

	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	UNIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	AVANCE FÍSICO	OBSERVACIONES	
FILA_5		4	Conservación Archivo de la entidad. En visita realizada al archivo de la Entidad se evidenció que no se está cumpliendo con lo estipulado en el Acuerdo No. 049 del 5 de mayo de 2000 del Archivo General de la Nación. El archivo se encuentra en cajas, no cuenta con un lugar que cumpla con condiciones de almacenamiento en cuanto a medio ambiental, seguridad, mantenimiento y conservación de acervos documentales, así reposan documentos desde el año 1970 sin depura y el archivo se encuentra disperso. Lo expuesto conlleva riesgo de deterioro de los documentos por roturas, humedad, contaminación Biológica y por consiguiente lo cual podría afectar la constitución y conservación de la memoria institucional. El presente hallazgo podría tener incidencia disciplinaria.	Informe Definitivo Comisión	Adquisición de un sistema rodante de almacenamiento de la documentación.	Adquirir sistema rodante	Sistema rodante	1	15/08/2012	28/06/2013	44,7	1	Adquisición de sistema rodante, con SOLINOFF CORPORATION S A en agosto de 2012 SAF 2012-251, orden de pago 97670 del 30 de septiembre de 2012, \$ 12.357480
FILA_6				Informe Definitivo Comisión	Se radicó ante el DNP el proyecto de inversión para la restauración, reforzamiento, adecuación y mantenimiento del Claustro de las Aguas para la vigencia 2013 el cual cuenta con viabilidad del DNP, previo concepto y continuidad de trámite para la inclusión de recursos en los presupuestos 2013 y 2014.	Para el año 2013, contar con recursos para la restauración del Claustro	Recursos en millones de pesos	\$ 8.000	01/03/2012	28/06/2013	68,1	\$ 8.000	Para el proyecto de inversión: RESTAURACION REFORZAMIENTO, ADECUACION Y MANTENIMIENTO DEL CLAUSTRO DE LAS AGUAS BOGOTA, se cuenta para el 2013 con \$8.000 millones de pesos, los cuales están siendo ejecutados actualmente.
FILA_7				Informe Definitivo Comisión	Llevar a cabo proceso de digitalización de la documentación contable histórica con el objeto de liberar espacio.	Digitalización de documentos.	Documentación contable histórica digitalizada	100%	15/08/2012	28/06/2013	44,7	0%	A diciembre 31 de 2012, llevó a cabo la digitalización de documentos del CENDAR y del archivo Central por parte de la firma LEXCO. En el seguimiento al archivo central no se evidencia que se haya digitalizado la documentación histórica contable, ni tampoco se evidencia en la relación que aportan
FILA_8		5	Asignación prima técnica. Si bien es cierto que existe un procedimiento establecido para la asignación de prima técnica, no se aplica de forma objetiva, por cuanto se evidenció que se continúan presentando casos en los cuales algunos funcionarios que la han solicitado, cumplen los requisitos, tiene antigüedad pero no son tenidos en cuenta, mientras que a los que la tienen, se les incrementa o se les concede a los que tienen menos requisitos. Esto afecta el clima laboral y desmotiva a los funcionarios de ADC.	Informe Definitivo Comisión	Modificación del Sistema de Evaluación de Desempeño y del procedimiento de otorgamiento de Prima Técnica.	Elaborar e implementar sistema de Evaluación de desempeño y / procedimiento de evaluación de prima técnica.	Dos herramientas implementadas	2	15/08/2012	28/06/2013	44,7	1	Se anexa copia del Instructivo de Evaluación del Desempeño 180° implementada para todos los trabajadores de ADC en el mes de junio de 2013. No se evidencia el cumplimiento de la actualización del procedimiento de otorgamiento de prima técnica según memorando interno del Subgerente Administrativo; se continuo dando aplicación al acuerdo de Junta Directiva Numero 003 de 2011

MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	AVANCE FÍSICO	OBSERVACIONES
FILA_9	6	Área Comercial. Debilidades en el procedimiento de asignación de bonificación por ventas, evidenciada en que en noviembre del 2011, ADC canceló una bonificación por aproximadamente \$5 millones a una funcionaria del área comercial con base en ventas realizadas sin considerar que aquéllas se hicieron a empresas que ya eran clientes de ADC y frente a las cuales no se requería una mayor gestión por cuanto no fue consecución de clientes nuevos. Lo anterior evidencia debilidades de control y podría llegar afectar los ingresos de la entidad.	Informe Definitivo Comisión	Documentar procedimiento para adjudicación de comisiones y bonificaciones por concepto de ventas, según las necesidades y expectativas de la Subgerencia Comercial.	Procedimiento documentado y socializado en los documentos del Sistema de Gestión de Calidad de la Entidad.	Procedimiento documentado	1	30/08/2012	31/12/2012	17,1	1	PRICML32 del 2012/12/21
FILA_10	7	La CGR, con el fin de determinar el estado en que se encuentra el edificio donde funciona la sede de esta entidad, procedió a realizar visita de inspección, los días ocho (8) y nueve (9) de junio de 2012, en compañía de un funcionario de la entidad, con quien se hizo un recorrido por las instalaciones y se estableció que: * En el edificio del antiguo claustro, gran parte de la cubierta se encuentra deteriorada, con hundimientos en diferentes zonas, desajustes de tejas de barro, lo cual causa filtraciones de agua y goteras, que pueden eventualmente dañar los equipos y/o mercancías almacenadas. * En algunos puntos, los cielos rasos presentan roturas y manchas debido a la vetustez de la madera y a las filtraciones de agua desde la cubierta. * En cuanto a las paredes tanto exteriores como interiores, se pudo observar en	Informe Definitivo Comisión	Se radicó ante el DNP el proyecto de inversión para la restauración, reforzamiento, adecuación y mantenimiento del Claustro de las Aguas para la vigencia 2013 el cual cuenta con viabilidad del DNP, previo concepto y continuidad de trámite para la inclusión de recursos en los presupuestos 2013 y 2014.	Para el año 2013, contar con recursos para la restauración del Claustro	Recursos en millones de pesos	\$ 8.000	01/03/2012	28/06/2013	68,1	\$ 8.000	Para el proyecto de inversión: RESTAURACION REFORZAMIENTO, ADECUACION Y MANTENIMIENTO DEL CLAUSTR0 DE LAS AGUAS BOGOTA, se cuenta para el 2013 con \$8.000 millones de pesos, los cuales están siendo ejecutados actualmente.
FILA_11			Informe Definitivo Comisión	Hacer seguimiento al Plan de Mantenimiento Locativo de AdeC.	Plan de Mantenimiento locativo para el Claustro.	Plan	1	01/08/2012	28/06/2013	46,7	1	Se relaciona: Casa Claustro Las Aguas 2012, Mantenimiento 2012 Mantenimiento preventivo 2013

MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	UNIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	AVANCE FÍSICO	OBSERVACIONES
FILA_12	8	Formulación y cumplimiento de indicadores. Debilidades en la formulación y cumplimiento de Indicadores diseñados por ADC para el seguimiento: - Algunos indicadores no tienen relación con la meta propuesta; es el caso del proyecto "Artesanía en la moda", proyecto consultoría en comercio internacional. - Los indicadores no permiten medir el impacto logrado con las actividades desarrolladas, es el caso del indicador correspondiente al Proyecto: "Gestión y Desarrollo de Proyectos", en donde el indicador se establece en términos de personas usuarias pero no es posible determinar si se obtuvo el impacto esperado o no con la realización del proyecto; así mismo se dice que se atendieron 3.319 unidades productivas, pero no es posible determinar cuál fue el aporte de ADC a las Unidades. -No se cumple con las características propias de un indicador: que sean medibles, cuantificables, pertinentes y que tengan relación directa con el objetivo a medir. -ADC no ha diseñado e implementado indicadores de equidad y de valoración de Costos Ambientales para ser incluidos en los proyectos a desarrollar, impidiendo tener un estimativo del impacto generado al medio ambiente. *Si bien la entidad diseñó un plan de manejo para mitigar el impacto ambiental que puedan generarse a través de las actividades	Informe Definitivo Comisión	Revisar y mejorar la formulación de los indicadores	Indicadores formulados	documento	30/11/2012	29/03/2013	17,0	1	Manual de indicadores vigente
FILA_13	9	Población Objetivo y Beneficiada. En desarrollo del proceso auditor se analizó el grado de cobertura que logró ADC en la población artesanal Colombiana, en el componente de capacitación y se determinó que el cubrimiento continúa siendo bajo si se tiene en cuenta que en la vigencia de 2011 fueron beneficiados con este proceso 3.215 artesanos , menos del 1% de esta población artesanal con el desarrollo de 22 proyectos, situación que posiblemente obedece al valor del presupuesto asignado a la entidad , lo cual impacta en forma desfavorable al cumplimiento del objetivo del proyecto que está relacionado con la promoción y el fomento del sector artesanal.	Informe Definitivo Comisión	Artesanías de Colombia adelantará gestión ante el DNP y Min Hacienda para la obtención de recursos adicionales	Beneficiarios adicionales atendidos con relación a 2011	Número de beneficiarios mayor a	02/01/2012	31/12/2012	51,3	6310	Se relacionan 6310 beneficiarios atendidos

MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE	ACTIVIDADES / CANTIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	AVANCE FÍSICO	OBSERVACIONES
FILA 14	10	<p>Plan de acción. Una de las estrategias contempladas en el Plan Estratégico, hace relación a "Gestionar y desarrollar proyectos integrales mediante los cuales la cadena de valor de la actividad artesanal sea viable dentro de la economía de las comunidades artesanas" y dentro de esta estrategia uno de los objetivos es el relacionado con: Gestión del conocimiento para el sector, Asociatividad y Formalización.</p> <p>La CGR determinó en relación con los objetivos antes enunciados que la entidad ha gestionado y desarrollado proyectos tendientes a cumplir con la gestión del conocimiento para el sector; no obstante y a pesar de las actividades adelantadas por ADC no se observa un avance significativo en lo relacionado con: lograr la asociatividad y la formalización en el sector artesanal, lo cual incide en forma significativa en el cumplimiento de uno de los propósitos que debe cumplir Artesanías de Colombia como es el lograr el desarrollo del sector artesanal.</p>	Informe Definitivo Comisión	Ejecutar el convenio suscrito con Organizaciones Solidarias para el fortalecimiento de las organizaciones de artesanos en el país	Organizaciones de artesanos del país asesoradas	Organizaciones asesoradas	12	01/06/2012	18/02/2013	36,7	12	Se anexa el listado de las comunidades asesoradas. En total 18.
FILA 15	11	<p>Analizada la información suministrada por la entidad no fue posible obtener suficiente claridad sobre el grado de avance logrado por ADC en la estrategia de propender por el reconocimiento del sector artesanal en la población colombiana, como actor de preservación de la cultura y tradición; lo que se origina en el hecho que no se ha definido una forma de medir este aspecto. Esta situación impide determinar si se ha mejorado en el reconocimiento del sector.</p>	Informe Definitivo Comisión	Publicar los resultados del proyecto de investigación y gestión del conocimiento en artículos de revistas de circulación nacional e internacional.	Publicaciones sobre el sector.	No. Publicaciones	2	29/06/2012	28/06/2013	51,3	0	publicado en la página de la entidad. No se ha publicado en artículos de revistas de circulación nacional e internacional dentro de la fecha establecida en el Plan de Mejoramiento
FILA 16			Informe Definitivo Comisión	Encuesta virtual en la web institucional para establecer la percepción sobre la preservación de la cultura y la tradición a través de la artesanía	Resultados encuesta	Encuesta	1	29/06/2012	28/06/2013	51,3	0	La aplicación de la encuesta esta por fuera del termino establecido para el cumplimiento de la accion

MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	UNIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	AVANCE FÍSICO	OBSERVACIONES	
FILA_17	12	Formulación y cumplimiento de metas Plan de Acción 2012-06-05. Las metas establecidas por la entidad no responden en todos los casos a un adecuado proceso de Planeación, lo cual origina que las metas previstas en los Planes Estratégico y de Acción no se cumplan en algunos casos y en otros se cumplen por encima de lo previsto, pero sin que se evidencie el cumplimiento del objetivo final. A manera de ejemplo: alianzas establecidas (en la medida en que no se tiene claridad si las mismas han aportado o no); Consultoría en Comercio Internacional (el indicador es el porcentaje de crecimiento en ventas internacionales en tanto que la meta hace relación a la estructuración de términos de consultoría); incumplimiento de la meta propuesta en el Proyecto de Gastronomía y en el proyecto de música. En el caso de Convocatoria a personas naturales y jurídicas para participación en franquicias, la meta propuesta no tiene relación con el avance reportado. - Proyecto "Pautas en medios masivos, institucionalizar manejo de marca, línea de productos institucionales para la marca y el sector". En este caso la meta propuesta era lograr que el 37% de la población económicamente activa de los estratos 4, 5, y 6 reconociera la marca de ADC. En relación con la meta anterior, no es claro como ADC estableció que el porcentaje de	Informe Definitivo Comisión	Precisar las metas para el cumplimiento de los objetivos	Seguimiento trimestral	informe	1	30/11/2012	30/04/2013	21,4	1	Informe de seguimiento a Planes de Acción en ADC
FILA_18	13	Resultados gestión de Comercialización. Continúan las debilidades que ADC ha venido presentando en materia de comercialización, dado que el valor de las utilidades ha ido disminuyendo en los puntos de venta y en las exportaciones, al pasar de \$263 millones en el 2009 a \$186 millones en el 2010 y 181 millones en el 2011. Además, se observa que en el Almacén de las Aguas, se presentó una disminución de ventas del 12,67% al pasar de 219 millones en 2010, a \$191 millones en 2011, esto último a pesar que el almacén funciona en las instalaciones de la entidad y no incurre en gastos de arrendamiento, personal ni servicios.	Informe Definitivo Comisión	Realizar actividades para promoción de ventas.	Actividades de promoción de ventas	Actividades realizadas	3	30/08/2012	31/01/2013	21,4	3	Actividades de promoción en ventas: Venta de Bodega Festilana Artbo Feria Cartagena Cumbre de las Americas

	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	UNIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	AVANCE FÍSICO	OBSERVACIONES
FILA 19		14	Cumplimiento Plan de Acción Administrativo. El Plan administrativo propuesto por la entidad no se cumplió en lo relacionado con capacitación a los funcionarios en una segunda lengua (correspondiente al programa de bienestar de la entidad - Mejoramiento Clima Organizacional). Lo cual afectó el desarrollo del Talento Humano de ADC.	Informe Definitivo Comisión	Redefinición de la meta en segunda lengua, teniendo en cuenta la meta sectorial para el año 2012.	Funcionarios en nivel medio de inglés.	No. De funcionarios en nivel medio de ingles / No. De funcionarios en la planta	13%	15/08/2012	31/12/2012	19,4	13%	Según informe, se cumple la meta propuesta en la entidad.
FILA 20		15	Percepción sobre la capacitación y la labor adelantada por ADC. Como parte del proceso auditor se aplicó un sondeo de opinión a algunas de las personas que han participado en los cursos de capacitación y/o han recibido apoyo en materia prima. De acuerdo con las respuestas obtenidas se establecieron las siguientes debilidades: • No se realiza seguimiento a los resultados obtenidos con la ejecución de los proyectos, ni acompañamiento a los artesanos una vez finalizada la capacitación. • Debilidades en la capacitación en lo relacionado con costos y comercialización. • Debilidades en la promoción de ventas y puntos para comercialización de productos, que representan el mayor obstáculo en la promoción del sector artesanal. • Debilidades en la gestión de búsqueda de apoyo de otras entidades que también trabajan el tema, a efectos de mejorar en lo relacionado con calidad de los productos. • En algunos casos falta continuidad en los procesos de capacitación y mayor cobertura de los programas. • Debilidades en la gestión de apoyo económico de diferentes empresas para que mayor número de artesanos puedan participar en las ferias.	Informe Definitivo Comisión	Ajustar el modelo participativo de monitoreo y seguimiento y aplicarlo en un proyecto piloto.	Aplicación del modelo de monitoreo.	Modelo aplicado	1	02/01/2013	28/06/2013	25,1	1	Instrumento que será aplicado a los estudiantes de la Unidad e Formación a partir de la semana del 17 de junio, Censo Poblacional - Beneficiarios - Unidad de Formación - Se aplica a 40 estudiantes, se imprime reporte el 15 de julio de 2013

MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	UNIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	AVANCE FÍSICO	OBSERVACIONES
FILA_21	16	<p>Proyecto Apoyo al Fortalecimiento del Sector Artesanal en Colombia</p> <p>El objetivo de este proyecto es aumentar la competitividad de los artesanos colombianos a través de la promoción y el fomento del Sector Artesanal, la asociatividad, creación de redes empresariales, la incorporación y el desarrollo de nuevas tecnologías, la innovación y el desarrollo de productos y la comercialización. En la ejecución de este proyecto, se determinó la siguiente observación:</p> <p>Falta de continuidad en proyectos. En algunos casos se presenta falta de continuidad en los proyectos desarrollados, como por ejemplo: Apoyo al Programa Nacional de Asesorías Puntuales y Programas de joyería, situación que según la entidad obedece a dificultades de tipo locativo. El hecho de que no se presente continuidad origina que los artesanos se desmotiven, incide en la consolidación de los oficios artesanales y por ende en la del sector. Además denota debilidades de planeación en el desarrollo y seguimiento de proyectos.</p>	Informe Definitivo Comisión	Artesanías de Colombia asignará recursos con el objeto de fortalecer el equipo técnico de la Subgerencia de Desarrollo.	Equipo conformado	No. Personas	3	01/08/2012	29/03/2013	34,0	3	<p>Se vincular las siguientes personas:</p> <p>Juana Hoyos, Economista, vinculada el 3 de diciembre de 2012</p> <p>Daniel Serrano, estadístico, vinculado el 22 de octubre de 2012</p> <p>Felipe Rodriguez, vinculado el 1 de agosto de 2012</p>
FILA_22	17	<p>Gestión de los laboratorios. En el proceso de evaluación de la gestión de los laboratorios de ADC, la CGR analizó los informes elaborados por éstos y remitidos a la Comisión por la entidad correspondientes a la vigencia 2011 y determinó que se han presentado situaciones que afectan el cumplimiento de su misión como se relaciona a continuación: Debilidades en la determinación de las características de las artesanías que se presentan en las ferias incide en el volumen de ventas. Evidenciado en que se dan situaciones que están incidiendo en la promoción y venta de productos, las cuales están relacionadas con el manejo de los inventarios, "en donde un gran número de productos no tenía información de procedencia, materias primas utilizadas"; "inexistencia de un sistema de inventario claro y eficiente". Para la CGR estas debilidades repercuten, por una parte en el logro de un eficiente proceso de información hacia el posible comprador y de otra parte para la caracterización del producto comercial, lo cual afecta en última instancia las ventas esperadas.</p>	Informe Definitivo Comisión	Realizar inducción al equipo humano de los Laboratorios de Artesanías de Colombia, en el componente comercial de la Entidad.	Llevar a cabo una actividad de inducción relacionada con el tema comercial a los coordinadores de los Laboratorios de Artesanías de Colombia.	Inducción	1	01/08/2012	31/01/2013	25,7	1	<p>Formato FORDES02B Control de Asistencia Diaria de Actividades, 12/12/12 asisten 5 coordinadores de los laboratorios de Artesanías de Colombia. Anexan CD de los temas tratados</p>

MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	AVANCE FÍSICO	OBSERVACIONES
FILA 23	18	Gestión de los laboratorios. Deficiencia de controles para verificar la asistencia de los beneficiarios en los diferentes talleres, originadas en el deficiente diligenciamiento de los formatos para conocer de la información real de los participantes, situación que se constituye en una limitante al momento de analizar y determinar la efectividad de las políticas que se vienen adelantando por parte de la entidad y a sus verdaderos beneficiarios, por cuanto la información base para el efecto no es totalmente confiable.	Informe Definitivo Comisión	El Subgerente de Desarrollo impartirá instrucciones a los profesionales para realizar la verificación de registros de los programas y proyectos a su cargo y un coordinador técnico realizará la verificación del correcto diligenciamiento de registros media	Verificar el apropiado registro de la información en los listados de asistencia de los beneficiarios a talleres.	No de verificaciones trimestrales	2	03/09/2012	30/04/2013	33,9	2	CD anexo con seguimiento del primer trimestre del 2013 llevado a cabo en los laboratorios de ADC CD anexo con seguimiento del cuarto trimestre del 2012 en laboratorios de ADC
FILA 24	19	Gestión de los laboratorios. Demora en la iniciación de los proyectos. El desarrollo de las labores del Laboratorio de Caldas se vio afectado por la falta de continuidad de los proyectos, de oportunidad en su inicio y demora en la situación de los recursos, lo cual obligó a que se modificarán algunas de las actividades principales, como salidas de campo y visita a talleres artesanales, aspectos que inciden de forma negativa para la consolidación del sector, por la deserción que se presenta en los artesanos.	Informe Definitivo Comisión	Realizar la ejecución del proyecto del Laboratorio de Caldas acorde con la planeación.	Ejecución del proyecto en forma oportuna	Proyecto ejecutado oportunamente	1	01/08/2012	31/12/2012	21,4	1	Se relaciona en el FORDES 16
FILA 25	20	Proyecto Ampliación del programa de mejoramiento de la competitividad del sector joyero en el país, por valor de \$152.399.924 Se observó en relación con este proyecto: Debilidades en la planeación y ejecución del mismo, evidenciadas en: • En desarrollo de este proyecto se realizó el diseño de las colecciones "Sale El Sol" para la Asociación de Orfebres Mompósinos A.D.O.M de Mompós y las colecciones "Tejados" y "Calles Empedradas" para la asociación Candelaria Contemporánea de Bogotá. Se observa al respecto que el número de personas capacitadas fue muy reducido lo cual incide en la eficiente utilización de los recursos de la entidad. • Así mismo, los registros correspondientes al control de asistencia y que soportan el desarrollo del proyecto, presentan debilidades en su diligenciamiento relacionadas con la falta de nombres de las personas que participan, fecha de la capacitación, nombre del asesor. • A pesar de la capacitación impartida por ADC, de acuerdo con lo expresado por algunas de las personas participantes en el proceso, muchos de los productos que elaboran no pueden ser exhibidos y comercializados en las ferias y almacén de ADC, situación que genera que los artesanos se queden con la producción y tengan problemas en su comercialización, lo cual impacta	Informe Definitivo Comisión	Contratación de coordinador para el programa de joyería, quien asumirá la planeación, ejecución y cobertura del mismo. Recibirá instrucciones para verificar el apropiado diligenciamiento de los registros de los contratistas a su cargo.	Coordinador contratado	No de Contratos	1	12/06/2012	31/12/2012	28,4	1	Coordinador contratado Juanita Mendez SAF 2012-191 Susana Cabrales SAF 2012-407

MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES S / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	AVANCE FÍSICO	OBSERVACIONES
FILA_26		<p>Proyecto "Fortalecimiento de las Tradiciones Culturales y Planes de Vida del Pueblo Indígena y Afro descendiente de interés común para Artesanías de Colombia" ECOPEPETROL. Este proyecto estaba previsto realizarse en un plazo de 12 meses contados a partir del mes de junio de 2011 y la CGR estableció que a la fecha junio de 2012, la meta prevista no se ha cumplido en su totalidad, por cuanto de un total de \$930 millones asignados para el proyecto se encuentran recursos por comprometer por valor aproximado de 250 millones, lo cual afecta la oportunidad en el desarrollo del proyecto.</p>	Informe Definitivo Comisión	Ajustar cronograma y desglosar los rubros al nuevo plazo establecido en la prórroga y a la adición de recursos que hace el financiador.	Ejecutar 100% de actividades previstas y de recursos de la prórroga según cronograma.	Cronograma cumplido	1	01/08/2012	29/03/2013	34,0	1	Se ejecuta el 95% de las actividades programadas Información en CD
FILA_27	21	<p>Proyecto "Mejoramiento de la competitividad del sector artesanal de la población vulnerable del país: atención a la población desplazada". Proyecto "Mejoramiento de la competitividad del sector artesanal de la población vulnerable del país: atención a la población desplazada" Representado anualmente por el presupuesto de la nación en \$200.000.000 a la población de Bogotá D.C. - Valle del Cauca (Cali y Buenaventura). Dentro de la justificación para la realización de este proyecto se consigna: "De acuerdo con las condiciones de población vulnerable y desplazada, es imperativo desarrollar actividades que puedan representar alternativas de generación de ingresos para esta población, por lo tanto el proyecto se dirige a atender a los artesanos y trabajadores de artes manuales, para crear condiciones que les permita generar ingresos y aliviar su pobreza". Con la realización de este proyecto se busca promover alternativas de generación de ingresos, ocupación productiva y atención integral para mejorar las condiciones de vida de las comunidades artesanas en situación de vulnerabilidad y de desplazamiento. La CGR, analizó la información relacionada con el desarrollo de este proyecto y determinó las siguientes situaciones que pueden afectar el cumplimiento de su objetivo:</p>	Informe Definitivo Comisión	Elaboración de encuesta para medición de impacto en las comunidades atendidas por el proyecto APD	Encuesta elaborada y aplicada en la vigencia 2013	Encuesta aplicada	1	02/01/2013	31/05/2013	21,3	1	Encuesta de evaluación del Proyecto APD 2012 Se realizó encuesta telefónica de aproximadamente 15 minutos mediante cuestionario estructurado de 16 preguntas. De la base de beneficiarios registrados en Bogotá (179) para el Proyecto APD 2012 (PRY228) Se hizo un barrido de los 179 beneficiarios registrados en el FileMaker y se realizaron 40 encuestas.

MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	UNIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	AVANCE FÍSICO	OBSERVACIONES	
FILA 28	22	<p>Proyecto "Mejoramiento de la competitividad del sector artesanal de la población vulnerable del país-atención a la población desplazada". H22. Debilidades en el procedimiento de selección beneficiarios del proyecto, tal como se desprende de lo siguiente: La Entidad con oficio de fecha junio 15 de 2012 dirigido a la Comisión de la CGR, describe el procedimiento que según ella utiliza para la selección de beneficiarios. No obstante, no soportó la forma cómo dio aplicación al mismo, por lo cual no fue posible determinar si las personas seleccionadas cumplieron con los requisitos y características establecidos. Esta debilidad impide establecer si efectivamente se está capacitando a personas que realmente se encuentran en riesgo de vulnerabilidad con lo cual se podría estar afectando el fin último que es el de crear condiciones que les permitan generar ingresos y aliviar su pobreza. Adicionalmente, podrían resultar beneficiados con los talleres personas que no se encuentran en riesgo de vulnerabilidad dado que tienen definida su situación económica y por lo tanto podrían satisfacer sus necesidades básicas.</p>	Informe Definitivo Comisión	Elaboración de un procedimiento de inscripción y selección de los beneficiarios del proyecto APD	Aplicación del Procedimiento elaborado	Procedimiento aplicado	1	15/08/2012	29/03/2013	32,0	1	Elaboración del Procedimiento PRIDES05, Versión 1, vigente desde el 2012/12/24.
FILA 29	23	<p>Proyecto "Mejoramiento de la competitividad del sector artesanal de la población vulnerable del país-atención a la población desplazada". Deficiencias en la calidad de las artesanías. A pesar de la capacitación impartida por ADC, varios de los productos que elaboran los artesanos no cumplen los requisitos de calidad necesarios para ser exhibidos y comercializados en las ferias y en el almacén de ADC, situación que genera falta de salida de la producción y problemas en su comercialización, lo cual se convierte en una desmotivación y además afecta la condición económica de las personas en mención por el represamiento de la producción artesanal.</p>	Informe Definitivo Comisión	Introducir en los talleres de capacitación criterios de calidad que debe cumplir el producto, establecidos por la Subgerencia Comercial para acceder a los distintos mercados.	Contar con un documento que incluya los criterios de calidad que debe cumplir el producto.	Documento	1	15/08/2012	31/12/2012	19,4	1	La guía fue entregada

MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	UNIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES S / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	AVANCE FÍSICO	OBSERVACIONES
FILA_30	24	<p>Convenio de Asociación No. 3973 de 2009 SDIS-OIM-Sec de Gobierno Distrital - Circo Ciudad. Del análisis realizado se derivan las siguientes observaciones: La CGR determinó, de acuerdo con la evaluación realizada a la información suministrada por la Entidad, que en el desarrollo de este proyecto se presentaron situaciones que incidieron en su cumplimiento, enfoque y por ende en el propósito de disminuir la reincidencia del adolescente, lo cual posiblemente obedece a que ADC cuando firmó el convenio no tenía los conocimientos necesarios sobre las características de la población beneficiaria del proyecto. Así mismo, se estableció falta de claridad en la cláusula de cumplimiento objeto del contrato debido a que no se especifica si los 150 cupos son por todo el convenio o si es rotativo, en cuanto a las 150 personas se refiere.</p> <p>De otra parte ADC, durante la vigencia 2011 no solicitó recursos para el proyecto, debido a que se presentaba falta de claridad en el convenio, por cuanto en la modificación No. 1 se establece que la cobertura del mismo es de 300 adolescentes, sin hacer precisión sobre cuántos de estos le correspondían a Artesanías de Colombia; además, se establecía que el operador del convenio debería garantizar que las actividades desarrolladas tuvieran una cobertura.</p>	Informe Definitivo Comisión	La formulación de proyectos incluirá un cuadro resumen de metas y productos a entregar, cuantitativamente, que se incluirá en el Procedimiento de Formulación y Gestión de Programas, Proyectos y Actividades.	Procedimiento ajustado	Procedimiento adoptado	1	03/09/2012	28/06/2013	42,1	1	Procedimiento PRIDES01 ajustado en la versión 7.
FILA_31	25	<p>Contratación. Existen incongruencias en el manual de contratación respecto a la designación de la interventoría, ya que en el artículo 9 del manual de Contratación se establece, que la fase precontractual la lleva a cabo "las áreas que soliciten la contratación" y el numeral 30 del artículo 8 del mismo manual, nos indica que "la interventoría es el conjunto de actividades de vigilancia y control pactadas en el contrato". Teniendo en cuenta la anterior reglamentación, no podría surgir obligación de la interventoría, en la etapa pre-contractual (inciso (a) del artículo 21), ya que en dicha etapa aun no hay contrato, y por otra parte acorde con el artículo 23 literal (a), el interventor se designa en los estudios de conveniencia, por ello no podría exigírsele responsabilidades o participación en la construcción de los estudios de conveniencia, verificación de la documentación solicitada para la realización del contrato, etc.</p>	Informe Definitivo Comisión	Actualización del Manual de Contratación	Emisión de la versión 4 del manual de contratación, capacitación a funcionarios y contratistas	Actualización - Capacitación	1	01/08/2012	31/10/2012	12,9	1	Se evidencia cumplimiento de las acciones propuestas

MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	AVANCE FÍSICO	OBSERVACIONES	
FILA_32	26	<p>Efectuada una revisión selectiva a las carpetas de archivo de los procesos de contratación, ejecutados o desarrollados por ADC en la vigencia 2011, se pudieron evidenciar las siguientes deficiencias:</p> <p>1- Diferencias entre los estudios de necesidad y el desarrollo de los contratos, pues a pesar de que en el estudio de conveniencia se indican aspectos reglamentarios, en la ejecución del contrato, éstos no se tienen en cuenta o se modifican sin justificación. 2- Debilidades y deficiencias en los documentos que soportan la idoneidad de la oferta, o que permiten efectuar un cotejo de verificación de requisitos de experiencia y/o educación del contratista, en contratación directa. 3-En la estructuración de los estudios previos no se evidencia el cotejo de precios de mercado o del sector, que indique justificada y documentadamente, cómo se determina el presupuesto oficial del contrato. Así mismo, en muchos casos, éste no es coincidente con la oferta o simplemente no se determina. 4- No se evidencia un verdadero informe de supervisión que determine las actividades realizadas por el contratista, el grado de avance de la ejecución del contrato, la verificación de aspectos reglamentarios para el pago, forma y fecha de los desembolsos efectuados y su documentación respaldada.</p>	Informe Definitivo Comisión	Actualización formato Estudio de Conveniencia - Actualización Procedimiento de Contratación - Actualización formato cumplido	Emisión de la versión 6 del Estudio de Conveniencia, Emisión de la versión 7 del procedimiento de contratación, Emisión de la versión 6 del formato cumplido y capacitación a funcionarios y contratistas	Actualización - Capacitación	3	01/08/2012	31/10/2012	12,9	3	Se evidencia cumplimiento de las acciones propuestas
FILA_33	27	<p>Atención de PQR. Se evidencia la falta de un procedimiento efectivo o implementación de un sistema al interior de la entidad, que permita efectuar un verdadero seguimiento y verificación del trámite dado a los PQR y DP que interponen los interesados, lo anterior ya que el sistema de recaudo, registro, remisión y seguimiento de las solicitudes ciudadanas, se lleva de manera manual y carece de un sistema de alarmas que indique a los funcionarios de ADC, la proximidad del vencimiento en el término de respuesta y cumplimiento, conllevando que aproximadamente al 10,8% de los trámites de PQR, se les haya dado contestación por fuera del término de 15 días hábiles que se tienen para ello.</p>	Informe Definitivo Comisión	Actualizar el procedimiento de Peticiones, Quejas y Reclamos de la Entidad.	Procedimiento actualizado e implementado dentro de la Entidad.	Procedimiento implementado	1	30/08/2012	30/06/2013	42,9	1	La administración establece como procedimiento implementado, en la implementación de un sistema de alarma que esté relacionado con las fechas de vencimiento de los diferentes pqr's . Se decidió incluir en el proyecto de inversión: "Sistematización y fortalecimiento de la información, comunicación y tecnología para el sector" en el 2013, una actividad tendiente a incluir dicha necesidad en los aplicativos tecnológicos PRIGAF36 vigente a partir de 2013/06/24, versión 7

MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES S / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	AVANCE FÍSICO	OBSERVACIONES
FILA_34	28	<p>Usufructo de un bien público por parte de un particular, con presunta connotación Fiscal, Disciplinaria, Penal. La CGR estableció que en la actualidad, una persona particular se encuentra usufructuando y lucrándose indebidamente de un área del inmueble de propiedad de ADC, que viene siendo arrendada irregularmente por la Cooperativa de trabajadores de la entidad, cuyo canon mensual en la actualidad corresponde a la suma de \$2 millones de pesos. Esta situación, de usufructo y arrendamiento, se pudo evidenciar que se viene presentando desde hace aproximadamente 20 años, y ha sido conocida por los diferentes gerentes de Artesanías, sin que los mismos hayan tomado acciones efectivas para subsanarla; lo cual generó que la situación particular de usufructo se perpetuó en el tiempo, generándose una difícil acción administrativa, tendiente a la recuperación del disfrute y/o uso de la mencionada área.</p> <p>La situación descrita podría tener incidencia fiscal por el valor que ha dejado de recibir ADC por concepto de arrendamiento y que ha percibido irregularmente la Cooperativa de Empleados de la entidad.</p> <p>Según cálculos realizados por la CGR, con fundamento en lo establecido en el contrato de arrendamiento celebrado entre COOPARTESANIAS y los señores</p>	Informe Definitivo Comisión	Emprender las acciones judiciales tendientes a la restitución de la tenencia con indemnización sobre el inmueble aludido a favor de Artesanías de Colombia S.A.	Suscribir contrato con un abogado para que lleve el proceso.	Contrato suscrito	1	20/06/2012	28/06/2013	52,6	1	La entidad suscribió contrato con el Abogado Nelson Iván Zamudio Arenas Contrato SAF 2012- 189 Clase de Contrato: Prestación de Servicios Objeto: Prestar los servicios profesionales independientes de Abogado para llevar a cabo la representación prejudicial y judicial de la entidad, llevando a cabo hasta su terminación, proceso abreviado de restitución de la tenencia con indemnización sobre el inmueble aludido y a favor de la entidad, Valor \$19.000.000 Fecha Inicio: 20 de junio de 2012 Fecha de liquidación: 31 de diciembre de 2012.
FILA_35	29	<p>Efectivo. Arqueo de caja menor. El 27 de marzo de 2012 la CGR practicó arqueo a la Caja Menor de Servicios Generales y determinó un faltante de \$3.814; lo que denota debilidades en los mecanismos de control, si se tiene en cuenta que la Oficina de Control Interno (OCI), el 20 de marzo de 2012 practicó arqueo a la misma caja y determinó un faltante de \$74.050.</p> <p>La entidad en su respuesta manifiesta que se reintegró el faltante por valor de \$74.050 y que realizó el correspondiente registro, no obstante no se anexan documentos que así lo demuestren, posteriormente se allegó al auditoria el memorando el 18 de mayo de servicios generales informa que se reintegró el faltante.</p>	Informe Definitivo Comisión	Instalar módulo dentro del ERP para la administración de las cajas menores de la Entidad.	Implementar módulo de Caja Menor	Módulo implementado	1	08/08/2012	29/03/2013	33,0	1	Caja Menor de Servicios Generales: SIIF Caja Menor de Recursos Humanos: SIIF
FILA_36	30	<p>Debilidades en los registros de gastos de Caja Menor. En el libro auxiliar de la caja menor de Servicios Generales, se observó que no existe un orden cronológico ni consecutivo para registrar los gastos, procedimiento que podría dar lugar a un doble registro o en su defecto a la omisión de alguno.</p>	Informe Definitivo Comisión	Instalar módulo dentro del ERP para la administración de las cajas menores de la Entidad.	Implementar módulo de Caja Menor	Módulo implementado	1	08/08/2012	29/03/2013	33,0	1	Caja Menor de Servicios Generales: SIIF Caja Menor de Recursos Humanos: SIIF

MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES S / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	AVANCE FÍSICO	OBSERVACIONES
FILA_37	31	Deudores. En la subcuenta 1406603, Venta de bienes entidades al exterior, su saldo presenta sobrestimaciones por valor de \$1.349.067 y subestimaciones por valor de \$2.112.916 debido a que no se ajustó la tasa de cambio vigente a 31 de diciembre de 2011, subestimando su saldo en \$763.638.	Informe Definitivo Comisión	Se ajustará a la tasa de cambio vigente a 31 de diciembre de 2011, las cuentas por cobrar en moneda extranjera.	Compromiso a evidenciar en los estados financieros a diciembre 31 de 2012	Saldo ajustado de las cuentas por cobrar a 31 de diciembre de 2012 en el balance a diciembre de 2012	1	01/08/2012	15/02/2013	27,7	1	Se evidencia ajuste diferencia cambio según soporte contable
FILA_38	32	Inventarios. Baja rotación de mercancías. En prueba selectiva practicada por la CGR en el almacén general, se determinó la existencia de mercancías en bodega por valor de \$19.420.723 con una antigüedad que supera los dos años, situación que denota debilidades en la escogencia de los productos, baja rotación del inventario, dinero invertido que no genera las utilidades esperadas y por consiguiente un activo improductivo.	Informe Definitivo Comisión	Definir actividades para aumentar la rotación de mercancía de la bodega dentro del Comité de manejo de bienes.	Realizar venta de bodega. Controlar la rotación de productos que ingresan a la Entidad. Analizar inventarios al final del periodo.	Actividades realizadas	3	30/08/2012	29/03/2013	29,9	3	Se dio cumplimiento a las tres actividades propuestas, según el informe presentado por el Subgerente Comercial
FILA_39	33	Falta de oportunidad para dar productos de baja. Se observó que en la bodega de almacén desde enero 5 de 2011, se encuentran productos para ser dados de baja por valor de \$3.961.778 sin que hasta la fecha se haya efectuado dicho procedimiento, situación que denota carencia de celeridad en los procesos y podría afectar el valor real del rubro de inventarios.	Informe Definitivo Comisión	Realizar bajas de producto en mal estado y obsoleto.	Acta de baja de productos en mal estado y obsoletos	Acta de baja	1	30/08/2012	30/11/2012	12,9	1	Acta de Baja No 5 de 2012, del 10 de septiembre de 2012
FILA_40	34	Mercancías que no pertenecen a la entidad. En la bodega de almacén permanecen mercancías que han sido rechazadas a los proveedores, parte de ella con una antigüedad considerable, sin que hasta la fecha se haya tomado ninguna determinación al respecto, lo que implica que ocupe espacio en la bodega y se custodie mercancía que no es propiedad de la entidad.	Informe Definitivo Comisión	Realizar la devolución de productos de artesanos que no cumplieron con los estándares de calidad.	100% de productos de terceros devueltos.	Productos devueltos / Productos que permanecen en bodega	100%	30/08/2012	31/12/2012	17,1	100%	Cumplida el 100% de la primera actividad según informe del responsable
FILA_41			Informe Definitivo Comisión	Establecer fechas máximas de devolución para la mercancía no aceptada.	Actualización Procedimiento.	Procedimiento Actualizado	1	30/08/2012	31/12/2012	17,1	1	PRICML20 del 2012/12/21

MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	UNIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	AVANCE FÍSICO	OBSERVACIONES	
FILA_42	35	Evaluación del Control Interno Contable. Si bien el Sistema de Control Interno Contable garantiza la calidad de la información, de acuerdo al análisis realizado a los informes preparados por la Oficina de Control Interno, se observa que la entidad presenta debilidades en las acciones a desarrollar para los siguientes casos: Analizado el informe de la auditoría realizada por la Oficina de Control Interno, de fecha diciembre 28 de 2011 al área de servicios generales, se determinó diferencia en el peso del collar referencia MPM 198 que según los registros de la pieza contiene 48 gramos de oro y 6 gramos de plata para un total de 54 gramos, al momento del inventario la pieza pesaba 21,4 gramos	Informe Definitivo Comisión	Dentro del marco del Programa Nacional de Joyería, hacer uso del inventario de prototipos de joyería, depurarlo y enviar los soportes a contabilidad con el objeto de actualizar los saldos contables.	Inventario de joyería depurado	Inventario	1	01/06/2012	28/06/2013	55,3	1	Relacion de inventario de Joyería depurado así: 1. Inventario de Piezas existentes 2. Inventario de piezas fundidas - refinado 3. Inventario de metal refinado
FILA_43	36	Se determinó que existen algunas órdenes de compra sobre las cuales la entidad ha entregado anticipo, pero su entrega se realiza por fuera del tiempo pactado aunque dentro de la vigencia del tiempo establecido en la póliza y con diferencias entre lo estipulado en la orden de compra y lo entregado, como por ejemplo, la orden de compra 9345, con entrega parcial de productos acordados según entrada de almacén 18853.	Informe Definitivo Comisión	Implementar un control a las órdenes de compra que manejan anticipos.	Cumplir con los plazos de entrega de las órdenes de compra que manejan anticipos	No. De órdenes de compra entregadas a tiempo que manejan anticipos / Totalidad OC que manejan anticipos	100%	30/08/2012	31/01/2013	21,4	30%	Se evidencia cumplimiento de 3 proveedores con anticipo frente al tiempo de entrega de mercancía pactado, frente a 10 a los cuales se les hizo anticipo Se hará seguimiento en marzo
FILA_44	37	Se determinó que se presentan diferencias, entre lo estipulado en las órdenes de compra como plazo para la entrega de la mercancía y la entrega real de las mismas y si bien el recibo se realiza dentro de la vigencia de la póliza, esta situación denota debilidades de control por parte de ADC para que se dé cumplimiento a las condiciones establecidas para cada Orden de Compra.	Informe Definitivo Comisión	Implementar control a los proveedores sobre las fechas de entrega de mercancía.	Informe sobre la evaluación realizada a los proveedores sobre el cumplimiento de las fechas de entrega de mercancía.	Informe realizado	100%	30/08/2012	31/01/2013	21,4	100%	La Subgerencia Comercial evidencia la realización de controles a los proveedores frente al tiempo de entrega acordado, en el informe escrito se presenta análisis del mismo
FILA_45	38	Piezas faltantes al momento de la entrega por parte de la coordinadora del programa nacional de joyería a la subgerente de desarrollo, por valor de \$3.360.899, que si bien es cierto fueron cubiertas por la compañía aseguradora, demuestra debilidades de control en el manejo de inventarios.	Informe Definitivo Comisión	Diseñar e implementar un procedimiento para el manejo de inventarios de productos provenientes de proyectos.	Procedimiento para el manejo de inventarios de productos provenientes de programas o proyectos aplicado	Procedimiento adoptado	1	03/09/2012	31/01/2013	21,1	1	PRIDES 06 CONTROL DE INVENTARIO DE PIEZAS, PROTOTIPOS DE JOYERÍA vigente apartir de 1/02/2013
FILA_46	39	Documentación de procedimientos. La Entidad presenta debilidades en cuanto a la implementación de procedimientos en los siguientes casos: • En las auditorías realizadas por la Oficina de Control Interno de la Entidad, se determinó que el tiempo transcurrido entre la realización de la auditoría y el	Informe Definitivo Comisión	Elaborar e Implementar procedimiento de auditoría de gestion.	Procedimiento documentado	Procedimiento documentado	1	15/08/2012	31/12/2012	19,4	1	Se evidencia cumplimiento de las acciones propuestas Procedimiento de evaluación independiente PRIEYC03

	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	UNIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	AVANCE FÍSICO	OBSERVACIONES
FILA 47			momento en que se dieron a conocer los resultados a la Administración de ADC es significativo , lo cual afecta la oportunidad para la formulación de planes de mejoramiento para subsanar.	Informe Definitivo Comisión	Implementar procedimiento para realización de promociones de producto artesanal.	Procedimiento documentado y socializado en los documentos del Sistema de Gestión de Calidad de la Entidad.	Procedimiento documentado	1	30/08/2012	28/09/2012	4,0	1	Se evidencia cumplimiento de las acciones propuestas PRICML31
FILA 48		40	Carencia de datos en el inventario de Prototipos del Proyecto de Joyería . Analizado el listado suministrado por la entidad y que soporta el registro contable del inventario en mención, se observa que el mismo no identifica el peso de cada uno de cada uno de los metales que conforman cada prototipo, debilidad que se constituye en una limitante para su efectivo control y trazabilidad.	Informe Definitivo Comisión	Dentro del marco del Programa Nacional de Joyería, hacer uso del inventario de prototipos de joyería, depurarlo y enviar los soportes a contabilidad con el objeto de actualizar los saldos contables.	Inventario de joyería depurado	Inventario	1	01/06/2012	28/06/2013	55,3	1	Relacion de inventario de Joyería depuradoasi: 1. Inventario de Piezas existentes 2. Inventario de piezas fundidas - refinado 3. Inventario de matal refinado