

**FORMATO No**  
**INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO**  
**Informe presentado a la Contraloría General de la República**

**Entidad:** CONTADURIA GENERAL DE LA NACION  
**Representante Legal:** JAIRO ALBERTO CANO PABON  
**NIT:** 830.025.406-6

**Período Informado**

**Fecha de suscripción**

14-Oct-05

**Fecha de Evaluación**

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo ( No mas de 50 palabras)	Acción correctiva	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
4	1901002	Ambiente de Control: El apoyo básico hacia las áreas misionales presenta deficiencias, lo que en algunos casos incide en el cumplimiento de las metas trazadas para la respectiva vigencia, debido a la asunción de nuevas obligaciones o incorporación de nuevos proyectos en su gestión institucional.	Fortalecimiento Institucional	Elaboración estudio técnico de Cargas de Trabajo	Estudio	1	1-Ago-06	30-Jun-07	47.57	0.45	45.00%	21.4071	0.0000	0.0000
				Reasignación de Personal	Acto Administrativo	1	1-Jul-07	31-Jul-07	4.29	0	0.00%	0.0000	0.0000	0.0000
5	1901003	<u>Ambiente de Control:</u> Los mecanismos existentes establecidos para que fluya en forma ordenada y oportuna la información generada presenta deficiencias.	Implementar el componente "Información", el cual hace parte del Subsistema de Control de Gestión del Modelo del Sistema de Control Interno adoptado mediante el Decreto 1599 de 2005.	-Definir mecanismos para registro y generación de información en la CGN e Identificar y Definir requerimientos de información secundaria.	Implementación del componente "Información" en la normatividad que autorregula el Sistema de Control Interno. <b>(Información secundaria).</b>	1	<b>1-Oct-06</b>	<b>30-May-07</b>	34.43	0	0.00%	0.0000	0.0000	0.0000
6	1901100	<u>Ambiente de Control:</u> En la formulación de los planes operativos no se tiene en cuenta la participación ciudadana.	Implementar el componente "Información", el cual hace parte del Subsistema de Control de Gestión del Modelo del Sistema de Control Interno adoptado mediante el Decreto 1599 de 2005.	-Definir Flujos de información primaria requeridos para la operación de la CGN y Definir mecanismos para registro y generación de información en la CGN.	Implementación del componente "Información" en la normatividad que autorregula el Sistema de Control Interno. <b>(Información primaria).</b>	1	<b>1-Oct-06</b>	<b>20-May-07</b>	33.00	0	0.00%	0.0000	0.0000	0.0000
7	1903001	Ambiente de Control: La estructura organizacional no está acorde con los objetivos actuales de la organización, además de la asignación de nuevas funciones, que implica sobrecarga de trabajo en algunas áreas y deficiencias en la logística requerida para un óptimo desempeño. Es de señalar, que en la reestructuración de febrero de 2004 no se consideraron las funciones dadas a la Contaduría General de la Nación en la Ley 863 de diciembre 29 de 2003, respecto de la consolidación y publicación del Boletín de Deudores Morosos y la expedición de certificados.	Proponer la Reestructuración Organizacional de la UAE CGN.	Elaboración estudio técnico	Estudio	1	1-Ago-06	30-Jun-07	47.57	0.45	45.00%	21.4071	0.0000	0.0000

**FORMATO No**  
**INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO**  
**Informe presentado a la Contraloría General de la República**

**Entidad:** CONTADURIA GENERAL DE LA NACION  
**Representante Legal:** JAIRO ALBERTO CANO PABON  
**NIT:** 830.025.406-6

**Período Informado**

**Fecha de suscripción**

14-Oct-05

**Fecha de Evaluación**

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo ( No mas de 50 palabras)	Acción correctiva	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
8	1902001	<u>Valoración del Riesgo:</u> La Entidad a la fecha carece de un mapa de riesgos el cual forma parte del compromiso del Plan de Mejoramiento, suscrito en abril de 2004, cuyo término vence en junio 30 de 2005; sin embargo, la C.G.N ha adelantado las acciones previas, tales como, identificación, análisis y determinación del nivel del riesgo.	Implementar el componente "Administración de Riesgos", el cual hace parte del Subsistema de Control Estratégico del Modelo del Sistema de Control Interno adoptado mediante el Decreto 1599 de 2005.	-Definir contexto estratégico, Identificar los riesgos, Analizar los riesgos, Valorar los riesgos y Definir las políticas de administración de riesgos.	Implementación del componente "Administración de Riesgos" en la normatividad que autorregula el Sistema de Control Interno.	1	1-Abr-06	30-May-06	8.43	0	0.00%	0.0000	0.0000	0.0000
23 A	1501006	La reducción de la planta de personal que se produjo en el 2004 a raíz del proceso de reestructuración, obedeció básicamente al cumplimiento con la meta de ahorro programado por el Gobierno Nacional, y no a necesidades reales de la CGN y al cumplimiento de las nuevas funciones asignadas a la fecha de dicho proceso.	Proponer la Reestructuración Organizacional de la UAE CGN.	Elaboración estudio técnico	Estudio	1	1-Ago-06	30-Jun-07	47.57	0.45	45.00%	21.4071	0.0000	0.0000
<b>AUDITORIA ABREVIADA 2005</b>														
1	1302100	La estructura organizacional actual no permite orientar el trabajo para alcanzar los objetivos corporativos y no es acorde a los objetivos actuales de la organización, debido a la asignación de nuevas funciones, que implica sobrecarga de trabajo en algunas áreas y deficiencias en la logística requerida para un óptimo desempeño.	Elaborar estudio técnico de cargas de trabajo	Elaboración estudio técnico de Cargas de Trabajo	Estudio	1	1-Ago-06	30-Jun-07	47.57	0.45	45.00%	21.4071	0.0000	0.0000
				Reasignación de Personal	Acto Administrativo	1	1-Jul-07	31-Jul-07	4.29	0	0.00%	0.0000	0.0000	0.0000
3	1902100	El análisis de los riesgos no permite determinar el nivel de exposición en que se encuentra la entidad a éstos y no existe un plan de contingencia que permita dar respuesta oportuna a la ocurrencia de situaciones riesgosas.	Elaborar el plan de Contingencia para el Manejo de Riesgos al interior de la CGN	-Definir mecanismos para identificar, valorar y administrar los riesgos en la CGN.	Elaborar el plan de Contingencia para el manejo de riesgos de la CGN	1	16-Feb-07	28-Feb-07	1.71	0	0.00%	0.0000	0.0000	0.0000
4	1101002	No existen mecanismos de evaluación, seguimiento y control que permitan monitorear y determinar el cumplimiento del Plan Estratégico.	Desarrollar instrumentos para la evaluación del Plan estratégico.	Elaboración procedimiento para evaluar cumplimiento del Plan estratégico de la CGN.	Procedimiento	1	1-Oct-06	15-Abr-07	28.00	0.46	46.00%	12.8800	0.0000	0.0000
5	1903004	El GIT de Control Interno no efectúa seguimiento a las actividades propuestas en el plan general de evaluación y verificación.	Realizar trimestralmente seguimiento del Plan de Acción del GIT de Control Interno	Realizar reuniones trimestrales de seguimiento	Acta	3	1-Oct-06	15-Jul-07	41.00	1	33.33%	13.6667	0.0000	0.0000

**FORMATO No**  
**INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO**  
**Informe presentado a la Contraloría General de la República**

**Entidad:** CONTADURIA GENERAL DE LA NACION  
**Representante Legal:** JAIRO ALBERTO CANO PABON  
**NIT** 830.025.406-6

**Período Informado**

**Fecha de suscripción**

14-Oct-05

**Fecha de Evaluación**

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo ( No mas de 50 palabras)	Acción correctiva	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
6	1103002	Se evidencian bajos niveles de cumplimiento en la ejecución de los siguientes proyectos estratégicos:- Proyecto No. 6 "Modelo de control interno para Colombia", presentó el nivel mas bajo de cumplimiento con un 12.5%.- Proyecto No. 10 "Sistema de Gestión de la Calidad ley 872 de 2003", nivel de cumplimiento del 15%.- Proyecto No. 12 "Digitalización del archivo central de la CGN" con un cumplimiento del 55%.	Realizar seguimiento permanente a los proyectos de la CGN inscritos en el Plan indicativo de gestión 2003-2006.	Revisar integral de los proyectos inscritos en el Plan Indicativo de Gestión de la entidad.	Informe trimestral a los proyectos inscritos en el Plan Indicativo	2	1-Oct-06	15-Abr-07	28.00	1	50.00%	14.0000	0.0000	0.0000
7	1101002	El cumplimiento del Plan de Acción para la vigencia 2005 es del 72.26%, y las áreas que presentan los niveles más bajos de desarrollo en las actividades propuestas, son el GIT de Control Interno con un 60.45% y el GIT de Planeación con un 62.50%. Además, se evidencia que sobre el 54% de las actividades propuestas en los proyectos estratégicos, se ha solicitado prorroga y holgura para su desarrollo en la vigencia 2006.Inobservando el principio de la viabilidad en materia de planeación, según el cual, las estrategias, programas y proyectos del plan de desarrollo, deben ser factibles de realizar, según las metas propuestas y el tiempo disponible para alcanzarlas, teniendo en cuenta la capacidad de administración, ejecución y los recursos financieros a los que es posible acceder; de acuerdo con lo contemplado en la Ley 152 de 1994, por la cual se establece la Ley Orgánica del Plan de Desarrollo.	Realizar seguimiento trimestral a los proyectos de la CGN inscritos en el Plan indicativo de gestión 2003-2006.	Revisar integral de los proyectos inscritos en el Plan Indicativo de Gestión de la entidad.	Informe trimestral a los proyectos inscritos en el Plan Indicativo	2	1-Oct-06	15-Abr-07	28.00	1	50.00%	14.0000	0.0000	0.0000
9	1101002	La entidad no ha implementado herramientas de evaluación por parte de la planeación operativa, que propenda y facilite el seguimiento y evaluación de los planes de acción de la CGN, afectando los procesos de planeación de la vigencia actual y de las vigencias futuras, toda vez que no se asegura el debido cumplimiento de los objetivos misionales de la entidad.	Ajustar la metodología existente a partir de los parámetros definidos en el Sistema de Gestión de la Calidad.	Desarrollo metodología	Metodología	1	1-Oct-06	15-Abr-07	28.00	0.5	50.00%	14.0000	0.0000	0.0000

**FORMATO No**  
**INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO**  
**Informe presentado a la Contraloría General de la República**

**Entidad:** CONTADURIA GENERAL DE LA NACION  
**Representante Legal:** JAIRO ALBERTO CANO PABON  
**NIT:** 830.025.406-6

**Período Informado**

**Fecha de suscripción**

14-Oct-05

**Fecha de Evaluación**

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo ( No mas de 50 palabras)	Acción correctiva	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
11	1404006	Se presenta un posible detrimento al patrimonio de la entidad por \$34.8 millones, al adicionar el contrato sin que existiera motivo técnico justificado para ello, ya que dentro de las obligaciones del contratista se encontraban las actividades adicionales, como consta en la oferta presentada por éste y que hace parte integral del mismo. Desconociendo lo reglado por la Ley 80 de 1993 y decretos reglamentarios, en especial el artículo 26 en los referente al principio de la responsabilidad, en virtud del cual "...1. Los servidores públicos están obligados a buscar el cumplimiento de los fines de la contratación, a vigilar la correcta ejecución del objeto contratado y a proteger los derechos de la entidad, del contratista y de los terceros que puedan verse afectados por la ejecución del contratos".	Cumplir las disposiciones legales (Ley 80/93 y sus Decretos Reglamentarios Manual de Contratación CGN) y Externas en materia contractual	Adelantar los procesos contractuales bajo los parámetros fijados por la Ley	Contratos	100%	1-Oct-06	30-Jun-07	38.86	50%	50.00%	19.4286	0.0000	0.0000
12	1503003	Como resultado de la aplicación del SIRI, Sistema de Información de Riesgo Institucional, se presenta el indicador, contratistas por servicios personales (nóminas paralelas) = Número total de contratistas por Servicios. Personales con respecto al Número de cargos de la planta. Conforme al anterior indicador se encontró que el número de contratos celebrados en el 2005 fue de 84 con respecto a la planta de personal que es de 94 funcionarios. Esta situación, implica para la Entidad la existencia de un alto riesgo en materia contractual, aspecto que aumenta el riesgo institucional, por otra parte en sentencia 25114 de diciembre 9 de 2005, la Corte Suprema de Justicia ha dicho que: En el contrato de prestación de servicios se transforma en relación laboral, si se le asignan al trabajador funciones adscritas en el manual de funciones de la empresa.	Proponer la Reestructuración Organizacional de la UAE CGN.	Elaboración estudio técnico	Estudio	1	1-Ago-06	30-Jun-07	47.57	0.45	45.00%	21.4071	0.0000	0.0000
14	2205001	No se da cumplimiento a la Ley 594 de 2000, en el sentido de archivar y foliar todos los documentos contractuales en las carpetas de los respectivos contratos.	Desarrollar un instrumento que garantice el archivo de los Documentos contractuales en la correspondiente carpeta	Desarrollo de Instrumento (Lista de Chequeo)	Instrumento	1	1-Oct-06	30-Nov-06	8.57	1	100.00%	8.5714	0.0000	0.0000

**FORMATO No**  
**INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO**  
**Informe presentado a la Contraloría General de la República**

**Entidad:** CONTADURIA GENERAL DE LA NACION  
**Representante Legal:** JAIRO ALBERTO CANO PABON  
**NIT** 830.025.406-6

**Período Informado**

**Fecha de suscripción**

14-Oct-05

**Fecha de Evaluación**

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo ( No mas de 50 palabras)	Acción correctiva	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
<b>AUDITORIA ESPECIAL AL PROCESO DE SANEAMIENTO CONTABLE 2006</b>														
2	1903100	Observadas las vigencias 2003,2004 y 2005, se evidencia que del total de la Entidades obligadas a rendir información relacionada con el proceso de saneamiento contable (Instructivos 015 de 2003 y 017 de 2004) Solamente el 32% en promedio cumplieron con esta obligación, ver cuadro 1. Lo cual genera incertidumbre en la revelación de la realidad Económica, Financiera y Social que consolida y presenta la Contaduría General de la Nación a la Contraloría General de la República y a la Comisión Legal de Cuentas de la Cámara de Representares.	La CGN notificará a los organismos de control, el cumplimiento en el reporte de informacion por parte de las entidades públicas, sujetas al ambito de aplicación del Regimen General de Contabilidad Pública - RGCP.	Realizar las notificacines a cada una de las entidades sugetas al RGCP.	100%	100%	1-Ene-07	Permantente	Permantente	100%	100.00%	1.0000	1.0000	1.0000
3	1903100	La Contaduria General de la Nación no reportó a la Procuraduría General de la Nación, las Entidades que incumplieron con el envío de la información de avance del saneamiento contable, señalada en los Instructivos 015/03 y 017/04, los cuales son de obligatorio cumplimiento, según sentencia C-487 de 1997 la Corte Constitucional. Al respecto La Entidad argumenta que "solamente se materializa el incumplimiento de la Ley si lo hay en octubre 31 de 2006". Respuesta que apunta al cumplimiento del saneamiento contable mas no al cumplimiento de los procedimientos normados, lo que conllevó a un incumplimiento significativo de los instructivos antes mencionados.	La CGN notificará a los organismos de control, el cumplimiento en el reporte de informacion por parte de las entidades públicas, sujetas al ambito de aplicación del Regimen General de Contabilidad Pública - RGCP.	Realizar las notificacines a cada una de las entidades sugetas al RGCP.	100%	100%	1-Ene-07	Permantente	Permantente	100%	100.00%	1.0000	0.0000	0.0000

**FORMATO No**  
**INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO**  
**Informe presentado a la Contraloría General de la República**

**Entidad:** CONTADURIA GENERAL DE LA NACION  
**Representante Legal:** JAIRO ALBERTO CANO PABON  
**NIT:** 830.025.406-6

**Período Informado**

**Fecha de suscripción**

14-Oct-05

**Fecha de Evaluación**

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo ( No mas de 50 palabras)	Acción correctiva	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
5	1905002	A diciembre 31 de 2005, no hay efectividad en las visitas de inspección y verificación adelantadas por la Contaduría General de la Nación a los Sistemas Contables de las Entidades, debido a que: De 3.418 entidades obligadas a informar durante la vigencia, solo fueron inspeccionadas 88 que representan el 2.57% del total de Entidades. De las 88 entidades inspeccionadas, solamente rindieron información 30. Algunos pronunciamientos objeto de la inspección no son compartidos por las entidades inspeccionadas. Algunas entidades hicieron caso omiso a las recomendaciones de la inspección. No hay seguimiento al pronunciamiento de inspección emitido por el Contador General de la Nación, al ente inspeccionado. La opinión expresada por algunos Revisores Fiscales y/o Contadores Públicos no es consistente con las salvedades presentadas por la existencia de cuentas por depurar. Lo anterior, genera incertidumbre en la calidad de la Información que consolida y presenta la CGN	La CGN notificará verificara el cumplimiento de los procesos contables, derivadas de las diferentes competencias de LEY, y en la medida en que los recursos se lo permitan	Verificación de los procesos contables	100%	100%	1-Ene-07	Permanente	Permanente	100%	100.00%	1.0000	0.0000	0.0000
<b>AUDITORIA VIGENCIA 2006</b>														
1	1903004	El plan indicativo no permite evaluar la gestión de la Entidad frente al logro de su misión Institucional. A Diciembre no se cuenta con una evaluación del Plan Indicativo 2003-2006 de la CGN a nivel general, dado que los informes de gestión y en la cuenta rendida a la Contraloría General de la República, sobre los proyectos de Inversión que hacen parte del Plan Indicativo, se muestra el cumplimiento parcial de las actividades programadas para un periodo específico, más no reflejan el grado de avance del Proyecto en su conjunto, al igual que no se puede medir el avance de los Objetivos Estratégicos de los cuales hacen parte los proyectos.	Realizar evaluación anual y acumulada del Plan indicativo de gestión de la entidad	Ajustar procedimiento de evaluación del Plan indicativo de gestión de la entidad	Procedimiento	1	1-Ago-07	15-Ene-08	13-Ene-00	0	0.00%	0.0000	0.0000	0.0000
2	1902002	No existe un plan de contingencias que permita dar respuesta oportuna a la ocurrencia de situaciones riesgosas.	Elaborar e implementar el plan de Contingencia de Riesgos de la Entidad	Elaborar el plan de contingencia de Riesgos	Documento - Plan	1	01/08/2007	31/10/2007	13.00	0	0.00%	0.0000	0.0000	0.0000
				Aprobación por parte del Comité Directivo	Acta Comité	1	15/10/2007	20/10/2007	0.71	0	0.00%	0.0000	0.0000	0.0000

**FORMATO No**  
**INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO**  
**Informe presentado a la Contraloría General de la República**

**Entidad:** CONTADURIA GENERAL DE LA NACION  
**Representante Legal:** JAIRO ALBERTO CANO PABON  
**NIT** 830.025.406-6

**Período Informado**

**Fecha de suscripción**

14-Oct-05

**Fecha de Evaluación**

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo ( No mas de 50 palabras)	Acción correctiva	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
3	1903004	En la evaluación de los proyectos, realizada con corte a Diciembre 31 de 2006 se evidenciaron deficiencias en el avance reportado para algunos proyectos entre la cuenta fiscal y el informe de gestión de 2006, así: Proyecto "Adquisición e Implementación del Sistema de Digitalización del Archivo de la CGN" el cual se modificó por la actividad "Organización y Administración del Archivo de la CGN", inició su ejecución en enero de 2007. Sin embargo, en la cuenta fiscal de fin de periodo se muestra un avance del 15% y en el informe de Gestión 2006 presenta una ejecución presupuestal del 84%, anotando en este caso que los recursos para este proyecto a 31 de Diciembre de 2006 estaban en Reservas Presupuestales. En el Informe de Gestión 2006 se establece una ejecución presupuestal de los diferentes proyectos de inversión del 90.9%, mientras que en los informes presupuestales la ejecución es del 43%, es decir que el 48% de los recursos quedaron en Reservas Presupuestales, por tanto, los recursos no habían sido ejecutados efectivamente.	Ajustar los parámetros utilizados en la elaboración de los informes de gestión	Realizar los informes de gestión utilizando los datos de ejecución presupuestal de los informes de gestión	Informe	1	1-Ago-07	15-Ene-08	23.86	0.00	0.00%	0.0000	0.0000	0.0000
4	1903004	No existe una evaluación cuantitativa y cualitativa de Gestión de la Entidad a 2006, que permita determinar por dependencia el logro de los compromisos establecidos en la planeación institucional, tal como lo exige la Circular 04 de septiembre de 2005 del Consejo Asesor del Gobierno Nacional en Materia de Control Interno, la cual es responsabilidad del Jefe de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces. La falta de evaluación y seguimiento de las diferentes áreas que componen la Entidad y sus procesos misionales, genera riesgo para la Contaduría General de la Nación ya que no cuenta con un instrumento valioso, el cual le permitiría conocer el estado de la Entidad, en forma integral, en el grado de avance de sus procesos misionales y de sus dependencias, para la toma de acciones que faciliten el mejoramiento, desarrollo de sus funciones y el logro efectivo de su Misión.	Evaluación Institucional por Dependencias (Circular 04/05)	Realizar la Evaluación Cuantitativa y Cualitativa de cada una de las dependencias de la entidad	Informe de Evaluación	1	1-Jul-07	15-Ene-08	28.29	0.00	0.00	0.0000	0.0000	0.0000
				Verificar el cumplimiento las acciones evaluadas por el GIT de Planeación por medio de auditorías de gestión	Informe de Auditoria	1	15-Ene-08	30-Ene-08	2.14	0.00	0.00	0.0000	0.0000	0.0000

**FORMATO No**  
**INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO**  
**Informe presentado a la Contraloría General de la República**

**Entidad:** CONTADURIA GENERAL DE LA NACION  
**Representante Legal:** JAIRO ALBERTO CANO PABON  
**NIT:** 830.025.406-6

**Período Informado**

**Fecha de suscripción**

14-Oct-05

**Fecha de Evaluación**

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo ( No mas de 50 palabras)	Acción correctiva	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
5	1406100	Entre la información de los contratos reportados en la Cuenta Fiscal y la consignada en los reportes internos de la Entidad, se observan diferencias en el porcentaje de ejecución. Asimismo, se evidenció falta de articulación entre las fuentes de información, lo cual afecta la integridad de los reportes.	Revisar los informes internos de la entidad correspondientes a los contratos frente a los cortes en los cuales se remite información a la CGR (Junio-Diciembre)	Revisión de los reportes internos y bases de datos de la entidad	Informe	1	16-Jul-07	31-Ago-07	6.57	0.00	0.00%	0.0000	0.0000	0.0000
6	1802100	La información correspondiente a la programación presupuestal de los gastos, suministrada por las diferentes áreas de la Entidad, no es integral, dificultándose realizar verificaciones de lo presupuestado con lo ejecutado. Es el caso del presupuesto de Inversiones donde únicamente se suministró la valoración de los costos por actividad por valor de \$1.948 millones correspondiente al proyecto relacionado en el código presupuestal 221-10000-1. Según el análisis realizado al presupuesto de inversión por valor de \$3.508 millones a 31 de diciembre de 2006, la Entidad presenta una ejecución por valor de \$3.187 millones, de los cuales quedó en reserva presupuestal \$1.802 millones; de este valor, en el mes de diciembre se firmaron contratos por valor de \$1.426 millones para ser ejecutados durante la vigencia de 2007. Lo anterior, deja ver que los proyectos de inversión durante dicha vigencia se ejecutaron en un 43.44%, si se tiene en cuenta que de la reserva presupuestal por valor de \$1.802 millones, la Entidad celebró contratos en el mes de diciembre por valor de \$1.426 millones	Reportar trimestralmente el seguimiento a la ejecución Presupuestal de los proyectos inscritos en el Presupuesto de Inversión de la Entidad.	Reporte trimestral de ejecución por parte del GIT de Apoyo Informatico a Secretaria General	Reporte	2	1-Jul-07	15-Ene-08	28.29	0.00	0.00%	0.0000	0.0000	0.0000

**FORMATO No**  
**INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO**  
**Informe presentado a la Contraloría General de la República**

**Entidad:** CONTADURIA GENERAL DE LA NACION  
**Representante Legal:** JAIRO ALBERTO CANO PABON  
**NIT:** 830.025.406-6

**Período Informado**

**Fecha de suscripción**

14-Oct-05

**Fecha de Evaluación**

No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo ( No mas de 50 palabras)	Acción correctiva	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
7	1404001	El plan de compras y su ejecución reportados en la Cuenta Fiscal para la vigencia 2006, no se presentan totalizados, ni se incluye el código que identifica, el rubro presupuestal. El Plan de Compras presentado en la Cuenta Fiscal es por valor de \$4,336 millones, el que aparece registrado en la Página Web de la entidad es por \$6,111,69 millones y en el informe de ejecución del mismo presentado a la Comisión de la Contraloría aparece por \$1,746,97 millones; situación que refleja debilidades en la uniformidad de la información.	Revisar y Verificar los reportes emitidos por la dependencia encargada de la Entidad, relacionados con los formatos del Plan de Compras y de la Ejecución Presupuestal	Verificación del Plan de Compras VS Información Presupuestal	Documento	1	13-Ago-07	30-Nov-07	15.57	0.00	0.00%	0.0000	0.0000	0.0000
				Verificar formato de Ejecución Presupuestal	Documento	1	13-Ago-07	30-Nov-07	15.57	0.00	0.00%	0.0000	0.0000	0.0000
8	1602002	No hay consistencia entre el reporte de los valores generados por el programa de fijos SOAT y la Resolución No. 436 del 13 de octubre de 2006, por la cual se autoriza la baja y el traspaso de unos elementos de propiedad de la Contaduría General de la Nación al Programa "Computadores para Educar" debido a errores en la transcripción de la resolución, lo anterior, generó diferencias por valor de \$3.055 miles, los cuales corresponden a una CPU y un teclado que a la fecha de traspaso aun tenían saldo en libros	Revisar la Resolución 436 de 2006 vs Reporte SOAT y realizar los ajustes correspondientes.	Revisión de la Resolución 436/05	Resolución	1	15-Jul-07	31-Jul-07	2.29	0.00	0.00%	0.0000	0.0000	0.0000
9	1801001	Se constató que la Contaduría General de la Nación, por intermedio de su Representante Legal, rindió la cuenta anual consolidada por la vigencia fiscal 2006, dentro de los plazos previstos en la Resolución Orgánica No. 05544 del 17 de diciembre de 2003. Sin embargo, se observa que no dio cumplimiento a los códigos internos 1126 y 1148 de las Normas Técnicas Relativas a los Estados Contables del Plan General de Contabilidad Pública, en lo relacionado con su preparación y presentación en forma comparativa con los del periodo inmediatamente anterior.	Elaborar los Estados Comparativos de acuerdo con las normas establecidas	Elaboración de Estados Comparativos	Documento	1	20-Jun-07	29-Jun-07	1.29	0.00	0.00%	0.0000	0.0000	0.0000

LUIS ALONSO COLMENARES RODRÍGUEZ  
 SUBCONTADOR GENERAL Y DE INVESTIGACION CON  
 FUNCIONES DE CONTADOR GENERAL DE LA NACION

WILMER VICENTE PALACIOS GUERRERO  
 COORDINADOR GIT DE CONTROL INTERNO