



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Moneda Informe	1	
Entidad	308	
Fecha	2016/01/22	
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	1	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Fin vigencia 2014 algunos rubros presupuestales tuvieron una ejecución inferior a 65% lo que refleja no eficiencia en ejecución de los recursos asignados para gastos, por deficiencia en la programación presupuestal de gastos y no realización de trámites oportunos presupuestales y de sus indicadores de gestión que afecta procesos misionales y el incumplimiento de sus indicadores de gestión.	Deficiencias en la programación presupuestal de gastos y la no realización de trámites oportunos presupuestales y de sus indicadores de gestión que afecta los procesos misionales de la entidad y el incumplimiento de sus indicadores de gestión	Fortalecer los indicadores de gestión de los procesos misionales	Contratar los servicios de un profesional que asesore, acompañe y apoye al CPNAA en el mantenimiento y actualización del SGC	Un Contrato	1	14/1/2016	31/12/2016	50			
				1				Evaluar el resultado de la medición y análisis de los indicadores, con el fin de tomar las acciones pertinentes	Reporte resultado indicadores software Isolucion	4					
								Fortalecer los indicadores de los procesos Gestión Administrativa (Ejecución Presupuestal) y Adquisición de Bienes y Servicios	Contratar los servicios de un profesional que asesore, acompañe y apoye al CPNAA en el mantenimiento y actualización del SGC	Un Contrato	1	14/1/2016	31/12/2016	50	
									Resultado de la medición y análisis de los indicadores	Reporte resultado indicadores software Isolucion	4	14/1/2016	31/12/2016		
	FILA_2	1	SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Deficiencias en programación y ejecución presupuestal por saldos de efectivo e inversiones al cierre de cada vigencia recursos con tendencia creciente por no ser incorporados a presupuesto vigencia siguiente para gastos de funcionamiento e inversión que contribuya a mejora de desempeño misional. Se suman excedentes de lo no ejecutado en la vigencia 2014	Política explícita de mantener recursos inmovilizados en el Acuerdo No 002 del 30 de octubre de 2012, que se plasma igualmente en el modelo tarifario y gestión ineficaz en el manejo de recursos públicos, como consecuencia, esta podría impactar en menores resultados de la entidad y en la insatisfacción de los profesionales frente a los servicios prestados.	El CPNAA estructurará y desarrollará proyectos de inversión con el propósito de mejorar el desempeño misional	Incorporar en el presupuesto de gastos de la vigencia 2016 recursos de excedentes de ejercicios anteriores e invertirlos en proyectos del plan de acción institucional	Proyectos desarrollados con recursos de capital	3	14/1/2016	31/12/2016	50			

FILA_3	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	En nota 10 de estados financieros la cuenta Valorizaciones Edificaciones con saldo a 31/12/2014 por \$1.056,6 millones; al revisar el desagregado se ve que saldos finales corte 31/12/2014 no se ajustan a los avalúos realizados en agosto de la misma vigencia. Denota deficiencias de seguimiento y control e impacta la confiabilidad de la información reportada para cada bien	Deficiencias de seguimiento y control y tiene impacto en cuanto a la confiabilidad de la información reportada individualmente por cada uno de los bienes.	La diferencia encontrada en la cuenta valorizaciones ya fue corregida	Establecer un punto de control adicional en la elaboración de los estados financieros que permita minimizar el riesgo de error.	Procedimiento "Elaboración y presentación informes financieros" del SGC, actualizado.	1	14/1/2016	30/6/2016	23		
FILA_4	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	4	Actuaciones adelantadas con corte 31/12/2014 en 31 procesos sancionatorios de 2012 y 2013 presentaban como estado: pasa a evaluación correspondiente para proferir la decisión que en derecho corresponda (Formulación de cargos o archivo definitivo). Proceso demora 12 a 24 meses etapa preliminar lo que impacta en acumulación procesos al culminar menos que las quejas que se radican.	En el proceso misional, que esta demorando de 12 a 24 meses para adelantar la etapa preliminar de los procesos (definir si se formulan cargos o se archiva definitivamente), impacta en los procesos, al culminar muchos menos procesos que las quejas que se radican.	El CPNAA incluirá en el plan de acción un proyecto que permita culminar los procesos disciplinarios con radicado hasta vigencia 2015	Contratar tres profesionales idóneos que apoyen la gestión misional de control y vigilancia	Un proyecto	1	14/1/2016	31/12/2016	50		
						Seguimiento del cumplimiento de la acción propuesta.	Informe	4	14/1/2016	31/12/2016	50		
FILA_5	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	5	Efectividad acciones del Plan de Mejoramiento. Analizados los soportes allegados para el cumplimiento de las acciones de mejora del plan de mejoramiento, se concluyó: La entidad tiene una efectividad en sus acciones de mejoramiento del 88%, situaciones tales como costos de tarifas, riesgos y demoras en el trámite de procesos administrativos sancionatorios, continúan presentándose.	Cuenta con un estudio tarifario pero sin embargo las tarifas no son razonables. Cuenta con aplicativo que contiene los controles en el proceso "actuaciones administrativas sancionatorias", sin embargo las demoras en el trámite de los mismos sigue presentándose, con el riesgo de caducidad.	Con las acciones propuestas para los hallazgos 1, 2 y 4 se toman medidas para atender los hallazgos 1902001, 1904001 y 1202100, cuyo cumplimiento fue calificado de no efectivo por parte de la CGR	Ver actividades hallazgos 1,2 y 4	Ver unidad de medida hallazgos 1,2, y 4	Ver unidad de medida hallazgos 1,2, y 4	14/1/2016	31/12/2016	50		

Elaborado y Revisado por

Karen Holly Castro/Subdirectora Jurídica
 Irma Cristina Cardona Bustos/Subdirectora de Fomento y Comunicaciones
 Nelson Enrique Ospino Torres/Jefe Oficina Administrativa y Financiera
 Diana Fernanda Arriola Gómez/Directora Ejecutiva
 Enero 22/2016

