

Entidad: INSTITUTO NACIONAL PARA SORDOS - INSOR

Representante Legal: Dra. RUBIELA ALVAREZ CASTAÑO

NIT: 860.016.627-8

Período Informado

Fecha de suscripción

03-09-08

Fecha de Avance a Diciembre 31 2009

31-12-09

DESCRIPCION HALLAZGO	ACCION CORRECTIVA	OBJETIVO	DESCRIPCION DE LAS METAS	UNIDAD MEDIDA DE METAS	DIMENSION DE LA META	FECHA INICIACION METAS	FECHA TERMINACION METAS	PLAZO EN SEMANAS DE LAS METAS	AVANCE FISICO DE EJECUCIÓN DE LAS METAS	PORCENTAJE DE AVANCE FISICO DE EJECUCIÓN DE LAS METAS	PUNTAJE DE AVANCE OBTENIDO POR METAS (POI)	PUNTAJE DE CUMPLIMIENTO DE METAS VENCIDAS (POMV)	PUNTAJE ATRIBUIDO METAS VENCIDAS
Hallazgo (1) Ambiente de Control En algunas áreas la entidad manifiesta la falta de una adecuada distribución de las cargas laborales así como del recurso humano, que facilite el desarrollo cabal de las funciones. Sin embargo, pese a esto, no se observan las medidas pertinentes del INSOR, para evaluar la situación que conlleve a una posterior toma de decisiones. continúan en interinidad los cargos directivos.	Elaborar estudios de cargas laborales frente al SGC	Realizar Las actividades y elaborar documentos que permitan mejorar la distribución y asignaciones de la carga laboral o del recurso humano del INSOR	Elaborado Estudio de cargas laborales	Nro. De documentos	1	15-09-08	31-12-08	15	1	100%	15,29	15,29	15
	Ajustar la programación de actividades del plan operativo anual 2009, a los recursos financieros, humano y físicos disponibles para la vigencia		Elaborada Ficha de especificación de proyectos (FEP) que ajuste la programación de actividades y recursos disponibles para la vigencia 2009.	Ficha de especificación de proyectos (FEP)	4	01-10-08	31-01-09	17	0	100%	17,43	17,43	17
	Realizar seguimiento mensual que permita monitorear la suficiencia de los recursos humanos		Informes de seguimiento mensual que permita monitorear la suficiencia de los recursos humanos	Nro. De Informes	4	15-09-08	15-01-09	17	4	100%	17,43	17,43	17
	Realizar el seguimiento al proceso de evaluación del desempeño que permita verificar el cumplimiento en la elaboración de los productos de calidad en los tiempos establecidos en la planeación		Informes de seguimiento semestral que permita evidenciar los productos	Nro. De informes	2	30-09-08	30-04-09	30	0	100%	30,29	30,29	30
	Elaborar manual de competencias		Elaborado y aprobado el manual de competencias para la administración del talento humano	Nro. De documento	1	30-09-08	30-05-09	35	0,3	90%	31,11	31,11	35
Hallazgo (2) Valoración del Riesgo La entidad no ha elaborado un plan de contingencia para dar respuesta oportuna a la ocurrencia de hechos catastróficos o anormales, lo que conlleva a exponerla a no atender en debida forma cualquier eventualidad.	Elaborar plan de riesgos catastróficos.	Prevenir riesgos catastróficos a que se vea expuesta la entidad.	Diagnostico	Nro. De documento	1	01-09-08	15-10-08	6	1	100%	6,29	6,29	6
			Documento Plan de valoración de riesgo	Nro. De documento	1	16-10-08	15-11-08	4	1	100%	4,29	4,29	4
			Seguimiento y control	Nro. De Informes	2	30-06-09	30-11-09	22	0	100%	21,86	21,86	22
Hallazgo (3) Actividades de control A la fecha no se ha realizado el avalúo del inmueble de Bogotá, el INSOR informa que se están adelantando las gestiones ante el Instituto Geográfico Agustín Codazzi. Para la vigencia 2007, no se habían adoptado mecanismos para tener control en la administración del inventario ni implementado el programa de inventarios. No cuenta con un sistema integrado de información contable y financiera.	Gestion ante el Instituto Geografico Agustín Codazzi para la realización del avalúo y posterior incorporación al sistema contable.	Contar con el avalúo actualizado y contabilizado	Gestionado el avalúo	Nro. De gestiones realizadas	1	01-09-08	30-11-08	13	0	100%	12,86	12,86	13
			Registro contable del valor del avalúo	Registro	1	30-11-08	30-01-09	9	0	100%	8,71	8,71	9
			Elaboración, actualización y revisión de los inventarios del Instituto.	Tener efectivo control del inventario, en lo relacionado con terrenos, edificaciones y bienes devolutivos asignados a los servidores públicos	actualizados los inventarios de la Institución	Nro. De actualizaciones	1	01-09-08	31-12-08	17	0	100%	17,29

Entidad: INSTITUTO NACIONAL PARA SORDOS - INSOR
Representante Legal: Dra. RUBIELA ALVAREZ CASTAÑO
NIT: 860.016.627-8

Período Informado

Fecha de suscripción

03-09-08

Fecha de Avance a Diciembre 31 2009

31-12-09

DESCRIPCION HALLAZGO	ACCION CORRECTIVA	OBJETIVO	DESCRIPCION DE LAS METAS	UNIDAD MEDIDA DE METAS	DIMENSION DE LA META	FECHA INICIACION METAS	FECHA TERMINACION METAS	PLAZO EN SEMANAS DE LAS METAS	AVANCE FISICO DE EJECUCIÓN DE LAS METAS	PORCENTAJE DE AVANCE FISICO DE EJECUCIÓN DE LAS METAS	PUNTAJE DE AVANCE OBTENIDO POR METAS (POI)	PUNTAJE DE CUMPLIMIENTO DE METAS VENCIDAS (POMV)	PUNTAJE ATRIBUIDO METAS VENCIDAS
	Verificar la confiabilidad del sistema integrado de información financiera de la entidad	Contar con un sistema integrado de información financiera confiable	revisados y ajustados los módulos y aplicaciones del sistema de información financiera para garantizar la confiabilidad y oportunidad de la presentación de la información financiera	Nro. de revisiones realizadas	2	01-09-08	31-12-08	17	1	80%	13,83	13,83	17
Hallazgo (4) Información y Comunicación La entidad no cuenta con un plan de contingencia para ser aplicado en caso de presentarse fallas en los canales de comunicación y no se han efectuado todas las interfases necesarias para que la información fluya en un sistema integrado. Además, no es claro sobre quien recae la responsabilidad para la administración de los sistemas de información.	Diseño del sistema de información y políticas de administración de operación. En el marco del Desarrollo del Modelo Estándar de Control Interno MECI, se está elaborando el manual de información y comunicación. Proceso del cual ya se aplicaron las encuestas respectivas según la guía del DAFP.	Identificar el soporte de información y automatización, y definir la responsabilidad de la administración y mantenimiento del sistema. Estandarizar los procesos de información y comunicación al interior de la entidad, todo esto para mejorar la comunicación organizacional y la información que se maneja.	Documento diseño del sistema de información que permite identificar un plan de implementación de acuerdo a la disponibilidad de recursos del INSOR y la consolidación del manual de comunicación.	Numero de documento	1	30-09-08	31-12-08	13	1	100%	13,14	13,14	13
Hallazgo (5) Plan estratégico 2005 Se evidenció que de las 46 metas programadas, la Entidad logró cumplir a cabalidad con 25 y el resto presentó algún nivel de atraso que va desde moderado hasta crítico, inclusive en algunos casos no se emprendió acción alguna que pudiera llevar a obtener avances en la acción. Según la CGR, la ejecución del Plan estratégico muestra una efectividad global del 54.3% teniendo en cuenta sólo lo logrado entre el 70 y el 100%.	Ajustar la programación de actividades del plan operativo anual 2009, a los recursos financieros, humanos y físicos disponibles para la vigencia	Mejorar los procesos de planeación y seguimiento a las actividades programadas para superar el riesgo de incumplimiento de las metas	Ajustada la programación de actividades del plan operativo anual 2009, a los recursos financieros, humanos y físicos disponibles para la vigencia, mensualmente	Nro. De informes	1	01-10-08	31-01-09	17	0	100%	17,43	17,43	17
	Realizar seguimiento mensual que permita monitorear la suficiencia de los recursos humanos		Realizado el seguimiento mensual que permita monitorear la suficiencia de los recursos humanos	Nro. De informes	4	15-09-08	15-01-09	17	4	100%	17,43	17,43	17
Hallazgo (6) Ejecución Ingresos Se observa falta de programación en la ejecución de los recursos propios por cuanto del total apropiado por \$251.7 millones se ejecutaron \$136.7 millones que corresponde a un 54.29% presentando una sobreestimación de los mismos. Lo anterior evidencia deficiencias en la programación y cuantificación de variables para calcular el ingreso, toda vez que la proyección por venta de servicios la respalda la venta de audifonos y diccionarios de la lengua de señas .	Verificar la distribución de la apropiación de acuerdo al plan operativo anual (POA) 2009, Gestión de Recursos	Realizar una programación y ejecución óptima del presupuesto apropiado de inversión del INSOR	Presupuesto ajustado y proyección de recursos acorde con el plan estratégico institucional	Nro. De informes sobre Recursos ejecutados y gestionados	1	01-10-08	31-01-09	17	0	100%	17,43	17,43	17
	Realizar el seguimiento mensual que permita monitorear la suficiencia de los recursos humanos		Informes de seguimiento mensual que permita monitorear la suficiencia de los recursos humanos	Nro. De Informes	4	15-09-08	15-01-09	17	4	100%	17,43	17,43	17
Hallazgo (7) Bien inmueble. El inmueble de Bogotá está pendiente de la actualización del avalúo, de conformidad con lo establecido en la Circular Externa.	Gestion ante el Instituto Geografico Agustín Codazzi para la realización del avalúo y posterior incorporación al sistema contable.	Contar con el avalúo actualizado y contabilizado	Avalúo gestionado	Nro. De gestiones realizadas	1	01-09-08	30-11-08	13	0	100%	12,86	12,86	13
			Registrado contablemente el valor del avalúo	Registro	1	30-11-08	30-01-09	9	0	100%	8,71	8,71	9

Entidad: INSTITUTO NACIONAL PARA SORDOS - INSOR

Representante Legal: Dra. RUBIELA ALVAREZ CASTAÑO

NIT: 860.016.627-8

Periodo Informado

Fecha de suscripción

03-09-08

Fecha de Avance a Diciembre 31 2009

31-12-09

DESCRIPCION HALLAZGO	ACCION CORRECTIVA	OBJETIVO	DESCRIPCION DE LAS METAS	UNIDAD MEDIDA DE METAS	DIMENSION DE LA META	FECHA INICIACION METAS	FECHA TERMINACION METAS	PLAZO EN SEMANAS DE LAS METAS	AVANCE FISICO DE EJECUCIÓN DE LAS METAS	PORCENTAJE DE AVANCE FISICO DE EJECUCIÓN DE LAS METAS	PUNTAJE DE AVANCE OBTENIDO POR METAS (POI)	PUNTAJE DE CUMPLIMIENTO DE METAS VENCIDAS (POMV)	PUNTAJE ATRIBUIDO METAS VENCIDAS
Hallazgo (1) Plan de Mejoramiento 2007 Vacancia de Cargos. "La vacancia del cargo de Director General de la Institución en los últimos años ha originado movilidad en los diferentes cargos, la cual es sentida al interior de la organización, situación que afecta el ambiente de control y si bien es cierto esta no constituye la causa fundamental, existen otras variables que influyen en el ámbito laboral como son las cargas laborales frente al Plan Estratégico Anual que no es compensado con la actual remuneración."	Nombramiento en propiedad de los cargos Directivos vacantes.	Todos los cargos directivos de la entidad provistos	Nombramiento del Director	Numero de Nombramiento	1	01-09-08	31-12-09	69	1	100%	69,43	69,43	69
Hallazgo (4) Plan de Mejoramiento 2007 Principio de Planeación. "En el contrato de prestación de servicios profesionales Nro. 019 de 2006, suscrito el 1 de septiembre de 2006, cuyo objetivo consistía en el suministro de servicios de interpretación y facilitadores lingüísticos para la aplicación del instrumento en las regiones, en cuantía de \$9 millones, se observó que no se suscribieron las prórrogas en plazo, además se adiciona el contrato en 50% del valor inicial."	Capacitación sobre el contenido de los planes, programas y proyectos a funcionarios profesionales del INSOR.	Contar con funcionarios capacitados en la elaboración de los terminos de referencia, en cuanto a la justificación, aspectos administrativos, financieros y legales.	Elaborado manual de interventoría	Manual de interventoría	1	01-09-08	31-10-08	9	1	100%	8,57	8,57	9
			Realizada Capacitación sobre interventoría a funcionarios	Nro. De capacitaciones	1	01-11-08	30-11-08	4	1	100%	4,14	4,14	4
Hallazgo (7) Plan de Mejoramiento 2007 Inconsistencia en la información Presupuestal. "Producto de la Manualidad en la información que el INSOR, suministra a la Contraloría General de la República en cumplimiento de la Resolución Orgánica Nro. 5544 del 17 de diciembre de 2006, relacionado con el informe consolidado de la Cuenta Fiscal periodo 2006, se ha encontrado el registro de valores inconsistentes o no concordantes con lo reflejado en la contabilidad presupuestal; situación que genera incertidumbre en la evaluación y exámen de la información primaria utilizada en el proceso auditor".	Revisión de informes financieros	Todos los informes financieros contienen datos ciertos confiables y consistentes y que reflejen la realidad de la entidad	Los informes financieros presentados son revisados mensualmente debidamente soportados		12	20-08-08	31-12-08	19	0,08	100%	19,00	19,00	19
Hallazgo (8) Plan de Mejoramiento 2007 Bienes Muebles. "Realizada la inspección ocular a los bienes muebles a cargo de unos funcionarios de la oficina de Control Interno, Talento Humano, Closed Captión, Planeación, Subdirección de Investigación y Desarrollo, se evidenció que algunos elementos no se encontraron en el lugar que indica el inventario individual entregado a la comisión y en otros el número de la placa no corresponde. Así las cosas, se observa que no se diligencian formatos que indiquen la calidad del préstamo o traspaso que soporte o indique donde está el bien. Situación que dificulta la determinación de responsabilidades e impide su correcta verificación".	Elaboración, actualización y revisión de los inventarios de bienes devolutivos a cargo de los Servidores Públicos	Actualizar el inventario de todos los servidores publicos	Los inventarios de todos los servidores publicos actualizados	Nro. De actualizaciones	1	01-09-08	31-12-08	17	0	80%	13,83	13,83	17

Entidad: INSTITUTO NACIONAL PARA SORDOS - INSOR

Representante Legal: Dra. RUBIELA ALVAREZ CASTAÑO

NIT: 860.016.627-8

Periodo Informado

Fecha de suscripción

03-09-08

Fecha de Avance a Diciembre 31 2009

31-12-09

DESCRIPCION HALLAZGO	ACCION CORRECTIVA	OBJETIVO	DESCRIPCION DE LAS METAS	UNIDAD MEDIDA DE METAS	DIMENSION DE LA META	FECHA INICIACION METAS	FECHA TERMINACION METAS	PLAZO EN SEMANAS DE LAS METAS	AVANCE FISICO DE EJECUCIÓN DE LAS METAS	PORCENTAJE DE AVANCE FISICO DE EJECUCIÓN DE LAS METAS	PUNTAJE DE AVANCE OBTENIDO POR METAS (POI)	PUNTAJE DE CUMPLIMIENTO DE METAS VENCIDAS (POMV)	PUNTAJE ATRIBUIDO METAS VENCIDAS
Hallazgo (11) Plan de Mejoramiento 2007 Bienes recibidos de Terceros. "Respecto de la cuenta 9346 Bienes Recibidos de Terceros se encuentra registrada 1 grabadora reproductora por \$ 31.6 millones originado en la celebración de un contrato de comodato con el Ministerio de Comunicaciones; observándose que la fecha de vencimiento fue noviembre de 2004. Así mismo un computador y un HI-PRO por \$ 6.9 millones, dado en calidad de préstamo por 6 meses el que se renovaría automáticamente por el mismo tiempo y una vez cumplidos los dos periodos a conformidad de las partes (diciembre de 2004), Siemens donaría estos equipos, situación esta, que a la fecha 14/08/07, no se ha legalizado. Teniendo en cuenta lo anterior se evidencia falta de gestión para definir la condición en que se encuentran estos bienes y por ende efectuar la clasificación correcta en los Estados Financieros".	Continuar con la gestión ante Siemens para legalizar la situación de los equipos	Definida la legalidad de los equipos e incorporados en los estados financieros	Gestión realizada ante Siemens personalmente y por escrito	Nro. De gestiones realizadas	2	01-09-08	31-12-08	17	0	100%	17,29	17,29	17
Hallazgo (6) del Plan de Mejoramiento 2005. "La entidad no cuenta con un sistema integrado de información que le facilite la confiabilidad y la oportunidad de información entre las dependencias del área contable, tesorería y presupuesto. Si bien es cierto la entidad cumplió el 100% de las metas 1, 2 y 3, se evidencia que a la fecha de culminación de la presente auditoría, octubre de 2007 la meta 4 "efectuar Pruebas e implementación del sistema" no ha culminado, el aplicativo de las áreas de presupuesto, tesorería y almacén, está en prueba, no obstante haberse estipulado como fecha de terminación el 30 de junio de 2005."	Continuar con registros paralelos para probar la confiabilidad de la información financiera del sistema integrado conforme a las normas técnicas de la materia	Verificar la confiabilidad del sistema integrado de información financiera de la entidad (Presupuesto, Contabilidad, Tesorería y Almacén) con la supervisión de la Subdirección General.	Integradas y ajustadas las áreas de presupuesto, contabilidad, tesorería y almacén	Nro. de módulos	4	01-09-08	31-07-09	48	0	80%	38,06	38,06	48
Hallazgo (4) del Plan de Mejoramiento 2005. Actividades de Control "El Insor no cuenta con manuales de procedimiento para el desarrollo de las actividades de las Subdirecciones Técnicas y de Investigación y Desarrollo, así como tampoco para el proceso contractual excepto el de contratación de servicios establecidos mediante Resolución 262/98"	Elaboración de procedimientos de las Subdirecciones Técnicas y de Investigación y ajuste de procedimientos del área administrativa.	Contar con procedimientos actualizados de las Subdirecciones misionales y del proceso contractual así como demás procedimientos de las áreas de apoyo.	Aplicados parámetros de la Norma Técnica de Calidad en el diseño de procesos	Norma que acoge al manual	1	01-09-08	30-11-08	13	1	100%	12,86	12,86	13
			Socializados los procesos y procedimientos	Eventos de socialización	3	30-11-08	28-02-09	13	3	100%	12,86	12,86	13
			Implementación y operación de procesos y procedimientos del Sistema de Gestión de Calidad	Nro. De seguimientos	2	01-03-09	31-07-09	22	0	100%	21,71	21,71	22

539

519

519

539



Entidad: INSTITUTO NACIONAL PARA SORDOS - INSOR

Representante Legal: Dra. RUBIELA ALVAREZ CASTAÑO

NIT: 860.016.627-8

Período Informado

Fecha de suscripción

03-09-08

Fecha de Avance a Diciembre 31 2009

31-12-09

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

DESCRIPCION HALLAZGO	ACCION CORRECTIVA	OBJETIVO	DESCRIPCION DE LAS METAS	UNIDAD MEDIDA DE METAS	DIMENSION DE LA META	FECHA INICIACION METAS	FECHA TERMINACION METAS	PLAZO EN SEMANAS DE LAS METAS	AVANCE FISICO DE EJECUCIÓN DE LAS METAS	PORCENTAJE DE AVANCE FISICO DE EJECUCIÓN DE LAS METAS	PUNTAJE DE AVANCE OBTENIDO POR METAS (POI)	PUNTAJE DE CUMPLIMIENTO DE METAS VENCIDAS (POMV)	PUNTAJE ATRIBUIDO METAS VENCIDAS
----------------------	-------------------	----------	--------------------------	------------------------	----------------------	------------------------	-------------------------	-------------------------------	---	---	--	--	----------------------------------

Cumplimiento del plan

CPM = POMVI/PBEC 96,26%

Avance del plan de mejoramiento

AP= POMI/PBEA 96,31

SALIMA MISERQUE SALOMON

Jefe Control Interno INSOR