

**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**  
**Brigadier General (r )GUSTAVO ALVARO PORRAS AMAYA**  
**899.999.162-4**  
**Vigencia 2005**

AVANCE INCIPIENTE AVANCE ENTRE 0% - 64%  
AVANCE SATISFACTORIO AVANCE ENTRE 65% - 89%  
AVANCE EXCELENTE AVANCE ENTRE 90% - 100%

Fecha de suscripción:  
Fecha de Evaluación

09-Abr-07  
30-Jun-09

| 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 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 |    |
|---|-----------------|--|-----------------------|---|--|--|-------------------------------|----------------------|------------------------|-------------------------|---|--|-------------------------------------|--|----------------------------------|--------------------------|----|
|   |                 |  |                       |   |  |  |                               |                      |                        |                         | Jun-09                                  | Jun-09   |                                     |  |                                  | SI                       | NO |
| 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                             | 1                    | 1-Ene-07               | 31-Dic-07               | 1                                       | 100%   | 52,00                               | 52,00  | 52,00                            | X                        |    |
|   |                 | 0  |                       |   |  |  |                               |                      |                        |                         | 0%                                      | 0,00   | 0,00                                | 0,00   |                                  |                          |    |
| <b>PROCESO CONTABLE - ADMINISTRACION DE INVENTARIOS</b> |                 |  |                       |   |  |  |                               |                      |                        |                         |   |  |                                     |  |                                  |                          |    |
| 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 MercaLog 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                             | 1                    | 1-Feb-07               | 31-Dic-07               | 1                                       | 100%   | 47,57                               | 47,57  | 47,57                            | X                        |    |
| 3   | 1803001         | Los inventarios de los Servifres y Servienda 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                             | 1                    | 1-Feb-07               | 31-Dic-07               | 1                                       | 100%   | 47,57                               | 47,57  | 47,57                            | X                        |    |
|   |                 | Realizar la conversión de los inventarios a precio costo   |                       | Mostrar razonabilidad en los estados financieros  | 5  | 1  | 1-Ene-08                      | 31-Dic-08            | 0,2                    | 20%                     | 10,43                                   | 10,43  | 52,14                               |  |                                  |                          |    |
|   |                 |  |                       |   |  |  |                               |                      |                        |                         |   | 157,57   | 157,57                              | 199,29   |                                  |                          |    |

**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

Avance del plan de mejoramiento

CPM = POMVI/PBEC 79,07%  
AP= POMI/PBEA 51,91%