




		INFORMACION SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO Informe presentado a la Contraloría General de la República INSTITUTO COLOMBIANO PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN SUPERIOR MARGARITA M. PEÑA B. 860.024.301-6 VIGENCIA 2007 - 2008														Código: A3.1.F01			
																Versión: 1			
																Página de 9			
Fecha de subscripción 26-oct-09																			
Fecha de Evaluación 31-ene-10																			
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
3/07	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	9		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 defina 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 articulándolo con el sistema contable institucional	Desarrollo tecnológico que integre el modelo con la gestión institucional	1	1-ene-09	31-dic-09	52	1	100%	52	52	52		La estructura presupuestal definida de acuerdo con la nueva naturaleza del ICFES fue implementada en el software SAFI (Sistema Administrativo y Financiero). Paralelamente se definió el modelo de costos con parámetros de asignación por centros de costos, el cual se está articulando al sistema presupuestal lo que permitirá determinar las tarifas por prueba, esto se verá reflejado en el sistema contable institucional. Con esto, el ICFES cuenta con una herramienta tecnologica que le permitirá establecer el costo total para pruebas de estado, la cual tiene en cuenta los costos directos e indirectos.


		INFORMACION SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO Informe presentado a la Contraloría General de la República INSTITUTO COLOMBIANO PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN SUPERIOR MARGARITA M. PEÑA B. 860.024.301-6 VIGENCIA 2007 - 2008															Código: A3.1.F01		
		Entidad: Representante Legal: NIT Periodo Informado															Versión: 1		
		Fecha de subscripción 26-oct-09															Página de 9		
		Fecha de Evaluación 31-ene-10																	
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 metas vencidas	Area Responsable	Observaciones al Avance Físico
5/07	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; para la entrega 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 ésta 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 definidas.	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	1	100%	26	26	26	Grupo Administrativo	El ICFES suscribió las órdenes de suministro No. 7 con Calle Arturo, No. 8 con IMACAL ITDA, y No. 10 con Carlos Augusto Garcia Caicedo/ZATY, con el fin de proporcionar las dotaciones a los funcionarios que tienen derecho. Se incluyeron estas adquisiciones en el plan de compras institucional. Asi mismo se informa que la primera entrega de dotaciones se realizó el día 28 de abril de 2009, en cumplimiento de lo previsto legalmente. Es necesario anotar que los soportes de entrega de dotación a los funcionarios reposan en los archivos del Almacén General.
									1	1-nov-08	30-ago-09	43	1	100%	43	43	43		El 28 de agosto se realizó la segunda entrega de las dotaciones a los funcionarios que tienen derecho, según acta de entrega firmada por los funcionarios. Los soportes de entrega de dotación a los funcionarios reposan en los archivos del Almacén General.
									1	1-nov-08	30-dic-09	61	1	100%	61	61	61		Los días 23 y 28 de diciembre/09 se realizó la tercera entrega de las dotaciones a los funcionarios que tienen derecho, según acta de entrega firmada por los funcionarios. Los soportes de entrega de dotación a los funcionarios reposan en los archivos del Almacén General.
7/07	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, Prepensionados, 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 programas de acción, de prioritarios gestión del Talento Humano del 2008 y efectuar una evaluación de 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 contemplados, y prioritarios contemplados	Formular un plan de acción que contenga los programas prioritarios contemplados	Plan de acción	1	31-oct-08	31-dic-09	61	1	100%	61	61	61	Grupo Talento Humano	Mediante resolución No. 086 del 12 de febrero de 2009, se adopto el programa de bienestar social el cual incluye aspectos clima laboral, cultura organizacional, trabajo en equipo, etc.
					Realizar autoevaluación periódica al cumplimiento de dichos planes		Revisiones periódicas		Informes trimestrales de avance	5	31-oct-08	31-dic-09	61	5	100%	61	61		61


		<div>INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO</div> <div>Informe presentado a la Contraloría General de la República</div> <div>INSTITUTO COLOMBIANO PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN SUPERIOR</div> <div>MARGARITA M. PEÑA B.</div> <div>860.024.301-6</div> <div>VIGENCIA 2007 - 2008</div>															Código: A3.1.F01		
																	Versión: 1		
																	Página de 9		
<div>Fecha de subscripción<div>26-oct-09</div></div> <div>Fecha de Evaluación<div>31-ene-10</div></div>																			
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 metas vencidas	Area Responsable	Observaciones al Avance Físico
13/07	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 planeacion	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	1	100%	61	61	61	Grupo Financiero	<p>"- Con comprobante de contabilidad 70 CAD 514 del 31/05/2009, se reclasificó el gasto correspondiente a la consultoría contratada para la elaboración del plan de gestión ambiental del ICFES, según contrato 309/2008, celebrado con la firma Gestión P.- Acción Ambiental y Desarrollo, el cual se registró inicialmente en la subcuenta 510109 " Gastos de Administración-Honorarios" según comprobante de contabilidad 66 del 29/12/2008.</p> <p>Con la implementación del Plan anterior (PIGA), se han venido registrando las partidas en la subcuentas y/o auxiliares habilitados en el Catálogo de Cuentas del Régimen de Contabilidad Pública, así:</p> <p>* Mediante Comprobante 66 del 22 de septiembre de 2009, se registró la causación del contrato 351/09 por valor de \$12.263.520 suscrito con la firma Gestión para la Acción Ambiental 2009 y el Desarrollo Sostenible GPAS Compañía Ltda.</p> <p>* Mediante comprobante 70 del 1 de octubre de 2009 se contabiliza la causación de las órdenes de Servicios 279 de 2009 por valor de \$1,330,000 y 280/09 por valor de\$1,330,000 correspondiente a gastos del Plan de Gestión Ambiental 2009.</p> <p>* Mediante Comprobante 66 del 28 de octubre de 2009, se registró la causación de las obligaciones 2168 y 2169 de 2009 de las Órdenes de Servicio 279 y 280/09 por valor de \$1.300.000.</p>


		INFORMACION SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO Informe presentado a la Contraloría General de la República INSTITUTO COLOMBIANO PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN SUPERIOR MARGARITA M. PEÑA B. 860.024.301-6 VIGENCIA 2007 - 2008															Código: A3.1.F01		
																	Versión: 1		
																	Página de 9		
Fecha de suscripción		26-oct-09																	
Fecha de Evaluación		31-ene-10																	
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 metas vencidas	Area Responsable	Observaciones al Avance Físico
1/08	19 03 003	Reportes de información Ejecución Proyectos Existen diferencias entre los datos suministrados por las distintas fuentes dentro de la Entidad, y debilidades en el seguimiento y control al sistema de información del ICFES, además, no es clara la operatividad e implementación del SSP realizada por el Instituto.	Falta de coordinación entre las áreas responsables de la información y seguimiento y control al Sistema de Información del ICFES	Falta de confiabilidad en la información.	Implementar un Sistema de Información que permita realizar seguimiento a los proyectos de manera unificada	Establecer una única fuente de información en lo que respecta al avance en la ejecución de los proyectos del ICFES.	Parametrizar el módulo de seguimiento a proyectos en sistema de diseñado	Módulo de seguimiento a proyectos	1	3-ago-09	30-nov-09	17	1	100%	17	17	17	Oficina Asesora de Planeación	Dentro del Sistema Integrado de Gestión de Calidad, se incluyó el módulo de Planes en el cual se realizará el seguimiento a los proyectos que ejecuta el ICFES, a partir del 2010. Este módulo fue parametrizado durante los meses de septiembre y octubre.
							Capacitar a las áreas en el uso del módulo	Número de funcionarios capacitados	17	25-ene-10	10-feb-10	2	5	29%	1	0	0	Oficina Asesora de Planeación - Areas del Instituto	Se realizó la capacitación a los funcionarios de la Oficina Asesora de Planeación en el uso del módulo de planes y proyectos. En el marco de la transformación institucional y de acuerdo con la nueva estructura organizacional se realizará el cronograma de capacitación para ser desarrollado con los responsables de cada área.
							Implementar el módulo de seguimiento a proyectos implementado	Módulo de seguimiento a proyectos implementado	1	25-ene-10	26-feb-10	5	0,5	50%	2	0	0	Oficina Asesora de Planeación - Areas del Instituto	El módulo de planes y proyectos está en producción y se trabajará el cargue de información por cada una de las áreas una vez sean capacitados en el uso del mismo.
2/08	19 03 003	Registro Presupuesto SICE El ICFES, realizó el registro del presupuesto en el portal del SICE el 30 de abril de 2008, fuera del término señalado en el Artículo 17 del Acuerdo No. 0009 de 2006, y no efectuó el registro de la ejecución presupuestal del cuarto trimestre del año 2008, tal como lo establece el mismo artículo.	Falta de oportunidad en el registro	Incumplimiento a lo establecido en la norma.	Registrar oportunamente el Presupuesto en el SICE	Garantizar para la vigencia 2009 el cumplimiento a los términos señalados en el artículo 17 del Acuerdo No.0009 de 2007	Reportar en el Portal del SICE el presupuesto total de la entidad, desagregado en los valores totales de inversión y funcionamiento a más tardar el 31 de enero de cada vigencia fiscal, o cuando surjan cambios en los valores totales de dichos presupuestos, o de sus correspondientes valores desagregados de inversión y funcionamiento.	Registro	1	31-jul-09	31-ene-10	26	1	100%	26	26	26	Grupo Financiero	El 26 de enero de 2009 se realizó el registro del presupuesto en el SICE para la vigencia 2010.
							Reportar el valor total de la ejecución presupuestal en forma trimestral durante cada vigencia fiscal	Registro	2	31-jul-09	31-ene-10	26	2	100%	26	26	26		Se registró el valor total de ejecución presupuestal desagregado en los valores totales de inversión y funcionamiento de los trimestres Enero-Marzo, Abril-Junio , Julio-Septiembre y Octubre-Diciembre de la vigencia 2009, en el Portal del SICE en las fechas: 7 Abr./09, 17 Jul/09 y 13 Oct/09, y Enero 21 de 2010.

		<div>INFORMACION SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO</div> <div>Informe presentado a la Contraloría General de la República</div> <div>INSTITUTO COLOMBIANO PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN SUPERIOR</div> <div>MARGARITA M. PEÑA B.</div> <div>860.024.301-6</div> <div>VIGENCIA 2007 - 2008</div>															Código: A3.1.F01		
																	Versión: 1		
																	Página de 9		
<div>Fecha de subscripción<div>26-oct-09</div></div> <div>Fecha de Evaluación<div>31-ene-10</div></div>																			
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 metas vencidas	Area Responsable	Observaciones al Avance Físico
3/08	19 03 003	Reporte de Información Presupuestal Se evidencian diferencias en el reporte de la información presupuestal entre la oficina de Planeación y el Area de Presupuesto sobre la asignación total y ejecución total del presupuesto y entre la información suministrada por la Oficina de Planeación y la reportada en el formato 4, Planes de Acción u Operativos, de la Cuenta Consolidada rendida a la C.G.R., vigencia 2008, sobre la ejecución de recursos de Funcionamiento.	Falta de coordinación entre las áreas responsables de la información.	Inconsistencias en la información.	Diseñar e implementar el control necesario para asegurar que los informes tanto internos como externos que contengan información de ejecución presupuestal correspondan a lo generado por el Sistema Administrativo y Financiero Institucional	Asegurar la consistencia de la información entregada a usuarios internos y externos.	Revisar y ajustar los procedimientos relacionados con generación de informes, para incluir el control necesario y asegurar la consistencia de la información.	Control diseñado	1	3-nov-09	19-nov-09	2	1	100%	2	2	2	Oficina Asesora de Planeación, Grupo Financiero y Oficina de Control Interno.	Se revisaron y ajustaron la caracterización del subproceso A.3.Control y Seguimiento y los procedimientos A1.P3.Formulación, aprobación y seguimiento de planes de acción y A3.P3.Seguimientos de Ley, en estos documentos se definieron las políticas y controles necesarios para para asegurar la consistencia en la información.
							Socialización del control establecido	Mecanismo de socialización utilizado	1	23-nov-09	11-dic-09	3	1	100%	3	3	3		La definición de los controles se realizó con la participación de los líderes de los procesos relacionados con la rendición de informes a los órganos de control (Jefe Oficina Control Interno, Coordinadora Grupo Financiero y Jefe Oficina Asesora de Planeación). Igualmente el procedimiento ajustado fue publicado en la intranet el 1 de Diciembre.
							Verificar que la información reflejada en el formato 4 corresponda con los informes de ejecución presupuestal.	Formato 4 Resolución 5544 de 2003	1	04/05/2009	31/01/2010	39	1	100%	39	39	39	Oficina Asesora de Planeación y Grupo Financiero.	De acuerdo con lo definido en el procedimietno A1P3 Formulación, aprobación y seguimiento de planes de acción y A3P3 Seguimientos de ley, el informe presentado a la Contraloría General de la República del periodo enero a junio de 2009 se revisó por la Jefe de Presupuesto y la Coordinadora del Grupo Financiero , de igual forma el informe del periodo julio a diciembre de 2009 fue revisado y conciliado por los responsables.

		<div>INFORMACION SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO</div> <div>Informe presentado a la Contraloría General de la República</div> <div>INSTITUTO COLOMBIANO PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN SUPERIOR</div> <div>MARGARITA M. PEÑA B.</div> <div>860.024.301-6</div> <div>VIGENCIA 2007 - 2008</div>															Código: A3.1.F01		
																	Versión: 1		
																	Página de 9		
<div>Fecha de subscripción<div>26-oct-09</div></div> <div>Fecha de Evaluación<div>31-ene-10</div></div>																			
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 metas vencidas	Area Responsable	Observaciones al Avance Físico
4/08	16 02 002	Bienes obsoletos, deteriorados o inservibles El Instituto posee bienes que no han sido retirados de la Propiedad, Planta y Equipo que se encuentran obsoletos, deteriorados, inservibles o innecesarios y fueron retirados del servicio, algunos de los cuales se encuentran totalmente depreciados.	Deficiencias en la oportunidad en la aplicación de los procedimientos establecidos	Sobrestimación en las cuentas Propiedad, planta y equipo no explotados por \$766,9 millones, Depreciación Acumulada por \$687,8 millones y Patrimonio por \$79.1 millones.	Ejecutar lo ordenado en la resolución de bajas 188 del 27 de abril de 2009	Depurar los inventarios y los estados contables de la cuenta propiedad , planta y equipo de bienes que salieron del servicio por daño u obsolescencia.	Dar de baja los bienes fuera de servicio y obsoletos, mediante los diferentes destinos.	Resolución	1	27-abr-09	31-dic-09	35	1	100%	35	35	35	Grupo Administrativo	Se ejecutó lo ordenado en la Resolución 188 del 27 de abril de 2009 mediante la cual se ordena dar de baja algunos bienes de propiedad del ICFES y se define su destino final, se hizo la entrega a los destinatarios y contablemente se dió la baja de los bienes mediante comprobantes de egreso No. 118,119, 160,241, 265, 310 335 y 336. Con esta baja quedan en inventarios solamente los bienes servibles.
5/08	18 04 002	Actualización Bienes Muebles La entidad no ha realizado la actualización, mediante avalúo técnico, de los bienes muebles cuyo costo histórico es superior a 35 salarios mínimos mensuales legales vigentes, como lo establece la CGN.	Inaplicación de lo establecido por la CGN	La cuenta se encuentra afectada en cuantía indeterminada, así como la cuenta Superávit por valorizaciones.	Contratar un ente externo experto en el avalúo técnico de los bienes muebles cuyo costo historico sea superior a 35 SMMLV	Actualizar el avalúo contable para bienes muebles cuyo costo historico individual sea superior a 35 SMMLV en aplicación de los procedimientos del Regimen de Conatabilidad Pública	Registro y ajuste de actualización del avalúo de bienes muebles	Registro de la ajuste	1	18-sep-09	31-dic-09	15	1	100%	15	15	15	Grupo Administrativo	Con el comprobante No. 1353 de diciembre 31 de 2009 se registró la incorporación del avalúo elaborado por la Organización Noguera Camacho para los bienes muebles mayores a 35 smmlv, de acuerdo con la normatividad vigente y se efectuaron los ajustes en las cuentas valuativas de los Estados Financieros

		INFORMACION SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO Informe presentado a la Contraloría General de la República INSTITUTO COLOMBIANO PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN SUPERIOR MARGARITA M. PEÑA B. 860.024.301-6 VIGENCIA 2007 - 2008															Código: A3.1.F01		
																	Versión: 1		
																	Página de 9		
Fecha de subscripción																	26-oct-09		
Fecha de Evaluación																	31-ene-10		
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
6/08	18 01 004	Información pago de Convenios Al efectuar el cruce de los registros en el Sistema Administrativo Integrado –SAFI– se presentan diferencias entre la información de presupuesto y contabilidad, en lo relacionado con el registro de la ejecución y pago de los recursos de los convenios 364 y 340 de 2008.	Por errores en el análisis, se hicieron imputaciones contables a recursos diferentes a los que financiaron el gasto.	Sobreestimación en \$30.7 millones, el saldo a 31 de diciembre de 2008 de la cuenta Recursos recibidos en administración.	Analizar y reclasificar los saldos de la cuenta afectada de acuerdo con la fuente de financiación de las partidas erróneamente clasificadas con efecto en los convenios 364 y 340 celebrados con el MEN	Reflejar en la cuenta del pasivo Recursos Recibidos en Administración los saldos correctos de la ejecución con base en el análisis de las partidas y el origen de los recursos	Efectuar la reclasificación y ajustes contables derivados de la corrección de partidas mal clasificadas en los convenios 364 y 340 como resultado del análisis de la fuente de financiación de las operaciones contabilizadas por \$30.7 millones	comprobante de contabilidad	1	2-mar-09	31-dic-09	43	1	100%	43	43	43	Grupo Financiero	Se realizó la reclasificación y ajustes contables de las partidas mal clasificadas en los convenios 364 y 340 por \$30.7 millones, según comprobante 70 de 2009 .
7/08	18 01 002	Ingresos Contrato 139 de 2008 En la cuenta Ingresos No Tributarios-Inscripciones, el Instituto efectuó la causación de los recursos del Contrato 139 de 2008 por valor de \$29.5 millones, cuyo objeto y obligaciones corresponden a un concepto diferente al de las inscripciones.	Error en la imputación contable	Sobreestimación el saldo de la cuenta Ingresos No Tributarios-Inscripciones y subestima el saldo de la cuenta Ingresos Extraordinarios.	Analizar y reclasificar los saldos de las cuentas afectadas teniendo en cuenta la descripción de los servicios prestados a la CNSC	Reflejar en la cuenta Ingresos Extraordinarios el valor causado en ejecución del contrato 139 de 2008 suscrito con la Comisión Nacional del Servicio civil	Efectuar la reclasificación y ajustes contables de las partidas registradas en la cuenta Ingresos No Tributarios-Inscripciones" correspondiendo a la cuenta " " Ingresos Extraordinarios" por valor de \$29.5 millones	comprobante de contabilidad	1	3-mar-09	31-dic-09	43	1	100%	43	43	43	Grupo Financiero	Se realizó la reclasificación y ajustes contables de las partidas registradas en la cuenta Ingresos No Tributarios-Inscripciones" correspondiendo a la cuenta " " Ingresos Extraordinarios" por valor de \$29.5 millones, según comprobante contabilidad 70 de marzo de 2009.

			<div>Entidad: Representante Legal: NIT Periodo Informado</div> <div>INFORMACION SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO Informe presentado a la Contraloría General de la República INSTITUTO COLOMBIANO PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN SUPERIOR MARGARITA M. PEÑA B. 860.024.301-6 VIGENCIA 2007 - 2008</div>															Código: A3.1.F01	
																		Versión: 1	
																		Página de 9	
Fecha de subscripción			26-oct-09																
Fecha de Evaluación			31-ene-10																
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
8/08	18 01 002	Ingresos por Inscripciones por La Contaduría General de la Nación en concepto emitido indicó que el ICFES debe registrar los ingresos que percibe por el cobro de tarifas por la aplicación de exámenes de estado y demás pruebas en la subcuenta 430550-SERVICIOS CONEXOS A LA EDUCACIÓN"; sin embargo, durante la vigencia 2008 el Instituto realizó el registro de los ingresos percibidos por la aplicación de los exámenes de Estado, ECAES y de Validación, y por los derechos de diploma y duplicados de resultados, en la cuenta Ingresos Fiscales No Tributarios Inscripciones.	Inaplicación del concepto emitido por la CGN	Sobreestima el saldo de la cuenta Ingresos No Tributarios- Inscripciones y subestima el saldo de la cuenta Ingresos Servicios Conexos a la Educación.	Reclasificar los saldos registrados en la cuenta " Ingresos No Tributarios- Inscripciones" a la cuenta " Servicios Conexos a la Educación" en concordancia con criterio definido por la Contaduría General de la Nación para los ingresos obtenidos por el ICFES en desarrollo de su actividad misional	Reflejar en la cuenta 430550- "Servicios Conexos con la Educación" el valor de los ingresos que el ICFES perciba en desarrollo de su actividad misional	Efectuar la reclasificación de saldos registrados en la cuenta " Ingresos No Tributarios- Inscripciones" del ejercicio contable 2008, a la cuenta 430550- " servicios Conexos con la Educación" por \$26.748 millones.	Comprobante de contabilidad	1	4-mar-09	31-dic-09	43	1	100%	43	43	43	Grupo Financiero	Se realizó la reclasificación de saldos registrados en la cuenta " Ingresos No Tributarios-Inscripciones" del ejercicio contable 2008, a la cuenta 430550- " servicios Conexos con la Educación" por \$26.748 millones, según comprobante No.70 de marzo de 2009.
							Contabilizar los recaudos obtenidos por ICFES en 2009 por concepto de Aplicación de Exámenes de Estado, ECAES y de Validación, y por derechos de diploma y duplicados de resultados en la cuenta 430550 " Servicios conexox con Educación".	Comprobante de contabilidad	2	1-ene-09	31-dic-09	52	2	100%	52	52	52		Se registró en la cuenta 430550 " Servicios conexos con Educación" los recaudos por concepto aplicaciones de Exámenes de Estado, ECAES y de Validación, y por derechos de diploma y duplicados de resultados, de acuerdo con las tarifas vigentes autorizadas mediante la Ley 635/2000, según comprobante 68 "Ingreso por movimiento de bancos", correspondiente a los recaudos programados para el periodo de enero a septiembre de 2009.

		INFORMACION SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO Informe presentado a la Contraloría General de la República INSTITUTO COLOMBIANO PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN SUPERIOR MARGARITA M. PEÑA B. 860.024.301-6 VIGENCIA 2007 - 2008															Código: A3.1.F01		
																	Versión: 1		
																	Página de 9		
Fecha de subscripción 26-oct-09																			
Fecha de Evaluación 31-ene-10																			
Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa	Efecto	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad 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
9/08	18 01 002	Saldos Contrarios El ICFES realiza el registro de las operaciones en el Sistema Administrativo y Financiero Integrado –SAFI. De la revisión realizada a dicho sistema se evidencia que se presentan saldos a nivel de terceros, que son contrarios a la naturaleza.	Errores en la reversión de registros, los cuales se imputaron con código contable diferente a la afectación inicial	No revelación de información real en el sistema	Reclasificar los saldos en los niveles auxiliares de las cuentas 5202 " Sueldos y salarios" y 5211 "Gastos generales" realizando el cruce de saldos correcto.	Reflejar en las cuentas de Gastos y en general en las cuentas de los Estados Financieros, saldos que guarden concordancia con la naturaleza (DB) ó (CR) , de acuerdo con su naturaleza.	Efectuar la reclasificación y cruce contable de partidas que reflejan saldos de naturaleza contraria en las cuentas de Gastos 5202 "Sueldos y salarios" y 5211 " Gastos Generales"	Comprobante de contabilidad	1	5-mar-09	31-dic-09	43	1	100%	43	43	43	Grupo Financiero	Se efectuó la reclasificación y cruce contable de las partidas que reflejaban saldos de naturaleza contraria en las cuentas de Gastos 5202 "Sueldos y salarios" y 5211 " Gastos Generales", según Comprobante No. 70 de marzo de 2009.
									48			811	36	74%	807	0	371		

Evaluación del plan de mejoramiento

Puntajes base de evaluación

Puntaje base evaluación de cumplimiento
Puntaje base evaluación de avance

PBEC =	371
PBEA =	811

Cumplimiento del plan

CPM = POMMVi/PBEC	100,00%
-------------------	---------

Avance del plan de mejoramiento

AP= POMi/PBEA	99,52%
---------------	--------

GENISBERTO LOPEZ CONDE
Secretario General

LUIS ALBERTO CAMELO CRISTANCHO
Jefe Oficina Control Interno