proceso de validación del mismo y a traslados de elementos a cuentas de diferentes características	Las subcuentas se vean afectadas	Aplicación de los procedimientos para identificar, analizar y efectuar los registros que correspondan según el origen de la operación.	Disminuir los riesgos que generan incertidumbre sobre la razonabilidad de los registros contables con los saldos del Boletín de Almacén	Conciliación mensual de las subcuenta del almacén con saldos contables	Comprobante de Ajuste	3	31-jul-08	31-dic-08	22	3	100%	22	22	22	Grupo Financiero	Se hizo la comparación de la información arrojada por el módulo de recursos físicos (Propiedad, Planta y Equipo) con los saldos de las subcuentas (Propiedad, Planta y Equipo) y sus respectivos auxiliares. De las diferencias internas que surgieron se hicieron las reclasificaciones respectivas para la homologación de saldos mediante el comprobante de Ajuste y Reclasificación 03 CAD 9822 de 02/01/2008.
					Efectuar verificación control y seguimiento, a la parametrización de las operaciones en el módulo de Almacén y ampliar el nivel de conciliación a nivel subcuenta y auxiliar, con el nivel línea del boletín contable de inventarios		Revisión, parametrización módulo de Almacén.	Informe parametrización Operaciones SAFI	1	3-ene-08	31-dic-08	52	1	100%	52	52	52		
22	18 04 001	La cuenta 16 Propiedades Planta y Equipo se encuentra subestimada y la cuenta patrimonio sobrestimada en \$14.8 millones	Como resultado del inventario físico practicado por la firma Consultoria & Alta Gerencia, a los bienes devolutivos, donde se determinaron unos sobrante	Según la entidad serán inventariados los \$14.2 millones ,una vez se presente la propuesta al Comité de Bienes y gestión a la fecha no han sido incorporados.	Aplicación de los procedimientos para identificar, analizar y efectuar los registros que correspondan según el movimiento de la operación conforme al Plan General de Contabilidad Pública	Disminuir los riesgos que generan incertidumbre sobre la razonabilidad de los registros contables en la cuenta Propiedad, Planta y Equipo	Incorporar el resultado definitivo de los sobrantes por devolutivos para reflejar saldos razonables en la cuenta Propiedad, Planta y Equipo y en los saldos del almacén	Conciliación	1	31-jul-08	31-dic-08	22	1	100%	22	22	22	Grupo Financiero - Grupo Administrativo	En comité de bienes se decidió registrar los bienes sobrantes en buen estado y los restantes someterlos al proceso de baja, según se verifica en las respectivas actas.
								Comprobante de incorporación	1	31-jul-08	31-dic-08	22	1	100%	22	22	22		Simultáneamente con la verificación física de bienes de la vigencia 2008, se fue incorporando los bienes que se habían detectado como sobrantes. Se realizaron reuniones para la definición de la incorporación de sobrantes. Esta acción se evidencia mediante los comprobantes de ingreso al Almacén
					Incorporar a los estados contables, los bienes de uso devolutivo que finalmente se definan como sobrantes.			Plaqueteo bienes de consumo con control	1	31-jul-08	28-feb-09	30	1	100%	30	0	0		

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa	Efecto	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVI)	Puntaje atribuido o metas vencidas	Area Responsable	Observaciones al Avance Físico
23	18 03 001	Sobrantes por valor de \$29.6 millones, consumo	Según la entidad correspondían a una inclusión por la firma a bienes de consumo que no es pertinente inventariar	Falta de gestión no se han tomado las acciones de aquellos elementos que por su valor y estado puedan ser o no incorporados estados contables.	Identificar los bienes no susceptibles de inventariar (activos de menor cuantía) y plaqueteo como bienes de consumo con control, incluidos en los listados de bienes a cargo de cada funcionario que los tiene para su uso.	Aplicar de manera oportuna e integral los procedimientos relativos al control, verificación y manejo del inventario físico de los bienes.	Definir mecanismos de control para los activos de menor cuantía (consumo con control)	Comprobante Ajuste y/o incorporación	1	31-jul-08	31-dic-08	22	1	100%	22	22	22	Grupo Financiero	Simultáneamente con la verificación física de bienes de la vigencia 2008, se fue incorporando los bienes que se habían detectado como sobrantes. Se realizaron reuniones para la definición de la incorporación de sobrantes. Esta acción se evidencia mediante los comprobantes de ingreso al Almacén
					Efectuar control y seguimiento a los bienes de consumo con control.			Inventarios	1	31-jul-08	31-ene-09	26	1	100%	26	26	26	Grupo Administrativo	En el inventario del ICFES esta definido el manejo de consumo con control, encontrándose como evidencia las planillas de inventario de consumo con control firmadas por los funcionarios, las cuales reposan en el archivo del Grupo Administrativo.
24	18 04 001	La cuenta 16 Propiedades Planta y Equipo se encuentra sobreestimada en \$3.1 millones y la cuenta 5810 Otros Gastos subestimada Así mismo la cuenta 8361 Responsabilidades en Proceso se encuentra subestimada	En los registros contables aun se hallan incorporados los faltantes	Inciendiendo en el resultado de la cuenta.	Efectuar control y seguimiento a los bienes (devolutivos)	Aplicar de manera oportuna e integral los procedimientos relativos al control, verificación y manejo del inventario físico de los bienes.	Descargue de las cuentas de Propiedades, Planta y Equipo y contabilización de la responsabilidad.	Comprobante Ajuste por Faltantes, según reporte de Almacén	1	31-jul-08	31-ene-09	26	1	100%	26	26	26	Grupo Administrativo - Grupo Financiero	El control y seguimiento a los bienes se realiza en forma permanente mediante el registro de las novedades que se presenten. Como evidencia se tienen las planillas de inventario individual firmadas por los funcionarios las cuales reposan en el archivo del Grupo Administrativo y los comprobantes de traslado.
					Verificación periódica de los inventarios.														La verificación de Inventarios se realiza anualmente.
					Definición y contabilización de los faltantes.														Se identifico la totalidad de bienes faltantes y se notificó al responsable para que adelantara las acciones respectivas. De igual forma se remitió la documentación a Control Interno Disciplinario para que surtiera el debido trámite. Se registró el valor de responsabilidades constituidas por faltante en verificación de inventario.

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa	Efecto	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVI)	Puntaje atribuido o metas vencidas	Area Responsable	Observaciones al Avance Físico
25	18 01 002	Sobrestimación en la cuenta 5101 Sueldos y Salarios y registro inadecuados subestimación en la cuenta 2505 Salarios y Prestaciones Sociales. Así mismo las cuentas 510113 y 520212 Prima de Vacaciones quedo subestimada en \$14.1 millones y a su vez la cuenta de 5815 Ajuste de Ejercicios Anteriores	Falta de causación de 2 liquidaciones y un registro inadecuados así mismo no se esta llevando adecuadamente el procedimiento de la causación.	Inciendiendo en los saldos de las cuentas	Conciliación de los saldos contables en las cuentas de gastos asociados a nómina con los reportes de la nomina de planta generados por el Grupo de Talento Humano.	Disminuir los factores potenciales que generan incertidumbre sobre la razonabilidad de los saldos en las cuentas del Activo y del Pasivo derivados del proceso de causación.	Efectuar los ajustes en la cuenta de gastos y pasivos.	Conciliación	1	30-sep-08	31-dic-08	13	1	100%	13	13	13	Grupo Financiero	De la conciliación y revisión adelantada en relación con la diferencia por \$497.000, se realizaron los siguientes acciones: - Mediante comprobante de contabilidad No. 10874 por valor de \$192.282 de la obligación 810 de junio 8/07, partida que se contabilizó en sueldos correspondiendo a Bonificación de recreación y el remanente corresponde a \$305.714 corresponde a las obligaciones Nos. 8 y 9 contabilizados en enero 14/08 con base en el procedimiento de contabilización para las operaciones de la cadena presupuestal.
					Confirmar la validez del procedimiento de cálculo de provisiones por vacaciones y prima de vacaciones y de pasivos estimados por estos conceptos al cierre del periodo			Comprobante Ajuste y/o Reclasificación	1	31-jul-08	31-dic-08	22	1	100%	22	22	22		Debido a que el nombre del archivo enviado por el Grupo de Talento Humano correspondiente al cálculo del pasivo por pagar a funcionarios por el concepto Prima de Vacaciones se tituló "Informe provisión prima de vacaciones causadas a 31 de diciembre/07" por valor de \$ 197.618.272 dió lugar a que la Comisión de la Contraloría General de la República asumiera que esta partida correspondía a la provisión de la vigencia 2007 con el correspondiente efecto en las cuentas de gastos. Correspondiendo esta partida al pasivo acumulado a diciembre 31/07 de los periodos 2005 2006 y 2007, adeudados a funcionarios. En este orden de ideas se aclara que la posible subestimación en las cuentas 510113 y 520212 "Prima de Vacaciones" por valor de \$14.1 millones no se presentó y que todo obedeció a un error en la toma de información en el cruce de partidas, toda vez que el gasto de provisión calculado por el sistema para 2007 ascendió a \$183.497.067 partida que en el registro contable tanto del gasto de las cuentas antes indicadas como en el movimiento crédito de la subcuenta 250505 "Salarios y prestaciones sociales - Prima de vacaciones".

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa	Efecto	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVI)	Puntaje atribuido a las metas vencidas	Area Responsable	Observaciones al Avance Físico
26	18 01 002	La cuenta 8120 Derechos Contingentes se encuentra sobreestimada la 8905 Derechos Contingentes por Contra	No ha sido ajustada el registro del fallo definitivo del proceso No 169.	Afectando el saldo de esta.	Registro del fallo en firme	Registrar contablemente la incorporación o retiro de los derechos contingentes del Instituto por demandas y litigios contra terceros	Efectuar control, seguimiento y actualización periódica al estado de los Litigios y Demanda instaurados por el Instituto en contra de terceros	Comprobante de reclasificación	1	18-abr-08	31-oct-08	28	1	100%	28	28	28	Grupo Financiero	Con el Comprobante Contabilidad 07 CAD 9896, se hizo el registro contable correspondiente.
					Mensualmente la Oficina Asesora Jurídica remitirá a Contabilidad el estado de los litigios a favor y en contra de la institución.			Informes mensuales	4	30-sep-08	31-dic-08	13	4	100%	13	13	13	Oficina Asesora Jurídica	Se recibió el informe
27	18 04 001	La cuenta 8347-Deudoras de Control - Bienes Entregados Terceros se encuentra subestimada en y la 8915 Deudoras de Control por Contra sobrestimada	No fueron registrados los bienes inmuebles entregados en comodato pisos 17,18 y oficinas 404 y 405, como resultado del procedimiento de homologación de las cuentas	Afectando el saldo de la mismas	Registrar en cuentas de orden deudoras de control el valor de los inmuebles dados en comodato al MEN	Reconocimiento de los derechos y obligaciones contingentes	Efectuar control y seguimiento a los bienes dados en comodato mediante verificación de los saldos contables en Cuentas de Orden Deudoras de control	Comprobante de Ajuste	1	31-mar-08	31-oct-08	31	1	100%	31	31	31	Grupo Financiero	Con el Comprobante Contabilidad 07 CAD 9821, se registró en cuentas de orden deudoras de control el valor de los inmuebles dados en comodato al MEN. Igualmente se ha aplicado el procedimiento previsto en el Régimen de Contabilidad Pública para los bienes inmuebles dados en comodato.

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa	Efecto	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVI)	Puntaje atribuido a las metas vencidas	Area Responsable	Observaciones al Avance Físico
28	18 01 002	La cuenta 9120 Litigios y Demandas a 31 de diciembre de 2007, se encuentra sobreestimada y la 9905 Responsabilidades Contingentes por Contra subestimada	Falta de conciliación entre las dependencias no ha sido ajustado el fallo del proceso No 0504 del año 2003	Afectando el saldo de la cuenta.	Registro del fallo en firme	Registrar contablemente la incorporación o retiro de los derechos contingentes del Instituto por demandas y litigios contra terceros	Efectuar control, seguimiento y actualización periódica al estado de los Litigios y Demanda instaurados por el Instituto en contra de terceros	Comprobante de reclasificación	1	31-ene-08	31-dic-08	48	1	100%	48	48	48	Grupo Financiero	Con el Comprobante Contabilidad 07 CAD 9611, se hizo el registro contable correspondiente.
					Mensualmente la Oficina Asesora Jurídica remitirá a Contabilidad el estado de los litigios a favor y en contra de la institución.		Informes mensuales	4	30-sep-08	31-dic-08	13	4	100%	13	13	13	Oficina Asesora Jurídica	Se recibió el informe.	
29	18 01 002	Del cruce efectuado por la Contaduría General de la nación a las operaciones recíprocas del ICFES de la vigencia 2.007, se observa partidas pendientes de conciliar	Mayor valor reportado por contribuciones del 2% de los centros de educación superior, Por cuentas por pagar que el Ministerio de Educación y los Centros de Educación Superior ingresos reportados y cuentas por cobrar a favor de la entidades se	Los ingresos y los gastos se vean afectados.	Registro y/o aclaración de partidas conciliatorias	Mantener un control efectivo sobre los derechos del Instituto	Comprobar recaudos vs. Derechos	Comprobante contabilidad	10	31-jul-08	31-dic-08	22	10	100%	22	22	22	Grupo Financiero	Se hizo el registro contable de los derechos a favor del Instituo por contribución del 2% (Balances de prueba de los meses de septiembre y noviembre/08).
					Aplicar procedimiento para identificar, analizar y efectuar los registros que correspondan a las operaciones recíprocas por contribuciones del 2%, según normatividad vigente			Reporte mensual	4	31-jul-08	31-dic-08	22	4	100%	22	22	22		Se implementó un procedimiento consistente en consultar la página web del Ministerio de Educación Nacional (MEN) y liquidar con base en el procedimiento previsto en la Ley 30/92 los derechos del Instituto a partir de los rubros y valores girados por el MEN a las instituciones de Educación Superior (reportes mensuales de aportes pendientes por girar al ICFES de junio, julio, agosto, septiembre y octubre/08).
					Circularizar y conciliar periódicamente con el Ministerio de Educación Nacional y a las Instituciones de Educación Superior las operaciones recíprocas por este concepto		Comprobar oportunidad de giro	Reporte	4	31-jul-08	31-dic-08	22	4	100%	22	22	22		Trimestralmente se envía a las Instituciones de Educación Superior correo electrónico con los datos de recaudo contabilizados por el 2% para cruce de información de operaciones recíprocas con dichas entidades. En los soportes 29A y 29B, se evidencia la contabilización de Ingresos y Cuentas por Pagar a favor de terceros los cuales no fueron reportados en su oportunidad como operaciones recíprocas.

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa	Efecto	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVI)	Puntaje atribuido o metas vencidas	Area Responsable	Observaciones al Avance Físico
30	16001 001	Pérdida de celular asignado a la Subdirección Logística, SIN actuación alguna por parte de control disciplinario, como tampoco el reconocimiento del valor de este equipo a la compañía de seguros.	Por cuanto se dio traslado de este hecho en febrero de 2008, luego de solicitadas las aclaraciones pertinentes por la Contraloría General de la República.	No se conoce a la fecha el resultado de las actuaciones al respecto.	Revisar, implementar y divulgar el procedimiento que oriente los pasos que se deben surtir en el caso de pérdida de bienes del estado.	Documentar y socializar el procedimiento	Procedimiento		1	1-sep-08	31-dic-08	17	1	100%	17	17	17	Grupo Administrativo	Se realizo la revisión del procedimiento, ajustándolo según los parámetros legalmente establecidos. Se focalizó la socialización a los responsables de bienes que representan alto grado de siniestros.
					Socialización			1	1-sep-08	31-dic-08	17	1	100%	17	17	17			
					Informar el resultado de las investigaciones disciplinarias	Brindar la debida protección y seguridad a los bienes del Estado	Fallos socializados	Fallo		1	1-sep-08	31-dic-08	17	1	100%	17	17	17	Oficina de Control Disciplinario Interno
									424			1719	409	96%	1287	1287	1068		

Evaluación del plan de mejoramiento

Puntajes base de evaluación

Puntaje base evaluación de cumplimiento
Puntaje base evaluación de avance

PBEC =	1068
PBEA =	1719

Cumplimiento del plan

CPM = POMMVI/PBEC	120,46%
AP= POMI/PBEA	74,86%

Avance del plan de mejoramiento

GENISBERTO LÓPEZ CONDE
Secretario General

LUIS ALBERTO CAMELO CRISTANCHO
Jefe Oficina Control Interno