

MEMORANDO

Bogotá D.C., 12-08-2020

No. 2020100200018963 ALOCI –GSE-10020

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

DE: Economista Sandra Nerithza Cano Pérez
Jefe Oficina de Control Interno

ASUNTO: Informe avance y cumplimiento Planes de Mejoramiento: Contraloría General de la República (CGR) e institucional, con corte julio del 2020

En cumplimiento a la Directiva Presidencial No. 03 de 2012, Directivas permanente No.030 MDN-DVGSEDESDBDPEFC- de octubre 31 del 2016, 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 enviar al señor Coronel (RA) Director General, el resultado del seguimiento y evaluación a los planes de Mejoramiento: (CGR), e Institucional, con corte julio del 2020.

Cordialmente,

SANDRA NERITHZA
CANO PEREZ


Firmado digitalmente por SANDRA
NERITHZA CANO PEREZ
Fecha: 2020.08.12 12:16:28 -05'00'

Economista SANDRA NERITHZA CANO PEREZ
Jefe Oficina de Control Interno

Anexo Informe de seguimiento y evaluación planes de mejoramiento

Yuby Elizabeth
Aguacia Hernández
Elaboró: Adm Amb. Yuby Elizabeth Aguacia H.
Técnica para apoyo de Seguridad y Defensa OCI

Firmado digitalmente por Yuby
Elizabeth Aguacia Hernández
Fecha: 2020.08.12 12:03:33 -05'00'

PROCESO						
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN						
	TITULO SEGUIMIENTO Y CONTROL		Código: GSE-FO-04			
			Versión No. 01		Página 1 de 15	
			Fecha:	25	03	2020

FECHA DE INFORME:

12 de agosto de 2020

**PROCESO Y/O
DEPENDENCIA:**

Dirección General Agencia Logística de las Fuerzas Militares

**LÍDER DEL PROCESO Y/O
DEPENDENCIA:**

Coronel (RA) Oscar Alberto Jaramillo Carrillo

TEMA DE SEGUIMIENTO:

Informe avance y cumplimiento Planes de Mejoramiento: Contraloría General de la República (CGR), e Institucional (PR), con corte julio del 2020

NORMATIVIDAD:

Directiva Presidencial No. 03 de 2012
Resolución Orgánica No. 7350 de noviembre 29 de 2013
Circular No. 05 de abril 11 de 2019
Plan Operativo Oficina de Control Interno vigencia 2020

JUSTIFICACIÓN DEL SEGUIMIENTO:

Realizar evaluación y seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría General de la República (CGR) e Institucional por Procesos (PR).

GESTIÓN / ACCIONES DEL SEGUIMIENTO:



A continuación, se detalla el resultado del seguimiento y evaluación a los planes de mejoramiento, a corte julio del 2020, así:

1. PLAN DE MEJORAMIENTO CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
 - 1.1 CONFORMACIÓN, RESULTADOS SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO CGR JULIO DEL 2020:

A continuación, se presenta el seguimiento y evaluación:

Vigencia Auditada	Total	Total	Cumplidas		Ejecución	
	Hallazgos	Actividades	Hallazgos	Actividades	Hallazgos	Actividades
2017	17	19	16	18	1	1
2018	27	39	17	26	10	13
2019*	2	2	0	0	2	2
TOTAL	46	60	33	44	13	16

Fuente Suite Visión Empresarial – plan de mejoramiento CGR

PROCESO						
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN						
	TITULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04				
		Versión No. 01		Página 2 de 15		
		Fecha:	25	03	2020	

* Se incluye en el plan mejoramiento 2 hallazgos acorde con el oficio No. 2020EE0071746 de julio del 2020, Hallazgo Fiscal Denuncias 2019-168385-82111-D y 2019-168387-82111D, comunicaciones 2019ER0123549 del 6 de noviembre de 2019 y 2019ER0125470 del 12 de noviembre de 2019, remitidas a la Contraloría General de la República, por parte de la Agencia Logística de las Fuerzas Militares en las que pone en conocimiento de un presunto detrimento Patrimonial.

1.2 RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO CGR A 31 DE JULIO 2020

Los resultados del seguimiento y evaluación realizados al Plan de Mejoramiento CGR consolidado a nivel nacional, en el siguiente cuadro se presenta el comparativo junio - julio de 2020, así:

No. Hallazgos cumplidos y en Ejecución	No. Hallazgos Cumplidos	No. Hallazgos en Ejecución	No. Hallazgos Vencidos	% Cumplimiento	% Avance	Calificación Cumplimiento
30 de junio 2020						
44	32	12	0	100%	72%	EXCELENTE
31 de julio 2020						
46	33	13	0	100%	71.72%	EXCELENTE

Fuente Suite Visión Empresarial – plan de mejoramiento CGR



FACTORES DE CALIFICACIÓN DE CUMPLIMIENTO:

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

1.3 CUMPLIMIENTO DE HALLAZGOS A JULIO DEL 2020:

Para el mes evaluado se cumplieron los siguientes hallazgos, que contribuyeron al desempeño y avance del plan de mejoramiento de la Contraloría General de la República, así:

No.	VIGENCIA	HALLAZGO	DESCRIPCIÓN ACTIVIDAD	RESPONSABLE
1	2017 (Actividad)	Hallazgo No. 11 Análisis matriz de riesgo. Deficiencias en el análisis y determinación de riesgos aplicables a cada proceso de selección de acuerdo con el bien o servicio a adquirir y las condiciones técnicas determinadas.	Se actualizaron los manuales de Contratación e Interventoría y formato de informe de supervisión	Subdirección General de Contratación
2	2018 (Actividad)	Hallazgo No. 2 Construcción de la carretera para la conexión de la Unidad Militar (BFIM24 Isla Naval) con la vía principal (Agua Dulce- Cabal Pombo - Suministro de la mezcla asfáltica, que según interventoría, no cumple. (D)	Se actualizaron los manuales de Contratación e Interventoría y las minutas de los contratos. anexo del contrato o modificatorio formato (CT-FO-31	Subdirección General de Contratación
3	2018 (Hallazgo)	Hallazgo No. 24 Reconocimiento económico contrato de obra No. 001-225-15 Resolución no. 558 del 17-05-19. No	Se actualizaron los manuales de Contratación e Interventoría y las minutas de los contratos. anexo	Subdirección General de Contratación

PROCESO					
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN					
	TITULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04			
		Versión No. 01		Página 3 de 15	
		Fecha:	25	03	2020
					

No.	VIGENCIA	HALLAZGO	DESCRIPCIÓN ACTIVIDAD	RESPONSABLE
		cuenta con un estudio y análisis detallado de la totalidad de los costos directos e indirectos del contrato incluidos los soportes de la Administración y de inversión del rubro de Imprevistos contenidos en el AIU del contrato, que demuestre el desequilibrio económico alegado por el Contratista.	del contrato o modificatorio formato (CT-FO-31	
5	2018 (Actividad)	Hallazgo No. 10 Infraestructura y dotación de los centros de almacenamiento y distribución (CADS), no se cuentan con la infraestructura idónea y los elementos suficientes para su cumplimiento al manual de buenas prácticas de almacenamiento de la ALFM.	Se doto CAD's en Corozal con estibas	Regional Caribe

Fuente Suite Visión Empresarial – plan de mejoramiento CGR

1.4 HALLAZGOS Y/O ACTIVIDAD VENCIDA A JULIO DE 2020

Para el presente mes no se presentan hallazgos ni actividades vencidas.



1.5 HALLAZGO PRORROGADO Y CAMBIO DE ACTIVIDAD

Teniendo en cuenta las medidas decretadas por el Gobierno Nacional para combatir el COVID-19 y los argumentos expuestos por el Subdirector General de Contratación, el Director General de las Fuerzas Militares, autorizó la ampliación y cambio de actividad del siguiente hallazgo, así:

Memorando	Hallazgo	Actividad	Fecha de ampliación
20206030359323 de 14-07-20	Hallazgo No. 9 Imposición multa	Aperturar el proceso disciplinario contra los responsables del incumplimiento, una vez se obtenga el fallo, si hay merito, se iniciara el proceso de repetición a que haya lugar	31-12-2021

1.6 HALLAZGOS EN EJECUCIÓN:

PROCESO	AREAS DESEMPEÑO	VIGENCIA 2017	VIGENCIA 2018	VIGENCIA 2019	TOTAL HALLAZGOS EN EJECUCIÓN
OFICINA PRINCIPAL					
GESTIÓN DE LA CONTRATACION	Gestión Precontractual y Legalización Contractual	1	5	0	6
PLANIFICACIÓN DE ABASTECIMIENTOS BIENES Y SERVICIOS	Dirección de Infraestructura	0	2	0	2
OPERACIONES LOGISTICAS	CATERING	0	1	1	2
	CADS	0	0	1	1

PROCESO						
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN						
	TITULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04				
		Versión No. 01		Página 4 de 15		
		Fecha:	25	03	2020	



PROCESO	AREAS DESEMPEÑO	VIGENCIA 2017	VIGENCIA 2018	VIGENCIA 2019	TOTAL HALLAZGOS EN EJECUCIÓN
GESTIÓN DE TALENTO HUMANO	Administración y Desarrollo del Talento Humano	0	1	0	1
REGIONAL					
TOLIMA GRANDE	Abastecimientos, Contratos	0	1	0	1
TOTAL		1	10	2	13

Fuente Suite Visión Empresarial – plan de mejoramiento CGR

1.7 HALLAZGOS Y ACTIVIDADES A PARA VENCER AGOSTO DE 2020

A continuación, se relacionan las actividades (4) y hallazgos (3) a vencer, agosto del 2020, así:

No.	VIGENCIA	HALLAZGO	DESCRIPCIÓN ACTIVIDAD	RESPONSABLE
1	2018 (Hallazgo)	Hallazgo No. 6 Gestión talento humano: administrador de comedores, auxiliar de cocina, ingeniero de alimentos, líder de catering, líder de seguridad y salud en el trabajo y coordinador de abastecimiento No asigna los equipos de trabajo en forma proporcional al número de comedores a administrar. Desequilibrio en la carga laboral. Horarios con más de 8 horas diarias.	Presentar informe de análisis del número auxiliares de comedores frente al Decreto No. 1754 de 2017 creación planta de personal ALFM v/s el contrato de alimentación suscrito, comparado con el promedio del parte de personal de 4 meses en SAP	Dirección Administrativa
2			Análisis del número auxiliares de comedores frente al Decreto No. 1754 de 2017 creación planta de personal ALFM v/s el contrato de alimentación suscrito, comparado con el promedio del parte de personal de 4 meses en SAP	Dirección Administrativa
3	2018 (Hallazgo)	Hallazgo No. 10 Infraestructura y dotación de los centros de almacenamiento y distribución (CADS), no se cuentan con la infraestructura idónea y los elementos suficientes para su cumplimiento al manual de buenas prácticas de almacenamiento de la ALFM.	Dotar al CAD's Girardot con un montacarga	Regional Tolima Grande
4	2018 (Hallazgo)	Hallazgo No. 11 Movimientos en SAP: Z26 – SM cambio material y Z27. Cambio material para realizar la conversión de materiales en ERP-SAP para su traslado como materia prima en los Catering administrados por la ALFM.	Instrucciones a las Direcciones Regionales estableciendo el listado de materiales con su unidad de medida para la gestión de inventarios	Subdirección de Operaciones Logísticas

PROCESO					
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN					
	TITULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04			
		Versión No. 01		Página 5 de 15	
		Fecha:	25	03	

1.8 HALLAZGOS SIRECI:

Validado en el aplicativo SIRECI mediante certificado No. 327662020-06-30 de 22 de julio del 2020, y dando cumplimiento a lo establecido en la Circular No. 05 de 03-11-2019 que trata de los lineamientos acciones cumplidas en los planes de mejoramiento, expedida por la Contraloría General de la República, la Oficina de Control Interno en mediante formato F14.4 Informe de Acciones Cumplidas, dio efectividad a 7 hallazgos del plan de mejoramiento así:

No.	Código Hallazgo	Vigencia Auditoria	Descripción del hallazgo	Acción de Mejoramiento	Observaciones de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces
1	3	2017	Hallazgo No. 3 Saldos de Actas de Acuerdo y Convenios pendientes de reintegrar. Se evidenció, que la cuenta contable 245003 a 31-12-17 existe un saldo de \$91.499.902.487 del cual se estableció que \$1.077.409.836	Establecer el saldo a reintegrar de los contratos interadministrativos, actas de acuerdo y convenios suscritos en la vigencia 2015 a 2017.	Se evidencia la realización de actas cruce entre la Dirección Financiera y la Subdirección General de Contratación respecto de la cuenta contable 290102 anticipos sobre convenios y actas de acuerdo. A la fecha se evidencia efectividad en la ejecución de las tareas en la cual se observa control en los saldos reportados por contabilidad y contratos.
	3	2017	corresponden a Actas de Acuerdo y Convenios cuyos balances finales fueron suscritos entre el 21-11-15 y el 30-11-17, sin que al cierre 31-12-2017 se hayan reintegrado	Reintegro de los saldos pendientes de los contratos interadministrativos, actas de acuerdo y convenios.	Se evidencia la realización de actas cruce entre la Dirección Financiera y la Subdirección General de Contratación respecto de la cuenta contable 290102 anticipos sobre convenios y actas de acuerdo. A la fecha se evidencia efectividad en la ejecución de las tareas en la cual se observa el reintegro de saldos si hay lugar o el ajuste contable correspondiente.
2	10	2017	Hallazgo No. 10. Valor de adquisición Costo asociado Gasto Asociado, Porcentaje Administración La entidad debe dejar constancia análisis relativo al objeto del proceso. No se evidencia dentro de los procesos de bolsa. Falta de evidencia documental a pesar de estar determinado en la norma	La Dirección Financiera parametrizará las NICSP No 12, los costos asociados en los CATERING	Se observa publicado el manual de políticas contables bajo NICSP versión 01, en la plataforma Suite Vision Empresarial, en la cual se evidencia los lineamientos para el manejo contable de los costos asociados a las unidades de negocio.

GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN



TÍTULO

SEGUIMIENTO Y CONTROL

Código: **GSE-FO-04**

Versión No. **01**

Página
6 de 15

Fecha:



25

03

2020



No.	Código Hallazgo	Vigencia Auditoria	Descripción del hallazgo	Acción de Mejoramiento	Observaciones de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces
3	28	2017	Hallazgo No. 28 Infraestructura Física En el comedor del BITER No.5 El Juncal, se evidencio deficiencias en la infraestructura tales como filtraciones en el techo, altas temperaturas en el área de preparación de alimentos.	Presentar ante el Consejo Directivo el estado actual de la infraestructura en los comedores administrados por la ALFM, haciendo énfasis en el incumplimiento de los requisitos obligatorios que se encuentran estipulados en el Contrato Interadministrativo de Alimentación.	Catering barranca la Unidad Militar efectuó el manteamiento a los comedores de tropa ubicado en CATERING BARRANCA y CATERING BITER No. 5 ubicado en AGUACHICA. El Director de la Regional Nororiente remitió mediante correo electrónico del 10 de julio del 2020, el registro fotográfico del mantenimiento realizado.
	28	2017	En el comedor No.3 de Barranca el techo se encuentra deteriorado.	Emitir un documento al Viceministerio de Defensa para el GSED y Bienestar, informando el estado de la infraestructura de los comedores administrados por la ALFM.	Catering barranca la Unidad Militar efectuó el manteamiento a los comedores de tropa ubicado en CATERING BARRANCA y CATERING BITER No. 5 ubicado en AGUACHICA. El Director de la Regional Nororiente remitió mediante correo electrónico del 10 de julio del 2020, el registro fotográfico del mantenimiento realizado.
4	33	2017	Hallazgo No. 33 Anticipos de la cuenta 142012 el saldo inicial 31 de diciembre de 2016 por \$18.011297.830 de la cuenta 142012 , se registró en el aplicativo SAP con saldos por tercero que quedaron vigentes a la fecha bajo el concepto CI Cargue Inicial, sin información que permita establecer datos básicos.	Identificación y depuración de los saldos correspondientes a los anticipos entregados	Se evidencia la realización de actas cruce entre la Dirección Financiera y la Subdirección General de Contratación respecto de la cuenta contable 290102 anticipos sobre convenios y actas de acuerdo. A la fecha se evidencia efectividad en la ejecución de las tareas en la cual se observa control en los saldos reportados por contabilidad y contratos.
5	35	2017	Hallazgo No.35 Pagos Exigibles - Vigencias Expiradas Durante la vigencia 2017 se constituyeron vigencias expiradas que no se reconocieron oportunamente durante da vigencia 2016. Comiagro S.A. Y 3 de Miguel Quijano y Cía. para un valor total de \$358.339.160	Conciliación de las cuentas contables, en las cuales se identifiquen posibles inconsistencias entre saldos de proveedores y la ALFM	Mediante correo electronico la Profesional encargada del presupuesto en la Oficina Principal reporta que en la vigencia 2020 no se han efectuado pago de vigencias expiradas

PROCESO						
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN						
	TITULO SEGUIMIENTO Y CONTROL		Código: GSE-FO-04			
			Versión No. 01		Página 7 de 15	
			Fecha:	25	03	2020
						



No.	Código Hallazgo	Vigencia Auditoria	Descripción del hallazgo	Acción de Mejoramiento	Observaciones de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces
6	40	2017	Hallazgo No. 40 Vigencias Futuras. La Regional constituyo vigencias futuras con los saldos dejados de ejecutar por valor de \$ 41.107.526, con memorando 20163500291957-ALRNR- de fecha 30-11-16 la Regional reintegro saldos sin ejecutar de vigencia futura. Demostró falta de planeamiento y control interno. La regional ejecuto recursos denominados vigencia futuras sin el requisito de ley	Emitir instrucciones frente a las vigencias futuras	Se observó actualización del manual de contratación y su aplicación en la Regional Nororiente.
	40	2017	Hallazgo No. 44 Tarjeta Propiedad Vehículo Se evidencio que está en servicio el Camión Azafate móvil oficial modelo 2010 Placa k10179 Marca Chevrolet NPR Motor 69398 de propiedad del Ejercito Nacional sin tarjeta de propiedad	Emitir instrucciones frente a las vigencias futuras	Se efectuó verificación en el SECOP II, respecto de los contratos con sustitución de vigencias futuras de la Regional Nororiente observando que en los mismos cuentan con el oficio de autorización de vigencias futuras de Min Hacienda y se efectuó alcance a la necesidad inicial.
7	44	2017	Hallazgo No. 44 Tarjeta Propiedad Vehículo Se evidencio que está en servicio el Camión Azafate móvil oficial modelo 2010 Placa k10179 Marca Chevrolet NPR Motor 69398 de propiedad del Ejercito Nacional sin tarjeta de propiedad	Devolución del vehículo al Ejercito Nacional	Se cumplió con la actividad, la Regional Nororiente mediante acta No. 200 del 28-12-2019, por la cual la ALFM Regional Nororiente hizo entrega al señor Mayo Alvaro Iván Gutierrez Pitta Ejecutivo y Segundo Comandante del BITER 5

Fuente: Formato 14.4 Informe de Acciones Cumplidas

De acuerdo a lo anterior, el plan de mejoramiento de la CGR, quedo conformado, así:

Vigencia Auditada	Total	Total Actividades	Cumplidas		Ejecución	
	Hallazgos		Hallazgos	Actividades	Hallazgos	Actividades
2015	1	3	1	3	0	0
2017	18	22	17	20	1	2
2018	27	39	16	24	11	15
2019*	2	2	0	0	2	2
TOTAL	48	66	34	47	14	19

* Se incluye en el plan mejoramiento 2 hallazgos acorde con el oficio No. 2020EE0071746 de julio del 2020, Hallazgo Fiscal Denuncias 2019-168385-82111-D y 2019-168387-82111D, comunicaciones 2019ER0123549 del 6 de noviembre de 2019 y 2019ER0125470 del 12 de noviembre de 2019, remitidas a la Contraloría General de la República, por parte de la Agencia Logística de las Fuerzas Militares en las que pone en conocimiento de un presunto detrimento Patrimonial.

PROCESO							
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN							
	TÍTULO SEGUIMIENTO Y CONTROL		Código: GSE-FO-04				
			Versión No. 01		Página 8 de 15		
			Fecha:	25	03	2020	

2. PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

2.1 CONFORMACION RESULTADOS SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL A 31 JULIO DEL 2020.

Los funcionarios de la Oficina de Control Interno han efectuado coordinaciones y acompañamiento permanente, con los responsables de los planes de mejora, en la formulación, aprobación, ejecución, verificando que las acciones de mejora cumplan con la eficiencia, efectividad, eficacia, pertinencia y se elimine la causa raíz del hallazgo.

De acuerdo con el seguimiento realizado en 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 consolidado de los planes de mejoramiento, así:

Reporte Hallazgos en Suite Visión Empresarial julio de 2020:

Vigencia	Cumplidas/Finalizados		Ejecución		Total (Cumplidas + Ejecución)	
	Hallazgos	Actividades	Hallazgos	Actividades	Hallazgos	Actividades
2018	303	909	6	18	309	927
2019	75	225	5	15	80	240
2020	19	57	13	39	32	96
TOTAL	397	1191	24	72	421	1263

Fuente: Reporte Suite Visión Empresarial



Los resultados del seguimiento y evaluación realizados al Plan de Mejoramiento Institucional consolidados a nivel nacional, comparativo junio-julio de 2020 así:

No. Hallazgos cumplidos y en Ejecución	No. Hallazgos Cumplidos	No. Hallazgos en Ejecución	No. Hallazgos Vencidos	% Cumplimiento	% Avance	Calificación Cumplimiento
30 de junio 2020						
421	380	41	0	100%	89%	EXCELENTE
31 de julio 2020						
421	397	24	0	100%	90%	EXCELENTE

Fuente: Plan de Mejoramiento Institucional por Procesos

FACTORES DE CALIFICACIÓN DE CUMPLIMIENTO:



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

PROCESO				
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
	TITULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04		
		Versión No. 01	P á g i n a 9 de 1 5	
		Fecha:	25	03
				



2.2 CUMPLIMIENTO DE HALLAZGOS JULIO DE 2020

De acuerdo con el reporte de la Suite Visión Empresarial, se realizó el cierre de diez y siete (17) Hallazgos así:



N°.	NUMERO	DESCRIPCION	PROCESO	RESPONSABLE DEL PASO
1	ACOCI-065	<u>Plan de Mejora - Auditoria OCI.</u> No se evidencian soportes que sustenten el control de las especificaciones técnicas, por parte de la subdirección General de Operaciones logísticas, a las actividades de mantenimiento a ejecutar y compra de equipos en los catering de la Regional	Gestión Estratégica	Ing. Oscar Alfredo Martínez Rodríguez
2	HOCI - 0270	<u>La Panadería que funciona actualmente en la Regional no se encuentra creada como unidad de negocio</u> y no cuenta con estructura de costos para evidenciar los movimientos ejecutados y los cuales deben estar reflejados dentro de los estados financieros.	Regional Nororiente Gestión Financiera	Con. Leidy Andrea Aparicio Caicedo
3	HOCI-0357	<u>Informe Seguimiento PGD 2019</u> 1. Debilidades en los controles en la elaboración de documentos contractuales.	Gestión de la Contratación - Precontractual	Abo. Luisa Fernanda Vargas Figueredo
4	HOCI-0362	<u>Auditoria No.31 Hallazgo No.1 Reconocimiento Hechos Económicos</u> No se reconocen los hechos económicos en el momento en que ocurren, evidenciado en los registros de entrada del almacén de los elementos adquiridos para los comedores de tropa.	Regional Centro de Gestión Administrativa	Con. Leidy Andrea Aparicio Caicedo
5	HOCI 0365	<u>Auditoria No.34 Hallazgo No.2 Materialización de Riesgos</u> - Vencimiento de producto mayonesa (garrafa y doy pack) por valor de \$46.523.590 - El CADS Cota no está entregando la totalidad del requerimiento durante el mes de octubre/19 por cuanto no cuentan con producto ARVEJA y GARBANZO. - Materialización de riesgo en cuanto al nivel óptimo de los inventarios del CADS Cota	Regional Centro de Gestión de Abastecimientos	Ing. Oscar Alfredo Martínez Rodríguez
6	HOCI 0369	<u>Auditoria No.39 Hallazgo No.1</u> Se adquirieron obligaciones en la vigencia 2017 sin la totalidad del respaldo presupuestal, canceladas con cargo al presupuesto de la vigencia 2018. Se adquirieron obligaciones en la vigencia 2018 sin la totalidad del respaldo presupuestal, canceladas con cargo al presupuesto de la vigencia 2019.	Oficina Principal Gestión Administrativa	Con. Leidy Andrea Aparicio Caicedo
7	HOCI 0371	<u>Auditoria No.39 Hallazgo No.3</u> No se reconocieron los hechos económicos en el momento en que sucedieron, evidenciado en los trámites de pago de los contratos No.001-011-2018 y No.001-119-2018.	Oficina Principal- Gestión Administrativa	Con. Leidy Andrea Aparicio Caicedo
8	HOCI - 0375	<u>Auditoria No.40 Hallazgo No.2 Bajas por Eventos Especiales</u>	Regional Nororiente -Gestión de Abastecimientos	Ing. Oscar Alfredo Martínez Rodríguez

PROCESO				
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
	TITULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04		
		Versión No. 01	P á g i n a 1 0 d e 1 5	
		Fecha:	25	03
				

N°.	NUMERO	DESCRIPCION	PROCESO	RESPONSABLE DEL PASO
		<p>En el mes de octubre de 2018, se realizan salidas de mercancía para atención de eventos especiales por valor de \$16.822.599 que no fueron registrados en el sistema ERP-SAP con transacción para eventos especiales; éstas salidas se reportan en el sistema como estancias normales,</p> <p>Los menús facturados fueron modificados en su composición, teniendo en cuenta que los materiales dados de baja (salida de mercancías) no permiten la confección o fabricación de los platos facturados, se realizan salidas de solo vegetales, o solo carnes que no concuerdan con los menús concertados, razón por la cual no existe concordancia entre lo dado de baja y el plato facturado</p>		
9	HOCl - 0377	<p><u>Auditoria No.40 Hallazgo No.4 Bajas Anuladas</u> Las altas 342 (factura No. 618), 343 (factura No. 621) y 357 (sin factura), registradas en el mes de agosto de 2018, por un valor de \$5.536.048,95, que fueron descargadas del sistema (bajas) de baja a lo largo del mes de agosto/18 para suministro de estancias normales, y que posteriormente fueron anuladas el 31 de agosto/18 mediante el contra movimiento. No. 27, sin justificación de anulación puesto que fueron materiales que se consumieron antes de su anulación. No se cuenta con la autorización del director de la Regional para generar dicha anulación</p>	Regional Nororiente -Gestión de Abastecimientos	Ing. Oscar Alfredo Martínez Rodríguez
10	HOCl - 0380	<p><u>Auditoria No.41 Hallazgo No.2 Debilidades en la gestión de la Documentación</u> Se evidenciaron debilidades en la gestión de la documentación del proceso contractual así: <i>Documentos sin firmas.</i> Informes técnicos de contratación que no indican el número de solicitud de pedido SAP. Informes técnicos de contratación a los que no se les efectuó alcance por cambios en los demás documentos que soportan la contratación. No se encuentra diligenciada en su totalidad la lista de chequeo del auto de aprobación de pólizas.</p>	Regional Llanos Orientales Gestión de la Contratación	Abo. Rosa Garcia Chau
11	HOCl - 0383	<p><u>Auditoria No. 43 Hallazgo No.1 - Monitoreo y evaluación de los puntos de control</u> No se observa por parte del responsable del proceso, ni del responsable de la actividad de la Oficina de Control Interno Disciplinario, ni de la Dirección Administrativa (Grupo Administración y Desarrollo del Talento Humano y Grupo Nómina), el monitoreo y evaluación de los puntos de control.</p>	-Gestión Administrativa (NMO)	Adm Adm Yamile Andrea Munar

PROCESO				
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
	TITULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04		
		Versión No. 01	P á g i n a 1 1 de 1 5	
		Fecha:	25	03
				

N°.	NUMERO	DESCRIPCION	PROCESO	RESPONSABLE DEL PASO
12	HOCI - 0384	<u>Auditoría No. 43 Hallazgo No. 2</u> - Riesgos de Corrupción No se observa la identificación de riesgos de corrupción para la administración del Talento Humano.	-Gestión Administrativa (NMO)	Adm Adm Yamile Andrea Munar
13	HOCI - 0390	<u>Auditoría No. 02 2020 Hallazgo No. 1</u> Evaluaciones de los Coordinadores No se evidencia las evaluaciones de los coordinadores en los dos últimos periodos de la vigencia 2019. No se allegaron soportes de solicitud de evaluación por parte de los evaluados. Periodo de evaluación mayo, junio y julio 2019 no allegó soporte, notificación y remisión de soportes a la Dirección Administrativa y del Talento Humano. Las calificaciones de los trimestres segundo y tercero de 2019, se ejecutaron por fuera de los tiempos establecidos en el cronograma establecido en la Política de Operación. No se generó Plan de mejoramiento para las Coordinadoras Administrativa y Financiera con nivel de calidad <i>Bueno</i> .	Regional Tolima Grande -Gestión Administrativa	Adm Adm Yamile Andrea Munar
14	HOCI - 0397	<u>Auditoría No. 02 2020 Hallazgo No. 7</u> No Publicación de Observaciones y Respuestas proceso No. 015-012-2019 No se evidencia publicación del documento de observaciones y respuestas del día 11-03-2019 del proceso de contratación No. 015-012-2019.	Regional Tolima Grande Gestión Contractual	Abo. Luisa Fernanda Vargas Figueredo
15	HOCI - 0398	<u>Auditoría No. 02 2020 Hallazgo No. 8</u> Recepción de Documentos Procesos Contractuales No se reciben mediante memorando los documentos previos para adelantar los procesos de contratación de la Regional Tolima Grande	Regional Tolima Grande Gestión Contractual	Abo. Luisa Fernanda Vargas Figueredo
16	HOCI - 0399	<u>Auditoría No. 02 2020 Hallazgo No. 9</u> Salidas No Conformes No se efectuó el procedimiento establecido para las Salidas No Conformes por parte del proceso contractual de la Regional Tolima Grande	Regional Tolima Grande Gestión Contractual	Abo. Luisa Fernanda Vargas Figueredo
17	HOCI-0421	<u>Auditoría No.06 Hallazgo No.14</u> Reconocimiento Hechos Económicos Catering BASPC 12: No se reconocen los hechos económicos en el momento en que suceden, lo anterior evidenciado en la recepción de productos de panadería en el Catering, facturados y posteriormente entregados en físico parcialmente en el Catering. Catering BALOC 27: No se reconocen los hechos económicos en el momento en que suceden, lo anterior evidenciado en la recepción de productos de panadería en el Catering, facturados y	Regional Amazonia Gestión Abastecimientos	Con. Leidy Andrea Aparicio Caicedo

PROCESO				
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
	TITULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04		
		Versión No. 01	P á g i n a 1 2 d e 1 5	
		Fecha:	25	03
				

N°.	NUMERO	DESCRIPCION	PROCESO	RESPONSABLE DEL PASO
		posteriormente entregados en físico parcialmente en el Catering. Catering BIMEJ: No se reconocen los hechos económicos en el momento en que suceden, lo anterior evidenciado en la recepción de productos de panadería en el Catering, facturados y posteriormente entregados en físico parcialmente en el Catering.		

Fuente: Suite Visión - Plan de Mejoramiento Institucional por Procesos



2.3 HALLAZGOS EN EJECUCION PLAN DE MEJORA INSTITUCIONAL

En la siguiente tabla se observa los hallazgos en ejecución de la Oficina Principal y Regionales:

OFICINA PRINCIPAL		
PROCESO	AREAS DESEMPEÑO	EN EJECUCION
GESTION ESTRATEGICA	Gestión Estratégica	3
	Desarrollo Organizacional	1
GESTIÓN DE LA CONTRATACION	Legalización Contractual - Ejecución y seguimiento	4
GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y TALENTO HUMANO	Servicios Administrativos	3
	Gestión Documental	1
GESTION FINANCIERA	Cartera	1
GESTION OPERACIONES LOGISTICAS	Catering	1
GESTION DE LAS TECNOLOGIAS	TIC	1
SUBTOTAL		15
REGIONALES		
REGIONAL AMAZONIA	Abastecimientos (3)	3
REGIONAL CENTRO	Contratos (2) Abastecimientos (1)	3
REGIONAL LLANOS ORIENTALES	Contratos (1)	1
REGIONAL TOLIMA GRANDE	Contratos (2)	2
SUBTOTAL		9
TOTAL		24

2.4 HALLAZGOS VENCIDOS JULIO DE 2020

Para el mes informado no se presenta hallazgos vencidos

PROCESO				
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
	TITULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04		
		Versión No. 01	P á g i n a 1 3 d e 1 5	
		Fecha:	25	03
				



2.5 HALLAZGOS PARA VENCER 31 DE AGOSTO DE 2020 (4)

N°.	CÓDIGO	NOMBRE	ACTIVIDADES PENDIENTES	PROCESO
1	HOCl- 0408	<u>Auditoria No.06 Hallazgo No.01 Incumplimiento Política Cuentas Fiscales</u> No se está dando cumplimiento a la entrega semanal de las cuentas fiscales de las unidades de negocio por parte de la Coordinación de Abastecimientos al grupo Financiero.	Soportes de la cuenta fiscal	Regional Amazonia Gestión de abastecimientos -Gestión Financiera
2	HOCl- 0409	<u>Auditoria No.06 Hallazgo No.02 Cuentas Fiscales sin documentos soportes</u> Las cuentas fiscales que reposan en el área contable no cuentan con la totalidad de los documentos soportes que se remiten desde las unidades de negocio, evidenciado en la revisión de las cuentas fiscales escaneadas y cargadas en la carpeta compartid	Soportes de la cuenta fiscal	Regional Amazonia Gestión de abastecimientos -Gestión Financiera
3	HOCl- 0411	<u>Auditoria No.06 Hallazgo No.04 Diferencias Parte consumo vs Facturación de estancias</u> Hallazgo No.04: Los partes de rancho del Catering BASPC 12 del mes de enero 2020 cargados en la cuenta fiscal, presentan diferencias con respecto al parte de consumo y a las estancias facturadas.	Soportes de la cuenta fiscal	Regional Amazonia Gestión de abastecimientos -Gestión Financiera
4	HOCl- 0427	<u>Auditoria No.03 y No. 05 Hallazgo No.01 Monitoreo a Riesgos y Oportunidades</u> No se evidencia monitoreo de la información que se carga en la herramienta Suite Visión Empresarial, como soporte del control establecido para la prevención de la materialización del riesgo, por parte de los recursos que intervienen en la cadena de aprobación (responsables de los procesos y la Oficina de Planeación e Innovación Institucional).	Mesa de trabajo con la Dirección Financiera para complementar acta de revisión y ajustes de riesgos.	Desarrollo Organizacional

Fuente: Suite Visión - Plan de Mejoramiento Institucional por Procesos

2.6 HALLAZGOS PENDIENTES DE FORMULAR

Se encuentran 2 hallazgos pendientes por formular a 31 de julio de 2020

PROCESO				
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
	TITULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04		
		Versión No. 01	P á g i n a 1 4 de 1 5	
		Fecha:	25	03
				

N°.	CÓDIGO	NOMBRE	RESPONSABLE	PROCESO
1	HOCl - 0401	Auditoria No. 02 2020 Hallazgo No. 11 <u>Seguimiento Presupuestal</u> No se evidencia seguimiento presupuestal a los contratos por parte del grupo contractual de la regional Tolima Grande.	Evelin Vanessa Villanueva Molina	Regional Tolima Grande - Gestión de la Contratación (NMO)
2	HOCl 0429	Modificaciones en los Elementos del Menú - Regional Centro No se evidencia soporte de la entrega de menores y/o mayores cantidades de materiales descargados y que sustenten las modificaciones realizadas al menú concertado con la Unidad Militar frente al parte diario de personal. No se evidencia soporte de la información y solicitud de autorización por escrito a la Unidad Militar o Cliente para las modificaciones del menú emitido por parte del administrador. Los Catering enmarcados en la verificación no evidencian soporte escaneado y enviado a la coordinación de abastecimientos o al responsable delegado en la regional, quienes se encuentran facultados para realizar los ajustes en los gramajes. No se allega soporte del cambio y/o ajuste del material en el menú trimestral con la Unidad militar.	Sara Johanna Velasco Martínez	Regional Centro Gestión Abastecimientos



3. 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 e Institucional por procesos, así:

PLAN DE MEJORAMIENTO	TOTAL HALLAZGOS	CERRADAS CUMPLIDAS	EJECUCIÓN	VENCIDAS	% CUMPLIMIENTO	CALIFICACIÓN CUMPLIMIENTO
C.G.R.	46	33	13	0	100%	EXCELENTE
INSTITUCIONAL	421	397	24	0	100%	EXCELENTE
TOTAL	467	430	37	0		

3.1 CONSOLIDADO HALLAZGOS PARA VENCER A 31 DE AGOSTO DE 2020

PROCESO OFICINA PRINCIPAL / REGIONAL	TOTAL
Subdirección General de Operaciones Logísticas (1 CGR)	1
Dirección Administrativa (01 CGR)	1

PROCESO					GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
	TITULO SEGUIMIENTO Y CONTROL				Código: GSE-FO-04				
					Versión No. 01		P á g i n a 1 5 de 1 5		
					Fecha:	25	03	2020	
									

PROCESO OFICINA PRINCIPAL / REGIONAL	TOTAL
Gestión Estratégica- Desarrollo Organizacional (1 PR)	1
Regional Amazonia (3 PR)	3
Regional Tolima Grande (1 CGR)	1
TOTAL	7

OBSERVACIONES Y/O SUGERENCIAS:

SUGERENCIA:

Los Señores Subdirectores Generales, Jefes de Oficina, Directores Nacionales y Regionales, deben verificar la efectividad tanto de los controles establecidos para los riesgos formulados por la entidad, como la efectividad de los Planes de Mejora que elimine la causa raíz de los hallazgos identificados por parte de los entes de control y de la Oficina de Control Interno.

HALLAZGO:

Omitido

SOPORTES DE LA REVISIÓN:

Herramienta Suite Visión Empresarial planes de mejoramiento Contraloría General de la República e Institucional.

Yuby Elizabeth
Aguacia Hernández
Firmado digitalmente por Yuby Elizabeth Aguacia Hernández
Fecha: 2020.08.12 11:41:01 -05'00'

Elaboró: Adm Amb. Yuby Elizabeth Aguacia Hernández
Técnica para apoyo de Seguridad y Defensa

Rosa Garcia Chaux
Firmado digitalmente por Rosa Garcia Chaux
Fecha: 2020.08.12 11:53:15 -05'00'

Elaboró: Abo. Rosa García Chaux
Profesional Defensa

SANDRA NERITHZA
CANO PEREZ
Firmado digitalmente por SANDRA NERITHZA CANO PEREZ
Fecha: 2020.08.12 12:13:43 -05'00'

Aprobó: Eco. Sandra Nerithza Cano Pérez
Jefa Oficina de Control Interno