

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN



CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA

FECHA DE GENERACIÓN:2018/01/22

HORA DE GENERACIÓN:15:08:43

CONSECUTIVO:327662017-12-31

RAZÓN SOCIAL: AGENCIA LOGÍSTICA DE LAS FUERZAS MILITARES

NIT:008999991624

NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL:OSCAR ALBERTO JARAMILLO CARRILLO

MODALIDAD:M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO

PERIODICIDAD:SEMESTRAL

FECHA DE CORTE: 2017-12-31

FECHA LÍMITE DE TRANSMISIÓN: 2018-01-29

RELACIÓN DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS

Tipo	Nombre	Fecha
Formulario electrónico	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES	2018/01/22 15:08:05

La Contraloría General de la República conforme a los procedimientos y disposiciones legales que ha establecido, confirma el recibo de la información descrita en este documento, presentada por la Entidad AGENCIA LOGÍSTICA DE LAS FUERZAS MILITARES, NIT 008999991624, en el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – SIRECI ----



Tipo Modalidad	53	3: PLAN DE MEJORAMIENTOS DE MEJORAMIENTO :
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	3276	
Fecha	2017/12/31	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
		4	8	12	16	20	24	28	31	1900-02-01	1900-02-05	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	2 AVANCE Ó 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).	Denota falta de seguimiento a los compromisos adquiridos para subsanar las deficiencias presentadas en el desarrollo de sus objetivos.	Seguimiento a las metas vencidas	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	6	Auditoría Vigencia 2012.
2	FILA_2	2 AVANCE Ó 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 2	Documentos de parametrización y pruebas unitarias e integrales validadas	1	2015-07-15	2015-12-29	24	1	Auditoría vigencia 2014
3	FILA_3	2 AVANCE Ó 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
4	FILA_4	2 AVANCE Ó 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 1) Fase 2	Actas de capacitación a usuarios finales	1	2016-03-01	2016-04-07	5	1	Auditoría vigencia 2014
5	FILA_5	2 AVANCE Ó 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 in vivo a satisfacción	1	2016-04-07	2016-07-28	16	1	Auditoría vigencia 2014

6	FILA_6	2 AVANCE ó 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
7	FILA_7	2 AVANCE ó 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
8	FILA_8	2 AVANCE ó 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	2017-01-20	2017-09-04	32	1	Auditoría vigencia 2014
9	FILA_9	2 AVANCE ó 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	2017-09-05	2017-10-31	8	2	Auditoría vigencia 2014
10	FILA_10	2 AVANCE ó 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	2017-11-01	2018-02-28	17	0	Auditoría vigencia 2014
11	FILA_11	2 AVANCE ó 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	2018-01-01	2018-07-31	30	0	Auditoría vigencia 2014

12	FILA_12	2 AVANCE ó 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 3	Capacitación a usuarios finales del proyecto ERP-SAP III fase"	1	2018-08-01	2018-09-30	9	0	Auditoría vigencia 2014
13	FILA_13	2 AVANCE ó 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 1) Fase 3	Capacitación a usuarios finales del proyecto ERP-SAP III fase"	1	2018-08-01	2018-09-30	9	0	Auditoría vigencia 2014
14	FILA_14	2 AVANCE ó 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 3	Acta de salida en vivo a satisfacción	1	2018-08-01	2018-09-30	9	0	Auditoría vigencia 2014
15	FILA_15	2 AVANCE ó 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 3	Acta salida en vivo y estabilización (Roll Out proyecto ERP-SAP III Fase	1	2018-10-31	2018-12-30	9	0	Auditoría vigencia 2014
16	FILA_16	2 AVANCE ó 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 3	Acta salida en vivo y estabilización (Roll Out proyecto ERP-SAP III Fase	1	2018-10-31	2018-12-30	9	0	Auditoría vigencia 2014
17	FILA_17	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	44	Hallazgo No. 44 Gastos Fiduciarios Contrato de Obra No. 001-241-2013 (F) – (D)	Debilidades en la interventoría y la Supervisión asignada por la Agencia Logística quienes no realizaron los respectivos controles al AIU del Contratista de Obra durante la ejecución de las obras y por la no revisión del AIU 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

18	FILA_18	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	44	Hallazgo No. 44 Gastos Fiduciarios Contrato de Obra No. 001-241-2013 (F) – (D)	Debilidades en la Supervisión asignada por la Agencia Logística quienes no realizaron los respectivos controles al AIU del Contratista de Obra durante la ejecución de las obras y por la no revisión del AIU antes de la adjudicación del Contrato	Para los procesos contractuales que se suscriban a futuro, la interventoría debe incluir dentro de su concepto que respalde el pago de los diferentes cortes de obra, la información conciente 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. Solicitud al contratista la certificación de la liquidación de la Fiducia especificando los costos administrativos y financiero.	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
19	FILA_19	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	44	Hallazgo No. 44 Gastos Fiduciarios Contrato de Obra No. 001-241-2013 (F) – (D)	Debilidades en la Supervisión asignada por la Agencia Logística quienes no realizaron los respectivos controles al AIU del Contratista de Obra durante la ejecución de las obras y por la no revisión del AIU antes de la adjudicación del Contrato	Para los procesos contractuales que se suscriban a futuro, la interventoría debe incluir dentro de su concepto que respalde el pago de los diferentes cortes de obra, la información conciente 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
20	FILA_20	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	44	Hallazgo No. 44 Gastos Fiduciarios Contrato de Obra No. 001-241-2013 (F) – (D)	Debilidades en la Supervisión asignada por la Agencia Logística quienes no realizaron los respectivos controles al AIU del Contratista de Obra durante la ejecución de las obras y por la no revisión del AIU antes de la adjudicación del Contrato	Para los procesos contractuales que se suscriban a futuro, la interventoría debe incluir dentro de su concepto que respalde el pago de los diferentes cortes de obra, la información conciente 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	2	Auditoría vigencia 2014
21	FILA_21	2 AVANCE ó 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	1	Auditoría vigencia 2015
22	FILA_22	2 AVANCE ó 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	2	Auditoría vigencia 2015
23	FILA_23	2 AVANCE ó 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 CAPÍTULO 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	1	Auditoría vigencia 2015

24	FILA_24	2 AVANCE ó 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 CAPÍTULO 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 mantenimiento de	1	2017-03-01	2017-06-30	17	1	Auditoría vigencia 2015
25	FILA_25	2 AVANCE ó 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 CAPÍTULO VIII Restaurantes y establecimientos gastronómicos	Obtener el concepto favorable o favorable con requerimiento por parte del ente de control pertinente	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	1	Auditoría vigencia 2015
26	FILA_26	2 AVANCE ó 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 CAPÍTULO 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	6	Auditoría vigencia 2015
27	FILA_27	2 AVANCE ó 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 CAPÍTULO 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	3	Auditoría vigencia 2015
28	FILA_28	2 AVANCE ó 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 CAPÍTULO 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	2	Auditoría vigencia 2015
29	FILA_29	2 AVANCE ó 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 CAPÍTULO 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	3	Auditoría vigencia 2015
30	FILA_30	2 AVANCE ó 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 CAPÍTULO 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	1	Auditoría vigencia 2015

31	FILA_31	2 AVANCE Ó 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 3026 de 1997 y la Resolución 2674 de julio 22 De 2013, del Ministro De Salud y Protección Social CAPÍTULO 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	1	Auditoría vigencia 2015
32	FILA_32	2 AVANCE Ó 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 vería más afectada al incluirle 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 negocios sobre el planeamiento y el control de los costos de las adquisiciones.	Memorando unidades de negocio	1	2017-01-15	2017-06-05	20	1	Auditoría vigencia 2015
33	FILA_33	2 AVANCE Ó 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 vería más afectada al incluirle 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	5	Auditoría vigencia 2015
34	FILA_34	2 AVANCE Ó 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 vería más afectada al incluirle 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	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 facturados por los proveedores	5	2017-01-15	2017-06-05	20	5	Auditoría vigencia 2015
35	FILA_35	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	Hallazgo No. 6 Condiciones CADS 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	Consolidar las necesidades de mantenimiento a realizar en los CADS de la Regional	Informe	1	2017-01-02	2017-02-28	8	1	Auditoría vigencia 2015
36	FILA_36	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	Hallazgo No. 6 Condiciones CADS 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 los mantenimientos a los CADS por parte de la Regional	Contrato de mantenimiento	1	2017-03-01	2017-06-30	17	1	Auditoría vigencia 2015

37	FILA_37	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	Hallazgo No. 6 Condiciones CADs 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	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	1	Auditoría vigencia 2015
38	FILA_38	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	Hallazgo No. 6 Condiciones CADs 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	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	6	Auditoría vigencia 2015
39	FILA_39	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	Hallazgo No. 6 Condiciones CADs 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	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	3	Auditoría vigencia 2015
40	FILA_40	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	Hallazgo No. 6 Condiciones CADs 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	2	Auditoría vigencia 2015
41	FILA_41	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	Hallazgo No. 6 Condiciones CADs 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	3	Auditoría vigencia 2015
42	FILA_42	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	Hallazgo No. 6 Condiciones CADs 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	1	Auditoría vigencia 2015

43	FILA_43	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	Hallazgo No. 6 Condiciones CADS 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	1	Auditoría vigencia 2015
44	FILA_44	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7	Hallazgo No. 7 Gestión Documental (OI)	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	1	Auditoría vigencia 2015
45	FILA_45	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7	Hallazgo No. 7 Gestión Documental (OI)	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 incluya las vigencias 2010 - 2014 realizado Acta de reunión de compromiso	1	2017-02-28	2017-03-15	2	1	Auditoría vigencia 2015
46	FILA_46	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7	Hallazgo No. 7 Gestión Documental (OI)	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	7,65	Auditoría vigencia 2015
47	FILA_47	2 AVANCE Ó 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, 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	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	1	Auditoría vigencia 2015
48	FILA_48	2 AVANCE Ó 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, 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	6	Auditoría vigencia 2015
49	FILA_49	2 AVANCE Ó 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, 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-CGFM-COJEC-CEJM-DIPER-EJP-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	6	Auditoría vigencia 2015

50	FILA_50	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10	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	Emitir 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	1	Auditoría vigencia 2015
51	FILA_51	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10	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	Emitir 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.	Elaborar Directiva Permanente, describiendo las directrices referentes al uso eficiente de los recursos financieros de la entidad	Directiva	1	2017-02-01	2017-04-30	13	1	Auditoría vigencia 2015
52	FILA_52	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10	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	Divulgar la política a través del correo electrónico	Envío de correo electrónico, divulgando la Directiva	Correo	1	2017-05-01	2017-05-15	2	1	Auditoría vigencia 2015
53	FILA_53	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 SECOPII.	1. Modificación del manual de contratación con las correspondientes directrices	Manual de Contratación	1	2017-01-15	2017-06-30	24	1	Auditoría vigencia 2015
54	FILA_54	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 SECOPII. 2. Socializar el correspondiente manual		Planillas de socialización	5	2017-07-01	2017-07-30	4	5	Auditoría vigencia 2015

55	FILA_55	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.	1. Incluir en los proyectos e invitaciones públicas las obligaciones relacionadas con las directrices del manual de 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	10	Auditoría vigencia 2015
56	FILA_56	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	Hallazgo No. 12 Evaluación de 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 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.	Memorando	1	2017-01-03	2017-01-30	4	1	Auditoría vigencia 2015
57	FILA_57	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	Hallazgo No. 12 Evaluación de 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 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	5	Auditoría vigencia 2015
58	FILA_58	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	Hallazgo No. 12 Evaluación de 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 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	10	Auditoría vigencia 2015
59	FILA_59	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15	Hallazgo No. 15 Cambios en el 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 de conformidad 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	5	Auditoría vigencia 2015
60	FILA_60	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15	Hallazgo No. 15 Cambios en el 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 ejecución 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	10	Auditoría vigencia 2015

61	FILA_61	2 AVANCE Ó 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 exija 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	2017-02-02	2017-06-30	21	3	Auditoría vigencia 2015
62	FILA_62	2 AVANCE Ó 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	2017-02-02	2017-03-30	8	1	Auditoría vigencia 2015
63	FILA_63	2 AVANCE Ó 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 incluya 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	2017-02-02	2017-03-30	8	1	Auditoría vigencia 2015
64	FILA_64	2 AVANCE Ó 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 del Supervisor 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 anexando Certificado de Calidad del producto y copia del delivery	3	2017-02-02	2017-06-30	21	3	Auditoría vigencia 2015
65	FILA_65	2 AVANCE Ó 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	3	Auditoría vigencia 2015
66	FILA_66	2 AVANCE Ó 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	3	Auditoría vigencia 2015
67	FILA_67	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18	Hallazgo No. 18 Entrega de productos a las Unidades de la 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	5	Auditoría vigencia 2015

68	FILA_68	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18	Hallazgo No. 18 Entrega de productos a las Unidades de la 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 estipulado 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	3	Auditoría vigencia 2015
69	FILA_69	2 AVANCE ó 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	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	1	Auditoría vigencia 2015
70	FILA_70	2 AVANCE ó 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 empezando por la liquidación de vigencias 2015 hacia atrás.	Cronograma	1	2017-02-02	2017-02-15	2	1	Auditoría vigencia 2015
71	FILA_71	2 AVANCE ó 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	0,48	Auditoría vigencia 2015
72	FILA_72	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	20	Hallazgo No. 20 Publicación de contratos en el SECOP	Publicaciones de los documentos contractuales en el SECOP 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 SECOP I.	1. Verificación semanal del cuadro de control versus pagina web del SECOP 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	3	Auditoría vigencia 2015
73	FILA_73	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	20	Hallazgo No. 20 Publicación de contratos en el SECOP	Publicaciones de los documentos contractuales en el SECOP por fuera del término establecido en la norma precitada,	2. Implementación del SECOP 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 SECOP Y PAGINA WEB	Informe de publicaciones	3	2017-02-01	2017-06-30	21	3	Auditoría vigencia 2015
74	FILA_74	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	21	Hallazgo No. 21 Contrato 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 realicen del acuerdo al plan de bienestar	1, Planillas de asistencia/Actividades realizadas	5	2017-02-01	2017-06-30	21	5	Auditoría vigencia 2015
75	FILA_75	2 AVANCE ó 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	3	Auditoría vigencia 2015

76	FILA_76	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	22	Hallazgo No. 22 Contrato de 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	3	Auditoría vigencia 2015
77	FILA_77	2 AVANCE ó 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	1	Auditoría vigencia 2015
78	FILA_78	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	24	Hallazgo No. 24 Repuestos y 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	3	Auditoría vigencia 2015
79	FILA_79	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	24	Hallazgo No. 24 Repuestos y 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	1	Auditoría vigencia 2015
80	FILA_80	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	24	Hallazgo No. 24 Repuestos y 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 CGR 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	1	Auditoría vigencia 2015
81	FILA_81	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 de condiciones definitivos o documento que lo modifique.	1. Memorando	3	2017-02-01	2017-05-31	17	3	Auditoría vigencia 2015
82	FILA_82	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	26	Hallazgo No. 26 Registro sanitario (D) (O)	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	3	Auditoría vigencia 2015

83	FILA_83	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	26	Hallazgo No. 26 Registro sanitario (D) (OI)	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	3	Auditoría vigencia 2015
84	FILA_84	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 SECOP 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 del SECOP 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	5	Auditoría vigencia 2015
85	FILA_85	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	28	Hallazgo No. 28 Requisitos Técnicos (D) (OI)	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 adquirir sean importados . 2. Debido análisis y verificación de las propuestas por parte de los Comités Evaluadores.	1. Solicitar por cualquier medio escrito física 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	1	Auditoría vigencia 2015
86	FILA_86	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	28	Hallazgo No. 28 Requisitos Técnicos (D) (OI)	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 adquirir 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	3	Auditoría vigencia 2015
87	FILA_87	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	28	Hallazgo No. 28 Requisitos Técnicos (D) (OI)	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 adquirir 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	3	Auditoría vigencia 2015

88	FILA_88	2 AVANCE Ó 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 Comités2. 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	3	Auditoría vigencia 2015
89	FILA_89	2 AVANCE Ó 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 Comités2. 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	3	Auditoría vigencia 2015
90	FILA_90	2 AVANCE Ó 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 Comités2. 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	1	Auditoría vigencia 2015
91	FILA_91	2 AVANCE Ó 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 Comités2. 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	3	Auditoría vigencia 2015
92	FILA_92	2 AVANCE Ó 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	1	Auditoría vigencia 2015
93	FILA_93	2 AVANCE Ó 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	6	Auditoría vigencia 2015
94	FILA_94	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	37	Hallazgo No. 37 Saldos SIF Nación y 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 del 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 de 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	1	Auditoría vigencia 2015

95	FILA_95	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	38	Hallazgo No. 38 Registro 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 la 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	6	Auditoría vigencia 2015
96	FILA_96	2 AVANCE ó 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, detrimento, 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	Actualizar hojas de vida de los vehículos	Hojas de vida actualizada	8	2017-01-01	2017-02-28	8	8	Auditoría vigencia 2015
97	FILA_97	2 AVANCE ó 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, detrimento, 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	1	Auditoría vigencia 2015
98	FILA_98	2 AVANCE ó 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, detrimento, 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	1	Auditoría vigencia 2015
99	FILA_99	2 AVANCE ó 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 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 SIF vs Novasoft.	Conciliación bancaria mensual donde se discrimine detalladamente las partidas conciliatorias y su respectiva justificación	3	2017-02-06	2017-06-30	21	1	Auditoría vigencia 2015
100	FILA_100	2 AVANCE ó 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 relacionan 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	4	Auditoría vigencia 2015

101	FILA_101	2 AVANCE ó 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 / actos 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	1	Auditoría vigencia 2015
102	FILA_102	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Hallazgo No 1. PROYECTO MODERNIZACIÓN (A)	Se quebrantaron los principios de eficiencia y eficacia.	Realizar la revisión de la Planeación Estratégica 2015 - 2018 de la entidad	Presentación del ajuste propuesto al Plan estratégico 2015-2018 ante Consejo Directivo.	Presentación de ajustes del Plan Estratégico 2015 - 2018 ante Consejo Directivo.	1	2017-08-01	2017-10-30	13	1	Auditoría vigencia 2016
103	FILA_103	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Hallazgo No 1. PROYECTO MODERNIZACIÓN (A)	Se quebrantaron los principios de eficiencia y eficacia.	Realizar la revisión de la Planeación Estratégica 2015 - 2018 de la entidad	Elaboración y seguimiento al Balance Score Card.	Balance Score Card elaborado en Suite Visión Empresarial	1	2017-08-01	2017-10-30	13	1	Auditoría vigencia 2016
104	FILA_104	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Hallazgo No 1. PROYECTO MODERNIZACIÓN (A)	Se quebrantaron los principios de eficiencia y eficacia.	Realizar la revisión de la Planeación Estratégica 2015 - 2018 de la entidad	Firma del Decreto de estructura de la Entidad, actividad cuya realización está en cabeza de Grupo de Modernización	Decreto Firmado	1	2017-08-01	2018-01-31	26	1	Auditoría vigencia 2016
105	FILA_105	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Hallazgo No 1. PROYECTO MODERNIZACIÓN (A)	Se quebrantaron los principios de eficiencia y eficacia.	Realizar la revisión de la Planeación Estratégica 2015 - 2018 de la entidad	Firma del Decreto de planta de personal de la entidad, actividad cuya realización está en cabeza de la Dirección Administrativa	Decreto Firmado	1	2017-08-01	2018-01-31	26	1	Auditoría vigencia 2016
106	FILA_106	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	Hallazgo No 2. PROYECTO ERP-SAP (A)	La elaboración del plan de acción no tuvo en cuenta el Principio de Eficiencia de que trata el literal k)	Realizar los ajustes necesarios de acuerdo a lo reportado en el Informe, para la optimización de la herramienta ERP - SAP	Aprobar por el gerente de proyecto los informes de avance.	Informe avance proyecto de inversión 2 cuatrimestre con visto bueno de los Gerentes Proyecto, realizado por la Oficina Asesora de Planeación	1	2017-09-01	2017-09-30	4	1	Auditoría vigencia 2016
107	FILA_107	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	Hallazgo No 2. PROYECTO ERP-SAP (A)	La elaboración del plan de acción no tuvo en cuenta el Principio de Eficiencia de que trata el literal k)	Realizar los ajustes necesarios de acuerdo a lo reportado en el Informe, para la optimización de la herramienta ERP - SAP	Implementar proyecto ERP fase I al 100%.	Informe a la Dirección	1	2017-07-25	2018-03-31	36	0	Auditoría vigencia 2016
108	FILA_108	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	Hallazgo No 2. PROYECTO ERP-SAP (A)	La elaboración del plan de acción no tuvo en cuenta el Principio de Eficiencia de que trata el literal k)	Realizar los ajustes necesarios de acuerdo a lo reportado en el Informe, para la optimización de la herramienta ERP - SAP	Implementar proyecto ERP fase II al 100%	Informe a la Dirección	1	2017-07-25	2018-03-31	36	0	Auditoría vigencia 2016
109	FILA_109	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	Hallazgo No 3. SOSTENIBILIDAD FINANCIERA (A)	La elaboración del plan de acción no tuvo en cuenta el Principio de Eficiencia de que trata el literal k)	Aplicar los mecanismos que buscan recuperar la cartera con el fin de causar ingresos por concepto de intereses y revertir provisiones en caso de que se hayan constituido	Presentación del ajuste propuesto al Plan estratégico 2015-2018 ante Consejo Directivo.	Presentación de ajustes del Plan Estratégico 2015 - 2018 ante Consejo Directivo.	1	2017-08-01	2017-10-30	13	1	Auditoría vigencia 2016
110	FILA_110	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	Hallazgo No 3. SOSTENIBILIDAD FINANCIERA (A)	La elaboración del plan de acción no tuvo en cuenta el Principio de Eficiencia de que trata el literal k)	Aplicar los mecanismos que buscan recuperar la cartera con el fin de causar ingresos por concepto de intereses y revertir provisiones en caso de que se hayan constituido	Reducción de costos	Balances financieros	1	2017-07-28	2018-02-28	31	0,9	Auditoría vigencia 2016
111	FILA_111	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	Hallazgo No 3. SOSTENIBILIDAD FINANCIERA (A)	La elaboración del plan de acción no tuvo en cuenta el Principio de Eficiencia de que trata el literal k)	Aplicar los mecanismos que buscan recuperar la cartera con el fin de causar ingresos por concepto de intereses y revertir provisiones en caso de que se hayan constituido	Incremento de las ventas	Indicadores	1	2017-07-28	2018-02-28	31	0,9	Auditoría vigencia 2016
112	FILA_112	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	4	Hallazgo No 4. ESPACIOS FÍSICOS CENTRO DE ALMACENAMIENTO, DISTRIBUCIÓN Y SERVICIOS CAD'S MEDELLÍN. (A)	Lo anterior debido a deficiencias en la infraestructura física, lo que trae como consecuencia que estos equipos no se puedan utilizar en la operación de bodegaje	Reorganizar y optimizar los espacios físicos con los cuales cuenta el CAD para almacenamiento	Diseñar un plano de la nueva distribución de espacios para la disposición de la mercancía	Plano con nueva ubicación de espacios	1	2017-08-01	2017-09-30	12	1	Auditoría vigencia 2016

113	FILA_113	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	4	Hallazgo No 4. ESPACIOS FÍSICOS CENTRO DE ALMACENAMIENTO, DISTRIBUCIÓN Y SERVICIOS CAD'S MEDELLÍN. (A)	Lo anterior debido a deficiencias en la infraestructura física, lo que trae como consecuencia que estos equipos no se puedan utilizar en la operación de bodegaje	Reorganizar y optimizar los espacios físicos con los cuales cuenta el CAD almacenamiento para	Ubicar los productos de conformidad con la nueva distribución y demarcar la superficie del CAD	Registro fotográfico de la nueva organización de productos	1	2017-08-01	2017-09-30	12	1	Auditoría vigencia 2016
114	FILA_114	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	5	Hallazgo No 5. CONDICIONES COMEDORES DE TROPA (A)	La anterior situación se presenta por debilidades en la gestión ambiental y sanitaria	Instalación de un de lavamanos de accionamiento manual en el área de la elaboración y preparación de los alimentos.	Realizar en el mes de Agosto la instalación de un lavamanos de accionamiento no manual en el área de preparación de alimentos.	Instalar el lavamanos del comedor de tropa del Baser 4	1	2017-08-01	2017-08-30	4	1	Auditoría vigencia 2016
115	FILA_115	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	Hallazgo No 6. DIFERENCIA DE GRAMAJE (A)	Incumplimiento del contrato respecto de las especificaciones del gramaje del producto estimado en la Factura de Compra venta N° 1255	Dar cumplimiento a los controles relacionados con la verificación de los productos al momento de la recepción.	El almacenista o encargado de la recepción de la materia prima, debe realizar el pesaje de manera selectiva a los productos recibidos y dejar constancia en formato establecido.	1. Formato recepción de productos.	1	2017-08-01	2017-12-12	19	1	Auditoría vigencia 2016
116	FILA_116	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7	Hallazgo No 7. TABLA DOCUMENTAL (A)	Contraviniendo lo preceptuado en los artículos 29, 209, 267 de la Constitución Política, artículos 2.3.4 numeral 1 de la Ley 594 de 2000.	Colocar y diligenciar la lista de chequeo al comienzo de los expedientes contractuales.	Diligenciamiento lista de chequeo	Lista de chequeo	4	2017-09-01	2017-10-30	8	4	Auditoría vigencia 2016
117	FILA_117	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7	Hallazgo No 7. TABLA DOCUMENTAL (A)	Contraviniendo lo preceptuado en los artículos 29, 209, 267 de la Constitución Política, artículos 2.3.4 numeral 1 de la Ley 594 de 2000.	Dar cumplimiento a la norma de archivo a través de la verificación de los expedientes contractuales.	Revisión de expedientes contractuales.	Acta de revisión de expedientes	2	2017-10-01	2017-12-30	13	2	Auditoría vigencia 2016
118	FILA_118	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	8	Hallazgo No 8. ADQUISICIÓN COMBUSTIBLE (A)	Contraviniendo lo preceptuado en los artículos 29, 209, 267 de la Constitución Política, artículos 2.2.1.1.1.2.1., 2.2.1.1.1.6.1., 2.2.1.1.1.6.3. Decreto 1082 de 2015, artículos 1592, 1593, Código Civil.	Incluir en la actualización del manual de contratación, las directrices para la estimación y tipificación de los riesgos de los procesos contractuales, de solicitud de certificaciones de calidad y aclaración de los cláusulas de multa y penal pecuniaria.	Incluir directrices en la actualización del manual de contratación	Manual contratación actualizado	1	2017-08-01	2017-08-30	4	1	Auditoría vigencia 2016
119	FILA_119	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	9	Hallazgo No 9. COSTO ASOCIADO AL PROCESO CONTRACTUAL (A)	Contraviniendo lo preceptuado en los artículos 29, 209, 267 de la Constitución Política, artículos 2.2.1.1.1.6.1., 2.2.1.1.1.6.3. 2.2.1.2.4.2.1., 2.2.1.2.1.2.11., 2.2.1.2.1.2.12. Decreto 1082 de 2015.	Fortalecer la estructura de estudios previos y minutos de contratos de comisión	Elaborar comunicación dirigida a la Contraloría Delegada del Sector Defensa, presentando el desarrollo de los procesos de contratación y los beneficios obtenidos por la entidad a través de las adquisiciones de productos Clase I en el escenario de compras públicas de la Bolsa Mercantil de Colombia	Oficio	1	2017-08-01	2017-08-30	4	1	Auditoría vigencia 2016
120	FILA_120	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	9	Hallazgo No 9. COSTO ASOCIADO AL PROCESO CONTRACTUAL (A)	Contraviniendo lo preceptuado en los artículos 29, 209, 267 de la Constitución Política, artículos 2.2.1.1.1.6.1., 2.2.1.1.1.6.3. 2.2.1.2.4.2.1., 2.2.1.2.1.2.11., 2.2.1.2.1.2.12. Decreto 1082 de 2015.	Fortalecer la estructura de estudios previos y minutos de contratos de comisión	Reevaluar el alcance, contenido y pertinencia de las Declaraciones de la Entidad contenidas en los contratos de comisión suscritos con las Sociedades de Bolsa	Contrato de comisión	1	2017-08-01	2017-12-15	19	1	Auditoría vigencia 2016
121	FILA_121	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	9	Hallazgo No 9. COSTO ASOCIADO AL PROCESO CONTRACTUAL (A)	Contraviniendo lo preceptuado en los artículos 29, 209, 267 de la Constitución Política, artículos 2.2.1.1.1.6.1., 2.2.1.1.1.6.3. 2.2.1.2.4.2.1., 2.2.1.2.1.2.11., 2.2.1.2.1.2.12. Decreto 1082 de 2015.	Fortalecer la estructura de estudios previos y minutos de contratos de comisión	Incluir en la estructuración de los estudios previos para la adquisición de viveres secos, un análisis comparativo de costos de los productos adquiridos a través de la Bolsa Mercantil de Colombia frente a los precios de referencia del mercado, como sustento de la selección de la modalidad de contratación	Estudio Previo para Selección de Comisionista	1	2017-08-01	2017-12-15	19	1	Auditoría vigencia 2016
122	FILA_122	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10	Hallazgo No 10. CONTRATO NO 007-081-2016. CUMPLIMIENTO OBJETO CONTRACTUAL (A)	Lo anterior evidencia que el objeto contractual no se ha recibido a entera satisfacción, debido a deficiencias de control y falta de planeación	Realizar los procedimientos necesarios en pro de efectuar la reclamación y hacer efectivo los mecanismos de cobertura contemplados en el contrato No 007-081-2016.	Tomar las acciones legales que correspondan como beneficiarios de las garantías del contrato No 007-081-2016, así como agotar los recursos necesarios para hacer efectivos los amparos.	Hacer efectivas las garantías que ampara la calidad de los equipos	1	2017-08-01	2017-11-30	17	1	Auditoría vigencia 2016

123	FILA_123	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11	Hallazgo No 11. DESIGNACIÓN DE SUPERVISORES (A)	Falencias y falta de control en los procesos administrativos y en el seguimiento a los procesos contractuales	Socializar la Directiva No 17 del 04 de septiembre de 2015, respecto de las funciones de los supervisores, especialmente numeral 3.4 donde se establece que se debe de informar oportunamente en caso de permiso, vacaciones o licencias del funcionario de reemplazo para realizar la respectiva notificación	Capacitar a los supervisores de los contratos	Socializar Directiva No 17 del 04 de septiembre de 2015.	1	2017-08-01	2017-08-30	4	1	Auditoría vigencia 2016
124	FILA_124	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	Hallazgo No 12. REQUISITOS FACTURAS (A)	Lo anterior, por deficiencias de control interno en la ejecución financiera del contrato y del área de Tesorería	Realizar el control de recepción de facturas que son emitidas manualmente por los proveedores de los comedores de tropa con el fin de que alleguen el documento completamente diligenciado al momento de la entrega de los productos en el Comedor.	Socializar a los Contratistas como a los administradores de los comedores de tropa las normas correspondientes para la expedición y aceptación de facturas conforme a la ley.	Circularizar a los contratistas de los comedores de tropa que emiten facturas manual para que se acojan y cumplan con los requisitos exigidos en el Estatuto Tributario Artículo No.617 y Código de Comercio Artículo No.774 (diligenciamiento recta de factura).	1	2017-08-01	2017-08-30	4	1	Auditoría vigencia 2016
125	FILA_125	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	Hallazgo No 12. REQUISITOS FACTURAS (A)	Lo anterior, por deficiencias de control interno en la ejecución financiera del contrato y del área de Tesorería	Verificar a los administradores de comedores de tropa la facturación que contenga la firma de la factura como aceptación de los productos recibidos oportunamente.	Socializar a los Contratistas como a los administradores de los comedores de tropa las normas correspondientes para la expedición y aceptación de facturas conforme a la ley.	Socializar y elaborar acta de reunión a los administradores de los comedores de tropa acerca de los requisitos establecidos en el Estatuto tributario artículo No.617 y Código de Comercio artículo No.774 acerca de la firma en la recepción de la factura.	1	2017-08-01	2017-08-30	4	1	Auditoría vigencia 2016
126	FILA_126	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	13	Hallazgo No 13. SUSCRIPCIÓN ACTOS ADMINISTRATIVOS EN PERIODO DE VACACIONES (D)	La anterior situación se presentó por deficiencias en la gestión administrativa y de control interno en cuanto a las novedades administrativas	Emitir memorando recabando la negativa para realizar modificaciones al Plan de vacaciones y la obligatoriedad de cumplimiento de las fechas de disfrute pactadas	Generar documento firmado por la Dirección General en el cual se prohíban las modificaciones al Plan de vacaciones y el Fraccionamiento del tiempo estipulado para el disfrute de estas.	Memorando	1	2017-08-01	2017-08-31	4	1	Auditoría vigencia 2016
127	FILA_127	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14	Hallazgo No 14. SUMAS A FAVOR (A)	Incumplimiento al contrato de libranza y desconocimiento de lo establecido en los artículos 29, 209, 267 de la C.N; art 1625, 1608,1656, 1571, 1568, 1527 de CC, Ley 489 de 98 art 6; ley 1527 de 2012 y la Circular 489 MDNSG-2011	Aplicar los mecanismos que buscan recuperar la cartera corriente entre 0 y 60 días	Implementar al 100% la cartera de crédito en el aplicativo ERP SAP	Aplicativo ERP SAP Cartera	1	2017-08-01	2018-03-31	35	0,3	Auditoría vigencia 2016
128	FILA_128	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14	Hallazgo No 14. SUMAS A FAVOR (A)	Incumplimiento al contrato de libranza y desconocimiento de lo establecido en los artículos 29, 209, 267 de la C.N	Aplicar los mecanismos que buscan recuperar la cartera corriente entre 0 y 60 días	Establecer la gestión pre-jurídica y cobros persuasivos de acuerdo la Directiva permanente No. 06 del 26 de agosto de 2016, con el nombramiento de un abogado en el área de cartera.	Cobro Prejudicial	1	2017-08-01	2018-03-31	35	0,1	Auditoría vigencia 2016
129	FILA_129	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14	Hallazgo No 14. SUMAS A FAVOR (A)	Incumplimiento al contrato de libranza y desconocimiento de lo establecido en los artículos 29, 209, 267 de la C.N	Aplicar los mecanismos que buscan recuperar la cartera corriente entre 0 y 60 días	Una vez la cartera se encuentre en mora superior a 90 días y sean agotadas todas las instancias para la recuperación de la cartera de la obligación mediante la gestión pre-jurídica y cobros persuasivos, se enviara cobro jurídico y/o concepto	Cobro Jurídico	1	2017-08-01	2018-03-31	35	0,12	Auditoría vigencia 2016
130	FILA_130	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14	Hallazgo No 14. SUMAS A FAVOR (A)	Incumplimiento al contrato de libranza y desconocimiento de lo establecido en los artículos 29, 209, 267 de la C.N	Aplicar los mecanismos que buscan recuperar la cartera corriente entre 0 y 90 días	Resolución de Creación Comité de Cartera en forma Bimensualmente	Comité de Cartera	1	2017-08-01	2017-08-31	4	1	Auditoría vigencia 2016

131	FILA_131	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15	Hallazgo No 15. DE INSTALACIONES TORRE TRÁFICO MARÍTIMO Y CAPITANÍA DE PUERTO BUENAVENTURA. (F) (D)	Denotan incumplimiento de las obligaciones por parte del contratista constructor y el deficiente seguimiento en la ejecución de la obra por parte de la interventoría y de la supervisión.	Ajustar el formato de concretos, adicionalmente en los convenios referentes a Obras Civiles se incluirá en las obligaciones de la entidad contratante: El valor de los costos generados por mayores cantidades, Cambios de especificaciones, Cambios de diseños, Lo cual será asumido por la entidad contratante.	1. En todos los convenios referentes a Obras Civiles se incluirá en las obligaciones de la entidad contratante: El valor de los costos generados por mayores cantidades, Cambios de especificaciones, Cambios de diseños, Lo cual será asumido por la entidad contratante.	Memorando Apoyo Logístico solicitando incluir en todos los convenios referentes a Obras Civiles se incluirá en las obligaciones de la entidad contratante: El valor de los costos generados por mayores cantidades, Cambios de especificaciones, Cambios de diseños, Lo cual será asumido por la entidad contratante. / 1	1	2017-08-01	2017-08-15	2	1	Auditoría vigencia 2016
132	FILA_132	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15	Hallazgo No 15. DE INSTALACIONES TORRE TRÁFICO MARÍTIMO Y CAPITANÍA DE PUERTO BUENAVENTURA. (F) (D)	Denotan incumplimiento de las obligaciones por parte del contratista constructor y el deficiente seguimiento en la ejecución de la obra por parte de la interventoría y de la supervisión.	Ajustar el formato de concretos, adicionalmente en los convenios referentes a Obras Civiles se incluirá en las obligaciones de la entidad contratante: El valor de los costos generados por mayores cantidades, Cambios de especificaciones, Cambios de diseños, Lo cual será asumido por la entidad contratante.	2. Ajustar el formato de concretos el cual está relacionado en el Manual de Interventoría.	Entrega del formato de concretos ajustado / 1	1	2017-08-01	2017-11-30	17	1	Auditoría vigencia 2016
133	FILA_133	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15	Hallazgo No 15. DE INSTALACIONES TORRE TRÁFICO MARÍTIMO Y CAPITANÍA DE PUERTO BUENAVENTURA. (F) (D)	Denotan incumplimiento de las obligaciones por parte del contratista constructor y el deficiente seguimiento en la ejecución de la obra por parte de la interventoría y de la supervisión.	Ajustar el formato de concretos, adicionalmente en los convenios referentes a Obras Civiles se incluirá en las obligaciones de la entidad contratante: El valor de los costos generados por mayores cantidades, Cambios de especificaciones, Cambios de diseños, Lo cual será asumido por la entidad contratante.	3. Evidenciar la actualización por medio de la publicación en la plataforma documental.	Publicar en la Plataforma Documental / 1	1	2017-12-01	2017-12-31	4	1	Auditoría vigencia 2016
134	FILA_134	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	16	Hallazgo No 16. PLANEACIÓN EN EL PROCESO DE CONTRATACIÓN (A)	La deficiencia planteada contraviene el Decreto 1082 de 2015, Artículo 2.2.1.1.2.1.1. "Estudios y documentos previos", pone en riesgo el cumplimiento del principio de eficiencia, Art 209 C.P.C.	Exigir a la entidad contratante los Estudios Previos y Paquete Técnico completo: Planos, Especificaciones Técnicas, Presupuesto, Licencias de Construcción, Permisos Ambientales.	Emitir memorando Apoyo Logístico, solicitando Exigir a la entidad contratante los Estudios Previos y Paquete Técnico completo como: Planos, Especificaciones Técnicas, Presupuesto, Licencias de Construcción, Permisos Ambientales.	Emitir memorando Apoyo Logístico, solicitando Exigir a la entidad contratante los Estudios Previos y Paquete Técnico completo como: Planos, Especificaciones Técnicas, Presupuesto, Licencias de Construcción, Permisos Ambientales.	1	2017-08-01	2017-08-15	2	1	Auditoría vigencia 2016
135	FILA_135	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	17	Hallazgo No 17. VERIFICACIÓN MÍNIMA DE ESTUDIOS PREVIOS ALLEGADOS (A)	Lo anterior contraviene el artículo 87 de la Ley 1474 de 2011, que establece las condiciones para la celebración de contratos de obra y para la maduración de proyectos.	Exigir a la entidad contratante los Estudios Previos y Paquete Técnico completo: Planos, Especificaciones Técnicas, Presupuesto, Licencias de Construcción, Permisos Ambientales.	Emitir memorando Apoyo Logístico, solicitando Exigir a la entidad contratante los Estudios Previos y Paquete Técnico completo como: Planos, Especificaciones Técnicas, Presupuesto, Licencias de Construcción, Permisos Ambientales.	Emitir memorando Apoyo Logístico, solicitando Exigir a la entidad contratante los Estudios Previos y Paquete Técnico completo como: Planos, Especificaciones Técnicas, Presupuesto, Licencias de Construcción, Permisos Ambientales.	1	2017-08-01	2017-08-15	2	1	Auditoría vigencia 2016
136	FILA_136	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18	Hallazgo No 18. VALIDACIÓN DE EXPERIENCIA (A)	Contraviniendo el art 26 y 27 del decreto 1510 de 2013, artículo 29 de la Ley 80 de 1993 y artículo 5º de la Ley 1150 de 2007. Situación que se presenta por deficiencias	Incluir en el manual de contratación la actividad de verificación de las evaluaciones de los procesos antes de su publicación	Incluir directrices en la actualización del manual de contratación	Manual contratación actualizado	1	2017-08-01	2017-08-30	4	1	Auditoría vigencia 2016
137	FILA_137	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18	Hallazgo No 18. VALIDACIÓN DE EXPERIENCIA (A)	Contraviniendo el art 26 y 27 del decreto 1510 de 2013, artículo 29 de la Ley 80 de 1993 y artículo 5º de la Ley 1150 de 2007. Situación que se presenta por deficiencias	Verificar las evoluciones por parte de la unidad de contratación.	Realizar la verificación de las evaluaciones antes de su publicación.	Acta de comité	3	2017-09-01	2017-12-30	17	3	Auditoría vigencia 2016

138	FILA_138	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19	Hallazgo No 19. BANCOS Y CORPORACIONES (A)	Ocasionada posiblemente por la debilidad del Control Interno diseñados por la Dirección General.	Unificar los lineamientos establecidos en las políticas de operación para realizar las partidas conciliatorias	Realizar las conciliaciones bancarias.	Conciliaciones Bancarias.	1	2017-08-01	2018-02-28	30	0	Auditoría vigencia 2016
139	FILA_139	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19	Hallazgo No 19. BANCOS Y CORPORACIONES (A)	Ocasionada posiblemente por la debilidad del Control Interno diseñados por la Dirección General.	Unificar los lineamientos establecidos en las políticas de operación para realizar las partidas conciliatorias	Depurar partidas conciliatorias	Actas de conciliación Bancarias y registrar las partidas conciliatorias en Contablemente	1	2017-08-01	2018-02-28	30	0	Auditoría vigencia 2016
140	FILA_140	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	20	Hallazgo No 20. AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS(A)	Lo anterior es ocasionado posiblemente por la falta de seguimiento, conciliación, control y supervisión de la Dirección de Contratos y Cadena de Suministros, quienes poseen los insumos necesarios.	Solicitar los saldos actualizados y realizar la depuración de la información de los auxiliares contables por Sociedad Comisionista de Bolsa con base en la información suministrada por la Dirección Financiera con corte a Diciembre de 2016.	Realizar la conciliación contable de los saldos que refleja la cuenta contable 1420, para los contratos de comisión	Informe de Depuración Sociedad Comisionista	9	2017-09-01	2018-04-30	34	5	Auditoría vigencia 2016
141	FILA_141	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	20	Hallazgo No 20. AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS(A)	Lo anterior es ocasionado posiblemente por la falta de seguimiento, conciliación, control y supervisión de la Dirección de Contratos y Cadena de Suministros, quienes poseen los insumos necesarios.	Incluir en el manual de contratación la directriz que se incluya en la cláusula forma de pago, la amortización del 100% del anticipo, en el primer pago o dentro de la vigencia en que suscribió el contrato.	Incluir directrices en la actualización del manual de contratación	Manual contratación actualizado	1	2017-08-01	2017-08-30	4	1	Auditoría vigencia 2016
142	FILA_142	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	20	Hallazgo No 20. AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS(A)	Lo anterior es ocasionado posiblemente por la falta de seguimiento, conciliación, control y supervisión de la Dirección de Contratos y Cadena de Suministros, quienes poseen los insumos necesarios.	Realizar la depuración de la cuenta por medio de la elaboración mensual de las actas de cruce de los anticipos de los contratos.	Realizar la depuración de la cuenta por medio de la elaboración mensual de las actas de cruce de los saldos de los contratos indicados en el hallazgo.	Actas de cruce de depuración de cuenta.	4	2017-09-01	2018-01-30	22	1,6	Auditoría vigencia 2016
143	FILA_143	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	20	Hallazgo No 20. AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS(A)	Lo anterior es ocasionado posiblemente por la falta de seguimiento, conciliación, control y supervisión de la Dirección de Contratos y Cadena de Suministros, quienes poseen los insumos necesarios.	Hacer cruce mensual de la cuenta 142012 con la Dirección de Contratos y Cadena de Suministros.	La Dirección Financiera Depurar la cuenta 142012 según lo informado por la dirección de contratos y cadena de suministros teniendo en cuenta el plazo de ejecución de los contratos. Realizar el acta de cruce de manera oportuna informando las novedades y observaciones	actas de cruce	4	2017-08-01	2018-05-31	43	2	Auditoría vigencia 2016
144	FILA_144	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	21	Hallazgo No 21. EN CONSTRUCCIONES CURSO (A)	Lo anterior es ocasionado presuntamente a la inobservancia de la característica cualitativa de la Información Contable Pública	Analizar los saldos de la cuenta 1615 Construcciones en curso y realizar los ajustes correspondientes a los que haya lugar.	1. Realizar la depuración de la cuenta Contable construcciones en curso	Auxiliar Contable	1	2017-08-01	2018-05-31	43	0,6	Auditoría vigencia 2016
145	FILA_145	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	21	Hallazgo No 21. EN CONSTRUCCIONES CURSO (A)	Lo anterior es ocasionado presuntamente a la inobservancia de la característica cualitativa de la Información Contable Pública	Analizar los saldos de la cuenta 1615 Construcciones en curso y realizar los ajustes correspondientes a los que haya lugar.	2. Realizar el ajuste contable en SIIF y en SAP a que haya lugar	COMPROBANTE CONTABLE SIIF Y SAP	1	2017-08-01	2018-05-31	43	0,6	Auditoría vigencia 2016
146	FILA_146	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	22	Hallazgo No 22. AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS (A)	Lo anterior por la falta de seguimiento, conciliación, control y supervisión de la Dirección de Apoyo Logístico.	Realizar plan de trabajo para dar continuidad al proceso de liquidación de los Contratos / Actas / Convenios y generar las liquidaciones de vigencias anteriores.	Realizar la depuración de la cuenta contable 2450 avances y anticipos recibidos, por medio de acta entre la Dirección de Apoyo Logístico y la Dirección Financiera	Acta de Conciliación	9	2017-09-01	2018-05-31	39	3	Auditoría vigencia 2016
147	FILA_147	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	22	Hallazgo No 22. AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS (A)	Lo anterior por la falta de seguimiento, conciliación, control y supervisión de la Dirección de Apoyo Logístico.	Realizar plan de trabajo para dar continuidad al proceso de liquidación de los Contratos / Actas / Convenios y generar las liquidaciones de vigencias anteriores.	La Dirección Financiera realizará la depuración de la cuenta contable 2450 avances y anticipos recibidos, por medio de acta entre la Dirección de Apoyo Logístico y la Dirección Financiera H16.M16	Realizar la depuración de la cuenta contable 2450 avances y anticipos recibidos, por medio de acta entre la Dirección de Apoyo Logístico y la Dirección Financiera H16.M16	9	2017-09-01	2018-05-31	39	3	Auditoría vigencia 2016
148	FILA_148	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	23	Hallazgo No 23. RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL (A)	Régimen de Contabilidad Pública, Resolución 356 del 05 de septiembre de 2007, CAPÍTULO VIII.	Iniciar el proceso para la constitución del Patrimonio Autónomo	Solicitar la aprobación presupuestal con el fin de iniciar el proceso para la constitución del patrimonio autónomo.	Solicitud del presupuesto	1	2017-08-01	2017-12-31	22	1	Auditoría vigencia 2016

149	FILA_149	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	23	Hallazgo No 23. RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL (A)	Régimen de Contabilidad Pública, Resolución 356 del 05 de septiembre de 2007, CAPÍTULO VIII.	Iniciar el proceso para la constitución del Patrimonio Autónomo	contratar una fidejucia para que administre el patrimonio autonomo	contrato de fidejucia	1	2018-01-01	2018-05-30	21	0	Auditoría vigencia 2016
150	FILA_150	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	24	Hallazgo No 24. MANEJO DE BIENES (A)	El numeral 23 del Manual de Procedimientos contables de la Contaduría General de la Nación Capítulo III	Dar de baja los elementos totalmente depreciados de acuerdo con el manual de administración de bienes muebles e inmuebles, versión 3	Trasladar los elementos totalmente depreciados y en desuso a bienes muebles en bodega	Trasladar de los elementos totalmente depreciados.	1	2017-08-01	2017-09-30	9	1	Auditoría vigencia 2016
151	FILA_151	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	24	Hallazgo No 24. MANEJO DE BIENES (A)	El numeral 23 del Manual de Procedimientos contables de la Contaduría General de la Nación Capítulo III	Reparar y hacer mantenimiento a los equipos que no están totalmente depreciados y aún son aptos para el servicio.	Elaborar la resolución de baja con soportes de acuerdo a lo estipulado en el manual de administración de bienes muebles e inmuebles.	Resolución de baja con soportes de acuerdo a lo estipulado en el manual de administración de bienes muebles e inmuebles.	1	2017-08-01	2017-09-30	9	1	Auditoría vigencia 2016
152	FILA_152	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	24	Hallazgo No 24. MANEJO DE BIENES (A)	El numeral 23 del Manual de Procedimientos contables de la Contaduría General de la Nación Capítulo III	Plaquear nuevamente los activos y actualizar el inventario físico de activos.	Plaquear los activos.	Plaquear los activos.	1	2017-08-01	2017-09-30	9	1	Auditoría vigencia 2016
153	FILA_153	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	25	Hallazgo No 25. BIENES DE USO PERMANENTE SIN CONTRAPRESTACIÓN (A)	Falencias y debilidades de control en los procesos administrativos para la gestión de dichos bienes.	Actualizar con cada Unidad Militar las actas de entrega en comodato del material de equipo fijo de ingenieros que se encuentran en los comedores de tropa.	Diligenciar y enviar a la mesa de ayuda SAP las plantillas de cargue de activos en comodato.	Elaborar actas de entrega del material de equipo fijo de ingenieros en los comedores de tropa.	1	2017-08-01	2017-09-30	9	1	Auditoría vigencia 2016
154	FILA_154	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	25	Hallazgo No 25. BIENES DE USO PERMANENTE SIN CONTRAPRESTACIÓN (A)	Falencias y debilidades de control en los procesos administrativos ante la falta de procedimientos para la gestión de dichos bienes.	Actualizar con cada Unidad Militar las actas de entrega en comodato del material de equipo fijo de ingenieros que se encuentran en los comedores de tropa.	Cargar las plantillas de activos fijos en comodato en el sistema SAP, por parte de la Oficina de Tecnología	Verificación en el sistema de la información cargada Oficina de Tecnología	1	2017-08-01	2017-09-30	9	1	Auditoría vigencia 2016
155	FILA_155	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	25	Hallazgo No 25. BIENES DE USO PERMANENTE SIN CONTRAPRESTACIÓN (A)	Falencias y debilidades de control en los procesos administrativos ante la falta de procedimientos para la gestión de dichos bienes.	Actualizar con cada Unidad Militar las actas de entrega en comodato del material de equipo fijo de ingenieros que se encuentran en los comedores de tropa.	Cargar las plantillas de activos fijos en comodato en el sistema SAP, por parte de la Oficina de Tecnología	Elaborar el acta de cruce contable.	1	2017-08-01	2017-09-30	9	1	Auditoría vigencia 2016
156	FILA_156	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	26	Hallazgo No 26. VALOR INMUEBLE RECIBIDO EN COMODATO (A)	Falta de conciliación entre los interventores del comodato y con esta situación	Gestionar con el Municipio de Medellín la conciliación del registro contables del inmueble	Oficiar al Municipio de Medellín solicitando conciliación del registro contable del bien inmueble.	Gestionar la comunicación con el Municipio de Medellín solicitando la conciliación del registro contable del bien inmueble.	1	2017-08-01	2018-02-02	26	1	Auditoría vigencia 2016
157	FILA_157	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	27	Hallazgo No 27. REGISTRO PAGOS ANTICIPADOS (A)	Lo anterior se presenta por deficiencias de control interno contable.	Incluir en el manual de contratación directrices relacionadas con el manejo del pago de anticipo y anticipado.	Incluir directrices en la actualización del manual de contratación	Manual contratación actualizado	1	2017-08-01	2017-08-30	4	1	Auditoría vigencia 2016
158	FILA_158	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	27	Hallazgo No 27. REGISTRO PAGOS ANTICIPADOS (A)	Lo anterior se presenta por deficiencias de control interno contable.	Realizar capacitaciones a nivel nacional sobre el manejo de anticipos y pago anticipado.	Programar y realizar capacitaciones.	Plantillas de asistencia.	2	2017-09-01	2017-11-30	13	2	Auditoría vigencia 2016
159	FILA_159	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	28	Hallazgo No 28. ACTUALIZACIÓN INMUEBLE (A)	Lo anterior, debido a la ausencia de directrices en cuanto al manejo de dicho bien.	1) Solicitar concepto a la oficina asesora jurídica para el hallazgo No. 28	Elaborar memorando dirigido a la oficina Asesora Jurídica para que conceptúe sobre el asunto, dado que es la competente para pronunciarse sobre temas jurídicos inmobiliarios	memorando	1	2017-08-01	2017-08-01	0	1	Auditoría vigencia 2016
160	FILA_160	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	28	Hallazgo No 28. ACTUALIZACIÓN INMUEBLE (A)	Lo anterior, debido a la ausencia de directrices en cuanto al manejo de dicho bien.	2) Emisión de concepto por parte de la oficina asesora jurídica referente al asunto tratado en el hallazgo No. 28	Emisión de concepto, por parte de la Oficina Asesora Jurídica	memorando	1	2017-08-04	2017-08-04	0	1	Auditoría vigencia 2016
161	FILA_161	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	28	Hallazgo No 28. ACTUALIZACIÓN INMUEBLE (A)	Lo anterior, debido a la ausencia de directrices en cuanto al manejo de dicho bien.	3) Implementar el procedimiento de registro, control y actualización de estados financieros en la Regional Antioquia Chocó, cruzando tal movimiento contable con la Dirección Financiera de la oficina principal.	Efectuar corrección y actualización contable	Registros contables	1	2017-08-01	2017-12-27	21	1	Auditoría vigencia 2016

162	FILA_162	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	29	Hallazgo No 29. NOTAS ESTADOS CONTABLES CAMBIO DE VIDA ÚTIL (A)	Lo anterior se presenta por deficiencias de control interno contable.	Elaborar las notas contables a los Estados Financieros con base en el Manual de Procedimientos Contables y a los Manuales de procedimientos de la Entidad.	Elaborar las notas contables a los Estados Financieros con base en el Manual de Procedimientos Contables y a los Manuales de procedimientos de la Entidad.	Elaborar las notas contables a los Estados Financieros con base en el Manual de Procedimientos Contables y a los Manuales de procedimientos de la Entidad.	1	2017-08-01	2018-02-28	30	0	Auditoría vigencia 2016
163	FILA_163	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	30	Hallazgo No 30. RESERVAS PRESUPUESTALES (A)	Presuntamente incumple con los principios de planeación y anualidad establecidos en el Sistema Presupuestal colombiano Decreto 111 de 1996 artículo 13 y 14.	Realizar una adecuada planeación de las adquisiciones, para que su ejecución se dé dentro del año en curso o con vigencia futura, según sea el caso	Actualizar procedimiento GF-GP-PR-10, en el que se incluya formato de autorización previa para constituir reserva presupuestal del representante legal	Procedimiento actualizado	1	2017-07-27	2017-09-30	9	1	Auditoría vigencia 2016
164	FILA_164	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	30	Hallazgo No 30. RESERVAS PRESUPUESTALES (A)	Presuntamente incumple con los principios de planeación y anualidad establecidos en el Sistema Presupuestal colombiano Decreto 111 de 1996 artículo 13 y 14.	Realizar una adecuada planeación de las adquisiciones, para que su ejecución se dé dentro del año en curso o con vigencia futura, según sea el caso	Incluir en el manual de contratación las reservas presupuestales	Reservas presupuestales en el Manual de Contratación	1	2017-08-01	2017-08-31	4	1	Auditoría vigencia 2016
165	FILA_165	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	30	Hallazgo No 30. RESERVAS PRESUPUESTALES (A)	Presuntamente incumple con los principios de planeación y anualidad establecidos en el Sistema Presupuestal colombiano Decreto 111 de 1996 artículo 13 y 14.	Realizar una adecuada planeación de las adquisiciones, para que su ejecución se dé dentro del año en curso o con vigencia futura, según sea el caso	Incluir en la Directiva Cierre de vigencia	Directiva de Cierre de vigencia	1	2017-09-01	2017-10-30	8	1	Auditoría vigencia 2016
166	FILA_166	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	31	Hallazgo No 31. INVENTARIO RACIONES DE CAMPAÑA (F)	Deficiencias en el cumplimiento de las funciones como Director Cadena de Suministros, como Coordinador del Grupo Industrial y como Técnico para Apoyo, Seguridad y Defensa Código 5-1 Grado 23	Fortalecer el control a los inventarios	1. Toma física de inventarios total mensual.	1. Directiva de Inventarios actualizada.	1	2017-08-01	2017-11-30	17	1	Auditoría vigencia 2016
167	FILA_167	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	31	Hallazgo No 31. INVENTARIO RACIONES DE CAMPAÑA (F)	Deficiencias en el cumplimiento de las funciones como Director Cadena de Suministros, como Coordinador del Grupo Industrial y como Técnico para Apoyo, Seguridad y Defensa Código 5-1 Grado 23	Fortalecer el control a los inventarios	2. Adquisición de productos de acuerdo a los contratos suscritos.	2. contrato adjudicado de acuerdo a necesidades.	1	2017-08-01	2017-11-30	17	1	Auditoría vigencia 2016
168	FILA_168	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	32	Hallazgo No 32. INVENTARIO PLANTA PROCESADORA DE CAFÉ (F)	Deficiencias en el cumplimiento de las funciones como Director Cadena de Suministros, como Coordinador del Grupo Industrial y como Técnico para Apoyo, Seguridad y Defensa Código 5-1 Grado 23	Fortalecer el control a los inventarios	1. Toma física de inventarios total mensual.	1. Directiva de Inventarios actualizada.	1	2017-08-01	2017-11-30	17	1	Auditoría vigencia 2016
169	FILA_169	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	32	Hallazgo No 32. INVENTARIO PLANTA PROCESADORA DE CAFÉ (F)	Deficiencias en el cumplimiento de las funciones como Director Cadena de Suministros, como Coordinador del Grupo Industrial y como Técnico para Apoyo, Seguridad y Defensa Código 5-1 Grado 23	Fortalecer el control a los inventarios	2. Adquisición de materia prima semestralmente.	2. Contrato adjudicado de acuerdo a necesidades.	1	2017-08-01	2018-02-28	30	0	Auditoría vigencia 2016
170	FILA_170	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	33	Hallazgo No 33. INVENTARIOS (F)	Situación producida por falta de gestión y control al manejo y administración de los bienes públicos.	Darle aplicabilidad a la Directiva Permanente de inventarios 02 del 03 de abril del 2013, ítem 6 Disposiciones Administrativas, donde se realiza la baja y se registra en "Responsabilidades en proceso", se hará la reclasificación de la imputación contable errada.	Realizar denuncia ante la fiscalía y remitir documento a Control Interno Disciplinario y a la Dirección Administrativa		1	2017-08-31	2017-09-30	4	1	Auditoría vigencia 2016

171	FILA_171	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	33	Hallazgo No 33. INVENTARIOS (F)	Situación producida por falta de gestión y control al manejo y administración de los bienes públicos.	Darle aplicabilidad a la Directiva Permanente de Inventarios 02 del 03 de abril del 2013, ítem 6 Disposiciones Administrativas, donde se realiza la baja y se registra en "Responsabilidades en proceso", se hará la reclasificación de la imputación contable errada.	Reclasificación de la imputación contable, según la directiva permanente 02 del 03 de abril de 2016, ítem 6 Disposiciones Administrativa, donde se realiza la baja y se registra en Responsabilidades en proceso.	1	2017-08-31	2017-09-30	4	1	Auditoría vigencia 2016
172	FILA_172	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	33	Hallazgo No 33. INVENTARIOS (F)	Situación producida por falta de gestión y control al manejo y administración de los bienes públicos.	Dar aplicabilidad al procedimiento Gestión de pólizas de seguros GAD-SA-PR-03, parte 2.	Remitir a la Aseguradora denuncia para continuar con el trámite de la reclamación del siniestro	1	2017-10-02	2017-10-31	4	1	Auditoría vigencia 2016