

**FORMATO No  
INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO**  
Informe presentado a la Contraloría General de la República

ENTIDAD: **CORPORACION NACIONAL PARA LA CONSTRUCCION DE LA CUENCA DEL RIO PÁEZ Y ZONAS ALEDAÑAS - NASA KIWE**  
REPRESENTANTE LEGAL: **C. EDUARDO NATES LOPEZ**  
NIT: **800.237.214-1**

**Período Informado**

**Fecha de suscripción**

**08-oct-08**

**Fecha de Evaluación**

**23-ene-09**

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa	Efecto	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de avance de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVi)	Puntaje atribuido metas vencidas	Area Responsable	
		SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO																	
1	1906002	En el Plan de Mejoramiento se observan diferencias respecto al reporte que hace la Corporación en los informes de avance a la CGR, situación que fue verificada con cada una de las áreas, con base en los resultados del seguimiento del equipo auditor.	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Resolución 5544 de 2004 y 5872 de 2007 y por tanto un mejoramiento de la entidad en los hallazgos determinados	Retomar las partes no cumplidas del Plan de mejoramiento anterior en el Plan actual, y darles cumplimiento.	Lograr las mejoras en las acciones que ello conlleva, en beneficio de la Corporación.	Interiorización de valores éticos. - Socializar mapa de riesgos. - Actualizar manual de procesos y procedimientos. - Canal de información confiable y oportuna - Dar a conocer actividades de C.I. -Dar a conocer funciones de C.I. - Avanzar programa PIDA - Actualización informe financiero -Optimizar archivo documental	Informe	1	01/10/2008	31/12/2008		13	0,8	1	10	10	13	Dirección, Planeación, Área Jurídica, Administrativa y financiera, proyectos productivos, coordinado por Control Interno.
		EVALUACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO																	
		AMBIENTE DE CONTROL																	
	1901003	Falta implementar y aplicar de forma efectiva mecanismos de sensibilización y de práctica que faciliten el ejercicio del autocontrol y el fortalecimiento del Sistema de Control Interno, así como el uso de herramientas que permitan el seguimiento y evalua	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Realizar reuniones en que se pregone el autocontrol, los principios y valores a todo el personal de la corporacion	Lograr el autocontrol, el conocimiento e interiorización de los principios y valores, como fortalecimiento del sistema de control interno	Reuniones con el personal en la cuales se imparta capacitación sobre la importancia del autocontrol y el fortalecimiento del sistema de control interno	Registro de la capacitación impartida al personal	6	01/10/2008	30/09/2009		52	2	0	17	0	0	Gestión del talento humano y Control interno
2	1901001	A pesar que la entidad realizó la construcción del documento que contiene los principios y valores con la participación activa de los funcionarios, aún no ha establecido los mecanismos de verificación de la interiorización de estos.	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Realizar las reuniones con el proposito de interiorizar los principios y valores y asegurarse de que queden la certificaciones	obtener la interiorización de principios y valores y poder acreditar dichos propositos ante los entes de contro.	Dinamicas que permitan o faciliten la interiorización de los principios y valores	Registro de las dinamicas	6	01/10/2008	30/09/2009		52	2	0	17	0	0	Gestión del talento humano y Control interno

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa	Efecto	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de ejecución de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVi)	Puntaje atribuido metas vencidas	Area Responsable
1504001		La entidad en el 2007 realizó un diagnóstico institucional de las necesidades de capacitación, pero no realizó la formulación del respectivo Plan institucional de Formación y Capacitación, de igual manera tampoco ha diseñado un programa de Bienestar.	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Elaborar el plan de capacitación y bienestar con el cronograma respectivo	Mejorar la ejecución y el seguimiento de los planes de capacitación y bienestar	Elaborar el plan de capacitación y bienestar con el cronograma respectivo.	Planes de Capacitación y Bienestar	2	30/08/2008	29/08/2009	52	2	1	52	0	0	Administrativa y Financiera
		VALORACION DEL RIESGO																
1902001		No se hace reconocimiento de todos los eventos, tanto internos como externos, que pueden afectar o impedir el cumplimiento de sus objetivos institucionales y sociales. A pesar de que existe un Mapa de Riesgos, este documento aun no se encuentra actualiza	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Actualizar mapa de riesgos	Evitar que eventos internos y externos afecten el cumplimiento de los objetivos institucionales y sociales	Elaborar el mapa de riesgos teniendo en cuenta los procesos y procedimientos	Mapa de riesgos	1	01/10/2008	30/03/2009	26	1	1	26	0	0	Oficina de Control interno
3	1902002	La Entidad no ha implementado mecanismos de control para ser aplicados en caso de ocurrencia de riesgos.	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Implementar mecanismos de control basados en un mapa de riesgos actualizado.	Lograr controles aplicables en caso de riesgos.	Basados en un mapa de riesgos actualizado, colocar los controles respectivos.	Controles	1	30/10/2008	30/12/2008	9	1	1	9	9	9	Oficina Control Interno.
	1902003	Nasa Kiwe no cuenta con evaluaciones periódicas sobre las actividades señaladas en el plan de riesgos. Además no posee documentos que soporten las acciones correctivas que se hayan generado.	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Implementar las evaluaciones periódicas y elaborar los documentos que las acrediten.	Lograr resultados sobre lo planeado, evitando la improvisación.	Evaluaciones mensuales.	Informe	10	30/10/2008	30/07/2009	39	2	0	8	0	0	Oficina Control Interno.
		ACTIVIDADES DE CONTROL																
1903003		Los funcionarios no tienen claramente identificado las áreas misionales y de apoyo, para el cumplimiento de la misión y visión institucional.	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Mediante capacitación hacer claridad de lo misional y lo apoyo para su cumplimiento	Los funcionarios identifican y tienen claridad de los procesos de misiones y de apoyo	capacitaciones impartidas a los funcionarios y contratistas de CNK	Registros	6	01/10/2008	30/09/2009	52	6	1	52	0	0	Oficina Control Interno.

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa	Efecto	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVi)	Puntaje atribuido metas vencidas	Area Responsable
	1903004	No ha diseñado un plan que involucre puntos de control de carácter preventivo, procedimientos y responsables en los procesos, así como indicadores que permitan medir la eficiencia y la efectividad de los controles; ni ha diseñado planes tendientes a lograr	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Diseñar planes que involucren puntos de control preventivo y que aseguren un mejoramiento continuo en los procesos, cuando se hayan establecido legalmente.	Lograr una disminución más efectiva del riesgo.	Implementación de los planes e indicadores.	Planes e Indicadores	2	30/10/2008	30/12/2008	9	2	1	9	9	9	Planeación y Monitoreo de Control Interno.
	1101001	La Corporación para la ejecución de sus planes no cuenta con cronogramas y responsables.,	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Los planes de la corporacion contarán con los cronogramas respectivos y sus responsables	optimizar la ejecución de las acciones previstas en los planes de la corporacion	Establecer cronogramas y nombrar responsables de cada plan	Cronogramas y responsables	1	01/10/2008	31/12/2008	13	1	1	13	13	13	Administrativa y Financiera y Planeacion
	1601004	Los bienes devolutivos en servicio no se encuentran debidamente plaqueteados, de forma que permita su identificación plena y su debida salvaguarda.	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Comprar adhesivos de seguridad para colocarle a cada bien devolutivo	Llevar el control de todos los bienes devolutivos	Tener todos los bienes devolutivos debidamente identificados y marcados	Número de bienes devolutivos	1	01/10/2008	30/09/2009	52	0,2	0	10	0	0	Area Administrativa
	1603003	La entidad no lleva un buen control sobre los bienes entregados en Comodato.	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Mejorar el proceso de supervisión y seguimiento de los comodatos	Lograr el Fortalecimiento de las acciones de control y seguimiento de los bienes entregados en comodato	Hacer seguimiento periodico a través de oficina administrativa (Almacén) de los bienes entregados en comodato	Registro documental	1	01/10/2008	31/12/2008	13	0,8	1	10	10	13	Area Administrativa y financiera (Almacén)
	1603003	La Corporación no ejerce un buen control sobre algunos activos que son de su propiedad.	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Mejorar el proceso de supervisión y seguimiento de los activos propiedad de la CNK.	Depurar los activos al servicio de la entidad.	Realizar el procedimiento para dar de baja activos obsoletos.	Actos Administrativos	1	01/10/2008	31/12/2008	13	0,8	1	10	10	13	Area administrativa
4	1603003	Las hojas de vida de los vehículos carecen de datos sobre el mantenimiento correctivo y preventivo realizado.	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Complementar las hojas de vida de los vehiculos	Propender porque los vehiculos esten en buenas condiciones.	Actualizar las hojas de vida de los vehiculos consignando los datos del mantenimiento correctivo y preventivo	Vehiculos	4	30/08/2008	31/12/2008	18	2	1	9	9	18	Areas operativas y administrativa y oficina de bogota

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa	Efecto	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVi)	Puntaje atribuido metas vencidas	Area Responsable
1603003		Sobre el Vehículo DAEWOO de placas BC-131 de propiedad de NASA KIWE, el cual se encuentra ubicado en la ciudad de Bogotá no existe control sobre su uso y manejo.	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Ejercer un mejor control sobre el vehículo asignado a la oficina de Bogotá, solicitando la hoja de vida del vehículo con todos los detalles	Mejorar la información del control del vehículo	Mantener la hoja de vida del vehículo en la versión actualizada, que permita determinar las acciones preventivas en el mantenimiento del mismo	Registros (hoja de vida del vehículo)	12	01/10/2008	30/09/2009	52	3	0	13	0	0	Area Administrativa - Jefe Oficina de Bogotá
1903004		Se presentan incongruencias de información entre las áreas, brindando información en algunos casos errada.	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Velar por la implementación legalmente de los procesos y procedimientos con el fin de brindar un información precisa	Lograr que fluya la información entre las áreas normalmente	Cumplimiento de lo establecido en los procesos y procedimientos	Cumplimiento de los indicadores establecidos en los procesos	8	01/10/2008	30/09/2009	52	8	1	52	0	0	Oficina de control interno
1701100		La Corporación suscribió una orden de trabajo en julio de 2006 cuyo objeto era realizar ajustes a las tablas de Retención Documental. La entidad al reintegrar el dinero a la Dirección del Tesoro Nacional, por no cobro genera un riesgo por una eventual de	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	En caso de reclamacion de los beneficiarios se solicitara al Tesoro Nacional la ubicación de estos recursos	Evitar la reclamacion por via judicial	Si hay reclamacion se solicitara la ubicación de los recursos respectivos al Tesoro Nacional	Documento	1	30/08/2008	29/08/2009	52		0	0	0	0	Administrativa y financiera - Tesoreria
1406100		Existe en la Corporación Nasa Kiwe durante la vigencia del año 2007 tres procesos de contratación en los cuales existió la necesidad de recurrir a Letras dentro de la numeración para asignar un consecutivo. Esto evidencia fallas en el sistema de Control I	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Manejo del libro radicador de los consecutivos de los contratos por un solo funcionario en forma organizada.	Propender por el manejo adecuado de la información y documentos.	Impartir instrucción escrita.	Memorando o Circular	1	31/07/2008	31/08/2008	4	1	1	4	4	4	Dirección General y Area Jurídica
1404011		En los contratos de obra como el 05, 06, 021 y 023 no existe conciliación bancaria acerca de los rendimientos producidos por el manejo de los recursos dados al contratista en calidad de anticipo.	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	La entidad desarrollará el procedimiento y mecanismos efectivos de control.	Garantizar un adecuado manejo de los rendimientos producidos por concepto del manejo del anticipo.	Expedir el Manual de Interventoría	Manual	1	01/10/2008	31/12/2008	13	1	1	13	13	13	Area Juridica y Direccion General.
1404006		En el contrato 82 no existe una justificación expresa, debidamente motivada y sustentada sobre la adición en cuantía.	Controles ejercidos sobre el manejo contractual al momento de adicionarse recursos, así como a deficiencias de comunicación entre las áreas.	Riesgo de posibles adiciones injustificadas y desplegadas por fuera de los lineamientos de la política de Gerencia.	La entidad desarrollará el procedimiento y mecanismos efectivos de control.	Garantizar un adecuado control a las adiciones contractuales.	Retroalimentar el proceso de seguimiento a los adicionales.	Verificar previamente la justificación de los adicionales a la luz de la normatividad vigente.	1	01/10/2008	31/12/2008	13	1	1	13	13	13	Area Juridica y Areas Operativas.
		MONITOREO																

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa	Efecto	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVi)	Puntaje atribuido metas vencidas	Area Responsable
5	1903004	En la Corporación Nacional para la Reconstrucción del Río Páez Y Zonas Aledañas – Nasakiwe falta actividades efectivas y eficaces que sirvan para monitorear la efectividad del control interno generado por el desarrollo del quehacer institucional.	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Dar cumplimiento al plan de mejoramiento aprobado por CGR que de por si incluye las falencias de la entidad	Lograr la disminución del riesgo	Lograr el cumplimiento de las metas propuestas de acuerdo a indicadores	Porcentaje de cumplimiento de	5	01/10/2008	30/09/2009	52	2	0	21	0	0	Oficina Control Interno.
	1901003	La Entidad no aplica un sistema de evaluación que permita generar la cultura del autocontrol que se refleje en el mejoramiento continuo de la gestión institucional y no ha implementado indicadores para medir el impacto del funcionamiento del Sistema de Co	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Implementar un sistema de evaluación para medir el avance de la cultura autocontrol	Lograr cultura de autocontrol en la entidad y verificar el funcionamiento del SCI	SCI se aplica por todos los funcionarios de la entidad y el CNK	Porcentaje de registro y evaluaciones	4	01/10/2008	30/09/2009	52	2	1	26	0	0	Oficina Control Interno.
	1906002	La Corporación no cuenta con un Plan de Mejoramiento Institucional que involucre las acciones correctivas resultantes de las observaciones de Autocontrol y de la Evaluación Independiente.	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Elaboración de un plan de mejoramiento Institucional basado en los hallazgos mediante las Auditorias Internas.	Poder hacer seguimiento y lograr los correctivos propuestos en el plan de mejoramiento.	Plan de mejoramiento institucional.	Plan	1	30/08/2008	30/07/2009	48	1	1	48	0	0	Oficina Control Interno.
		INFORMACION Y COMUNICACIÓN																
6	1903003	La Corporación Nacional para la Reconstrucción Del Río Páez Y Zonas Aledañas – Nasakiwe no ha diseñado e implementado un plan de contingencia que pueda aplicarse en caso de presentarse fallas en los canales de comunicación.	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Diseñar e implementar un plan de contingencia aplicable en caso de fallas en los canales de comunicación.	Asegurar los canales de comunicación de la entidad aún en casos extremos.	Plan de Contingencia.	Plan	1	30/08/2008	30/10/2008	9	1	1	9	9	9	Planeación y Monitoreo de Control Interno.
	1903004	La Corporación no ha establecido los canales de comunicación entre la dirección, la comunidad y los responsables de los procesos, su interacción y la forma de realizar el seguimiento y evaluación a su funcionamiento, así mismo no se ha determinado la p	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Establecer una política de comunicación entre la dirección, la comunidad y los responsables de los procesos e implementar un proceso de evaluación de dicha política	Lograr una comunicación fluida y poderla evaluar	elaboracion de la política y evaluación	Política y Política	1	01/10/2008	30/03/2009	26	1	1	26	0	0	Dirección y Planeación
	1903004	La entidad cuenta con el diseño y la implementación de mecanismos para el manejo de la información, pero esta no fluye de manera clara, ordenada, oportuna y con calidad, además sus sistemas de información no es apropiado a las necesidades.	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Política para lograr que la información fluya normalmente y adecuación del sistema de información existente	Lograr una comunicación, fluida, clara, ordenada, oportuna y con calidad	Elaboracion de un política de comunicación	Política de	1	01/10/2008	30/03/2009	26	1	1	26	0	0	Dirección y Administrativa y Financiera

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa	Efecto	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVi)	Puntaje atribuido metas vencidas	Area Responsable
1903004		Dentro de los sistemas de información, los controles aplicados no generan confianza, por cuanto no se han implementado los mecanismos que permitan verificar la calidad y veracidad de la información que se reporta.	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Documentar los controles aplicados e implementar mecanismos de verificación y monitorear dichos mecanismos	Lograr que exista confianza acerca de la información reportada.	implementación de mecanismos de verificación de calidad y veracidad de la información	Documento	1	01/10/2008	30/03/2009	26	1	1	26	0	0	Planeacion
2101001		En la entidad no existen medios de difusión que promuevan en la entidad la apropiación de la política y principios ambientales, ni ha establecido canales de comunicación internos y externos para los asuntos de carácter ambiental	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Se realizaran eventos de sensibilización de las política y principios ambientales, estableciendo canales de comunicación interno y externo a través de comunicados escritos, virtual, emisoras locales. Así mismo, se hará control sobre el manejo de resid	Difundir de manera permanente al interior de la Entidad y fuera de ella su política y principios ambientales	Lograr por parte de la CNK la difusión de los principios ambientales y la interiorización por parte del personal , tanto interno como externo de la entidad	Registros de asistencia	4	01/10/2008	30/09/2009	52	1	0	13	0	0	Area de proyectos productivos
		COMPONENTE ARCHIVISTICO																
1905006		La Corporación no cumple con los tiempos de retención documental para cada uno de los archivos de gestión de las diferentes áreas misionales.	debilidades en el Sistema de Control Interno, en el seguimiento y monitoreo de los procesos	no permite el cumplimiento de los Principios Generales de la función archivística	1-Ajustar las TDR de acuerdo con el concepto del Archivo General de la Nación, para su aprobación 2- se trasladara el archivo de gestión de las áreas operativas y administrativas al archivo central de la entidad.	Contar con la aprobación de las TDR de la Corporación Nas Kiwe y realizar el traslado del archivo de gestión al archivo central aplicando las TDR.	1- Las TDR de la Corporación aprobadas de acuerdo con la evaluación del Archivo General de la Nación. 2- Realizar capacitaciones al personal de la entidad para la aplicación de las TDR y transferencia documental. 3- realizar el traslado del archivo de ges	1-TDR 2- Capacitaciones 3- traslado de documentación	1	30/08/2008	29/08/2009	52	0,65	1	34	0	0	Area Administrativa
1905002		En las dependencias o áreas misionales no se han depurado los archivos de gestión existentes, Así mismo la información contable que se encuentra en medio digital no se garantiza su adecuada conservación y depuración.	debilidades en el Sistema de Control Interno, en el seguimiento y monitoreo de los procesos	no permite el cumplimiento de los Principios Generales de la función archivística	1-Ajustar las TDR de acuerdo con el concepto del Archivo General de la Nación, para su aprobación. 2- Se trasladara el archivo de gestión de las áreas operativas y administrativas al archivo central de la entidad.	Contar con la aprobación de las TDR de la Corporación Nas Kiwe y realizar el traslado del archivo de gestión al archivo central aplicando las TDR.	1- Las TDR de la Corporación aprobadas de acuerdo con la evaluación del Archivo General de la Nación. 2- Realizar capacitaciones al personal de la entidad para la aplicación de las TDR y transferencia documental. 3- realizar el traslado del archivo de ges	1-TDR 2- Capacitaciones 3- traslado de documentación	1	30/08/2008	29/08/2009	52	0,65	1	34	0	0	Area administrativas y operativas

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa	Efecto	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVi)	Puntaje atribuido metas vencidas	Area Responsable
1905006		Las áreas misionales de Salud, Vías, Electrificación, Educación, Proyectos Productivos y Tierras, envían documentos al archivo central que no obedecen a las tablas de retención documental adoptadas por la Entidad.	debilidades en el Sistema de Control Interno, en el seguimiento y monitoreo de los procesos	no permite el cumplimiento de los Principios Generales de la función archivística	1-Ajustar las TDR de acuerdo con el concepto del Archivo General de la Nación, para su aprobación. 2- Se capacitara los funcionarios y contratistas en la aplicación de las TDR 3- Se trasladara el archivo de gestión de las áreas operativas y administrativ	Enviar la documentación de las áreas al archivo central acorde a las TDR	1- Las TDR de la Corporación de acuerdo con la evaluación del Archivo General de la Nación. 2- realizar capacitaciones al personal de la entidad para la aplicación de las TDR y transferencia documental. 3- realizar el traslado del archivo de ge	1-TDR 2- Capacitaciones 3- traslado de documentación acorde a las TDR	1	30/08/2008	29/08/2009	52	0,65	1	34	0	0	Area Administrativa y operativas
1905006		La Corporación desagregó de manera tan específica las tablas de retención documental, de forma tal que los documentos no descritos no pueden ser tenidos en cuenta.	debilidades en el Sistema de Control Interno, en el seguimiento y monitoreo de los procesos	no permite el cumplimiento de los Principios Generales de la función archivística	1- Definir correctamente las series, subseries y tipos documentales de acuerdo con la estructura orgánica de la entidad. 2- Ajustar las TDR de acuerdo con el concepto del Archivo General de la Nación, para su aprobación.	Definir correctamente las series, subseries y tipos documentales de acuerdo con la estructura orgánica de la entidad.	1- Definir las series, subseries y tipos documentales de cada área 2- Realizar los ajustes de las TDR de acuerdo con la evaluación del Archivo General de la Nación y contar con su aprobación respectiva. 3- Adelantar capacitaciones al personal de la entidad	1- Series, subseries y tipos documentales 2- TDR definidos 2- TDR Capacitaciones	1	30/08/2008	29/08/2009	52	1	1	52	0	0	Area Administrativa
1905002		La entidad no cuenta con Programas de Gestión Documental, acorde a lo establecido en el título V, artículo 21 de la ley 594 de 2000.	debilidades en el Sistema de Control Interno, en el seguimiento y monitoreo de los procesos	no permite el cumplimiento de los Principios Generales de la función archivística	1- Elaborar un diagnóstico en archivo en las áreas de la entidad 2- Ajustar los procesos y procedimientos de archivo de la entidad	Ajustar los procesos y procedimientos de archivo de la Corporación.	1- Elaborar un diagnóstico en archivo en las áreas de la entidad 2- Ajustar los procesos y procedimientos de archivo de la entidad	1- Diagnóstico de archivo. 2- Proceso y procedimientos de archivo ajustados	1	30/08/2008	29/08/2009	52	1	1	52	0	0	Area Administrativa
1905002		Los archivos de gestión no se encuentran debidamente foliados, no conservan orden cronológico, las carpetas no están debidamente rotuladas y los archivos digitales se encuentran dentro de una carpeta, con riesgo en su conservación y control.	debilidades en el Sistema de Control Interno, en el seguimiento y monitoreo de los procesos	no permite el cumplimiento de los Principios Generales de la función archivística	1-Ajustar las TDR de acuerdo con el concepto del Archivo General de la Nación, para su aprobación. 2- Se capacitara a los funcionarios y contratistas en la aplicación de las TDR 3- se desarrollaran jornadas con las áreas para garantizar la preservación d	Contar con la aprobación de las TDR de la Corporación Nas Kiwe y garantizar la preservación y foliación de los reales y electrónicos del archivo de la entidad.	1- TDR aprobadas por el Archivo General de la Nación 2- Capacitar a los funcionarios y contratistas en la aplicación de las TDR y manejo del archivo de gestión	1-TDR 2- Capacitaciones	1	30/08/2008	29/08/2009	52	0,8	1	42	0	0	Areas administrativas y operativas

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa	Efecto	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVi)	Puntaje atribuido metas vencidas	Area Responsable
1905003		Los archivos de gestión no cuentan con inventario documental, de manera que se asegure el control en sus diferentes fases, acorde a lo establecido en el artículo 26 de la Ley 594 de 2000.	debilidades en el Sistema de Control Interno, en el seguimiento y monitoreo de los procesos	no permite el cumplimiento de los Principios Generales de la función archivística	1-Ajustadas las TDR las áreas de Corporación se ajustaran a los requerimientos de las mismas. 2-Ajustar los procesos y procedimientos de archivo de la entidad 3- Se desarrollaran jornadas con las áreas para garantizar la preservación de documentos reales	Con la aprobación de la parte del Archivo General de la Nación se aplicaran al archivo de gestión las series, subseries y ajustar los procesos y procedimientos de archivo de la entidad, para elaborar el programa de gestión documental.	1- Aplicación de las TDR en el archivo de gestión 2- Ajustar los procesos y procedimientos de archivo de la entidad 3-Capacitar a los funcionarios y contratistas en la aplicación de las TDR y manejo del archivo de gestión		1	30/08/2008	29/08/2009	52	0,8	1	42	0	0	Area administrativas y operativas
1905100		El archivo central no cuenta con el espacio necesario para su correcto funcionamiento y se encuentran algunos documentos en fax; otros sin fecha de origen, ni firmas, como presupuestos y oficios.	debilidades en el Sistema de Control Interno, en el seguimiento y monitoreo de los procesos	no permite el cumplimiento de los Principios Generales de la función archivística	1- adelantar la consecución o adecuación de un espacio acorde al archivo central. 2. Verificar las transferencias documentales de las acorde a las normatividad de archivo	Contar con un espacio acorde para el archivo central de la entidad	1- Adecuar o reubicar el archivo central de la entidad 2- Verificar detalladamente las transferencias documentales realizadas al archivo central de la entidad.	1-Archivo central con el espacio adecuado 2- Verificación de las transferencias documentales	1	30/08/2008	29/08/2009	52	0,5	1	26	0	0	Area Administrativa
1905003		Se observa duplicidad de documentos en las diferentes áreas, como es el caso de resoluciones, leyes, circulares y normas en general, incumpliendo las tablas de retención documental adoptadas por la Corporación.	debilidades en el Sistema de Control Interno, en el seguimiento y monitoreo de los procesos	no permite el cumplimiento de los Principios Generales de la función archivística	1- Realizar los ajustes de las TDR de la Corporación de acuerdo con la evaluación del Archivo General de la Nación.	Contar con la aprobación por parte del Archivo General de la Nación de la Corporación Nas Kiwe.	1- TDR aprobadas por el Archivo General de la Nación 2-Capacitar a los funcionarios y contratistas en la aplicación de las TDR y manejo del archivo de gestión	1-TDR aprobadas 2-Capacitaciones	1	30/08/2008	29/08/2009	52	0,8	1	42	0	0	Area Administrativa
1406100		En las carpetas de contratación y convenios se observó que en las mismas no se organizaban con todos los documentos soportes que evidencien la ejecución del proceso contractual y el cumplimiento del objeto. En la Corporación Nasa Kiwe no existe integraci	debilidades en el Sistema de Control Interno, en el seguimiento y monitoreo de los procesos	no permite el cumplimiento de los Principios Generales de la función archivística	1- Adelantar los ajustes de las TDR de acuerdo con el concepto del Archivo Genralde la Nación. 2 Ajustar los procesos y procedimientos contractuales de la entidad.	Contar con la aprobación por parte del Archivo General de la Nación de la Corporación Nas Kiwe y ajustar los procesos y procedimientos contractuales de las entidad.	1- TDR aprobadas por el Archivo General de la Nación 2- Ajustar los procesos y procedimientos contractuales de la entidad	1-TDR 2-Procesos y procedimientos contractuales	1	30/08/2008	29/08/2009	52	1	1	52	0	0	Area Administrativa

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa	Efecto	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de ejecución de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVi)	Puntaje atribuido metas vencidas	Area Responsable
	1905001	En los archivos de gestión de algunas áreas misionales -como Electrificación y Vías existen documentos originales de la contratación, como informes y pólizas de garantías, que no pertenecen a la Corporación sino a los Entes Territoriales.	debilidades en el Sistema de Control Interno, en el seguimiento y monitoreo de los procesos	no permite el cumplimiento de los Principios Generales de la función archivística	1-Evaluar la series documentales para definir los tipos de documentos que se deben organizar en los expedientes 2- Con las TDR aprobadas se organizara y se realizara la transferencia documental del archivo de gestión al archivo centra	Aplicar las TDR para la organización y transferencia del archivo de gestión al archivo central	1-Ajustar las series de documentos de contratos y convenios de las áreas misionales de la entidad y organizado y trasladado al archivo central de la entidad y posteriormente remitirlos a los entes territoriales.	1-Series documentales de contratos y convenios ajustadas 2- Archivo de gestión y organizado y trasladado al archivo central	1	30/08/2008	29/08/2009	52	0,5	1	26	0	0	Area Administrativa y operativas
		EVALUACION OFICINA DE CONTROL INTERNO																
	1906002	La Oficina de Control Interno no esta cumpliendo su rol como responsable del Componente de Evaluación Independiente y como asesor, evaluador, integrador y dinamizador del Sistema de Control Interno.	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Independizar la oficina de control interno	Fortalecer la oficina de control interno	Modificar el manual de funciones y competencias laborales y dar la aplicación respectiva	Manual	1	01/10/2008	31/12/2008	13	1	1	13	13	13	Direccion General
	1906002	La Oficina de Control Interno efectúa actividades que competen a la Oficina de Planeación y a otras dependencias. Y no cumple con la ejecución de todas sus funciones establecidas en la Ley.	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Independizar la oficina de control interno	Fortalecer la oficina de control interno	Modificar el manual de funciones y competencias laborales y dar la aplicación respectiva	Manual	1	01/10/2008	31/12/2008	13	1	1	13	13	13	Direccion General
	1906002	De las falencias detectadas en la gestión misional no se observan pronunciamientos o direccionamientos por parte de la oficina de Planeación, ni de la oficina de control Interno.	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Producir los documentos que acrediten los pronunciamientos de Planeación como de Control Interno.	Dejar constancia escrita de dichos pronunciamientos.	Comunicaciones.	Registros documentales	4	30/08/2008	29/08/2009	52	2	1	26	0	0	Planeación y Control Interno.
8	1903002	La Oficina de Control Interno cuenta con un Plan de Acción; sin embargo, éste no constituye una verdadera Carta de Navegación de su actividad. Así mismo, el Programa Anual de Auditoría no hace parte del Plan de Acción, y la OCI no cuenta con Programas de	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Elaboracion de un plan de accion que tenga inmerso el plan de auditorias con cronograma para poder exhibir listas de verificacion acordes con lo planeado	Producir informes a la direccion utiles en el mejoramiento y toma de decisiones, basado en el plan de accion de la OCI y como resumen de las auditorias respectivas	Plan de accion, auditorias y listas de verificacion	Documentos	3	01/10/2008	30/09/2009	52	2	1	35	0	0	Oficina de control interno

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa	Efecto	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVi)	Puntaje atribuido metas vencidas	Area Responsable
	1903004	La Alta Dirección no ejerce seguimiento sobre las actividades desarrolladas por la Oficina de Control Interno.	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Elaborar documentos en que conste el seguimiento a la OCI por la alta dirección	Demostrar mediante documentos el oportuno seguimiento	registros documentales	Actas	6	01/10/2008	30/09/2009	52	3	1	26	0	0	Dirección General
	1906002	Existen informes por la OCI hacia las áreas pero no hacia la Dirección, lo que no permite proporcionar a la Alta Dirección y, en general, a la Entidad, conocimiento real del estado en que se encuentra la organización, además las acciones correctivas no s	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Elaborar documento escrito dirigido a la alta dirección	Fortalecer la comunicación, colaboración y asesoría que debe existir entre la OCI y la alta dirección	Registros documentales	Comunicaciones	6	01/10/2008	30/09/2009	52	3	1	26	0	0	Oficina de control interno
		AVANCE IMPLEMENTACION MECI										52	3	1	26	0	0	
	1903100	La Corporación Nacional para la Reconstrucción del Río Páez y Zonas Aledañas NASA KIWE, presenta en promedio un nivel de implementación de avance del Modelo Estándar de Control Interno Bajo. Este promedio difiere del reportado por la Corporación a la DAFP	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Elaborar los registros documentales	Lograr unificar la información	Registros documentales	Registros	1	01/10/2008	08/12/2008							Dirección y delegado de la dirección
	1901002	En la vigencia 2007 no hay una designación clara del Representante de la Alta Dirección y no se observa evidencia del trabajo desarrollado.	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Unificar en una sola persona el delegado del MECI y SCG y dejar documentos de su actuación	Fortalecer el trabajo de los grupos del SGC y MECI	Modificación de resoluciones	Resolución	1	01/10/2008	31/12/2008	10	1	1	10	10	10	Dirección
9	1906002	La Entidad efectuó el autodiagnóstico del grado real de avance en la implementación de su Sistema de Control Interno; sin embargo, no se observa el informe de resultados presentado por el Representante de la Dirección ante el Comité de Coordinación de Con	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Elaborar los registros documentales	Facilitar al comité de control interno el seguimiento al avance de implementación del Sistema de Control Interno	Registros Documentales	Documento	2	30/08/2008	29/08/2009	52	2	1	52	0	0	Delegado de la dirección
	1906002	En la Corporación no se evidencia el Plan de Trabajo para la implementación del MECI, aprobado por el Comité de Coordinación de Control Interno. Tampoco se evidencia informes hacia la alta Dirección sobre el seguimiento a su implementación.	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	El plan de trabajo para la implementación del MECI será presentado al CCCI para su aprobación y se presentaran informe a la alta dirección sobre su avance	fortalecer y facilitar la labor del CCCI e informar a la Dirección	Plan de implementación del MECI y SGC e informes	Plan e informes	1	01/10/2008	30/09/2009	52	1	1	52	0	0	Delegado de la dirección
												52	1	1	52	0	0	

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa	Efecto	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVi)	Puntaje atribuido metas vencidas	Area Responsable
		EVALUACION DE LA GESTION																
		LINEA DE GESTION MISIONAL																
10	1103002	La corporación en la ejecución de los diferentes proyectos especialmente en áreas como - proyectos productivos, medio ambiente y fortalecimiento institucional - realiza actividades aisladas sin obedecer a programas y proyectos determinados.	debido a que no existe un plan de necesidades confrontado y actualizado con su Plan Quinquenal vigente y una adecuada evaluación de los Indicadores de Gestión	lo que genera la inversión de recursos en solución de necesidades de forma ineficaz e ineficiente y no obedece a actividades que generen impacto y permitan realmente cumplir con sus objetivos estratégicos.	Documentar las actividades desarrolladas por las diferentes areas	Mostrar la realización oportuna de las actividades desarrolladas por las areas	Definir programas de trabajo de acuerdo con las líneas de acción, resultante del trabajo técnico de las áreas y la concertación con la comunidad	Documentos	3	01/10/2008	30/09/2009	52	3	1	52	0	0	Planeación, Proyectos Productivos
11	1101002	Las diferentes áreas de la entidad presentan falencias en la planeación y planificación de su Plan Operativo y determinación de las metas propuestas.	por cuanto no dejan las evidencias documentales del análisis realizado, donde se determine la priorización, el análisis de solicitudes de la comunidad y la forma de distribución porcentual de la inversión, debido a debilidades en la estructuración de sus	lo cual no permite un seguimiento adecuado y genera un riesgo en el logro de sus objetivos estratégicos.	Documentar las actividades desarrolladas por las diferentes areas	Registrar la realización de las actividades desarrolladas por las areas para la elaboración de sus planes operativos	Registros Documentales	Documento	8	30/08/2008	29/08/2009	52	8	1	52	0	0	Areas misionales
12	1101002	En el análisis del cumplimiento de Nasa Kiwe al Plan Sectorial de Desarrollo Administrativo 2007 del Ministerio del Interior y de Justicia, la Corporación reporta actividades cumplidas en un 100% sobre acciones que no le competían o no le aplicaban por su	Debilidades en el seguimiento y Control de Planes y Programas	lo que incide sobre las evaluaciones realizadas	Incluir la columna con la actividades a desarrollar por parte de la CNK	Eliminar los factores que puedan generar confucion en la lectura del informe	Incluir columna con la desagregacion de actividades para cada una de las politicas del PIDA	Documento	1	30/08/2008	30/12/2008	17		0	0	0	17	Secretaria General y Planeacion
13	1101100	En general los indicadores presentados en los planes y proyectos por las diferentes áreas de la Corporación, están mal contruidos.	Debilidades en el seguimiento y Control de Planes y Programas	Lo anterior hace que no se cumpla con los propósitos y características que deben tener los indicadores, y que permitan mostrar señales de alarma de la gestión de la entidad,	Los indicadores que aplica la entidad estan establecidos y aprobados por el DNP. Los indicadores que maneja la entidad seran recopilados en un documento	facilitar la comprension de los indicadores	elaboracion de documento	documento	1	01/10/2008	30/09/2009	52	0,5	1	26	0	0	Planeacion
14	2101001	NASA KIWE no ha establecido la Política Ambiental con su Plan Ambiental, procesos y procedimientos que determine las directrices para las buenas prácticas ambientales con sus objetivos y metas.	Debilidades en la Planeación Estratégica y Cumplimiento normativo.	no le permite a la entidad asegurar que sus actividades se realicen de manera sostenible, es decir, que se dé un uso racional de los recursos naturales, y que los procesos productivos, los productos y los residuos que se generen en desarrollo	Se fortalecerá el Plan Ambiental que ejecuta la Entidad en el desarrollo de las actividades de las áreas operativas (Vías, Saneamiento Básico, Proyectos Productivos),	Documentar las políticas y principios ambientales de conformidad con la normatividad vigente.	Adoptar plan ambiental para la Corporación Nasa Kiwe	Documento	1	01/10/2008	21/12/2008	12	1	1	12	12	12	Area de proyectos productivos
		LINEA DE GESTION CONTRACTUAL																

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa	Efecto	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVi)	Puntaje atribuido metas vencidas	Area Responsable
15	1401002	En el convenio interadministrativo con el municipio de Páez no se evidencia traslado de recurso al presupuesto municipal acciones estas irregulares y otras que fueron permitidas por la Corporación.	Acciones de seguimiento e interventoría ineficaces	Gestión inadecuada	La entidad desarrollará el adecuado seguimiento y control de los convenios por parte de los interventores.	Garantizar un adecuado seguimiento y control de los convenios por parte de los interventores.	Expedir el Manual de Interventoría	Manual	1	01/10/2008	31/12/2008	13	1	1	13	13	13	Area Juridica y Direccion General.
16	1404004	Existen deficiencias en los procedimientos adelantados por la Corporación en lo referente al control y vigilancia de los procesos contractuales, principalmente en los contratos de suministro de materiales en proyectos comunitarios, en donde los materiales	Ausencia de manuales de contratación e interventoría al interior de la Corporación	Genera riesgo que los materiales contratados no lleguen a la comunidad necesitada	Se expedira un Manual de Interventoria donde se especifiquen las obligaciones de los interventores en la supervisión de contratos suministro.	Contar con directrices que conforme a la ley deben seguirse con relacion a interventoria de contratos.	Elaboracion de Manual de Interventoria	Manual	1	31/07/2008	31/12/2008	22	1	1	22	22	22	Area Juridica
17	1402013	se determina en la celebración de algunos contratos el incumplimiento del marco normativo contractual, debido entre otros, a la carencia de un seguimiento y control adecuado, lo que genera riesgo en los procesos contractuales y violación de la normativ	Carencia de un Manual de Contratación, a un seguimiento y control adecuado	Riesgo en los procesos contractuales y violación de la normatividad aplicable	Adoptar e implementar una herramienta que oriente la contratacion de la entidad.	Cumplir la normatividad contractual prevista para la C.N.K.	Elaborar y Adoptar un Manual de Contratacion.	Manual	1	01/10/2008	31/12/2008	13	1	1	13	13	13	Area Juridica y Direccion General.
18	1406100	La entidad expide actos que certifican la presentación de documentos o hechos que carecen de veracidad,	Carencia de mecanismos adecuados de seguimiento y control	Permiten vicios en la contratación, violándose en consecuencia el principio de transparencia	Elaborar y formalizar el procedimiento de contratacion.	Cumplir cabalidad con los pasos del procedimiento contractual.	Establecer claramente las actividades y responsables en el procedimiento de contratacion.	Documento	1	31/07/2008	31/12/2008	22	1	1	22	22	22	Area Juridica
19	1403002	en los contratos - 31, 32, 33, 50, 59, 73, 74, 76, 81, 99 - las fechas de recepción, análisis y escogencia de propuestas presentadas por los contratistas presentan inconsistencias relacionadas con la coherencia lógica propias al principio de transparencia	Carencia de mecanismos adecuados de seguimiento y control	Permiten vicios en la contratación, violándose en consecuencia el principio de transparencia	Diseñar e implementar un formato de hoja de ruta que permita ejercer un control estricto en cada una de las etapas contractuales y el cumplimiento de los requisitos que deben llenarse en cada una de ellas.	Verificar y controlar el cumplimiento de todos los requisitos que deben cumplir los contratos que suscribe la entidad.	Implementar hoja de ruta.	Formato hoja de ruta	1	01/10/2008	31/12/2008	13	1	1	13	13	13	Area Juridica
20	1404006	se presentó una adición improcedente, toda vez que no se puede alegar igualdad frente a dos contratistas que pertenecen a dos regímenes diferentes frente al trato del impuesto al valor agregado IVA. Esta adición, no debe ser asumida por la Corporación, to	Inadecuada interpretación de la normatividad	Genera cargas sobre la Corporación que no está en la obligación de tener que soportar y vulnera el principio de economía	Cumplimiento de la normatividad contractual.	Abstenerse de realizar adicionales que no estén conforme a la normatividad.	Cumplir estrictamente la normatividad contractual relacionada con los adicionales.	Verificaciones	1	01/10/2008	31/12/2008	13	1	1	13	13	13	Area Juridica y Areas Operativas.

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa	Efecto	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVi)	Puntaje atribuido metas vencidas	Area Responsable
21	1404004	Para los contratos de obra como el caso de los contratos 05, 06, 021, 023, 035, 088, 089, 091, y 096 de 2007 no existen informes de interventoría suscritos que evidencien el avance del proceso contractual por parte de cada uno de los contratistas. Igual s	Ausencia total de manuales de interventoría adoptados por la entidad	Vulnera el cumplimiento de los objetos contractuales al no existir documentos que evidencien el seguimiento técnico a las obras	Se expedirá un Manual de Interventoría donde se especifiquen las obligaciones de los interventores, incluida la presentación de informes.	Contar con directrices que conforme a la ley deben seguirse con relación a la interventoría de contratos.	Elaboración de Manual de Interventoría	Manual	1	31/07/2008	31/12/2008	22	1	1	22	22	22	Area Juridica
22	1402003	Al interior de la Corporación no se ha adoptado la elaboración de estudios de conveniencia y oportunidad. Debido al hecho de no existir procedimientos estandarizados de contratación al interior de la entidad	No existen procedimientos estandarizados de contratación al interior de la entidad	No exista claridad en el proceso precontractual en lo correspondiente a objetos, plazos de ejecución, riesgos inherentes, presupuestos oficiales que permitan cumplir con los principios contractuales	Adoptar e implementar una herramienta orientada a la contratación de la entidad.	Cumplir la normatividad contractual prevista para la C.N.K.	Elaborar y Adoptar un Manual de Contratación.	Manual	1	01/10/2008	31/12/2008	13	1	1	13	13	13	Area Juridica y Direccion General
23	1403002	En los contratos 28 y 31 la entidad adquiere bienes necesarios para mitigar las consecuencias de la avalancha de 2007, pero no deja soportes que evidencien el cumplimiento de sus propios procedimientos, debido a una omisión en la aplicación de su propia	Omisión en la aplicación de su propia normatividad interna	Ocasiona lesiones al principio de transparencia en la escogencia del contratista, así como vulneración al precepto de selección objetiva	Dejar sin efecto la resolución 077 de 2006.	Contar con normatividad interna que se ajuste a la contratación de la CNK.	Se expidió la Resolución No. 02 del 2008, la cual dejo sin efecto la Resolución 077 del 2006.	Acto administrativo	1			0	1	1	0	0	0	Area Juridica
24	1403002	Existen casos en que la Entidad no motiva la escogencia entre dos o más proponentes y en otros no se encuentran debidamente sustentados, debido a la carencia de patrones de estandarización oficialmente aceptados, vulnerándose los principios generales de l	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Expedición de un Manual de Contratación, donde se establezca los criterios de escogencia de la oferta mas favorable a la entidad.	Contar con directrices para el desarrollo de la contratación estatal.	Elaboración de Manual de Contratación.	Manual	1	31/07/2008	31/12/2008	22	1	1	22	22	22	Area Juridica
25	1404100	La Corporación en su área de Tesorería para efectos de pago solicita el recibo de pago en cumplimiento a la afiliación al Sistema de seguridad social en salud y pensiones, pero no deje evidencia o constancia de la presentación incumpliendo lo dispuest	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Exigir fotocopia de recibos y/o planillas de seguridad social en pensiones y salud, para el pago mensual de honorarios contratistas	Exigir los recibos de pago y/o planillas de seguridad social en salud y pensión	Exigir los recibos de pago	Número de recibos de pago y/o planillas	1	01/10/2008	30/09/2009	52	1	1	52	0	0	Tesoreria

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa	Efecto	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVi)	Puntaje atribuido metas vencidas	Area Responsable
26	1405001	La Entidad expide actos posteriores a la fecha de liquidación de los contratos, contraviniendo lo establecido en el artículo 60 de la Ley 80 de 1993, como se evidencia en procesos contractuales en los cuales se realizan aún aprobaciones de garantías prese	debilidades en el cumplimiento de los principios del Sistema de Control Interno como son el Autocontrol, Autorregulación y la Autogestión, para que su accionar se desarrolle de manera efectiva, eficaz y eficiente.	no permite el cumplimiento pleno de los objetivos establecidos en la Ley 87 de 1993	Elaborar y formalizar el procedimiento de contratación.	Cumplir a cabalidad con los pasos del procedimiento contractual.	Establecer claramente las actividades y responsables en el procedimiento de contratación.	Documento	1	31/07/2008	31/12/2008	22	1	1	22	22	22	Area Juridica
		GESTION FINANCIERA Y PRESUPUESTAL																
27	1704100	El Ministerio de Hacienda y Crédito Público no gira oportunamente el PAC asignado a la Corporación, no obstante que el presupuesto de Inversión se atemperó a los lineamientos de Planeación de la Corporación y los requerimientos del Ministerio del Interior	Debilidades en la Planeación Estratégica y Control de Ministerio	Genera deficiencia y falta de oportunidad del gasto, pérdida del poder adquisitivo e incumplimiento de los objetivos sociales	Gestionar con mayor insistencia las solicitudes de cumplimiento del giro del PAC al Ministerio de Hacienda	Obtener el giro oportuno del PAC	Gestionar de manera presencial ante el Ministerio de Hscienda las solicitudes del PAC	Visitas mensuales al Ministerio	12	01/10/2008	30/09/2009	52	3	0	13	0	0	Administrativa
28	1801100	La Corporación no adecua su manejo contable y presupuestal a lo establecido en las normas referidas	Carencia de mecanismos adecuados de seguimiento y control	Genera incertidumbre en los estados financieros y control a los registros presupuestales	Aplicar las normas presupuestales y contables y observar las novedades que se produzcan	Presentar de manera razonable los informes presupuestales y contables	Realizar jornadas de capacitación y de actualización y socialización de normas presupuestales y contables	Reuniones	6	01/10/2008	30/09/2009	52	2	0	17	0	0	Administrativa
29	1402002	Para los procesos de contratación en donde se involucre el procedimiento de comparación de propuestas, se puede observar que la expedición del Certificado de Disponibilidad Presupuestal se está dando ya avanzado todo un proceso de evaluación de propuestas	No existe para ninguno de los contratos y órdenes que suscribe la Corporación Nasa Kiwe, un procedimiento precontractual explícito.	Generándose el riesgo de realizar la etapa precontractual, desprovista total o parcialmente de recursos para su apropiación presupuestal	Implementar y adoptar un Manual de Contratación, donde se establezca la oportunidad para expedir el certificado de disponibilidad.	Contar con directrices para el desarrollo de la contratación estatal.	Elaboración de Manual de Contratación.	Manual de	1	01/10/2008	31/12/2008	13	1	1	13	13	13	Area Juridica y administrativa
		EVALUACION DEL PROCESO CONTABLE																
30	1801002	La entidad no da cumplimiento al Procedimiento para la Estructuración Presentación de los Estados Contables Básicos en cuanto a que, en sus Notas de Carácter Específico, se deben establecer las situaciones particulares	Debido a la carencia de mecanismos de seguimiento y control y al incumplimiento normativo	Genera incertidumbre en los estados contables	Detallar pormenorizadamente en las Notas de Carácter Específico, las situaciones particulares que dieron origen a los registros en las diferentes cuentas y subcuentas que conforman los estados contables	Explicar detalladamente a todos los usuarios de la información contable, el contenido de todas las cuentas y subcuentas	Presentar en los estados contables las Notas de Carácter Específico, de acuerdo con el RCP	Notas de Carácter Específico	1	01/10/2008	31/12/2008	13	1	1	13	13	13	Oficina de Contabilidad

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa	Efecto	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVi)	Puntaje atribuido metas vencidas	Area Responsable
31	1801002	La entidad registra en la cuenta 1910 de Cargos Diferidos, específicamente en la Subcuenta 191008 Estudios y Proyectos, los predios que la Corporación ha adquirido a Título oneroso y cuya titularidad ya se ha hecho efectiva a nombre de Nasa Kiwe.	Debido a la carencia de mecanismos de seguimiento y control y al incumplimiento normativo	Genera incertidumbre en los estados contables	Reclasificar al Grupo de Inventarios-Mercancías en la existencia, los predios adquiridos para las comunidades. Mediante Oficio SGI-2000 No. 20086-115634 de fecha julio 2/08, la CGN responde nuestra consulta, y en su parte concluyente dice "Los terrenos adqui	Presentar de manera razonable y consistente en los Estados Financieros, los predios adquiridos a título oneroso, dentro del grupo de inventarios, según concepto emitido por la Contaduría General de la Nación	Realizar el registro contable que presente la adquisición de los predios en el grupo de Inventarios-Mercancía en existencia.	Registro contable	1	01/10/2008	31/12/2008	13	1	1	13	13	13	Oficina de Contabilidad
32	1801002	La Entidad está registrando en la Cuenta 1920 Bienes entregados en Comodato con más de 7, 9 y 12 años que corresponden a bienes muebles, que por sus características y uso deberían registrarse en la Cuenta 83 Deudoras de Control.	Debido a la carencia de mecanismos de seguimiento y control y al incumplimiento normativo	Genera incertidumbre en los estados contables	Efectuar el ajuste contable, llevando a Cuentas de Orden Deudoras los bienes entregados en comodato y presentarlos en las Cuentas de Orden Deudoras del gobierno general	Depurar los activos entregados en comodato y presentarlos en las Cuentas de Orden Deudoras	Registrar en Cuentas de Orden Deudoras	Registro contable	1	01/10/2008	31/12/2008	13	1	1	13	13	13	Oficina de Contabilidad
33	1801002	La entidad no da cumplimiento al Procedimiento para la Estructuración y Presentación de los Estados Contables Básicos, en cuanto a que en sus Notas de Carácter Especifico se debe establecer las situaciones particulares en la cuenta Otros Activos	Debido a la carencia de mecanismos de seguimiento y control y al incumplimiento normativo	Genera incertidumbre en los estados contables	Detallar pormenorizadamente en las Notas de Carácter Especifico, las situaciones particulares que dieron origen a los registros en las diferentes cuentas y subcuentas que conforman los estados contables, incluyendo las cuentas de Otros Activos	Explicar detalladamente a todos los usuarios de la información contable, el contenido de todas las cuentas y subcuentas	Presentar en los estados contables las Notas de Carácter Especifico, de acuerdo con el RCP	Notas de Carácter Especifico	1	01/10/2008	31/12/2008	13	1	1	13	13	13	Oficina de Contabilidad
34	1801002	La entidad no esta haciendo uso de las Cuentas de Orden Deudoras de Control para registrar en la cuenta 8315, los bienes devolutivos que han sido retirados del servicio.	Debido a la carencia de mecanismos de seguimiento y control y al incumplimiento normativo	genera sobrevaloración de activos	Realizar las reclasificaciones contables correspondientes	Presentar con mayor precisión, el valor de los activos fijos que utiliza la CNK	Registrar en Cuentas de Orden Deudoras	Registro contable	1	01/10/2008	31/12/2008	13	1	1	13	13	13	Oficina de Contabilidad
35	1801001	Se observa que no están cumpliendo las Normas del Plan General de Contabilidad Pública en lo referente a los hechos o circunstancias, compromisos y contratos que se relacionan con posibles obligaciones, como tampoco se especifica en las Notas a los Estado	Debido a la carencia de mecanismos de seguimiento y control y al incumplimiento normativo	Situación que afecta la razonabilidad de los Estados Contables	Registrar la causación de los contratos en el momento de su elaboración. Relacionar en las Notas Especificas a dic 31 los procesos judiciales	Presentar en los estados contables las obligaciones contraídas en los contratos. Detallar en las Notas Especificas la información relacionada con los procesos judiciales	Registrar la causación de todos los contratos. Relacionar el estado de los procesos judiciales con sus respectivos valores y ajustes mensuales	Registros contables	6	01/10/2008	31/12/2008	13	6	1	13	13	13	Oficina de Contabilidad

Numero consecutivo del hallazgo	Código hallazgo	Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)	Causa	Efecto	Acción correctiva	Objetivo	Descripción de las Metas	Unidad de medida de las Metas	Dimensión de la meta	Fecha iniciación Metas	Fecha terminación Metas	Plazo en semanas de las Metas	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas (POMVi)	Puntaje atribuido metas vencidas	Area Responsable
36	1903100	los Informes remitidos por la entidad a este ente, sobre el Control Interno Contable no permite conocer realmente su estado	Debido a la carencia de mecanismos de seguimiento y control y al incumplimiento normativo	Genera incertidumbre a la implementación del Control Interno Contable necesario para mantener la calidad de la información financiera, económica y social del ente público.	Hacerse acompañar de la Contaduría General de la Nación y de la CGR para los efectos	Lograr informes acordes con una realidad contable	solicitudes de conceptos a la Contaduría General de la Nación	Registros	2	01/10/2008	30/09/2009	52	2	1	52	0	0	Presupuesto y contabilidad
37	1903100	La Comisión Legal de Cuentas de la Cámara de Representantes presentó seis (6) Glosas para la Corporación Nasa Kiwe; de las cuales a 31 de diciembre de 2007 no se corrigieron tres.	Carencia de mecanismos de verificación y seguimiento a estas observaciones	Generan inseguridad en la información reportada y afecta la gestión de la entidad	Guardar copia de seguridad de la información en sitios distintos a las sedes, ajustar la información reportada sobre plan de mejoramiento como sobre el avance del MECI	Lograr la seguridad de guardar archivos y ajustar informes	Copias de seguridad y ajuste de informes		2	01/10/2008	01/10/2009	52	1	1	26	0	0	oficina de control interno y administrativa
38	1502002	Fue condenada al pago inicial según liquidación de \$1.500 millones. Una vez cancelada esta sentencia debe acudir a formularse la correspondiente Acción de Repetición contra quien corresponda.	Demora en la cancelación de esta demanda	Genera un detrimento al patrimonio de la Corporación que día a día va creciendo y pone en riesgo dineros estatales	Adelantar las acciones pertinentes ante el ministerio de hacienda para hacer efectivo el paso y proceder a dar los avisos que correspondan para la acción de repetición	Lograr el pago y evitar cancelar intereses; salvaguardar el patrimonio estatal	envío comunicaciones de Ministerio de Hacienda y Credito Publico	Documentos	2	01/10/2008	01/10/2009	52	1	1	26	0	0	Area administrativa y jurídica
39	1405004	Las actividades contratadas mediante las órdenes de trabajo No. 08 del 16 de diciembre de 2002 y No. 16 del 19 de marzo de 2003 no corresponden con la realidad de lo ejecutado.	Falta de acciones de seguimiento por parte de la Interventoría.	Detrimiento en el patrimonio de la Corporación incumplimiento de normatividad	Se expedirá un Manual de Interventoría donde se especifiquen las obligaciones de los interventores.	Contar con directrices que conforme a la ley deben seguirse con relacion a interventoría de contratos.	Elaboracion de Manual de Interventoría	Manual	1	31/07/2008	31/12/2008	22	1	1	22	22	22	Area Juridica
															1856,57	456,99	491	

**Evaluación del plan de mejoramiento**

Puntajes base de evaluación

Puntaje base evaluación de cumplimiento  
Puntaje base evaluación de avance

PBEC =	491
PBEA =	2605

Cumplimiento del plan

Avance del plan de mejoramiento

CPM = POMMVi/PBEC	93,07%
AP= POMi/PBEA	71,27%

**Convenciones:**

- Columnas de calculo automático
- Fila de totales
- Información suministrada en el informe de la CGR
- Celda con formato fecha: Día Mes Año