

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	118	
Fecha	2014/01/10	
Periodicidad	0	OCASIONAL

[1] PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													
	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
1 FILA_1	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1	Recursos Administrados Públicos: El artículo 14 del Decreto 111 de 1996 establece que el año fiscal comienza el 1° de enero y termina el 31 de diciembre de cada año. Después del 31 de diciembre no podrán asumirse compromisos con cargo a las apropiaciones del año fiscal que se cierra en esa fecha y los saldos de apropiación no afectados por compromisos caducarán sin excepción...	Lo anterior debido a deficiencias en la planeación contractual, circunstancia que retrasa el cumplimiento de los objetivos de los proyectos de inversión a los cuales se les había apropiado esos recursos	Revisar y actualizar el procedimiento de Suscripción de convenios	Revisar y actualizar procedimiento de Suscripción de convenios con el fin de establecer mecanismo de verificación de ejecución de gastos sometidos al principio de anualidad	Procedimiento actualizado	1	2014/03/01	2014/05/31	13		
2 FILA_2	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2	Herramienta de Planificación: La Guía de Presupuesto GI-PRE-001, versión 3,0 es el documento que establece los procesos y procedimientos presupuestales de INVEMAR. Según este documento "constituye una norma presupuestal general para el INVEMAR". "Para el caso presupuestal le aplican las normas del código civil y comercial en general y las estipuladas en esta Guía"...	Esto es causado por debilidad en los procesos de coordinación en los procesos administrativos de la entidad.	Revisar y actualizar Guía de Presupuesto acorde al marco legal aplicable	Revisar la Guía de presupuesto con la competencia del Grupo Financiero, de Gestión Contractual y Grupo de Talento Humano y actualizar lo pertinente al capítulo de Plan de Compras acorde a la normativa vigente	Guía actualizada	1	2014/02/03	2014/03/31	8		
3 FILA_3	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H3	Registro Presupuestal de compromiso: La Guía de Presupuesto GI-PRE-001, versión 3.0: "...el Instituto no figura como cabez de presupuesto en la Ley de Presupuesto General de la Nación y sus recursos son transferidos como una modalidad de destinación específica del presupuesto que le es apropiado al MADS durante la vigencia. Los recursos de otras fuentes de obtienen por concursos, convo...	Esto se causó por debilidad en la coordinación de los procesos administrativos.	Actualizar Guía de presupuesto en cuanto al termino para expedir el registro Flujo de Caja Ejecutado	Actualizar la Guía de Presupuesto precisando los terminos y requisitos para la expedición del Flujo de Caja Ejecutado y en consecuencia armonizar los procedimientos institucionales relacionados.	Guía actualizada	1	2014/02/03	2014/03/31	8		
4 FILA_4	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H4	Ejecución de recursos con cargo a la finalidad del gasto: La guía de Presupuesto de INVEMAR, dispone en el numeral 4. "Rubros Generales del presupuesto- Personal..." Dentro de este rubro se encuentran incluidos los gastos como contraprestación de los servicios que se reciben por una relación laboral o a través de contratos (Servicios Técnicos, profesionales, campo y laboratorio, asesor...	Esto fue causado por inobservancia en la clasificación de los gastos con recursos de fuente Nación de acuerdo con su finalidad y función.	Revisar y actualizar Guía de Presupuesto en cuanto a rubros presupuestales	Revisar la Guía de Presupuesto en cuanto a establecer parametros amplios para la ejecución de gastos por rubros presupuestales.	Guía actualizada	1	2014/02/03	2014/03/31	8		

5	FILA_5	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H5	El contrato PS 016 de 2012, establece: Clausula primera Objeto del contrato.-el contratista se compromete con el INVEMAR a prestar sus servicios de montaje de diseño, diagramación e impresión litográfica de 500 ejemplares de la publicación Atlas Pesquero, de acuerdo con las especificaciones técnicas señaladas en la cotización de fecha 7 de febrero de 2012...	Lo anterior causado por la celebración de contratos sin el lleno de los requisitos presupuestales e incumplimiento de las cláusulas contractuales artículo 13 del decreto 111/96 e incumplimiento de lo establecido en la GI-PRE-001...	Establecer procedimiento documentado para la distribución de publicaciones	Elaborar procedimiento que incluya controles para distribución de publicaciones	Procedimiento	1	2014/01/18	2014/03/31	11	
6	FILA_6	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H5	El contrato PS 016 de 2012, establece: Clausula primera Objeto del contrato.-el contratista se compromete con el INVEMAR a prestar sus servicios de montaje de diseño, diagramación e impresión litográfica de 500 ejemplares de la publicación Atlas Pesquero, de acuerdo con las especificaciones técnicas señaladas en la cotización de fecha 7 de febrero de 2012...	Lo anterior causado por la celebración de contratos sin el lleno de los requisitos presupuestales e incumplimiento de las cláusulas contractuales artículo 13 del decreto 111/96 e incumplimiento de lo establecido en la GI-PRE-001...	Actualizar Guia de presupuesto en cuanto al termino para expedir el registro Flujo de Caja Ejecutado	Actualizar la Guía de Presupuesto precisando los terminos y requisitos para la expedición del Flujo de Caja Ejecutado y en consecuencia armonizar los procedimientos institucionales relacionados	Guia actualizada	1	2014/02/03	2014/03/31	8	
7	FILA_7	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H6	Incumplimiento de especificaciones técnicas: El INVEMAR suscribió con la firma, el contrato de consultoria No. C002-10 con el objeto de ejecutar de manera autónoma y sin subordinación los diseños arquitectonicos completos de la Nueva Sede principal en la ciudad de Santa Marta, la coordinación d ellos estudios técnicos, el acompañamiento en el proceso de elaboración de los términos de...	Lo anterior causado por inadecuada ejecución en los items contractuales y la falta de control técnico por parte de la itnventario contratada	Realizar revisión documental y de la evidencia técnica del proceso de construcción de la sede y revisar la reglamentación referida por el equipo auditor	Realizar mesas de trabajo con la participación de INVEMAR, SCA, Union Temporal INVEMAR, Salas & Preciado Arquitectos, Ingecol Ltda, para revision de los expuesto por la CGR con el fin de documentar el proceso y soportar el cumplimiento de las especificaciones contractuales	Documento resultante de las mesas de trabajo	1	2014/02/10	2014/04/30	12	
8	FILA_8	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H7	Donaciones en especie: De acuerdo con lo contemplado en el Sitema de Gestión de la Calidad en relación al Manejo de RecursosAdminitrados (PR-CTA-007 ) e Ingreso y Entrega de Activos Fijos (PR-AFA-003), se evidencia que las donaciones recibidas en especie no se estan llevando acorde a los procedimientos establecidos, debido a que no sse deja acta de liquidación, la destinación...	Esto se da por debilidades de control interno en el seguimiento y monitoreo de procesos	Revisar y actualizar el procedimiento de Manejo de Recursos Administrados	Actualizar el procedimiento de manejo de recursos administrados, estableciendo parámetros a seguir y registros para formalizar la destinación de los bienes adquiridos con estos recursos	Procedimiento actualizado	1	2014/02/09	2014/05/31	16	



























































































































































































































































































































































































































































































































































































































































































































































































































































































































































































































































































































































































































































































































































































































































































































































##

1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO

2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO