

INFORME DE MONITOREO A LOS PLANES DE MITIGACIÓN DE RIESGOS TERCER TRIMESTRE DE 2014

En cumplimiento de la Directiva Permanente No. 04 del 06 de abril de 2010 “Lineamientos generales sobre la rendición de informes en la ALFM” y de la Circular No. 34 del 27 de septiembre de 2011 “Responsabilidad y oportunidad en la entrega del monitoreo al mapa de riesgos por proceso y subproceso”, me permito presentar los resultados del seguimiento realizado al Mapa de Riesgos Institucional correspondiente a los meses de julio, agosto y septiembre de 2014.

A continuación se presenta el reporte de los informes rendidos por los Líderes de los procesos y/o Subprocesos, a través de los cuales se mitigan los riesgos identificados

NIVEL	PROCESO	PRESENTÓ INFORME
Direccionamiento Estratégico	Direccionamiento Estratégico	Si
	Mejoramiento Continúo	Si
Procesos Misionales	Gestión de Abastecimientos, Bienes y Servicios	No
	Gestión de la Contratación	Parcial
	Gestión Agroindustrial	Si
	Gestión de Negocios Especiales	Parcial
Procesos de Apoyo	Gestión Financiera	Parcial
	Gestión de Tecnología	Si
	Gestión Jurídica	Si
	Gestión Administrativa	Si
	Mercadeo y Publicidad	Si
Procesos de Evaluación	Evaluación Independiente	Si

METODOLOGÍA Y CRITERIO DE EVALUACIÓN

La metodología de seguimiento al plan de manejo de riesgos, establece los siguientes criterios de medición:

CONTROLES APLICADOS	RANGOS
Óptimo	Igual o más del 85%
Medio	Entre 65% y menos del 85%
Bajo	Entre 0% y menos del 65%

Los planes de mitigación de los procesos y/o subprocesos que se encuentren por debajo de límite de control del 65%, requieren acciones de mejora por parte de los líderes de los procesos, para analizar las causas de los resultados no deseados.

MONITOREO POR TIPO DE PROCESOS

A continuación se muestran los resultados consolidados obtenidos del seguimiento realizado por cada uno de los tipos de proceso, desarrollados en la ALFM:

TIPO DE PROCESO	PROCESO	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO POR TIPO DE PROCESO	PORCENTAJE PROMEDIO TOTAL CUMPLIMIENTO
Estratégicos	Direccionamiento Estratégico	68,0	79,0	81.1
	Mejoramiento Continuo	89,9		
Misionales	Gestión de la Contratación	70,5	64,2	
	Gestión de Abastecimiento de Bienes y Servicios	0,0		
	Gestión Agroindustrial	98,2		
	Gestión de Negocios Especiales	87,9		
Apoyo	Gestión Financiera	92,4	92.3	
	Jurídica	97,5		
	Administrativa	88,6		
	Tecnología	96,5		
	Mercadeo y Publicidad	86,3		
Evaluación	Evaluación Independiente	88,9	88,9	

Fuente: matriz de consolidación de datos ALOPL- Septiembre - 2014

El resultado promedio de cumplimiento de los planes de mitigación de riesgos, por tipo de proceso, en el tercer trimestre del 2014 es del 81,1%, ubicándose en el rango de control medio. El análisis de los promedios obtenidos para cada tipo de proceso nos muestra que los procesos misionales en conjunto sólo alcanzan un 64,2%. Los resultados obtenidos para los procesos de apoyo y de evaluación se encuentran en un nivel de control óptimo y los procesos estratégicos en un nivel medio.

A nivel individual, los procesos de Mejoramiento Continuo, Gestión Agroindustrial, Gestión de Negocios Especiales, Gestión Financiera, Gestión Jurídica, Gestión administrativa, Gestión de Tecnológica, Mercadeo y Publicidad y Evaluación Independiente tienen un desempeño óptimo; mientras que los procesos de Gestión de la Contratación y Direccionamiento Estratégico presentaron un nivel de control medio.

Es necesario que el proceso Gestión de Abastecimientos Bienes y Servicios de cumplimiento a la Circular N° 34 del 27 de septiembre de 2011, y documente las acciones correctivas que permitan identificar y superar las causas por las cuales no reportan el monitoreo de sus planes de mitigación del riesgo vigentes.

PROCESO DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

El proceso de Direccionamiento Estratégico ha venido dando cumplimiento a las acciones propuestas para la mitigación de los riesgos, sin embargo su desempeño se vio afectado en el trimestre por la publicación de los indicadores de gestión a nivel nacional en la página web institucional y en la intranet a nivel Regional; así como, por el comportamiento de los mismos a nivel general en la Entidad.

PROCESO	SUB PROCESO	RIESGO	ACCIONES	CRONOGRAMA	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO POR TIPO DE	PORCENTAJE PROMEDIO TOTAL
---------	-------------	--------	----------	------------	----------------------------	--	---------------------------

					PROCESO			CUMPLIMIENTO
Direccionamiento Estratégico	Planeación Estratégica	Incumplir las estrategias formuladas para la entidad	Seguimiento al Plan de Acción	Mensual	84	88	84	68
		Las acciones formuladas para mitigar y reducir el riesgo no cumplen su finalidad	Efectuar actualización a los funcionarios en la metodología del DAFP sobre administración del riesgo	Anual	N/A			
			Efectuar verificaciones de la efectividad de los planes de mitigación de forma aleatoria	Trimestral	87			
		Los indicadores de gestión de los procesos no sean publicados o no se les haga el seguimiento con la calidad y oportunidad requeridas	Efectuar revisión de los indicadores de gestión	Semestral	N/A			
			Efectuar seguimiento a la publicación de los indicadores de gestión en la página web.	Trimestral	44			
			Realizar informe ejecutivo sobre el comportamiento de los indicadores.	Trimestral	56			
	Comunicaciones	Desconocimiento por parte de los funcionarios sobre los lineamientos, políticas y directrices emitidas por la entidad	Medir el grado de conocimiento y aplicación del plan de comunicaciones	Semestral	N/A			N/A
			Emitir boletín informativo sobre temas a comunicar en la entidad	Semestral	N/A			

PROCESO MEJORAMIENTO CONTINUO

El monitoreo a los planes de mitigación del proceso Mejoramiento Continuo es óptimo en el cumplimiento de las acciones para el tercer trimestre de 2014. La plataforma documental se ha venido actualizando de acuerdo a los requerimientos que han hecho los líderes de proceso y/o Subproceso; sin embargo, el Plan de Trabajo del Sistema Integrado de Gestión sólo se cumplió en un 67% debido a que algunas actividades programadas para el trimestre no contaron con la aprobación de la Alta Dirección para su realización, estas actividades se vieron compensadas por el desarrollo de otras no programadas en el plan, las cuales se ejecutaron en cumplimiento de normatividad externa, como son las actividades de ajuste del MECI - 2014.

PROCESO	SUB PROCESO	RIESGO	ACCIONES	CRONOGRAMA	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO			PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO POR TIPO DE PROCESO	PORCENTAJE PROMEDIO TOTAL CUMPLIMIENTO
Mejoramiento Continuo	Gestión e Integración de la Calidad	Plataforma SIG desactualizada	Publicar en la plataforma SIG los documentos recibidos de los líderes de los subprocesos	Mensual	100	100	100	83	90
		Incumplimiento al Plan de Trabajo del SIG	Aseguramiento de la documentación del SIG	Anual	N/A				
			Efectuar seguimiento a las actividades del PDT	Trimestral	67				
	Atención y Orientación Ciudadana	No reportar en el módulo del portal institucional la totalidad de PQR recepcionadas a través de los diferentes canales dispuestos a nivel nacional	Efectuar seguimiento a la correspondencia allegada a través de la herramienta Orfeo para la verificar la publicación de la totalidad de las PQR a nivel nacional	Trimestral	100			97	
			Emitir respuesta de las PQR por fuera del término legal	Controlar los tiempos de respuesta de las PQR	Trimestral	93			
		Que las respuestas no resuelvan de fondo la PQR	Llevar a cabo actualizaciones normativas en materia de derechos de petición para los funcionarios	Semestral	N/A				

PROCESO GESTIÓN DE LA CONTRATACIÓN

El proceso Gestión de la Contratación tiene un desempeño de nivel medio en términos generales, esto debido a que en el subproceso Gestión Precontractual sólo se alcanzaron a adjudicar el **41%** de los procesos de contratación requeridos y que en el subproceso Servicio Posventa y Garantías solo fueron solucionados el **41%** de los casos reportados por garantías, porque su resolución dependía de terceros. La situación particular de los subprocesos que presentaron un bajo desempeño para el proceso de Gestión de la Contratación, amerita un análisis y ajuste de las acciones y los indicadores que miden el seguimiento a los planes de mitigación de los riesgos.

PROCESO	PROCESO Y/O SUBPROCESO	RIESGOS	ACCIONES	CRONOGRAMA	RESULTADOS 2014			PROCESO Y/O SUBPROCESO	PROCESOS
					Julio	Agosto	Septiembre		
GESTIÓN DE LA CONTRATACIÓN	PLANIFICACIÓN DE LAS ADQUISICIONES	CONTRATOS INTERADMINISTRATIVOS SIN LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS REQUERIDAS DEBIDAMENTE FIRMADAS Y FECHADAS, SIN CONTEMPLAR LOS TIEMPOS REALES PARA LA EJECUCIÓN DEL MISMO.	Designar y capacitar a los funcionarios sobre cómo estructurar debidamente los estudios y documentos previos de los procesos contractuales en cada una de las dependencias	Semestral	N/A			N/A	70,5%
		DEMORA EN EL TRÁMITE DE LAS ACTAS DE LIQUIDACIÓN DE LOS CONTRATOS INTERADMINISTRATIVOS POR PARTE DE LAS FUERZAS	Implementar una plataforma tecnológica que integre los diferentes subprocesos que intervienen en la ejecución de los contratos interadministrativos. Medir el tiempo en días que tarda la liquidación de un contrato interadministrativo después de su ejecución	Seguimiento semestral Medición final 2014.	N/A				
			Efectuar seguimiento a los contratos ejecutados con el fin de proceder a liquidarlos	Semestral	N/A				
				Semestral	N/A				
	GESTIÓN PRECONTRACTUAL	QUE SE PRESENTEN ERRORES EN LA ESTRUCTURACIÓN TÉCNICA DE LOS PROCESOS	Verificar los requisitos de Ley según modalidad de contratación	Trimestral	95%			68,00%	
		ADJUDICAR UN PROCESO CONTRACTUAL SIN EL LLENO TOTAL DE REQUISITOS	Diligenciar formato SIG Elaborar informe de evaluación Elaborar acta en formato SIG	Trimestral	41%				
		DEFINIR LA MODALIDAD DE CONTRATACIÓN DE MANERA INAPROPIADA	Actualización de la normatividad de contratación pública	Semestral	N/A				
	SELECCIÓN ABREVIADA BOLSA DE PRODUCTOS	INCUMPLIR LOS PLAZOS Y/O LAS FICHAS TÉCNICAS DE PRODUCTOS A LOS SUBPROCESOS CLIENTES. ALMACENAMIENTO Y DISTRIBUCIÓN, ADMINISTRACIÓN COMEDORES DE TROPA, RACIONES DE CAMPAÑA, PROCESADORA DE CAFÉ	Solicitar estudio de laboratorio para la entrega de productos (cuando aplique)	Mensual	91%	61%	85,19%	92,97%	
			Realizar seguimiento y control de las operaciones cerradas	Mensual	100%	100%	100%		
			Diligenciar formato de recepción y almacenamiento de productos en los CADS	Mensual	100%	100%	100%		
Desarrollo e implementación de un aplicativo que permita controlar la ejecución de los contratos de comisión y liquidar los pagos generados		Hasta Diciembre 2014	No reporta Avances						
PERFECCIONAMIENTO Y LEGALIZACIÓN CONTRACTUAL	RECIBIR SOLICITUDES DE CORRECCIONES POR PARTE DE LOS ADJUDICATARIOS PARA PERFECCIONAR EL CONTRATO	Participar en las audiencias preliminares del proceso previas a la suscripción del contrato	Semestral	N/A			N/A		
EJECUCIÓN Y SEGUIMIENTO	DEMORA EN LA RENDICIÓN DE LOS INFORMES DE SUPERVISIÓN PACTADOS EN EL CONTRATO	Exigir al funcionario designado como supervisor o interventor el cumplimiento en la presentación de los informes	Trimestral	80%			80%		
SERVICIO POSVENTA Y GARANTÍAS	QUE NO HAYA CORRECCIONES OPORTUNAS A LAS NOVEDADES REPORTADAS POR EL CLIENTE	Elaborar cronograma de actividades junto con los contratistas, para dar solución definitiva a las novedades presentadas por los clientes en un plazo determinado (Cuando aplique)	Trimestral	41%			41%		

PROCESO GESTIÓN DE ABASTECIMIENTOS DE BIENES Y SERVICIOS

En el proceso Gestión de Abastecimientos, Bienes y Servicios no se pudo evidenciar el cumplimiento de las acciones. Aunque está pendiente la actualización de los mapas de riesgo de los Subprocesos de Almacenamiento y Distribución y Abastecimiento en Efectivo, trámite

que se realizará cuando se solicite el respectivo Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno, no se obtuvo respuesta sobre el requerimiento de la medición correspondiente al tercer trimestre de 2014.

PROCESO	PROCESO Y/O SUBPROCESO	RIESGOS	ACCIONES	CRONOGRAMA	RESULTADOS 2014			PROCESO Y/O SUBPROCESO	PROCESOS
					Julio	Agosto	Septiembre		
GESTIÓN DE ABASTECIMIENTOS, BIENES Y SERVICIOS	ALMACENAMIENTO Y DISTRIBUCION	NO ABASTECER LOS REQUERIMIENTOS OPORTUNAMENTE	Adquirir equipos de almacenamiento y distribución	Semestral (12-12-2013)	0%			0%	0,0%
			Efectuar seguimiento en la entrega de abastecimientos Clase I y otros bienes	Cuatrimestral	0%				
		PÉRDIDA O DETERIORO DE LOS PRODUCTO EN LOS CAD's	Fortalecer la plataforma SIC de los CAD's.	Trimestral Julio de 2013	0%				
			Realizar seguimiento a las condiciones de temperatura y humedad de almacenamiento en los CAD's	Mensual	0%	0%	0%		
	COMEDORES DE TROPA	NO SUMINISTRAR OPORTUNAMENTE LA ALIMENTACIÓN A LAS TROPAS	Fortalecer la parametrización del aplicativo de la vitalla electrónica y garantizar su utilización en el 100% de los comedores de tropa	Hasta Diciembre de 2013	0%				
			Gestionar ante las Fuerzas Militares, la ejecución de planes de mantenimiento de infraestructura y equipo fijos de ingenieros	Hasta Diciembre de 2013	0%				
			Revisar, ajustar y notificar las funciones asignadas al personal que entrega el subproceso a nivel nacional	Hasta Junio de 2013	0%				
			Fortalecer el análisis de costos y gastos de los Comedores de Tropa a nivel nacional	Mensual	0%	0%	0%		
	INCIDENCIA DE ENFERMEDADES GASTROINTESTINALES	ADQUISICIÓN DE IMPLEMENTOS QUE PERMITAN REALIZAR ANÁLISIS MICROBIOLÓGICO DE AGUAS	Adquisición de implementos que permitan realizar análisis microbiológico de aguas	Hasta Diciembre de 2013	0%				
			Efectuar seguimiento a los episodios presentados	Mensual	0%	0%	0%		
ADMINISTRACIÓN DE ESTACIONES DE SERVICIO	NO SUMINISTRAR OPORTUNAMENTE LOS ABASTECIMIENTOS CLASE III (COMBUSTIBLES, GRASAS Y LUBRICANTES)	En coordinación con el grupo servicios administrativos definir el plan de mantenimiento y calibración de los equipos de la AES's de la Regional Tolima Grande	Trimestral	0%			0%	0,0%	
GESTIÓN DE ABASTECIMIENTOS, BIENES Y SERVICIOS	ABASTECIMIENTO EN EFECTIVO	INCUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES CONTRAIDAS POR LA ENTIDAD EN LA EJECUCIÓN DE LOS CONTRATOS DE ALIMENTACIÓN SUSCRITOS CON LAS FUERZAS	Identificar el producto y/o servicio no conforme	Trimestral	0%			0%	0,0%
			Verificar que los giros efectuados del presupuesto asignado a las regionales sea el acordado inicialmente	Mensual a partir de Mayo de 2013	0%	0%	0%		
			Mejorar el envío de documentación por parte de las Regionales a la Oficina Principal	Mensual a partir de Marzo de 2013	0%	0%	0%		
	GESTION OBRAS CIVILES	ATRASO EN LA EJECUCIÓN DE ACUERDO A LA PLANEACIÓN DURANTE EL TIEMPO ESTIMADO PARA LA REVISIÓN DE LA INFORMACIÓN TÉCNICA DE LOS PROYECTOS DE OBRAS CIVILES	Reforzar equipo de revisión para agilizar el proceso y minimizar los tiempos contando con una accesoria continua en las diferentes áreas de las ingenierías	Trimestral	0%				
			Fortalecer los canales de comunicación con el cliente externo, coordinar las fechas de entrega de la información y plazos para subsanar observaciones, minimizando el impacto en los cronogramas de revisión por demora en la revisión de información	Trimestral	0%				
		ATRASO EN LA EJECUCIÓN DE LA OBRA POR INCONVENIENTES DERIVADOS DE FACTORES DIRECTOS E INDIRECTOS NO CONTEMPLADOS EN LA PLANEACIÓN	Realizar control por parte del supervisor del contrato exigir informes mensuales de obra y transferir riesgo al contratista haciendo asumir clausula penal en caso de atrasos	Semestral	0%				
ATRASO DE LOS PROYECTOS FRENTE AL CRONOGRAMA POR CAUSAS IMPUTABLES CONTRATISTA	Realizar control por parte del supervisor del contrato exigir informes semanales de Interventoría de obra y transferir riesgo a los contratistas haciendo asumir clausula penal en caso de atrasos	Semestral	0%						

Teniendo en cuenta que se debió reportar, de acuerdo a los mapas de riesgos vigentes, los que aún se pueden monitorear, y que se envió al líder y al facilitador SIG de proceso el respectivo requerimiento, donde se daba la instrucción de informar sobre las particularidades de cada plan de mitigación para la elaboración del presente informe, y que no se obtuvo respuesta, es necesario que en el proceso Gestión de Abastecimientos, Bienes y Servicios se documenten las acciones correctivas a que haya lugar, para que se cumpla con la ejecución de las acciones propuestas en los planes de mitigación de los riesgos.

PROCESO GESTIÓN AGROINDUSTRIAL

PROCESO	PROCESO Y/O SUBPROCESO	RIESGOS	ACCIONES	CRONOGRAMA	RESULTADOS 2014			PROCESO Y/O SUBPROCESO	PROCESOS
					Julio	Agosto	Septiembre		
GESTION AGROINDUSTRIAL	RACIONES DE CAMPAÑA	PÉRDIDA O DETERIORO DE PRODUCTOS QUE COMPONE LAS RACIONES DE CAMPAÑA	Verificar la conformidad de la producción por lotes	Mensual	100,00%	100,00%	100,00%	98,58%	98,2%
			Verificación de inventarios selectivos a la materia prima y producto terminado	Bimensual	100,00%	100,00%			
		INCUMPLIMIENTO EN LA ENTREGA DE LAS RACIONES DE CAMPAÑA AL CLIENTE	Verificar cumplimiento de las entregas de las raciones de campaña	Sujeto al contrato (Seguimiento Trimestral)	100,00%				
			Seguimiento al cronograma de distribución de raciones de campaña	Trimestral	100,00%				
			INOCUIDAD DE ALIMENTOS	Seguimiento a la ejecución de las BPM	Trimestral	92,90%			
	PROGRAMAS AGROPECUARIOS	MUERTE O PÉRDIDA DE SEMOVIENTES	Cumplir el plan de manejo agropecuario	Trimestral	96,40%			96%	
	PROCESADORA DE CAFÉ	INCUMPLIMIENTO EN LAS ETAPAS DE TOSTIÓN, MOLIENDA, EMPAQUE Y ROTULADO	Verificar la conformidad de la producción	Mensual	99%	99%	99%	100%	
			Efectuar revisión al proceso de producción	Mensual	100%	100%	100%		
		NO CUMPLIR CON LA ENTREGA EN EL TIEMPO PACTADO CON EL CLIENTE	Seguimiento al cronograma de entregas programadas	Trimestral	100%				

El monitoreo de riesgos para el proceso Gestión Agroindustrial muestra un resultado óptimo tanto a nivel general (98,2%), como a nivel de cada subproceso.

PROCESO GESTIÓN DE NEGOCIOS ESPECIALES

En general el resultado del monitoreo a los planes de mitigación de los riesgos del proceso Negocios Especiales para el tercer trimestre de 2014 óptimo, alcanzando un 87,9%.

A nivel de subprocesos, el único que presentó un desempeño de control medio fue el de Administración de Servitiendas debido a la baja rentabilidad de negocio del mes de julio de 2014, la misma fue compensada si se tiene en cuenta el trimestre completo 71%.

Respecto al subproceso de Gestión de Créditos se presentó una situación similar en el mes de agosto, debida a que quedó pendiente el ingreso a nómina de 84 libranzas; sin embargo, el consolidado del trimestre refleja un desempeño del 70%.

PROCESO	PROCESO Y/O SUBPROCESO	RIESGOS	ACCIONES	CRONOGRAMA	RESULTADOS 2014			PROCESO Y/O SUBPROCESO	PROCESOS
					Julio	Agosto	Septiembre		
GESTION DE NEGOCIOS ESPECIALES	ADMINISTRACIÓN DE SERVIDIENDAS	NO DE SERVIDIENDAS QUE PRESENTEN FALTANTES EN SUS INVENTARIOS POR ENCIMA DEL 1%	Los resultados obtenidos no presentan la confiabilidad esperada	Cuatrimestral	86%			79%	87,9%
		PRESENTAR AL CIERRE DEL EJERCICIO MENSUAL RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS	Realizar análisis de rentabilidad la unidad de negocio con base en el estado de pérdidas y ganancias	Mensual	36,00%	100,00%	78,36%		
	GESTIÓN DE CREDITOS	QUE NO OPERE EL DESCUENTO AL DEUDOR PRINCIPAL OPORTUNAMENTE	Verificar que los descuentos solicitados a las respectivas nóminas, sean incluidos para el mes programado.	Mensual	97%	13%	100%	85%	
		OTORGAR CRÉDITOS CON SUPPLANTACIÓN DE IDENTIDAD	Consulta y analisis del historial crediticio del usuario en las bases de datos de la central de información financiera. Implementar en las regionales la toma de foto y huella dactilar al usuario del crédito	Trimestral	100%				
	COMERCIALIZACION DE BUCEO Y SALVAMENTO	NO PRESTAR EL SERVICIO OPORTUNAMENTE	Desarrollar programas de capacitación y reentrenamiento orientados al personal de buzos	Semestral	N/A			N/A	
			Practicar exámenes de salud ocupacional con la frecuencia debida						
Plan de mantenimiento y calibración de equipos de buceo Verificar alistamiento de equipos									
COMERCIALIZACION TRANSPORTE AEREO	NO PRESTAR EL SERVICIO OPORTUNAMENTE	Efectuar control a los convenios suscritos con las diferentes entidades	Mensual	100%	100%	100%	100%		
SEGUROS	NO GENERAR UTILIDADES POR NO SUSCRIBIR CONTRATOS INTERADMINISTRATIVOS CON LAS ENTIDADES DEL GSED	Seguimiento al indicador de rentabilidad acumulado	Trimestral	88%			88%		

PROCESO GESTIÓN FINANCIERA

El proceso de Gestión Financiera presenta un resultado que lo ubica en el rango de control óptimo en el tercer trimestre de 2014; sin embargo, es necesario que se analice la posibilidad de establecer un indicador que permita monitorear las acciones que se definan para el riesgo del subproceso de Presupuesto de: "No cumplir las metas de ejecución del presupuesto", y del subproceso Gestión de Contabilidad, de "No efectuar adecuadamente el análisis de las diferentes cuentas".

PROCESO	PROCESO Y/O SUBPROCESO	RIESGOS	ACCIONES	CRONOGRAMA	RESULTADOS 2014			PROCESO Y/O SUBPROCESO	PROCESOS
					Julio	Agosto	Septiembre		
GESTION FINANCIERA	GESTIÓN DE PRESUPUESTO	NO CUMPLIR LAS METAS DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO	1. Supervisar los controles existentes correspondientes.	N/A	N/A			N/A	92,4%
	GESTIÓN DE TESORERÍA	PÉRDIDA DE TÍTULOS VALORES E INFORMACIÓN	Efectuar cruce de la información del Boletín Diaria de Tesorería frente a los Saldos Contables (Bancos, Títulos Valores)	Trimestral	100%			100%	
		EFFECTUAR DOBLE PAGO SOBRE UNA MISMA OBLIGACION	Verificar que todos los pagos deben efectuarse una vez registrados en el SIF	Trimestral	N/A				
	GESTIÓN DE CARTERA	NO PRESENTAR OPORTUNAMENTE LA FACTURACIÓN	Realizar seguimiento al recaudo por facturación expedida	Mensual	99%	99%	96%	88%	
		QUE NO OPERE EL DESCUENTO AL DEUDOR PRINCIPAL POR FALTA DE CAPACIDAD	Verificar descuentos con las nóminas de las Fuerzas	Mensual	88%	73%	95%		
		RETIRO DEL DEUDOR Y/O CODEUDOR SIN DERECHO A PRESTACIONES SOCIALES NI SUELDO DE RETIRO	Efectuar seguimiento a las obligaciones del personal retirado que adeuda a la entidad	Mensual	80%	80%	80%		
GESTIÓN DE CONTABILIDAD	DEMORA E INCONSISTENCIAS EN LA INFORMACIÓN CONTABLE REQUERIDA A LAS UNIDADES DE NEGOCIO Y REGIONALES	Efectuar seguimiento a la entrega de las cuentas fiscales por parte de las Unidades de Negocio	Mensual	84%	92%	92%	89%		
		Implementación del módulo contable en la plataforma ERP	Diciembre de 2014	10%	10%	10%			
	NO EFECTUAR ADECUAMENTE EL ANÁLISIS DE LAS DIFERENTES CUENTAS	Efectuar auditoria con el acompañamiento externo de Revisoria Fiscal	Trimestral	NO SE RECIBIO INFORME					

PROCESO GESTIÓN JURÍDICA

Los resultado del monitoreo a los Planes de Mitigación del proceso de Gestión Jurídica en general ha sido óptimo (97,5%), aunque, no se han adelantado las capacitaciones en temas inmobiliarios al personal encargado del subproceso Finca Raíz, porque no han sido programadas por el área encargada de la capacitación del talento humano en la Entidad.

PROCESO	PROCESO Y/O SUBPROCESO	RIESGOS	ACCIONES	CRONOGRAMA	RESULTADOS 2014			PROCESO Y/O SUBPROCESO	PROCESOS
					Julio	Agosto	Septiembre		
GESTION JURÍDICA	ASESORIA JURIDICA	EL INCUMPLIMIENTO DE TÉRMINOS LEGALES Y JUDICIALES	Programación mensual de las diligencias	Trimestral	100%			100%	97,5%
			Visita periódica a los Despachos Judiciales a nivel Nacional.	Mensual	100%	100%	100%		
	FINCA RAIZ	ADELANTAR PROCESOS CONTRACTUALES SIN EFECTUAR UN ADECUADO ESTUDIO JURIDICO	Efectuar actualizaciones en temas inmobiliarios, al personal encargado del subproceso.	Semestral	N/A			N/A	
	ASUNTOS ADMINISTRATIVOS Y DISCIPLINARIOS	INCUMPLIMIENTO DE LOS TÉRMINOS LEGALES DE LOS PROCESOS ADMINISTRATIVOS O DISCIPLINARIOS NO EFECTUAR SENSIBILIZACIONES A LOS FUNCIONARIOS PARA EVITAR QUE INCURRAN EN FALTAS DISCIPLINARIAS	Seguimiento a la programación de las diligencias	Mensual	85%	91%	94%	95,00%	
Sensibilizar a los funcionarios de la Entidad sobre responsabilidad del servidor público			trimestral	100%					

PROCESO DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Los resultados generales de la gestión de riesgos del proceso de Gestión Administrativa se ubican en un nivel óptimo (88,6%); sin embargo, el análisis por subproceso nos muestra que Servicios Administrativos presenta un nivel de control bajo (61%) debido a que no se reportó la medición de la satisfacción del cliente interno de la Entidad. Respecto a este subproceso se debe documentar las acciones correctivas a que haya lugar, para que se cumpla con la ejecución de las acciones propuestas en los planes de mitigación de los riesgos.

Los demás subprocesos presentan un nivel de control óptimo en el tercer trimestre; sin embargo, se debe prever que se adelante la contratación del servicio para "el levantamiento de las tablas de valoración documental para aplicar a los antiguos fondos", ya que esto puede afectar la medición para el cierre de la vigencia 2014.

PROCESO	PROCESO Y/O SUBPROCESO	RIESGOS	ACCIONES	CRONOGRAMA	RESULTADOS 2014			PROCESO Y/O SUBPROCESO	PROCESOS
					Julio	Agosto	Septiembre		
GESTION ADMINISTRATIVA	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	INCUMPLIMIENTO AL PLAN DE MANTENIMIENTO	Efectuar seguimiento al plan de mantenimiento de la entidad	Cuatrimstral	71%			61,00%	88,6%
		NO PRESTAR OPORTUNAMENTE LOS SERVICIOS DE TRANSPORTE, ASEO, CAFETERÍA Y OTROS	Medir la satisfacción del cliente interno y externo a través de encuestas	Trimestral	0%				
		PERDIDA, DAÑO O ROBO DE LOS ELEMENTOS FÍSICOS DE PROPIEDAD DE LA ENTIDAD	Implementar el Sistema ARANDA, para el control de los inventarios de activos fijos	Cuatrimstral	73%				
			Actualizar inventarios físicos de la entidad	Cuatrimstral	100%				
	CONTROL DE ACCESO Y ADMINISTRACIÓN DE VISITANTES	PÉRDIDA DE ELEMENTOS O EQUIPOS DE PROPIEDAD DE LOS FUNCIONARIOS O DE LA ENTIDAD	Depuración de los inventarios considerados de baja	Anual	N/A			95,57%	
			Efectuar actualización al personal, en nuevas técnicas de seguridad	Anual	N/A				
			Cumplimiento Plan de Seguridad	Cuatrimstral	91%				
		Incidencias de inseguridad presentadas en la Entidad	Cuatrimstral	100%					

PROCESO	PROCESO Y/O SUBPROCESO	RIESGOS	ACCIONES	CRONOGRAMA	RESULTADOS 2014			PROCESO Y/O SUBPROCESO	PROCESOS	
					Julio	Agosto	Septiembre			
GESTION ADMINISTRATIVA	GESTION DOCUMENTAL	DESTRUCCIÓN O PERDIDA DE LA DOCUMENTACIÓN	Organizar archivo central y regionales	Anual	N/A			91,11%	88,6%	
			Cumplimiento de transferencias de documentación del archivo de gestión al archivo central	Cuatrimstral	73%					
			Realizar actualizaciones en temas de gestión documental a través de medios electrónicos	Cuatrimstral	100%					
			Levantar actas de confidencialidad para el personal que maneja la información en el subproceso	30 de junio de 2013	100%					
	INADECUADA CONSERVACIÓN DOCUMENTAL	Contratar el servicio para el levantamiento de las tablas de valoración documental para aplicar a los antiguos fondos.	Semestral	N/A						
	SALUD OCUPACIONAL Y GESTIÓN AMBIENTAL	ENFERMEDADES PROFESIONALES Y ACCIDENTES DE TRABAJO	Minimizar la ocurrencia de accidentes de trabajo	Trimestral	98%			96,16%		
			Minimizar la ocurrencia de enfermedades profesionales	Trimestral	100,00%					
		INCUMPLIMIENTO DEL PROGRAMA DE SALUD OCUPACIONAL Y GESTIÓN AMBIENTAL	Cumplimiento de las actividades del cronograma SOGA	Trimestral	90%					
	TALENTO HUMANO	NO PROVEER OPORTUNAMENTE EL RECURSO HUMANO COMPETENTE	Seguimiento a las evaluaciones periódicas de desempeño	Anual	N/A			99%		
			INCUMPLIMIENTO EN LA EJECUCIÓN DE LOS PLANES DE BIENESTAR Y CAPACITACIÓN	Ejecutar las actividades contempladas en el plan de capacitación	Cuatrimstral	100%				
			Ejecutar las actividades contempladas en el plan de bienestar y estímulos	Cuatrimstral	100%					
			DEMORA EN LA GENERACIÓN DE LA NÓMINA Y NO LIQUIDACIÓN DE PRESTACIONES SOCIALES DENTRO DE LA	Actualización del software de nómina (SARH) y/o Implementar un Software de nómina integrado a ERP	Trimestral	98%				

PROCESO MERCADEO Y PUBLICIDAD

Este proceso, presenta un óptimo resultado de control de riegos, lo cual se evidencia por el resultado del 86,3%, se espera que continúe con este comportamiento.

PROCESO	PROCESO Y/O SUBPROCESO	RIESGOS	ACCIONES	CRONOGRAMA	RESULTADOS 2014			PROCESO Y/O SUBPROCESO	PROCESOS
					Julio	Agosto	Septiembre		
MERCADERO Y PUBLICIDAD	MERCADERO Y PUBLICIDAD	OBTENER CONCEPTO NEGATIVO POR PARTE DEL CLIENTE SOBRE LOS BIENES Y/O SERVICIOS QUE OFRECE LA ENTIDAD	Desarrollar actividades a través de medios no convencionales (BTL)	Semestral	70%			86%	86,3%
			Efectuar seguimiento al plan de posicionamiento	Semestral	100%				
			Control y seguimiento a las actividades publicitarias a nivel nacional	Trimestral	100%				
			Verificación de realización de encuestas de Satisfacción del Cliente de los Procesos Misionales.	Semestral	75%				

PROCESO GESTIÓN DE TEGNOLOGÍA

PROCESO	PROCESO Y/O SUBPROCESO	RIESGOS	ACCIONES	CRONOGRAMA	RESULTADOS 2014			PROCESO Y/O SUBPROCESO	PROCESOS
					Julio	Agosto	Septiembre		
GESTION DE TEGNOLOGÍA	GESTIÓN DE TECNOLOGÍA	PÉRDIDA, DAÑO O SUSTRACCIÓN DE INFORMACIÓN	Implementar el sistema integrado de información Fase I . Requisitos del Proyecto y Fase II . Proceso de Contratación.	Semestral	100%			97%	96,5%
			Ampliación de un sistema de almacenamiento masivo de la información. Fase I. Proceso contratación SANNAS	Semestral	100%				
			Fortalecer la infraestructura de cableado Eléctrico, lógico, UPS y Plantas eléctricas) en Sede Principal y Regionales que esté desprotegida, de acuerdo a presupuesto disponible.	Semestral	100%				
			Efectuar sensibilizaciones sobre el uso correcto de herramientas tecnológicas y seguridad de la información, al personal de la entidad	Trimestral	100%				
			Actualización de las herramientas de seguridad (Firewall robusto, Proxy)	Trimestral	100%				
			Ejecución del plan de Mantenimiento a la plataforma tecnológica.	Trimestral	85%				
		INTERRUPCIÓN DEL SERVICIO DE LA PLATAFORMA TECNOLÓGICA	Actualización de la plataforma de equipos de escritorio.	Semestral	90%				
			Diseño y actualización del plan de contingencia	Semestral	100%				
			Controlar el plan de backups sobre las bases de datos de aplicaciones	Trimestral	90%				
			Revisión del amparo y vigencia de pólizas de seguros de equipos de cómputo y servidores de la entidad.	Semestral	100%				

El proceso Gestión de Tecnología presenta un buen resultado de control de riegos, 96,5%, se espera que continúe con este comportamiento en los siguientes trimestres. Respecto al proceso está pendiente la formalización de los ajustes al Plan de Mitigación de sus riesgos, debido a que los ajustes al Mapa de Riesgos de la Entidad se tramitarán ante el Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno, una vez se hayan revisado todos los procesos, en el marco del desarrollo de la Directiva Transitoria N° 08 de 2014.

PROCESO EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

El proceso de Evaluación Independiente presenta un resultado general consolidado de 88,9%, ubicándose en un nivel de control óptimo.

PROCESO	PROCESO Y/O SUBPROCESO	RIESGOS	ACCIONES	CRONOGRAMA	RESULTADOS 2014			PROCESO Y/O SUBPROCESO	PROCESOS
					Julio	Agosto	Septiembre		
EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	EVALUACION INDEPENDIENTE	REALIZAR UNA EVALUACIÓN EQUIVOCADA AL SIG O NO EVALUARLO	Seguimiento a la ejecución del Plan de Acción OCI	Mensual	96%	96%	95%	89%	88,9%
			Realizar ajustes al Plan de Acción OCI	Semestral	N/A				
		NO REALIZAR SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO	Llevar el control de los planes de mejoramiento por procesos producto de las auditorías integrales	Cuatrimestral	79%	79%			
			Realizar seguimiento al plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República	Mensual	92%	92%	93%		

OBSERVACIONES GENERALES

El monitoreo de los riesgos es una actividad constante que debe ser realizada por los líderes de los procesos y sus colaboradores, con el fin de mantener condiciones óptimas que permitan el normal desarrollo y cumplimiento de los objetivos de cada proceso y Subproceso.

El resultado promedio de cumplimiento de los planes de mitigación de riesgos, por tipo de proceso, en el tercer trimestre del 2014 fue del 81,1%, ubicándose en el rango de control medio.

El análisis de los promedios obtenidos para cada tipo de proceso nos muestra que los procesos misionales en conjunto sólo alcanzan un 64,2%, siendo del proceso de Gestión Agroindustrial y Gestión de Negocios Especiales los que alcanzan un nivel de control óptimo. El proceso Gestión de la Contratación sólo alcanzó un 70,5%, debido al desempeño de los subprocesos de Gestión Precontractual y Servicio Posventa y Garantías. Todos los subprocesos del proceso de Gestión de Abastecimientos Bienes y Servicios, por segunda vez consecutiva, no reportaron el seguimiento a sus planes de mitigación.

Es fundamental que los líderes de los procesos misionales adelanten la gestión pertinente para que sus subprocesos informen de manera oportuna el seguimiento realizado a los planes de mitigación de los riesgos, más aun cuando de ellos depende la calidad en la prestación del servicio de cara al cliente. Además, se debe realizar un análisis de las causas que están originando el incumplimiento y documentar las acciones de mejora a que haya lugar.

En el tercer trimestre de 2014, los procesos de apoyo y de evaluación independiente alcanzaron en general un nivel óptimo en el seguimiento a los planes de mitigación de los riesgos, mientras que los Estratégicos se ubicaron en un nivel de control medio con un 79%.

Cordialmente,

Original Firmado

GABRIEL DE LA CUESTA MORA
Jefe Oficina Asesora de Planeación

Elaboró: William H. Otálora C.
Profesional de Defensa