



Tipo Modalidad	5a	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	400	FILA.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Módulo Informe	1	
Entidad	3276	
Fecha	2016/12/31	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

[1]	6 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													
	8	8	12	16	20	24	28	32	36	40	44	48		
	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES	
1	FILA_1	18.01.004	Hallazgo No. 69. Avances y Anticipos Recibidos. Esta cuenta presenta un saldo a 31 de diciembre de 2010, de \$164.382,9 millones, por concepto de anticipos que la entidad ha recibido para su administración.	No se cuenta con un sistema integral que permita conciliar esta cuenta, y la falta de comunicación entre las dependencias involucradas.	Solicitar a la Dirección de Apoyo Logístico las actas de liquidación para cancelar los saldos respectivos.	Elaborar plan de trabajo con las respectivas fechas para depurar y conciliar los saldos entre la Dirección Financiera y Dirección Apoyo Logístico- Grupo requerimientos, con el fin de realizar los cruces de los saldos contables frente a los saldos de los Contratos Interadministrativos.	Plan de trabajo Ejecutado	1	2012/01/02	2012/12/31	52	1	Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Especial a la Contratación vigencia 2010 y 2011	
2	FILA_2	18.01.004	Hallazgo No. 69. Avances y Anticipos Recibidos. Esta cuenta presenta un saldo a 31 de diciembre de 2010, de \$164.382,9 millones, por concepto de anticipos que la entidad ha recibido para su administración.	No se cuenta con un sistema integral que permita conciliar esta cuenta, y la falta de comunicación entre las dependencias involucradas.	Enviar oportunamente las actas de liquidación a la Dirección Financiera	Realizar la respectiva conciliación y efectuar el seguimiento de los saldos contables frente a los contratos interadministrativos.	Plan de trabajo Ejecutado	1	2012/01/02	2012/12/31	52	0,98	Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Especial a la Contratación vigencia 2010 y 2011	
3	FILA_3	18.01.100	C. 94 Pasivo pensional. A 31 de Diciembre de 2007, no se ha obtenido concepto sobre el cálculo actuarial por parte del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.	No se formuló causa	Actualizar la información del cálculo actuarial. Lograr el concepto favorable y constituir la fiducia	Efectuar proceso contractual para definir la Entidad con la cual se debe constituir la fiducia	Proceso de contratación	1	2009/10/01	2010/09/30	52	0,5	NIVEL CENTRAL 2007	
4	FILA_4	35	Hallazgo No. 55 Avances y Anticipos Recibidos. Analizada la cuenta 2450 Prestación de Servicio, se observó que a 31 de diciembre de 2010 reflejados \$168.351,3 millones, de los cuales se realizaron registros de operaciones, ajustes y readjustaciones durante la vigencia del 2011. Verificado los documentos soporte y listados aportados por la Entidad.	Incumpliendo el numeral 3.8 de la Resolución 357 de 2008 Conciliación de información, generados por deficiencias en la aplicación de los procedimientos establecidos e inobservando lo establecido en el numeral 3.19 Coordinación entre las dependencias. Dependencias, por la no aplicación de los procedimientos establecidos.	Solicitar a la Dirección de Apoyo Logístico las actas de liquidación para cancelar los saldos respectivos. Se aclara que corresponde al Hallazgo No. 69 del Plan de Mejoramiento actual que tiene la entidad.	Elaborar plan de trabajo con las respectivas fechas para conciliar los saldos entre la Dirección Financiera y la Dirección de Apoyo Logístico- Grupo Requerimientos con el fin de realizar los cruces de los saldos contables frente a los saldos de los contratos interadministrativos	Plan de trabajo ejecutado.	1	2012/01/02	2012/12/31	52	0,98	Auditoría de la CGR vigencia 2011 nivel central y regional Amazonia	
5	FILA_5	35	Hallazgo No. 55 Avances y Anticipos Recibidos. Analizada la cuenta 2450 Prestación de Servicio, se observó que a 31 de diciembre de 2010 reflejados \$168.351,3 millones, de los cuales se realizaron registros de operaciones, ajustes y readjustaciones durante la vigencia del 2011. Verificado los documentos soporte y listados aportados por la Entidad.	Incumpliendo el numeral 3.8 de la Resolución 357 de 2008 Conciliación de información, generados por deficiencias en la aplicación de los procedimientos establecidos e inobservando lo establecido en el numeral 3.19 Coordinación entre las dependencias. Dependencias, por la no aplicación de los procedimientos establecidos.	Solicitar a la Dirección de Apoyo Logístico las actas de liquidación para cancelar los saldos respectivos. Se aclara que corresponde al Hallazgo No. 69 del Plan de Mejoramiento actual que tiene la entidad.	Realizar la respectiva conciliación y efectuar el seguimiento de los saldos contables frente a los contratos interadministrativos.	Conciliación y seguimiento efectuado	1	2012/01/02	2012/12/31	52	0,98	Auditoría de la CGR vigencia 2011 nivel central y regional Amazonia	
6	FILA_6	105	Hallazgo 105 Avances y Anticipos Recibidos. Analizada el saldo reflejado en el balance general a 31 de diciembre de 2012, de la cuenta 2450 - Avances y Anticipos Recibidos, esta disminuyó en \$34.480 millones equivalentes al 20,3%, el saldo de \$135.802 millones representa el 62% de las Cuentas por Pagar.(ver informe).	La falta de gestión administrativa aunados a la falta de interacción de las diferentes áreas o dependencias de la Entidad con el fin de que la información fluya de manera adecuada. (ver informe).	Control y seguimiento de la cuenta 2450 - AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS.	Solicitud de actas de liquidación para aquellos contratos susceptibles de realizarse la respectiva liquidación	Acta de liquidación o informe para la respectiva devolución de los recursos.	6	2013/07/31	2014/02/28	30	5,8	Auditoría Vigencia 2012.	
7	FILA_7	115	Hallazgo 115 Saldo de Inventario Materias Primas. La cuenta 1515 Materias primas presenta diferencia a 31 de diciembre de 2012, de \$22.02 millones (ver informe).	Lo anterior, se presenta debido a fallas en el aplicativo Visual electrónica, debido a la nomenclatura que se maneja en los diócesis de los productos y a la ponderación que realiza el aplicativo en el reporte kárdex para la asignación del costo de las bases y atas que sustentan dicho reporte y que tiene incidencia en el saldo final de existencias.	Generar reportes mensuales comparativos de "kárdex" y "balances" para cada Comedor a nivel Nacional, y determinar si existen diferencias entre estos reportes y con Novasoft; de existir alguna diferencia generar los correctivos pertinentes a que haya lugar.	Durante la vigencia 2013, generar informe mensual comparativo de "kárdex" y "balances" para cada Comedor a nivel Nacional, y determinar si existen diferencias entre estos reportes y con Novasoft; de existir alguna diferencia generar los correctivos pertinentes a que haya lugar.	Generar (1) un informe mensual consolidado durante la vigencia 2013	5	2013/08/01	2013/12/31	22	4,75	Auditoría Vigencia 2012.	
8	FILA_8	116	Hallazgo 116 Contabilización de Bienes Recibidos sin Contraprestación para el Uso en los Comedores de Tropa, la Regional Nororiental, no tiene registrado dentro de sus inventarios los bienes que han sido recibidos de los Batallones o Unidades Tácticas para ser utilizados en los Comedores de Tropa (ver informe).	Lo cual obedece a la ausencia de procedimiento relativo al registro y manejo de estos bienes, que permita dar cumplimiento a lo señalado en el Manual de Procedimientos. Contables, en lo atinente al reconocimiento y revelación de los hechos relacionados con las Propiedades Planta y Equipo.	Incluir procedimiento en el manual de bienes muebles e inmuebles del ALFM, acuerdo a los terminos pactados en la entrega de estos bienes.	Establecer el procedimiento para incluir en el inventario los bienes muebles e inmuebles recibidos de terceros	procedimiento	1	2013/08/20	2013/10/10	7	0,7	Auditoría Vigencia 2012.	
9	FILA_9	122	Hallazgo 122 valorizaciones entidad presenta en su balance general a 31 de Diciembre de 2012 en el rubro de propiedades, planta y equipo la suma de \$1.588 millones de pesos. Lo anterior está arrojado que la cifra establecida en el balance general sobre la cuenta propiedad, planta y equipo no refleja la razonabilidad de la misma.	La Actualización de las Propiedades, Planta y Equipo deben efectuarse con periodicidad de tres (3) años a partir de la última realizada, y el registro debe ser incorporado en el periodo contable respectivo", para lo cual no han sido objeto de actualización	En coordinación con el Grupo Administrativo de la Regional, solicitar a la Oficina Jurídica de la Oficina Principal la valorización de la finca y actualización en el periodo contable respectivo", para lo cual no han sido objeto de actualización	Oficina de Coordinación Administrativa	Oficio	3	2013/07/10	2013/12/31	25	2,2	Auditoría Vigencia 2012.	

		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
10	FILA_10	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	123	Hallazgo 123 Plan de mejoramiento Se revisó el avance y cumplimiento del plan de mejoramiento suscrito por la Entidad, a enero del 2013, donde se encuentran consolidados los hallazgos de las anteriores vigencias hasta 2011.(Ver Informe)	Se genera falta de seguimiento a los compromisos adquiridos para subsanar las deficiencias presentadas en el desarrollo de sus objetivos.	Seguimiento a las metas	Realizar las actividades estipuladas en los diferentes hallazgos vencidos del plan de mejoramiento.	Seguimiento Plan de Mejoramiento	6	2013/07/31	2014/02/15	28	5,5	Auditoría Vigencia 2012.
11	FILA_11	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10	indicadores de gestion	Las debilidades en la aplicación de los artículos 8, 9, 12 y 13 de la Ley 42 del 1993; artículo 9 de la Ley 87 de 1993, Ley 872 de 2003 y el Decreto 4110	Efectuar reestructuración y revisión de los indicadores que conforman el Plan de Acción de la entidad	Reestructurar los indicadores en el Plan de Acción 2015 de la entidad, que permitan identificar los avances puntuales de temas claves para la Alta Dirección	Indicadores de Plan de Acción ajustado	1	2015/01/02	2015/03/31	13	1	Informe de Auditoría Gestión 2013
12	FILA_12	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10	indicadores de gestion	Las debilidades en la aplicación de los artículos 8, 9, 12 y 13 de la Ley 42 del 1993; artículo 9 de la Ley 87 de 1993, Ley 872 de 2003 y el Decreto 4110	Efectuar reestructuración y revisión de los indicadores que conforman el Plan de Acción de la entidad	Efectuar monitoreos mensuales a los avances de los indicadores del Plan de Acción	Informe de monitoreos	12	2015/01/02	2016/01/30	56	12	Informe de Auditoría Gestión 2013
13	FILA_13	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	proyección de metas	Debilidades de control interno en relación con el seguimiento y control en la evaluación y registro del plan de acción afectando el proceso de toma de decisiones al no presentar datos reales y comparables de sus procesos	Formular la Planeación Estratégica 2015-2018 y el Plan de Acción 2015 de la entidad, en donde se contemplan el redireccionamiento estratégico y la inclusión de indicadores en la Herramienta	Reestructurar el Plan Estratégico 2015-2018 de la entidad	Plan Estratégico 2015-2018	1	2015/01/02	2015/01/30	4	1	Informe de Auditoría Gestión 2013
14	FILA_14	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	proyección de metas	Debilidades de control interno en relación con el seguimiento y control en la evaluación y registro del plan de acción afectando el proceso de toma de decisiones al no presentar datos reales y comparables de sus procesos	Formular la Planeación Estratégica 2015-2018 y el Plan de Acción 2015 de la entidad, en donde se contemplan el redireccionamiento estratégico y la inclusión de indicadores en la Herramienta	Aprobar por parte del Consejo Directivo el Plan Estratégico 2015-2018 de la entidad	Plan Estratégico 2015-2018 aprobado	1	2015/01/02	2015/01/30	4	1	Informe de Auditoría Gestión 2013
15	FILA_15	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	proyección de metas	Debilidades de control interno en relación con el seguimiento y control en la evaluación y registro del plan de acción afectando el proceso de toma de decisiones al no presentar datos reales y comparables de sus procesos	Formular la Planeación Estratégica 2015-2018 y el Plan de Acción 2015 de la entidad, en donde se contemplan el redireccionamiento estratégico y la inclusión de indicadores en la Herramienta	Estructurar el Plan de Acción 2015, con base en lo aprobado en el Plan Estratégico 2015-2018	Plan de Acción 2015	1	2015/01/02	2015/02/28	8	1	Informe de Auditoría Gestión 2013
16	FILA_16	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	proyección de metas	Debilidades de control interno en relación con el seguimiento y control en la evaluación y registro del plan de acción afectando el proceso de toma de decisiones al no presentar datos reales y comparables de sus procesos	Formular la Planeación Estratégica 2015-2018 y el Plan de Acción 2015 de la entidad, en donde se contemplan el redireccionamiento estratégico y la inclusión de indicadores en la Herramienta	Aprobar por parte de la alta dirección de la AJRM el Plan de Acción 2015	Plan de Acción 2015 aprobado	1	2015/01/02	2015/02/28	8	1	Informe de Auditoría Gestión 2013
17	FILA_17	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	proyección de metas	Debilidades de control interno en relación con el seguimiento y control en la evaluación y registro del plan de acción afectando el proceso de toma de decisiones al no presentar datos reales y comparables de sus procesos	Efectuar reestructuración y revisión de los indicadores que conforman el Plan de Acción de la entidad	Reestructurar los indicadores en el Plan de Acción 2015 de la entidad, que permitan identificar los avances puntuales de temas claves para la Alta Dirección	Indicadores de Plan de Acción ajustados	1	2015/01/02	2015/01/30	4	1	Informe de Auditoría Gestión 2013
18	FILA_18	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	proyección de metas	Debilidades de control interno en relación con el seguimiento y control en la evaluación y registro del plan de acción afectando el proceso de toma de decisiones al no presentar datos reales y comparables de sus procesos	Efectuar monitoreo a los indicadores que conforman el Plan de Acción de la entidad	Elaborar informe de seguimiento respecto al avance de los indicadores del Plan de Acción 2015, para pasarlo a Control Interno	Informes de seguimiento de indicadores Plan Acción 2015	12	2015/01/02	2015/12/31	52	12	Informe de Auditoría Gestión 2013
19	FILA_19	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Hallazgo No. 1 - Cumplimiento de Objetivos Plan Estratégico	La anterior evidencia falta de seguimiento y control al cumplimiento del plan de acción por parte de la oficina de planeación	Incluir dentro de la Herramienta Suite Visión Empresarial un filtro de revisión a cargo de Profesional de la Oficina Asesora de Planeación	Habilitar en la Herramienta Suite Visión la revisión del Profesional de Planeación, que será posterior a la revisión del Facilitador y previa a la aprobación final del Líder del Subproceso	Permiso de revisión Profesional de Planeación habilitado en Suite Visión	1	2015-11-25	2016-11-23	52	1	Auditoría vigencia 2014
20	FILA_20	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Hallazgo No. 1 - Cumplimiento de Objetivos Plan Estratégico	La anterior evidencia falta de seguimiento y control al cumplimiento del plan de acción por parte de la oficina de planeación	Fortalecer el control al cumplimiento del Plan de Acción por parte de la Oficina de Planeación	Realizar informes de seguimiento para presentarlo a la alta Dirección mediante las reuniones de comité directivo	Informe y lista de asistencia	3	2015-11-25	2016-11-23	52	3	Auditoría vigencia 2014
21	FILA_21	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	Hallazgo 3 Hardware adquirido para el Proyecto de inversión	Esta situación evidencia falta de planeación de las actividades y adquisiciones a realizar.	Continuar con la implementación del ERP-SAP que en su fase dos contempla toda la parte logística y financiera, la cual está proyectada para salir in vivo en Junio de 2016, así mismo se proyecta la tercera fase del ERP-SAP, la cual contemplará las unidades de negocio de la Entidad (ejemplos: Cameterías tropa, ServiTendias, etc.)	Realización Fase 2	Documentos de parametrización y pruebas unitarias e integradas validadas	1	2015-07-15	2015-12-29	24	1	Auditoría vigencia 2014

		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
22	FILA_22	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	Hallazgo 3 Hardware adquirido para el Proyecto de Inversión	Esta situación evidencia falta de planeación de las actividades y adquisiciones a realizar.	Continuar con la implementación del ERP-SAP que en su fase dos contempla toda la parte logística y financiera, la cual está proyectada para salir en vivo en Junio de 2016, así mismo se proyecta la tercera fase del ERP-SAP, la cual contemplará las unidades de negocio de la Entidad (ejemplo: Comedores tropa, ServiTiendas, etc.)	Preparación Final Fase 2	Actas de capacitación a usuarios finales	1	2015-12-29	2016-03-01	9	1	Auditoría vigencia 2014
23	FILA_23	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	Hallazgo 3 Hardware adquirido para el Proyecto de Inversión	Esta situación evidencia falta de planeación de las actividades y adquisiciones a realizar.	Continuar con la implementación del ERP-SAP que en su fase dos contempla toda la parte logística y financiera, la cual está proyectada para salir en vivo en Junio de 2016, así mismo se proyecta la tercera fase del ERP-SAP, la cual contemplará las unidades de negocio de la Entidad (ejemplo: Comedores tropa, ServiTiendas, etc.)	Soporte Puesta en Marcha (Go Live) Fase 2	Actas de capacitación a usuarios finales	1	2016-03-01	2016-04-07	5	1	Auditoría vigencia 2014
24	FILA_24	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	Hallazgo 3 Hardware adquirido para el Proyecto de Inversión	Esta situación evidencia falta de planeación de las actividades y adquisiciones a realizar.	Continuar con la implementación del ERP-SAP que en su fase dos contempla toda la parte logística y financiera, la cual está proyectada para salir en vivo en Junio de 2016, así mismo se proyecta la tercera fase del ERP-SAP, la cual contemplará las unidades de negocio de la Entidad (ejemplo: Comedores tropa, ServiTiendas, etc.)	Run SAP Fase 2	Acta de salida en vivo a satisfacción	1	2016-04-07	2016-07-28	16	1	Auditoría vigencia 2014
25	FILA_25	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	Hallazgo 3 Hardware adquirido para el Proyecto de Inversión	Esta situación evidencia falta de planeación de las actividades y adquisiciones a realizar.	Continuar con la implementación del ERP-SAP que en su fase dos contempla toda la parte logística y financiera, la cual está proyectada para salir en vivo en Junio de 2016, así mismo se proyecta la tercera fase del ERP-SAP, la cual contemplará las unidades de negocio de la Entidad (ejemplo: Comedores tropa, ServiTiendas, etc.)	Roll Out 1 Fase 2	Acta de salida en vivo a satisfacción	1	2016-04-07	2016-07-28	16	1	Auditoría vigencia 2014
26	FILA_26	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	Hallazgo 3 Hardware adquirido para el Proyecto de Inversión	Esta situación evidencia falta de planeación de las actividades y adquisiciones a realizar.	Continuar con la implementación del ERP-SAP que en su fase dos contempla toda la parte logística y financiera, la cual está proyectada para salir en vivo en Junio de 2016, así mismo se proyecta la tercera fase del ERP-SAP, la cual contemplará las unidades de negocio de la Entidad (ejemplo: Comedores tropa, ServiTiendas, etc.)	Roll Out 2 Fase 2	Acta de salida en vivo a satisfacción	1	2016-04-07	2016-07-28	16	1	Auditoría vigencia 2014
27	FILA_27	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	Hallazgo 3 Hardware adquirido para el Proyecto de Inversión	Esta situación evidencia falta de planeación de las actividades y adquisiciones a realizar.	Continuar con la implementación del ERP-SAP que en su fase dos contempla toda la parte logística y financiera, la cual está proyectada para salir en vivo en Junio de 2016, así mismo se proyecta la tercera fase del ERP-SAP, la cual contemplará las unidades de negocio de la Entidad (ejemplo: Comedores tropa, ServiTiendas, etc.)	Inicio Fase 3 (Unidades de negocio) mediante estudios previos, estudios de mercado, especificaciones técnicas y legalización del contrato	Contrato	1	2016-08-01	2016-12-31	22	0,25	Auditoría vigencia 2014
28	FILA_28	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	Hallazgo 3 Hardware adquirido para el Proyecto de Inversión	Esta situación evidencia falta de planeación de las actividades y adquisiciones a realizar.	Continuar con la implementación del ERP-SAP que en su fase dos contempla toda la parte logística y financiera, la cual está proyectada para salir en vivo en Junio de 2016, así mismo se proyecta la tercera fase del ERP-SAP, la cual contemplará las unidades de negocio de la Entidad (ejemplo: Comedores tropa, ServiTiendas, etc.)	Preparación de proyecto Fase 3	Acta de constitución de proyecto y cronograma	2	2017-01-02	2017-03-31	13	0	Auditoría vigencia 2014
29	FILA_29	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	Hallazgo 3 Hardware adquirido para el Proyecto de Inversión	Esta situación evidencia falta de planeación de las actividades y adquisiciones a realizar.	Continuar con la implementación del ERP-SAP que en su fase dos contempla toda la parte logística y financiera, la cual está proyectada para salir en vivo en Junio de 2016, así mismo se proyecta la tercera fase del ERP-SAP, la cual contemplará las unidades de negocio de la Entidad (ejemplo: Comedores tropa, ServiTiendas, etc.)	Diseño Fase 3	Documentos BBP aprobados	1	2017-03-31	2017-07-15	15	0	Auditoría vigencia 2014
30	FILA_30	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	Hallazgo 3 Hardware adquirido para el Proyecto de Inversión	Esta situación evidencia falta de planeación de las actividades y adquisiciones a realizar.	Continuar con la implementación del ERP-SAP que en su fase dos contempla toda la parte logística y financiera, la cual está proyectada para salir en vivo en Junio de 2016, así mismo se proyecta la tercera fase del ERP-SAP, la cual contemplará las unidades de negocio de la Entidad (ejemplo: Comedores tropa, ServiTiendas, etc.)	Realización Fase 3	Documentos de parametrización y pruebas unitarias e integrales validadas	1	2017-07-15	2017-12-29	24	0	Auditoría vigencia 2014

	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
31	FILA_31	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo 3 Hardware adquirido para el Proyecto de Inversión	Esta situación evidencia falta de planeación de las actividades y adquisiciones a realizar;	Continuar con la implementación del ERP-SAP que en su fase dos contempla toda la parte logística y financiera, la cual está proyectada para "salir en vivo" en Junio del 2016, así mismo se proyecta la tercera fase del ERP-SAP, la cual contemplará las unidades de negocio de la Entidad (ejemplo: Conectores tropa, ServiTiendas, etc.)	Preparación Final Fase 3	Actas de capacitación a usuarios finales	1	2017-12-29	2018-03-01	9	0	Auditoría vigencia 2014
32	FILA_32	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo 3 Hardware adquirido para el Proyecto de Inversión	Esta situación evidencia falta de planeación de las actividades y adquisiciones a realizar;	Continuar con la implementación del ERP-SAP que en su fase dos contempla toda la parte logística y financiera, la cual está proyectada para "salir en vivo" en Junio del 2016, así mismo se proyecta la tercera fase del ERP-SAP, la cual contemplará las unidades de negocio de la Entidad (ejemplo: Conectores tropa, ServiTiendas, etc.)	Soporte Puesta en Marcha (Go Live 1) Fase 3	Actas de capacitación a usuarios finales	1	2018-03-01	2018-04-07	5	0	Auditoría vigencia 2014
33	FILA_33	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo 3 Hardware adquirido para el Proyecto de Inversión	Esta situación evidencia falta de planeación de las actividades y adquisiciones a realizar;	Continuar con la implementación del ERP-SAP que en su fase dos contempla toda la parte logística y financiera, la cual está proyectada para "salir en vivo" en Junio del 2016, así mismo se proyecta la tercera fase del ERP-SAP, la cual contemplará las unidades de negocio de la Entidad (ejemplo: Conectores tropa, ServiTiendas, etc.)	Run SAP Fase 3	Acta de salida en vivo a satisfacción	1	2018-04-07	2018-07-28	16	0	Auditoría vigencia 2014
34	FILA_34	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo 3 Hardware adquirido para el Proyecto de Inversión	Esta situación evidencia falta de planeación de las actividades y adquisiciones a realizar;	Continuar con la implementación del ERP-SAP que en su fase dos contempla toda la parte logística y financiera, la cual está proyectada para "salir en vivo" en Junio del 2016, así mismo se proyecta la tercera fase del ERP-SAP, la cual contemplará las unidades de negocio de la Entidad (ejemplo: Conectores tropa, ServiTiendas, etc.)	Rol Out 1 Fase 3	Acta de salida en vivo a satisfacción	1	2018-03-01	2018-06-03	13	0	Auditoría vigencia 2014
35	FILA_35	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo 3 Hardware adquirido para el Proyecto de Inversión	Esta situación evidencia falta de planeación de las actividades y adquisiciones a realizar;	Continuar con la implementación del ERP-SAP que en su fase dos contempla toda la parte logística y financiera, la cual está proyectada para "salir en vivo" en Junio del 2016, así mismo se proyecta la tercera fase del ERP-SAP, la cual contemplará las unidades de negocio de la Entidad (ejemplo: Conectores tropa, ServiTiendas, etc.)	Rol Out 2 Fase 3	Acta de salida en vivo a satisfacción	1	2018-05-02	2018-07-28	12	0	Auditoría vigencia 2014
36	FILA_36	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo No. 8 - Firmas en Contratos y Plan de Inversión Anticipos	Deficiencias por falta de control interno en el desarrollo de los procesos con calidad y eficiencia. Ley 87 de 1993 artículo 4, Decreto 1826 de 1994 artículo 5.	1. Establecer las directrices para la solicitud de prorrogas y/o adiciones a los contratos	1. Incluir directrices con respecto a las prorrogas en el manual de contratación.	Manual de contratación	1	2016-01-01	2016-03-30	13	1	Auditoría vigencia 2014
37	FILA_37	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo No. 8 - Firmas en Contratos y Plan de Inversión Anticipos	Deficiencias por falta de control interno en el desarrollo de los procesos con calidad y eficiencia. Ley 87 de 1993 artículo 4, Decreto 1826 de 1994 artículo 5.	1. Establecer las directrices para la solicitud de prorrogas y/o adiciones a los contratos	2. Verificar el cumplimiento de las solicitudes de prorrogas de acuerdo a las directrices establecidas.	Prorrogas	3	2016-03-30	2016-09-30	26	3	Auditoría vigencia 2014
38	FILA_38	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo No. 8 - Firmas en Contratos y Plan de Inversión Anticipos	Deficiencias por falta de control interno en el desarrollo de los procesos con calidad y eficiencia. Ley 87 de 1993 artículo 4, Decreto 1826 de 1994 artículo 5.	Implementar mecanismos de autocontrol que permitan fortalecer el control interno relacionado con el manejo de la documentación y la aplicación de la normatividad que hace referencia a la legalidad de los contratos.	Informar a los funcionarios del área de contratación la importancia del autocontrol y el manejo de los documentos.	memorando	1	2016-01-20	2016-02-28	6	1	Auditoría vigencia 2014
39	FILA_39	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo No. 8 - Firmas en Contratos y Plan de Inversión Anticipos	Deficiencias por falta de control interno en el desarrollo de los procesos con calidad y eficiencia. Ley 87 de 1993 artículo 4, Decreto 1826 de 1994 artículo 5.	Implementar mecanismos de autocontrol que permitan fortalecer el control interno relacionado con el manejo de la documentación y la aplicación de la normatividad que hace referencia a la legalidad de los contratos.	socializar a los funcionarios la normatividad que puede afectar la legalidad de los contratos.	planilla de asistencia	1	2016-01-29	2016-02-28	4	1	Auditoría vigencia 2014
40	FILA_40	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo No. 8 - Firmas en Contratos y Plan de Inversión Anticipos	Deficiencias por falta de control interno en el desarrollo de los procesos con calidad y eficiencia. Ley 87 de 1993 artículo 4, Decreto 1826 de 1994 artículo 5.	Implementar mecanismos de autocontrol que permitan fortalecer el control interno relacionado con el manejo de la documentación y la aplicación de la normatividad que hace referencia a la legalidad de los contratos.	realizar una verificación selectiva a los expedientes sobre la aplicación de lo capacitado.	acta de coordinación	3	2016-02-15	2016-06-15	17	3	Auditoría vigencia 2014
42	FILA_41	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo No. 10 - Deudores - Venta de Bienes.	Situación que se presenta por la falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos establecidos y generó una incómodidad de \$133.8 millones, si tenemos en cuenta que para el caso de las deudas mayores a 12 meses	Recuperar de forma efectiva los recursos de la entidad y mantener una cartera sana.	Directiva de Gestión de Cartera	Directiva	1	2016-01-01	2016-08-31	35	1	Auditoría vigencia 2014

	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES	
43	FILA_42	2 AVANCE O SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10	Hallazgo No. 10 - Deudores - Venta de Bienes.	Situación que se presenta por la falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos establecidos, y generó un incumplimiento de \$133.8 millones, si tenemos en cuenta que para el caso de las deudas mayores a 12 meses	Recuperar de forma efectiva los recursos de la entidad y mantener una cartera sana.	Socialización Directiva	Acta de coordinación	1	2016-08-31	2016-09-30	4	1	Auditoría vigencia 2014
44	FILA_43	2 AVANCE O SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10	Hallazgo No. 10 - Deudores - Venta de Bienes.	Situación que se presenta por la falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos establecidos, y generó un incumplimiento de \$133.8 millones, si tenemos en cuenta que para el caso de las deudas mayores a 12 meses	Situación que se presenta por la falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos establecidos, y generó un incumplimiento de \$133.8 millones, si tenemos en cuenta que para el caso de las deudas mayores a 12 meses	Elaborar informe mensual donde se realice el cruce entre la causación de la facturación, aplicación de los documentos de recaudo y cruce de saldos detallando la cartera por edades.	Informe	6	2016-01-01	2016-08-31	35	5	Auditoría vigencia 2014
45	FILA_44	2 AVANCE O SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10	Hallazgo No. 10 - Deudores - Venta de Bienes.	Falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos establecidos	Finalizar, generalizar y establecer políticas de cobro que procuren la gestión ágil, eficaz, eficiente y oportuna del recaudo de las obligaciones permitiendo mantener la cuenta deudores actualizada y saneada.	realizar cronograma para la depuración de la cuenta 1406	cronograma de actividades	1	2015-12-14	2015-12-24	1	1	Auditoría vigencia 2014
46	FILA_45	2 AVANCE O SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10	Hallazgo No. 10 - Deudores - Venta de Bienes.	Falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos establecidos	Finalizar, generalizar y establecer políticas de cobro que procuren la gestión ágil, eficaz, eficiente y oportuna del recaudo de las obligaciones permitiendo mantener la cuenta deudores actualizada y saneada.	efectuar cruce y la depuración de los saldos reflejados entre el programa contable NOVASOFT y cartera.	acta de coordinación	5	2015-12-24	2016-07-30	31	5	Auditoría vigencia 2014
47	FILA_46	2 AVANCE O SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10	Hallazgo No. 10 - Deudores - Venta de Bienes.	Falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos establecidos	Finalizar, generalizar y establecer políticas de cobro que procuren la gestión ágil, eficaz, eficiente y oportuna del recaudo de las obligaciones permitiendo mantener la cuenta deudores actualizada y saneada.	realizar los respectivos ajustes contables a que hay lugar de acuerdo al cruce realizado.	documento de ajuste contable	5	2015-12-24	2016-07-30	31	5	Auditoría vigencia 2014
48	FILA_47	2 AVANCE O SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11	Hallazgo No. 11 - Deudores - Prestación de Servicios.	Situación que se presenta por la falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos contables en especial al numeral 3.1 de la Resolución 357 del 23 de julio de 2008, referente a la depuración contable permanente y sostenibilidad.	No se elabora plan de mejoramiento relacionado con el Servicio de Transporte debido a que desapareció la Unidad de Negocio.	0	0	1900-01-01	1900-01-01	0	0	Auditoría vigencia 2014	
49	FILA_48	2 AVANCE O SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11	Hallazgo No. 11 - Deudores - Prestación de Servicios.	Situación que se presenta por la falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos contables en especial al numeral 3.1 de la Resolución 357 del 23 de julio de 2008, referente a la depuración contable permanente y sostenibilidad.	Recuperar de forma efectiva los recursos de la entidad y mantener una cartera sana.	Elaborar Directiva de Gestión de Cartera donde se den las políticas claves para la recuperación de la cartera.	Directiva	1	2016-01-01	2016-08-31	35	1	Auditoría vigencia 2014
50	FILA_49	2 AVANCE O SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11	Hallazgo No. 11 - Deudores - Prestación de Servicios.	Situación que se presenta por la falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos contables en especial al numeral 3.1 de la Resolución 357 del 23 de julio de 2008, referente a la depuración contable permanente y sostenibilidad.	Recuperar de forma efectiva los recursos de la entidad y mantener una cartera sana.	Informe mensual de la cuenta deudores.	Informe	6	2016-01-01	2016-08-31	35	6	Auditoría vigencia 2014
51	FILA_50	2 AVANCE O SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11	Hallazgo No. 11 - Deudores - Prestación de Servicios.	Situación que se presenta por la falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos contables en especial al numeral 3.1 de la Resolución 357 del 23 de julio de 2008, referente a la depuración contable permanente y sostenibilidad.	Recuperar de forma efectiva los recursos de la entidad y mantener una cartera sana.	Acta de cruce de la cuenta 140722	Acta de conciliación	6	2016-01-01	2016-08-31	35	6	Auditoría vigencia 2014
52	FILA_51	2 AVANCE O SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	Hallazgo No. 12 - Deudores - Avances y anticipos entregados	Situación que se presenta por la falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos contables en especial al numeral 3.3 de la resolución 357 del 23 de julio de 2008, referente al Registro de la totalidad de las operaciones.	Realizar conciliación y depuración de la cuenta 142012	Recibir de la Dirección Administrativa el alta de almacén para realizar la respectiva conciliación.	Comprobante	1	2015-12-01	2015-12-31	4	1	Auditoría vigencia 2014
53	FILA_52	2 AVANCE O SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	Hallazgo No. 12 - Deudores - Avances y anticipos entregados	Situación que se presenta por la falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos contables en especial al numeral 3.3 de la resolución 357 del 23 de julio de 2008, referente al Registro de la totalidad de las operaciones.	Realizar conciliación y depuración de la cuenta 142012	Realizar mesa de trabajo para establecer los responsables y las actividades a realizar para la depuración de la cuenta 142012	Acta de coordinación	1	2016-01-01	2016-02-28	8	1	Auditoría vigencia 2014
54	FILA_53	2 AVANCE O SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	Hallazgo No. 12 - Deudores - Avances y anticipos entregados	Situación que se presenta por la falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos contables en especial al numeral 3.3 de la resolución 357 del 23 de julio de 2008, referente al Registro de la totalidad de las operaciones.	Realizar conciliación y depuración de la cuenta 142012	Reuniones de conciliación de la cuenta 142012	Acta de conciliación	6	2016-03-01	2016-12-30	43	6	Auditoría vigencia 2014
55	FILA_54	2 AVANCE O SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	13	Hallazgo No. 13 - Otros Deudores	Situación que se presenta por la falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos contables en especial al numeral 3.1 de la resolución 357 del 23 de julio de 2008, referente a la depuración contable permanente y sostenibilidad.	Recuperar de forma efectiva los recursos de la entidad y mantener una cartera sana.	Elaborar Directiva de Gestión de Cartera donde se den las políticas claves para la recuperación de la cartera.	Directiva	1	2016-01-01	2016-08-31	35	1	Auditoría vigencia 2014
56	FILA_55	2 AVANCE O SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	13	Hallazgo No. 13 - Otros Deudores	Situación que se presenta por la falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos contables en especial al numeral 3.1 de la resolución 357 del 23 de julio de 2008, referente a la depuración contable permanente y sostenibilidad.	Recuperar de forma efectiva los recursos de la entidad y mantener una cartera sana.	Informe mensual de la cuenta deudores	Informe	6	2016-01-01	2016-08-31	35	6	Auditoría vigencia 2014
57	FILA_56	2 AVANCE O SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	13	Hallazgo No. 13 - Otros Deudores	Situación que se presenta por la falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos contables en especial al numeral 3.1 de la resolución 357 del 23 de julio de 2008, referente a la depuración contable permanente y sostenibilidad.	Recuperar de forma efectiva los recursos de la entidad y mantener una cartera sana.	Acta de cruce de la cuenta 1470.	Acta de conciliación	6	2016-01-01	2016-08-31	35	6	Auditoría vigencia 2014

		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
58	FILA_57	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	13	Hallazgo No. 13 - Otros Deudores	Situación que se presenta por la falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos contables en especial al numeral 3.1 de la resolución 357 del 23 de julio de 2008, referente a la depuración contable permanente y sostenibilidad.	Recuperar de forma efectiva los recursos de la entidad y mantener una cartera sana.	No se realiza plan de mejoramiento relacionado con la cartera de créditos ya que por ser una entidad del estado no estamos vigilados por la Superintendencia y por tanto no se deben aplicar las normas que se relacionan con créditos a usuarios.	0	0	1900-01-01	1900-01-01	0	0	Auditoría vigencia 2014
59	FILA_58	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14	Hallazgo No. 13 - Otros Deudores	Desconocimiento del Plan General de Contabilidad Pública en su párrafo 154. Como resultado del grado de incobrabilidad originado en factores tales como antigüedad e incumplimiento, debe provisionarse el valor de los derechos que se estimen incobrables y ajustarse permanentemente de acuerdo con su evolución.	Desdeterminar la incobrabilidad de la deuda de difícil recaudo.	Comprobar diario de ajuste	Comprobante de diario	1	2016-01-01	2016-09-30	39	1	Auditoría vigencia 2014
60	FILA_59	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14	Hallazgo No. 14 - Deudas de difícil cobro	Desconocimiento del Plan General de Contabilidad Pública en su párrafo 154. Como resultado del grado de incobrabilidad originado en factores tales como antigüedad e incumplimiento, debe provisionarse el valor de los derechos que se estimen incobrables y ajustarse permanentemente de acuerdo con su evolución.	Desdeterminar la incobrabilidad de la deuda de difícil recaudo.	Diagnóstico de las deudas de difícil recaudo.	Diagnostico	1	2016-01-01	2016-09-30	39	1	Auditoría vigencia 2014
61	FILA_60	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15	Hallazgo No. 15 Terrenos Edificaciones	Falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos contables en especial los numerales 3.1 y 3.4 de la resolución 357 del 23 de julio de 2008 referente a la depuración contable permanente y sostenibilidad y la individualización de bienes, derechos y obligaciones.	Consolidar la información relacionada con la propiedad inmobiliaria de los títulos y modos existentes en el archivo de la Oficina Jurídica.	Remitir a la Dirección Financiera y a la Dirección Administrativa, cuadro inmobiliario actualizado	Cuadro manejo inmobiliario actualizado	1	2015-12-01	2015-12-18	2	1	Auditoría vigencia 2014
62	FILA_61	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15	Hallazgo No. 15 Terrenos Edificaciones	Falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos contables en especial los numerales 3.1 y 3.4 de la resolución 357 del 23 de julio de 2008, referente a la depuración contable permanente y sostenibilidad y la individualización de bienes, derechos y obligaciones.	Cruzar la información remitida por la Oficina Jurídica contra la información registrada en las cuentas del almacén	Identificar que corresponde a terreno y que corresponde a Edificación	Altas y Bajas de la reclasificación a que haya lugar incluidas en la cuenta Fiscal	1	2016-01-02	2016-04-30	17	0	Auditoría vigencia 2014
63	FILA_62	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15	Hallazgo No. 15 Terrenos Edificaciones	Falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos contables en especial los numerales 3.1 y 3.4 de la resolución 357 del 23 de julio de 2008, referente a la depuración contable permanente y sostenibilidad y la individualización de bienes, derechos y obligaciones.	Contabilizar por separado los terrenos de las edificaciones, acorde con la información recibida de la Dirección Administrativa - Almacén	Registro de las Altas y bajas incluidas en la cuenta Fiscal	Comprobante de diario.	1	2016-05-01	2016-07-31	13	0,2	Auditoría vigencia 2014
64	FILA_63	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19	Hallazgo No. 19 - Avances Anticipos Entregados	Situación que se presenta por la falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos contables.	Seguimiento a la ejecución de los recursos registrados en la cuenta 2450	Informe trimestral de seguimiento	Informe Trimestral	2	2016-01-01	2016-08-31	35	2	Auditoría vigencia 2014
65	FILA_64	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19	Hallazgo No. 19 - Avances Anticipos Entregados	Situación que se presenta por la falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos contables.	Seguimiento a la ejecución de los recursos registrados en la cuenta 2450	Acta de conciliación cuenta 2450	Acta de conciliación cuenta 2450	6	2016-01-01	2016-08-31	35	6	Auditoría vigencia 2014
66	FILA_65	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	20	Hallazgo No. 20 - Recursos Recibidos en Administración	Situación que se presenta por la falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos contables en especial al numeral 3.1 de la resolución 357 del 23 de julio de 2008, referente a la depuración contable permanente y sostenibilidad.	Análisis y depuración de las cuentas que conforman los recursos en la administración.	Cuadro comparativo de seguimiento del plan de cuentas con saldo de la cuenta 2453	Cuadro Comparativo	2	2016-01-01	2016-08-31	35	2	Auditoría vigencia 2014
67	FILA_66	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	26	Hallazgo No. 26 - Control de Inventarios de Productos	Situación que se presenta por la falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos contables en especial al numeral 3.1 de la resolución 357 del 23 de julio de 2008, referente a la depuración contable permanente y sostenibilidad. La anterior situación genera un incumplimiento por \$9.593,12 millones.	Establecer el control de inventarios y garantizar el buen manejo de producto no conforme para identificar, tratar y verificar la entrega de productos/servicios con el fin de prevenir su uso o entrega intencional, permitiendo llevar un buen control interno en el procedimiento.	Solicitar el avance de la respuesta al memorando, enviado al Director General	memorando	1	2015-12-14	2015-12-24	1	1	Auditoría vigencia 2014
68	FILA_67	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	26	Hallazgo No. 26 - Control de Inventarios de Productos	Situación que se presenta por la falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos contables en especial al numeral 3.1 de la resolución 357 del 23 de julio de 2008, referente a la depuración contable permanente y sostenibilidad. La anterior situación genera un incumplimiento por \$9.593,12 millones.	Establecer el control de inventarios y garantizar el buen manejo de producto no conforme para identificar, tratar y verificar la entrega de productos/servicios con el fin de prevenir su uso o entrega intencional, permitiendo llevar un buen control interno en el procedimiento.	Realizar el servicio al producto	acta	1	2016-01-01	2016-01-29	4	1	Auditoría vigencia 2014
69	FILA_68	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	26	Hallazgo No. 26 - Control de Inventarios de Productos	Situación que se presenta por la falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos contables en especial al numeral 3.1 de la resolución 357 del 23 de julio de 2008, referente a la depuración contable permanente y sostenibilidad. La anterior situación genera un incumplimiento por \$9.593,12 millones.	Establecer el control de inventarios y garantizar el buen manejo de producto no conforme para identificar, tratar y verificar la entrega de productos/servicios con el fin de prevenir su uso o entrega intencional, permitiendo llevar un buen control interno en el procedimiento.	venta de los productos a los funcionarios a usario	facturas y bajas	5	2016-01-29	2016-05-30	17	4,5	Auditoría vigencia 2014

	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES	
70	FILA_69	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo No. 26 - Control de Inventario de Productos	Situación que se presenta por la falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos contables especiales al numeral 3.1 de la resolución 357 del 23 de julio de 2008, referente a la depuración contable permanente y sostenibilidad. La anterior situación genera una incertidumbre por \$9.593.12 millones.	Establecer el control de inventarios y garantizar el buen manejo de productos no conforme para identificar, trazar y verificar la entrega de productos/servicios con el fin de prevenir el uso o entrega intencional, permitirá llevar un buen control interno en el procedimiento.	disposición final productos contrato y certificado	1	1	2016-06-01	2016-06-30	4	0,5	Auditoría vigencia 2014	
71	FILA_70	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo No. 26 - Control de Inventario de Productos	Situación que se presenta por la falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos contables especiales al numeral 3.1 de la resolución 357 del 23 de julio de 2008, referente a la depuración contable permanente y sostenibilidad. La anterior situación genera una incertidumbre por \$9.593.12 millones.	Fortalecer el autocontrol a los inventarios de los 21 comendados de la Regional Línea Orenciales con énfasis en los comendados de inversión por parte de control interno regional y demás funcionarios de la regional.	1. Reportes conal	25	1	2016-01-01	2016-05-01	17	25	Auditoría vigencia 2014	
72	FILA_71	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo No. 26 - Control de Inventario de Productos	Situación que se presenta por la falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos contables especiales al numeral 3.1 de la resolución 357 del 23 de julio de 2008, referente a la depuración contable permanente y sostenibilidad. La anterior situación genera una incertidumbre por \$9.593.12 millones.	Fortalecer el autocontrol a los inventarios de los 21 comendados de la Regional Línea Orenciales con énfasis en los comendados de inversión por parte de control interno regional y demás funcionarios de la regional.	2. Todos los funcionarios de la regional que se desplazan en cumplimiento de sus funciones, a fin de garantizar la correcta ejecución de las funciones establecidas en la plataforma para tal fin.	2. Diligenciamiento de formatos F13-PEI y F14-PEI.	15	1	2016-01-01	2016-05-01	17	15	Auditoría vigencia 2014
73	FILA_72	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo No. 26 - Control de Inventario de Productos	Situación que se presenta por la falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos contables especiales al numeral 3.1 de la resolución 357 del 23 de julio de 2008, referente a la depuración contable permanente y sostenibilidad. La anterior situación genera una incertidumbre por \$9.593.12 millones.	Fortalecer el autocontrol a los inventarios de los 21 comendados de la Regional Línea Orenciales con énfasis en los comendados de inversión por parte de control interno regional y demás funcionarios de la regional.	3. asesorar y dar cumplimiento a la directiva no. 002/2013	3. Elaboración actas de coordinación	5	1	2016-01-01	2016-05-01	17	5	Auditoría vigencia 2014
74	FILA_73	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo No. 26 - Control de Inventario de Productos	Situación que se presenta por la falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos contables especiales al numeral 3.1 de la resolución 357 del 23 de julio de 2008, referente a la depuración contable permanente y sostenibilidad. La anterior situación genera una incertidumbre por \$9.593.12 millones.	Fortalecer el autocontrol a los inventarios de los 21 comendados de la Regional Línea Orenciales con énfasis en los comendados de inversión por parte de control interno regional y demás funcionarios de la regional.	4. Realización de los procedimientos del presupuesto que aplican al manejo y administración del inventario.	4. Elaboración listas de chequeo.	1	1	2016-01-01	2016-05-01	17	1	Auditoría vigencia 2014
75	FILA_74	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo No. 26 - Control de Inventario de Productos	Situación que se presenta por la falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos contables especiales al numeral 3.1 de la resolución 357 del 23 de julio de 2008, referente a la depuración contable permanente y sostenibilidad. La anterior situación genera una incertidumbre por \$9.593.12 millones.	Fortalecer el autocontrol a los inventarios de los 21 comendados de la Regional Línea Orenciales con énfasis en los comendados de inversión por parte de control interno regional y demás funcionarios de la regional.	5. elaborar lista de chequeo para la realización de los inventarios como medida de control.	5. Memorando elaboración inventarios cuatrimestrales.	2	1	2016-01-01	2016-05-01	17	2	Auditoría vigencia 2014
76	FILA_75	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo No. 26 - Control de Inventario de Productos	Situación que se presenta por la falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos contables especiales al numeral 3.1 de la resolución 357 del 23 de julio de 2008, referente a la depuración contable permanente y sostenibilidad. La anterior situación genera una incertidumbre por \$9.593.12 millones.	Definir a la División Prestal la comisión del Ito de la Secretaría de Planeación y Gestión del programa SIC.	Enviar como Outlook al funcionario del área de Planeación estratégica, para la selección del representante del programa SIC.	Saldo por Almacén del SIC y correo Outlook.	1	1	2015-12-10	2015-12-31	3	1	Auditoría vigencia 2014
77	FILA_76	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo No. 26 - Control de Inventario de Productos	Situación que se presenta por la falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos contables especiales al numeral 3.1 de la resolución 357 del 23 de julio de 2008, referente a la depuración contable permanente y sostenibilidad. La anterior situación genera una incertidumbre por \$9.593.12 millones.	Realizar la respectiva lista por valor de \$91.020 que durante el mes de mayo 12 y 9.06.13 se enviaron a la respectiva baja y consignación del libro por valor \$2.020.000 del comprobante de tiempo físico.	Revisar la Alta, baja y consignación.	Alta y baja del Aplicativo CONAL y consignación en el Bancolombia.	1	1	2015-09-01	2015-12-31	17	1	Auditoría vigencia 2014
78	FILA_77	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo No. 27 - Unidades con Déficit Operacional	Debilidades en la planeación y evaluación y deficiencias en los mecanismos de información	Optimizar los recursos para el control de gastos e incrementar el porcentaje de utilidad	Realizar un análisis detallado del costo de la ración de campaña y precio de venta.	Matriz de costos	1	1	2015-12-01	2016-01-15	6	1	Auditoría vigencia 2014
79	FILA_78	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo No. 27 - Unidades con Déficit Operacional	Debilidades en la planeación y evaluación y deficiencias en los mecanismos de información	Cumplir con los objetivos propuestos y sostenibilidad financiera de la entidad	Analizar la política de rentabilidad de la entidad, con el fin de realizar los ajustes correspondientes.	Informe análisis política de rentabilidad	1	1	2016-01-01	2016-06-30	26	0,05	Auditoría vigencia 2014
80	FILA_79	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo No. 27 - Unidades con Déficit Operacional	Debilidades en la planeación y evaluación y deficiencias en los mecanismos de información	Cumplir con los objetivos propuestos y sostenibilidad financiera de la entidad	Analizar la política de rentabilidad de la entidad, con el fin de realizar los ajustes correspondientes.	Política de rentabilidad ajustada dado el caso	1	1	2016-01-01	2016-08-30	35	0	Auditoría vigencia 2014
81	FILA_80	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo No. 27 - Unidades con Déficit Operacional	Debilidades en la planeación y evaluación y deficiencias en los mecanismos de información	Cumplir con los objetivos propuestos y sostenibilidad financiera de la entidad	Realizar un análisis de costos, con el fin de identificar las partidas que se deben reducir para mejorar la rentabilidad de las unidades de negocios.	Informe análisis de costos de las unidades de negocios identificando las partidas que se deben reducir	1	1	2016-01-01	2016-12-30	52	0	Auditoría vigencia 2014
82	FILA_81	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo No. 27 - Unidades con Déficit Operacional	Debilidades en la planeación y evaluación y deficiencias en los mecanismos de información	Elaborar Estados de Actividad Financiera, Económica y social detallados, donde los líderes de los procesos podrán realizar análisis de desviaciones.	Estados de Actividad, Financiera, económica y social por Unidades de Negocio detallados.	Informe Estados de Actividad Financiera Económica y Social	2	1	2016-01-01	2016-08-31	35	2	Auditoría vigencia 2014
83	FILA_82	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo No. 27 - Unidades con Déficit Operacional	Debilidades en la planeación y evaluación y deficiencias en los mecanismos de información	Optimizar los recursos para el control de gastos e incrementar el porcentaje de utilidad	Presentar el análisis de costos con el fin que la Dirección General determine el porcentaje de utilidad y reducción de costos para esta unidad de negocio.	Informe a la Dirección General	1	1	2016-01-16	2016-01-30	2	1	Auditoría vigencia 2014

	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES	
84	FILA_83	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	27	Hallazgo No. 27 - Unidades con Déficit Operacional	Debilidades en la planeación y evaluación de las actividades y las deficiencias en los mecanismos de información	Optimizar los recursos para el control de gestión y evaluar el cumplimiento del porcentaje de utilidad	Enviar a las unidades militares en nuevo precio de venta de la ración campal	Oficio a las unidades militares	3	2016-02-01	2016-02-29	4	3	Auditoría vigencia 2014
85	FILA_84	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	28	Hallazgo No. 28 - Ejecución Convenios Nos. 202/227 de 2013	Situación que se presenta por la falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos en especial el numeral 3.1.3. Actualización permanente y continuada y el 3.1.5. Eficiencia de los sistemas de información de la resolución 307 del 23 de julio de 2008.	Fortalecer el seguimiento a la gestión del cumplimiento del contrato mensual de la entidad	Realizar reunión bimensual de seguimiento y control	Elaborar acta de reunión	6	2016-01-01	2016-12-31	52	6	Auditoría vigencia 2014
86	FILA_85	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	34	Hallazgo No. 34 Información Documentos Proceso Contractual	Falta de control en la calidad de la información que contienen los documentos generados en la gestión contractual	1. Realizar capacitación al personal de contratación relacionada con el sistema de calidad del proceso y el control en la elaboración de la documentación	Desarrollar capacitación al personal de contratación	planillas de capacitación	4	2016-02-01	2016-04-30	13	4	Auditoría vigencia 2014
87	FILA_86	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	34	Hallazgo No. 34 Información Documentos Proceso Contractual	Falta de control en la calidad de la información que contienen los documentos generados en la gestión contractual	2. Establecer punto de control para identificar el producto no conforme dentro del proceso.	Implementación Guía Producto No Conforme	Formatos medición producto no conforme. Actas de reunión acciones de mejora	4	2016-01-01	2016-12-30	52	4	Auditoría vigencia 2014
88	FILA_87	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	34	Hallazgo No. 34 Información Documentos Proceso Contractual	Falta de control en la calidad de la información que contienen los documentos generados en la gestión contractual	Implementar mecanismo de autocontrol que permita fortalecer el control interno relacionado con el manejo de la normalidad que hace referencia a la legalidad de los contratos.	Informar a los funcionarios del área de documentación la importancia del autocontrol y el manejo de los documentos.	memorando	1	2016-01-20	2016-02-28	6	1	Auditoría vigencia 2014
89	FILA_88	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	34	Hallazgo No. 34 Información Documentos Proceso Contractual	Falta de control en la calidad de la información que contienen los documentos generados en la gestión contractual	Implementar mecanismo de autocontrol que permita fortalecer el control interno relacionado con el manejo de la normalidad que hace referencia a la legalidad de los contratos.	socializar a los funcionarios la normalidad que pueda afectar la legalidad de los contratos.	planilla de asistencia	1	2016-01-29	2016-02-28	4	1	Auditoría vigencia 2014
90	FILA_89	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	34	Hallazgo No. 34 Información Documentos Proceso Contractual	Falta de control en la calidad de la información que contienen los documentos generados en la gestión contractual	Implementar mecanismo de autocontrol que permita fortalecer el control interno relacionado con el manejo de la normalidad que hace referencia a la legalidad de los contratos.	realizar una verificación selectiva a las deficiencias sobre la aplicación de la capacidad.	acta de coordinación	3	2016-02-15	2016-06-15	17	3	Auditoría vigencia 2014
91	FILA_90	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	34	Hallazgo No. 34 Información Documentos Proceso Contractual	Falta de control en la calidad de la información que contienen los documentos generados en la gestión contractual	Ejercer autocontrol en todos los documentos que forman parte del expediente contractual	Identificar que los documentos soporte allegados por el respectivo supervisor estén legítimamente diligenciados para el respectivo pago	Acta de Coordinación	5	2016-01-01	2016-05-01	17	5	Auditoría vigencia 2014
92	FILA_91	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	41	Hallazgo No. 41 - Permisos de Ocupación de Cauce y Permisos de Vertimientos Proyecto Construcción CAD y Regional Amazonia	Debilidades en la planeación del proyecto conforme al artículo 26 de la Ley 89 de 1993, artículo 20 del Decreto 1510 de 2013, el artículo 87 de la Ley 1474 de 2011.	Solicitar a la Regional Amazonia, realizar la gestión del concepto técnico al CORPOMAZONIA que contenga que no se requiere un permiso para la construcción del Box Colector del proyecto en mención CORPOMAZONIA.	Solicitud mediante llamada telefónica y correo electrónico.	Documento expedido por CORPOMAZONIA.	1	2015-12-10	2016-04-29	20	1	Auditoría vigencia 2014
93	FILA_92	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	41	Hallazgo No. 41 - Permisos de Ocupación de Cauce y Permisos de Vertimientos Proyecto Construcción CAD y Regional Amazonia	Debilidades en la planeación del proyecto conforme al artículo 26 de la Ley 89 de 1993, artículo 20 del Decreto 1510 de 2013, el artículo 87 de la Ley 1474 de 2011.	Realizar el cerramiento con malla estabridada sin interrumpir el cauce (muro Perimetral)	Contratar la instalación de la malla estabridada, por parte de la Regional Amazonia.	Ejecución de la obra de cerramiento	1	2016-05-13	2017-05-11	52	1	Auditoría vigencia 2014
94	FILA_93	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	41	Hallazgo No. 41 - Permisos de Ocupación de Cauce y Permisos de Vertimientos Proyecto Construcción CAD y Regional Amazonia	Debilidades en la planeación del proyecto conforme al artículo 26 de la Ley 89 de 1993, artículo 20 del Decreto 1510 de 2013, el artículo 87 de la Ley 1474 de 2011.	Hacer el seguimiento y acompañamiento a la Regional Amazonia, para realizar la contratación de toma de muestra de la planta de tratamiento, para el permiso de Vertimiento, para el centro de Almacenamiento, Distribución y servicios CADMS Florencia Regional Amazonia.	Solicitar mediante oficio la contratación de la toma de muestras para la planta de tratamiento.	Permiso de vertimiento.	1	2016-05-13	2017-05-11	52	1	Auditoría vigencia 2014
95	FILA_94	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	42	Hallazgo No. 42 - Costo Área Acordonada del Contrato de Obra No. 001-241-2010 (F) - (D)	Deficiencias por parte de la entidad en la estimación de los precios unitarios del contrato desde la fase precontractual.	Para las próximas obras se diligenciará el formato Registro de la Información, Donde se indique y verifique entre otros, los precios Unitarios (APU).	Se realizará un estudio de mercado de la Zona donde se ejecutara la obra, para obtener un análisis de precios unitarios efectivos.	Elaboración del Paquete Técnico. Presupuesto, Planos, AUI Especificaciones Técnicas.	2	2016-03-09	2017-03-09	52	2	Auditoría vigencia 2014
96	FILA_95	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	44	Hallazgo No. 44 Gastos Fiduciarios Contrato de Obra No. 001-241-2010 (F) - (D)	Debilidades en la interventoría y la Supervisión asignada por la Agencia Logística quienes no realizaron los respectivos controles al AUI del Contratista de Obra durante la ejecución de las obras y por la no revisión del AUI antes de la adjudicación del Contrato	Para los procesos contractuales que se suscriban a futuro, la interventoría debe incluir dentro de su concepto que respalda el pago de los diferentes cortes de obra, la información concerniente a las variaciones y diferencias que se encuentren evidenciadas en la inversión y pago de los gastos de Administración, sean registrados dentro de cada corte de obra.	1. Comparación documental, entre el pliego y el contrato.	1. Memorando al contratista (Interventor).	1	2015-12-14	2016-06-29	28	1	Auditoría vigencia 2014
97	FILA_96	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	44	Hallazgo No. 44 Gastos Fiduciarios Contrato de Obra No. 001-241-2010 (F) - (D)	Debilidades en la interventoría y la Supervisión asignada por la Agencia Logística quienes no realizaron los respectivos controles al AUI del Contratista de Obra durante la ejecución de las obras y por la no revisión del AUI antes de la adjudicación del Contrato	Para los procesos contractuales que se suscriban a futuro, la interventoría debe incluir dentro de su concepto que respalda el pago de los diferentes cortes de obra, la información concerniente a las variaciones y diferencias que se encuentren evidenciadas en la inversión y pago de los gastos de Administración, sean registrados dentro de cada corte de obra.	2. Solicitar al contratista la certificación de la liquidación de la Fianza especificando los costos administrativos y financieros.	2. Concepto por el interventor del estado final de los resultados del encargo fiduciario.	2	2016-01-27	2016-05-26	17	2	Auditoría vigencia 2014

MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES		
98	FILA_97	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	44	Hallazgo No. 44 Gastos Fiduciarios Contrato de Obra No. 001-241-2010 (F) - (D)	Debilidades en la interventoría y la Supervisión asignada por la Agencia Logística quienes no realizaron los respectivos controles al AUJ del Contratista de Obra durante la ejecución de las obras y por la no revisión del AUJ antes de la adjudicación del Contrato	Para los procesos contractuales que se suscriban a futuro, la interventoría debe incluir dentro de su concepto que respalda el pago de los diferentes cortes de obra, la información concerniente a las variaciones y diferencias que se encuentren evidenciadas en la inversión y pago de los gastos de Administración, sean registrados dentro de cada corte de obra.	3. Realizar lista de chequeo.	3. Ajuste al procedimiento de interventoría de contratos de obras civiles.	1	2016-03-01	2016-11-23	38	1	Auditoría vigencia 2014
99	FILA_98	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	44	Hallazgo No. 44 Gastos Fiduciarios Contrato de Obra No. 001-241-2010 (F) - (D)	Debilidades en la interventoría y la Supervisión asignada por la Agencia Logística quienes no realizaron los respectivos controles al AUJ del Contratista de Obra durante la ejecución de las obras y por la no revisión del AUJ antes de la adjudicación del Contrato	Para los procesos contractuales que se suscriban a futuro, la interventoría debe incluir dentro de su concepto que respalda el pago de los diferentes cortes de obra, la información concerniente a las variaciones y diferencias que se encuentren evidenciadas en la inversión y pago de los gastos de Administración, sean registrados dentro de cada corte de obra.	4. Para los contratos se solicitará el acta de liquidación.	4. Ajuste a los pliegos de condiciones y a los contratos de Interventoría y de Obra.	2	2016-04-05	2017-04-04	52	0	Auditoría vigencia 2014
100	FILA_99	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Hallazgo No. 1 - Formulación Ejecución y Seguimiento Plan de Acción.	Inobservancia de las directrices y metodología establecidas y debilidades en la planeación que no permiten establecer la relación costo-beneficio para evaluar la eficiencia de las tareas, así como la veracidad de la información reportada en el software Suit Visión Empresarial - SVE*	Aprobar el plan de acción antes del 31-01-2017	Realizar comité con la alta Dirección en donde se apruebe el plan de acción 2017, identificando información sobre los costos que permitan hacer estimaciones realistas sobre el costo de ejecutar lo planeado.	Acta de aprobación	1	2017-01-01	2017-01-31	4	0	Auditoría vigencia 2015
101	FILA_100	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Hallazgo No. 1 - Formulación Ejecución y Seguimiento Plan de Acción.	Inobservancia de las directrices y metodología establecidas y debilidades en la planeación que no permiten establecer la relación costo-beneficio para evaluar la eficiencia de las tareas, así como la veracidad de la información reportada en el software Suit Visión Empresarial - SVE*	Presentar seguimientos trimestrales al plan de acción	Se realizarán como mínimo dos seguimientos al plan de acción vigencia 2017, según los entregables y/o productos acordados en el plan .	Informes trimestrales	2	2017-01-01	2017-07-31	30	0	Auditoría vigencia 2015
102	FILA_101	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	Hallazgo 2: Concepto Sanitario Comedores San Andrés y Coveñas.	Desconocimiento el Capítulo III - Restaurantes y establecimientos de consumo de alimentos del Decreto 3075 de 1997 y la Resolución 2674 de Julio 22 De 2013, del Ministro De Salud y Protección Social CAPITULO VIII Restaurantes y establecimientos gastronómicos	Obtener el concepto favorable o favorable con requerimiento por parte del ente de control pertinente	Consolidar las necesidades de mantenimiento a realizar en los CAD de la Regional	Informe	1	2017-01-02	2017-02-28	8	0	Auditoría vigencia 2015
103	FILA_102	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	Hallazgo 2: Concepto Sanitario Comedores San Andrés y Coveñas.	Desconocimiento el Capítulo III - Restaurantes y establecimientos de consumo de alimentos del Decreto 3075 de 1997 y la Resolución 2674 de Julio 22 De 2013, del Ministro De Salud y Protección Social CAPITULO VIII Restaurantes y establecimientos gastronómicos	Obtener el concepto favorable o favorable con requerimiento por parte del ente de control pertinente	Realizar los mantenimientos a los CAD por parte de la Regional	Contrato de mantenimiento	1	2017-03-01	2017-06-30	17	0	Auditoría vigencia 2015
104	FILA_103	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	Hallazgo 2: Concepto Sanitario Comedores San Andrés y Coveñas.	Desconocimiento el Capítulo III - Restaurantes y establecimientos de consumo de alimentos del Decreto 3075 de 1997 y la Resolución 2674 de Julio 22 De 2013, del Ministro De Salud y Protección Social CAPITULO VIII Restaurantes y establecimientos gastronómicos	Obtener el concepto favorable o favorable con requerimiento por parte del ente de control pertinente	La Dirección Cadema de Suministros elaborará Oficio a la Fuerza informando lo contemplado en el hallazgo por el ente de control	oficio	1	2016-12-30	2017-01-15	2	0	Auditoría vigencia 2015

	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
105	FILA_104	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo 2: Concepto Sanitario Comedores San Andrés y Coveñas.	Desconocimiento el Capítulo III - Restaurantes y establecimientos de consumo de alimentos del Decreto 3075 de 1997 y la Resolución 2674 de Julio 22 De 2013, del Ministro De Salud y Protección Social CAPITULO VIII Restaurantes y establecimientos gastronómicos	Obtener el concepto favorable o favorable con requerimiento por parte del ente de control pertinente	Reportar a la Dirección Cadena de suministros los incumplimientos a los mantenimientos que debe realizar la fuerza de acuerdo a lo establecido en el contrato Interadministrativo	Informe	6	2017-01-05	2017-06-30	25	0	Auditoría vigencia 2015
106	FILA_105	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo 2: Concepto Sanitario Comedores San Andrés y Coveñas.	Desconocimiento el Capítulo III - Restaurantes y establecimientos de consumo de alimentos del Decreto 3075 de 1997 y la Resolución 2674 de Julio 22 De 2013, del Ministro De Salud y Protección Social CAPITULO VIII Restaurantes y establecimientos gastronómicos	Obtener el concepto favorable o favorable con requerimiento por parte del ente de control pertinente	Informar mensualmente a las fuerzas las necesidades de mantenimiento en los comedores de tropa de acuerdo a al contrato Interadministrativo de alimentación	Informe	3	2017-01-10	2017-06-30	24	0	Auditoría vigencia 2015
107	FILA_106	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo 2: Concepto Sanitario Comedores San Andrés y Coveñas.	Desconocimiento el Capítulo III - Restaurantes y establecimientos de consumo de alimentos del Decreto 3075 de 1997 y la Resolución 2674 de Julio 22 De 2013, del Ministro De Salud y Protección Social CAPITULO VIII Restaurantes y establecimientos gastronómicos	Obtener el concepto favorable o favorable con requerimiento por parte del ente de control pertinente	Realizar seguimiento por parte de Cadena de Suministros y las Direcciones Regionales, a las acciones tomadas por la fuerza frente al mantenimiento de los comedores de acuerdo a lo establecido en el contrato Inter de alimentación	Acta y/o informe	2	2017-02-01	2017-06-30	21	0	Auditoría vigencia 2015
108	FILA_107	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo 2: Concepto Sanitario Comedores San Andrés y Coveñas.	Desconocimiento el Capítulo III - Restaurantes y establecimientos de consumo de alimentos del Decreto 3075 de 1997 y la Resolución 2674 de Julio 22 De 2013, del Ministro De Salud y Protección Social CAPITULO VIII Restaurantes y establecimientos gastronómicos	Obtener el concepto favorable o favorable con requerimiento por parte del ente de control pertinente	Realizar la entrega de la dotación y elementos de protección personal por parte de la Regional a los funcionarios auxiliares de cocina de los comedores de tropa	Dotación entregada	3	2017-01-30	2017-06-30	22	0	Auditoría vigencia 2015
109	FILA_108	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo 2: Concepto Sanitario Comedores San Andrés y Coveñas.	Desconocimiento el Capítulo III - Restaurantes y establecimientos de consumo de alimentos del Decreto 3075 de 1997 y la Resolución 2674 de Julio 22 De 2013, del Ministro De Salud y Protección Social CAPITULO VIII Restaurantes y establecimientos gastronómicos	Obtener el concepto favorable o favorable con requerimiento por parte del ente de control pertinente	Realizar por parte de la Regional la adquisición de los utensilios de cocina y equipos de cocina requeridos en los comedores de tropa	Contrato de adquisición	1	2017-01-30	2017-06-30	22	0	Auditoría vigencia 2015
110	FILA_109	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo 2: Concepto Sanitario Comedores San Andrés y Coveñas.	Desconocimiento el Capítulo III - Restaurantes y establecimientos de consumo de alimentos del Decreto 3075 de 1997 y la Resolución 2674 de Julio 22 De 2013, del Ministro De Salud y Protección Social CAPITULO VIII Restaurantes y establecimientos gastronómicos	Obtener el concepto favorable o favorable con requerimiento por parte del ente de control pertinente	Verificar por parte de Cadena de Suministros, cuenten con los equipos y utensilios de cocina requeridos	Informe	1	2017-03-01	2017-06-30	17	0	Auditoría vigencia 2015
111	FILA_110	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo 3 Actualización Herramienta Tecnológica Suite Visión Empresarial	Subutilizando la herramienta	Realizar el cargue de las actividades en la Suite Visión Empresarial, una vez aprobada el Plan de Acción por parte de la Alta Dirección	Registrar en la SVE los entregables o productos del plan de acción 2017	Plan Cargado en la SVE	1	2017-02-01	2017-02-15	2	0	Auditoría vigencia 2015
112	FILA_111	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo 4 Cumplimiento Objetivo Plan Estratégico.	Incumplimiento del objetivo estratégico y genera riesgo a la sostenibilidad financiera de la Regional que se vería más afectada al incluir el registro de la depreciación del bien que no se causa pese a que la edificación donde funciona la Regional es usufructuada por la Agencia	Establecer estudios de mercado que nos permitan mantener información y control de precios de los productos y/o servicios en las diferentes unidades de negocios, a fin de controlar los costos de adquisición en la Regional	1. El Director Regional impartirá instrucciones a las unidades de negocio sobre el planeamiento y el control de los costos de las adquisiciones.	Memorando unidades de negocio	1	2017-01-15	2017-06-05	20	0	Auditoría vigencia 2015
113	FILA_112	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo 4 Cumplimiento Objetivo Plan Estratégico.	Incumplimiento del objetivo estratégico y genera riesgo a la sostenibilidad financiera de la Regional que se vería más afectada al incluir el registro de la depreciación del bien que no se causa pese a que la edificación donde funciona la Regional es usufructuada por la Agencia	Establecer estudios de mercado que nos permitan mantener información y control de precios de los productos y/o servicios en las diferentes unidades de negocios, a fin de controlar los costos de adquisición en la Regional	2. Realizar mensualmente el análisis de los índices de rentabilidad que facilite la toma de decisiones a la Dirección Regional sobre los ingresos, costos y gastos operacionales.	Análisis de costos mensuales	5	2017-01-15	2017-06-05	20	0	Auditoría vigencia 2015

	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES	
114	FILA_113	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	4	Hallazgo 4 Cumplimiento Objetivo Plan Estratégico.	Incumplimiento del objetivo estratégico y genera riesgo a la sostenibilidad financiera de la Regional que se verá más afectada al incluir el registro de la depreciación del bien que no se causase a que la edificación donde funciona la Regional es usufructuada por la Agencia	Establecer estudios de mercado que nos permitan mantener los precios de los productos y/o servicios en las diferentes unidades de negocio, a fin de controlar los costos de adquisición en la Regional	3. Ordenar a los supervisores contratos que rindan un informe sobre los precios facturados por los proveedores y contratistas con relación a los precios establecidos dentro del contrato por efectos de controlar los costos de adquisición de bienes y servicios.	Informe precios facturados por los proveedores	5	2017-01-15	2017-06-05	20	0	Auditoría vigencia 2015
115	FILA_114	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	Hallazgo No. 5 - Gestión Defensa Judicial (DJ) (DJ)	No presentó los alegatos correspondientes en esta etapa desatendiendo igualmente el derecho a defensa de los recursos de la entidad.	Consolidar la información relacionada con los procesos judiciales que se adelantan en la ciudad de Cartagena en pro de un continuo seguimiento y monitoreo de los mismos, que garantice la oportuna gestión de actuaciones procesales.	Elaborar "Cuadro control de procesos judiciales Cartagena"	"Cuadro control de procesos judiciales Cartagena"	1	2017-01-01	2017-01-30	4	0	Auditoría vigencia 2015
116	FILA_115	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	Hallazgo No. 6 Condiciones CADS Conozal y Comedor BINIM e Coveñas.	La inobservancia al Contrato Interadministrativo No.011 MDN-ARC-JOLA 2014 de 12/2014 y No.04 MDN-ARC-JOLA 2015 del 01/07/2015, en lo acordado en la Cláusula Octava sobre las Obligaciones de la Agencia Logística Numeral 10, Cláusula Novena Obligaciones de la Armada Nacional Numeral 7)	Cumplir las obligaciones contractuales estipuladas en el contrato Interadministrativo para la ARC y la ALFM	Consolidar las necesidades de mantenimiento a realizar en los CADS de la Regional	Informe	1	2017-01-02	2017-02-28	8	0	Auditoría vigencia 2015
117	FILA_116	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	Hallazgo No. 6 Condiciones CADS Conozal y Comedor BINIM e Coveñas.	La inobservancia al Contrato Interadministrativo No.011 MDN-ARC-JOLA 2014 de 12/2014 y No.04 MDN-ARC-JOLA 2015 del 01/07/2015, en lo acordado en la Cláusula Octava sobre las Obligaciones de la Agencia Logística Numeral 10, Cláusula Novena Obligaciones de la Armada Nacional Numeral 7)	Cumplir las obligaciones contractuales estipuladas en el contrato Interadministrativo para la ARC y la ALFM	Realizar los mantenimientos a los CADS por parte de la Regional	Contrato de mantenimiento	1	2017-03-01	2017-06-30	17	0	Auditoría vigencia 2015
118	FILA_117	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	Hallazgo No. 6 Condiciones CADS Conozal y Comedor BINIM e Coveñas.	La inobservancia al Contrato Interadministrativo No.011 MDN-ARC-JOLA 2014 de 12/2014 y No.04 MDN-ARC-JOLA 2015 del 01/07/2015, en lo acordado en la Cláusula Octava sobre las Obligaciones de la Agencia Logística Numeral 10, Cláusula Novena Obligaciones de la Armada Nacional Numeral 7)	Cumplir las obligaciones contractuales estipuladas en el contrato Interadministrativo para la ARC y la ALFM	La Dirección Cadena de Suministros elaborará Oficio a la Fuerza Informando lo contemplado en el hallazgo por el ente de control	Oficio	1	2016-12-30	2017-01-15	2	0	Auditoría vigencia 2015
119	FILA_118	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	Hallazgo No. 6 Condiciones CADS Conozal y Comedor BINIM e Coveñas.	La inobservancia al Contrato Interadministrativo No.011 MDN-ARC-JOLA 2014 de 12/2014 y No.04 MDN-ARC-JOLA 2015 del 01/07/2015, en lo acordado en la Cláusula Octava sobre las Obligaciones de la Agencia Logística Numeral 10, Cláusula Novena Obligaciones de la Armada Nacional Numeral 7)	Cumplir las obligaciones contractuales estipuladas en el contrato Interadministrativo para la ARC y la ALFM	Reportar a la Dirección Cadena de suministros los incumplimientos a los mantenimientos que debe realizar la fuerza de acuerdo a lo establecido en el contrato Interadministrativo	Informe	6	2017-01-05	2017-06-30	25	0	Auditoría vigencia 2015
120	FILA_119	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	Hallazgo No. 6 Condiciones CADS Conozal y Comedor BINIM e Coveñas.	La inobservancia al Contrato Interadministrativo No.011 MDN-ARC-JOLA 2014 de 12/2014 y No.04 MDN-ARC-JOLA 2015 del 01/07/2015, en lo acordado en la Cláusula Octava sobre las Obligaciones de la Agencia Logística Numeral 10, Cláusula Novena Obligaciones de la Armada Nacional Numeral 7)	Cumplir las obligaciones contractuales estipuladas en el contrato Interadministrativo para la ARC y la ALFM	Informar mensualmente a las fuerzas las necesidades de mantenimiento en los comedores de tropa de acuerdo al contrato Interadministrativo de alimentación	Informe	3	2017-01-10	2017-06-30	24	0	Auditoría vigencia 2015

	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES	
121	FILA_120	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	Hallazgo No. 6 Condiciones CADA Corozal y Comedor BINIM en Coveñas.	La inobservancia al Contrato Interadministrativo No.011 MDN-ARC-JOLA 2014 de 12/2014 y No.04 MDN-ARC-JOLA 2015 del 01/07/2015, en lo acordado en la Cláusula Octava sobre las Obligaciones de la Agencia Logística Numeral 10, Cláusula Novena Obligaciones de la Armada Nacional Numeral 7)	Cumplir las obligaciones contractuales estipuladas en el contrato Interadministrativo para la ARC y la ALFM	Realizar seguimiento por parte de Cadena de Suministros y las Direcciones Regionales, a las acciones tomadas por la fuerza frente al mantenimiento de los comedores de acuerdo a lo establecido en el contrato Inter de alimentación	Acta y/o informe	2	2017-02-01	2017-06-30	21	0	Auditoría vigencia 2015
122	FILA_121	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	Hallazgo No. 6 Condiciones CADA Corozal y Comedor BINIM en Coveñas.	La inobservancia al Contrato Interadministrativo No.011 MDN-ARC-JOLA 2014 de 12/2014 y No.04 MDN-ARC-JOLA 2015 del 01/07/2015, en lo acordado en la Cláusula Octava sobre las Obligaciones de la Agencia Logística Numeral 10, Cláusula Novena Obligaciones de la Armada Nacional Numeral 7)	Cumplir las obligaciones contractuales estipuladas en el contrato Interadministrativo para la ARC y la ALFM	Realizar la entrega de la dotación y elementos de protección personal por parte de la Regional a los funcionarios auxiliares de cocina de los comedores de tropa	Dotación entregada	3	2017-01-30	2017-06-30	22	0	Auditoría vigencia 2015
123	FILA_122	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	Hallazgo No. 6 Condiciones CADA Corozal y Comedor BINIM en Coveñas.	La inobservancia al Contrato Interadministrativo No.011 MDN-ARC-JOLA 2014 de 12/2014 y No.04 MDN-ARC-JOLA 2015 del 01/07/2015, en lo acordado en la Cláusula Octava sobre las Obligaciones de la Agencia Logística Numeral 10, Cláusula Novena Obligaciones de la Armada Nacional Numeral 7)	Cumplir las obligaciones contractuales estipuladas en el contrato Interadministrativo para la ARC y la ALFM	Realizar por parte de la Regional la adquisición de los utensilios de cocina y equipos de cocina requeridos en los comedores de tropa	Contrato de adquisición	1	2017-01-30	2017-06-30	22	0	Auditoría vigencia 2015
124	FILA_123	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	Hallazgo No. 6 Condiciones CADA Corozal y Comedor BINIM en Coveñas.	La inobservancia al Contrato Interadministrativo No.011 MDN-ARC-JOLA 2014 de 12/2014 y No.04 MDN-ARC-JOLA 2015 del 01/07/2015, en lo acordado en la Cláusula Octava sobre las Obligaciones de la Agencia Logística Numeral 10, Cláusula Novena Obligaciones de la Armada Nacional Numeral 7)	Cumplir las obligaciones contractuales estipuladas en el contrato Interadministrativo para la ARC y la ALFM	Verificar por parte de Cadena de Suministros, cuenten con los equipos y utensilios de cocina requeridos	Informe	1	2017-03-01	2017-06-30	17	0	Auditoría vigencia 2015
125	FILA_124	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7	Hallazgo No. 7 Gestión Documental (0)	Por incumplimiento de los parámetros establecidos, en la Ley General de Archivo No 594 de 2000.	Realizar un cronograma para transferencias documentales de las dependencias con vigencias pendientes a transferir	Capacitación a los funcionarios de la Regional sobre procedimientos archivísticos	Listado de asistencia	1	2017-01-01	2017-02-28	8	0	Auditoría vigencia 2015
126	FILA_125	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7	Hallazgo No. 7 Gestión Documental (0)	Por incumplimiento de los parámetros establecidos, en la Ley General de Archivo No 594 de 2000.	Realizar un cronograma para transferencias documentales de las dependencias con vigencias pendientes a transferir	Realizar cronograma de transferencias documentales Realizar acta de coordinación con cada uno de los coordinadores de grupo estableciendo compromisos para el cumplimiento to del cronograma	Cronograma de incluye las vigencias 2010 - 2014 realizado Acta de reunión de compromiso	1	2017-02-28	2017-03-15	2	0	Auditoría vigencia 2015
127	FILA_126	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7	Hallazgo No. 7 Gestión Documental (0)	Por incumplimiento de los parámetros establecidos, en la Ley General de Archivo No 594 de 2000.	Realizar un cronograma para transferencias documentales de las dependencias con vigencias pendientes a transferir	Verificar mensualmente el cumplimiento del cronograma	N° de transferencias realizadas / N° de dependencias pendientes por transferir	9	2017-03-15	2017-06-30	15	0	Auditoría vigencia 2015
128	FILA_127	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	8	Hallazgo No. 8 Gastos en Combustible Comedores de Tropa.	Porque en los contratos interadministrativos celebrados entre la ALFM y las Fuerzas para suministro de alimentación y administración de comedores de tropa, no tienen establecidos parámetros claros y concretos sobre las responsabilidades de cada una de las partes en el mantenimiento	Exigir el cumplimiento de la Cláusula Vigésimo tercera: Obligaciones del MDN - Ejército Nacional numeral 4. "El servicio de gas y/o propano, ACRM y demás combustibles necesarios para la preparación de los alimentos, se manejará conforme al porcentaje y directrices dadas en el oficio radicado No. 20155591628273	La Dirección Cadena de Suministros elaborará Oficio a la Fuerza informando lo contemplado en el hallazgo por el ente de control	Oficio	1	2017-01-05	2017-07-05	26	0	Auditoría vigencia 2015

	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
129	FILA_128	2 AVANCE O SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo No. 8 Gastos en Combustible Comedores de Tropa.	Porque en los contratos interadministrativos celebrados entre la ALFA y las Fuerzas para suministro de alimentación y administración de comedores de tropa, no tienen establecidos parámetros claros y concretos sobre las responsabilidades de cada una de las partes en el mantenimiento	Exigir el cumplimiento de la Cláusula Vigesimo tercera: Obligaciones del MDN - Ejército Nacional numeral 4. "El servicio de gas y/o propano, ACPM y demás combustibles necesarios para la preparación de los alimentos, se manejará conforme al porcentaje y directrices dadas en el oficio radicado No. 20155591628273	Reportar mensualmente por parte de las Regionales el cumplimiento en el suministro de combustible	Informe	6	2017-01-05	2017-07-05	26	0	Auditoría vigencia 2015
130	FILA_129	2 AVANCE O SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo No. 8 Gastos en Combustible Comedores de Tropa.	Porque en los contratos interadministrativos celebrados entre la ALFA y las Fuerzas para suministro de alimentación y administración de comedores de tropa, no tienen establecidos parámetros claros y concretos sobre las responsabilidades de cada una de las partes en el mantenimiento	Exigir el cumplimiento de la Cláusula Vigesimo tercera: Obligaciones del MDN - Ejército Nacional numeral 4. "El servicio de gas y/o propano, ACPM y demás combustibles necesarios para la preparación de los alimentos, se manejará conforme al porcentaje y directrices dadas en el oficio radicado No. 20155591628273 MDN-CEPM-COPEC-CEM-purés-EIP-810	Informar mensualmente a las fuerzas los incumplimientos en el suministro de combustible de acuerdo al contrato interadministrativo de alimentación	Informe	6	2017-01-10	2017-07-10	26	0	Auditoría vigencia 2015
131	FILA_130	2 AVANCE O SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo No. 9 Reserva Estratégica en CAD's.	Deficiencias en la planeación de las compras y en el control de inventarios que no permiten un proceso eficiente de adquisición de Abastecimiento Clase I que conlleva a un exceso de inventarios en los CADs	1-Actualizar la política de operación enfatizando en los nuevos rangos que establece la Entidad para la reserva estratégica	Revisar y ajustar los rangos de la nueva política establecidos por la Dirección General	Circular	1	2016-12-01	2016-12-30	4	1	Auditoría vigencia 2015
132	FILA_131	2 AVANCE O SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo No. 9 Reserva Estratégica en CAD's.	Deficiencias en la planeación de las compras y en el control de inventarios que no permiten un proceso eficiente de adquisición de Abastecimiento Clase I que conlleva a un exceso de inventarios en los CADs	1-Actualizar la política de operación enfatizando en los nuevos rangos que establece la Entidad para la reserva estratégica	Presentar la política ajustada a la Dirección General para firma y autorización	Documento	1	2016-12-01	2016-12-30	4	1	Auditoría vigencia 2015
133	FILA_132	2 AVANCE O SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo No. 9 Reserva Estratégica en CAD's.	Deficiencias en la planeación de las compras y en el control de inventarios que no permiten un proceso eficiente de adquisición de Abastecimiento Clase I que conlleva a un exceso de inventarios en los CADs	2-Socializar la política ajustada, a las Coordinaciones Regionales de CAD's, a nivel nacional	Definir fecha de socialización de la nueva política ajustada.	Correo	1	2017-01-02	2017-01-30	4	0	Auditoría vigencia 2015
134	FILA_133	2 AVANCE O SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo No. 9 Reserva Estratégica en CAD's.	Deficiencias en la planeación de las compras y en el control de inventarios que no permiten un proceso eficiente de adquisición de Abastecimiento Clase I que conlleva a un exceso de inventarios en los CADs	2-Socializar la política ajustada, a las Coordinaciones Regionales de CAD's, a nivel nacional	Mediante correo electrónico solicitar la participación del personal involucrado a la videoconferencia y realizar la socialización haciendo énfasis en los rangos establecidos	Correo	1	2017-05-01	2017-05-30	4	0	Auditoría vigencia 2015
135	FILA_134	2 AVANCE O SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo No. 9 Reserva Estratégica en CAD's.	Deficiencias en la planeación de las compras y en el control de inventarios que no permiten un proceso eficiente de adquisición de Abastecimiento Clase I que conlleva a un exceso de inventarios en los CADs	3-Realizar el seguimiento al cumplimiento de la nueva política	Presentar Informe de seguimiento a la Dirección Cadena de Suministros según los lineamientos establecidos en la nueva política	Informe	1	2017-02-01	2017-02-28	4	0	Auditoría vigencia 2015
136	FILA_135	2 AVANCE O SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	Hallazgo No. 10 Resultados Actividad Financiera, Económica y Social	Debilidades en los mecanismos de información y evaluación que no le permitieron a la entidad detectar la intensidad de los impactos generados por factores externos como incremento en los precios de compra, cambios en decisiones de las fuerzas en cuanto a disminución de cantidades compradas	Emisión memorando a las diferentes unidades misionales en el sentido de solicitar un estudio de proyección de ingresos, costos y gastos en cada unidad de negocio.	Elaborar memorando para solicitar el estudio.	Memorando	1	2017-01-01	2017-01-31	4	0	Auditoría vigencia 2015

	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
137	FILA_136	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10	Hallazgo No. 10 Resultados Actividad Financiera, Económica Social	Debilidades en los mecanismos de información y evaluación que no le permitieron a la entidad detectar la intensidad de los impactos generados por factores externos como incremento en los precios de compra, cambios en decisiones de las fuerzas en cuanto a disminución de cantidades compradas	Emisar políticas para distribución de gastos en cada una de las unidades de negocio y la distribución de los gastos totales de la oficina principal para distribuir en cada una de ellas.	Directiva	1	2017-02-01	2017-04-30	13	0	Auditoria vigencia 2015
138	FILA_137	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10	Hallazgo No. 10 Resultados Actividad Financiera, Económica Social	Debilidades en los mecanismos de información y evaluación que no le permitieron a la entidad detectar la intensidad de los impactos generados por factores externos como incremento en los precios de compra, cambios en decisiones de las fuerzas en cuanto a disminución de cantidades compradas	Divulgar la política a través del correo electrónico	Correo	1	2017-05-01	2017-05-15	2	0	Auditoria vigencia 2015
139	FILA_138	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11	Hallazgo No. 11 Puesto Fluvial Barrancabermeja (D)	La anterior cláusula, dio lugar a una serie de interpretaciones que motivaron que el contratista manifestara su inconformidad con la forma como fue legalizado y amortizado el anticipo por parte de la entidad, por tal motivo la Agencia Logística, modificó la cláusula séptima por cuanto en los pliegos de condiciones y en los estudios previos ésta se encontraba redactada de otra forma.	1. Modificar el Manual de contratación incluyendo directrices más claras y completas en el desarrollo de los procedimientos contractuales desde la etapa preliminar hasta la etapa postventa, incluyendo las actividades de SECOP II.	Manual de Contratación	1	2017-01-15	2017-06-30	24	0	Auditoria vigencia 2015
140	FILA_139	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11	Hallazgo No. 11 Puesto Fluvial Barrancabermeja (D)	La anterior cláusula, dio lugar a una serie de interpretaciones que motivaron que el contratista manifestara su inconformidad con la forma como fue legalizado y amortizado el anticipo por parte de la entidad, por tal motivo la Agencia Logística, modificó la cláusula séptima por cuanto en los pliegos de condiciones y en los estudios previos ésta se encontraba redactada de otra forma.	1. Modificar el Manual de contratación incluyendo directrices más claras y completas en el desarrollo de los procedimientos contractuales desde la etapa preliminar hasta la etapa postventa, incluyendo las actividades de SECOP II. 2. Socializar el correspondiente manual	Planillas de socialización	5	2017-07-01	2017-07-30	4	0	Auditoria vigencia 2015
141	FILA_140	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11	Hallazgo No. 11 Puesto Fluvial Barrancabermeja (D)	La anterior cláusula, dio lugar a una serie de interpretaciones que motivaron que el contratista manifestara su inconformidad con la forma como fue legalizado y amortizado el anticipo por parte de la entidad, por tal motivo la Agencia Logística, modificó la cláusula séptima por cuanto en los pliegos de condiciones y en los estudios previos ésta se encontraba redactada de otra forma.	2. Incluir en los procesos contractuales la obligación del cumplimiento de las directrices establecidas en el manual del sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo para contratistas, subcontratistas y proveedores.	Pliegos de condiciones/invitación pública	10	2017-02-15	2017-06-30	19	0	Auditoria vigencia 2015
142	FILA_141	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	Hallazgo No. 12 Evaluación Proveedores	Omitir estipular en el contrato compromiso de seguimiento a los registros sanitarios a fin de mitigar el riesgo, especialmente cuando las especificaciones técnicas y el concepto sanitario eran referentes para la obtención del mayor puntaje para la adjudicación del contrato 014-50-2015.	Fortalecer la elaboración de los estudios previos, las especificaciones técnicas y documentación a aportar por los oferentes que permitan asegurar la calidad de los productos adquiridos.	Memorando	1	2017-01-03	2017-01-30	4	0	Auditoria vigencia 2015

	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES	
143	FILA_142	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	Hallazgo No. 12 Evaluación Proveedores	Omitir estipular en el contrato compromiso de seguimiento a los registros sanitarios a fin de mitigar el riesgo, especialmente cuando las especificaciones técnicas y el concepto sanitario son preponderantes para la obtención del mayor puntaje para la adjudicación del contrato 014-50-2015.	Fortalecer la elaboración de los estudios previos, las especificaciones técnicas y documentación a aportar por los oferentes que permitan asegurar la calidad de los productos adquiridos.	1. Recomendar que en los estudios previos, pliegos de condiciones y avisos de convocatoria se incluya en las especificaciones técnicas la observación de realizar visitas periódicas a los centros de producción y almacenamiento, para hacer un mejor seguimiento a los proveedores y así poder hacer una adquisición de bienes eficiente, cumpliendo con los objetivos de calidad establecidos.	Estudios Previos	5	2017-01-03	2017-06-30	25	0	Auditoría vigencia 2015
144	FILA_143	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	Hallazgo No. 12 Evaluación Proveedores	Omitir estipular en el contrato compromiso de seguimiento a los registros sanitarios a fin de mitigar el riesgo, especialmente cuando las especificaciones técnicas y el concepto sanitario son preponderantes para la obtención del mayor puntaje para la adjudicación del contrato 014-50-2015.	Fortalecer la elaboración de los estudios previos, las especificaciones técnicas y documentación a aportar por los oferentes que permitan asegurar la calidad de los productos adquiridos.	2. Verificar por parte de los comités evaluadores se cumpla con la documentación de calidad exigida en los procesos (evaluaciones jurídicas, técnicas)	Evaluaciones Jurídicas Técnicas	10	2017-01-17	2017-06-30	23	0	Auditoría vigencia 2015
145	FILA_144	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	13	Hallazgo No. 13 Diseños Estructurales Establecimiento de Sanidad Militar de Cali (F) (D)	Deficiencias de supervisión por parte de la Agencia Logística de las Fuerzas Militares, que posibilitaron el incumplimiento del contratista consultor, quien finalmente no atendió los requerimientos realizados por la Curaduría Urbana No. 3 de Cali.	Mejorar el procedimiento de supervisión en proyectos de obras civiles.	Solicitar mediante memorando el requerimiento de un Ingeniero Civil con especialización Estructural.	Memorando	1	2017-02-21	2017-06-30	18	0	Auditoría vigencia 2015
146	FILA_145	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	13	Hallazgo No. 13 Diseños Estructurales Establecimiento de Sanidad Militar de Cali (F) (D)	Deficiencias de supervisión por parte de la Agencia Logística de las Fuerzas Militares, que posibilitaron el incumplimiento del contratista consultor, quien finalmente no atendió los requerimientos realizados por la Curaduría Urbana No. 3 de Cali.	Mejorar el procedimiento de supervisión en proyectos de obras civiles.	Implementación del formato de supervisión.	Publicación en la plataforma documental	1	2017-02-21	2017-06-30	18	0	Auditoría vigencia 2015
147	FILA_146	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14	Hallazgo No. 14 Diseños de la red de Instalaciones Eléctricas Establecimiento de Sanidad Militar de Cali (F) (D)	Deficiencias de supervisión por parte de la Agencia Logística de las Fuerzas Militares, que posibilitaron el incumplimiento del contratista consultor, quien finalmente no atendió los requerimientos realizados por la Curaduría Urbana No. 3 de Cali para la obtención de la licencia de construcción, situación que ocasionó la necesidad de realizar nuevos diseños estructurales	Constar con profesional cuyo perfil sea acto para revisar los diseños eléctricos para evitar deficiencia en la supervisión.	Solicitar mediante memorando la contratación de un Ing. Eléctrico o Afines.	Memorando	1	2017-02-21	2017-06-30	18	0	Auditoría vigencia 2015
148	FILA_147	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15	Hallazgo No. 15 Cambios en Personal	Incumplimiento de la Ley 1474 de 2011, artículo 83- Supervisión e Interventoría Contractual, por cambio de personal sin la autorización previa por parte de la Agencia Logística (avalados por el interventor y supervisor)	1. Modificar el informe de supervisión, donde se incluya la verificación del personal que realiza las actividades con las condiciones establecidas en el proceso y contrato.	1. Incluir en los informes de supervisión el seguimiento al personal asignado.	Informes de Supervisión realizando el seguimiento al personal asignado.	5	2017-03-15	2017-06-30	15	0	Auditoría vigencia 2015
149	FILA_148	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15	Hallazgo No. 15 Cambios en Personal	Incumplimiento de la Ley 1474 de 2011, artículo 83- Supervisión e Interventoría Contractual, por cambio de personal sin la autorización previa por parte de la Agencia Logística (avalados por el interventor y supervisor)	2. Elaborar por parte del grupo de ejecutores y seguimiento un boletín mensual, con el informe del estado de la ejecución de los contratos (informes de supervisión entregados y pendientes, novedades presentadas y su gestión, liquidaciones, publicaciones y demás aspectos de la ejecución de los contratos	2. Elaborar por cada responsable de ejecución, boletín mensual de información de la ejecución de los contratos	Boletín Contractual	10	2017-02-01	2017-06-30	21	0	Auditoría vigencia 2015

	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES	
150	FILA_149	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	16	Hallazgo No. 16 Facturación	Debilidades en el cumplimiento de los requisitos en la facturación y falta de seguimiento en la ejecución de los contratos	Tomar acciones en la parte de abastecimiento de combustible	A) Solicitar a la Oficina Principal Grupo Clase III Combustible a través de memorando que vaya al Contratista que en su facturación detalle y discrimine todos los tipos de combustibles con el fin de dar cumplimiento con los requisitos de la factura artículo 617 del Estatuto Tributario	memorando y facturas	3	02/02/2017	30/06/2017	21	0	Auditoría vigencia 2015
151	FILA_150	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	16	Hallazgo No. 16 Facturación	Debilidades en el cumplimiento de los requisitos en la facturación y falta de seguimiento en la ejecución de los contratos	Tomar acciones en la parte de abastecimiento de combustible	B) Solicitar a la Oficina Principal Grupo Clase III Combustible se incluya y se aclare en los Pliegos de Condiciones Anexo Técnico y Económico-Financiero los servicios adicionales de microfiltración y los beneficios tributarios en cuanto a la exención de impuestos.	memorando	1	02/02/2017	30/03/2017	8	0	Auditoría vigencia 2015
152	FILA_151	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	16	Hallazgo No. 16 Facturación	Debilidades en el cumplimiento de los requisitos en la facturación y falta de seguimiento en la ejecución de los contratos	Tomar acciones en la parte de abastecimiento de combustible	c) Solicitar a la Oficina Principal Grupo Clase III Combustible incluir en los pliegos y posterior en el Contrato la obligación al Contratista allegar con cada entrega Certificado de Calidad del producto y copia del delivery	memorando	1	02/02/2017	30/03/2017	8	0	Auditoría vigencia 2015
153	FILA_152	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	16	Hallazgo No. 16 Facturación	Debilidades en el cumplimiento de los requisitos en la facturación y falta de seguimiento en la ejecución de los contratos	Tomar acciones en la parte de abastecimiento de combustible	D) Solicitar a la Oficina Principal Grupo Clase III Combustible con copia a la Dirección de Contratos, incluir en la notificación de Supervisar la obligación de anexar al acta de recibo a satisfacción Certificado de Calidad del producto y copia del delivery	memorando y actas de recibo a satisfacción anexo Certificado de Calidad del producto y copia del delivery	3	02/02/2017	30/06/2017	21	0	Auditoría vigencia 2015
154	FILA_153	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	17	Hallazgo No. 17 Conceptos de inspección sanitaria de INVIMA (D)	Deficiencias en el proceso de evaluación técnica efectuada a la propuestas presentadas	Evaluar los requisitos técnicos de cada proceso de selección de contratistas teniendo en cuenta las reglas establecidas en este sentido en la invitación pública y/o pliegos de condiciones definitivos, en la medida en que estos son de obligatorio cumplimiento, tanto para la entidad como para los proponentes, de conformidad con la normatividad contractual vigente.	1. Unificar en los pliegos de condiciones criterios de evaluación de acuerdo al objeto contractual, garantizando en todo caso la pluralidad de oferentes.	1. Pliego de condiciones	3	2017-02-01	2017-06-30	21	0	Auditoría vigencia 2015
155	FILA_154	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	17	Hallazgo No. 17 Conceptos de inspección sanitaria de INVIMA (D)	Deficiencias en el proceso de evaluación técnica efectuada a la propuestas presentadas	Evaluar los requisitos técnicos de cada proceso de selección de contratistas teniendo en cuenta las reglas establecidas en este sentido en la invitación pública y/o pliegos de condiciones definitivos, en la medida en que estos son de obligatorio cumplimiento, tanto para la entidad como para los proponentes, de conformidad con la normatividad contractual vigente.	2. Mediante memorando o por cualquier medio escrito físico o electrónico, impartir instrucciones a los comités técnicos evaluadores en el sentido de evaluar estrictamente de acuerdo a lo establecido en el pliego de condiciones definitivos o documento que lo modifique.	2. Memorando	3	2017-02-01	2017-06-30	21	0	Auditoría vigencia 2015
156	FILA_155	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18	Hallazgo No. 18 Entrega de productos a las Unidades de Armada Nacional Contrato No 005-051-2015 y 005-052-2015 (D)	Incumplimiento de los pliegos y la oferta del contratista. Incumplimiento por parte del contratista en las entregas del objeto contractual, sin la aplicación de las multas y sanciones por parte de la entidad	1. El supervisor deberá verificar que la entrega de los bienes adquiridos y/o a suministrar se cumpla en los términos pactados en el contrato y documentos que lo conforman, caso contrario deberá pasar el informe correspondiente.	1. Establecer en los estudios y documentos previos y documentación del proceso (pliego de condiciones) plazos que se puedan cumplir para la ejecución del objeto contractual de conformidad con la planeación realizada.	1. Estudios previos/ pliegos de condiciones	5	2017-02-01	2017-06-30	21	0	Auditoría vigencia 2015
157	FILA_156	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18	Hallazgo No. 18 Entrega de productos a las Unidades de Armada Nacional Contrato No 005-051-2015 y 005-052-2015 (D)	Incumplimiento por parte del contratista en las entregas del objeto contractual, sin la aplicación de las multas y sanciones por parte de la entidad	2. Adelantar el procedimiento sancionatorio cuando fuere procedente, de acuerdo con lo establecido en el artículo 86 de la Ley 1474 de 2011 y artículo 17 de la Ley 1150 de 2007.	2. Requerir a los supervisores mediante documento escrito físico o digital que cumplan con la obligación de verificar la ejecución idónea del contrato, de acuerdo con lo establecido en el mismo, en este caso la entrega de los bienes en el tiempo y forma pactada, caso contrario deberán adelantar las acciones pertinentes	1. Memorando	3	2017-02-01	2017-06-30	21	0	Auditoría vigencia 2015
158	FILA_157	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19	Hallazgo No. 19 Liquidación de contratos (D)	Deficiencias en el proceso de seguimiento y control a la liquidación de contratos, la cual es reiterativo en el tiempo	1. Realizar la solicitud de persona de apoyo para la liquidación de contratos y la planeación para la realización de las liquidaciones	1. Requerir al Director de la Regional personal de apoyo para la realización de las liquidaciones que se encuentran pendientes	Memorando	1	2017-01-01	2017-01-15	2	0	Auditoría vigencia 2015

	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES	
159	FILA_158	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19	Hallazgo No. 19 Liquidación de contratos (D)	Deficiencias en el proceso de seguimiento y control a la liquidación de contratos, lo cual es reiterativo en el tiempo	1. Realizar la solicitud de persona de apoyo para la liquidación de contratos y la planeación para la realización de las liquidaciones	2. Realizar cronograma de liquidación de contratos empujando por la liquidación de vigencias 2015 hacia atrás.	Cronograma	1	2017-02-02	2017-02-15	2	0	Auditoría vigencia 2015
160	FILA_159	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19	Hallazgo No. 19 Liquidación de contratos (D)	Deficiencias en el proceso de seguimiento y control a la liquidación de contratos, lo cual es reiterativo en el tiempo	1. Realizar la solicitud de persona de apoyo para la liquidación de contratos y la planeación para la realización de las liquidaciones	3. Verificar mensualmente la realización de las liquidaciones y cumplimiento del cronograma	Actas de coordinación	3	2017-03-01	2017-11-30	39	0	Auditoría vigencia 2015
161	FILA_160	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	20	Hallazgo No. 20 Publicación de contratos en el SECOF	Publicaciones de los documentos contractuales en el SECOF por fuera del término establecido en la norma precitada	1. Publicar los documentos del proceso y los derivados del contrato en el término establecido en la normatividad contractual vigente, esto es dentro de los tres días siguientes a su expedición de aquellos publicados en el SECOF I.	1. Verificación semanal del cuadro de control versus pagina web del SECOF Y PAGINA WEB, por el responsable de cada subproceso de acuerdo a la etapa contractual en que se encuentre los documentos generados y sujetos al requisito de publicación en el transcurso de dicha semana.	cuadro de control diligenciado con el control de las publicaciones	3	2017-02-01	2017-06-30	21	0	Auditoría vigencia 2015
162	FILA_161	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	20	Hallazgo No. 20 Publicación de contratos en el SECOF	Publicaciones de los documentos contractuales en el SECOF por fuera del término establecido en la norma precitada,	2. Implementación del SECOF II vigencia 2017	2. Cada semana el responsable de cada subproceso deberá generar un informe a la coordinación de contratos sobre la publicación de los documentos en el SECOF Y PAGINA WEB	Informe de publicaciones	3	2017-02-01	2017-06-30	21	0	Auditoría vigencia 2015
163	FILA_162	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	21	Hallazgo No. 21 Contrato de Bienestar Social del Personal	Debilidades en el seguimiento y control de los contratos	1. Llevar un control por planilla de asistencia a los eventos de bienestar con la firma de los funcionarios	1. Realizar planillas de asistencia a los eventos de bienestar que se registren del acuerdo al plan de bienestar	1, Planillas de asistencia/Actividades realizadas	5	2017-02-01	2017-06-30	21	0	Auditoría vigencia 2015
164	FILA_163	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	22	Hallazgo No. 22 Contrato Adquisición de Botiquines (D)	Debilidades en el control del proceso de evaluación de propuestas dentro del proceso contractual.	Evaluar los documentos de carácter técnico, exigidos en cada proceso de selección de contratistas teniendo en cuenta las reglas establecidas en este sentido en la invitación pública y/o pliegos de condiciones definitivos, en la medida en que estos son de obligatorio cumplimiento, tanto para la entidad como para los proponentes de conformidad con la normatividad contractual vigente.	1. Establecer en los pliegos de condiciones criterios de evaluación de acuerdo al objeto contractual, garantizando en todo caso la pluralidad de oferentes.	1. Pliego de condiciones	3	2017-02-01	2017-06-30	21	0	Auditoría vigencia 2015
165	FILA_164	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	22	Hallazgo No. 22 Contrato Adquisición de Botiquines (D)	Debilidades en el control del proceso de evaluación de propuestas dentro del proceso contractual.	Evaluar los documentos de carácter técnico, exigidos en cada proceso de selección de contratistas teniendo en cuenta las reglas establecidas en este sentido en la invitación pública y/o pliegos de condiciones definitivos, en la medida en que estos son de obligatorio cumplimiento, tanto para la entidad como para los proponentes de conformidad con la normatividad contractual vigente.	2. Mediante memorando o por cualquier medio escrito físico o electrónico, impartir instrucciones a los comités técnicos evaluadores en el sentido de evaluar estrictamente de acuerdo a lo establecido en el pliego de condiciones definitivos o documento que lo modifique.	1, Memorando	3	2017-04-01	2017-06-30	13	0	Auditoría vigencia 2015
166	FILA_165	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	23	Hallazgo No. 23 Bienes de Características Técnicas Uniformes (D)	Debilidades en la revisión y supervisión de la etapa previa y de planeación de la contratación,	Estructurar técnicamente los procesos de selección cuyo objeto recaiga sobre bienes de características técnicas uniformes de acuerdo a lo establecido en la normatividad contractual vigente, evitando el requerimiento de marcas siempre y cuando no sea estrictamente necesario	1. Mediante memorando requerir a los estructuradores técnicos para que no exijan marcas de los bienes a contratar, salvo que sea estrictamente necesario	1, Memorando	1	2017-04-01	2017-06-30	13	0	Auditoría vigencia 2015

	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES	
167	FILA_166	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	24	Hallazgo No. 24 Repuestos Accesorios para Equipos de Buceo (F) (D)	Falta de control de la Agencia Logística a los elementos recibidos en la contratación de repuestos y accesorios para equipo de buceo	Recibir por parte del supervisor los bienes adquiridos y/o suministrados, de acuerdo a las especificaciones técnicas contratadas.	1. Realizar capacitación a los supervisores con relación a sus funciones y responsabilidades	1. Planillas de asistencia	3	2017-02-01	2017-06-30	21	0	Auditoría vigencia 2015
168	FILA_167	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	24	Hallazgo No. 24 Repuestos Accesorios para Equipos de Buceo (F) (D)	Falta de control de la Agencia Logística a los elementos recibidos en la contratación de repuestos y accesorios para equipo de buceo	Recibir por parte del supervisor los bienes adquiridos y/o suministrados, de acuerdo a las especificaciones técnicas contratadas.	2. Mediante Memorando requerir a los supervisores para que reciban los bienes contratados de acuerdo a las especificaciones técnicas establecidas en el anexo técnico del contrato y demás documentos de carácter técnico que hacen parte del mismo.	1. Memorando	1	2017-01-15	2017-03-30	11	0	Auditoría vigencia 2015
169	FILA_168	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	24	Hallazgo No. 24 Repuestos Accesorios para Equipos de Buceo (F) (D)	Falta de control de la Agencia Logística a los elementos recibidos en la contratación de repuestos y accesorios para equipo de buceo	Recibir por parte del supervisor los bienes adquiridos y/o suministrados, de acuerdo a las especificaciones técnicas contratadas.	3. Mediante oficio reportar a la CGH la entrega de los bienes objeto de reclamo de garantía, que se verificó el día 18 de noviembre de 2016, aportando prueba documental y fotográfica.	1. Oficio	1	2017-01-15	2017-01-30	2	0	Auditoría vigencia 2015
170	FILA_169	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	25	Hallazgo No. 25 Información Invitación Pública (F) (D)	Esta situación se presentó porque los pliegos de condiciones no contienen la totalidad de información relevante que permita a los oferentes presentar propuestas en igualdad de condiciones. Hallazgo con presunta connotación disciplinaria y fiscal.	Exigir y evaluar los documentos de carácter técnico, exigidos en cada proceso de selección de contratistas teniendo en cuenta las reglas establecidas en este sentido en la invitación pública y/o pliegos de condiciones definitivos	1. Mediante memorando impartir instrucciones a los comités técnicos evaluadores en el sentido de evaluar estrictamente de acuerdo a lo establecido en el pliego del condiciones definitivos o documento que lo modifique.	1. Memorando	3	2017-02-01	2017-05-31	17	0	Auditoría vigencia 2015
171	FILA_170	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	26	Hallazgo No. 26 Registro sanitario (D) (D)	Debilidades en los mecanismos de control interno de la etapa previa y de planeación de la contratación,	1. Requerir en la estructuración de los procesos los documentos de carácter técnico que apliquen al momento de la evaluación y no aquellos que solo son exigibles durante su ejecución y cuya acreditación debe contemplarse como una obligación del contrato,	1. Establecer en los pliegos de condiciones criterios de estructuración y evaluación de acuerdo al objeto contractual, garantizando en todo caso la pluralidad de oferentes.	1. Pliego de condiciones	3	2017-02-01	2017-06-30	21	0	Auditoría vigencia 2015
172	FILA_171	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	26	Hallazgo No. 26 Registro sanitario (D) (D)	Debilidades en los mecanismos de control interno de la etapa previa y de planeación de la contratación,	2. Exigir y evaluar los documentos de carácter técnico, establecidos en cada proceso de selección de contratista teniendo en cuenta las reglas establecidas en este sentido en la invitación pública y/o pliegos de condiciones definitivos	2. Mediante memorando o por cualquier medio escrito físico o electrónico, impartir instrucciones a los comités técnicos evaluadores en el sentido de evaluar estrictamente de acuerdo a lo establecido en el pliego de condiciones definitivos o documento que lo modifique.	2. Memorando	3	2017-02-01	2017-05-31	17	0	Auditoría vigencia 2015
173	FILA_172	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	27	Hallazgo No. 27 Concentración de la contratación	Falta de información relevante en los pliegos de condiciones, tales como cantidades históricas de los consumos en contratos similares ejecutados en vigencias anteriores, registro en los pliegos de condiciones de la aceptación de conceptos sanitarios con observaciones, solicitud de marcas en contratación de menor cuantía de elementos con características técnicas uniformes	Implementación del SECDP II, estableciendo condiciones que se ajusten a la normatividad legal y que garanticen la pluralidad de oferentes, toda vez que el trámite de selección es totalmente electrónico, es decir a través de la plataforma y los posibles oferentes deben estar inscritos en la misma para poder participar en dichos procesos e selección.	1. Estructurar económica, técnica y jurídicamente los procesos de selección de contratista por medio del SECDP II atendiendo la normatividad legal y contractual vigente, que garantice la pluralidad de oferentes.	1. Pliego de Condiciones	5	2017-01-15	2017-06-30	24	0	Auditoría vigencia 2015

	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES	
174	FILA_173	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	28	Hallazgo No. 28 Requisitos Técnicos (D) (O)	Deficiencias en la estructuración de la etapa de planeación contractual contraviniendo el principio de Transparencia establecido en el artículo 24 de la Ley 80 de 1993. Debilidades en los controles en el desarrollo de la etapa de planeación de la contratación Falta de rigurosidad en la revisión del cumplimiento de los requisitos técnicos en la evaluación de las ofertas	1. Estructurar técnicamente los procesos de selección sin exigir en las fichas técnicas que los bienes adquiridos sean importados. 2. Debido análisis y verificación de las propuestas por parte de los Comités Evaluadores.	1. Solicitar por cualquier medio escrito físico y digital al grupo de actualización de fichas técnicas que elimine de las fichas técnicas de los cortes de pollo la exigencia de bienes importados, teniendo en cuenta que en la estructuración técnica no se exige esta condición.	1. Memorando	1	2017-03-27	2017-05-31	9	0	Auditoria vigencia 2015
175	FILA_174	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	28	Hallazgo No. 28 Requisitos Técnicos (D) (O)	Deficiencias en la estructuración de la etapa de planeación contractual contraviniendo el principio de Transparencia establecido en el artículo 24 de la Ley 80 de 1993. Debilidades en los controles en el desarrollo de la etapa de planeación de la contratación Falta de rigurosidad en la revisión del cumplimiento de los requisitos técnicos en la evaluación de las ofertas	1. Estructurar técnicamente los procesos de selección sin exigir en las fichas técnicas que los bienes adquiridos sean importados. 2. Debido análisis y verificación de las propuestas por parte de los Comités Evaluadores.	2. Establecer en los Pliegos de Condiciones, cuando el objeto sea adquisición de bienes, que los futuros proponentes sean tanto nacionales como extranjeros para no limitar la pluralidad de oferentes.	2. Pliego de condiciones	3	2017-02-01	2017-06-30	21	0	Auditoria vigencia 2015
176	FILA_175	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	28	Hallazgo No. 28 Requisitos Técnicos (D) (O)	Deficiencias en la estructuración de la etapa de planeación contractual contraviniendo el principio de Transparencia establecido en el artículo 24 de la Ley 80 de 1993. Debilidades en los controles en el desarrollo de la etapa de planeación de la contratación Falta de rigurosidad en la revisión del cumplimiento de los requisitos técnicos en la evaluación de las ofertas	1. Estructurar técnicamente los procesos de selección sin exigir en las fichas técnicas que los bienes adquiridos sean importados. 2. Debido análisis y verificación de las propuestas por parte de los Comités Evaluadores.	3. Verificar que el comité técnico evalúe de conformidad con lo establecido en los Pliegos de Condiciones conforme a las exigencias establecidas en este.	3. Evaluaciones técnicas	3	2017-02-01	2017-06-30	21	0	Auditoria vigencia 2015
177	FILA_176	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	29	Hallazgo No. 29 Compras a Planta de Beneficio (D)	Falta de control en la ejecución del contrato	Dentro de la estructuración técnica incluir las siguientes obligaciones: 1. Debido análisis y verificación de las propuestas por parte de los Comités. 2. Mantener vigente toda la documentación de carácter técnico exigido por la entidad	1. Realizar capacitación a los supervisores con relación a sus funciones y responsabilidades	1. Planillas de capacitación	3	2017-02-01	2017-06-30	21	0	Auditoria vigencia 2015
178	FILA_177	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	29	Hallazgo No. 29 Compras a Planta de Beneficio (D)	Falta de control en la ejecución del contrato	Dentro de la estructuración técnica incluir las siguientes obligaciones: 1. Debido análisis y verificación de las propuestas por parte de los Comités. 2. Mantener vigente toda la documentación de carácter técnico exigido por la entidad	2. Incluir en el pliego de condiciones las obligaciones antes descritas en consonancia con el objeto y lo estructurado técnicamente.	1. Pliego de condiciones	3	2017-02-01	2017-06-30	21	0	Auditoria vigencia 2015
179	FILA_178	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	29	Hallazgo No. 29 Compras a Planta de Beneficio (D)	Falta de control en la ejecución del contrato	Dentro de la estructuración técnica incluir las siguientes obligaciones: 1. Debido análisis y verificación de las propuestas por parte de los Comités. 2. Mantener vigente toda la documentación de carácter técnico exigido por la entidad	3. Mediante Memorando requerir a los supervisores para que reciban los bienes contratados de acuerdo a las especificaciones técnicas establecidas en el anexo técnico del contrato y demás documentos de carácter técnico que hacen parte del mismo.	1. Memorando	1	2017-02-01	2017-03-30	8	0	Auditoria vigencia 2015
180	FILA_179	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	29	Hallazgo No. 29 Compras a Planta de Beneficio (D)	Falta de control en la ejecución del contrato	Dentro de la estructuración técnica incluir las siguientes obligaciones: 1. Debido análisis y verificación de las propuestas por parte de los Comités. 2. Mantener vigente toda la documentación de carácter técnico exigido por la entidad	4. Verificar que el comité técnico evalúe de conformidad con lo establecido en los Pliegos de Condiciones conforme a las exigencias establecidas en este.	1. Evaluaciones técnicas	3	2017-02-01	2017-06-30	21	0	Auditoria vigencia 2015

	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES	
181	FILA_180	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	30	Hallazgo No. 30 Responsabilidades Fiscales	No contar con el fallo de responsabilidad como soporte para el registro y posterior la gestión de cobro. No establecer los criterios conceptuales, técnicos e instrumentales para reconocer y revelar las pérdidas o faltantes en las entidades contables públicas.	Realizar redefinición de la cuenta 147084 Responsabilidades Fiscales de Acuerdo procedimiento establecido en el Manual de procesos y procedimientos de la Contaduría General de la Nación Capítulo X (Procedimiento contable para el reconocimiento y revelación de las responsabilidades fiscales).	Realizar Ajustes Cuenta Contable de Responsabilidades Fiscales147084	Comprobante de Ajuste Contable	1	2017-01-02	2017-02-28	8	0	Auditoria vigencia 2015
182	FILA_181	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	30	Hallazgo No. 30 Responsabilidades Fiscales	No contar con el fallo de responsabilidad como soporte para el registro y posterior la gestión de cobro. No establecer los criterios conceptuales, técnicos e instrumentales para reconocer y revelar las pérdidas o faltantes en las entidades contables públicas.	Realizar redefinición de la cuenta 147084 Responsabilidades Fiscales de Acuerdo procedimiento establecido en el Manual de procesos y procedimientos de la Contaduría General de la Nación Capítulo X (Procedimiento contable para el reconocimiento y revelación de las responsabilidades fiscales).	Realizar comprobante contable de Responsabilidades Fiscales147084	Comprobante de Ajuste Contable	1	2017-01-02	2017-02-28	8	1	Auditoria vigencia 2015
183	FILA_182	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	31	Hallazgo No. 31 Cobro jurídico	Debilidades en el proceso de recuperación de cartera, que repercuten en los saldos de la Cuenta Devuores, donde se continúan reflejando cifras que no corresponden a la realidad, sin que a la fecha se hayan tomado las acciones previstas en la Resolución No. 357 de 2008, numerales 3.1 y 3.4.	Realizar comité de sostenibilidad financiera para realizar depuración contable de saldos	Acta de comité de sostenibilidad Financiera	Acta de comité de sostenibilidad Financiera	1	2016-12-20	2017-03-01	10	0	Auditoria vigencia 2015
184	FILA_183	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	31	Hallazgo No. 31 Cobro jurídico	Debilidades en el proceso de recuperación de cartera, que repercuten en los saldos de la Cuenta Devuores, donde se continúan reflejando cifras que no corresponden a la realidad, sin que a la fecha se hayan tomado las acciones previstas en la Resolución No. 357 de 2008, numerales 3.1 y 3.4.	Acorde con las determinaciones tomadas en el comité de sostenibilidad realizar los registros y ajustes contables correspondientes.	Registros Contables acorde con las determinaciones tomadas en el comité de Sostenibilidad	Registro Contable	1	2017-01-01	2017-03-31	13	0	Auditoria vigencia 2015
185	FILA_184	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	31	Hallazgo No. 31 Cobro jurídico	Debilidades en el proceso de recuperación de cartera, que repercuten en los saldos de la Cuenta Devuores, donde se continúan reflejando cifras que no corresponden a la realidad, sin que a la fecha se hayan tomado las acciones previstas en la Resolución No. 357 de 2008, numerales 3.1 y 3.4.	Recibir de la Oficina Jurídica el cuadro de procesos ejecutivos	Recibir de la Oficina Jurídica cuadro de procesos ejecutivos que relacione información del estado actual de los casos remitidos para iniciar cobro ejecutivo	Cuadro de procesos ejecutivos	1	2017-01-01	2017-03-30	13	0	Auditoria vigencia 2015
186	FILA_185	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	32	Hallazgo No. 32 - Créditos concedidos	debilidades en la estructura del Manual de Créditos expedido por la ASFIN.	Análisis y evaluación del manual de Créditos para determinar ajustes necesarios. Solicitar a la Dirección Financiera-Grupo Cartera el análisis y evaluación del procedimiento establecido para el recuento de cartera para garantizar pago de los créditos.	1. Convocar comité de créditos con el fin de analizar y evaluar los parámetros establecidos para la otorgación de créditos y determinar los ajustes que se puedan implementar con el fin de disminuir el riesgo "Pérdida de recursos".	Acta Comité de Créditos realizado	1	2017-01-02	2017-03-31	13	0	Auditoria vigencia 2015

	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES	
187	FILA_186	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	32	Hallazgo No. 32 - Créditos concedidos	debilidades en la estructuración del Manual de Créditos expedido por la ALFM.	Análisis y evaluación del manual de Créditos para determinar ajustes necesarios. Solicitar a la Dirección Financiera - Grupo Cartieri en la evaluación del procedimiento establecido para el recuento de cartera para garantizar pago de los créditos.	Manual de créditos ajustado	1	2017-03-31	2017-06-30	13	0	Auditoría vigencia 2015	
188	FILA_187	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	33	Hallazgo No. 33 Valorización	Falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos contables.	No se formula plan de mejoramiento para este hallazgo teniendo en cuenta que ya se realizaron los registros correspondientes a valorización en el año 2016.	0	0	01/01/1900	01/01/1900	0	0	Auditoría vigencia 2015	
189	FILA_188	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	34	Hallazgo No. 34 Reclamación Compañía Aseguradora	Incumplimiento a la Ley 1474 de 2011, en su artículo 118, literal d) establece: "g) Cuando se haya incumplido la obligación de asegurar los bienes de la entidad o la de hacer exigibles las pólizas o garantías frente al acacimiento de los siniestros o el incumplimiento de los contratos;" en concordancia con el artículo 107 de la Ley 42 de 1993.	Dar aviso del siniestro a la Dirección Administrativa, de manera inmediata a través de correo electrónico y de manera formal mediante memorando, allegando los documentos soportes que evidencien el hecho	Informar a la Dirección Administrativa mediante memorando allegando los documentos soportes para iniciar la respectiva reclamación ante la compañía aseguradora.	Memorando	1	2017-01-02	2017-01-20	3	0	Auditoría vigencia 2015
190	FILA_189	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	34	Hallazgo No. 34 Reclamación Compañía Aseguradora	Incumplimiento a la Ley 1474 de 2011, en su artículo 118, literal d) establece: "g) Cuando se haya incumplido la obligación de asegurar los bienes de la entidad o la de hacer exigibles las pólizas o garantías frente al acacimiento de los siniestros o el incumplimiento de los contratos;" en concordancia con el artículo 107 de la Ley 42 de 1993.	Dar aviso del siniestro a la Dirección Administrativa, de manera inmediata a través de correo electrónico y de manera formal mediante memorando, allegando los documentos soportes que evidencien el hecho	Socializar el procedimiento PGD-501 A09 PROCEDIMIENTO RECLAMACIÓN SINIESTROS.	Acta de coordinación y planilla de asistencia.	1	2017-01-02	2017-01-20	3	0	Auditoría vigencia 2015
191	FILA_190	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	35	Hallazgo No. 35 - Pago de sanciones y multas (F) (D)	Inobservancia del Concepto Sala Consulta y Servicio Civil del Consejo de Estado Número Interno 1852 Radicado 11001-03-06-0002007-00077-00 del 15 de diciembre de 2009.	Identificar las causas que dieron origen al pago por concepto de sanción por presentación extemporánea del pago de retención en la fuente así como la cancelación de intereses por mora en parafiscales. Y hacer seguimiento a la investigación disciplinaria iniciada por la oficina competente	Realizar la socialización de las fechas de pagos de retención en la fuente y parafiscales de acuerdo al calendario tributario	acta de coordinación y planilla de asistencia	1	2017-01-11	2017-01-15	1	0	Auditoría vigencia 2015
192	FILA_191	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	35	Hallazgo No. 35 - Pago de sanciones y multas (F) (D)	Inobservancia del Concepto Sala Consulta y Servicio Civil del Consejo de Estado Número Interno 1852 Radicado 11001-03-06-0002007-00077-00 del 15 de diciembre de 2009.	Identificar las causas que dieron origen al pago por concepto de sanción por presentación extemporánea del pago de retención en la fuente así como la cancelación de intereses por mora en parafiscales. Y hacer seguimiento a la investigación disciplinaria iniciada por la oficina competente	Realizar la presentación y pago de la retención en la fuente y los parafiscales por lo menos con un día de anticipación a la fecha de vencimiento establecida en el calendario tributario.	acta de coordinación y soportes de presentación y pago mensual durante el primer semestre.	6	2017-01-12	2017-06-30	24	0	Auditoría vigencia 2015
193	FILA_192	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	36	Hallazgo No. 36 Depuración o saldos	Falta de gestión eficiente en la recuperabilidad o depuración de los saldos en mención y adicionalmente no están reconocidas en los Estados Contables del deudor. La falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos contables en especial al numeral 3.1 de la Resolución 357 del 23 de julio de 2008	Definir el procedimiento de depuración y presentar avances mensuales del cumplimiento	Definir la metodología para realizar la depuración de las cuentas contables 1420 para los contratos de comisión; por parte de la Dirección Financiera y la Dirección Cadena de Suministros	Acta de Reunión de Coordinación	1	2017-01-01	2017-01-30	4	0	Auditoría vigencia 2015
194	FILA_193	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	36	Hallazgo No. 36 Depuración o saldos	Falta de gestión eficiente en la recuperabilidad o depuración de los saldos en mención y adicionalmente no están reconocidas en los Estados Contables del deudor. La falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos contables en especial al numeral 3.1 de la Resolución 357 del 23 de julio de 2008	Definir el procedimiento de depuración y presentar avances mensuales del cumplimiento	Realizar la depuración con base en los auxilios contables para la cuenta 1420 para los contratos de comisión y en caso que se requieran ajustes	Informe de Avance Mensual	5	2017-02-01	2017-06-30	21	0	Auditoría vigencia 2015

	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES	
195	FILA_194	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	36	Hallazgo No. 36 Depuración de saldos	Falta de gestión eficiente en la recuperabilidad o depuración de los saldos en mención y adicionalmente no están reconocidos en los Estados Contables del deudor. La falta de análisis, control y seguimiento a los procedimientos contables en especial al numeral 3.1 de la Resolución 357 del 23 de julio de 2008.	Definir el procedimiento de depuración y presentar avances mensuales del cumplimiento	La Dirección Financiera deberá realizar los ajustes contables dado el caso que se requieran acorde con la depuración de la cuenta y remitir copia del registro del ajuste contable parte 1	Registro contable de los Ajustes	5	2017-02-01	2017-06-30	21	0	Auditoría vigencia 2015
196	FILA_195	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	37	Hallazgo No. 37 Saldos SIF Nación Aplicativo NOVASOFT a 31 dic./2015.	Incumplimiento Decreto 2674 de 2012; Art 28, de Responsabilidades de las entidades y de los usuarios del SIF Nación. Numeral 52 de artículo 48 de la Ley 734 2002. Debilidades de control interno contable en la conciliación y depuración	Conciliar los saldos de balance de SIF y Novasoft a cierre 31 de diciembre del 2016, donde se evidencie el cierre financiero de cuentas de ingreso gastos y costos.	Realizar conciliación balance de los sistemas SIF Novasoft a corte 31 de diciembre 2016.	Conciliación saldos SIF - Novasoft	1	2017-01-03	2017-02-28	8	0	Auditoría vigencia 2015
197	FILA_196	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	38	Hallazgo No. 38 Registro de depreciación	Incumplimiento al Párrafo 169 del numeral 9.1.1.5 del Plan General de Contabilidad Pública versión 2007.5. Libro II Manual de Procedimientos, Título II Procedimientos contables, Capítulo III Procedimiento contable , numeral 4 Depreciación y Amortización	Generar la depreciación en el aplicativo SAP el cual registra de manera individual la depreciación de los activos fijos	Generar en el aplicativo SAP depreciación de los activos fijos	Depreciación mensual calculada en el aplicativo SAP y conciliada con los registros contables	6	2017-01-01	2017-06-30	26	0	Auditoría vigencia 2015
198	FILA_197	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	39	Hallazgo No. 39 - Procesos judiciales en contra (D)	La Regional Atlántico no aplicó una política contable acorde con el Régimen de Contabilidad Pública en el libro II - Manual de Procedimientos, Título II Procedimientos contables, CAPÍTULO V	Solicitar a través de memorando a las regionales informen a la Dirección Financiera que financiación tienen en la cuenta "Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos" y su respectivo comprobante contable en el aplicativo NOVASOFT	Solicitar a través de memorando a las regionales informen a la Dirección Financiera que financiación tienen en la cuenta "Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos" y su respectivo comprobante contable en el aplicativo NOVASOFT	Memorando	1	2016-12-23	2017-01-31	6	1	Auditoría vigencia 2015
199	FILA_198	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	39	Hallazgo No. 39 - Procesos judiciales en contra (D)	La Regional Atlántico no aplicó una política contable acorde con el Régimen de Contabilidad Pública en el libro II - Manual de Procedimientos, Título II Procedimientos contables, CAPÍTULO V	Acorde con la información remitida por las Regionales analizar los comprobantes contables y en caso que se requiera realizar ajustes emitir instrucciones a las mismas a través de memorando.	Analizar los comprobantes contables remitidos por las regionales y si es el caso realizar ajustes	Acta de coordinación y ajuste contable	1	2017-01-31	2017-04-30	13	0	Auditoría vigencia 2015
200	FILA_199	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	40	Hallazgo No. 40 Pagos Proveedores por Tesorería de ALFM Regional Atlántico (F) (D)	Incumplimiento Numeral 3 del Artículo 879 - Exenciones del GMP del Estatuto Tributario. Incumplimiento del artículo 261 de la Ley 450 de 2011, reglamentado mediante Decreto 2785 de 2013 y Decreto 1780 de 2014, implementados estas normas por la Directiva N° 22ALDG-ALDFN del 25 de noviembre de 2015	Las operaciones que se realicen en la tesorería en lo posible se realizarán con abonos en cuenta al excepción de pagos de nomina y servicios públicos que tengan mas de dos imputaciones presupuestales, se harán traspaso pagaduría beneficiarios de los váticos.	1. Realizar un acta mensual al grupo de Contabilidad anexando los reportes que se generan en el sistema SIF Nación. 2. Pagar a Proveedore abono en cuenta 2. Producción Buero y Salvamento: Abono en cuenta 3. Servicios Públicos y Devoluciones de soldados: Se continuaran pagaduría beneficiarios haciendo por traspaso a pagaduría	Acta de coordinación firmada por la Tesorera y el Director Regional donde se disciernen los detalles de los pagos efectuados por traspaso a pagaduría anexando el reporte CEN de SIF Nación	2	2016-12-10	2017-02-28	11	0	Auditoría vigencia 2015
201	FILA_200	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	41	Hallazgo No. 41 Mantenimiento parque automotor AGLO (IP)	Incumplimiento Artículo 67 de la Ley 610 de 2000. Daño patrimonial al Estado. Para efectos de esta ley se entiende por daño patrimonial al Estado la lesión del patrimonio público, representada en el menoscabo, disminución, perjuicio, deterioro, pérdida, o deterioro de los bienes o recursos públicos, o a los intereses patrimoniales del Estado	Contemplar para el mantenimiento de vehículos la revisión de la garantía otorgada a los vehículos	Actualizar hojas de vida de los vehículos	Hojas de vida actualizada	8	2017-01-01	2017-02-28	8	0	Auditoría vigencia 2015

	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES	
202	FILA_201	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	41	Hallazgo No. 41 Mantenimiento parque automotor AGLO (IP)	Incumplimiento Artículo 6° de la Ley 610 de 2000. Daño patrimonial al Estado. Para efectos de esta ley se entiende por daño patrimonial al Estado la lesión del patrimonio público, representada en el menoscabo, disminución, perjuicio, deterioro, pérdida, o deterioro de los bienes o recursos públicos, o a los intereses patrimoniales del Estado	Contemplar para el contrato de mantenimiento de vehículos la revisión de la garantía otorgada a los vehículos	Solicitar a la Dirección General emitir una política Nacional sobre el uso de la garantía de los vehículos	Política emitida	1	2017-01-01	2017-03-31	13	0	Auditoría vigencia 2015
203	FILA_202	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	41	Hallazgo No. 41 Mantenimiento parque automotor AGLO (IP)	Incumplimiento Artículo 6° de la Ley 610 de 2000. Daño patrimonial al Estado. Para efectos de esta ley se entiende por daño patrimonial al Estado la lesión del patrimonio público, representada en el menoscabo, disminución, perjuicio, deterioro, pérdida, o deterioro de los bienes o recursos públicos, o a los intereses patrimoniales del Estado	Contemplar para el contrato de mantenimiento de vehículos la revisión de la garantía otorgada a los vehículos	Verificar la garantía antes de realizar cualquier tipo de mantenimiento	Verificación garantía para mantenimientos	1	2017-01-01	2017-06-30	26	0	Auditoría vigencia 2015
204	FILA_203	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	42	Hallazgo No. 42 Partidas conciliatorias globales (IP)	Incumplimiento Literales a), b), e) y f) del artículo 2° Ley 97 de 1993. Numeral 52 del artículo 48 de la Ley 734 de 2002. por debilidades en los mecanismos de control interno contable, colocando en riesgo los recursos económicos de la entidad.	En lo posible no deben quedar partidas conciliatorias y de haberlas deben quedar debidamente discriminada	Realizar las conciliaciones bancarias acorde al procedimiento del subproceso de contabilidad PGF_S04_A15_Conciliaciones Bancarias V7.pdf y a las políticas de operación, el cual debe tener como anexo el libro de banco, auxiliar de banco SIIF vs Novasoft.	Conciliación bancaria mensual donde se discrimine detalladamente las partidas conciliatorias y su respectiva justificación	3	2017-02-06	2017-06-30	21	0	Auditoría vigencia 2015
205	FILA_204	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	43	Hallazgo No. 43 Plazo Ejecución Convenios (D)	Deficiencias en el análisis de la documentación aportada, el objeto del contrato y los requerimientos realizados, así como el incumplimiento por parte de la entidad contratante y/o de las Fuerzas en la entrega de los estudios y diseños definitivos que retrasan el inicio de las obras,	Identificar causas de las falencias en la suscripción y ejecución de los convenios/ contratos / actas identificadas en el presente hallazgo y generar actualización del procedimiento que se ejecuta en la actualidad para así mejorar los puntos de control.	Realizar reuniones de consolidación de lecciones aprendidas de los contratos interadministrativos, convenios, actas, que relacionen obras civiles, para así determinar las causas de las falencias en tiempo de ejecución, especificaciones técnicas y presupuesto de estos	Actas de reunión	4	2017-01-01	2017-05-31	21	0	Auditoría vigencia 2015
206	FILA_205	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	43	Hallazgo No. 43 Plazo Ejecución Convenios (D)	Deficiencias en el análisis de la documentación aportada, el objeto del contrato y los requerimientos realizados, así como el incumplimiento por parte de la entidad contratante y/o de las Fuerzas en la entrega de los estudios y diseños definitivos que retrasan el inicio de las obras,	Identificar causas de las falencias en la suscripción y ejecución de los convenios/ contratos / actas identificadas en el presente hallazgo y generar actualización del procedimiento que se ejecuta en la actualidad para así mejorar los puntos de control.	Actualización del procedimiento	Procedimiento actualizado	1	2017-05-31	2017-06-30	4	0	Auditoría vigencia 2015
207	FILA_206	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	44	Hallazgo No. 44 Liquidación de Convenios	Debilidades en la planeación, ejecución y supervisión de los convenios suscritos por la ALFM	Seguir realizando el proceso de liquidación de los contratos / Actas / Convenios, y culminar este en la vigencia 2017	Realizar cronograma con las liquidaciones de vigencia anteriores al año 2012 faltantes a culminar	Cronograma	1	2017-01-01	2017-01-31	4	0	Auditoría vigencia 2015
208	FILA_207	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	44	Hallazgo No. 44 Liquidación de Convenios	Debilidades en la planeación, ejecución y supervisión de los convenios suscritos por la ALFM	Seguir realizando el proceso de liquidación de los contratos / Actas / Convenios, y culminar este en la vigencia 2017	Culminar el proceso que se ha venido desarrollando de liquidaciones de Contratos / Actas / Convenios de vigencias anteriores	Liquidación	17	2017-02-01	2017-06-30	21	0	Auditoría vigencia 2015