

**PRIMER INFORME DE AVANCE -  
PLAN DE MEJORAMIENTO  
DIRECTIVA PRESIDENCIAL 08/03**

<b>1. Nombre de la entidad:</b>		INVEMAR
<b>2. Instancia directiva que realizó el examen de los Planes de Mejoramiento</b>		Comité Directivo
<b>3. Fechas en las que la instancia directiva realizó el examen de los Planes de Mejoramiento</b>		18 de enero de 2011
<b>4. Principales conclusiones del examen, decisiones de la Alta Dirección para superar dificultades en la gestión y mejoras evidenciadas como resultado del cumplimiento del plan de mejoramiento, señalando áreas específicas.</b>		
<p>El Plan de Mejoramiento INVEMAR para el cual la Contraloría General de la República emitió concepto de coherencia e integridad el día 9 de noviembre de 2010 y correspondiente a la auditoria de la vigencia 2009, avanza de acuerdo con los plazos inicialmente acordados.</p>		
<b>Hallazgo</b>	<b>Meta</b>	<b>Detalle del avance</b>
No se cumplió con la Actividad 3,5 del plan de acción, sobre desarrollo del 80% del plan de incentivos y beneficios, evidenciando que a la fecha no se encuentra aprobado por Comité Directivo; determinándose que se están cancelando incentivos sin el resguardo legal por omisión del procedimiento por parte de la administración	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Elaboración del plan de incentivos.</li> <li>2. Aprobación del plan de incentivos.</li> </ol>	Se cuenta con GI-GTH-004 Guía de incentivos y beneficios V0, vigente desde el 30 de noviembre de 2010.
Se observó debilidad de control interno respecto del seguimiento al cumplimiento del punto 3 inciso 7 de la Guía de Capacitación GI-GTH-002 versión 0, toda vez que no se evidenciaron registros sobre informes de avance ni certificados, ni notas de los trabajadores beneficiados con el plan	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Compilar los registros de las capacitaciones contenidas en el plan de capacitación que hayan finalizado al 31/12/09.</li> </ol>	Se cuenta con registros de capacitación para la vigencia 2009 de conformidad con el PIC-Plan Institucional de Capacitación y la GI-GTH-002 Guía de Capacitación.
	<ol style="list-style-type: none"> <li>2. Actualizar la guía de capacitación.</li> </ol>	Se cuenta con GI-GTH-002 Guía de Capacitación para el personal vinculado laboralmente al INVEMAR V1, vigente desde el 31 de diciembre de 2010.

<p>Apropiaciones no establecidas, el proyecto Ecoturismo Tayrona no está incluido en el plan de acción 2008, utilizando recursos de los BPINES del programa VAR por valor de \$ 2 millones</p>	<p>Presentacion en Comité Directivo de ejecución de contrapartidas de proyectos para aprobación en acta</p>	<p>En Comité Directivo No. 118 del 23 de octubre y No. 119 del 6 de noviembre se presentó ejecución de contrapartidas de proyectos.</p>
<p>Incumplimiento cláusulas contractuales. Que en el contrato No. 017-08 del 19-12-08. Contratista: IMCO. Valor \$46 millones, se incumplió con lo establecido en la cláusula 2 del contrato plazo, debido a que se hicieron dos (2) adiciones de fechas 30-12-08 y 19-01-09 prorrogando el plazo (hasta el 10 de febrero la última), siendo recibida la obra el 18-03-09, sin que mediara documento modificatoria de la misma</p>	<p>Preparar y llevar a cabo resocialización de la Guia del Supervisor</p>	<p>El día 15 de abril de 2010 se llevó a cabo resocialización de la Guía del Supervisor a las partes interesadas; Adicionalmente se distribuyó copia impresa controlada del documento de acuerdo con lista de distribución del 23 de abril de 2010.</p>
	<p>Realizar chequeo de la ejecución contractual</p>	<p>Se cuenta con formato FT-GCO-005 lista de chequeo contractual vigente desde el 12 de octubre de 2010.</p>
<p>Error en registro de contrapartida. Se registro por \$4 millones a la cuenta 1470 Otros Deudores, se utilizó como contrapartida una subcuenta de la cuenta 4810.</p>	<p>Análisis de cuentas para evitar que existan registros mal clasificados</p>	<p>Se generaron balances de comprobación con corte a 31 de diciembre de 2009 (semestre II-2009) y 30 de junio de 2010 (semestre I-2010) y se verificó en el sistema de información la clasificación de los hechos económicos generados en el Instituto en las cuentas y subcuentas, evidenciándose conformidad en el proceso de clasificación.</p>
<p>Saldos de naturaleza contraria. Existencia de saldo de naturaleza contraria por \$0.2 millones en la cuenta 2455 Depósitos recibidos en Garantía subcuenta 245590 Otros</p>	<p>Analisis y corrección trimestral de las cuentas con naturaleza contraria</p>	<p>Se generaron balances de comprobación con corte a 31 de diciembre de 2009 (trimestre IV-2009), 31 de marzo de 2010 (trimestre I-2010), 30 de junio de 2010 (trimestre II-2010) y 30 de septiembre de 2010 (trimestre III-2010) y se verificó la naturaleza de los saldos de las cuentas y subcuentas evidenciándose conformidad.</p>

**5. Cuantificación porcentual del grado de avance de la totalidad del plan de mejoramiento.**

Metas vencidas en el trimestre = 6      Porcentaje de avance del plan= 65,46%  
 Porcentaje de cumplimiento del plan= 100%

**COMITÉ DIRECTIVO**

Francisco Arias Isaza  
 Director General

Paula Cristina Sierra Correa  
 Subdirector de Coordinación de Investigaciones (e)

Carlos Pinilla Gonzalez  
 Subdirector de Recursos y Apoyo a la Investigación