

## INFORME DE MONITOREO A LOS PLANES DE MITIGACIÓN DE RIESGOS CUARTO 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 a los 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 octubre, noviembre y diciembre 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:

Tipo de Proceso	Proceso	Presentó informe
<b>DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO</b>	Direccionamiento Estratégico	SI
	Mejoramiento Continúo	SI
<b>MISIONALES</b>	Gestión de Abastecimientos, Bienes y Servicios	Parcial
	Gestión de la Contratación	SI
	Gestión Agroindustrial	SI
	Gestión de Negocios Especiales	SI
<b>DE APOYO</b>	Gestión Financiera	SI
	Gestión de Tecnología	NO
	Gestión Jurídica	SI
	Gestión Administrativa	SI
	Mercadeo y Publicidad	SI
<b>DE EVALUACIÓN</b>	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	PORCENTAJES
Control Optimo	100% - 85%
Control medio	84% - 65%
Control Bajo	64% - 0%

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	% de Cumplimiento del proceso	% de Cumplimiento Tipo de Proceso	Promedio Total Cumplimiento
ESTRATEGICOS	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	89,8%	92,4%	85,5%
	MEJORAMIENTO CONTINUO	94,9%		
MISIONALES	GESTION DE LA CONTRATACIÓN	86,6%	84,0%	
	GESTIÓN DE ABASTECIMIENTOS BIENES Y SERVICIOS	54,3%		
	GESTION AGROINDUSTRIAL	98,7%		
	GESTION DE NEGOCIOS ESPECIALES	96,2%		
DE APOYO	GESTION FINANCIERA	79,7%	74,0%	
	GESTION JURÍDICA	98,3%		
	GESTION ADMINISTRATIVA	94,8%		
	GESTION DE TEGNOLOGÍA	0,0%		
	MERCADEO Y PUBLICIDAD	97,5%		
DE EVALUACION	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	91,6%	91,6%	

Fuente: matriz de consolidación de datos ALOPL- IV trimestre de 2014

El resultado promedio de cumplimiento de los planes de mitigación de riesgos, por tipo de proceso, en el cuarto trimestre del 2014 es del 85.5%, ubicándose en el rango de control óptimo. El análisis de los promedios obtenidos para cada tipo de proceso nos muestra que los Procesos misionales en conjunto alcanzan un 84%, al igual que los de Apoyo, 74%. Los resultados obtenidos para los procesos estratégicos y el de evaluación independiente se encuentran en un nivel de control óptimo.

A nivel individual, los procesos de Direcciónamiento Estratégico, Mejoramiento Continuo, Gestión de la Contratación, Gestión Agroindustrial, Gestión de Negocios Especiales, Gestión Jurídica, Gestión Administrativa, Mercadeo y Publicidad y Evaluación Independiente tienen un desempeño óptimo; mientras que el proceso de Gestión Financiera presenta un nivel medio y los procesos de Gestión de Abastecimientos Bienes y Servicios y Gestión Tecnológica presentan un nivel de control bajo.

Es necesario que los procesos y/o subprocesos que se encuentran en un nivel de control medio en sus Planes de Mitigación de sus Riesgos, den cumplimiento a la Circular N° 34 del 27 de

septiembre de 2011, y documente las acciones correctivas que permitan identificar y superar las causas del mismo.

## MONITOREO PROCESO DE DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

El proceso de Direccionamiento Estratégico ha venido dando cumplimiento a las acciones propuestas para la mitigación de los riesgos, y se reporta un nivel óptimo, del 89,8%; sin embargo, se informa que no es viable la medición de la acción “*efectuar actualizaciones a los funcionarios en la metodología de Administración del Riesgo*”, en función de capacitaciones, como está establecido en el plan de mitigación de riesgos del subproceso, ya que la mismas se han venido desarrollando en cumplimiento de la Directiva Transitoria 08 de 2014, tanto a nivel de los facilitadores SIG y en interacción con los responsables de los procesos, al momento de analizar y ajustar los mismos.

PROCESO	PROCESO Y/O SUBPROCESO	RIESGOS	ACCIONES	CRONOGRAMA	RESULTADOS 2014		
					Oct.	Nov.	Dic.
DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	PLANEACION ESTRATEGICA	INCUMPLIR LAS ESTRATÉGIAS FORMULADAS PARA LA ENTIDAD	Seguimiento a las actividades del Plan de Acción.	Mensual	93%	89%	96%
		LAS ACCIONES FORMULADAS PARA MITIGAR Y REDUCIR EL RIESGO NO CUMPLAN SU FINALIDAD	Efectuar actualizaciones a los funcionarios, en la metodología de Administración del Riesgo emitido por el DAFP. Efectuar verificaciones de la efectividad de los controles y los planes de mitigación de forma aleatoria.	Anual	N/A		
		QUE LOS INDICADORES DE GESTIÓN DE LOS PROCESOS NO SEAN PUBLICADOS, O NO SE LES HAGA EL DEBIDO SEGUIMIENTO CON LA CALIDAD Y OPORTUNIDAD REQUERIDAS	Efectuar revisión de los indicadores de gestión que se manejan actualmente en la entidad. Efectuar seguimiento a la publicación de los indicadores en la pág. web.	Semestral	85%		
			Realizar informe ejecutivo sobre el comportamiento de los indicadores.	Trimestral	84,5%		
				Trimestral	100%		
				Trimestral	100%		
	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. De acuerdo a los resultados arrojados por la encuesta de comunicaciones se formulara actividades para mejorar los aspectos comunicacionales. Emitir boletín informativo sobre temas más relevantes a comunicar en la entidad.	Semestral	76%		
				Semestral	90%		
				Semestral	100%		
				Semestral	100%		

## MONITOREO PROCESO DE MEJORAMIENTO CONTINUO

El monitoreo a los planes de mitigación del Proceso Mejoramiento Continuo es óptimo en el cumplimiento de las acciones para el cuarto trimestre de 2014; con un 94,9%. La plataforma documental se actualizó de acuerdo a los requerimientos que hicieron los líderes de Proceso y/o Subproceso; el Plan de Trabajo del Sistema Integrado de Gestión se cumplió en un 84% debido a que no fue posible realizar algunas actividades programadas; sin embargo, estas se vieron compensadas por el desarrollo de otras que se realizaron en cumplimiento de normatividad externa, como son las actividades de ajuste del MECI - 2014.

Respecto a las actualizaciones normativas, en el Subproceso de Atención y Orientación Ciudadana, se realizaron y se publicaron para el conocimiento del personal a nivel nacional, pero no se ha realizado aún la capacitación sobre estos temas por parte del área de Talento Humano; las Regionales han capacitado a sus funcionarios con base en lo vigente.

PROCESO	PROCESO Y/O SUBPROCESO	RIESGOS	ACCIONES	CRONOGRAMA	RESULTADOS 2014				
					Oct.	Nov.	Dic.		
MEJORAMIENTO CONTINUO	GESTION E INTEGRACION DE LA CALIDAD	PLATAFORMA SIG DESACTUALIZADA	Revisar y publicar los documentos recibidos por parte de los líderes, en la Plataforma SIG.	Mensual	100%	100%	100%		
			Aseguramiento de la documentación presente en el SIG.	Anual	93%				
		INCUMPLIMIENTO AL PLAN DE TRABAJO DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	Efectuar seguimiento al avance de las actividades del PDT.	Trimestral	84%				
	ATENCION Y ORIENTACION CIUDADANA	NO REPORTAR EN EL MÓDULO DEL PORTAL INSTITUCIONAL LA TOTALIDAD DE PQR RECEPCIONADAS A TRAVÉS DE LOS DIFERENTES CANALES A NIVEL NACIONAL	Efectuar seguimiento a la correspondencia allegada a través de la herramienta ORFEO para la verificación de la publicación de la totalidad de las PQRSC a nivel nacional.	Trimestral	100%				
					EMITIR RESPUESTA DE LAS PQRSC FUERA DEL TÉRMINO LEGAL	Controlar los tiempos de respuesta entregados a las PQRSC	Trimestral	95%	
								QUE LAS RESPUESTAS NO RESUELVAN DE FONDO EL ASUNTO DE LA PQRSC	Llevar acabo las actualizaciones normativas en materia de Derechos de Petición para los funcionarios interesados

## MONITOREO PROCESO DE GESTIÓN DE LA CONTRATACIÓN

El Proceso Gestión de la Contratación en su conjunto, tiene un desempeño de nivel óptimo, 86,6%; sin embargo, en el Subproceso Servicio Posventa y Garantías sólo fueron solucionados el 40% de los casos reportados por garantías, porque su resolución depende de terceros. La situación particular de este subprocesos amerita un análisis y ajuste de las acciones y los indicadores que miden el seguimiento a los planes de mitigación de los riesgos.

Respecto al Subproceso Planificación de las Adquisiciones, informa que no se ha implementado una plataforma tecnológica que integre los diferentes subprocesos que intervienen en la ejecución de los contratos interadministrativos, ya que su gestión depende de la Oficina de Tecnología; sin embargo, se encuentra pendiente la aprobación por parte del GSED y el Departamento Nacional de Planeación.

Respecto a la liquidación de contratos, informa que es una actividad propia de las Fuerzas o las entidades contratantes; sin embargo, se reporta el consolidado de los contratos interadministrativos pendientes de actas de liquidación, el cual permite llevar un adecuado control, pero las variables del indicador establecido para medir el seguimiento al plan de mitigación no corresponden con la información de este control.

PROCESO	PROCESO Y/O SUBPROCESO	RIESGOS	ACCIONES	CRONOGRAMA	RESULTADOS 2014		
					Oct.	Nov.	Dic.
GESTION DE LA CONTRATACIÓN	PLANIFICACIÓN DE LAS ADQUISICIONES	SUSCRIPCIÓN DE 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	100%		
		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. Efectuar seguimiento a los contratos ejecutados con el fin de proceder a liquidarlos	Seguimiento o semestral Medición final 2014.	N/A		
				Semestral	N/A		
	GESTION PRECONTRACTUAL	QUE SE PRESENTEN ERRORES EN LA ESTRUCTURACIÓN TÉCNICA DE LOS PROCESOS	Verificar los requisitos de Ley según modalidad de contratación	Trimestral	88%		
		ADJUDICAR UN PROCESO CONTRACTUAL SIN EL LLENO TOTAL DE REQUISITOS	Diligenciar formato SIG Elaborar informe de evaluación Elaborar acta en formato SIG	Trimestral	82%		



PROCESO	PROCESO Y/O SUBPROCESO	RIESGOS	ACCIONES	CRONOGRAMA	RESULTADOS 2014		
					Oct.	Nov.	Dic.
GESTION DE LA CONTRATACIÓN	GESTION PRECONTRACTUAL	DEFINIR LA MODALIDAD DE CONTRATACIÓN DE MANERA INAPROPIADA	Actualización de la normatividad de contratación pública	Semestral	100%		
	SELECCIÓN ABREVIADA BOLSA DE PRODUCTOS	INCUMPLIR LOS PLAZOS Y/O LAS FICHAS 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	99,7%	100%	100,00%
			Realizar seguimiento y control de las operaciones cerradas	Mensual	100%	100%	95%
			Diligenciar formato de recepción y almacenamiento de productos en los CADS	Mensual	87%	92%	77%
			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	98%		
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	97%			
SERVICIO POSVENTA Y GARANTIAS	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.	Trimestral	40%			

### MONITOREO PROCESO GESTION DE ABASTECIMIENTOS DE BIENES Y SERVICIOS

El Proceso Gestión de Abastecimientos, Bienes y Servicios en términos generales sólo alcanza un 54,3% en el seguimiento a los planes de mitigación de los riesgos, esto se debe a que no se recibió el reporte por parte de los Subprocesos de Almacenamiento y Distribución y Administración de Estaciones de Servicio.

PROCESO	PROCESO Y/O SUBPROCESO	RIESGOS	ACCIONES	CRONOGRAMA	RESULTADOS 2014		
					Oct.	Nov.	Dic.
GESTIÓN DE ABASTECIMIENTOS, BIENES Y SERVICIOS	ALMACENAMIENTO Y DISTRIBUCIÓN	NO ABASTECER LOS REQUERIMIENTOS OPORTUNAMENTE	Adquirir equipos de almacenamiento y distribución	Semestral (12-12-2013)	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%
	ADMINISTRACIÓN DE COMEDORES DE TROPA	NO SUMINISTRAR OPORTUNAMENTE LA ALIMENTACIÓN A LAS TROPAS	Gestionar ante las Fuerzas Militares, la ejecución de planes de mantenimiento de infraestructura y equipo fijos de ingenieros	Hasta Diciembre de 2013	100%		
			Fortalecer el análisis de costos y gastos de los Comedores de Tropa a nivel nacional	Mensual	100%		
		INCIDENCIA DE ENFERMEDADES GASTROINTESTINALES	Adquisición de implementos que permitan realizar análisis de cloro residual en el agua	Hasta Diciembre de 2013	100%		
			Efectuar seguimiento a los episodios presentados	Mensual	98%		
	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%		
	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	100%		
			Mejorar el envío de documentación por parte de las Regionales a la Oficina Principal	Mensual a partir de Marzo de 2013	91%	91%	91%

El subproceso Administración de Comedores de Tropa, informa que de 133 comedores administrados, sólo se presentó un episodio gastrointestinal en el Comedor de Tropa BRACNA de la Regional Amazonia, motivo por el cual la medición del seguimiento de una de las acciones de los planes de mitigación de este riesgo da como resultado 98%.

Respecto al Subproceso Abastecimiento en Efectivo, durante los meses de octubre a diciembre, 10 de las 11 Regionales dieron cumplimiento al plazo establecido para el envío de las Actas de Ejecución a Nivel Regional, 91%.

PROCESO	PROCESO Y/O SUBPROCESO	RIESGOS	ACCIONES	CRONOGRAMA	RESULTADOS 2014		
					Oct.	Nov.	Dic.
GESTIÓN DE ABASTECIMIENTOS, BIENENES Y SERVICIOS	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	72%		
		ATRASO EN LA EJECUCIÓN DE LA OBRA POR INCONVENIENTES DERIVADOS DE FACTORES DIRECTOS E INDIRECTOS NO CONTEMPLADOS EN LA PLANEACIÓN	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	94%		
		ATRASO DE LOS PROYECTOS FRENTE AL CRONOGRAMA POR CAUSAS IMPUTABLES AL CONTRATISTA	Realizar control por parte del supervisor del contrato exigir informes mensuales de obra y transferir riesgo al contratista haciendo asumir cláusula penal en caso de atrasos	Semestral	91%		
		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 semanales de Interventoría de obra y transferir riesgo a los contratistas haciendo asumir cláusula penal en caso de atrasos	Semestral	50%		

El Subproceso Gestión de Obras Civiles informa que el 72% reportado en el trimestre para el atraso en la revisión de los proyectos se debió al impacto de la Ley de Garantías en los procesos de contratación. También, que el 50% de los proyectos no se entregaron dentro del plazo o fecha pactada.

El Subproceso Gestión de Obras Civiles 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 y que el nivel de control no se encuentre por debajo del límite que es del 65%.



## MONITOREO PROCESO DE GESTIÓN AGROINDUSTRIAL

El monitoreo de riesgos para el proceso Gestión Agroindustrial muestra un resultado óptimo tanto a nivel general, 98,7%; como a nivel de cada subproceso.

Respecto al subproceso Raciones de Campaña hay que anotar que durante el cuarto trimestre de 2014, no hubo ensamble y por tanto no se presentan productos no conformes.

PROCESO	PROCESO Y/O SUBPROCESO	RIESGOS	ACCIONES	CRONOGRAMA	RESULTADOS 2014		
					Oct.	Nov.	Dic.
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	N/A	N/A	N/A
			Verificación de inventarios selectivos a la materia prima y producto terminado	Bimensual	100%		100%
		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)	N/A		
			Seguimiento al cronograma de distribución de raciones de campaña	Trimestral	100%		
		INOCUIDAD DE ALIMENTOS	Seguimiento a la ejecución de las BPM	Trimestral	95,2%		
	PROGRAMAS AGROPECUARIOS	MUERTE O PÉRDIDA DE SEMOVIENTES	Cumplir el plan de manejo agropecuario	Trimestral	98,00%		
	PROCESADORA DE CAFÉ	INCUMPLIMIENTO EN LAS ETAPAS DE TOSTIÓN, MOLIENDA, EMPAQUE Y ROTULADO	Verificar la conformidad de la producción	Mensual	99%	99%	99%
			Cumplimiento de las políticas de ingreso e higiene en la plan de producción				
			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%		

## MONITOREO PROCESO DE GESTIÓN DE NEGOCIOS ESPECIALES

En general el resultado del monitoreo a los planes de mitigación de los riesgos del Proceso Negocios Especiales para el cuarto trimestre de 2014 es óptimo, alcanzando un 96,2%.

A nivel de subprocesos, el único que presentó un desempeño de control medio fue el de Administración de Servitiendas en el mes de noviembre, con un 84% de cumplimiento de las utilidades esperadas; en ese mes se obtuvo unos excedentes por \$54.464.347 y se esperaban \$65.000.000; de igual manera, en este subproceso, no se reporta la toma física de inventarios, la cual se efectuará en el cuatrimestre comprendido entre octubre 2014 y enero de 2015.

PROCESO	PROCESO Y/O SUBPROCESO	RIESGOS	ACCIONES	CRONOGRAMA	RESULTADOS 2014		
					Oct.	Nov.	Dic.
GESTION DE NEGOCIOS ESPECIALES	ADMINISTRACIÓN DE SERVITIENDAS	No. DE SERVITIENDAS QUE PRESENTEN FALTANTES EN SUS INVENTARIOS POR ENCIMA DEL 1%	Los resultados obtenidos no presentan la confiabilidad esperada	Cuatrimestral	N/A		
		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	100%	84%	100%
GESTION DE NEGOCIOS ESPECIALES	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	98%	99%	100%
		OTORGAR CRÉDITOS CON SUPLANTACIÓN DE IDENTIDAD	Consulta y análisis 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	97%		
			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%	
SEGUROS	NO GENERAR UTILIDADES POR NO SUSCRIBIR CONTRATOS INTERADMINISTRATIVOS CON LAS ENTIDADES DEL GSED	Seguimiento al indicador de rentabilidad acumulado	Trimestral	90%			

## MONITOREO PROCESO DE GESTIÓN FINANCIERA

El proceso de Gestión Financiera presenta un resultado que lo ubica en el rango de control medio en el cuarto trimestre de 2014, 79,7%. Respecto al Subproceso Gestión de Presupuesto se requiere analizar y establecer sus riesgos, valorarlos, definir los planes de mitigación y la forma en que serán monitoreados los mismos.

En el subproceso Gestión de Cartera el indicador reflejó para el mes de diciembre un 53%, debido a que la recuperación de cartera se realiza en la mayoría de los casos en los meses de enero y febrero de acuerdo a la asignación del presupuesto a las Fuerzas. El seguimiento a las otras dos actividades establecidas en el plan de mitigación presenta un nivel de control medio, debido a las inconsistencias en las novedades reportadas a las diferentes nóminas. Además, de 97 usuarios reportados como retirados existen 20 tutelas interpuestas por la ALFM, a los usuarios a los cuales no se les puede aplicar el descuento, por protección del mínimo vital.

PROCESO	PROCESO Y/O SUBPROCESO	RIESGOS	ACCIONES	CRONOGRAMA	RESULTADOS 2014		
					Oct.	Nov.	Dic.
GESTION FINANCIERA	GESTIÓN DE PRESUPUESTO	NO CUMPLIR LAS METAS DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO	1. Supervisar los controles existentes correspondientes.	N/A	N/A		
	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%		
		EFFECTUAR DOBLE PAGO SOBRE UNA MISMA OBLIGACION	Verificar que todos los pagos deben efectuarse una vez registrados en el SIIF	Trimestral	N/A		
	GESTIÓN DE CARTERA	NO PRESENTAR OPORTUNAMENTE LA FACTURACIÓN	Realizar seguimiento al recaudo por facturación expedida	Mensual	100%	95%	53%
		QUE NO OPERE EL DESCUENTO AL DEUDOR PRINCIPAL POR FALTA DE CAPACIDAD	Verificar descuentos con las nóminas de las Fuerzas	Mensual	65%	75%	71%
		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	88%	96%	92%
			Implementación del módulo contable en la plataforma ERP	Diciembre de 2014	15%		
		NO EFECTUAR ADECUAMENTE EL ANÁLISIS DE LAS DIFERENTES CUENTAS	Efectuar auditoria con el acompañamiento externo de Revisoría Fiscal	Trimestral	77%		

Respecto al Subproceso Gestión de Contabilidad, el avance reportado en la implementación del módulo en la plataforma ERP es del 15% y de un total de 22 hallazgos informados por la Revisoría Fiscal para el Proceso Financiero 5 corresponde a este subproceso, 77%.

## MONITOREO PROCESO DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Los resultados generales de la gestión de riesgos del proceso de Gestión Administrativa se ubican en un nivel óptimo, 94,8%; sin embargo, el análisis por subprocesos muestra que en Servicios Administrativos está pendiente la implementación del sistema Aranda, se espera que en el primer trimestre de 2015 ya esté en funcionamiento.

Respecto al Subproceso Gestión Documental, se informa que la medición de la organización del archivo central y el de las Regionales, se realizará en el mes de enero de 2015 y que a nivel nacional se ha avanzado en la organización de los procesos archivísticos e infraestructura de acuerdo al presupuesto y tiempo disponible para poner al día la organización aplicando todas las normas vigentes. Además, está pendiente contratar el servicio para el levantamiento de las tablas de valoración documental debido a la aplicación de la Política de Austeridad en el Gasto y de las 58 transferencias programadas para el tercer cuatrimestre del año 2014 se realizaron 46, por lo que se da un nivel medió en su plan de mitigación, 79%.

PROCESO	PROCESO Y/O SUBPROCESO	RIESGOS	ACCIONES	CRONOGRAMA	RESULTADOS 2014		
					Oct.	Nov.	Dic.
GESTION ADMINISTRATIVA	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	INCUMPLIMIENTO AL PLAN DE MANTENIMIENTO	Efectuar seguimiento al plan de mantenimiento de la entidad	Cuatrimestral	83%		
		NO PRESTAR OPORTUNAMENTE LOS SERVICIOS DE TRANSPORTE, ASEO, CAFETERÍA Y OTROS	Medir la satisfacción del cliente interno y externo a través de encuestas	Trimestral	92%		
			Implementar el Sistema ARANDA, para la prestación del Servicio administrativo (aseo, cafetería, mantenimiento y transporte)	enero de 2015	A la fecha se está realizando las especificaciones para ser implementado a nivel de oficina principal, teniendo en cuenta el uso de licencias ya que son muy pocas para dar alcance a nivel nacional el uso de la mesa de ayuda para el trámite de los servicios administrativos. (Mantenimiento, Transporte y Servicios de Cafetería)		
			Implementar el Sistema ARANDA, para el control de los inventarios de activos fijos	enero de 2015	65%	80%	80%
		PERDIDA, DAÑO O ROBO DE LOS ELEMENTOS FÍSICOS DE PROPIEDAD DE LA ENTIDAD	Actualizar inventarios físicos de la entidad	Cuatrimestral	100%		
			Depuración de los inventarios considerados de baja	Anual	100%		

PROCESO	PROCESO Y/O SUBPROCESO	RIESGOS	ACCIONES	CRONOGRAMA	RESULTADOS 2014		
					Oct.	Nov.	Dic.
GESTION ADMINISTRATIVA	CONTROL DE ACCESO Y ADMINISTRACIÓN DE VISITANTES	PÉRDIDA DE ELEMENTOS O EQUIPOS DE PROPIEDAD DE LOS FUNCIONARIOS O DE LA ENTIDAD	Efectuar actualización al personal, en nuevas técnicas de seguridad	Anual	100%		
			Cumplimiento Plan de Seguridad	Cuatrimestral	100%		
			Incidencias de inseguridad presentadas en la Entidad	Cuatrimestral	100%		
	GESTION DOCUMENTAL	DESTRUCCIÓN O PERDIDA DE LA DOCUMENTACIÓN	Organizar archivo central y regionales	Anual	N/A su medición es anual se indicará su resultado en el mes de enero de 2015, el resultado del año 2013 fue del 50% de acuerdo a lo reportado en el indicador de gestión		
			Cumplimiento de transferencias de documentación del archivo de gestión al archivo central	Cuatrimestral	79%		
			Realizar actualizaciones en temas de gestión documental a través de medios electrónicos	Cuatrimestral	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	

Respecto al Subproceso Gestión del Talento Humano, si bien, se reporta un 79% para la ejecución de las actividades contempladas en el plan de bienestar, para el trimestre, el responsable del subproceso informa que: “en cuanto al cumplimiento de la meta (sumatoria de los 3 cuatrimestres) para el final de la vigencia 2014, se evidencia que la Oficina Principal, y las Regionales Antioquia Chocó y Sur cumplieron con el indicador del 81%, establecido para el cierre de los tres cuatrimestres, las Regionales Norte, Nororiental, Llanos Suroccidente, Centro, Tolima Grande, Pacífico, Amazonía y Atlántico al final de la vigencia no dieron cumplimiento a la meta del indicador por lo anterior deben generar una acción de mejora a fin de dar cumplimiento a los planes de Bienestar que sean establecidos para el año 2015”.



PROCESO	PROCESO Y/O SUBPROCESO	RIESGOS	ACCIONES	CRONOGRAMA	RESULTADOS 2014		
					Oct.	Nov.	Dic.
GESTION ADMINISTRATIVA	SALUD OCUPACIONAL Y GESTIÓN AMBIENTAL	ENFERMEDADES PROFESIONALES Y ACCIDENTES DE TRABAJO	Minimizar la ocurrencia de accidentes de trabajo	Trimestral	98,16%		
			Minimizar la ocurrencia de enfermedades profesionales	Trimestral	99,98%		
		INCUMPLIMIENTO DEL PROGRAMA DE SALUD OCUPACIONAL Y GESTIÓN AMBIENTAL	Cumplimiento de las actividades del cronograma SOGA	Trimestral	92%		
	TALENTO HUMANO	NO PROVEER OPORTUNAMENTE EL RECURSO HUMANO COMPETENTE	Seguimiento a las evaluaciones periódicas de desempeño	Anual	100%		
		INCUMPLIMIENTO EN LA EJECUCIÓN DE LOS PLANES DE BIENESTAR Y CAPACITACIÓN	Ejecutar las actividades contempladas en el plan de capacitación	Cuatrimestral	100%		
			Ejecutar las actividades contempladas en el plan de bienestar y estímulos	Cuatrimestral	79%		
		DEMORA EN LA GENERACIÓN DE LA NÓMINA Y NO LIQUIDACIÓN DE PRESTACIONES SOCIALES DENTRO DE LA NOMINA	Actualización del software de nómina (SARH) y/o Implementar un Software de nómina integrado a ERP	Trimestral	98%		

## MONITOREO PROCESO DE GESTIÓN DE TEGNOLOGÍA

PROCESO	PROCESO Y/O SUBPROCESO	RIESGOS	ACCIONES	CRONOGRAMA	RESULTADOS 2014		
					Oct.	Nov.	Dic.
GESTION DE TEGNOLOGÍA	GESTIÓN DE TECNOLOGÍA	PÉRDIDA, DAÑO O SUSTRACCIÓN DE INFORMACIÓN	Ejecución del plan de Mantenimiento a la plataforma tecnológica.	Trimestral	0%		
		INTERRUPCIÓN DEL SERVICIO DE LA PLATAFORMA TECNOLÓGICA	Actualización de la plataforma de equipos de escritorio.	Semestral	0%		
			Controlar el plan de backups sobre las bases de datos de aplicaciones	Trimestral	0%		

En la vigencia 2014, el proceso Gestión de Tecnología adelantó un proceso de actualización de la matriz de riesgos y los planes de mitigación de los mismos, en razón a que estaban medidos en función del avance de actividades puntuales y que las mismas se encontraban en un 100%, como era: “implementar el sistema integrado de información Fase I, requisitos del proyecto y Fase II. Proceso de Contratación”. Sin embargo, la actualización de los mismos en la Matriz de Riesgos de la Entidad no se concretó debido a que se había informado que se tenían que tramitar ante el Comité Coordinador del Sistema de Control Interno.

Si bien, existían unos Planes de mitigación a los cuales no se les podía realizar seguimiento por estar en un 100% de cumplimiento, en el informe reportado para el tercer trimestre de 2014, existían tres mediciones que aún no alcanzaban el 100% de avance, las cuales debieron ser reportadas en el cuarto trimestre. El Proceso Gestión de Tecnología no presentó el seguimiento a los planes de mitigación de los mismos para el cuarto trimestre de 2014.

### MONITOREO PROCESO DE GESTIÓN JURÍDICA

Los resultados del monitoreo a los Planes de Mitigación del Proceso de Gestión Jurídica en general ha sido óptimo, 98,3%; sin embargo, no se han adelantado 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		
					Oct.	Nov.	Dic.
GESTION JURÍDICA	ASESORIA JURIDICA	EL INCUMPLIMIENTO DE TÉRMINOS LEGALES Y JUDICIALES	Programación mensual de las diligencias	Trimestral	100%		
			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		
	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	90%	89%	100%
Sensibilizar a los funcionarios de la Entidad sobre responsabilidad del servidor público			trimestral	100%			

### MONITOREO PROCESO DE MERCADEO Y PUBLICIDAD

Este proceso, presenta un óptimo resultado en el control de riesgos, 98%; se espera que continúe con este comportamiento.

PROCESO	PROCESO Y/O SUBPROCESO	RIESGOS	ACCIONES	CRONOGRAMA	RESULTADOS 2014		
					Oct.	Nov.	Dic.
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	90%		
			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	100%		

### MONITOREO PROCESO DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

El Proceso de Evaluación Independiente presenta un resultado general consolidado de 92%, ubicándose en un nivel de control óptimo.

PROCESO	PROCESO Y/O SUBPROCESO	RIESGOS	ACCIONES	CRONOGRAMA	RESULTADOS 2014		
					Oct.	Nov.	Dic.
EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	EVALUACION INDEPENDIENTE	REALIZAR UNA EVALUACIÓN EQUIVOCADA AL SIG O NO EVALUARLO	Seguimiento a la ejecución del Plan de Acción OCI	Mensual	94%	92%	97%
			Realizar ajustes al Plan de Acción OCI	Semestral	100%		
		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%	86%
			Realizar seguimiento al plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República	Mensual	92%	94%	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 cuarto trimestre del 2014 fue del 85,5%, ubicándose en el rango de control óptimo.

El análisis de los promedios obtenidos para cada tipo de proceso nos muestra que los procesos misionales en conjunto alcanzan un 84%, siendo los Proceso de Gestión de la Contratación, Gestión Agroindustrial y Gestión de Negocios Especiales los que alcanzan un nivel de control óptimo. El Proceso Gestión de Abastecimientos Bienes y Servicios sólo alcanzó un 54,3%, debido a que los subprocesos de Almacenamiento y Distribución y Administración de Estaciones de Servicio no presentaron reporte del seguimiento a los planes de mitigación de sus riesgos. 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 aún 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 cuarto trimestre de 2014, los procesos Estratégicos y de Evaluación Independiente alcanzaron en general un nivel óptimo en el seguimiento a los planes de mitigación de los riesgos; mientras que los Procesos de Apoyo se ubicaron en un nivel de control medio con un 74%, debido al no reporte del seguimiento a los planes de mitigación por parte del Proceso Gestión de Tecnología.

Este informe no fue posible presentarlo en los plazos establecidos debido a la limitación de recurso humano en el subproceso, ya que el funcionario responsable fue asignado al grupo de Modernización; adicionalmente, no todos los Líderes de Proceso y/o Subproceso presentaron oportunamente la información a esta Oficina.

Cordialmente,

Original Firmado  
**GABRIEL DE LA CUESTA MORA**  
Jefe Oficina Asesora de Planeación

Elaboró: William H. Otálora C.  
Profesional de Defensa