

MEMORANDO

Bogotá D.C., 12-12-2018

No. 20181200301003ALOCI- GSE-120

PARA: Señor Coronel (RA) Oscar Alberto Jaramillo Carrillo, Director General de la Agencia Logística de las Fuerzas Militares

DE: Economista Sandra Nerithza Cano Pérez, Jefa Oficina de Control Interno

ASUNTO: Informe avance y cumplimiento Planes de Mejoramiento: (CGR), Oficina de Control Interno Sectorial del Ministerio de Defensa, Revisoría Fiscal e Institucional por procesos, con corte noviembre del 2018

En cumplimiento a las Directivas permanente No.030 MDN-DVGSEDESDBDPEFC- de octubre 31 del 2016, Directiva Presidencial No. 03 de 2012, circular No. CIR 2015-478 de octubre 13 del 2015 la cual se *"imparte instrucciones para la presentación de informes de avance y cumplimiento de los planes de mejoramiento concertados con la Contraloría General de la República (CGR)"* y plan de acción de la Oficina de Control Interno, me permito informar al señor Coronel (RA) Director General, el resultado del seguimiento y evaluación, a los planes de mejoramiento indicados en el asunto, a corte 30 de noviembre del 2018, así:

**1. PLAN DE MEJORAMIENTO  
CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**

**1.1. CONFORMACIÓN, RESULTADOS SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO CGR A 30 DE NOVIEMBRE DEL 2018**

Validado en el aplicativo SIRECI quedó conformado y depurado por vigencias de acuerdo a la evaluación realizada por la CGR según oficio 2018EE0065692 de 30 de mayo del 2018, así:

Vigencia Auditada	Hallazgos	Total, Metas	Cumplidas		Ejecución		Total (Cumplidas + Ejecución)	
			Hallazgos	Metas	Hallazgos	Metas	Hallazgos	Metas
2014	1	15	0	13	1	2	1	15
2015	3	7	3	7	0	0	3	7
2016	6	17	6	17	0	0	6	17
2017	49	89	38	76	11	13	49	89
TOTAL	59	128	47	113	12	15	59	128

## 1.2. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

Los resultados del seguimiento y evaluación realizados al Plan de Mejoramiento CGR consolidado a nivel nacional, comparativo octubre – noviembre del 2018 presentado un cumplimiento del 100% y un avance del 79.70%, así:

31 de octubre del 2018						
No. Hallazgos Concertados	No. Hallazgos Cumplidos	No. Hallazgos en Ejecución	No. Hallazgos Vencidos	% Cumplimiento	% Avance	Calificación Cumplimiento
59	37	22	0	100%	73,56%	EXCELENTE
30 de noviembre del 2018						
59	47	12	0	100%	79,70%	EXCELENTE

Fuente: Matriz seguimiento plan mejoramiento 30/11/2018

### FACTORES DE CALIFICACIÓN DE CUMPLIMIENTO:

INCIPIENTE	CUMPLIMIENTO ENTRE 0% - 89%
SATISFACTORIO	CUMPLIMIENTO ENTRE 90% - 98%
<b>EXCELENTE</b>	<b>CUMPLIMIENTO ENTRE 99% - 100%</b>

## 1.3. CUMPLIMIENTO DE METAS NOVIEMBRE 30 DEL 2018:

Para el mes evaluado se cumplen las siguientes metas, que contribuyeron al desempeño de los hallazgos y al avance del plan de mejoramiento CGR, así:

No.	VIGENCIA	HALLAZGO	META	UNIDAD DE MEDIDA – DESCRIPCIÓN ACTIVIDAD	RESPONSABLE
1	2017	Hallazgo No.1 Parámetros Plan de Adquisiciones	1292	Se diligenció y envió el formato por parte de las Direcciones regionales y dependencias ejecutoras de presupuesto de la Oficina Principal, la proyección del plan de adquisiciones 2019	Oficina Asesora de Planeación de Innovación Institucional
2	2017	Hallazgo No.7 Referencias de los Convenios y Actas de Acuerdo. Se observó que no existe coherencia y uniformidad para el proceso de	1273	Se realizó Informe con pantallazos de evidencia del sistema SAP donde se evidencia el procedimiento correcto del manual SAP	Oficina TIC
3	2017	Hallazgo No.4 Acta de Acuerdo No.11052 de 2011 - ECOPELROL.	1268	Acta de coordinación al momento de suscribir cada convenio, contrato	Subdirección General de Contratación

No.	VIGENCIA	HALLAZGO	META	UNIDAD DE MEDIDA – DESCRIPCIÓN ACTIVIDAD	RESPONSABLE
				interadministrativo o Acta de Acuerdo, así como sus correspondientes modificaciones	
4	2017	Hallazgo No.11 Análisis Matriz de Riesgos	1282	Se verificó aleatoriamente que los Estudio Técnico se encuentre acompañado del análisis de riesgos que realiza el área técnica	Subdirección General de Contratación
5	2017	Hallazgo No.24 Vigencia de Productos - CADS Cúcuta (F). Hallazgo No.36 Manejo de Inventarios (F) Hallazgo No.41 Diferencia de Inventarios Comedor de Tropa N° 1 – Batallón ASPC05 – Bucaramanga (F) Hallazgo No.45 Diferencias de Inventario – Sobrantes Hallazgo No.48 Inventario de Viveres Frescos y Secos-Comedores de Tropa Hallazgo No.49 Gestión de la Contratación de Alimentos y Víveres (BA)	1306 1323 1330 1338 1345 1348	Se consolidó le informes de inventarios sorpresivos y periódicos CADS y comedores	Subdirección General de Operaciones Logística
6		Hallazgo No.38 Registros SAP - CADS	1319	La Dirección Financiera informó a las Regionales la apertura del periodo logístico	Dirección Financiera

#### 1.4. HALLAZGOS EN EJECUCIÓN

A continuación, se enuncian los hallazgos en ejecución por proceso y Regionales, así:

PROCESO	AREAS DESEMPEÑO	ABIERTAS	VENCIDAS
GESTIÓN DE LA CONTRATACION	Gestión Precontractual y Legalización Contractual - Ejecución y seguimiento	3	0
PLANIFICACIÓN DE ABASTECIMIENTOS BIENES Y	Infraestructura	1	0

PROCESO	AREAS DESEMPEÑO	ABIERTAS	VENCIDAS
SERVICIOS			
OPERACIÓN LOGISTICA	CADS	1	0
	CATERING	1	0
	Raciones de Campaña	1	0
SECRETARIA GENERAL	Secretario General	1	0
GESTIÓN FINANCIERA	Contabilidad	2	0
GESTIÓN DE TIC	Redes e Infraestructura Tecnológica	1	0
<b>Subtotal</b>		<b>11</b>	<b>0</b>
REGIONAL	AREAS DESEMPEÑO	ABIERTAS	VENCIDAS
NORORIENTE	Administrativa	1	0
<b>Subtotal</b>		<b>1</b>	<b>0</b>
<b>Total</b>		<b>12</b>	<b>0</b>

1.5. HALLAZGOS VENCIDOS A 30 NOVIEMBRE DE 2018

Para el mes evaluado no se presentan hallazgos vencidos.

1.6. HALLAZGOS A VENCER DICIEMBRE 2018:

A continuación, se relacionan los hallazgos a vencer diciembre (8) así:

No.	VIGENCIA	HALLAZGO	META	UNIDAD DE MEDIDA – DESCRIPCIÓN ACTIVIDAD	RESPONSABLE	% Avance
<b>DICIEMBRE</b>						
1	2014	Hallazgo 3 Hardware adquirido para el Proyecto de Inversión	951	Roll Out 1 Fase 3 - Acta salida en vivo y estabilización (Roll Out proyecto ERP SAP III Fase	Oficina TIC	0%
			952	Roll Out 2 Fase 3 - Acta salida en vivo y estabilización (Roll Out proyecto ERP SAP III Fase	Oficina TIC	0%
2	2017	Hallazgo No. 33 Anticipos Entregados	1318	Identificación y depuración de los saldos de los proveedores - Acta de reunión con la información de identificación y depuración de los saldos de los proveedores	Secretario General Dirección Financiera	17%
3	2017	Hallazgo. No. 34 Anticipos Recibidos Cuenta 245003 El saldo inicial a 31 de diciembre de 2016 de la cuenta 245003,	1319	Identificación y depuración de los saldos de los proveedores - Acta de reunión con la información de identificación y % depuración de los saldos de los proveedores	Secretario General - Dirección Financiera	61%

No.	VIGENCIA	HALLAZGO	META	UNIDAD DE MEDIDA – DESCRIPCIÓN ACTIVIDAD	RESPONSABLE	% Avance
4	2017	Hallazgo No.12 Compra de calentadores para ración de campaña a base de etanol.	1285	Disposición final de los calentadores	Subdirección General de Operaciones-Dirección de Producción	80%
5	2017	Hallazgo No.39 Sistema Conal	1326	Implementación del Aplicativo CONAL al Sistema SAP y puesta en marcha - Reporte SAP	Subdirección Operaciones Logísticas	0%
6	2017	Hallazgo No.49 Gestión de la Contratación de Alimentos y Víveres (BA)	1349	La regional Pacifico Gestionar la comercialización de las toallas en hilo a través de posibles contratos Interadministrativos y con apoyo de la Subdirección General de Operaciones y la Subdirección General de Abastecimientos bienes y servicios - Oficios a entidades - clientes	Subdirección de Operaciones Logísticas – Regional pacifico	0%
7	2017	Hallazgo No.15 Ejecución Contrato 064 DIADQ-TRANS-2017	1289	Realizar la verificación de los informes de seguimientos contratos interadministrativos, convenios de cooperación y actas de acuerdo - Acta de coordinación	Subdirección General de Contratación	50%
8	2017	Hallazgo No.14 Archivo Documentos.	1287	Realizar verificación total de los expedientes contractuales a nivel nacional desde el 01-08-2016 - Certificación por cada una de las Regionales y Oficina Principal desde el 01-08-2016 a la fecha del último expediente	Subdirección General de Contratación	0%

1.7. Aprobación prorrogas hallazgos:

De conformidad a los argumentos dados por las áreas responsables en cada uno de los siguientes memorandos, se aprueba la prórroga así:

Hallazgo No.	Actividad	Memorando No.	Fecha de aprobación	Responsable
No. 3 Saldos de Actas de Acuerdo y Convenios pendientes de reintegrar.	Liquidación Reintegro	20186000297193	28-02-2019	Subdirección General de Contratación
No. 44 Tarjeta de Propiedad Vehículo	Actualización SAP	20184730293613 20184730297413	31-01-2019	Regional Nororiente

Hallazgo No.	Actividad	Memorando No.	Fecha de aprobación	Responsable
Hallazgo No.2 Ejecución Recursos USPEC	Devolución de recursos	20183300295473	30-06-2019	Subdirección General de Abastecimientos Bienes y Servicios – Dirección de Infraestructura

## 2. PLAN DE MEJORAMIENTO OFICINA CONTROL INTERNO SECTORIAL MINISTERIO DE DEFENSA

### 2.1. CONFORMACIÓN, RESULTADOS SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO 30 DE NOVIEMBRE DEL 2018

De conformidad a la auditoria No. 77 comunicada a la entidad mediante oficio No. OFI17-107690 MDN-DMSGOCIS realizada por la Oficina de Control Interno Sectorial a proceso de Gestión Abastecimientos, Bienes y Servicios- Subproceso de Almacenamiento y Distribución y Subproceso de Administración Comedores de las Regionales: Atlántico, Centro, Llanos Orientales, Pacífico, Suroccidente, Tolima Grande; la formulación del plan de mejoramiento quedó conformado de la siguiente forma:

### 2.2. CONFORMACIÓN, RESULTADOS SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO 30 DE NOVIEMBRE DEL 2018

Vigencia Auditada	Total	Total Metas	Cumplidas		Ejecución		Total (Cumplidas + Ejecución)	
	Hallazgos		Hallazgos	Metas	Hallazgos	Metas	Hallazgos	Metas
2017	58	94	56	92	2	2	58	94

Fuente: Matriz seguimiento plan mejoramiento 31/08/2018

### 2.3. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

A continuación se enuncia el resultado de la evaluación y seguimiento realizado al Plan de Mejoramiento MD, consolidado y comparado octubre - noviembre de 2018, así;

31 Octubre del 2018						
No. Hallazgos Concertados	No. Hallazgos Cumplidos	No. Hallazgos en Ejecución	No. Hallazgos Vencidos	% Cumplimiento	% Avance	Calificación Cumplimiento
58	56	2	0	100%	90,52%	EXCELENTE
30 Noviembre del 2018						
58	56	2	0	100%	95,19%	EXCELENTE

#### 2.4. CUMPLIMIENTO META SEPTIEMBRE DEL 2018:

Para el mes evaluado no se cumplió ninguna

#### 2.5. HALLAZGOS EN EJECUCIÓN

A continuación se enuncian los hallazgos en ejecución en las regionales, así:

REGIONAL	AREAS DESEMPEÑO	ABIERTAS
Llanos Orientales	CAD 1.Realizar mantenimiento de la infraestructura y/o compra de los equipos de ventilación del CAD (31-12-2018)	1
Tolima Grande	CAD: Gestionar el arrendamiento y/o adquisición de una bodega que cumpla con los requisitos de infraestructura. (31-12-2018)	1

Señor Director General en el comité de coordinación de control realizada el 26 de noviembre 2018, emite instrucciones a los Directores Regional Tolima Grande y Llanos Orientales deben quedar cerrados a 31 de diciembre de 2018.

#### 2.6. HALLAZGOS VENCIDOS NOVIEMBRE DE 2018

Para el mes evaluado no se presentan hallazgos vencidos

### 3. PLAN DE MEJORAMIENTO REVISORIA FISCAL

#### 3.1. CONFORMACIÓN, RESULTADOS SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2018

Vigencia Auditada	Total Hallazgos	Total Metas	Cumplidas		Ejecución		Total (Cumplidas + Ejecución)	
			Hallazgos	Metas	Hallazgo	Meta	Hallazgos	Metas
2013	67	126	66	125	1	1	67	126

#### 3.2. RESULTADO DEL SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

A continuación se enuncia el resultado de la evaluación y seguimiento realizado al Plan de Mejoramiento consolidado y comparado para los meses de octubre – noviembre así;

31 de octubre del 2018						
No. Hallazgos Concertados	No. Hallazgos Cumplidos	No. Hallazgos en Ejecución	No. Hallazgos Vencidos	% Cumplimiento	% Avance	Calificación Cumplimiento
67	66	1	0	100%	93.36%	EXCELENTE
30 de noviembre del 2018						
67	66	1	0	100%	93.36%	EXCELENTE

De conformidad a las instrucciones impartidas por señor Director General en el comité de coordinación de control interno realizado el 26 de noviembre el plazo de ejecución para el hallazgo de la depuración de la cuenta 290580 es 31 de diciembre del 2018.

### 3.3. CUMPLIMIENTO META DICIEMBRE DEL 2018:

Para el mes evaluado no se cumplió la meta.

### 3.4. HALLAZGOS EN EJECUCIÓN Y A VENCER A 31 DICIEMBRE DEL 2018

PROCESO	AREAS DESEMPEÑO	ABIERTA
Gestión Financiera	Cartera (Realizar identificación y depuración de la Cuenta 2905 esta cuenta ahora es la 240720 por las NIIF.)	1

## 4. PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL POR PROCESOS

### 4.1 CONFORMACION, RESULTADOS, SEGUIMIENTO Y EVALUACION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS A 30 NOVIEMBRE DE 2018

La Oficina de Control Interno ha efectuado coordinaciones permanentes, con los responsables de los Procesos, para que realicen la formulación, aprobación, seguimiento y cierres para cumplir con los plazos establecidos.

De acuerdo al seguimiento realizado a la herramienta de la Suite Visión Empresarial de los hallazgos resultados de las auditorias por parte de la Oficina de Control Interno, a continuación, se presenta el avance a los planes de mejoramiento, así:

### REPORTE HALLAZGOS EN SUITE VISION EMPRESARIAL

Vigencia Auditada	Total Hallazgos	Total Actividades	Cumplidas		Ejecución		Total (Cumplidas + Ejecución)	
			Hallazgos	Actividades	Hallazgos	Actividades	Hallazgos	Actividades
2018	75	225	35	105	40	120	75	225
TOTAL	75	225	35	105	40	120	75	225

Fuente: Reporte Suite Visión Empresarial



Los resultados del seguimiento y evaluación realizados al Plan de Mejoramiento Institucional por procesos consolidados a nivel nacional, comparativo octubre - noviembre del 2018 presenta un cumplimiento del 86%.

Octubre del 2018					
No. Hallazgos Concertados	No. Hallazgos Cumplidos	No. Hallazgos en ejecución	No. Hallazgos Vencidos	% Cumplimiento	Calificación Cumplimiento
58	11	44	3	93%	SATISFACTORIO
Noviembre del 2018					
75	35	35	5	86%	INCIPIENTE

Fuente: Plan de Mejoramiento Institucional por Procesos

FACTORES DE CALIFICACIÓN:

<b>INCIPIENTE</b>	<b>CUMPLIMIENTO ENTRE 0% - 89%</b>
<b>SATISFACTORIO</b>	<b>CUMPLIMIENTO ENTRE 90% - 98%</b>
<b>EXCELENTE</b>	<b>CUMPLIMIENTO ENTRE 99% - 100%</b>

4.2 CUMPLIMIENTO HALLAZGOS A NOVIEMBRE DEL 2018:

De acuerdo con el reporte de la Suite Visión Empresarial, se efectuaron cierres a treinta y cinco (35) hallazgos, así:

ITEM	VIGENCIA	HALLAZGO	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA - DESCRIPCIÓN ACTIVIDAD	RESPONSABLE
1	2018	ACOCI – 0037 Depuración de la cuenta Incapacidades	3	Seguimiento al cobro de incapacidades	Oficina Principal Administrativa - Nomina
2	2018	ACOCI – 0045 Nula Rotación Calentadores para Raciones de Campaña	3	Seguimiento y verificación técnicas de los productos no se obtiene viabilidad de comercialización	Raciones de Campaña
3	2018	HOCI – 0073 Auditoria No. 011/2018 - Hallazgo No. 2 Actos administrativos	3	Tramitar con la Dirección General los encargos y reubicaciones del personal que labora en la Regional, solicitando la inclusión en la OAP. Verificar OAP y Notificar al personal o reubicaciones vía correo electrónico.	Regional Suroccidente
4	2018	HOCI – 0074 Auditoria No. 011 Hallazgo No. 3- Plan de Bienestar	3	Listado asistencia socialización manual administración de personal, Correo electrónico, evidencia de información de las actividades.	

5	2018	HOCI – 0075 Auditoria No. 011/2018 - Hallazgo No. 4 Botequín	3	Realizar capacitación de GTH- GU-04 Guía de inspecciones de seguridad y salud en el Trabajo	Regional Suroccidente
6	2018	HOCI – 0076 Auditoria No. 011/2018 - Hallazgo No. 5 Extintores	3	Realizar base de datos de extintores que estén incluidos todos los extintores	
7	2018	HOCI – 0077 Auditoria No. 011/2018 - Hallazgo No. 6 Gestión Documental	3	Cumplimiento al cronograma de transferencias documentales	
8	2018	HOCI – 0080 Auditoria No. 011/2018 - Hallazgo No. 9 Casos Mesa de Ayuda	3	Desactivar la recepción de casos en la plataforma GLPI mientras el Agente de Soporte Técnico Regional está en cumplimiento de las actividades del servicio en unidades de negocio fuera de la Regional o con algún permiso	
9	2018	HOCI – 0081 Auditoria No. 011/2018 - Hallazgo No. 10 Hechos Económicos	3	Dar cumplimiento a la entrega de documentación a Contabilidad para su correspondiente obligación en SIIF en las fechas estipuladas de entrega	
10	2018	HOCI – 0083 Auditoria No. 011/2018 - Hallazgo No. 12 Envío Cuenta Fiscal	3	El periodo financiero se debe cerrar inmediatamente sean entregados los estados financieros a Contabilidad de la Oficina Principal	
11	2018	HOCI – 0084 Auditoria No. 011/2018 - Hallazgo No. 13 Pagos sin Requisitos	3	Socializar a los funcionarios y supervisores de los contratos los documentos que se deben anexar a los trámites de pago.	
12	2018	HOCI – 0085 Auditoria No. 011/2018 - Hallazgo No. 14 contrato extintores y botiquines	3	Programar socialización al personal en las distintas modalidades de contratación	
13	2018	HOCI – 0086 Auditoria No. 011 2018 Hallazgo No. 15 órdenes de compra.	3	Realizar socialización sobre ingreso a la Suite Visión y los procedimientos y formatos establecidos en contractual	
14	2018	HOCI – 0087 Auditoria No. 011/2018 - Hallazgo No. 16 solicitud de pedido SAP	3	Realizar socialización sobre los requisitos y aspectos generales del informe técnico.	
15	2018	HOCI – 0088 Auditoria No. 011/2018 - Hallazgo No. 17 Procedimiento operación	3	Programar socialización al personal del área precontractual sobre los procedimientos establecidos en la Suite Visión y manual de contratación de la ALFM	

16	2018	HOCI – 0089 Auditoria No. 011/2018 Hallazgo No. 18 Certificado Registro Presupuestal	3	Realizar socialización sobre los requisitos y aspectos generales del procedimiento establecido en el Manual de contratación para la solicitud del Registro Presupuestal	Regional Suroccidente
17	2018	HOCI – 0090 Auditoria No. 011/2018 - Hallazgo No.19 Falta de Acta de Coordinación	3	Realizar socialización al grupo de contratos para cumplir el procedimiento CT-PR-01 de seguimiento de contratos interadministrativos.	
18	2018	HOCI – 0093 Auditoria No. 011/2018 - Hallazgo No.22 Diferencias de Inventarios	3	Revisión detallada y cruce de soporte de toma física versus saldos de almacén SAP, antes de la radicación de informes de inventario	
19	2018	HOCI - 0094_Auditoria No. 011/2018 - Hallazgo No.23 Demarcación	3	Socialización del manual de BPA con énfasis en la delimitación de la zona de PNC	
20	2018	HOCI – 0096 Auditoria No. 011/2018 - Hallazgo No.25 Bajas por Abastecimiento	3	Implementación del ERP-SAP fase III producción para catering, con el fin optimizar el control de movimientos de inventario.	
21	2018	ACOCI – 0046 Informes de supervisión	3	Realizar socialización a los supervisores de la importancia de las adiciones o prorrogas sean soportadas mediante concepto o recomendación del supervisor	Regional Atlántico
22	2018	ACOCI 0019_Incumplimiento a la Ley 80/93	3	Realizar mantenimiento correctivo	
23	2018	HOCI- 0030 Incumplimiento Ley 80 de 1993 denotan debilidades en planificación de las adquisiciones en estudios y documentos previos	3	Capacitación del principio de planeación y criterios a tener en cuenta para establecer el plazo de ejecución en procesos contractuales.	Regional Tolima Grande
24	2018	HOCI 0035 Incumplimiento Proceso No. 26061 - Corte Suprema De Justicia, Sala De Casación Penal	3	Realizar la planificación de las adquisiciones	
25	2018	HOCI - 0099_Auditoria # 007 Regional Tolima Grande - Hallazgo No. 2 Mtto Vehículos - ejecución	3	Capacitar a todos los funcionarios con el área de contratos en las funciones de supervisión de acuerdo a lo establecido en la normatividad legal vigente en contratación	

26	2018	HOCI – 0100 Auditoria # 007 Regional Tolima Grande - Hallazgo No. 4 Mtto Vehículos - cajas menores	3	Capacitar a los funcionarios asignados a esta función en temas de legalidad como la ley y el decreto que reglamentan la caja menor	Regional Tolima Grande
27	2018	HOCI – 0103 Auditoria No. 008/2018 Regional Tolima Grande- Hallazgo No. 1	3	Realizar y contar con los certificados de fumigación	
28	2018	HOCI – 0106 Auditoria #13 Hallazgo No.2 Gestión Documental	3	Seguimiento semanal para entregar por el proceso	Regional Pacífico
29	2018	HOCI – 0109 Auditoria #13 Hallazgo No. 5 Casos Mesa de Ayuda	3	Informar al personal por correos que el agente no está para que no coloquen casos.	
30	2018	HOCI – 0113 Auditoria #13 Hallazgo No. 9 Pagos sin lleno de requisitos	3	Realizar seguimiento y control de pagos, con la lista de chequeo, adjuntando la lista de chequeo - formato GF-FO-01, se realizará acta del seguimiento que se realizará en tesorería	
31	2018	HOCI – 0112 Auditoria #13 Hallazgo No. 8 Envío Cuenta Fiscal	3	Realizar él envió por medio magnético las cuentas fiscales, junto con los estados financieros	
32	2018	ACOCI – 0029 Vigencias expiradas	3	Se recibirá la documentación en original con los soportes semana vencida y se radica en gestión documental	Regional Norte
33	2018	HOCI – 0041 Auditoria #5 Norte Hallazgo 6. Directiva Transitoria No. 01/17 - Directiva Transitoria	3	Se realizará el procedimiento de las bajas de los comedores de acuerdo a lo establecidos en el instructivo aplicativo CONAL y para el CAD a lo establecido en acta de saneamiento contable	
34	2018	HOCI – 0047 Auditoria #5 Norte Hallazgo 14. Traslado entre CADS Directiva Permanente No. 13 numera	3	Se realiza socialización de los procedimientos y guías establecidas para el CAD a los almacenistas	
35	2018	HOCI – 0048 Auditoria #5 Norte Hallazgo 15. Traslado Servitienda-Cads Mediante Directiva Transitoria	3	El Almacén general realizará el levantamiento de activos fijos de la servitienda de Montería y realizará un traslado al almacén general	

Fuente: Reporte Suite Visión Empresarial

### 4.3 HALLAZGOS EN EJECUCIÓN PLAN DE MEJORA INSTITUCIONAL

En la siguiente tabla se observa el estado de los hallazgos de la Oficina Principal y Regionales por proceso.

OFICINA PRINCIPAL			
PROCESO	AREAS DESEMPEÑO	ABIERTAS	VENCIDAS
GESTIÓN DE LA CONTRATACION	Gestión Precontractual y Legalización Contractual - Ejecución y seguimiento	2	0
GESTIÓN FINANCIERA	Cartera	3	0
	Tesorería	1	0
	Contabilidad	1	0
GESTIÓN DE TIC	Redes Infraestructura Tecnológica	1	0
<b>Subtotal</b>		<b>8</b>	<b>0</b>
Regionales			
<b>Amazonia</b>	Contratación, Operación Logística	5	0
<b>Atlántico</b>	Contratación, Administrativa	1	3
<b>Centro</b>	Operación Logística	3	0
<b>Llanos</b>	Financiera	2	0
<b>Norte</b>	Contratación y Operación Logística	1	0
<b>Pacífico</b>	Gestión Documental, Tecnología y Contratación	8	0
<b>Suroccidente</b>	Contratación y Gestión Documental	1	1
<b>Tolima Grande</b>	Contratación, Operación Logística	6	1
<b>Subtotal</b>		<b>27</b>	<b>5</b>
<b>Total hallazgos en ejecución</b>		<b>35</b>	<b>5</b>

Fuente: Reporte Suite Visión Empresarial 2018

### 4.4 HALLAZGOS VENCIDOS 30 DE NOVIEMBRE 2018

De acuerdo con el reporte de la Suite Visión Empresarial, se presentan cinco (5) hallazgos vencidos, así:

ITEM	VIGENCIA	HALLAZGO	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA - DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	RESPONSABLE
1	2018	HOCl - 0033 Incumplimiento Ley 1150 de 2007 Artículo 8	3	Capacitar a los miembros de comités estructuradores y de las unidades de negocio para que al fijar el requisito habilitante Capacidad Financiera y Organizacional en los procesos contractuales	Tolima Grande

ITEM	VIGENCIA	HALLAZGO	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA - DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	RESPONSABLE
2	2018	HOCI – 0092 * Auditoria No. 011/2018 REGIONAL SUROCCIDENTE - Hallazgo No.21 Falta de publicación de informes	3	Realizar socialización del procedimiento para el cargue del plan de pagos e informes de supervisión conforme a las guías de la Plataforma SECOP II.	Suroccidente
3	2018	HOCI – 0055 Auditoria #6 Hallazgo No.4 Actualización Activos	3	Iniciar la actualización del inventario por cada dependencia	Atlántico
4	2018	ACOCI – 0056 * Auditoria #6 Hallazgo No.20- Incumplimiento al principio de publicidad	3	Realizar socialización de realizar las publicaciones de acuerdo al manual de contratación	
5	2018	HOCI – 0069 Auditoria #6 Hallazgo No.19	3	Que se realicen las modificaciones en debida forma.	

\*De conformidad al certificado de indisponibilidad de Colombia Compra Eficiente, la plataforma SECOP II ha presentado fallas durante el mes de noviembre y lo transcurrido de diciembre/2018. Límite la verificación en plataforma de los hallazgos HOCI 0092 y ACOCI 0056.

#### 4.5 HALLAZGOS PROXIMOS A VENCER CON CORTE 31 DE DICIEMBRE DE 2018

De acuerdo con el reporte de la Suite Visión Empresarial para el 31 de diciembre de 2018, se relacionan veintinueve (29) hallazgos próximos a vencer, así:

OFICINA PRINCIPAL					
ITEM	VIGENCIA	HALLAZGO	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA - DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	RESPONSABLE
1	2018	ACOCI 0038 Identificación y depuración de las cuentas por cobrar	3	Efectuar cruce mensual reporte ingresos con recobros efectuados por la Dirección administrativa	Cartera
2	2018	ACOCI - 0039 Depuración de la cuenta contable 290580 Recaudos por Clasificar	3	Depuración Cuenta Recaudos por Clasificar	Cartera

OFICINA PRINCIPAL					
ITEM	VIGENCIA	HALLAZGO	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA - DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	RESPONSABLE
3	2018	ACOCI – 0040 Cobro, control y seguimiento oportuno de los Deudores Morosos	3	La gestión de cobro, control y seguimiento oportuno de los Deudores Morosos, los cuales ascienden a \$533.584.496.	Cartera
4	2018	ACOCI 0041 Revisión y Actualización Matriz de Riesgos	3	Análisis y revisión la matriz de riesgo actual teniendo en cuenta hechos materializados en tesorería.	Tesorería
5	2018	ACOCI – 0043 Transferencias documentales	3	Realizar la organización del espacio para el archivo y realizar las transferencias documentales	Contratación
6	2018	ACOCI - 0047 Pinturas USPEC	3	Definir las actividades para el almacenamiento de las pinturas	Contratación
7	2018	HOCI – 0079 Auditoria No. 011/2018 - Hallazgo No. 8 Acceso Intranet -SVE	3	Realizar viabilidad y alternativas Económicas y Técnicas y de ser viables implementar cursos de acción que permitan a las Unidades de Negocio (comedores y CADS) de la ALFM conectarse a la Intranet.	Redes Infraestructura Tecnológica
REGIONALES					
8	2018	HOCI - 0197 Auditoria #17 Regional Llanos - Bodega Hallazgo #2 Expedición RP	3	Socializar a las personas de la Regional, el control que se lleva para la expedición de RP y los tiempos de entrega	Llanos Orientales
9	2018	HOCI - 0198 Auditoria #17 Regional Llanos - Bodega Hallazgo #3 Notificación Oficina Jurídica	3	El Ordenador del Gasto mediante memorando debe comunicar a la Dependencia de Contratos de la Regional el nombre del Supervisor.	
10	2018	HOCI – 0079 Auditoria No. 011/2018 REGIONAL SUROCCIDENTE - Hallazgo 8 Acceso Intranet -SVE	3	Analizar viabilidad y alternativas Económicas y Técnicas y de ser viables implementar cursos de acción que permitan a las Unidades de Negocio (comedores y CADS) de la ALFM conectarse a la Intranet	Suroccidente
11	2018	HOCI - 0095 Auditoria 011/2018 - Hallazgo 24 concepto sanitario	3	Obtención del concepto favorable para el comedor de tropa BILOP	

OFICINA PRINCIPAL					
ITEM	VIGENCIA	HALLAZGO	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA - DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	RESPONSABLE
12	2018	HOCI 0071 Auditoria #6 Hallazgo No.21 Precios para cada modalidad	3	Estandarizar procesos de adquisición de combustibles, grasas y lubricantes y generar política de operación	Atlántico
13	2018	HOCI - 0117 Auditoria #13 Hallazgo No. 13 Publicaciones	3	Realizar la publicación de informes de supervisión y liquidaciones de contratos.	Tolima Grande
14	2018	HOCI - 0120 Auditoría No. 008/2018 - Hallazgo No.5 Soportes de Inventarios	3	Realizar inventarios sorpresivos mínimo una vez al mes, diferente al inventario mensual como política de autocontrol en la Regional.	
15	2018	HOCI 0135_Auditoría No. 008/2018 - Hallazgo No.20 Diferencias en Actas	3	Capacitar a los Administradores de Comedor de Tropa para que todas las causaciones de facturas de compra, bajas, traslados que se genere en el periodo contable se ingrese y sean contabilizadas.	
16	2018	HOCI 0138_Auditoría No. 008/2018 - Hallazgo No.23 Cuentas Fiscales CADS	3	Capacitar a los administradores de las unidades de negocios en el cumplimiento de las normas en la Ley 594 de 2000 -NTCGP 1000:2009 Numeral 4.2.4. Control de los registros y el régimen de contabilidad.	
17	2018	HOCI - 0137 Auditoría No. 008/2018 - Hallazgo No.22 Publicación cargos diferid	3	Capacitación del personal del subproceso de contabilidad sobre la importancia de dar aplicabilidad a la circular No 019 ALDG-ALOCI del 03 de agosto de 2015.	
18	2018	HOCI 0122_Auditoría No. 008/2018 - Hallazgo No.7 Actualización Información	3	Realizar revisión y cargue de los datos de ingresos y retenciones en el SIGEP. Documento	
19	2018	HOCI - 0136 Auditoría No. 008/2018 - Hallazgo No.21 envío de Cuenta Fiscal	3	Capacitar al personal de catering en la importancia de las cuentas fiscales escaneadas.	
20	2018	HOCI 0143_Auditoria No. 009/2018 Comedores de tropa BAMAN Y ESLOG Hallazgo	3	El administrador debe realizar un adecuado planeamiento de los productos a emplear para el cumplimiento del menú.	



OFICINA PRINCIPAL					
ITEM	VIGENCIA	HALLAZGO	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA - DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	RESPONSABLE
21	2018	HOCI 0144_Auditoria No. 009/2018 Comedores de tropa BAMAN Y ESLOG Hallazgo No.	3	El personal encargado de comedores debe verificar la documentación semanal entregada por parte del administrador del comedor para evidenciar que los documentos estén completos.	Centro
22	2018	HOCI 0145_Auditoria No. 009/2018 Comedores de tropa BAMAN Y ESLOG Hallazgo No.4	3	Solicitud de cambio de usuario y clave por parte del funcionario de comedor de tropa al encargado del área de tecnología regional centro.	
23	2018	HOCI 0114_Auditoria #13 Hallazgo No. 10 Publicidad	3	Realizar capacitación al grupo de contratos sobre la publicación de la documentación teniendo en cuenta las directrices del SECOP II	Pacífico
24	2018	HOCI 0117_Auditoria #13 Hallazgo No. 13 Publicaciones	3	Realizar capacitación al personal de contratos y supervisores sobre la publicación de la documentación	
25	2018	HOCI 0115_Auditoria #13 Hallazgo No. 11 Comité Evaluador	3	Realizar socialización a los funcionarios evaluadores con el fin de que tengan en cuenta los parámetros de los pliegos e invitaciones públicas.	
26	2018	HOCI 0116_Auditoria #13 Hallazgo No. 12 Acta de inicio	3	Socializar a los funcionarios el procedimiento para el desarrollo del acta de coordinación de inicio de la ejecución de contrato	
27	2018	HOCI 0105_Auditoria #013 Hallazgo No.1 Nombramientos	3	Se verifican las historias laborales del personal de la regional	
28	2018	HOCI 0111_Auditoria #13 Hallazgo No. 7 Cuenta Fiscal	3	Realizar socialización y seguimiento implementación Guías Catering OL-GU-03 y Guía Gestión Inventarios CADS - OL-GU-06	
29	2018	HOCI 0040_Auditoria #5 Norte Hallazgo 5. Decreto 1081 de 2015 Artículo 2.1.1.2.1.8. Decreto 1082/2	3	Programar y realizar socialización sobre publicaciones y verificar las publicaciones en la plataforma del SECOP	Norte

Fuente: Reporte Suite Visión Empresarial 2018

#### 4.6 HALLAZGOS PENDIENTES DE FORMULACION

ITEM	PROCESO	total
1	Administrativa	1
<b>REGIONALES</b>		
2	Amazonia	10
3	Atlántico	5
4	Tolima Grande	10
5	Norte	1
	<b>TOTAL</b>	<b>27</b>

Fuente: Reporte Suite Visión Empresarial

De acuerdo con la tabla anterior hay (27) hallazgos pendientes de formulación en la herramienta Suite Visión Empresarial.

#### 5. CONSOLIDADO PLANES DE MEJORAMIENTO

En la siguiente tabla se detalla el consolidado de los Planes de Mejoramiento suscritos por la entidad así: Contraloría General de la República, Oficina de Control Interno Sectorial del Ministerio de Defensa, Revisoría Fiscal e Institucional por procesos, así:

PLAN DE MEJORAMIENTO	TOTAL HALLAZGOS	CERRADAS CUMPLIDAS	ABIERTAS	VENCIDAS	TOTAL	% CUMPLIMIENTO	CALIFICACIÓN CUMPLIMIENTO
C.G.R	59	47	12	0	59	100%	EXCELENTE
MINISTERIO DEFENSA	58	56	2	0	58	100%	EXCELENTE
REVISORÍA FISCAL	67	66	1	0	67	100%	EXCELENTE
INSTITUCIONAL POR PROCESOS	2433	2393	35	5	2433	86%	INCIPIENTE
Total	2617	2562	<b>50</b>	<b>5</b>	2617		

Fuente: Planes de mejoramiento 30/11/2018

En la siguiente tabla se detalla del consolidado de los planes de mejoramiento suscritos con la CGR, Ministerio de Defensa, e Institucional por procesos y Regionales, se encuentran en ejecución **55** hallazgos así:

#### OFICINA PRINCIPAL

PROCESO	AREAS DESEMPEÑO	ABIERTAS	VENCIDAS	TOTAL
GESTIÓN DE LA CONTRATACION	Gestión Precontractual y Legalización Contractual - Ejecución y	5	0	5

PROCESO	AREAS DESEMPEÑO	ABIERTAS	VENCIDAS	TOTAL
	Seguimiento			
PLANIFICACIÓN DE ABASTECIMIENTOS BIENES Y SERVICIOS	Infraestructura	1	0	1
OPERACIÓN LOGISTICA	CADS	1	0	3
	CATERING	1		
	Raciones de Campaña	1		
SECRETARIA GENERAL	Secretario General	1	0	1
GESTIÓN FINANCIERA	Tesorería	1	0	8
	Cartera	4		
	Contabilidad	3		
GESTIÓN DE TIC	Seguridad Tecnológica	2	0	2
	Informática			
	Redes e Infraestructura			
	Tecnológica			
<b>TOTAL</b>		<b>20</b>	<b>0</b>	<b>20</b>

Fuente: Planes de mejoramiento

### REGIONALES

	ABIERTAS	VENCIDAS	TOTAL
Regional Amazonía	5	0	5
Regional Atlántico	1	3	4
Regional Centro	3	0	3
Regional Llanos	3	0	3
Regional Nororiente CGR	1	0	1
Regional Norte	1	0	1
Regional Pacífico	8	0	8
Regional Sur Occidente	1	1	2
Regional Tolima Grande	7	1	8
<b>TOTAL</b>	<b>30</b>	<b>5</b>	<b>35</b>

### CONSOLIDADO HALLAZGOS VENCER EN DICIEMBRE DE 2018

OFICINA PRINCIPAL / REGIONAL	TOTAL
Oficina TIC (Diciembre 1 CGR y 1 Institucional)	2
Subdirección General Contratación (Diciembre 2 CGR y 2 Institucional)	4
Subdirección General de Operaciones (Diciembre 3 CGR)	3

OFICINA PRINCIPAL / REGIONAL	TOTAL
Dirección Financiera (Diciembre 2 CGR y 4 Institucional)	6
Regional Llanos (2 Institucional)	2
Regional Suroccidente (2 Institucional)	2
Regional Atlántico (1 Institucional)	1
Regional Tolima Grande (7 Institucional)	7
Regional Centro (3 Institucional)	3
Regional Pacífico (6 Institucional)	6
Regional Norte (1 Institucional)	1
<b>TOTAL</b>	<b>37</b>

Fuente: Planes de mejoramiento

## 6. RECOMENDACIONES

- Tener la cultura de autocontrol y autogestión e ingresar permanentemente a la herramienta Suite Visión Empresarial por parte de los responsables de los procesos, para gestionar los planes de mejoramiento institucional.
- Establecer al interior de cada grupo interno de trabajo fechas límites de corte para presentación de información de los planes institucionales por procesos teniendo en cuenta que la Oficina de Control Interno, debe presentar el estado y consolidado de los hallazgos en las reuniones que establece el Director General.
- Continuar con la implementación de las diferentes actividades estipuladas en los planes de mejoramiento que se hayan cumplido al 100%, esto con el fin de mantener los puntos de control en los planes de mejoramiento, mitigando los riesgos de posible reiteratividad de los hallazgos por el ente de control y de tutela.
- Fortalecer y coordinar mediante videoconferencias y mesas de trabajo con los responsables de los procesos y/o actividades para el cumplimiento en la gestión de los planes de mejoramiento.

Cordialmente,

ORIGINAL FIRMADO  
Economista SANDRA NERITHZA CANO PÉREZ  
Jefe Oficina Control Interno

Elaboró: Adm Amb. Yuby Elizabeth Aguacía H.  
Técnica para apoyo de Seguridad y Defensa

Elaboró: Adm. Emp. Myriam Luz Bello Morales  
Profesional de Defensa

