

MEMORANDO

Bogotá D.C., 08-11-2018

No. 20181200270853 ALOCI- 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 octubre 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 31 de octubre 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 31 DE OCTUBRE DEL 2018

Validado en el aplicativo SIRECI quedó conformado por vigencias así:

Vigencia Auditada	Total 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	28	66	21	23	49	89
TOTAL	59	128	37	103	22	25	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 septiembre - octubre del 2018 presentado un cumplimiento del 100% y un avance del 73.56%, así:

30 de Septiembre del 2018						
No. Hallazgos Concertados	No. Hallazgos Cumplidos	No. Hallazgos en Ejecución	No. Hallazgos Vencidos	% Cumplimiento	% Avance	Calificación Cumplimiento
59	33	26	0	100%	72,41%	EXCELENTE
31 de Octubre del 2018						
59	37	22	0	100%	73,56%	EXCELENTE

Fuente: Matriz seguimiento plan mejoramiento 31/10/2018

FACTORES DE CALIFICACIÓN DE CUMPLIMIENTO:

INCIPIENTE	CUMPLIMIENTO ENTRE 0% - 89%
SATISFACTORIO	CUMPLIMIENTO ENTRE 90% - 98%
EXCELENTE	CUMPLIMIENTO ENTRE 99% - 100%

1.3. CUMPLIMIENTO DE METAS OCTUBRE 31 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.6 Afectación Recursos Acta de Acuerdo DRI-USE No.0022-06 Ecopetrol.	1271	Reintegro de los saldos pendientes del Acta de Acuerdo DRI-USE No.0022-06 Ecopetrol.	Subdirección General de Contratación
2	2017	Hallazgo No.16 Prórroga.	1291	Realizó la verificación de los expedientes contractuales a través de las actas de coordinación	Subdirección General de Contratación
3	2017	Hallazgo No.10 Valor de Adquisición “Costo Asociado, Gasto Asociado, porcentaje de administración	1280	La Dirección Financiera parametrizo las NICSP	Dirección Financiera
4	2017	Hallazgo No.42 Manejo de Bienes (D)	1333	Se efectuó la actualización en aplicativo SAP los bienes de las CADS y comedores	Regional Nororiente

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 DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	Planeación Estratégica	1	0
GESTIÓN DE LA CONTRATACION	Gestión Precontractual y Legalización Contractual - Ejecución y seguimiento	5	0
PLANIFICACIÓN DE ABASTECIMIENTOS BIENES Y SERVICIOS	Infraestructura	1	0
OPERACIÓN LOGISTICA	CADS	3	0
	CATERING	4	0
	Raciones de Campaña	1	0
SECRETARIA GENERAL	Secretario General	1	0
GESTIÓN FINANCIERA	Contabilidad	3	0
GESTIÓN DE TIC	Redes e Infraestructura Tecnológica	2	0
Subtotal		21	0
REGIONAL	AREAS DESEMPEÑO	ABIERTAS	VENCIDAS
NORORIENTE	Administrativa	1	0
Subtotal		1	0
Total		22	0

1.5. HALLAZGOS VENCIDOS A 31 OCTUBRE DE 2018

Para el mes evaluado no se presentan hallazgos vencidos.

1.6. HALLAZGOS A VENCER A NOVIEMBRE - DICIEMBRE 2018:

A continuación se relacionan los hallazgos a vencer en noviembre doce (12) y diciembre once (11) hallazgos así:

No.	VIGENCIA	HALLAZGO	META	UNIDAD DE MEDIDA – DESCRIPCIÓN ACTIVIDAD	RESPONSABLE	% Avance
NOVIEMBRE						
1	2017	Hallazgo No.1 Parámetros Plan de Adquisiciones	1262	Diligenciar y enviar el formato por parte de las Direcciones regionales y dependencias ejecutoras de presupuesto a la Oficina Principal, la proyección del plan de adquisiciones	Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional	0%

No.	VIGENCIA	HALLAZGO	META	UNIDAD DE MEDIDA – DESCRIPCIÓN ACTIVIDAD	RESPONSABLE	% Avance
2	2017	Hallazgo No.7 Referencias de los Convenios y Actas de Acuerdo.	1273	Informe con pantallazos de evidencia del sistema SAP donde se evidencia la aplicación del manual SAP	Oficina TIC	0%
3	2017	Hallazgo No. 3 Saldos de Actas de Acuerdo y Convenios pendientes de reintegrar.	1265	Actas de liquidación de los contratos interadministrativos, actas de acuerdo y convenios	Subdirección General de Contratación	52%
4	2017	Hallazgo No.4 Acta de Acuerdo No.11052 de 2011	1268	Verificar en conjunto con oficina asesora de planeación, la Subdirección General Abastecimientos, planificación y contratación la viabilidad de la suscripción de las actas de acuerdo frente al convenio principal	Subdirección General de Contratación	0%
5	2017	Hallazgo No.11 Análisis Matriz de Riesgos	1282	Verificar aleatoriamente que los Estudios Técnicos se encuentre acompañado del análisis de riesgos correspondiente	Subdirección General de Contratación	0%
6	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 – 1306 Batallón ASPC05 – 1323 Bucaramanga (F) – 1330 Hallazgo No.45 Diferencias de Inventario Sobrantes – 1337 Hallazgo No.48 Inventario de Víveres Frescos y Secos– Comedores de Tropa – 1345 Hallazgo No.49 Gestión de la Contratación de – 1348	1306 1323 1330 1337 1345 1348	Consolidación de informes de inventarios sorpresivos y periódicos CADS y comedores	Subdirección de Operaciones Logística	50%

No.	VIGENCIA	HALLAZGO	META	UNIDAD DE MEDIDA – DESCRIPCIÓN ACTIVIDAD	RESPONSABLE	% Avance
		Alimentos y Víveres (BA)				
7	2017	Hallazgo No.44 Tarjeta de Propiedad Vehículo	1336	Solicitar los documentos requeridos como soporte para continuar con la operación del Camión Azafate. - Actualizar el aplicativo ERP-SAP según corresponda.	Regional Nororiente- Coordinadora Administrativa - Almacenista	0%
DICIEMBRE						
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	27%
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	60%
4	2017	Hallazgo No.38 Registros SAP - CADS	1325	La Dirección Financiera informa a las Regionales la apertura del periodo logístico - Memorando / correo	Secretario General - Dirección Financiera	83%
5	2017	Hallazgo No.2 Ejecución Recursos USPEC.	1264	Devolución de los recursos	Subdirección General de Abastecimientos y Servicios Dirección de Infraestructura	0%
6	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	66.66%

No.	VIGENCIA	HALLAZGO	META	UNIDAD DE MEDIDA – DESCRIPCIÓN ACTIVIDAD	RESPONSABLE	% Avance
7	2017	Hallazgo No.39 Sistema Conal	1326	Implementación del Aplicativo CONAL al Sistema SAP y puesta en marcha - Reporte SAP	Subdirección Operaciones Logísticas	0%
8	2017	Hallazgo No.49 Gestión de la Contratación de Alimentos y Víveres (BA)	1349	La regional Pacífico 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 - Oficinas a entidades - clientes	Subdirección de Operaciones Logísticas	0%
9	2017	Hallazgo No. 3 Saldos de Actas de Acuerdo y Convenios pendientes de reintegrar.	1266	Transferencia y/o comprobante de egreso	Subdirección General de Contratación	39%
10	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	0%
11	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%

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 SEPTIEMBRE 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 septiembre – octubre de 2018, así;

30 Septiembre 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
31 Octubre del 2018						
58	56	2	0	100%	90,52%	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 (31-12-2019)	1
Tolima Grande	CAD: Gestionar el arrendamiento y/o adquisición de una bodega que cumpla con los requisitos de infraestructura. (31-12-2019)	1

2.6. HALLAZGOS VENCIDOS OCTUBRE 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 septiembre – octubre así;

30 de Septiembre del 2018						
No. Hallazgos Concertados	No. Hallazgos Cumplidos	No. Hallazgos en Ejecución	No. Hallazgos Vencidos	% Cumplimiento	% Avance	Calificación Cumplimiento
67	66	1	0	100%	99.36%	EXCELENTE
30 de Septiembre del 2018						
67	66	1	0	100%	93.36%	EXCELENTE

La Dirección Financiera solicita al Director General de la entidad, mediante memorando No. 20182260215573 ALDFN-GF-226 de septiembre 05 del 2018, cambio el plazo de ejecución enero del 2019 al 10 de diciembre del 2018, para la depuración de la cuenta 240720.

3.3. CUMPLIMIENTO META OCTUBRE DEL 2018:

Para el mes evaluado no se cumplió la meta.

3.4. HALLAZGOS EN EJECUCIÓN Y A VENCER A 10 DE 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 31 DE OCTUBRE DE 2018

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

De acuerdo al seguimiento realizado a la herramienta de la Suite Visión Empresarial de los hallazgos con ocasión de los resultados de las auditorias por parte de la Oficina de Control Interno, a continuación, se da a conocer el avance a los planes de mejoramiento en cada uno de ellos, 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	58	174	11	33	47	141	58	174
TOTAL	58	174	11	33	47	141	58	174

Fuente: Reporte Suite Visión Empresarial 31 de octubre de 2018

Los resultados del seguimiento y evaluación realizados al Plan de Mejoramiento Institucional por procesos consolidado a nivel nacional, comparativo septiembre – octubre del 2018 presenta un cumplimiento del 93%.

Octubre 10 del 2018					
No. Hallazgos Concertados	No. Hallazgos Cumplidos	No. Hallazgos en ejecución	No. Hallazgos Vencidos	% Cumplimiento	Calificación Cumplimiento
97	39	55	3	95%	SATISFACTORIO
Octubre 31 del 2018					
58	11	44	3	93%	SATISFACTORIO

Fuente: Plan de Mejoramiento Institucional por Procesos hasta el día 31 de octubre de 2018

FACTORES DE CALIFICACIÓN:

INCIPIENTE	CUMPLIMIENTO ENTRE 0% - 89%
SATISFACTORIO	CUMPLIMIENTO ENTRE 90% - 98%
EXCELENTE	CUMPLIMIENTO ENTRE 99% - 100%

4.2. CUMPLIMIENTO HALLAZGOS A 31 DE OCTUBRE DEL 2018:



De acuerdo con el reporte de la Suite Visión Empresarial del 31 de octubre de 2018, se efectuaron cierres a once (11) hallazgos, así:

ITEM	VIGENCIA	HALLAZGO	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA - DESCRIPCIÓN ACTIVIDAD	RESPONSABLE
1	2018	HOCI – 0024 Políticas para el ingreso de los hechos económicos de las Unidades de negocio	3	Los hechos financieros reportados en los aplicativos ERP-SAP y CONAL de las Unidades de negocio CADS y Catering respectivamente de la Regional Antioquia Choco se encontraron desactualizados.	Oficina Principal Dirección Financiera
2	2018	HOCI – 0004 Directiva Permanente No.11 ALDG-ALDFN de fecha 23-07-14	3	Realizar reuniones de coordinación mensuales para mirar aspectos a mejorar, acordar cronogramas de trabajo y programar fechas de entrega de la información.	Regional Norte
3	2018	ACOCI – 0021 No se elabora el boletín diario de Tesorería	3	Socialización de procedimientos establecidos para el proceso de Contabilidad y Tesorería; garantizando la implementación, seguimiento y control de los procedimientos establecidos para el proceso de contabilidad GF-GCO-PR-01.	
4	2018	ACOCI – 0049 Personal que funge como supervisor	3	Que los supervisores cumplan con las funciones asignadas y evidenciarlo en los Informes de supervisión y Realizar socialización a los supervisores sobre sus funciones y la importancia de su cumplimiento de acuerdo al manual de contratación.	
5	2018	HOCI – 0063 Auditoria #6 Hallazgo No. 13	3	Se socializará a los supervisores de contratos, que los documentos de trámite de pago debe firmarlos.	
6	2018	HOCI – 0064 Auditoria #6 Hallazgo No. 14	3	Realizar socialización a los supervisores sobre la responsabilidad de la entrega de los informes de supervisión oportunamente	
7	2018	HOCI – 0065 Auditoria #6 Hallazgo No. 15 Modificatorio	3	Socializar nuevamente en el grupo de contratos el procedimiento cuando se realiza cambio de supervisor y a los supervisores la responsabilidad	

				de informar oportunamente sobre el cambio.	
8	2018	HOCI – 0066 Auditoria #6 Hallazgo No.16 Respuesta al contratista sobre su petición de modificación	3	Realizar reunión de coordinación con el grupo de trabajo donde se refuerce la importancia de la respuesta a las comunicaciones recibidas en el proceso ya sea interno o externo.	Regional Atlántico
9		HOCI – 0067 Auditoria #6 Hallazgo No. 17 firma del Director General	3	Socializar nuevamente en el grupo de trabajo el procedimiento relacionado con el trámite de reservas presupuestales.	
10	2018	HOCI – 0032 Incumplimiento Decreto 1082 de 2015 Artículo 2.2.1.2.1.5.1.	3	Las descripciones de las necesidades que se pretendían satisfacer no fueron concordantes con los cronogramas establecidos.	Regional Tolima Grande
11	2018	HOCI – 0097 Auditoria No. 011/2018 REGIONAL SUROCCIDENTE - Hallazgo No.26 Abastecimiento Víveres Secos	3	Tramitar requerimientos Clase I, con visto bueno del gestor junto a la documentación soporte para autorización del ordenador del gasto y radicación en el sistema de gestión documental.	Regional Suroccidente

Fuente: Reporte Suite Visión Empresarial 31 octubre 2018

4.3 HALLAZGOS EN EJECUCIÓN

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

OFICINA PRINCIPAL			
PROCESO	AREAS DESEMPEÑO	ABIERTAS	VENCIDAS
GESTIÓN DE LA CONTRATACION	Gestión Precontractual y Legalización Contractual - Ejecución y seguimiento	2	0
OPERACIÓN LOGISTICA	Raciones de Campaña	1	0
GESTIÓN FINANCIERA	Cartera	3	0
	Tesorería	1	0
	Contabilidad	1	0
GESTION ADMINISTRATIVA Y TALENTO HUMANO	Nomina	1	0
GESTIÓN DE TIC	Redes Infraestructura Tecnológica	1	
Subtotal		10	0
Regionales			
Atlántico	Contratación, Administrativa	5	0
Norte	Contratación y Operación Logística	5	0

Pacífico	Gestión Documental, Tecnología y Contratación	9	0
Suroccidente	Contratación y Gestión Documental	13	0
Tolima Grande	Contratación	2	3
Subtotal		34	3
Total hallazgos en ejecución		44	3

Fuente: Reporte Suite Visión Empresarial 31 octubre 2018

4.4 HALLAZGOS VENCIDOS A 31 OCTUBRE DE 2018

De acuerdo con el reporte de la Suite Visión Empresarial a 31 de octubre de 2018, se presentan tres (3) hallazgos vencidos, así:

VIGENCIA	HALLAZGO	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA - DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	RESPONSABLE
2018	HOCI – 0100 Auditoria # 007 Regional Tolima Grande - Hallazgo No. 4 Mantenimiento Vehículos - cajas menores	3	Capacitar a los funcionarios de la Regional Tolima Grande sobre reglamentación, constitución y funcionamiento de cajas menores	Regional Tolima Grande
2018	HOCI – 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	
2018	HOCI – 0030 Incumplimiento Ley 80 de 1993 – Debilidad en la Planificación contractual	3	Realizar Acta de coordinación y capacitación de la planificación de la necesidad de los clientes, para establecer el plazo de ejecución en los documentos y estudios previos y Procesos Contractuales.	

4.5 HALLAZGOS PROXIMOS A VENCER CON CORTE 31 DE OCTUBRE DE 2018

De acuerdo con el reporte de la Suite Visión Empresarial para el 31 de octubre de 2018, se relacionan cuarenta y cinco (45) 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 reunión y cruce mensual de la gestión de recaudo e ingresos efectuados por la Dirección administrativa, para la depuración de las cuentas por cobrar	Cartera
2	2018	ACOCI - 0039 Depuración de la cuenta contable 290580 Recaudos por Clasificar	3	Depuración Cuenta Recaudos por Clasificar	Cartera
3	2018	ACOCI - 0040 Cobro, control y seguimiento oportuno de los Deudores Morosos	3	Efectuar cobro perjudico en forma mensual de la cartera morosa, que permita asegurar la recuperación de los recursos.	Cartera
4	2018	ACOCI 0041 Revisión y Actualización Matriz de Riesgos	3	Efectuar reunión para análisis y revisión de la matriz de riesgo actual, teniendo en cuenta hechos los materializados en tesorería.	Tesorería
5	2018	ACOCI - 0042 Generación de una Política de las cuentas y fiscales	3	Realizar manual y/o política de operación de las cuentas fiscales de las unidades de negocio.	Contabilidad
6	2018	ACOCI - 0043 Transferencias documentales	3	Realizar la organización del espacio para el archivo y realizar las transferencias documentales	Contratación
7	2018	ACOCI - 0047 Pinturas USPEC	3	Definir las actividades para el almacenamiento de las pinturas	Contratación
8	2018	ACOCI - 0045 Nula Rotación Calentadores para Raciones de Campaña	3	Realizar acta de coordinación y Comité de Sostenibilidad contable para verificar la disposición final de los calentadores.	Raciones de Campaña
9	2018	HOCl - 0079 Auditoria No. 011/2018 REGIONAL SUROCCIDENTE - Hallazgo No. 8 Acceso Intranet - SVE	3	Viabilidad técnica y económica de acceso a las herramientas tecnológicas que se encuentran fuera de la LAN	Redes Infraestructura Tecnológica

10	2018	ACOCI – 0037 Depuración de la cuenta Incapacidades	3	Seguimiento y control al cobro de la cuenta de incapacidades	Nomina
REGIONALES					
11	2018	HOCI – 0074 Auditoria No. 011 Regional Suroccidente Hallazgo No. 3- Plan de Bienestar	3	Elaborar memorando para informar sobre la asistencia a las actividades de bienestar, diligenciar planilla y registro fotográfico de las actividades realizadas al personal de la Regional.	Suroccidente
12	2018	HOCI – 0075 Auditoria No. 011/2018 REGIONAL SUROCCIDENTE - Hallazgo No. 4 Botiquín	3	Realizar socialización a los responsables de las unidades de negocio, sobre el manejo adecuado de los botiquines	
13	2018	HOCI – 0076 Auditoria No. 011/2018 REGIONAL SUROCCIDENTE - Hallazgo No. 5 Extintores	3	Realizar inspecciones periódicas de extintores, para verificar el estado, ubicación y fecha de próxima recarga.	
14	2018	HOCI – 0081 Auditoria No. 011/2018 REGIONAL SUROCCIDENTE - Hallazgo No. 10 Hechos Económicos	3	Realizar acta de cruce para establecer el plazo para que las Unidades de negocio presenten a Contabilidad, los soportes de las inconsistencias, para que no afecte la variación en los precios promedios.	
15	2018	HOCI – 0083 Auditoria No. 011/2018 REGIONAL SUROCCIDENTE - Hallazgo No. 12 envío Cuenta Fiscal	3	Antes del 10 de cada mes las unidades de negocio deben entregar a Financiera las cuentas fiscales escaneadas, para ser enviadas con los estados financieros.	
16	2018	HOCI – 0084 Auditoria No. 011/2018 REGIONAL SUROCCIDENTE - Hallazgo No. 13 Pagos sin Requisitos	3	Acuerdo con el Formato GF-FO-01 Lista de Chequeo, se debe de realizar verificación total de la documentación del paquete para trámite de pago.	

17	2018	HOCI – 0090 Auditoria No. 011/2018 REGIONAL SUROCCIDENTE - Hallazgo No.19 Falta de Acta de Coordinación	3	Realizar socialización a los funcionarios de contratos, para que cumplan con el procedimiento CT-PR-01 que establece el seguimiento de los contratos interadministrativos.	Suroccidente
18	2018	HOCI – 0092 Auditoria No. 011/2018 REGIONAL SUROCCIDENTE - Hallazgo No.21 Falta de publicación en el SECOP	3	Realizar socialización a los funcionarios que ejercen funciones de supervisión.	
19	2018	HOCI – 0093 Auditoria No. 011/2018 REGIONAL SUROCCIDENTE - Hallazgo No.22 Diferencias de Inventarios	3	Realizar revistas de inventarios mensuales a las unidades de negocio para tener control en los saldos de inventario.	
20	2018	HOCI – 0094 Auditoria No. 011/2018 REGIONAL SUROCCIDENTE - Hallazgo No.23 Demarcación	3	Demarcar el área de PNC de acuerdo a lo establecido en el manual de BPA de la Entidad	
21	2018	HOCI – 0095 Auditoria No. 011/2018 REGIONAL SUROCCIDENTE - Hallazgo No.24 El Comedor no cuenta con concepto sanitario vigente.	3	Obtención del concepto sanitario favorable para el comedor de tropa BILOP.	
22	2018	HOCI – 0096 Auditoria No. 011/2018 REGIONAL SUROCCIDENTE - Hallazgo No.25 Bajas por Abastecimiento	3	Implementar en el ERP-SAP fase III producción para los catering, para optimizar el control de los movimientos de inventario en tiempo real.	

23	2018	ACOCI – 0056 Auditoria #6 Hallazgo No.20- Incumplimiento al principio de publicidad contractual	3	Realizar las publicaciones en el SECOP II de los expedientes contractuales	Atlántico
24	2018	HOCI – 0055 Auditoria #6 Hallazgo No.4 Actualización Activos	3	Realizar la actualización y plaquetización de los activos de la Regional en la regional atlántico	
25	2018	HOCI – 0069 Auditoria #6 Hallazgo No.19 Modificadorio sin firmas del Ordenador del Gasto	3	Realizar socialización del procedimiento para la realizar de un modificadorio y adición contractual, para que queden debidamente suscritos.	
26	2018	HOCI – 0071 Auditoria #6 Hallazgo No.21 Precios para cada modalidad	3	Elaborar y Socializar política de operación para la Unidad de Negocio de Planeación y Operación Logística de Clase III, a nivel Nacional	
27	2018	HOCI – 0102 Auditoria # 007 Regional Tolima Grande - Hallazgo No. 6 Mantenimiento Vehículos - Pagos	3	Capacitar a los supervisores de contratos en el cumplimiento de la normatividad vigente	Tolima Grande
28	2018	HOCI – 0030 Incumplimiento Ley 80 de 1993	3	Planificar las adquisiciones de las necesidades de los clientes, estableciendo plazos reales de ejecución en los procesos contractuales.	
29	2018	HOCI – 0101 Auditoria # 007 Regional Tolima Grande - Hallazgo No. 5 Mantenimiento Vehículos	3	Realizar la notificación a los supervisores del contrato y se informe las cláusulas, condiciones, términos del contrato sobre el cual ejerce supervisión y la normatividad aplicable al proceso.	
30	2018	HOCI – 0033 Incumplimiento Ley 1150 de 2007 Artículo 8	3	Establecer análisis de los Comité Estructuradores de requisitos habilitantes conforme a lo establecido en las normas contractuales	
31	2018	HOCI – 0100 Auditoria # 007 Regional Tolima	3	Capacitar a los funcionarios de la Regional Tolima Grande acerca de la	

		Grande - Hallazgo No. 4 Mantenimiento Vehículos - cajas menores		reglamentación y funcionamiento de las cajas menores.	
32	2018	HOCI - 0106 Auditoria #13 Hallazgo No.2 Gestión Documental	3	Realizar capacitación al personal de las transferencias.	Pacífico
33	2018	HOCI - 0117 Auditoria #13 Hallazgo No. 13 Publicaciones	3	Realizar la publicación de informes de supervisión y liquidaciones de contratos en el SECOP.	
34	2018	HOCI - 0115 Auditoria #13 Hallazgo No. 11 Comité Evaluador	3	Realizar la revisión de las evaluaciones antes de la publicación	
35	2018	HOCI - 0107 Auditoria #13 Hallazgo No. 3 TVD	3	Elaboración del proyecto de inversión para la elaboración de las Tablas de Valoración Documental.	
36	2018	HOCI - 0110 Auditoria #13 Hallazgo No. 6 Diferencia de inventarios Comedor de Tropa	3	Realizar mensualmente conciliación y cruce con contabilidad	
37	2018	HOCI - 0109 Auditoria #13 Hallazgo No. 5 Casos Mesa de Ayuda	3	Registrar los casos en la mesa de ayuda, verificarlos, solucionarlos y cerrarlos en el momento que se realice la actividad.	
38	2018	HOCI - 0114 Auditoria #13 Hallazgo No. 10 Publicidad	3	Realizar capacitación al personal de la publicación y verificar las publicaciones en SECOP II.	
39	2018	HOCI - 0112 Auditoria #13 Hallazgo No. 8 Envío Cuenta Fiscal	3	Realizar envió en medio magnético de las cuentas fiscales de la regional al cierre de cada periodo.	
40	2018	HOCI - 0116 Auditoria #13 Hallazgo No. 12 Acta de inicio	3	Realizar actas de coordinación de los contratos que inician la ejecución	
41	2018	HOCI - 0047 Auditoria #5 Norte Hallazgo 14. Traslado entre CADS Directiva Permanente No. 13	3	Realizar los traslados de acuerdo a lo establecido por la entidad, una vez aprobada se procederá a realizar los movimientos establecidos en SAP.	

42	2018	HOCI – 0048 Auditoria #5 Norte Hallazgo 15. Traslado Servitienda - Cads Mediante Directiva Transitoria 17/2017	3	Realizar traslados a los activos fijos que reposan en las instalaciones de la servitienda 2 Montería al almacén y los traslados de mercancía realizados al CADS serán ingresados al SAP para actualización del inventario.	
43	2018	ACOCI – 0029 Vigencias expiradas	3	Realizar acta de cruce con Financiera de los ingresos mensuales del comedor y pasar a financiera para obligarlos dentro del mes, y así garantizar el pago de las obligaciones a los proveedores.	
44	2018	HOCI – 0041 Auditoria #5 Norte Hallazgo 6. Directiva Transitoria No. 01/17 - Directiva Transitoria No.06- Directiva permanente No.11	3	Realizar control a los inventarios mensuales y sorpresivos a los CADS y COMEDORES de la Regional y realizar conteos totales y aleatorios, verificaciones de entradas y salidas del sistema SAP de acuerdo a las políticas establecidas por la entidad. Se realizará seguimiento al producto del CADS para evitar que se convirtiera en producto no conforme.	
45	2018	HOCI – 0040 Auditoria #5 Norte Hallazgo 5. Decreto 1081 de 2015 Artículo 2.1.1.2.1.8. Decreto 1082/2015	3	Realizar socialización y verificación de publicaciones en el SECOP de la ejecución contractual de la Entidad.	Norte

Fuente: Reporte Suite Visión Empresarial 31 octubre 2018

4.6 HALLAZGOS PENDIENTES DE FORMULACION

ITEM	PROCESO REGIONALES	MES OCTUBRE
1	PACIFICO Dirección Administrativa Auditoria 13 Hallazgo No.1 (Nombramientos de personal)	1
2	TOLIMA GRANDE Auditoria 7 Hallazgo No.2 Mantenimiento vehículos – ejecución recursos	1
	TOTAL	2

Fuente: Reporte Suite Visión Empresarial 31 octubre 2018

De acuerdo con la tabla anterior hay (2) hallazgos pendientes de formulación en la herramienta de la Suite Visión Empresarial de las Regionales de Pacifico y Tolima Grande.

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	37	22	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	2409	2362	44	3	2409	93%	SATISFACTORIO
Total	2593	2521	69	3	2593		

Fuente: Planes de mejoramiento 31/10/2018

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, así:

OFICINA PRINCIPAL

PROCESO	AREAS DESEMPEÑO	ABIERTAS	VENCIDAS	TOTAL
GESTIÓN DE DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	Planeación Estratégica	1	0	1
GESTIÓN DE LA CONTRATACION	Gestión Precontractual y Legalización Contractual - Ejecución y Seguimiento	7	0	7
PLANIFICACIÓN DE ABASTECIMIENTOS BIENES Y SERVICIOS	Infraestructura	1	0	1
OPERACIÓN LOGISTICA	CADS	3	0	9
	CATERING	4		
	Raciones de Campaña	2		
SECRETARIA GENERAL	Secretario General	1	0	1
GESTIÓN FINANCIERA	Tesorería	1	0	9
	Cartera	4		
	Contabilidad	4		
GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y TALENTO HUMANO	Nomina	1	0	1

PROCESO	AREAS DESEMPEÑO	ABIERTAS	VENCIDAS	TOTAL
GESTIÓN DE TIC	Seguridad Tecnológica Informática Redes e Infraestructura Tecnológica	3	0	3
TOTAL		32	0	32

Fuente: Planes de mejoramiento

REGIONALES

	ABIERTAS	VENCIDAS	TOTAL
Regional Atlántico	5	0	5
Regional Centro	0	0	0
Regional Llanos	1	0	1
Regional Nororiente	2	0	2
Regional Norte	5	0	5
Regional Pacífico	9	0	9
Regional Sur Occidente	13	0	13
Regional Tolima Grande	3	3	6
TOTAL	38	3	41

CONSOLIDADO HALLAZGOS VENCER EN NOVIEMBRE –DICIEMBRE DE 2018

OFICINA PRINCIPAL / REGIONAL	TOTAL
Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional (Noviembre 1)	1
Oficina TIC (Noviembre 2 - Diciembre 1)	3
Subdirección General de Contratación (Noviembre 3 - Diciembre 5)	8
Subdirección General de Operaciones (Noviembre 7 - Diciembre 3)	10
Dirección Administrativa Nomina (1)	1
Dirección Financiera (Diciembre 8)	8
Regional Suroccidente (Noviembre 6 – Diciembre 6)	12
Regional Nororiente (Noviembre 2)	2
Regional Atlántico (Noviembre 4)	4
Regional Tolima Grande (Noviembre 5)	5
Regional Pacífico (Noviembre 2 – Diciembre 7)	9
Regional Norte (Noviembre 4 – Diciembre 1)	5
TOTAL	68

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

