

INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO
Informe presentado a la Contraloría General de la República

Entidad :
Director Regional
NIT :
Período Informado :

AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES - REGIONAL AMAZONÍA
Mayor (R) CARLOS ALBERTO GRANOBLES GARZON
899.999.162-4
Vigencia 2005

Fecha de suscripción:
Fecha de Evaluación

09-Abr-07
30-Sep-09

AVANCE INCIPIENTE

AVANCE ENTRE 0% - 64%

AVANCE SATISFACTORIO

AVANCE ENTRE 65% - 89%

AVANCE EXCELENTE

AVANCE ENTRE 90% - 100%

CONS.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	RESPONSABLE	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación 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	Efectividad de la Acción		
											Sep-09	Sep-09				SI (1)	NO (2)	
1	1603003	La entidad cuenta con cinco programas - Software, con diferentes plataformas informáticas, no pudiéndose copiar los archivos de uno a otro, el programa contable no está emitiendo el reporte del "Estado de actividad financiera, económica y social" y su inadecuada parametrización hace que la entidad solo pueda manejar por terceros la cuenta de retención en la fuente, las demás se manejan subauxiliarizadas, además de que este programa y los de presupuesto e inventario, emiten variedad de reportes los cuales las personas que los manipulan no conocen el procedimiento para ejecutarlos y/o la utilidad de los mismos, generando que estos programas no sirvan de herramientas de control y toma de decisiones. No se pudo evidenciar en el programa de presupuesto la emisión de reportes que permitieran identificar de manera independiente la ejecución Presupuestal de ingresos y egresos y el estado de recaudos y pagos de tesorería.	Oficina de Tecnología	Evaluar la plataforma integrada a implementar en la Agencia Logística, la conectividad necesaria con las regionales y los costos requeridos para este fin	Estandarizar e integrar los sistemas de información implementados a nivel nacional	Desarrollar las tareas de implementación y ajuste del nuevo software, en los módulos financiero, logístico y comercial	1	Plataforma ERP implementada en la Sede Central y Regional Bogotá	1	1-Ene-07	31-Dic-07	1	100%	52,00	52,00	52,00	1	
		El programa de cartera y el que elabora los recibos de caja, no cuentan con claves de acceso que eviten riesgos de manipulación. El módulo de activos fijos no se encuentra funcionando correctamente y el de nómina no está siendo utilizado.																
		PROCESO CONTABLE - ADMINISTRACION DE INVENTARIOS																
2	1803003	La entidad no maneja un método unificado de costeo ni cuenta con la autorización de la DIAN para aplicar alternamente diferentes métodos, ya que se encontró que en algunos casos aplica el sistema permanente bajo el método promedio ponderado y en otros calcula un porcentaje sobre el valor de los recibos de caja por concepto de ventas, lo cual no es un procedimiento aprobado técnicamente, generando costos irreales lo cual incide en los resultados de la actividad financiera de la entidad.	Oficina de Tecnología	Instalar el sistema SIC en los Mercalogs de la Regional Florencia	Estandarizar el procedimiento de costeo	Implementar y sistematizar los mercalog en la regional para lograr la unificación de los metodos de costeo y documentacion acorde a las normas	3	Mercalog sistematizado	1	1-Feb-07	31-Dic-07	1	100%	47,57	47,57	47,57	1	

3	1803001	Los inventarios de los Servifres y Servitienda se encuentran registrados al valor de venta y la diferencia frente al costo es llevada a una sub-cuenta 15.10.65.04 denominada "diferencia en precio", código no congruente con la esencia y naturaleza de la cuenta, generando sobreestimación de estos inventarios	Oficina de Tecnología	Instalar el sistema SIC en los MercaLog de la Regional Florencia, implementar mecanismos para registrar los inventarios a precios de costo.	Estandarizar el procedimiento de costeo	Cumplir con los mecanismos implementados a nivel central para mantener los inventarios a precios de costo	4	Mercalog sistematizado	1	1-Feb-07	31-Dic-07	1	100%	47,57	47,57	47,57	1	
				Realizar la conversión de los inventarios a precio costo	Mostrar razonabilidad en los estados financieros		5	Conversión realizada	1	1-Ene-08	31-Dic-08	0,2	20%	10,43	10,43	52,14		
														179,47	157,57	199,29	3	0

Evaluación del plan de mejoramiento

Puntajes base de evaluación:

Puntaje base evaluación de cumplimiento

Puntaje base evaluación de avance

PBEC =	199
PBEA =	304

Cumplimiento del plan

CPM = POMMvi/PBEC	79,07%
-------------------	--------

Avance del plan de mejoramiento

AP= POMi/PBEA	59,12%
---------------	--------

SIMBOLOGIA

AVANCE INCIPIENTE
AVANCE SATISFACTORIO
AVANCE EXCELENTE