Tipo Modalidad	53	
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	307	
Fecha	2016/06/30	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

0 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
FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1	El COPNIA no cumplió con la ejecución presupuestal de gastos aprobado para la vigencia 2014 por la Junta Nacional de Consejeros con Resolución N° 2234 del 24 de diciembre de 2013, reflejando deficiencias en su gestión.	Debido a las deficiencias de planeación, programación presupuestal de gastos inadecuada y la no realización de trámites oportunos presupuestales que afectan los procesos misionales de la entidad, el incumplimiento del plan de adquisiciones y sus indicadores de gestión.	Cumplir con la programación presupuestal de cada vigencia.	Control de la ejecución de presupuesto mediante el desarrollo de un sistema de alertas tempranas y de control en el ERP, para la oportuna toma de decisiones	Sistema de alertas implementado en el ERP	1	2016/02/01	2016/12/31	48	0	Con la vinculación de los nuevos funcionarios al área de sistemas, se están validando las tablas y los campos existentes en la base de datos del módulo de presupuesto para la configuración de las alertas.
FILA_2	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2	El valor de las obligaciones contraidas por el COPNIA en la ejecución de los diferentes rubros presupuestales de gastos, no guarda relación con los saldos registrados de las subcuentas de Gastos y de Otros Activos (materiales y suministros), donde se refleja en algunos, diferencias significativas.	El Consejo carece de un sistema integrado de información entre las respectivas áreas, como se observa en la conciliación de obligaciones de gastos que adjunta la entidad en la respuesta de observaciones, por ejemplo, afecta los rubros de Mantenimiento por las obligaciones adquiridas en la administracion de edificios y arrendamientos por la solución integral para el trámite de pagos línea	Conciliación periódica de rubros presupuestales y cuentas contables basada en un matriz que relacione ambos aspectos de la realidad financiera	Elaborar la conciliación trimestral de rubros presupuestales y cuentas contables.	Conciliaciones realizadas y aprobadas	4	2016/02/01	2016/12/31	48	1	Se elaboró una matriz de vinculación entre rubros presupuestales y cuentas contables, y se realizó la conciliación presupuesto y contabilidad de fecha mayo 31 de 2016.

Tipo Modalidad	53	
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	307	
Fecha	2016/06/30	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

0 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
FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1	El COPNIA no cumplió con la ejecución presupuestal de gastos aprobado para la vigencia 2014 por la Junta Nacional de Consejeros con Resolución N° 2234 del 24 de diciembre de 2013, reflejando deficiencias en su gestión.	Debido a las deficiencias de planeación, programación presupuestal de gastos inadecuada y la no realización de trámites oportunos presupuestales que afectan los procesos misionales de la entidad, el incumplimiento del plan de adquisiciones y sus indicadores de gestión.	Cumplir con la programación presupuestal de cada vigencia.	Control de la ejecución de presupuesto mediante el desarrollo de un sistema de alertas tempranas y de control en el ERP, para la oportuna toma de decisiones	Sistema de alertas implementado en el ERP	1	2016/02/01	2016/12/31	48	0	Con la vinculación de los nuevos funcionarios al área de sistemas, se están validando las tablas y los campos existentes en la base de datos del módulo de presupuesto para la configuración de las alertas.
FILA_2	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2	El valor de las obligaciones contraidas por el COPNIA en la ejecución de los diferentes rubros presupuestales de gastos, no guarda relación con los saldos registrados de las subcuentas de Gastos y de Otros Activos (materiales y suministros), donde se refleja en algunos, diferencias significativas.	El Consejo carece de un sistema integrado de información entre las respectivas áreas, como se observa en la conciliación de obligaciones de gastos que adjunta la entidad en la respuesta de observaciones, por ejemplo, afecta los rubros de Mantenimiento por las obligaciones adquiridas en la administracion de edificios y arrendamientos por la solución integral para el trámite de pagos línea	Conciliación periódica de rubros presupuestales y cuentas contables basada en un matriz que relacione ambos aspectos de la realidad financiera	Elaborar la conciliación trimestral de rubros presupuestales y cuentas contables.	Conciliaciones realizadas y aprobadas	4	2016/02/01	2016/12/31	48	1	Se elaboró una matriz de vinculación entre rubros presupuestales y cuentas contables, y se realizó la conciliación presupuesto y contabilidad de fecha mayo 31 de 2016.
FILA_3	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H3	En los reembolsos de caja menor se presenta diferencia de $10.1 millones, entre el libro de caja menor que remitió la entidad en su respuesta por $239.8 millones y lo registrado en la cuenta Otros Acreedores (24259003) que refleja un movimiento de reembolsos de caja menor por $249.9 millones.	Deficiencias de conciliación de las cifras entre las áreas respectivas, lo que genera incertidumbre por el valor de la diferencia presentada	Registrar a través de un sistema integrado ERP los gastos de caja menor y generar los libros de caja menor a traves de dicha aplicación.	Verificar mensualmente que toda la informacion de los gastos realizados por caja menor en el COPNIA haya sido debidamente registrada en el sistema ERP.	Cantidad de meses a verificar la debida acumulacion de los gastos de caja menor	12	2016/02/01	2016/12/31	48	6	La conciliación se realiza mensualmente con cada reembolso para las 18 cajas menores, generando desde el sistema SEVEN ERP el reporte "cuadre diario de caja" verificando la causación y se firma el reporte en constancia.

Tipo Modalidad	53	
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	307	
Fecha	2016/06/30	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

0 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
FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1	El COPNIA no cumplió con la ejecución presupuestal de gastos aprobado para la vigencia 2014 por la Junta Nacional de Consejeros con Resolución N° 2234 del 24 de diciembre de 2013, reflejando deficiencias en su gestión.	Debido a las deficiencias de planeación, programación presupuestal de gastos inadecuada y la no realización de trámites oportunos presupuestales que afectan los procesos misionales de la entidad, el incumplimiento del plan de adquisiciones y sus indicadores de gestión.	Cumplir con la programación presupuestal de cada vigencia.	Control de la ejecución de presupuesto mediante el desarrollo de un sistema de alertas tempranas y de control en el ERP, para la oportuna toma de decisiones	Sistema de alertas implementado en el ERP	1	2016/02/01	2016/12/31	48	0	Con la vinculación de los nuevos funcionarios al área de sistemas, se están validando las tablas y los campos existentes en la base de datos del módulo de presupuesto para la configuración de las alertas.
FILA_2	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2	El valor de las obligaciones contraidas por el COPNIA en la ejecución de los diferentes rubros presupuestales de gastos, no guarda relación con los saldos registrados de las subcuentas de Gastos y de Otros Activos (materiales y suministros), donde se refleja en algunos, diferencias significativas.	El Consejo carece de un sistema integrado de información entre las respectivas áreas, como se observa en la conciliación de obligaciones de gastos que adjunta la entidad en la respuesta de observaciones, por ejemplo, afecta los rubros de Mantenimiento por las obligaciones adquiridas en la administracion de edificios y arrendamientos por la solución integral para el trámite de pagos línea	Conciliación periódica de rubros presupuestales y cuentas contables basada en un matriz que relacione ambos aspectos de la realidad financiera	Elaborar la conciliación trimestral de rubros presupuestales y cuentas contables.	Conciliaciones realizadas y aprobadas	4	2016/02/01	2016/12/31	48	1	Se elaboró una matriz de vinculación entre rubros presupuestales y cuentas contables, y se realizó la conciliación presupuesto y contabilidad de fecha mayo 31 de 2016.
FILA_3	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H3	En los reembolsos de caja menor se presenta diferencia de $10.1 millones, entre el libro de caja menor que remitió la entidad en su respuesta por $239.8 millones y lo registrado en la cuenta Otros Acreedores (24259003) que refleja un movimiento de reembolsos de caja menor por $249.9 millones.	Deficiencias de conciliación de las cifras entre las áreas respectivas, lo que genera incertidumbre por el valor de la diferencia presentada	Registrar a través de un sistema integrado ERP los gastos de caja menor y generar los libros de caja menor a traves de dicha aplicación.	Verificar mensualmente que toda la informacion de los gastos realizados por caja menor en el COPNIA haya sido debidamente registrada en el sistema ERP.	Cantidad de meses a verificar la debida acumulacion de los gastos de caja menor	12	2016/02/01	2016/12/31	48	6	La conciliación se realiza mensualmente con cada reembolso para las 18 cajas menores, generando desde el sistema SEVEN ERP el reporte "cuadre diario de caja" verificando la causación y se firma el reporte en constancia.

Tipo Modalidad	53	
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	307	
Fecha	2016/06/30	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

0 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
FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1	El COPNIA no cumplió con la ejecución presupuestal de gastos aprobado para la vigencia 2014 por la Junta Nacional de Consejeros con Resolución N° 2234 del 24 de diciembre de 2013, reflejando deficiencias en su gestión.	Debido a las deficiencias de planeación, programación presupuestal de gastos inadecuada y la no realización de trámites oportunos presupuestales que afectan los procesos misionales de la entidad, el incumplimiento del plan de adquisiciones y sus indicadores de gestión.	Cumplir con la programación presupuestal de cada vigencia.	Control de la ejecución de presupuesto mediante el desarrollo de un sistema de alertas tempranas y de control en el ERP, para la oportuna toma de decisiones	Sistema de alertas implementado en el ERP	1	2016/02/01	2016/12/31	48	0	Con la vinculación de los nuevos funcionarios al área de sistemas, se están validando las tablas y los campos existentes en la base de datos del módulo de presupuesto para la configuración de las alertas.
FILA_2	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2	El valor de las obligaciones contraidas por el COPNIA en la ejecución de los diferentes rubros presupuestales de gastos, no guarda relación con los saldos registrados de las subcuentas de Gastos y de Otros Activos (materiales y suministros), donde se refleja en algunos, diferencias significativas.	El Consejo carece de un sistema integrado de información entre las respectivas áreas, como se observa en la conciliación de obligaciones de gastos que adjunta la entidad en la respuesta de observaciones, por ejemplo, afecta los rubros de Mantenimiento por las obligaciones adquiridas en la administracion de edificios y arrendamientos por la solución integral para el trámite de pagos línea	Conciliación periódica de rubros presupuestales y cuentas contables basada en un matriz que relacione ambos aspectos de la realidad financiera	Elaborar la conciliación trimestral de rubros presupuestales y cuentas contables.	Conciliaciones realizadas y aprobadas	4	2016/02/01	2016/12/31	48	1	Se elaboró una matriz de vinculación entre rubros presupuestales y cuentas contables, y se realizó la conciliación presupuesto y contabilidad de fecha mayo 31 de 2016.
FILA_3	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H3	En los reembolsos de caja menor se presenta diferencia de $10.1 millones, entre el libro de caja menor que remitió la entidad en su respuesta por $239.8 millones y lo registrado en la cuenta Otros Acreedores (24259003) que refleja un movimiento de reembolsos de caja menor por $249.9 millones.	Deficiencias de conciliación de las cifras entre las áreas respectivas, lo que genera incertidumbre por el valor de la diferencia presentada	Registrar a través de un sistema integrado ERP los gastos de caja menor y generar los libros de caja menor a traves de dicha aplicación.	Verificar mensualmente que toda la informacion de los gastos realizados por caja menor en el COPNIA haya sido debidamente registrada en el sistema ERP.	Cantidad de meses a verificar la debida acumulacion de los gastos de caja menor	12	2016/02/01	2016/12/31	48	6	La conciliación se realiza mensualmente con cada reembolso para las 18 cajas menores, generando desde el sistema SEVEN ERP el reporte "cuadre diario de caja" verificando la causación y se firma el reporte en constancia.

Tipo Modalidad	53	
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	307	
Fecha	2016/06/30	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

0 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
FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1	El COPNIA no cumplió con la ejecución presupuestal de gastos aprobado para la vigencia 2014 por la Junta Nacional de Consejeros con Resolución N° 2234 del 24 de diciembre de 2013, reflejando deficiencias en su gestión.	Debido a las deficiencias de planeación, programación presupuestal de gastos inadecuada y la no realización de trámites oportunos presupuestales que afectan los procesos misionales de la entidad, el incumplimiento del plan de adquisiciones y sus indicadores de gestión.	Cumplir con la programación presupuestal de cada vigencia.	Control de la ejecución de presupuesto mediante el desarrollo de un sistema de alertas tempranas y de control en el ERP, para la oportuna toma de decisiones	Sistema de alertas implementado en el ERP	1	2016/02/01	2016/12/31	48	0	Con la vinculación de los nuevos funcionarios al área de sistemas, se están validando las tablas y los campos existentes en la base de datos del módulo de presupuesto para la configuración de las alertas.
FILA_2	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2	El valor de las obligaciones contraidas por el COPNIA en la ejecución de los diferentes rubros presupuestales de gastos, no guarda relación con los saldos registrados de las subcuentas de Gastos y de Otros Activos (materiales y suministros), donde se refleja en algunos, diferencias significativas.	El Consejo carece de un sistema integrado de información entre las respectivas áreas, como se observa en la conciliación de obligaciones de gastos que adjunta la entidad en la respuesta de observaciones, por ejemplo, afecta los rubros de Mantenimiento por las obligaciones adquiridas en la administracion de edificios y arrendamientos por la solución integral para el trámite de pagos línea	Conciliación periódica de rubros presupuestales y cuentas contables basada en un matriz que relacione ambos aspectos de la realidad financiera	Elaborar la conciliación trimestral de rubros presupuestales y cuentas contables.	Conciliaciones realizadas y aprobadas	4	2016/02/01	2016/12/31	48	1	Se elaboró una matriz de vinculación entre rubros presupuestales y cuentas contables, y se realizó la conciliación presupuesto y contabilidad de fecha mayo 31 de 2016.
FILA_3	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H3	En los reembolsos de caja menor se presenta diferencia de $10.1 millones, entre el libro de caja menor que remitió la entidad en su respuesta por $239.8 millones y lo registrado en la cuenta Otros Acreedores (24259003) que refleja un movimiento de reembolsos de caja menor por $249.9 millones.	Deficiencias de conciliación de las cifras entre las áreas respectivas, lo que genera incertidumbre por el valor de la diferencia presentada	Registrar a través de un sistema integrado ERP los gastos de caja menor y generar los libros de caja menor a traves de dicha aplicación.	Verificar mensualmente que toda la informacion de los gastos realizados por caja menor en el COPNIA haya sido debidamente registrada en el sistema ERP.	Cantidad de meses a verificar la debida acumulacion de los gastos de caja menor	12	2016/02/01	2016/12/31	48	6	La conciliación se realiza mensualmente con cada reembolso para las 18 cajas menores, generando desde el sistema SEVEN ERP el reporte "cuadre diario de caja" verificando la causación y se firma el reporte en constancia.

Tipo Modalidad	53	
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	307	
Fecha	2016/06/30	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

0 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
FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1	El COPNIA no cumplió con la ejecución presupuestal de gastos aprobado para la vigencia 2014 por la Junta Nacional de Consejeros con Resolución N° 2234 del 24 de diciembre de 2013, reflejando deficiencias en su gestión.	Debido a las deficiencias de planeación, programación presupuestal de gastos inadecuada y la no realización de trámites oportunos presupuestales que afectan los procesos misionales de la entidad, el incumplimiento del plan de adquisiciones y sus indicadores de gestión.	Cumplir con la programación presupuestal de cada vigencia.	Control de la ejecución de presupuesto mediante el desarrollo de un sistema de alertas tempranas y de control en el ERP, para la oportuna toma de decisiones	Sistema de alertas implementado en el ERP	1	2016/02/01	2016/12/31	48	0	Con la vinculación de los nuevos funcionarios al área de sistemas, se están validando las tablas y los campos existentes en la base de datos del módulo de presupuesto para la configuración de las alertas.
FILA_2	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2	El valor de las obligaciones contraidas por el COPNIA en la ejecución de los diferentes rubros presupuestales de gastos, no guarda relación con los saldos registrados de las subcuentas de Gastos y de Otros Activos (materiales y suministros), donde se refleja en algunos, diferencias significativas.	El Consejo carece de un sistema integrado de información entre las respectivas áreas, como se observa en la conciliación de obligaciones de gastos que adjunta la entidad en la respuesta de observaciones, por ejemplo, afecta los rubros de Mantenimiento por las obligaciones adquiridas en la administracion de edificios y arrendamientos por la solución integral para el trámite de pagos línea	Conciliación periódica de rubros presupuestales y cuentas contables basada en un matriz que relacione ambos aspectos de la realidad financiera	Elaborar la conciliación trimestral de rubros presupuestales y cuentas contables.	Conciliaciones realizadas y aprobadas	4	2016/02/01	2016/12/31	48	1	Se elaboró una matriz de vinculación entre rubros presupuestales y cuentas contables, y se realizó la conciliación presupuesto y contabilidad de fecha mayo 31 de 2016.
FILA_3	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H3	En los reembolsos de caja menor se presenta diferencia de $10.1 millones, entre el libro de caja menor que remitió la entidad en su respuesta por $239.8 millones y lo registrado en la cuenta Otros Acreedores (24259003) que refleja un movimiento de reembolsos de caja menor por $249.9 millones.	Deficiencias de conciliación de las cifras entre las áreas respectivas, lo que genera incertidumbre por el valor de la diferencia presentada	Registrar a través de un sistema integrado ERP los gastos de caja menor y generar los libros de caja menor a traves de dicha aplicación.	Verificar mensualmente que toda la informacion de los gastos realizados por caja menor en el COPNIA haya sido debidamente registrada en el sistema ERP.	Cantidad de meses a verificar la debida acumulacion de los gastos de caja menor	12	2016/02/01	2016/12/31	48	6	La conciliación se realiza mensualmente con cada reembolso para las 18 cajas menores, generando desde el sistema SEVEN ERP el reporte "cuadre diario de caja" verificando la causación y se firma el reporte en constancia.

Tipo Modalidad	53	
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	307	
Fecha	2016/06/30	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

0 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
FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1	El COPNIA no cumplió con la ejecución presupuestal de gastos aprobado para la vigencia 2014 por la Junta Nacional de Consejeros con Resolución N° 2234 del 24 de diciembre de 2013, reflejando deficiencias en su gestión.	Debido a las deficiencias de planeación, programación presupuestal de gastos inadecuada y la no realización de trámites oportunos presupuestales que afectan los procesos misionales de la entidad, el incumplimiento del plan de adquisiciones y sus indicadores de gestión.	Cumplir con la programación presupuestal de cada vigencia.	Control de la ejecución de presupuesto mediante el desarrollo de un sistema de alertas tempranas y de control en el ERP, para la oportuna toma de decisiones	Sistema de alertas implementado en el ERP	1	2016/02/01	2016/12/31	48	0	Con la vinculación de los nuevos funcionarios al área de sistemas, se están validando las tablas y los campos existentes en la base de datos del módulo de presupuesto para la configuración de las alertas.
FILA_2	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2	El valor de las obligaciones contraidas por el COPNIA en la ejecución de los diferentes rubros presupuestales de gastos, no guarda relación con los saldos registrados de las subcuentas de Gastos y de Otros Activos (materiales y suministros), donde se refleja en algunos, diferencias significativas.	El Consejo carece de un sistema integrado de información entre las respectivas áreas, como se observa en la conciliación de obligaciones de gastos que adjunta la entidad en la respuesta de observaciones, por ejemplo, afecta los rubros de Mantenimiento por las obligaciones adquiridas en la administracion de edificios y arrendamientos por la solución integral para el trámite de pagos línea	Conciliación periódica de rubros presupuestales y cuentas contables basada en un matriz que relacione ambos aspectos de la realidad financiera	Elaborar la conciliación trimestral de rubros presupuestales y cuentas contables.	Conciliaciones realizadas y aprobadas	4	2016/02/01	2016/12/31	48	1	Se elaboró una matriz de vinculación entre rubros presupuestales y cuentas contables, y se realizó la conciliación presupuesto y contabilidad de fecha mayo 31 de 2016.
FILA_3	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H3	En los reembolsos de caja menor se presenta diferencia de $10.1 millones, entre el libro de caja menor que remitió la entidad en su respuesta por $239.8 millones y lo registrado en la cuenta Otros Acreedores (24259003) que refleja un movimiento de reembolsos de caja menor por $249.9 millones.	Deficiencias de conciliación de las cifras entre las áreas respectivas, lo que genera incertidumbre por el valor de la diferencia presentada	Registrar a través de un sistema integrado ERP los gastos de caja menor y generar los libros de caja menor a traves de dicha aplicación.	Verificar mensualmente que toda la informacion de los gastos realizados por caja menor en el COPNIA haya sido debidamente registrada en el sistema ERP.	Cantidad de meses a verificar la debida acumulacion de los gastos de caja menor	12	2016/02/01	2016/12/31	48	6	La conciliación se realiza mensualmente con cada reembolso para las 18 cajas menores, generando desde el sistema SEVEN ERP el reporte "cuadre diario de caja" verificando la causación y se firma el reporte en constancia.

Tipo Modalidad	53	
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	307	
Fecha	2016/06/30	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

0 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
FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1	El COPNIA no cumplió con la ejecución presupuestal de gastos aprobado para la vigencia 2014 por la Junta Nacional de Consejeros con Resolución N° 2234 del 24 de diciembre de 2013, reflejando deficiencias en su gestión.	Debido a las deficiencias de planeación, programación presupuestal de gastos inadecuada y la no realización de trámites oportunos presupuestales que afectan los procesos misionales de la entidad, el incumplimiento del plan de adquisiciones y sus indicadores de gestión.	Cumplir con la programación presupuestal de cada vigencia.	Control de la ejecución de presupuesto mediante el desarrollo de un sistema de alertas tempranas y de control en el ERP, para la oportuna toma de decisiones	Sistema de alertas implementado en el ERP	1	2016/02/01	2016/12/31	48	0	Con la vinculación de los nuevos funcionarios al área de sistemas, se están validando las tablas y los campos existentes en la base de datos del módulo de presupuesto para la configuración de las alertas.
FILA_2	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2	El valor de las obligaciones contraidas por el COPNIA en la ejecución de los diferentes rubros presupuestales de gastos, no guarda relación con los saldos registrados de las subcuentas de Gastos y de Otros Activos (materiales y suministros), donde se refleja en algunos, diferencias significativas.	El Consejo carece de un sistema integrado de información entre las respectivas áreas, como se observa en la conciliación de obligaciones de gastos que adjunta la entidad en la respuesta de observaciones, por ejemplo, afecta los rubros de Mantenimiento por las obligaciones adquiridas en la administracion de edificios y arrendamientos por la solución integral para el trámite de pagos línea	Conciliación periódica de rubros presupuestales y cuentas contables basada en un matriz que relacione ambos aspectos de la realidad financiera	Elaborar la conciliación trimestral de rubros presupuestales y cuentas contables.	Conciliaciones realizadas y aprobadas	4	2016/02/01	2016/12/31	48	1	Se elaboró una matriz de vinculación entre rubros presupuestales y cuentas contables, y se realizó la conciliación presupuesto y contabilidad de fecha mayo 31 de 2016.
FILA_3	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H3	En los reembolsos de caja menor se presenta diferencia de $10.1 millones, entre el libro de caja menor que remitió la entidad en su respuesta por $239.8 millones y lo registrado en la cuenta Otros Acreedores (24259003) que refleja un movimiento de reembolsos de caja menor por $249.9 millones.	Deficiencias de conciliación de las cifras entre las áreas respectivas, lo que genera incertidumbre por el valor de la diferencia presentada	Registrar a través de un sistema integrado ERP los gastos de caja menor y generar los libros de caja menor a traves de dicha aplicación.	Verificar mensualmente que toda la informacion de los gastos realizados por caja menor en el COPNIA haya sido debidamente registrada en el sistema ERP.	Cantidad de meses a verificar la debida acumulacion de los gastos de caja menor	12	2016/02/01	2016/12/31	48	6	La conciliación se realiza mensualmente con cada reembolso para las 18 cajas menores, generando desde el sistema SEVEN ERP el reporte "cuadre diario de caja" verificando la causación y se firma el reporte en constancia.

Tipo Modalidad	53	
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	307	
Fecha	2016/06/30	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

0 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
FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1	El COPNIA no cumplió con la ejecución presupuestal de gastos aprobado para la vigencia 2014 por la Junta Nacional de Consejeros con Resolución N° 2234 del 24 de diciembre de 2013, reflejando deficiencias en su gestión.	Debido a las deficiencias de planeación, programación presupuestal de gastos inadecuada y la no realización de trámites oportunos presupuestales que afectan los procesos misionales de la entidad, el incumplimiento del plan de adquisiciones y sus indicadores de gestión.	Cumplir con la programación presupuestal de cada vigencia.	Control de la ejecución de presupuesto mediante el desarrollo de un sistema de alertas tempranas y de control en el ERP, para la oportuna toma de decisiones	Sistema de alertas implementado en el ERP	1	2016/02/01	2016/12/31	48	0	Con la vinculación de los nuevos funcionarios al área de sistemas, se están validando las tablas y los campos existentes en la base de datos del módulo de presupuesto para la configuración de las alertas.
FILA_2	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2	El valor de las obligaciones contraidas por el COPNIA en la ejecución de los diferentes rubros presupuestales de gastos, no guarda relación con los saldos registrados de las subcuentas de Gastos y de Otros Activos (materiales y suministros), donde se refleja en algunos, diferencias significativas.	El Consejo carece de un sistema integrado de información entre las respectivas áreas, como se observa en la conciliación de obligaciones de gastos que adjunta la entidad en la respuesta de observaciones, por ejemplo, afecta los rubros de Mantenimiento por las obligaciones adquiridas en la administracion de edificios y arrendamientos por la solución integral para el trámite de pagos línea	Conciliación periódica de rubros presupuestales y cuentas contables basada en un matriz que relacione ambos aspectos de la realidad financiera	Elaborar la conciliación trimestral de rubros presupuestales y cuentas contables.	Conciliaciones realizadas y aprobadas	4	2016/02/01	2016/12/31	48	1	Se elaboró una matriz de vinculación entre rubros presupuestales y cuentas contables, y se realizó la conciliación presupuesto y contabilidad de fecha mayo 31 de 2016.
FILA_3	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H3	En los reembolsos de caja menor se presenta diferencia de $10.1 millones, entre el libro de caja menor que remitió la entidad en su respuesta por $239.8 millones y lo registrado en la cuenta Otros Acreedores (24259003) que refleja un movimiento de reembolsos de caja menor por $249.9 millones.	Deficiencias de conciliación de las cifras entre las áreas respectivas, lo que genera incertidumbre por el valor de la diferencia presentada	Registrar a través de un sistema integrado ERP los gastos de caja menor y generar los libros de caja menor a traves de dicha aplicación.	Verificar mensualmente que toda la informacion de los gastos realizados por caja menor en el COPNIA haya sido debidamente registrada en el sistema ERP.	Cantidad de meses a verificar la debida acumulacion de los gastos de caja menor	12	2016/02/01	2016/12/31	48	6	La conciliación se realiza mensualmente con cada reembolso para las 18 cajas menores, generando desde el sistema SEVEN ERP el reporte "cuadre diario de caja" verificando la causación y se firma el reporte en constancia.

Tipo Modalidad	53	
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	307	
Fecha	2016/06/30	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

0 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
FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1	El COPNIA no cumplió con la ejecución presupuestal de gastos aprobado para la vigencia 2014 por la Junta Nacional de Consejeros con Resolución N° 2234 del 24 de diciembre de 2013, reflejando deficiencias en su gestión.	Debido a las deficiencias de planeación, programación presupuestal de gastos inadecuada y la no realización de trámites oportunos presupuestales que afectan los procesos misionales de la entidad, el incumplimiento del plan de adquisiciones y sus indicadores de gestión.	Cumplir con la programación presupuestal de cada vigencia.	Control de la ejecución de presupuesto mediante el desarrollo de un sistema de alertas tempranas y de control en el ERP, para la oportuna toma de decisiones	Sistema de alertas implementado en el ERP	1	2016/02/01	2016/12/31	48	0	Con la vinculación de los nuevos funcionarios al área de sistemas, se están validando las tablas y los campos existentes en la base de datos del módulo de presupuesto para la configuración de las alertas.
FILA_2	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2	El valor de las obligaciones contraidas por el COPNIA en la ejecución de los diferentes rubros presupuestales de gastos, no guarda relación con los saldos registrados de las subcuentas de Gastos y de Otros Activos (materiales y suministros), donde se refleja en algunos, diferencias significativas.	El Consejo carece de un sistema integrado de información entre las respectivas áreas, como se observa en la conciliación de obligaciones de gastos que adjunta la entidad en la respuesta de observaciones, por ejemplo, afecta los rubros de Mantenimiento por las obligaciones adquiridas en la administracion de edificios y arrendamientos por la solución integral para el trámite de pagos línea	Conciliación periódica de rubros presupuestales y cuentas contables basada en un matriz que relacione ambos aspectos de la realidad financiera	Elaborar la conciliación trimestral de rubros presupuestales y cuentas contables.	Conciliaciones realizadas y aprobadas	4	2016/02/01	2016/12/31	48	1	Se elaboró una matriz de vinculación entre rubros presupuestales y cuentas contables, y se realizó la conciliación presupuesto y contabilidad de fecha mayo 31 de 2016.
FILA_3	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H3	En los reembolsos de caja menor se presenta diferencia de $10.1 millones, entre el libro de caja menor que remitió la entidad en su respuesta por $239.8 millones y lo registrado en la cuenta Otros Acreedores (24259003) que refleja un movimiento de reembolsos de caja menor por $249.9 millones.	Deficiencias de conciliación de las cifras entre las áreas respectivas, lo que genera incertidumbre por el valor de la diferencia presentada	Registrar a través de un sistema integrado ERP los gastos de caja menor y generar los libros de caja menor a traves de dicha aplicación.	Verificar mensualmente que toda la informacion de los gastos realizados por caja menor en el COPNIA haya sido debidamente registrada en el sistema ERP.	Cantidad de meses a verificar la debida acumulacion de los gastos de caja menor	12	2016/02/01	2016/12/31	48	6	La conciliación se realiza mensualmente con cada reembolso para las 18 cajas menores, generando desde el sistema SEVEN ERP el reporte "cuadre diario de caja" verificando la causación y se firma el reporte en constancia.

Tipo Modalidad	53	
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	307	
Fecha	2016/06/30	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

0 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
FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1	El COPNIA no cumplió con la ejecución presupuestal de gastos aprobado para la vigencia 2014 por la Junta Nacional de Consejeros con Resolución N° 2234 del 24 de diciembre de 2013, reflejando deficiencias en su gestión.	Debido a las deficiencias de planeación, programación presupuestal de gastos inadecuada y la no realización de trámites oportunos presupuestales que afectan los procesos misionales de la entidad, el incumplimiento del plan de adquisiciones y sus indicadores de gestión.	Cumplir con la programación presupuestal de cada vigencia.	Control de la ejecución de presupuesto mediante el desarrollo de un sistema de alertas tempranas y de control en el ERP, para la oportuna toma de decisiones	Sistema de alertas implementado en el ERP	1	2016/02/01	2016/12/31	48	0	Con la vinculación de los nuevos funcionarios al área de sistemas, se están validando las tablas y los campos existentes en la base de datos del módulo de presupuesto para la configuración de las alertas.
FILA_2	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2	El valor de las obligaciones contraidas por el COPNIA en la ejecución de los diferentes rubros presupuestales de gastos, no guarda relación con los saldos registrados de las subcuentas de Gastos y de Otros Activos (materiales y suministros), donde se refleja en algunos, diferencias significativas.	El Consejo carece de un sistema integrado de información entre las respectivas áreas, como se observa en la conciliación de obligaciones de gastos que adjunta la entidad en la respuesta de observaciones, por ejemplo, afecta los rubros de Mantenimiento por las obligaciones adquiridas en la administracion de edificios y arrendamientos por la solución integral para el trámite de pagos línea	Conciliación periódica de rubros presupuestales y cuentas contables basada en un matriz que relacione ambos aspectos de la realidad financiera	Elaborar la conciliación trimestral de rubros presupuestales y cuentas contables.	Conciliaciones realizadas y aprobadas	4	2016/02/01	2016/12/31	48	1	Se elaboró una matriz de vinculación entre rubros presupuestales y cuentas contables, y se realizó la conciliación presupuesto y contabilidad de fecha mayo 31 de 2016.
FILA_3	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H3	En los reembolsos de caja menor se presenta diferencia de $10.1 millones, entre el libro de caja menor que remitió la entidad en su respuesta por $239.8 millones y lo registrado en la cuenta Otros Acreedores (24259003) que refleja un movimiento de reembolsos de caja menor por $249.9 millones.	Deficiencias de conciliación de las cifras entre las áreas respectivas, lo que genera incertidumbre por el valor de la diferencia presentada	Registrar a través de un sistema integrado ERP los gastos de caja menor y generar los libros de caja menor a traves de dicha aplicación.	Verificar mensualmente que toda la informacion de los gastos realizados por caja menor en el COPNIA haya sido debidamente registrada en el sistema ERP.	Cantidad de meses a verificar la debida acumulacion de los gastos de caja menor	12	2016/02/01	2016/12/31	48	6	La conciliación se realiza mensualmente con cada reembolso para las 18 cajas menores, generando desde el sistema SEVEN ERP el reporte "cuadre diario de caja" verificando la causación y se firma el reporte en constancia.

Tipo Modalidad	53	
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	307	
Fecha	2016/06/30	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

0 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
FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1	El COPNIA no cumplió con la ejecución presupuestal de gastos aprobado para la vigencia 2014 por la Junta Nacional de Consejeros con Resolución N° 2234 del 24 de diciembre de 2013, reflejando deficiencias en su gestión.	Debido a las deficiencias de planeación, programación presupuestal de gastos inadecuada y la no realización de trámites oportunos presupuestales que afectan los procesos misionales de la entidad, el incumplimiento del plan de adquisiciones y sus indicadores de gestión.	Cumplir con la programación presupuestal de cada vigencia.	Control de la ejecución de presupuesto mediante el desarrollo de un sistema de alertas tempranas y de control en el ERP, para la oportuna toma de decisiones	Sistema de alertas implementado en el ERP	1	2016/02/01	2016/12/31	48	0	Con la vinculación de los nuevos funcionarios al área de sistemas, se están validando las tablas y los campos existentes en la base de datos del módulo de presupuesto para la configuración de las alertas.
FILA_2	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2	El valor de las obligaciones contraidas por el COPNIA en la ejecución de los diferentes rubros presupuestales de gastos, no guarda relación con los saldos registrados de las subcuentas de Gastos y de Otros Activos (materiales y suministros), donde se refleja en algunos, diferencias significativas.	El Consejo carece de un sistema integrado de información entre las respectivas áreas, como se observa en la conciliación de obligaciones de gastos que adjunta la entidad en la respuesta de observaciones, por ejemplo, afecta los rubros de Mantenimiento por las obligaciones adquiridas en la administracion de edificios y arrendamientos por la solución integral para el trámite de pagos línea	Conciliación periódica de rubros presupuestales y cuentas contables basada en un matriz que relacione ambos aspectos de la realidad financiera	Elaborar la conciliación trimestral de rubros presupuestales y cuentas contables.	Conciliaciones realizadas y aprobadas	4	2016/02/01	2016/12/31	48	1	Se elaboró una matriz de vinculación entre rubros presupuestales y cuentas contables, y se realizó la conciliación presupuesto y contabilidad de fecha mayo 31 de 2016.
FILA_3	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H3	En los reembolsos de caja menor se presenta diferencia de $10.1 millones, entre el libro de caja menor que remitió la entidad en su respuesta por $239.8 millones y lo registrado en la cuenta Otros Acreedores (24259003) que refleja un movimiento de reembolsos de caja menor por $249.9 millones.	Deficiencias de conciliación de las cifras entre las áreas respectivas, lo que genera incertidumbre por el valor de la diferencia presentada	Registrar a través de un sistema integrado ERP los gastos de caja menor y generar los libros de caja menor a traves de dicha aplicación.	Verificar mensualmente que toda la informacion de los gastos realizados por caja menor en el COPNIA haya sido debidamente registrada en el sistema ERP.	Cantidad de meses a verificar la debida acumulacion de los gastos de caja menor	12	2016/02/01	2016/12/31	48	6	La conciliación se realiza mensualmente con cada reembolso para las 18 cajas menores, generando desde el sistema SEVEN ERP el reporte "cuadre diario de caja" verificando la causación y se firma el reporte en constancia.

Tipo Modalidad	53	
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	307	
Fecha	2016/06/30	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

0 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
FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1	El COPNIA no cumplió con la ejecución presupuestal de gastos aprobado para la vigencia 2014 por la Junta Nacional de Consejeros con Resolución N° 2234 del 24 de diciembre de 2013, reflejando deficiencias en su gestión.	Debido a las deficiencias de planeación, programación presupuestal de gastos inadecuada y la no realización de trámites oportunos presupuestales que afectan los procesos misionales de la entidad, el incumplimiento del plan de adquisiciones y sus indicadores de gestión.	Cumplir con la programación presupuestal de cada vigencia.	Control de la ejecución de presupuesto mediante el desarrollo de un sistema de alertas tempranas y de control en el ERP, para la oportuna toma de decisiones	Sistema de alertas implementado en el ERP	1	2016/02/01	2016/12/31	48	0	Con la vinculación de los nuevos funcionarios al área de sistemas, se están validando las tablas y los campos existentes en la base de datos del módulo de presupuesto para la configuración de las alertas.
FILA_2	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2	El valor de las obligaciones contraidas por el COPNIA en la ejecución de los diferentes rubros presupuestales de gastos, no guarda relación con los saldos registrados de las subcuentas de Gastos y de Otros Activos (materiales y suministros), donde se refleja en algunos, diferencias significativas.	El Consejo carece de un sistema integrado de información entre las respectivas áreas, como se observa en la conciliación de obligaciones de gastos que adjunta la entidad en la respuesta de observaciones, por ejemplo, afecta los rubros de Mantenimiento por las obligaciones adquiridas en la administracion de edificios y arrendamientos por la solución integral para el trámite de pagos línea	Conciliación periódica de rubros presupuestales y cuentas contables basada en un matriz que relacione ambos aspectos de la realidad financiera	Elaborar la conciliación trimestral de rubros presupuestales y cuentas contables.	Conciliaciones realizadas y aprobadas	4	2016/02/01	2016/12/31	48	1	Se elaboró una matriz de vinculación entre rubros presupuestales y cuentas contables, y se realizó la conciliación presupuesto y contabilidad de fecha mayo 31 de 2016.
FILA_3	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H3	En los reembolsos de caja menor se presenta diferencia de $10.1 millones, entre el libro de caja menor que remitió la entidad en su respuesta por $239.8 millones y lo registrado en la cuenta Otros Acreedores (24259003) que refleja un movimiento de reembolsos de caja menor por $249.9 millones.	Deficiencias de conciliación de las cifras entre las áreas respectivas, lo que genera incertidumbre por el valor de la diferencia presentada	Registrar a través de un sistema integrado ERP los gastos de caja menor y generar los libros de caja menor a traves de dicha aplicación.	Verificar mensualmente que toda la informacion de los gastos realizados por caja menor en el COPNIA haya sido debidamente registrada en el sistema ERP.	Cantidad de meses a verificar la debida acumulacion de los gastos de caja menor	12	2016/02/01	2016/12/31	48	6	La conciliación se realiza mensualmente con cada reembolso para las 18 cajas menores, generando desde el sistema SEVEN ERP el reporte "cuadre diario de caja" verificando la causación y se firma el reporte en constancia.

Tipo Modalidad	53	
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	307	
Fecha	2016/06/30	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

0 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
FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1	El COPNIA no cumplió con la ejecución presupuestal de gastos aprobado para la vigencia 2014 por la Junta Nacional de Consejeros con Resolución N° 2234 del 24 de diciembre de 2013, reflejando deficiencias en su gestión.	Debido a las deficiencias de planeación, programación presupuestal de gastos inadecuada y la no realización de trámites oportunos presupuestales que afectan los procesos misionales de la entidad, el incumplimiento del plan de adquisiciones y sus indicadores de gestión.	Cumplir con la programación presupuestal de cada vigencia.	Control de la ejecución de presupuesto mediante el desarrollo de un sistema de alertas tempranas y de control en el ERP, para la oportuna toma de decisiones	Sistema de alertas implementado en el ERP	1	2016/02/01	2016/12/31	48	0	Con la vinculación de los nuevos funcionarios al área de sistemas, se están validando las tablas y los campos existentes en la base de datos del módulo de presupuesto para la configuración de las alertas.
FILA_2	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2	El valor de las obligaciones contraidas por el COPNIA en la ejecución de los diferentes rubros presupuestales de gastos, no guarda relación con los saldos registrados de las subcuentas de Gastos y de Otros Activos (materiales y suministros), donde se refleja en algunos, diferencias significativas.	El Consejo carece de un sistema integrado de información entre las respectivas áreas, como se observa en la conciliación de obligaciones de gastos que adjunta la entidad en la respuesta de observaciones, por ejemplo, afecta los rubros de Mantenimiento por las obligaciones adquiridas en la administracion de edificios y arrendamientos por la solución integral para el trámite de pagos línea	Conciliación periódica de rubros presupuestales y cuentas contables basada en un matriz que relacione ambos aspectos de la realidad financiera	Elaborar la conciliación trimestral de rubros presupuestales y cuentas contables.	Conciliaciones realizadas y aprobadas	4	2016/02/01	2016/12/31	48	1	Se elaboró una matriz de vinculación entre rubros presupuestales y cuentas contables, y se realizó la conciliación presupuesto y contabilidad de fecha mayo 31 de 2016.
FILA_3	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H3	En los reembolsos de caja menor se presenta diferencia de $10.1 millones, entre el libro de caja menor que remitió la entidad en su respuesta por $239.8 millones y lo registrado en la cuenta Otros Acreedores (24259003) que refleja un movimiento de reembolsos de caja menor por $249.9 millones.	Deficiencias de conciliación de las cifras entre las áreas respectivas, lo que genera incertidumbre por el valor de la diferencia presentada	Registrar a través de un sistema integrado ERP los gastos de caja menor y generar los libros de caja menor a traves de dicha aplicación.	Verificar mensualmente que toda la informacion de los gastos realizados por caja menor en el COPNIA haya sido debidamente registrada en el sistema ERP.	Cantidad de meses a verificar la debida acumulacion de los gastos de caja menor	12	2016/02/01	2016/12/31	48	6	La conciliación se realiza mensualmente con cada reembolso para las 18 cajas menores, generando desde el sistema SEVEN ERP el reporte "cuadre diario de caja" verificando la causación y se firma el reporte en constancia.

Tipo Modalidad	53	
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	307	
Fecha	2016/06/30	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

0 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
FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1	El COPNIA no cumplió con la ejecución presupuestal de gastos aprobado para la vigencia 2014 por la Junta Nacional de Consejeros con Resolución N° 2234 del 24 de diciembre de 2013, reflejando deficiencias en su gestión.	Debido a las deficiencias de planeación, programación presupuestal de gastos inadecuada y la no realización de trámites oportunos presupuestales que afectan los procesos misionales de la entidad, el incumplimiento del plan de adquisiciones y sus indicadores de gestión.	Cumplir con la programación presupuestal de cada vigencia.	Control de la ejecución de presupuesto mediante el desarrollo de un sistema de alertas tempranas y de control en el ERP, para la oportuna toma de decisiones	Sistema de alertas implementado en el ERP	1	2016/02/01	2016/12/31	48	0	Con la vinculación de los nuevos funcionarios al área de sistemas, se están validando las tablas y los campos existentes en la base de datos del módulo de presupuesto para la configuración de las alertas.
FILA_2	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2	El valor de las obligaciones contraidas por el COPNIA en la ejecución de los diferentes rubros presupuestales de gastos, no guarda relación con los saldos registrados de las subcuentas de Gastos y de Otros Activos (materiales y suministros), donde se refleja en algunos, diferencias significativas.	El Consejo carece de un sistema integrado de información entre las respectivas áreas, como se observa en la conciliación de obligaciones de gastos que adjunta la entidad en la respuesta de observaciones, por ejemplo, afecta los rubros de Mantenimiento por las obligaciones adquiridas en la administracion de edificios y arrendamientos por la solución integral para el trámite de pagos línea	Conciliación periódica de rubros presupuestales y cuentas contables basada en un matriz que relacione ambos aspectos de la realidad financiera	Elaborar la conciliación trimestral de rubros presupuestales y cuentas contables.	Conciliaciones realizadas y aprobadas	4	2016/02/01	2016/12/31	48	1	Se elaboró una matriz de vinculación entre rubros presupuestales y cuentas contables, y se realizó la conciliación presupuesto y contabilidad de fecha mayo 31 de 2016.
FILA_3	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H3	En los reembolsos de caja menor se presenta diferencia de $10.1 millones, entre el libro de caja menor que remitió la entidad en su respuesta por $239.8 millones y lo registrado en la cuenta Otros Acreedores (24259003) que refleja un movimiento de reembolsos de caja menor por $249.9 millones.	Deficiencias de conciliación de las cifras entre las áreas respectivas, lo que genera incertidumbre por el valor de la diferencia presentada	Registrar a través de un sistema integrado ERP los gastos de caja menor y generar los libros de caja menor a traves de dicha aplicación.	Verificar mensualmente que toda la informacion de los gastos realizados por caja menor en el COPNIA haya sido debidamente registrada en el sistema ERP.	Cantidad de meses a verificar la debida acumulacion de los gastos de caja menor	12	2016/02/01	2016/12/31	48	6	La conciliación se realiza mensualmente con cada reembolso para las 18 cajas menores, generando desde el sistema SEVEN ERP el reporte "cuadre diario de caja" verificando la causación y se firma el reporte en constancia.

Tipo Modalidad	53	
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	307	
Fecha	2016/06/30	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

0 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
FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1	El COPNIA no cumplió con la ejecución presupuestal de gastos aprobado para la vigencia 2014 por la Junta Nacional de Consejeros con Resolución N° 2234 del 24 de diciembre de 2013, reflejando deficiencias en su gestión.	Debido a las deficiencias de planeación, programación presupuestal de gastos inadecuada y la no realización de trámites oportunos presupuestales que afectan los procesos misionales de la entidad, el incumplimiento del plan de adquisiciones y sus indicadores de gestión.	Cumplir con la programación presupuestal de cada vigencia.	Control de la ejecución de presupuesto mediante el desarrollo de un sistema de alertas tempranas y de control en el ERP, para la oportuna toma de decisiones	Sistema de alertas implementado en el ERP	1	2016/02/01	2016/12/31	48	0	Con la vinculación de los nuevos funcionarios al área de sistemas, se están validando las tablas y los campos existentes en la base de datos del módulo de presupuesto para la configuración de las alertas.
FILA_2	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2	El valor de las obligaciones contraidas por el COPNIA en la ejecución de los diferentes rubros presupuestales de gastos, no guarda relación con los saldos registrados de las subcuentas de Gastos y de Otros Activos (materiales y suministros), donde se refleja en algunos, diferencias significativas.	El Consejo carece de un sistema integrado de información entre las respectivas áreas, como se observa en la conciliación de obligaciones de gastos que adjunta la entidad en la respuesta de observaciones, por ejemplo, afecta los rubros de Mantenimiento por las obligaciones adquiridas en la administracion de edificios y arrendamientos por la solución integral para el trámite de pagos línea	Conciliación periódica de rubros presupuestales y cuentas contables basada en un matriz que relacione ambos aspectos de la realidad financiera	Elaborar la conciliación trimestral de rubros presupuestales y cuentas contables.	Conciliaciones realizadas y aprobadas	4	2016/02/01	2016/12/31	48	1	Se elaboró una matriz de vinculación entre rubros presupuestales y cuentas contables, y se realizó la conciliación presupuesto y contabilidad de fecha mayo 31 de 2016.
FILA_3	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H3	En los reembolsos de caja menor se presenta diferencia de $10.1 millones, entre el libro de caja menor que remitió la entidad en su respuesta por $239.8 millones y lo registrado en la cuenta Otros Acreedores (24259003) que refleja un movimiento de reembolsos de caja menor por $249.9 millones.	Deficiencias de conciliación de las cifras entre las áreas respectivas, lo que genera incertidumbre por el valor de la diferencia presentada	Registrar a través de un sistema integrado ERP los gastos de caja menor y generar los libros de caja menor a traves de dicha aplicación.	Verificar mensualmente que toda la informacion de los gastos realizados por caja menor en el COPNIA haya sido debidamente registrada en el sistema ERP.	Cantidad de meses a verificar la debida acumulacion de los gastos de caja menor	12	2016/02/01	2016/12/31	48	6	La conciliación se realiza mensualmente con cada reembolso para las 18 cajas menores, generando desde el sistema SEVEN ERP el reporte "cuadre diario de caja" verificando la causación y se firma el reporte en constancia.

Tipo Modalidad	53	
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	307	
Fecha	2016/06/30	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

0 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
FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1	El COPNIA no cumplió con la ejecución presupuestal de gastos aprobado para la vigencia 2014 por la Junta Nacional de Consejeros con Resolución N° 2234 del 24 de diciembre de 2013, reflejando deficiencias en su gestión.	Debido a las deficiencias de planeación, programación presupuestal de gastos inadecuada y la no realización de trámites oportunos presupuestales que afectan los procesos misionales de la entidad, el incumplimiento del plan de adquisiciones y sus indicadores de gestión.	Cumplir con la programación presupuestal de cada vigencia.	Control de la ejecución de presupuesto mediante el desarrollo de un sistema de alertas tempranas y de control en el ERP, para la oportuna toma de decisiones	Sistema de alertas implementado en el ERP	1	2016/02/01	2016/12/31	48	0	Con la vinculación de los nuevos funcionarios al área de sistemas, se están validando las tablas y los campos existentes en la base de datos del módulo de presupuesto para la configuración de las alertas.
FILA_2	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2	El valor de las obligaciones contraidas por el COPNIA en la ejecución de los diferentes rubros presupuestales de gastos, no guarda relación con los saldos registrados de las subcuentas de Gastos y de Otros Activos (materiales y suministros), donde se refleja en algunos, diferencias significativas.	El Consejo carece de un sistema integrado de información entre las respectivas áreas, como se observa en la conciliación de obligaciones de gastos que adjunta la entidad en la respuesta de observaciones, por ejemplo, afecta los rubros de Mantenimiento por las obligaciones adquiridas en la administracion de edificios y arrendamientos por la solución integral para el trámite de pagos línea	Conciliación periódica de rubros presupuestales y cuentas contables basada en un matriz que relacione ambos aspectos de la realidad financiera	Elaborar la conciliación trimestral de rubros presupuestales y cuentas contables.	Conciliaciones realizadas y aprobadas	4	2016/02/01	2016/12/31	48	1	Se elaboró una matriz de vinculación entre rubros presupuestales y cuentas contables, y se realizó la conciliación presupuesto y contabilidad de fecha mayo 31 de 2016.
FILA_3	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H3	En los reembolsos de caja menor se presenta diferencia de $10.1 millones, entre el libro de caja menor que remitió la entidad en su respuesta por $239.8 millones y lo registrado en la cuenta Otros Acreedores (24259003) que refleja un movimiento de reembolsos de caja menor por $249.9 millones.	Deficiencias de conciliación de las cifras entre las áreas respectivas, lo que genera incertidumbre por el valor de la diferencia presentada	Registrar a través de un sistema integrado ERP los gastos de caja menor y generar los libros de caja menor a traves de dicha aplicación.	Verificar mensualmente que toda la informacion de los gastos realizados por caja menor en el COPNIA haya sido debidamente registrada en el sistema ERP.	Cantidad de meses a verificar la debida acumulacion de los gastos de caja menor	12	2016/02/01	2016/12/31	48	6	La conciliación se realiza mensualmente con cada reembolso para las 18 cajas menores, generando desde el sistema SEVEN ERP el reporte "cuadre diario de caja" verificando la causación y se firma el reporte en constancia.

Tipo Modalidad	53	
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	307	
Fecha	2016/06/30	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

0 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
FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1	El COPNIA no cumplió con la ejecución presupuestal de gastos aprobado para la vigencia 2014 por la Junta Nacional de Consejeros con Resolución N° 2234 del 24 de diciembre de 2013, reflejando deficiencias en su gestión.	Debido a las deficiencias de planeación, programación presupuestal de gastos inadecuada y la no realización de trámites oportunos presupuestales que afectan los procesos misionales de la entidad, el incumplimiento del plan de adquisiciones y sus indicadores de gestión.	Cumplir con la programación presupuestal de cada vigencia.	Control de la ejecución de presupuesto mediante el desarrollo de un sistema de alertas tempranas y de control en el ERP, para la oportuna toma de decisiones	Sistema de alertas implementado en el ERP	1	2016/02/01	2016/12/31	48	0	Con la vinculación de los nuevos funcionarios al área de sistemas, se están validando las tablas y los campos existentes en la base de datos del módulo de presupuesto para la configuración de las alertas.
FILA_2	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2	El valor de las obligaciones contraidas por el COPNIA en la ejecución de los diferentes rubros presupuestales de gastos, no guarda relación con los saldos registrados de las subcuentas de Gastos y de Otros Activos (materiales y suministros), donde se refleja en algunos, diferencias significativas.	El Consejo carece de un sistema integrado de información entre las respectivas áreas, como se observa en la conciliación de obligaciones de gastos que adjunta la entidad en la respuesta de observaciones, por ejemplo, afecta los rubros de Mantenimiento por las obligaciones adquiridas en la administracion de edificios y arrendamientos por la solución integral para el trámite de pagos línea	Conciliación periódica de rubros presupuestales y cuentas contables basada en un matriz que relacione ambos aspectos de la realidad financiera	Elaborar la conciliación trimestral de rubros presupuestales y cuentas contables.	Conciliaciones realizadas y aprobadas	4	2016/02/01	2016/12/31	48	1	Se elaboró una matriz de vinculación entre rubros presupuestales y cuentas contables, y se realizó la conciliación presupuesto y contabilidad de fecha mayo 31 de 2016.
FILA_3	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H3	En los reembolsos de caja menor se presenta diferencia de $10.1 millones, entre el libro de caja menor que remitió la entidad en su respuesta por $239.8 millones y lo registrado en la cuenta Otros Acreedores (24259003) que refleja un movimiento de reembolsos de caja menor por $249.9 millones.	Deficiencias de conciliación de las cifras entre las áreas respectivas, lo que genera incertidumbre por el valor de la diferencia presentada	Registrar a través de un sistema integrado ERP los gastos de caja menor y generar los libros de caja menor a traves de dicha aplicación.	Verificar mensualmente que toda la informacion de los gastos realizados por caja menor en el COPNIA haya sido debidamente registrada en el sistema ERP.	Cantidad de meses a verificar la debida acumulacion de los gastos de caja menor	12	2016/02/01	2016/12/31	48	6	La conciliación se realiza mensualmente con cada reembolso para las 18 cajas menores, generando desde el sistema SEVEN ERP el reporte "cuadre diario de caja" verificando la causación y se firma el reporte en constancia.

Tipo Modalidad	53	
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	307	
Fecha	2016/06/30	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

0 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
FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1	El COPNIA no cumplió con la ejecución presupuestal de gastos aprobado para la vigencia 2014 por la Junta Nacional de Consejeros con Resolución N° 2234 del 24 de diciembre de 2013, reflejando deficiencias en su gestión.	Debido a las deficiencias de planeación, programación presupuestal de gastos inadecuada y la no realización de trámites oportunos presupuestales que afectan los procesos misionales de la entidad, el incumplimiento del plan de adquisiciones y sus indicadores de gestión.	Cumplir con la programación presupuestal de cada vigencia.	Control de la ejecución de presupuesto mediante el desarrollo de un sistema de alertas tempranas y de control en el ERP, para la oportuna toma de decisiones	Sistema de alertas implementado en el ERP	1	2016/02/01	2016/12/31	48	0	Con la vinculación de los nuevos funcionarios al área de sistemas, se están validando las tablas y los campos existentes en la base de datos del módulo de presupuesto para la configuración de las alertas.
FILA_2	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2	El valor de las obligaciones contraidas por el COPNIA en la ejecución de los diferentes rubros presupuestales de gastos, no guarda relación con los saldos registrados de las subcuentas de Gastos y de Otros Activos (materiales y suministros), donde se refleja en algunos, diferencias significativas.	El Consejo carece de un sistema integrado de información entre las respectivas áreas, como se observa en la conciliación de obligaciones de gastos que adjunta la entidad en la respuesta de observaciones, por ejemplo, afecta los rubros de Mantenimiento por las obligaciones adquiridas en la administracion de edificios y arrendamientos por la solución integral para el trámite de pagos línea	Conciliación periódica de rubros presupuestales y cuentas contables basada en un matriz que relacione ambos aspectos de la realidad financiera	Elaborar la conciliación trimestral de rubros presupuestales y cuentas contables.	Conciliaciones realizadas y aprobadas	4	2016/02/01	2016/12/31	48	1	Se elaboró una matriz de vinculación entre rubros presupuestales y cuentas contables, y se realizó la conciliación presupuesto y contabilidad de fecha mayo 31 de 2016.
FILA_3	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H3	En los reembolsos de caja menor se presenta diferencia de $10.1 millones, entre el libro de caja menor que remitió la entidad en su respuesta por $239.8 millones y lo registrado en la cuenta Otros Acreedores (24259003) que refleja un movimiento de reembolsos de caja menor por $249.9 millones.	Deficiencias de conciliación de las cifras entre las áreas respectivas, lo que genera incertidumbre por el valor de la diferencia presentada	Registrar a través de un sistema integrado ERP los gastos de caja menor y generar los libros de caja menor a traves de dicha aplicación.	Verificar mensualmente que toda la informacion de los gastos realizados por caja menor en el COPNIA haya sido debidamente registrada en el sistema ERP.	Cantidad de meses a verificar la debida acumulacion de los gastos de caja menor	12	2016/02/01	2016/12/31	48	6	La conciliación se realiza mensualmente con cada reembolso para las 18 cajas menores, generando desde el sistema SEVEN ERP el reporte "cuadre diario de caja" verificando la causación y se firma el reporte en constancia.

Tipo Modalidad	53	
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	307	
Fecha	2016/06/30	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

0 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
FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1	El COPNIA no cumplió con la ejecución presupuestal de gastos aprobado para la vigencia 2014 por la Junta Nacional de Consejeros con Resolución N° 2234 del 24 de diciembre de 2013, reflejando deficiencias en su gestión.	Debido a las deficiencias de planeación, programación presupuestal de gastos inadecuada y la no realización de trámites oportunos presupuestales que afectan los procesos misionales de la entidad, el incumplimiento del plan de adquisiciones y sus indicadores de gestión.	Cumplir con la programación presupuestal de cada vigencia.	Control de la ejecución de presupuesto mediante el desarrollo de un sistema de alertas tempranas y de control en el ERP, para la oportuna toma de decisiones	Sistema de alertas implementado en el ERP	1	2016/02/01	2016/12/31	48	0	Con la vinculación de los nuevos funcionarios al área de sistemas, se están validando las tablas y los campos existentes en la base de datos del módulo de presupuesto para la configuración de las alertas.
FILA_2	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2	El valor de las obligaciones contraidas por el COPNIA en la ejecución de los diferentes rubros presupuestales de gastos, no guarda relación con los saldos registrados de las subcuentas de Gastos y de Otros Activos (materiales y suministros), donde se refleja en algunos, diferencias significativas.	El Consejo carece de un sistema integrado de información entre las respectivas áreas, como se observa en la conciliación de obligaciones de gastos que adjunta la entidad en la respuesta de observaciones, por ejemplo, afecta los rubros de Mantenimiento por las obligaciones adquiridas en la administracion de edificios y arrendamientos por la solución integral para el trámite de pagos línea	Conciliación periódica de rubros presupuestales y cuentas contables basada en un matriz que relacione ambos aspectos de la realidad financiera	Elaborar la conciliación trimestral de rubros presupuestales y cuentas contables.	Conciliaciones realizadas y aprobadas	4	2016/02/01	2016/12/31	48	1	Se elaboró una matriz de vinculación entre rubros presupuestales y cuentas contables, y se realizó la conciliación presupuesto y contabilidad de fecha mayo 31 de 2016.
FILA_3	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H3	En los reembolsos de caja menor se presenta diferencia de $10.1 millones, entre el libro de caja menor que remitió la entidad en su respuesta por $239.8 millones y lo registrado en la cuenta Otros Acreedores (24259003) que refleja un movimiento de reembolsos de caja menor por $249.9 millones.	Deficiencias de conciliación de las cifras entre las áreas respectivas, lo que genera incertidumbre por el valor de la diferencia presentada	Registrar a través de un sistema integrado ERP los gastos de caja menor y generar los libros de caja menor a traves de dicha aplicación.	Verificar mensualmente que toda la informacion de los gastos realizados por caja menor en el COPNIA haya sido debidamente registrada en el sistema ERP.	Cantidad de meses a verificar la debida acumulacion de los gastos de caja menor	12	2016/02/01	2016/12/31	48	6	La conciliación se realiza mensualmente con cada reembolso para las 18 cajas menores, generando desde el sistema SEVEN ERP el reporte "cuadre diario de caja" verificando la causación y se firma el reporte en constancia.