

MEMORANDO

Bogotá D.C., 17-10-2018

No. 20181200252313 ALOCI- GSE-120

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

DE: Adm Emp. Myriam Luz Bello Morales Profesional de Defensa, Adm Amb. Yuby Elizabeth Aguacia Hernández Técnica para apoyo de Seguridad y Defensa 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 septiembre 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 septiembre 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 SEPTIEMBRE 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	24	62	25	27	49	89
<b>TOTAL</b>	<b>59</b>	<b>128</b>	<b>33</b>	<b>99</b>	<b>26</b>	<b>29</b>	<b>59</b>	<b>128</b>



## 1.2. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

Los resultados del seguimiento y evaluación realizados al Plan de Mejoramiento CGR consolidado a nivel nacional, comparativo agosto – septiembre del 2018 presentado un cumplimiento del 100% y un avance del 72.41%, así:

31 de Agosto del 2018						
No. Hallazgos Concertados	No. Hallazgos Cumplidos	No. Hallazgos en Ejecución	No. Hallazgos Vencidos	% Cumplimiento	% Avance	Calificación Cumplimiento
59	29	30	0	100%	49,88%	EXCELENTE
30 de Septiembre del 2018						
59	33	26	0	100%	72,41%	EXCELENTE

Fuente: Matriz seguimiento plan mejoramiento 30/09/2018

### 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 SEPTIEMBRE 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	2014	Hallazgo 3 Hardware adquirido para el Proyecto de Inversión	948	Preparación Final Fase 3 - Capacitación a usuarios finales del proyecto ERP-SAP III fase	Oficina TIC
			949	Soporte Puesta en Marcha (Go Live 1) Fase 3 - Capacitación a usuarios finales del proyecto ERP-SAP III fase	
			950	Run SAP Fase 3 - Acta de salida en vivo a satisfacción Regionales Centro, Llanos Orientales y Pacifico	
2	2016	Hallazgo No 22. Avances y Anticipos Recibidos (A)	1235	Realizar la depuración de la cuenta contable	Dirección Financiera
3	2016	Hallazgo No 23. Reserva Financiera Actuarial	1237	contratar una la fiducia para que administre el patrimonio autónomo	Dirección Financiera

No.	VIGENCIA	HALLAZGO	META	UNIDAD DE MEDIDA – DESCRIPCIÓN ACTIVIDAD	RESPONSABLE
4	2017	Hallazgo No.8 Centros de Abastecimiento.	1276	Acta de cumplimiento de solución del hallazgo por cada regional – (Layout e inventarios)	Subdirección de Operaciones Logística
5	2017	Hallazgo No.36 Manejo de Inventarios (F) – CAD Montería	1321	Disposición final de producto vencido y bajas conforme al saneamiento contable	Subdirección de Operaciones Logística – Regional Norte
6	2017	Hallazgo No.47 Activos Fijos Propios ALFM	1343	Ingresar los nuevos activos – alta	Regional Suroccidente- Coordinadora Administrativa

#### 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	7	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	2	0
GESTIÓN FINANCIERA	Contabilidad	3	0
GESTIÓN DE TIC	Redes e Infraestructura Tecnológica	2	0
<b>Subtotal</b>		<b>24</b>	<b>0</b>
REGIONAL	AREAS DESEMPEÑO	ABIERTAS	VENCIDAS
NORORIENTE	Administrativa	2	0
<b>Subtotal</b>		<b>2</b>	<b>0</b>
<b>Total</b>		<b>26</b>	<b>0</b>

#### 1.5. HALLAZGOS VENCIDOS A 30 SEPTIEMBRE DE 2018

Para el mes evaluado no se presentan hallazgos vencidos.



1.6. HALLAZGOS A VENCER A OCTUBRE - NOVIEMBRE- 2018:

A continuación se relacionan los hallazgos a vencer en octubre dos (02) y noviembre trece (13) hallazgos así:

No.	VIGENCIA	HALLAZGO	META	UNIDAD DE MEDIDA – DESCRIPCIÓN ACTIVIDAD	RESPONSABLE	% Avance
<b>OCTUBRE</b>						
1	2017	Hallazgo No.16 Prórroga.	1291	Realizar verificación de los expedientes contractuales a través de las actas de coordinación	Subdirección General de Contratación	0%
2	2017	Hallazgo No.42 Manejo de Bienes (D)	1333	Efectuar la actualización en aplicativo SAP y generar el reporte.	Regional Nororiente Coordinación Administrativa - Almacenista	53%
<b>NOVIEMBRE</b>						
3	2017	Hallazgo No.10 Valor de Adquisición “Costo Asociado, Gasto Asociado, porcentaje de administración”	1280	La Dirección Financiera parametrizara las NICSP No 12, los costos asociados en los CATERING - Instructivo y/o Guía	Secretario General	50%
4	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 de la Oficina Principal, la proyección del plan de adquisiciones	Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional	0%
5	2017	Hallazgo No.7 Referencias de los Convenios y Actas de Acuerdo.	1273	Verificación el cumplimiento del procedimiento de manera trimestral, del correcto para la identificación y referencia contable asignada a los Convenios de Colaboración y Actas de Acuerdo que la Entidad. En caso de presentar incumplimiento del manual se remitirá memorando al líder del proceso con la novedad presentada – Informe	Oficina TIC	0%
6	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%

No.	VIGENCIA	HALLAZGO	META	UNIDAD DE MEDIDA – DESCRIPCIÓN ACTIVIDAD	RESPONSABLE	% Avance
7	2017	Hallazgo No.4 Acta de Acuerdo No.11052 de 2011	1268	Acta de coordinación al momento de suscribir cada convenio, contrato interadministrativo o Acta de Acuerdo, así como sus correspondientes modificaciones	Subdirección General de Contratación	0%
8	2017	Hallazgo No.11 Análisis Matriz de Riesgos	1282	Verificar aleatoriamente que los Estudio Técnico se encuentre acompañado del análisis de riesgos que realiza el área técnica	Subdirección General de Contratación	0%
9	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 Víveres Frescos y Secos- Comedores de Tropa Hallazgo No.49 Gestión de la Contratación de Alimentos y Víveres (BA)	1306 1323 1330 1337 1345 1348	Consolidación de informes de inventarios sorpresivos y periódicos CADS y comedores	Subdirección de Operaciones Logística	0%
10	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%

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

### 2.1. CONFORMACIÓN, RESULTADOS SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO 30 DE SEPTIEMBRE 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 agosto – septiembre de 2018, así;

31 Agosto del 2018						
No. Hallazgos Concertados	No. Hallazgos Cumplidos	No. Hallazgos en Ejecución	No. Hallazgos Vencidos	% Cumplimiento	% Avance	Calificación Cumplimiento
58	55	3	0	100%	89,41%	EXCELENTE
30 Septiembre 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

REGIONAL	AREAS DESEMPEÑO	ABIERTAS
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 SEPTIEMBRE 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 agosto - septiembre, así;

31 de Agosto 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 SEPTIEMBRE 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 12 DE OCTUBRE DE 2018

De acuerdo al seguimiento realizado a la herramienta de la Suite Visión Empresarial de los hallazgos con ocasión de los resultados de las auditorías 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	97	291	39	117	58	174	97	291
TOTAL	97	291	39	117	58	174	97	291

Fuente: Reporte Suite Visión Empresarial 12 de octubre de 2018

NOTA: Con corte 13 de septiembre de 2018, la SVE tenía registrados 77 hallazgos, para el presente corte se incluyen 20 del informe de auditoría No.11 de 2018 a la Regional Suroccidente.

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 95%.

Septiembre 13 del 2018					
No. Hallazgos Concertados	No. Hallazgos Cumplidos	No. Hallazgos en ejecución	No. Hallazgos Vencidos	% Cumplimiento	Calificación Cumplimiento
77	13	64	0	100%	EXCELENTE
Octubre 12 del 2018					
97	39	55	3	95%	SATISFACTORIO

Fuente: Plan de Mejoramiento Institucional por Procesos hasta el día 12 de octubre de 2018

##### FACTORES DE CALIFICACIÓN:

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



#### 4.2 CUMPLIMIENTO HALLAZGOS A 12 DE OCTUBRE DEL 2018:

De acuerdo con el reporte de la Suite Visión Empresarial del 12 de octubre de 2018, se efectuaron cierres a treinta y nueve (39) hallazgos, así:

ITEM	VIGENCIA	HALLAZGO	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA - DESCRIPCIÓN ACTIVIDAD	RESPONSABLE
1	2018	ACOCI - 0052 Seguimiento de los Riesgos	3	Armonizar el plan de mejoramiento en la herramienta SVE	Oficina Principal
2	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.	
3	2018	ACOCI - 0051 Procedimiento de pagos	3	verificación de los documentos de supervisión y Acta de recibo a satisfacción para el trámite de pagos de contratos en el subproceso de ejecución y seguimiento	
4	2018	ACOCI - 0031 Definición y Modificación del Menú	3	evaluar el cumplimiento de los procesos, procedimientos y políticas de operación de los subprocesos Abastecimientos Bienes y Servicios - Gestión Contractual - Gestión Financiera	Regional Norte
5	2018	HOCI - 0044 Auditoria #5 Norte Hallazgo 11. Memorando 20171040002647 Reserva Estratégica	3	16 Comedores de Tropa de los cuales durante la visita 14 generaron ajustes en salida de mercancías provenientes del CADS víveres secos y/o compra directa víveres frescos por falta de existencias.	
6	2018	ACOCI - 0006 Valoración del menú	3	Hallazgo formulado en auditoria Puntual realizada el 10-03-2017 a la Regional Norte subproceso de Comedores de Tropa BIMUR	
7	2018	ACOCI - 0007 Incumplimiento Fichas Técnicas de Productos	3	Hallazgo formulado en Auditoria Puntual realizada el 10 de marzo de 2017, a la Regional Norte subproceso de Comedores de Tropa -BIMUR	
8	2018	HOCI - 0045 Auditoria #5 Norte Hallazgo 12. Baja por Abastecimientos Directiva Transitoria 6 de 2017 numeral 1. Documentos de Egresos. Bajas por Abastecimiento	3	Se evidencia que en el campo "Observaciones:" se incluyen datos generales tales como: "Baja PT correspondiente a artículos ajustados del 01 al 27 de Febrero de 2018, de acuerdo a la Directiva Transitoria N° 001 de fecha 11 de enero de 2017 y mediante solicitud de fecha 27 de febrero dirigida a la oficina principal de la regional norte para su respectiva autorización.	

9	2018	ACOCI - 0032 No se realizan selectivas de inventarios	3	evaluar el cumplimiento de los procesos, procedimientos y políticas de operación de los Subprocesos Abastecimientos Bienes y Servicios - Gestión Contractual - Gestión Financiera,	Regional Norte
10	2018	HOCI – 0046 Auditoria #5 Norte Hallazgo 13 Producto No Conforme Guía para el Control y Tratamiento del Producto/servicio No Conforme	3	Se evidencio producto no conforme sin tratamiento	
11	2018	HOCI – 0049 Auditoria #5 Norte Hallazgo 16 Abastecimiento Víveres Secos	3	Se evidencio relación de productos enviados a las Unidades Centralizadoras y centralizadas productos, precios y presentaciones de los víveres secos sin firmas, sin código de ORFEO vigencia 2018	
12	2018	ACOCI – 0023 Incumplimiento Art 83 de la Ley 1474 de 2011	3	Hallazgo formulado en auditoria puntual No. 27 de fecha 21-06-2017, con el fin de determinar si se cumplieron con la totalidad de los exámenes médicos al personal de la Regional Norte, vigencia 2016 y velando porque se cumplan con las obligaciones contractuales del contratista	
13	2018	ACOCI – 0024 Incumplimiento Manual de Contratación Ley 80 de 1993	3	Hallazgo formulado en Auditoria No, 27 de fecha 21-06-2017, a la Regional Norte con el fin de determinar si se cumplieron con la totalidad de los exámenes médicos al personal de la Regional	
14	2018	HOCI – 0037 Auditoría #5 Norte Decreto 1082 de 2015 Artículo 2.2.1.2.1.5.1.	3	En los procesos de contratación 010-023, 010-123, las descripciones de las necesidades que se requerían satisfacer, no fueron concordantes con lo planteado en los documentos previos.	
15	2018	HOCI – 0039 Auditoria #5 Norte Hallazgo 4. Directiva Permanente No. 17	3	Debilidades en la elaboración del modificatorio del contrato 010-011-2017 por cuanto fue efectuada un mes antes a la solicitud de adición y en el plazo de ejecución	
16	2018	HOCI – 0038 Auditoria #5 Norte Incumple Procedimiento PGN-S05-A04 actividad 3.	3	Debilidades en el diligenciamiento del informe de supervisión No. 14104 del contrato 010-080 de 2017	

17	2018	ACOCI – 0035 Modificación Objeto del Contrato	3	evaluación del cumplimiento de los procesos, procedimientos y políticas de operación de los subprocesos abastecimientos Bienes y Servicios - Gestión Contractual- Gestión Financiera	Regional Norte
18	2018	ACOCI – 0033 Falta de control en Inventarios	3	Auditoría Puntual No. 40 del 9 de noviembre al 14 de diciembre de 2017, con el fin de verificar los resultados de la toma física de inventarios realizados por la Regional Norte en el CAD No. 2 Montería	
19	2018	HOCI – 0042 Auditoría #5 Norte Hallazgo 7. Decreto 3075 y la Resolución 2674 No se evidencia política de Operación interna ALFM Comedores de Tropa para los presentes incumplimientos	3	Se evidenció que en los comedores de Tropa Biter 11, CACOM 3, BIVER no se realiza control de temperatura Se evidenció que en los comedores de Tropa Biter 11, BITER 10 no manejan y/o no están actualizados rótulos de identificación de productos	
20	2018	HOCI – 0063 Auditoría #6 Hallazgo No. 13	3	Los tramites de pago de las facturas 2944 y 2946 correspondientes al contrato 005-090 de 2017, no cuentan con la totalidad de los soportes para pago.	Regional Atlántico
21	2018	HOCI – 0052 Hallazgo 1. Inventarios - Conteo Total	3	Incumpliendo Directiva Permanente No. 13/2017 numeral 6. Técnicos de Almacenamiento literales a. e. f. Abastecimiento Bienes y Servicios – CADS (Regional Atlántico)	
22	2018	HOCI – 0053 Auditoría #6 Atlántico Hallazgo No.2 Aplicativo CONAL	3	No se encontró actualizado el aplicativo CONAL en la visita del 21 al 23 de abril de 2018 en los comedores de tropa BINIM y BACAIM6 Entradas y salidas de inventarios	
23	2018	HOCI – 0054 Auditoría #6 Hallazgo 3. Cuenta Fiscal	3	No se tuvo acceso a los partes diarios de racho soportes de las bajas de consumo y adicional Circular No. 29 de 2012 Abastecimiento Bienes y Servicios – Catering Regional Atlántico)	
24	2018	HOCI – 0057 Auditoría #6 Hallazgo 7	3	No se evidencia adjuntó el requerimiento por escrito de la Unidad Militar debidamente formalizado (Radicado Orfeo)	
25	2018	ACOCI – 0021 No se elabora el boletín diario de Tesorería	3	Un posible pago doble de factura al proveedor	

26	2018	HOCI – 0034 Incumplimiento Ley 1437 de 2011 Artículo 10	3	En el proceso de selección Abreviada de Menor Cuantía 015-138-2016 los oferentes fueron evaluados como Cumplen en la experiencia habilitante, a pesar de tener los mismos supuestos facticos del proceso de selección 015-006-2017 donde los proveedores fueron evaluados como No Cumple	Regional Tolima Grande
27	2018	HOCI – 0028 Incumplimiento Guía del Manejo de Producto no conforme	3	Se evidenció producto no conforme (verduras y hortalizas) sin manejo ni tratamiento.	
28	2018	HOCI – 0029 Manual de Administración de personal	3	Se verificó 11 expedientes hojas de vida de los cuales se identificó que 9 de ellos incumplían con los requisitos	
29	2018	HOCI – 0031 Manual para determinar y verificar los requisitos habilitantes en los procesos de contratación de Colombia Compra Eficiente M- DVRHPC-04	3	se solicitó experiencia habilitante no superior a 3 años respecto de la fecha de cierre del proceso	
30	2018	ACOCI – 0057 Incumplimiento al Numeral 4.1 - supervisión de Contratos	3	Queja presentada por el Señor GUAYAMBUCO, Representante de la firma CBC COMERCIALIZAMOS S.A.S el día 3 de enero de 2017 a través del módulo PQR de la entidad y radicado ID 6208 en el cual se evidenció que la Regional incumplió el requisito Numeral 4.1 Manual de Contratación referente a la Supervisión	
31	2018	ACOCI – 0026 Publicación de documentos con firmas y no con la leyenda Original Firmado	3	Por presuntas irregularidades en las evaluaciones de fichas técnicas que vulneran el derecho fundamental a la igualdad, derecho a competir en las mismas condiciones y criterios	
32	2018	ACOCI – 0027 Incumplimiento Aspecto Técnico - fichas técnicas	3	Evaluaciones de fichas técnicas que vulneran el derecho fundamental a la igualdad, derecho a competir en las mismas condiciones y criterios	
					Regional Llanos Orientales

33	2018	ACOCI – 0025 Adjudicación sin cumplimiento requisitos técnicos	3	Fichas técnicas que vulneran el Derecho fundamental a la igualdad, derecho a cumplir en las mismas condiciones y criterios	Regional Llanos Orientales
34	2018	ACOCI – 0036 No utilización sistema ORFEO	3	fallas e inconsistencias en la elaboración de los pliegos, dilación y confusión, se está favoreciendo una empresa de transporte, las cuales vulneran el derecho fundamental a la igualdad, derecho a competir en las mismas condiciones y criterios	Regional Suroccidente
35	2018	ACOCI – 0011 Incumplimiento Art. 84 de la ley 1474	3	Facultades y deberes de los Supervisores e Interventores.	
36	2018	ACOCI – 0012 Incumplimiento Procedimientos PGN-S05-A01	3	Trámite, legalización y control del pago parcial, total, anticipado y del anticipo y PGN-S05-A04: Seguimiento al Contrato.	
37	2018	ACOCI – 0010 Incumplimiento facultades y deberes de los supervisores y de los interventores	3	Incumplimiento deberes supervisor	
38	2018	ACOCI – 0016 Solicitud de consentimiento	3	Verificar el Proceso de Selección Abreviada de Menor Cuantía	
39	2018	ACOCI – 0015 Incumplimiento Procedimientos GC-GPR-PR-01 Y GC-GPR-PR-02	3	Verificar el Proceso de Selección Abreviada de Menor Cuantía No. 014-063-2017	

Fuente: Reporte Suite Visión Empresarial 12 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	
GESTION ADMINISTRATIVA Y TALENTO HUMANO	Nomina	1	0	



<b>Subtotal</b>		8	0
<b>Regionales</b>			
<b>Atlántico</b>	Contratación, Administrativa	11	0
<b>Norte</b>	Contratación y Operación Logística	6	0
<b>Pacífico</b>	Gestión Documental y Tecnología	2	
<b>Suroccidente</b>	Contratación y Gestión Documental	22	0
<b>Tolima Grande</b>	Contratación	6	3
<b>Subtotal</b>		47	3
<b>Total hallazgos en ejecución</b>		<b>55</b>	<b>3</b>

Fuente: Reporte Suite Visión Empresarial 12 octubre 2018

#### 4.4 HALLAZGOS VENCIDOS 12 OCTUBRE DE 2018

De acuerdo con el reporte de la suite visión empresarial a 12 de octubre de 2018, se presentan tres (3) hallazgos, así:

VIGENCIA	HALLAZGO	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA - DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	RESPONSABLE
2018	HOCI – 0032 Incumplimiento Decreto 1082 de 2015 Artículo 2.2.1.2.1.5.1.	3	En los procesos de contratación 015-028, 015-029, 015-046 y 015-047 de 2017, las descripciones de las necesidades que se pretendían satisfacer no fueron concordantes con los cronogramas.	Regional Tolima Grande
2018	HOCI – 0033 Incumplimiento Ley 1150 de 2007 Artículo 8	3	No se evidencia dentro del expediente el análisis por parte de los comités estructuradores como verificación de bases de datos como el SIREM, RUP publicados de los proveedores inscritos en el SECOP II.	
2018	HOCI – 0030 Incumplimiento Ley 80 de 1993	3	En los Contratos Nos 015-138-2016, 015-119-2016, 015-133-2016, 015-007-2017, 015-008-2017, 015-033-2017 y 015-034-2017, se denotan debilidades en la planificación de las adquisiciones puesto que el plazo real de ejecución fue muy inferior a lo establecido por la Entidad en sus estudios y documentos previos.	

#### 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 trece (13) hallazgos próximos a vencer, así:

OFICINA PRINCIPAL					
ITEM	VIGENCIA	HALLAZGO	ACTIVIDAD	UNIDAD DE MEDIDA - DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	RESPONSABLE
1	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, por concepto de cartera de libre inversión, permite asegurar la recuperación de los recursos, para evitar posible riesgo en la pérdida de los mismos.	Oficina Principal Dirección Financiera
REGIONALES					
2	2018	HOCl – 0071 Auditoria #6 Hallazgo No.21 Precios para cada modalidad	3	No se cuenta con una política de operación para determinar el para precio de venta para cada modalidad de abastecimiento previstas en los diferentes contratos interadministrativos suscritos por la Agencia Logística de las Fuerzas Militares.	Atlántico
3	2018	ACOCI – 0019 Incumplimiento a la Ley 80/93	3	Se evidencia que se ejecutan trabajos en las instalaciones de la Regional Atlántico, sin mediar contrato en los términos de la ley 80/93 y ley 1150/07	
4	2018	HOCl – 0066 Auditoria #6 Hallazgo No.16 Respuesta al contratista sobre su petición de modificación	3	Dentro del expediente Contractual 005-059 de 2017, no se evidencia respuesta al contratista sobre su petición de modificación por parte del Ordenador del Gasto	
5	2018	HOCl – 0067 Auditoria #6 Hallazgo No. 17 firma del Director General	3	Dentro del expediente Contractual 005-059 de 2017, no se evidencia firmas del Director General autorizando la reserva presupuestal del mismo	
6	2018	HOCl – 0069 Auditoria #6 Hallazgo No.19	3	Se celebró modificatorio 01 al contrato 005-090-2017 el cual carece de las firmas del ordenador del gasto, coordinador de contratos y la abogada de contratos Ley 80 de 1993	
7	2018	ACOCI – 0049 Personal que funge como supervisor	3	No se cumplen las funciones asignadas al personal que funge como supervisor de contratos	
8	2018	ACOCI – 0046 Informes de supervisión	3	Se evidencia que las modificaciones de los contratos (adición o prorrogas), no están soportadas por el concepto o recomendación emitida por el supervisor del Contrato sobre la conveniencia y justificación de su celebración, de acuerdo a lo señalado en el manual de contratación	
9	2018	HOCl – 0065 Auditoria #6 Hallazgo No. 15 Modificatorio	3	No se evidencia el modificatorio al contrato 005-053 de 2017, mediante el cual se efectuó el cambio de supervisor ni el acto de notificación al nuevo supervisor Manual de Contratación Versión 6.	

10	2018	HOCI – 0064 Auditoria #6 Hallazgo No. 14	3	Dentro de los expedientes contractuales 005-053 y 005-090 de 2017, no se evidencia la entrega de informes de supervisión por parte de los supervisores nombrados. Artículo 84 de la Ley 1474 de 2011.	Atlántico
11	2018	HOCI 0004 Directiva Permanente No.11 ALDG-ALDFN de fecha 23-07-14	3	Las actas de cruce suscritas durante enero a octubre 2017 entre las unidades de negocio de la Regional no contienen novedades de diferencias y carecen de soportes que respalden la información consignada	Norte
12	2018	HOCI – 0085 Auditoria No. 011/2018 REGIONAL SUROCCIDENTE - Hallazgo No. 14 contrato extintores y botiquines	3	Se contrató la adquisición, recarga, mantenimiento de extintores y dotación de botiquines para las diferentes unidades de negocio y la sede administrativa de la Agencia Logística de las Fuerzas Militares Regional Suroccidente a través del Acuerdo Marco de Precios cuando debió seleccionar al proveedor aplicando el procedimiento de mínima cuantía	Suroccidente
13	2018	HOCI – 0100 Auditoria # 007 Regional Tolima Grande - Hallazgo No. 4 Mtto Vehículos - cajas menores	3	Se incumple lo establecido en la Resolución de cajas menores de ALFM No.50/2017	Tolima Grande

Fuente: Reporte Suite Visión Empresarial 12 octubre 2018

#### 4.6 HALLAZGOS PENDIENTES DE FORMULACIÓN

ITEM	PROCESO	MES
		SEPTIEMBRE
1	Dirección Financiera Contabilidad (Política de cuentas fiscales)	1
	<b>Subtotal</b>	<b>1</b>
	<b>REGIONALES</b>	
2	Pacifico (Auditoria No.13/18)	8
	<b>Subtotal</b>	<b>8</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>9</b>

Fuente: Reporte Suite Visión Empresarial 13 septiembre 2018

De acuerdo con la tabla anterior hay (9) hallazgos pendientes de formulación a nivel nacional, se debe por parte de los responsables de los procesos realizar las actividades pendientes 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	33	<b>26</b>	0	59	100%	EXCELENTE
MINISTERIO DEFENSA	58	56	<b>2</b>	0	58	100%	EXCELENTE
REVISORÍA FISCAL	67	66	<b>1</b>	0	67	100%	EXCELENTE
INSTITUCIONAL POR PROCESOS	2409	2351	<b>55</b>	3	2409	95%	SATISFACTORIO
Total	2593	2506	<b>84</b>	3	2593		

Fuente: Planes de mejoramiento 30/09/2018

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	<b>1</b>
GESTIÓN DE LA CONTRATACION	Gestión Precontractual y Legalización Contractual - Ejecución y Seguimiento	9	0	<b>9</b>
PLANIFICACIÓN DE ABASTECIMIENTOS BIENES Y SERVICIOS	Infraestructura	1	0	<b>1</b>
OPERACIÓN LOGISTICA	CADS	3	0	<b>9</b>
	CATERING	4		
	Raciones de Campaña	2		
SECRETARIA GENERAL	Secretario General	2	0	<b>2</b>
GESTIÓN FINANCIERA	Tesorería	1	0	<b>8</b>
	Cartera	4		
	Contabilidad	3		
GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y TALENTO HUMANO	Nomina	1	0	<b>1</b>
GESTIÓN DE TIC	Seguridad Tecnológica Informática Redes e Infraestructura Tecnológica	2	0	<b>2</b>
<b>TOTAL</b>		<b>33</b>	<b>0</b>	<b>33</b>

Fuente: Planes de mejoramiento



## REGIONALES

	ABIERTAS	VENCIDAS	TOTAL
Regional Atlántico	11	0	11
Regional Llanos Orientales	1	0	1
Regional Nororiente	2	0	2
Regional Norte	6	0	6
Regional Pacífico	2	0	2
Regional Sur Occidente	22	0	22
Regional Tolima Grande	7	3	10
<b>TOTAL</b>	<b>51</b>	<b>3</b>	<b>54</b>

## CONSOLIDADO HALLAZGOS VENCER EN OCTUBRE - NOVIEMBRE DE 2018

OFICINA PRINCIPAL / REGIONAL	TOTAL
Secretario General (noviembre)	1
Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional (noviembre)	1
Oficina TIC (noviembre)	1
Subdirección General de Contratación (octubre 1 – noviembre 3)	4
Subdirección General de Operaciones	6
Dirección Financiera (octubre)	1
Regional Atlántico (octubre)	9
Regional Norte (octubre)	1
Regional Nororiente (octubre - noviembre)	2
Regional Suroccidente (octubre)	1
Regional Tolima Grande	1
<b>TOTAL</b>	<b>28</b>

Fuente: Planes de mejoramiento

## 6. RECOMENDACIONES

- Adoptar las medidas de cultura y autocontrol relacionadas con el ingreso a las herramientas informáticas e implementadas por la Entidad y gestionar las actividades y responsabilidades que son asignadas para el cumplimiento y administración de los temas públicos y misionales de la Entidad.
- 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.

Cordialmente,

ORIGINAL FIRMADO  
Adm. Emp. MYRIAM LUZ BELLO MORALES  
Profesional de Defensa

ORIGINAL FIRMADO  
Adm Amb. YUBY ELIZABETH AGUACÍA HERNÁNDEZ  
Técnica para apoyo de Seguridad y Defensa

Revisó: REI Carmen Aurora Pulido Méndez  
Asesora Oficina de Control Interno

