

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN



CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA

FECHA DE GENERACIÓN:2019/01/21

HORA DE GENERACIÓN:16:23:06

CONSECUTIVO:327662018-12-31

RAZÓN SOCIAL: AGENCIA LOGÍSTICA DE LAS FUERZAS MILITARES

NIT:899999162

NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL:OSCAR ALBERTO JARAMILLO CARRILLO

MODALIDAD:M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO

PERIODICIDAD:SEMESTRAL

FECHA DE CORTE: 2018-12-31

FECHA LÍMITE DE TRANSMISIÓN: 2019-01-30

RELACIÓN DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS

Tipo	Nombre	Fecha
Formulario electrónico	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES	2019/01/21 16:22:37

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 899999162, en el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – SIRECI ----



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	3276	
Fecha	2018/12/31	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
[1]		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
1	FILA_1	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
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.)	Preparación Final Fase 2	Actas de capacitación a usuarios finales	1	2015-12-29	2016-03-01	9	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.)	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
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.)	Run SAP Fase 2	Acta de salida en vivo a satisfacción	1	2016-04-07	2016-07-28	16	1	Auditoría vigencia 2014

		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
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.)	Roll Out 1 Fase 2	Acta de salida en 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 2 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.)	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
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.)	Preparación de proyecto Fase 3	Acta de constitución de proyecto y cronograma	2	2017-09-05	2017-10-31	8	2	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.)	Diseño Fase 3	Documentos BBP aprobados	1	2017-11-01	2018-02-28	17	1	Auditoría vigencia 2014

		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
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.)	Realización Fase 3	Documentos de parametrización y pruebas unitarias e integrales validadas	1	2018-01-01	2018-07-31	30	1	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.)	Preparación Final Fase 3	Capacitación a usuarios finales del proyecto ERP-SAP III fase"	1	2018-08-01	2018-09-30	9	1	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.)	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	1	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.)	Run SAP Fase 3	Acta de salida en vivo a satisfacción	1	2018-08-01	2018-09-30	9	1	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.)	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	1	Auditoría vigencia 2014

		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
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, ServiTendas, 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	1	Auditoría vigencia 2014
16	FILA_16	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
17	FILA_17	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
18	FILA_18	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	2018-09-30	81	9	Auditoría vigencia 2015
19	FILA_19	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
20	FILA_20	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
21	FILA_21	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	2018-05-31	65	3	Auditoría vigencia 2015
22	FILA_22	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 de 2002. por debilidades en los mecanismos de control interno contable, colocando en riesgo los recursos económicos de la entidad.	En lo posible no deben quedar partidas conciliatorias y de haberlas deben quedar debidamente discriminada	Realizar las conciliaciones bancarias acorde al procedimiento del subproceso de contabilidad PGF_S04_A15_Conciliaciones Bancarias V7.pdf y a las políticas de operación, el cual debe tener como anexo el libro de banco, auxiliar de banco SHF vs Novasoft.	Conciliación bancaria mensual donde se discrimine detalladamente las partidas conciliatorias y su respectiva justificación	3	2017-02-06	2018-05-31	68	3	Auditoría vigencia 2015

		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
23	FILA_23	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO 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.		1	2017-09-01	2017-09-30	4	1	Auditoría vigencia 2016
24	FILA_24	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO 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	1	Auditoría vigencia 2016
25	FILA_25	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO 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	1	Auditoría vigencia 2016
26	FILA_26	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO 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	1	Auditoría vigencia 2016
27	FILA_27	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO 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	Efectuar mesas de trabajo con el área de crédito y cartera morosa, verificando ingresos por nomina, consignaciones, estableciendo cartera para cobro prejurídico y cobro jurídico	Cobro Prejurídico	1	2017-08-01	2018-06-30	48	1	Auditoría vigencia 2016
28	FILA_28	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO 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 prejurídica y cobros persuasivos, se enviara cobro jurídico y/o concepto	Cobro Jurídico	1	2017-08-01	2018-03-31	35	1	Auditoría vigencia 2016
29	FILA_29	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO 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
30	FILA_30	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO 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 Dirección de Cadena de Suministros, quienes poseen los insumos necesarios.	Solicitar los saldos actualizados y realizar la depuración de la información de los auxiliares contables por conciliación, control y 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 por Sociedad Comisionista	9	2017-09-01	2018-04-30	34	9	Auditoría vigencia 2016
31	FILA_31	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO 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 Dirección de 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 se 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

		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
32	FILA_32	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO 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 Dirección de 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	4	Auditoría vigencia 2016
33	FILA_33	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO 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 Dirección de Cadena de Suministros, quienes poseen los insumos necesarios.	Hacer cruce mensual de la cuenta 142012 con la Dirección de Contratos y la Dirección 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	4	Auditoría vigencia 2016
34	FILA_34	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	21	Hallazgo No 21. CONSTRUCCIONES EN 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	2018-09-30	61	1	Auditoría vigencia 2016
35	FILA_35	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	21	Hallazgo No 21. CONSTRUCCIONES EN 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	2018-09-30	61	1	Auditoría vigencia 2016
36	FILA_36	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO 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	2018-09-30	56	9	Auditoría vigencia 2016
37	FILA_37	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO 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 realizara 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	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	2018-09-30	56	9	Auditoría vigencia 2016
38	FILA_38	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	23	Hallazgo No 23. RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL (A)	Régimen de Contabilidad Pública, Resolución 356 del 05 de septiembre de 2007, CAPITULO 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
39	FILA_39	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	23	Hallazgo No 23. RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL (A)	Régimen de Contabilidad Pública, Resolución 356 del 05 de septiembre de 2007, CAPITULO VIII.	Iniciar el proceso para la constitución del Patrimonio Autónomo	contratar una la fiducia para que administre el patrimonio autonomo	contrato de fiducia	1	2018-01-01	2018-09-30	39	1	Auditoría vigencia 2016

		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
40	FILA_40	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	01. Parámetros Plan De Adquisiciones Información Errada en los Códigos Adquirir Códigos Duplicados Códigos sin la Estructura para subirlas a la Plataforma Modalidades que no se ajustan a los parámetros establecidos Campos sin diligenciar de la matriz requerida formato PAAD Términos no ajustados a los procesos de contratación Relación de Bienes no previstos a contratar	Por deficiencias de gestión de las Oficinas de Planeación de las Regionales y de control de la Entidad en la construcción del Plan Anual de Adquisiciones, desatendiendo los artículos 2.2.1.1.1.4.1. y 2.2.1.1.1.4.3 del Decreto 1082 de 2015 y el artículo 209 de Constitución Política.	Realizar una adecuada planeación de las adquisiciones en las regionales y registrarlas correctamente en el formato establecido por Colombia Compra Eficiente- SECOP para el PAA	Elaborar guía la que se describa en forma detallada el paso a paso para diligenciar cada una de las columnas del formato establecido por el SECOP para el cargue de la información	Guía elaborada y socializada	1	2018-07-01	2018-08-30	9	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiental, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
41	FILA_41	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	01. Parámetros Plan De Adquisiciones Información Errada en los Códigos Adquirir Códigos Duplicados Códigos sin la Estructura para subirlas a la Plataforma Modalidades que no se ajustan a los parámetros establecidos Campos sin diligenciar de la matriz requerida formato PAAD Términos no ajustados a los procesos de contratación Relación de Bienes no previstos a contratar	Por deficiencias de gestión de las Oficinas de Planeación de las Regionales y de control de la Entidad en la construcción del Plan Anual de Adquisiciones, desatendiendo los artículos 2.2.1.1.1.4.1. y 2.2.1.1.1.4.3 del Decreto 1082 de 2015 y el artículo 209 de Constitución Política.	Realizar una adecuada planeación de las adquisiciones en las regionales y registrarlas correctamente en el formato establecido por Colombia Compra Eficiente- SECOP para el PAA	Diligenciar y enviar el formato por parte de las Direcciones regionales y dependencias ejecutoras de presupuesto de la Oficina Principal, la proyección del plan de adquisiciones	Diligenciar y enviar el forma	14	2018-09-01	2018-11-30	13	14	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiental, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
42	FILA_42	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	02. Ejecución Recursos USPEC Incumplimiento en la Maduración de proyectos Art 87 Ley 1474/11. No Observo la búsqueda del cumplimiento de la finalidad de los recursos. No Ejecución de \$45.109.622.283 en detrimento de reclusión carcelaria	Incumplimiento en la maduración de proyectos estipulado en el artículo 87 de la Ley 1474 de 2011, el cual reza "Previo a la apertura de un proceso de selección, o a la firma del contrato en el caso en que la modalidad de selección sea contratación directa, deberá elaborarse los estudios, diseños y proyectos requeridos, y los pliegos de condiciones	Fortalecer los puntos de control en cumplimiento de los requisitos de entrada de la información y la madurez técnica exigida de acuerdo al proyecto; así como las respectivas capacitaciones y socializaciones a los interesados de estas políticas en la entidad.	Notificar al Ministerio de Justicia Y USPEC mediante oficio, el hallazgo de la CGR	Oficio de notificación - Ministerio de Justicia y USPEC	2	2018-07-01	2018-07-31	4	2	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiental, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
43	FILA_43	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	02. Ejecución Recursos USPEC Incumplimiento en la Maduración de proyectos Art 87 Ley 1474/11. No Observo la búsqueda del cumplimiento de la finalidad de los recursos. No Ejecución de \$45.109.622.283 en detrimento de reclusión carcelaria	Incumplimiento en la maduración de proyectos estipulado en el artículo 87 de la Ley 1474 de 2011, el cual reza "Previo a la apertura de un proceso de selección, o a la firma del contrato en el caso en que la modalidad de selección sea contratación directa, deberá elaborarse los estudios, diseños y proyectos requeridos, y los pliegos de condiciones	Fortalecer los puntos de control en cumplimiento de los requisitos de entrada de la información y la madurez técnica exigida de acuerdo al proyecto; así como las respectivas capacitaciones y socializaciones a los interesados de estas políticas en la entidad.	Devolución de los recursos.	proceso de devolución de los recursos	1	2018-08-31	2019-06-30	43	0	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiental, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
44	FILA_44	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	03. Saldos de actas de acuerdo y convenios pendientes por reintegrar Cuenta Contable 245003 13/12/17 saldo \$1.077.409.836 Corresponden a Actas de acuerdo y convenios balances suscritos entre 21/11/15 y 30/11/17, sin que se hallan reintegrado los recursos La Agencia recibió instrucciones de reintegrar en 5 convenios, no lo hizo	Circunstancias que evidencian deficiencias en el manejo de recursos recibidos de terceros y en el control interno contable.	Establecer el saldo a reintegrar de los contratos interadministrativos, actas de acuerdo y convenios suscritos en la vigencia 2015 a 2017.	Actas de liquidación de los contratos interadministrativos, actas de acuerdo y convenios	Actas de liquidación de los contratos interadministrativos, actas de acuerdo y convenios	23	2018-07-01	2019-02-28	35	13	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiental, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017

		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
45	FILA_45	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	03. Saldos de actas de acuerdo y convenios pendientes por reintegrar, que la cuenta contable 245003 a 31/12/2017 existe un saldo de \$91.499.902.487 del cual se estableció que \$1.077.409.836 corresponden a Actas de Acuerdo y Convenios cuyos balances finales fueron suscritos entre el 21/11/2015 y el 30/11/2017, sin que al cierre de la vigencia evaluada se hayan reintegrado los recursos	Circunstancias que evidencian deficiencias en el manejo de recursos recibidos de terceros y en el control interno contable.	Reintegro de los saldos pendientes de los contratos interadministrativos, actas de acuerdo y convenios.	Transferencia y/o comprobante de egreso	Transferencia y/o comprobante de egreso	23	2018-07-01	2019-02-28	35	12	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiente, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
46	FILA_46	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	4	4. Acta de acuerdo 11052 de 19/07/2011 Recursos por valor de \$338.376.000 para adquisición de material de Intendencia con destino a la Brigada 23, Otrosí No.1 28/19/2011. Valor de \$18.663.513.409 Suministro Obras de Infraestructura, Mantenimientos, bienes y servicios acordados. Otrosí No.2 01/12/2011. Valor de \$2.586.000.000.	Deficiencias de planeación y ejecución contractual dando lugar a la inobservancia del principio de responsabilidad, transparencia, de economía y frente a una adecuada planeación, economía y participación consagrados en los artículos 25, 26, 63 y 66 de la Ley 80 de 1993, en concordancia con la Ley 1150 de 2007	Verificar en conjunto con oficina asesora de planeación, la subdirección de abastecimientos, planificación y contratación la viabilidad de la suscripción de las actas de acuerdo frente al convenio principal, atendiendo al objeto y al presupuesto del convenio sobre el cual se deriva la mencionada Acta de Acuerdo.	Actualizar el procedimiento para la suscripción de Convenios, Contratos Interadministrativos y Actas de Acuerdo	Actualización y Socialización	1	2018-07-01	2018-08-30	9	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiente, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
47	FILA_47	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	4	4. Acta de acuerdo 11052 de 19/07/2011 Recursos por valor de \$338.376.000 para adquisición de material de Intendencia con destino a la Brigada 23, Otrosí No.1 28/19/2011. Valor de \$18.663.513.409 Suministro Obras de Infraestructura, Mantenimientos, bienes y servicios acordados. Otrosí No.2 01/12/2011. Valor de \$2.586.000.000.	Deficiencias de planeación y ejecución contractual dando lugar a la inobservancia del principio de responsabilidad, transparencia, de economía y frente a una adecuada planeación, economía y participación consagrados en los artículos 25, 26, 63 y 66 de la Ley 80 de 1993, en concordancia con la Ley 1150 de 2007	Verificar en conjunto con oficina asesora de planeación, la subdirección de abastecimientos, planificación y contratación la viabilidad de la suscripción de las actas de acuerdo frente al convenio principal, atendiendo al objeto y al presupuesto del convenio sobre el cual se deriva la mencionada Acta de Acuerdo.	Acta de coordinación al momento de suscribir cada convenio, contrato interadministrativo o Acta de Acuerdo, así como sus correspondientes modificaciones	Acta de coordinación	2	2018-09-01	2018-11-30	13	2	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiente, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
48	FILA_48	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	5	05. Adición de Recursos Convenio OEA Sin Registrar Convenio No.002/2016 por valor de \$208.600.000 para Suministro de Abastecimientos Clase III. Apoyo Batallón de Desminado No.60 OEA Giro \$49.58.000 el 29/03/2017 como adición del convenio y el Otrosí No.2 se firmó el 21/12/2017	Debilidad en el control interno contable y genera incumplimiento del principio de la causación establecido en el Régimen de Contabilidad Pública en su artículo No.117	Realizar el respectivo ajuste de acuerdo a comunicado realizado por la Subdirección de Contratación	Realizar el ajuste contable en la cuenta correspondiente	Comprobante contable	1	2018-07-01	2018-07-01	0	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiente, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
49	FILA_49	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	06. Afectación Recursos Acta de Acuerdo Valor Total de \$11.976.323.243. Informes finales de ejecución del 21 y 22 de mayo de 2013 saldo reportado \$59.650.229 durante 2017 sin mediar acto administrativo de prórroga se evidencia Registro de abonos por \$372.797.726, gastos administración por valor de 366.910.565 y saldo de \$5.889.161.	Situación que evidencia deficiencias de control interno contable de manejo de anticipo recibidos que afectan tanto la eficacia en el manejo de los recursos como la revelación de la información contable pública.	Verificar que se efectúen las actas de liquidación de los contratos interadministrativos, actas de acuerdo y convenios de cooperación.	Actas de liquidación	Actas de liquidación	1	2018-07-01	2018-08-01	4	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiente, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017

		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
50	FILA_50	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	06. Afectación Recursos Acta de Acuerdo Valor Total de \$11.976.323.243. Informes finales de ejecución del 21 y 22 de mayo de 2013 saldo reportado \$59.650.229 durante 2017 sin mediar acto administrativo de prórroga se evidencia Registro de abonos por \$372.797.726, gastos administración por valor de 366.910.565 y saldo de \$5.889.161.	Situación que evidencia deficiencias de control interno contable de manejo de anticipo recibidos que afectan tanto la eficacia en el manejo de los recursos como la revelación de la información contable pública.	Reintegro de los saldos pendientes de los contratos interadministrativos, actas de acuerdo y convenios.	Transferencia y/o comprobante de egreso	Transferencia y/o comprobante de egreso	1	2018-08-02	2018-12-30	21	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiente, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
51	FILA_51	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7	07. Referencias de Convenios y Actas de Acuerdo se denominan como AA o AC, Contraviniendo lo dispuesto en la aplicación de Control Interno Contable por cuanto falta Homogeneidad.	Contraviene lo dispuesto a la aplicación del control interno contable referido en la Resolución No.354 de 2007 por cuanto la falta de homogeneidad en el procedimiento dificulta el seguimiento y control a los recursos dados en administración a la Agencia Logística.	Socializar y verificar el cumplimiento del manual de usuario de SAP -Gestión del contrato Interadministrativo para la creación correcta de los convenios de colaboración y actas de acuerdo en el sistema SAP a todos los usuarios del área de Contratos que se encargan de realizar esta actividad.	Socializar el manual de usuario de SAP -Gestión del contrato Interadministrativo a todos los usuarios del aplicativo SAP a nivel Nacional del procedimiento correcto para la identificación y referencia contable asignada a los Convenios de Colaboración y Actas de Acuerdo que la Entidad	Acta de coordinación de socialización a los usuarios SAP a nivel Nacional	1	2018-07-01	2018-08-30	9	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiente, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
52	FILA_52	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7	07. Referencias de Convenios y Actas de Acuerdo se denominan como AA o AC, Contraviniendo lo dispuesto en la aplicación de Control Interno Contable por cuanto falta Homogeneidad.	Contraviene lo dispuesto a la aplicación del control interno contable referido en la Resolución No.354 de 2007 por cuanto la falta de homogeneidad en el procedimiento dificulta el seguimiento y control a los recursos dados en administración a la Agencia Logística.	Socializar y verificar el cumplimiento del manual de usuario de SAP -Gestión del contrato Interadministrativo para la creación correcta de los convenios de colaboración y actas de acuerdo en el sistema SAP a todos los usuarios del área de Contratos que se encargan de realizar esta actividad.	Verificación el cumplimiento del procedimiento de manera trimestral, del correcto para la identificación y referencia contable asignada a los Convenios de Colaboración y Actas de Acuerdo que la Entidad. En caso de presentar incumplimiento del manual se remitirá memorando al líder del proceso con la novedad presentada	Informe con pantallazos de evidencia del sistema SAP donde se evidencia el procedimiento correcto, memorando según sea el caso	1	2018-09-01	2018-11-30	13	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiente, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
53	FILA_53	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	8	08. CAD no se determina el sitio exacto de ubicación de los bienes. No se tiene identificado la fecha en que expiran los lotes Bienes de las mismas características en diferentes partes No se identifica la ubicación de cada producto en la estantería. No existe control de fechas de vencimiento de producto. No Hay Mapa de ubicación ni distribución de bienes dentro de la bodega.	Falta de gestión de la Entidad, desatendiendo los principios de la función pública artículo 209 de la Constitución Política y Directiva Permanente N° 13 ALDG-ALDGS-GAD-217 de los centros de Abastecimiento, “.	Dar aplicabilidad a las políticas y manuales establecidos por la entidad.	Estructurar y definir el layout de las bodegas conforme a las BPA	Layout a nivel nacional	1	2018-07-01	2018-08-31	9	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiente, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
54	FILA_54	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	8	08. CAD no se determina el sitio exacto de ubicación de los bienes. No se tiene identificado la fecha en que expiran los lotes Bienes de las mismas características en diferentes partes No se identifica la ubicación de cada producto en la estantería. No existe control de fechas de vencimiento de producto. No Hay Mapa de ubicación ni distribución de bienes dentro de la bodega.	Falta de gestión de la Entidad, desatendiendo los principios de la función pública artículo 209 de la Constitución Política y Directiva Permanente N° 13 ALDG-ALDGS-GAD-217 de los centros de Abastecimiento, “.	Dar aplicabilidad a las políticas y manuales establecidos por la entidad.	Actualizar y socializar la políticas de manejo y control de inventarios y socialización	Políticas y socialización de manejo y control de inventarios	2	2018-07-01	2018-08-31	9	2	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiente, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017

		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
55	FILA_55	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	8	08. CAD no se determina el sitio exacto de ubicación de los bienes. No se tiene identificado la fecha en que expiran los lotes Bienes de las mismas características en diferentes partes No se identifica la ubicación de cada producto en la estantería. No existe control de fechas de vencimiento de producto. No Hay Mapa de ubicación ni distribución de bienes dentro de la bodega.	Falta de gestión de la Entidad, desatendiendo los principios de la función pública artículo 209 de la Constitución Política y Directiva Permanente N° 13 ALDG-ALDGS-GAD-217 de los centros de Abastecimiento, “.	Dar aplicabilidad a las políticas y manuales establecidos por la entidad.	Acta de cumplimiento por de de solución del hallazgo por cada regional	Acta de cumplimiento	11	2018-09-01	2018-09-30	4	11	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiente, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
56	FILA_56	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	9	09. Estudios del Sector En Procesos de mínima cuantía se debe cumplir con lo establecido. Falta intención a participar en mínimas cuantías de los oferentes. Acreditar capacidad jurídica y experiencia mínima. Determinar objetivamente las características del bien a adquirir	Falta de gestión y deficiencias de control desatendiendo lo preceptuado en el Decreto 1082 artículos 2.2.1.1.6.1, 2.2.1.1.6.2. Determinación de requisitos, análisis del sector 2.2.1.2.1.5.1. Numeral 4, 2.2.1.2.1.5.2.,	Establecer en el manual de contratación el procedimientos para la realización de estudios del mercado y análisis del sector	Actualizar manual de contratación	Actualizar el análisis de contratación	1	2018-07-01	2018-07-30	4	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiente, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
57	FILA_57	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	9	09. Estudios del Sector En Procesos de mínima cuantía se debe cumplir con lo establecido. Falta intención a participar en mínimas cuantías de los oferentes. Acreditar capacidad jurídica y experiencia mínima. Determinar objetivamente las características del bien a adquirir	Falta de gestión y deficiencias de control desatendiendo lo preceptuado en el Decreto 1082 artículos 2.2.1.1.6.1, 2.2.1.1.6.2. Determinación de requisitos, análisis del sector 2.2.1.2.1.5.1. Numeral 4, 2.2.1.2.1.5.2.,	Establecer en el manual de contratación el procedimientos para la realización de estudios del mercado y análisis del sector	Socializar el Manual de Contratación actualizado	Socializar el nuevo manual de contratación	1	2018-08-01	2018-08-31	4	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiente, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
58	FILA_58	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10	10. Valor de adquisición Costo asociado Gasto Asociado, Porcentaje Administración La entidad debe dejar constancia análisis relativo al objeto del proceso. No se evidencia dentro de los procesos de bolsa. Falta de evidencia documental a pesar de estar determinado en la norma	Situaciones que obedecen a la falta de gestión de la Entidad, inobservando lo preceptuado en el art 2.2.1.1.1.6.1. Deber de análisis de las Entidades por BMC frente a la subasta inversa y el Acuerdo Marco de Precios. Implementar con normas NICS los costos asociados a CATERING	Incluir en los estudios previos de la vigencia 2018 comparativo sobre las ventajas de la contratación por BMC frente a la subasta inversa y el Acuerdo Marco de Precios. Implementar con normas NICS los costos asociados a CATERING	La Subdirección General de Abastecimientos incluirá en los estudios previos de la vigencia 2018 las ventajas de la contratación por la BMC frente a la subasta inversa y el Acuerdo Marco de Precios.	Estudio previo actualizado de la vigencia 2018	2	2018-07-01	2018-07-31	4	2	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiente, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
59	FILA_59	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10	10. Valor de adquisición Costo asociado Gasto Asociado, Porcentaje Administración La entidad debe dejar constancia análisis relativo al objeto del proceso. No se evidencia dentro de los procesos de bolsa. Falta de evidencia documental a pesar de estar determinado en la norma	Situaciones que obedecen a la falta de gestión de la Entidad, inobservando lo preceptuado en el art 2.2.1.1.1.6.1. Deber de análisis de las Entidades por BMC frente a la subasta inversa y el Acuerdo Marco de Precios. Implementar con normas NICS los costos asociados a CATERING	Incluir en los estudios previos de la vigencia 2018 comparativo sobre las ventajas de la contratación por BMC frente a la subasta inversa y el Acuerdo Marco de Precios. Implementar con normas NICS los costos asociados a CATERING	La Dirección Financiera parametrizará las NICS No 12, los costos asociados en los CATERING	Instructivo y/o Guía	1	2018-08-01	2018-11-30	17	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiente, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017

		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
60	FILA_60	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11	11. Análisis Matriz de Riesgos No existe el estudio de cada riesgo, tampoco el manejo de los riesgos el modelo probabilístico, las baterías de impacto, la valoración y como determinan las categorías, se cuestiona el análisis, los modelos que se corren y el seguimiento. La entidad debe dejar constancia del análisis en los documentos del proceso	Deficiencias de planeación y gestión contractual, desatendiendo lo preceptuado en el art 2.2.1.1.1.6.1. Deber de análisis y constancia en los documentos del proceso, art 2.2.1.1.1.3.1 definición del riesgo, art 2.2.1.1.1.6.3 Evaluación del riesgo, art 209 de la Constitución Política.	Realizar mesas de trabajo con los líderes de cada dependencia donde nace la necesidad con el fin de dar los lineamientos claros para que acorde a cada objeto contractual se determinen los riesgos inherentes al mismo, estableciendo el modelo probabilístico, la valorización y como determina las categorías, de acuerdo con la metodología de CCE	Matriz de riesgos establecidas en los informes técnicos de contratación (viveres, combustibles, producción, infraestructura y administrativa)	Matriz de riesgos establecidas en los informes técnicos de contratación (viveres, combustibles, producción, infraestructura y administrativa)	3	2018-07-01	2018-08-30	9	3	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiental, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
61	FILA_61	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11	11. Análisis Matriz de Riesgos No existe el estudio de cada riesgo, tampoco el manejo de los riesgos el modelo probabilístico, las baterías de impacto, la valoración y como determinan las categorías, se cuestiona el análisis, los modelos que se corren y el seguimiento. La entidad debe dejar constancia del análisis en los documentos del proceso	Deficiencias de planeación y gestión contractual, desatendiendo lo preceptuado en el art 2.2.1.1.1.6.1. Deber de análisis y constancia en los documentos del proceso, art 2.2.1.1.1.3.1 definición del riesgo, art 2.2.1.1.1.6.3 Evaluación del riesgo, art 209 de la Constitución Política.	Realizar mesas de trabajo con los líderes de cada dependencia donde nace la necesidad con el fin de dar los lineamientos claros para que acorde a cada objeto contractual se determinen los riesgos inherentes al mismo, estableciendo el modelo probabilístico, la valorización y como determina las categorías, de acuerdo con la metodología de CCE	Verificar aleatoriamente que los Estudio Técnico se encuentre acompañado del análisis de riesgos que realiza el área técnica	Verificar aleatoriamente que los Estudio Técnico se encuentre acompañado del análisis de riesgos que realiza el área técnica a través de actas de coordinación	2	2018-09-01	2018-11-30	13	2	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiental, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
62	FILA_62	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	12. Compra de Calentadores para raciones de Campaña Adquirieron 200.000 unidades de los calentadores mencionados, sin contar con estudios previos - Producto venció 02/2017, se le dio una extensión de vencimiento 03/2018. Certificación del fabricante se amplió hasta 08/2018 y por seis meses más. No se amplió la póliza No. 15-44-101156812 del 03 de 11/2015	Deficiencias en la planeación y en el amparo al riesgo de los bienes adquiridos vulnerando los artículos 2.2.1.1.2.1.1 y 2.2.1.2.3.1.18 del Decreto 1082 de 2015 en los aspectos enunciados y afectan el principio de eficacia de la gestión administrativa.	Disposición y manejo del producto de nula rotación de acuerdo a la respuesta de la CGR y del contratista	Oficiar a la Contraloría General de la República, sustentando la no elaboración de plan de mejora y solicitar la connotación fiscal.	Oficio	1	2018-07-01	2018-07-02	0	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiental, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
63	FILA_63	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	12. Compra de Calentadores para raciones de Campaña Adquirieron 200.000 unidades de los calentadores mencionados, sin contar con estudios previos - Producto venció 02/2017, se le dio una extensión de vencimiento 03/2018. Certificación del fabricante se amplió hasta 08/2018 y por seis meses más. No se amplió la póliza No. 15-44-101156812 del 03 de 11/2015	Deficiencias en la planeación y en el amparo al riesgo de los bienes adquiridos vulnerando los artículos 2.2.1.1.2.1.1 y 2.2.1.2.3.1.18 del Decreto 1082 de 2015 en los aspectos enunciados y afectan el principio de eficacia de la gestión administrativa.	Disposición y manejo del producto de nula rotación de acuerdo a la respuesta de la CGR y del contratista	Oficio al contratista solicitando los estudios y resultados de laboratorios y soportes técnicos que se realizaron para determinar que la vida útil del producto y solicitarla la ampliación de la póliza	Oficio	2	2018-07-01	2018-07-02	0	2	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiental, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017

		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
64	FILA_64	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	12. Compra de Calentadores para raciones de Campaña Adquirieron 200.000 unidades de los calentadores mencionados, sin contar con estudios previos. Producto venció 02/2017, se le dio una extensión de vencimiento 03/2018. Certificación del fabricante se amplió hasta 08/2018 y por seis meses más. No se amplió la póliza No. 15-44-101156812 del 03 de 11/2015	Deficiencias en la planeación y en el amparo al riesgo de los bienes adquiridos vulnerando los artículos 2.2.1.1.2.1.1 y 2.2.1.2.3.1.18 del Decreto 1082 de 2015 en los aspectos enunciados y afectan el principio de eficacia de la gestión administrativa.	Disposición y manejo del producto de nula rotación de acuerdo a la respuesta de la CGR y del contratista	Llevar a cabo comité de sostenibilidad contable dependiendo la respuesta de la CGR y del fabricante para solicitar viabilidad de autorizar la baja del inventario y disposición final de los calentadores	Acta del comité sostenibilidad contable de acuerdo a la respuesta de la CGR y del contratista	1	2018-07-01	2018-12-30	26	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororientes, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
65	FILA_65	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	13	13. Acta de Liquidación Contrato Interadministrativo No. 02-2015 El 03 de junio de 2016 se elaboró el acta de liquidación, sin embargo su aprobación fue de fecha anterior 31 de mayo de 2016, ha folio 381 del expediente reposa su aprobación.	Situación que denota debilidades en el proceso de contratación que dan lugar a incumplimiento en la normatividad citada	Socializar con los funcionarios de la Subdirección General de Contratación frente a las fechas de aprobación de las mismas.	Acta de socialización	Lista de asistencia y Acta de Coordinación donde se imparten los lineamientos	1	2018-06-25	2018-07-01	1	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororientes, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
66	FILA_66	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14	14. Archivo Documentos. Los archivos de los documentos contractuales no se encuentran organizados según la línea de ejecución del objeto contractual	situación que denota falta de revisión, atención y diligencia en el archivo de la documentación, incumplimiento en la normatividad mencionada	Verificar que los documentos que reposan en los expedientes se encuentren debidamente archivados de forma cronológica.	Realizar verificación total de los expedientes contractuales a nivel nacional desde el 01-08-2016	Certificación por cada una de las Regionales y Oficina Principal desde el 01-08-2016 a la fecha del último expediente	12	2018-07-01	2018-12-31	26	12	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororientes, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
67	FILA_67	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15	15. Ejecución contrato 064-DIADQ-TRANS-2017. Informe de supervisión de fecha 05 de marzo de 2018, evidencia que el valor asignado fue de \$2.185.043.262, la ejecución 0 y el saldo por ejecutar igual a 0	Situación que evidencia deficiencias en la supervisión y genera incertidumbre sobre el real avance del contrato.	Verificar se corrija el informe de ejecución de fecha 05-03-18 del contrato interadministrativo No. 064-DIADQ-TRANS-2017	Realizar ajuste al informe de supervisión	Informe de supervisión ajustado	1	2018-07-01	2018-07-30	4	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororientes, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
68	FILA_68	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15	15. Ejecución contrato 064-DIADQ-TRANS-2017. Informe de supervisión de fecha 05 de marzo de 2018, evidencia que el valor asignado fue de \$2.185.043.262, la ejecución 0 y el saldo por ejecutar igual a 0	Situación que evidencia deficiencias en la supervisión y genera incertidumbre sobre el real avance del contrato.	Verificación de los informes de seguimiento de los contratos interadministrativos, actas de acuerdo y convenios de cooperación con el fin de evidenciar que se encuentran conforme a lo requerido y solicitar los ajustes correspondientes.	Realizar la verificación de los informes de seguimientos contratos interadministrativos, convenios de cooperación y actas de acuerdo	Acta de coordinación	4	2018-08-01	2018-12-30	22	4	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororientes, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
69	FILA_69	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	16	16. Prorroga Contrato Interadministrativo No.72 de 2016, el documento con el cual se prorroga no tiene fecha de suscripción, por lo tanto no se sabe desde cuando se prorroga	Situación que evidencia deficiencias en la ordenación del gasto, que ponen en riesgo el normal desarrollo del contrato	Revisar los documentos que reposan en los expedientes se encuentran con las fechas establecidas de la elaboración de los documentos.	Corregir el documento sin fecha	Contrato	1	2018-07-01	2018-07-30	4	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororientes, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
70	FILA_70	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	16	16. Prorroga Contrato Interadministrativo No.72 de 2016, el documento con el cual se prorroga no tiene fecha de suscripción, por lo tanto no se sabe desde cuando se prorroga	Situación que evidencia deficiencias en la ordenación del gasto, que ponen en riesgo el normal desarrollo del contrato	Revisar los documentos que reposan en los expedientes se encuentran con las fechas establecidas de la elaboración de los documentos.	Realizar verificación de los expedientes contractuales a través de las actas de coordinación	Actas coordinación	3	2018-08-01	2018-10-30	13	3	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororientes, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017

		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
71	FILA_71	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	17	17. Contrato de obra 286-2016 (D) El contrato se suscribió el 30 de diciembre de 2016, con un plazo de ejecución de ocho meses, revisada la carpeta el contrato se suspendió en 9 ocasiones, las 6 primeras por la falta de los permisos pertinentes	La situación descrita evidencia deficiencias en la planeación del contrato específicamente en la maduración del proyecto generando una presunta incidencia disciplinaria, al no observarse lo preceptuado en el numeral 2 del artículo 34 de la Ley 734 de 2000. Código Disciplinario	Realizar la revisión de los documentos soporte para la suscripción de los contratos interadministrativos/ convenios/ actas de acuerdo, entre el área líder de la necesidad en conjunto con la Subdirección General de Contratación, con el fin de verificar la viabilidad real del proyecto, y la debida maduración necesaria para proceder con su suscripción.	Actualizar el manual de contratación donde se establezca un check list sobre los documentos que debe contener un estudio previo para la suscripción de un contrato interadministrativo, convenio y acta de acuerdo para proyectos de infraestructura	Manual de contratación actualizado	1	2018-07-01	2018-07-30	4	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiente, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
72	FILA_72	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	17	17. Contrato de obra 286-2016 (D) El contrato se suscribió el 30 de diciembre de 2016, con un plazo de ejecución de ocho meses, revisada la carpeta el contrato se suspendió en 9 ocasiones, las 6 primeras por la falta de los permisos pertinentes	La situación descrita evidencia deficiencias en la planeación del contrato específicamente en la maduración del proyecto generando una presunta incidencia disciplinaria, al no observarse lo preceptuado en el numeral 2 del artículo 34 de la Ley 734 de 2000. Código Disciplinario	Realizar la revisión de los documentos soporte para la suscripción de los contratos interadministrativos/ convenios/ actas de acuerdo, entre el área líder de la necesidad en conjunto con la Subdirección General de Contratación, con el fin de verificar la viabilidad real del proyecto, y la debida maduración necesaria para proceder con su suscripción.	Socializar el Manual de Contratación actualizado	Acta de socialización	1	2018-08-01	2018-08-30	4	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiente, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
73	FILA_73	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	17	17. Contrato de obra 286-2016 (D) El contrato se suscribió el 30 de diciembre de 2016, con un plazo de ejecución de ocho meses, revisada la carpeta el contrato se suspendió en 9 ocasiones, las 6 primeras por la falta de los permisos pertinentes	La situación descrita evidencia deficiencias en la planeación del contrato específicamente en la maduración del proyecto generando una presunta incidencia disciplinaria, al no observarse lo preceptuado en el numeral 2 del artículo 34 de la Ley 734 de 2000. Código Disciplinario	Realizar la revisión de los documentos soporte para la suscripción de los contratos interadministrativos/ convenios/ actas de acuerdo, entre el área líder de la necesidad en conjunto con la Subdirección General de Contratación, con el fin de verificar la viabilidad real del proyecto, y la debida maduración necesaria para proceder con su suscripción.	Trasladar a la Procuraduría General de la Nación	Oficio	1	2018-06-26	2018-07-01	1	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiente, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
74	FILA_74	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18	18. Contrato Mantenimiento 058 - 25/04/16 (F) La actividad económica del contratista no tiene relación con el objeto del contrato, no se pudo evidenciar cuales fueron las actividades del contratista en desarrollo del contrato. Se le cancelo la suma de 84.600.000 el informe de supervisión no especifica los trabajos realizados	Por debilidades en la supervisión del contrato, en desconocimiento del artículo 84 de la Ley 1474 de 2011, como también de los principios generales de la contratación en especial el artículo 26 de la Ley 80 de 1993. Artículo 3 de la Ley 610 de 2000 y artículo 209 de la Constitución Política	Actualizar el manual de contratación donde se recalque la importancia de las funciones de estructuración, evaluación y supervisor de los contratos y sus responsabilidades en el proceso contractual .	Actualizar el manual de contratación donde se recalque la importancia de las funciones de estructuración, evaluación y supervisor de los contratos y sus responsabilidades en el proceso contractual .	Manual de contratación actualizado	1	2018-07-01	2018-07-30	4	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiente, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
75	FILA_75	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18	18. Contrato Mantenimiento 058 - 25/04/16 (F) La actividad económica del contratista no tiene relación con el objeto del contrato, no se pudo evidenciar cuales fueron las actividades del contratista en desarrollo del contrato. Se le cancelo la suma de 84.600.000 el informe de supervisión no especifica los trabajos realizados	Por debilidades en la supervisión del contrato, en desconocimiento del artículo 84 de la Ley 1474 de 2011, como también de los principios generales de la contratación en especial el artículo 26 de la Ley 80 de 1993. Artículo 3 de la Ley 610 de 2000 y artículo 209 de la Constitución Política	Actualizar el manual de contratación donde se recalque la importancia de las funciones de estructuración, evaluación y supervisor de los contratos y sus responsabilidades en el proceso contractual .	Socializar el Manual de Contratación actualizado	Acta de socialización	1	2018-08-01	2018-08-30	4	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiente, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017

		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
76	FILA_76	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19	19. Supervisión Contratos (D) Se designan supervisores de los contratos, ejercen las funciones que ellos mismos ejecutan, al ser los mismos responsables del registro, altas, bajas de mercancía en SAP, sin existir segregación de funciones. Caso similar se presenta en combustibles, sin que se realicen visitas	Debido a falencias en el proceso de supervisión a los Contratos de la muestra, suscriptos por la Regional Nororiente de la ALFM en la vigencia 2016 y 2017 situación que ocasiona que no se tenga una verificación en campo por parte de la Regional, tanto de las obligaciones específicas de los contratos, como del cumplimiento de la Directivas Permanentes respectivas, Manual de Contratación	Dar lineamientos a los funcionarios de los administradores y supervisores de las regionales frente al seguimiento y control del contrato junto con la Subdirección General de Abastecimientos	Actualizar el Manual de Contratación incluyendo un capítulo especial sobre supervisión de contratos	Manual de contratación actualizado	1	2018-07-01	2018-07-30	4	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiente, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
77	FILA_77	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19	19. Supervisión Contratos (D) Se designan supervisores de los contratos, ejercen las funciones que ellos mismos ejecutan, al ser los mismos responsables del registro, altas, bajas de mercancía en SAP, sin existir segregación de funciones. Caso similar se presenta en combustibles, sin que se realicen visitas	Debido a falencias en el proceso de supervisión a los Contratos de la muestra, suscriptos por la Regional Nororiente de la ALFM en la vigencia 2016 y 2017 situación que ocasiona que no se tenga una verificación en campo por parte de la Regional, tanto de las obligaciones específicas de los contratos, como del cumplimiento de la Directivas Permanentes respectivas, Manual de Contratación	Dar lineamientos a los funcionarios de los administradores y supervisores de las regionales frente al seguimiento y control del contrato junto con la Subdirección General de Abastecimientos	Socializar el manual	Acta de socialización	1	2018-08-01	2018-08-30	4	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiente, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
78	FILA_78	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	20	20. Acto de Notificación del Supervisor El manual de contratación establece la notificación y entrega del contrato escaneado al supervisor, el mismo día de la celebración y numeración del contrato, en la Regional Nororiente se encontró que la notificación es de fecha posterior incumpliendo lo establecido	Ausencia de control y seguimiento de las acciones o actos que surgen en el proceso contractual hasta su notificación por la inobservancia de los procedimientos establecidos en el manual de contratación para tal fin.	Realizar ajustes al manual de contratación por parte de las Subdirección General de Contratación con relación a la notificación de los supervisores.	Ajustes de manual de contratación	Manual de contratación actualizado	1	2018-07-01	2018-07-30	4	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiente, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
79	FILA_79	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	20	20. Acto de Notificación del Supervisor El manual de contratación establece la notificación y entrega del contrato escaneado al supervisor, el mismo día de la celebración y numeración del contrato, en la Regional Nororiente se encontró que la notificación es de fecha posterior incumpliendo lo establecido	Ausencia de control y seguimiento de las acciones o actos que surgen en el proceso contractual hasta su notificación por la inobservancia de los procedimientos establecidos en el manual de contratación para tal fin.	Socializar al personal de Gestión de la Contratación, Directores Regionales, Coordinadores Grupo y Funcionarios de la Regional, el procedimiento adoptado en el manual de contratos de la entidad para la notificación de supervisión de contratos.	Socialización del Manual de Contratación	Acta de socialización	1	2018-08-01	2018-08-30	4	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiente, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
80	FILA_80	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	21	21. Documentos Contractuales. Se observó en la revisión de los contratos que dentro del expediente no se encontraron las actas de inicio de los contratos, con el fin de facilitar el control y seguimiento de las actuaciones.	Debido a la falta de implementación y mecanismos de control por parte de la administración, que contribuya al cumplimiento de las políticas y manuales establecidos por la Dirección General.	Dar aplicación al procedimiento de ejecución de Contratos administrativos de acuerdo a la realización de las actas de coordinación de inicio de ejecución de contrato	Actualizar el manual de contratación	Manual de contratación actualizado	1	2018-07-01	2018-07-30	4	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiente, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017

		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
81	FILA_81	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	21	21. Documentos Contractuales. Se observó en la revisión de los contratos que dentro del expediente no se encontraron las actas de inicio de los contratos, con el fin de facilitar el control y seguimiento de las actuaciones.	Debido a la falta de implementación y procedimiento de mecanismos de control por parte de la administración, que contribuya al cumplimiento de las políticas y manuales establecidos por la Dirección General.	Dar aplicación al procedimiento de ejecución de Contratos administrativos de acuerdo a la realización de las actas de coordinación de inicio de ejecución de contrato	Socialización del Manual de Contratación	Acta de socialización	2	2018-08-01	2018-08-30	4	2	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororient, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
82	FILA_82	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	22	22. Devoluciones de Alimentación (D-IFI) En la vigencia 2017, se efectuó devoluciones de alimentación en cuantía de \$20'392.989 correspondientes a 22 soldados profesionales que a su vez estaban siendo alimentados en el comedor de tropa No.1 BASPC 5	Deficiencias en la gestión y control al manejo y administración de los recursos públicos destinados al pago de Devoluciones de Alimentación, así como, al cumplimiento de las disposiciones establecidas en la Directiva Permanente N° 012 ALDG-ALDCS-GACI-211, lo cual se configura un presunto daño patrimonial sin cuantificar.	Comunicación con la Unidad de Militar con el fin de certificar que soldados han recibido alimentación y simultáneamente devoluciones de alimentación	Comunicar al Comandante del Batallón BASPC 5, solicitando certificación que soldados han recibido alimentación y simultáneamente devoluciones de alimentación	Oficio	1	2018-07-01	2018-07-31	4	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororient, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
83	FILA_83	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	23	23. Certificados de Fumigación Unidades Militares En visita a los CAD'S y Comedores de la Regional, se evidencio que las certificaciones se encuentran vencidas desde febrero de 2018, situación debido a que a la fecha la Regional no había adelantado el debido proceso contractual	Deficiencias de planeación y gestión administrativa que permitan llevar a cabo el proceso contractual requerido de manera oportuna, incumpliendo lo establecido en la Resolución N° 2674 de 2013 y el Manual de Buenas Prácticas Almacenamiento.	Contratar el servicio de fumigación para las diferentes áreas de operación y sede administrativa de la Regional garantizando mitigar la existencia de plagas.	Garantizar que las unidades de negocio cuentan con el certificado de fumigación vigente y en lugar visible.	Certificados vigentes de las unidades de negocio	19	2018-07-01	2018-07-30	4	19	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororient, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
84	FILA_84	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	24	24. Vigencia de Productos. CAD'S Cúcuta (F) D se encontró 5.561 unidades de mayonesa Doy Pack, por valor de \$8.977.214 en Cúcuta y 2.134 Unidades por valor de 2.364.984 en el CAD'S de Puerto Berrio. Se encuentra en investigación Administrativa según Auto de Apertura. No. 059-ALSDG-17 y Proceso Disciplinario No. 487-ALOOD-17, del 28/04/2017	Falta de planeación en materia de contratación estatal e incumplimiento de las normas establecidas en el Manual de Buenas Prácticas de Almacenamiento específicamente en la Tabla de preservación del Producto y el debido control a la rotación de mercancía, en las unidades de negocio de la Regional Nororient, ocasionando un daño patrimonial en cuantía de \$11.342.189,32.	Cumplimiento de las directrices y directivas permanentes establecidas para el subproceso y revisar sorpresivamente las unidades de negocio.	Actualizar y socializar las políticas de manejo y control de inventarios y socialización	Políticas de Operación Actualizadas y acta de coordinación de la socialización	2	2018-07-01	2018-08-30	9	2	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororient, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
85	FILA_85	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	24	24. Vigencia de Productos. CAD'S Cúcuta (F) D se encontró 5.561 unidades de mayonesa Doy Pack, por valor de \$8.977.214 en Cúcuta y 2.134 Unidades por valor de 2.364.984 en el CAD'S de Puerto Berrio. Se encuentra en investigación Administrativa según Auto de Apertura. No. 059-ALSDG-17 y Proceso Disciplinario No. 487-ALOOD-17, del 28/04/2017	Falta de planeación en materia de contratación estatal e incumplimiento de las normas establecidas en el Manual de Buenas Prácticas de Almacenamiento específicamente en la Tabla de preservación del Producto y el debido control a la rotación de mercancía, en las unidades de negocio de la Regional Nororient, ocasionando un daño patrimonial en cuantía de \$11.342.189,32.	Cumplimiento de las directrices y directivas permanentes establecidas para el subproceso y revisar sorpresivamente las unidades de negocio.	Las regionales realizaran la verificación de las políticas de operación y remitirá al líder nacional los resultados obtenidos en lo concerniente en la toma y manejo de inventarios y disposición final del producto vencido	Consolidación de informes de inventarios sorpresivos y periódicos.	2	2018-09-01	2018-11-30	13	2	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororient, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017

		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
86	FILA_86	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	25	25. Rotación de Productos - CAD'S Cúcuta Verificado el Kardex a fecha 03-abril-18, se evidenció la existencia de 5.248 unidades de refresco en polvo instantáneo con baja rotación, el pedido ingreso al CAD'S de Bucaramanga el 02/01/17, se efectuó traspaso al CAD'S de Cúcuta el 15/08/17 no se han tomado las medidas y el producto vence en Octubre del 2018	Falta de planeación en materia de contratación estatal e incumplimiento de las normas establecidas en el Manual de Buenas Prácticas de Almacenamiento específicamente en la Tabla de preservación del Producto y el debido control a la rotación de mercancía.	Cumplimiento de las directrices y directivas permanentes establecidas para el subproceso y revistar sorpresivamente las unidades de negocio.	La regional Nororiental realizará la rotación del producto TE a los diferentes CATERING y certificara la salida y el consumo de los 5248 unidades de negocio.	Bajas de traslados las 5248 unidades y certificación	2	2018-07-01	2018-09-01	9	2	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiental, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
87	FILA_87	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	26	26. Exclusiones del Gravamen Movimientos Financieros La Regional Nororiental efectuó pagos de gravámenes del 4x100 en cuantía de \$93.71.173 de la cuenta donde se manejan los recursos destinados a las devoluciones de alimentación de los cuales \$86.593.743 fueron descontados a cada uno de los beneficiarios.	Se ha generado por cuanto la Regional no ha realizado las gestiones correspondientes para que la cuenta sea excluida del Gravamen de Movimientos Financieros, con su debida marcación ante la Entidad Financiera ocasionando un menor valor pagado a los Soldados por concepto de Alimentación	Oficiar a la Fuerza Militar, informando que de acuerdo a las instrucciones del Ministerio que apartir del 01 de julio del 2018 se efectua la entrega del proceso de devoluciones de alimentación a la Fuerzas	Oficia emitido a la fuerza	Oficio a la Fuerza Militar	1	2018-07-01	2018-07-31	4	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiental, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
88	FILA_88	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	27	27. Póliza de Seguros Se evidenció que el valor asegurado referente a la Póliza de Manejo No. 1000288 se encuentra por valor de \$800.000.000, no es suficiente para Amparar los promedios diarios de dinero que se manejan en las cuentas Bancarias. Lo anterior por falta de gestión	Falta de gestión administrativa que permita optar medidas que mitiguen o transfieran los riesgos, que garanticen el cubrimiento de los dineros en el evento de posibles siniestros que conlleven a presuntas responsabilidades fiscales.	Contar con Póliza de seguros por valor superior al promedio de los valores diarios manejados, que ampare las pérdidas, daños y gastos en que incurra la entidad.	Complementar la póliza de Manejo Global estatal con la póliza de seguro de Infidelidad y Riesgos financieros que ampare las pérdidas, daños y gastos en que incurra la entidad	Póliza	1	2018-07-01	2018-07-31	4	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiental, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
89	FILA_89	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	28	28. Infraestructura Física En el comedor del BITER No.5 El Juncal, se evidenció deficiencias en la infraestructura tales como filtraciones en el techo, altas temperaturas en el área de preparación de alimentos. En el comedor No.3 de Barranca el techo se encuentra deteriorado.	La anterior situación se presenta debido a deficiencias en la gestión administrativa	Presentar ante el Consejo Directivo el estado actual de la infraestructura en los comedores administrados por la ALFM, haciendo énfasis en el incumplimiento de las Fuerzas frente a los requisitos obligatorios que se encuentran estipulados en el Contrato Interadministrativo de Alimentación.	Incluir dentro de la presentación del Consejo Directivo el reporte del estado actual de la infraestructura en los comedores administrados por la ALFM.	Acta de reunión del Consejo Directivo	1	2018-07-01	2018-08-31	9	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiental, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
90	FILA_90	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	28	28. Infraestructura Física En el comedor del BITER No.5 El Juncal, se evidenció deficiencias en la infraestructura tales como filtraciones en el techo, altas temperaturas en el área de preparación de alimentos. En el comedor No.3 de Barranca el techo se encuentra deteriorado.	La anterior situación se presenta debido a deficiencias en la gestión administrativa	Emitir un documento al Viceministerio de Defensa para el GSED y Bienestar, informando el estado de la infraestructura de los comedores administrados por la ALFM.	Realizar un oficio al Viceministerio de Defensa para el GSED y Bienestar, informando el estado de la infraestructura en los comedores administrados por la ALFM.	Oficio con recibido del Viceministerio de Defensa para el GSED y Bienestar	1	2018-07-01	2018-07-30	4	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiental, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
91	FILA_91	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	29	29. Abastecimientos de Combustible. (D) Contrato de suministro No. 014-051-2017 suscrito con la firma Servicentro Esso Sotara, establece la entrega de Chips o vales, Carro tanque o bonos el establecimiento no existe copia de los vales generados ni constancia de entrega.	Se presenta porque la Agencia Logística no exige al contratista soportes idóneos a la ejecución del contrato de forma que se garantice el abastecimiento en calidad cantidad y oportunidad a las Unidades Militares del Ejército Nacional	Informar a las Unidades Centralizadoras	Informar a las Unidades Centralizadoras que de acuerdo al hallazgo le pueden ser verificados por parte de los diferentes entes de control y la Agencia Logística los libros de seguimiento del combustible y los vales	Oficio a las unidades militares comunicando el hallazgo	1	2018-07-01	2018-07-31	4	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiental, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017

		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
92	FILA_92	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	30	30. Análisis fisicoquímico y microbiológico alimento procesados comedores de tropa (D) La Regional Atlántico no realizo estudios fisico quimicos del agua que se utiliza en el procesamiento de los alimentos posibilidad de riesgo que se presente contaminación en el suministro de alimentos que afecte la salud de los soldados.	Posibilitando el riesgo que se presente contaminación en el suministro de alimentos preparados (cocidos), lo que podría afectar la salud del personal que lo consume	Realizar un análisis atendiendo al principio de planeación, sujetado al plan anual de adquisiciones, de igual manera soportar jurídica, económica y técnicamente las razones y/o justificaciones que dan lugar a una adición.	Realizar el contrato de Análisis Microbiológico	Contrato	1	2018-07-01	2018-07-01	0	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiente, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
93	FILA_93	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	31	31. Planeación de la Actividad Contractual El 29/08/17 adición significativa en \$600.000 equivalente al 50% del valor del contrato No.005-027-2017 suscrito el 10 de mayo de 2017, con vigencia hasta el 29/11/2017, demostrando debilidades en la planeación para la contratación	Debilidades en la planeación de esta contratación, en cuanto a las proyecciones estimadas en el plan de adquisición de estos bienes que garanticen abastecimiento requerido de bienes Clase I.	Actualizar el Manual de Contratación en el sentido de recalcar que las adiciones que se realizan a los contratos obedezcan a causas justificadas o impredecibles al momento de la estructuración del proceso de selección	Actualizar el Manual de Contratación	Manual de contratación actualizado	1	2018-07-01	2018-07-30	4	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiente, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
94	FILA_94	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	31	31. Planeación de la Actividad Contractual El 29/08/17 adición significativa en \$600.000 equivalente al 50% del valor del contrato No.005-027-2017 suscrito el 10 de mayo de 2017, con vigencia hasta el 29/11/2017, demostrando debilidades en la planeación para la contratación	Debilidades en la planeación de esta contratación, en cuanto a las proyecciones estimadas en el plan de adquisición de estos bienes que garanticen abastecimiento requerido de bienes Clase I.	Actualizar el Manual de Contratación en el sentido de recalcar que las adiciones que se realizan a los contratos obedezcan a causas justificadas o impredecibles al momento de la estructuración del proceso de selección	Socializar el Manual de Contratación actualizado	Acta de socialización	1	2018-08-01	2018-08-30	4	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiente, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
95	FILA_95	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	32	32. Selección del Contratista (D) En el proceso de evaluación de las propuestas para el suministro de Ranchos viveres y abarrotes, se constató la habilitación y adjudicación de los contratos No.005-108-2017, No.005-009-2017 y No.005097-2017 sin cumplir con los requisitos técnicos exigidos en los estudios previos	Debilidades en la aplicación de los mecanismos de control interno en el proceso de evaluación de propuestas por parte de los comités técnicos evaluadores habilitando y adjudicando contrataciones que no cumplen con la totalidad de los requisitos técnicos exigidos en los estudios previos y pliegos de condiciones	Actualizar el Manual de Contratación resaltando la importancia de verificación de los requisitos establecidos en el pliego de condiciones	Actualizar el Manual de Contratación	Manual de contratación	1	2018-07-01	2018-07-30	4	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiente, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
96	FILA_96	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	32	32. Selección del Contratista (D) En el proceso de evaluación de las propuestas para el suministro de Ranchos viveres y abarrotes, se constató la habilitación y adjudicación de los contratos No.005-108-2017, No.005-009-2017 y No.005097-2017 sin cumplir con los requisitos técnicos exigidos en los estudios previos	Debilidades en la aplicación de los mecanismos de control interno en el proceso de evaluación de propuestas por parte de los comités técnicos evaluadores habilitando y adjudicando contrataciones que no cumplen con la totalidad de los requisitos técnicos exigidos en los estudios previos y pliegos de condiciones	Actualizar el Manual de Contratación resaltando la importancia de verificación de los requisitos establecidos en el pliego de condiciones	Socializar el Manual de Contratación actualizado	Listas de asistencia	1	2018-08-01	2018-08-30	4	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiente, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017

		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
97	FILA_97	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	33	33. Anticipos de la cuenta 142012 el saldo inicial 31 de diciembre de 2016 por \$18.011.297.830 de la cuenta 142012, se registró en el aplicativo SAP con saldos por tercero que quedaron vigentes a la fecha bajo el concepto CI Cargue Inicial, sin información que permita establecer datos básicos.	Deficiencias de planeación en el proceso de contratación y generan riesgo de incurrir en mayores costos por las suspensiones de obra; adicionalmente dan lugar a inobservancia de los artículos mencionados de la ley 80 de 1993 y del numeral 2 del artículo 2.2.1.1.2.1.1. Del Decreto 1082 de 2015 y artículo 87 de la Ley 1474 de 2011 y demás normas concordantes	Identificación y depuración de los saldos correspondientes a los anticipos entregados	Identificación y depuración de los saldos de los proveedores	Acta de reunión con la información de identificación y depuración de los saldos de los proveedores	1	2018-07-01	2019-02-15	33	0	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiental, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
98	FILA_98	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	34	34. Anticipos de la cuenta 245003 El Saldo inicial 31 de diciembre de 2016 por \$149.602.176.000 de la cuenta 245003, se registraron en el aplicativo SAP de forma global, sin determinar la información que permita establecer número de identificación. El saldo a 31 de diciembre de 2017 fue de \$91.499.900 que con respecto al año anterior disminuyó en un 39%.	Deficiencias en los procedimientos de registro contable que afectan el control detallado de las transacciones y operaciones de la entidad contable pública, establecido en el Régimen de Contabilidad pública, de conformidad con lo expresado en las Normas Técnicas de Contabilidad Pública relativas a los soportes, comprobantes y libros de contabilidad - numeral 344 del RCP enunciado.	Identificación y depuración de los saldos correspondientes a los anticipos entregados	Identificación y depuración de los saldos de los proveedores	Acta de reunión con la información de identificación y % depuración de los saldos de los proveedores	1	2018-07-01	2019-02-15	33	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiental, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
99	FILA_99	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	35	35. Pagos Exigibles - Vigencias Expiradas Durante la vigencia 2017 se constituyeron vigencias expiradas que no se reconocieron oportunamente durante da vigencia 2016. Comiagro S.A. Y 3 de Miguel Quijano y Cia. para un valor total de \$358.339.160	Deficiencias en los mecanismos de control interno contable y en los procedimientos para el reconocimiento y liquidación del presupuesto que dan lugar a la inobservancia de lo establecido en el Decreto 2170 de 2016, Decreto 111 de 1996 y en numeral 8 del libro 1, título II ordinal 117 del Régimen de Contabilidad Pública	conciliación de las cuentas contables, en las cuales se identifiquen posibles inconsistencias entre saldos de proveedores y la ALFM	Los ordenadores del gasto (Directores General, Secretario General, Subdirección de Contratación y Ordenadores del gasto en las Regionales), solicitaran a los proveedores estado de cuenta y/o paz y salvo de manera mensual, antes de liquidar el contrato	Oficios	7	2018-07-01	2019-02-02	31	6	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiental, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
100	FILA_100	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	36	36. Manejo de Inventarios (F) Según informe allegado a la Contraloría General el día 13 de febrero de 2018 la entidad puso en conocimiento presuntas irregularidades en el CAD'S de Montería. 28/02/2018 Control Interno informa faltante en cuantía de \$1.428.213.474 Informe No.40 de Control Interno trasladado a los comedores de tropa CGR deja el Hallazgo por valor de \$1.427.734.768	inobservancia de lo establecido en las normas de control interno, el desconocimiento del procedimiento de manejo y custodia de inventarios establecido en la Directiva Permanente No. 02 de abril 3 de 2013 "Instrucciones para toma física de inventarios de mercancías y activos fijos que en el numeral 1º.	Se realizara un mayor control a los inventarios mensuales y sorpresivos a los CAD'S de la Regional Norte, donde se realizaran conteos totales y aleatorios, verificaciones de entradas y salidas del sistema SAP, cuentas fiscales, de acuerdo a las políticas establecidas por la entidad y se enviaron los informes a la Subdirección de Operaciones Logísticas con los formatos establecidos.	Disposición final de producto vendido y bajas conforme al saneamiento contable	Acta saneamiento contable y acta de disposición del producto	1	2018-06-30	2018-09-30	13	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiental, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017

		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
101	FILA_101	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	36	36. Manejo de Inventarios (F) Según informe alegado a la Contraloría General el día 13 de febrero de 2018 la entidad puso en conocimiento presuntas irregularidades en el CAD'S de Montería. 28/02/2018 Control Interno informa faltante en cuantía de \$1.428.213.474 Informe No.40 de Control Interno traslados ficticios a los comedores de tropa CGR deja el Hallazgo por valor de \$1.427.734.768	inobservancia de lo establecido en las normas de control interno, el desconocimiento del procedimiento de manejo y custodia de inventarios establecido en la Directiva Permanente No. 02 de abril 3 de 2013 "Instrucciones para toma física de inventarios de mercancías y activos fijos" que en el numeral 1º.	Actualizar y socializar las políticas de manejo y control de inventarios	Generar y socializar una política de operación en la cual se indique el manejo y control de inventarios.	Políticas y socialización de manejo y control de inventarios	2	2018-07-01	2018-08-31	9	2	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiental, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
102	FILA_102	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	36	36. Manejo de Inventarios (F) Según informe alegado a la Contraloría General el día 13 de febrero de 2018 la entidad puso en conocimiento presuntas irregularidades en el CAD'S de Montería. 29/02/2018 Control Interno informa faltante en cuantía de \$1.428.213.474 Informe No.40 de Control Interno traslados ficticios a los comedores de tropa CGR deja el Hallazgo por valor de \$1.427.734.768	inobservancia de lo establecido en las normas de control interno, el desconocimiento del procedimiento de manejo y custodia de inventarios establecido en la Directiva Permanente No. 02 de abril 3 de 2013 "Instrucciones para toma física de inventarios de mercancías y activos fijos" que en el numeral 1º.	Las Regionales realizaran inventarios sorpresivos y CAD'S, e informar a la Subdirección General de Operaciones Logísticas los resultados obtenidos	Consolidación de informes de inventarios sorpresivos y periódicos.	Informes periódicos y mensuales de inventarios y sus soportes	2	2018-09-01	2018-11-30	13	2	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiental, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
103	FILA_103	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	37	37. Toma Física de Inventarios En toma física de inventarios al CAD'S de la Regional Centro se evidencian faltantes y sobrantes de viveres y 577 unidades de desodorante en barra vencidos adquiridos en el año 2012 con fecha de vencimiento 2014	Falta de articulación y control entre los grupos que efectúan los registros en el sistema SAP y el almacén, para mantener actualizados los registros de inventarios, dando lugar a la inobservancia de lo establecido en las normas de control interno, al procedimiento de manejo y custodia de inventarios establecido en la Directiva Permanente No. 02 de abril 3 de 2013.	Actualizar y socializar las políticas de manejo y control de inventarios	Generar y socializar una política de operación en la cual se indique el manejo y control de inventarios.	Políticas y socialización de manejo y control de inventarios	2	2018-07-01	2018-08-31	9	2	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiental, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
104	FILA_104	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	38	38. Registros SAP. - CAD'S En visita realizada a los CAD'S de Bucaramanga y Cúcuta se evidencian que el aplicativo SAP no estaba actualizado, encontrando soportes de movimientos de mercancía sin registrar, presentando atraso de proximada mente mes y medio	Es ocasionado por deficiencias en el aplicativo para el cierre de cada periodo logístico requerido para la apertura del periodo logístico en curso, situación que genera inoportunidad en los reportes de inventarios de los CAD'S requerida en las áreas, financiera, tesorería, abastecimientos, contratación de la Regional.	Seguimiento y control al periodo logístico	La Dirección Financiera informa a las Regionales la apertura del periodo logístico	Memorando / correo	6	2018-07-31	2018-12-31	22	6	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiental, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
105	FILA_105	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	39	39. Sistema Conal Se evidencian que el aplicativo CONAL no es confiable, en razón a que cuando se genera listado de Kardex de un día específico en diferentes momentos se observa que el saldo de algunas mercancías aumenta o disminuye en cantidades, adicionalmente se presentan problemas de conectividad las cuales duran de dos a cuatro días.	Lo anterior, debido a deficiencias en la atención y requerimientos de los comedores de tropa de manera oportuna, que minimicen el riesgo de pérdida de información.	Implementar y puesta en marcha del Módulo PP (Producción) en el sistema de información ERP - SAP para el grupo Catering de la Entidad	Implementación del Aplicativo CONAL al Sistema SAP y puesta en marcha.	Reporte SAP	1	2018-09-01	2018-12-30	17	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiental, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017

		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
106	FILA_106	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	40	40. Vigencias Futuras.La Regional constituyo vigencias futuras con los saldos dejados de ejecutar por valor de \$ 41.107.526, con memorando 20163500291957-ALRNR- de fecha 30 de noviembre de 2016 la Regional reintegro saldos sin ejecutar de vigencia futura. Demostró falta de planeamiento y control interno. La regional ejecuto recursos denominados vigencia futuras sin el requisito de ley	No cumplen con las características que constituyen una vigencia futura, debido a deficiencias en la planeación y control interno, lo que conlleva a que la Regional Nororient de la ALFM, ejecute recursos que denominan vigencias futuras sin el debido cumplimiento de lo establecido en la normatividad vigente, para darle continuidad a contratos que no corresponden.	Emitir instrucciones frente a las vigencias futuras	Actualizar el Manual de Contratación incluyendo un capítulo de vigencias futuras	Manual actualizado	1	2018-07-01	2018-07-30	4	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororient, Suroccidente y Pacifico, vigencia 2017
107	FILA_107	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	40	40. Vigencias Futuras.La Regional constituyo vigencias futuras con los saldos dejados de ejecutar por valor de \$ 41.107.526, con memorando 20163500291957-ALRNR- de fecha 30 de noviembre de 2016 la Regional reintegro saldos sin ejecutar de vigencia futura. Demostró falta de planeamiento y control interno. La regional ejecuto recursos denominados vigencia futuras sin el requisito de ley	No cumplen con las características que constituyen una vigencia futura, debido a deficiencias en la planeación y control interno, lo que conlleva a que la Regional Nororient de la ALFM, ejecute recursos que denominan vigencias futuras sin el debido cumplimiento de lo establecido en la normatividad vigente, para darle continuidad a contratos que no corresponden.	Emitir instrucciones frente a las vigencias futuras	Socializar el Manual de Contratación actualizado	Acta de socialización	1	2018-08-01	2018-08-30	4	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororient, Suroccidente y Pacifico, vigencia 2017
108	FILA_108	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	41	41. Diferencia de Inventarios Comedor de tropa Batallón ASPC 05 Bucaramanga (F) En revista efectuada por la Dirección de la Regional, se evidencio faltantes de inventario por valor de \$26.493.287. La Oficina de Control Interno Disciplinario apertura la Investigación Administrativa No. 073-ALSG-18 e investigación Disciplinaria 534-ALOID 18.	Deficiencias en la aplicación de monitoreo, control permanente y arquezos sorpresivos por parte de la Administración y de la oficina o profesional que haga las veces de Control Interno. Lo anterior configura un presunto daño patrimonial en cuantía de \$26.493.287,34.	Actualizar y socializar las políticas de manejo y control de inventarios	Generar y socializar una política de operación en la cual se indique el manejo y control de inventarios	Políticas socializada de manejo y control de inventarios	2	2018-07-01	2018-08-31	9	2	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororient, Suroccidente y Pacifico, vigencia 2017
109	FILA_109	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	41	41. Diferencia de Inventarios Comedor de tropa Batallón ASPC 05 Bucaramanga (F) En revista efectuada por la Dirección de la Regional, se evidencio faltantes de inventario por valor de \$26.493.287. La Oficina de Control Interno Disciplinario apertura la Investigación Administrativa No. 073-ALSG-18 e investigación Disciplinaria 534-ALOID 18.	Deficiencias en la aplicación de monitoreo, control permanente y arquezos sorpresivos por parte de la Administración y de la oficina o profesional que haga las veces de Control Interno. Lo anterior configura un presunto daño patrimonial en cuantía de \$26.493.287,34.	Las Regionales realizan inventarios sorpresivos y periódicos a los comedores, e informar a la Subdirección General de Operaciones Logísticas los resultados obtenidos	Consolidación de informes de inventarios sorpresivos y periódicos.	Informes periódicos y mensuales de inventarios y sus soportes	2	2018-09-01	2018-11-30	13	2	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororient, Suroccidente y Pacifico, vigencia 2017

	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
110	FILA_110	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	42. Manejo de Bienes (D) La Regional tiene bienes muebles o activos en calidad de préstamo por el Ejército Nacional, encontrando bienes entregados físicamente que no se encuentran registrados, bienes que se encuentran en mal estado, elementos sin placa de identificación, bienes con placa que no coincide, característica de elementos que no corresponde	Deficiencias de control interno y gestión administrativa, lo que puede ocasionar pérdida de bienes e información no confiable reflejada en los Estados Financieros de la Regional, incumpliendo lo establecido en la Directiva Permanente N° 02 ALDG-ALOCI-110.	Implementar medidas de control que permitan garantizar que la información de los activos registrados corresponda a los inventarios de activos físicos.	Oficio a los comandantes de cada unidad militar solicitando efectúen actualización de las actas de los bienes en comodato con la ALFM.	Oficio	1	2018-07-01	2018-07-31	4	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiental, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
111	FILA_111	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	42. Manejo de Bienes (D) La Regional tiene bienes muebles o activos en calidad de préstamo por el Ejército Nacional, encontrando bienes entregados físicamente que no se encuentran registrados, bienes que se encuentran en mal estado, elementos sin placa de identificación, bienes con placa que no coincide, característica de elementos que no corresponde	Deficiencias de control interno y gestión administrativa, lo que puede ocasionar pérdida de bienes e información no confiable reflejada en los Estados Financieros de la Regional, incumpliendo lo establecido en la Directiva Permanente N° 02 ALDG-ALOCI-110.	Implementar medidas de control que permitan garantizar que la información de los activos registrados corresponda a los inventarios de activos físicos.	Memorando a los administradores de las unidades de negocio para verificar la actualización de las actas de comodato aportadas por el Ejército Nacional.	Memorando	1	2018-08-01	2018-08-31	4	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiental, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
112	FILA_112	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	42. Manejo de Bienes (D) La Regional tiene bienes muebles o activos en calidad de préstamo por el Ejército Nacional, encontrando bienes entregados físicamente que no se encuentran registrados, bienes que se encuentran en mal estado, elementos sin placa de identificación, bienes con placa que no coincide, característica de elementos que no corresponde	Deficiencias de control interno y gestión administrativa, lo que puede ocasionar pérdida de bienes e información no confiable reflejada en los Estados Financieros de la Regional, incumpliendo lo establecido en la Directiva Permanente N° 02 ALDG-ALOCI-110.	Implementar medidas de control que permitan garantizar que la información de los activos registrados corresponda a los inventarios de activos físicos.	Efectuar la actualización en aplicativo SAP y generar el reporte.	Reporte SAP	1	2018-09-01	2018-10-31	9	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiental, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
113	FILA_113	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	43. Planta Física Oficinas Administrativas Se evidencio que las instalaciones físicas donde funcionan tanto el área administrativa como el CAD S de Bucaramanga son propiedad del Ejército Nacional o cuenta con un acto administrativo de Comodato o arriendo	No se ha adelantado los trámites administrativos correspondientes por parte de las Entidades, que garanticen el buen uso, conservación, responsabilidades, obligaciones de estos bienes. Situación que podría diluir responsabilidades jurídicas, tributarias, gastos y costos, adicionalmente, subestimación en los Estados Financieros	Efectuar las gestiones administrativas ante el Ministerio de Defensa - Ejército Nacional	Remitir oficio al propietario del bien inmueble solicitando la legalización de la situación inmobiliaria	Oficio	1	2018-07-01	2018-07-31	4	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiental, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
114	FILA_114	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	44. Tarjeta Propiedad Vehículo Se evidencio que está en servicio el Camión Azafate móvil oficial modelo 2010 Placa k10179 Marca Chevrolet NPR Motor 69398 de propiedad del Ejército Nacional sin tarjeta de propiedad	Generando incertidumbre en el uso, goce y disfrute del mismo, lo que ocasiona un riesgo frente a la responsabilidad civil y terceros.	Solicitar los documentos requeridos como soporte para continuar con la operación del Camión Azafate.	La Dirección Administrativa remite oficio a la unidad militar solicitando: copia de la tarjeta de propiedad del Camión o Recepción del Azafate en calidad de comodato (suscribir acta).	Oficio	1	2018-07-01	2018-07-31	4	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiental, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
115	FILA_115	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	44. Tarjeta Propiedad Vehículo Se evidencio que está en servicio el Camión Azafate móvil oficial modelo 2010 Placa k10179 Marca Chevrolet NPR Motor 69398 de propiedad del Ejército Nacional sin tarjeta de propiedad	Generando incertidumbre en el uso, goce y disfrute del mismo, lo que ocasiona un riesgo frente a la responsabilidad civil y terceros.	Solicitar los documentos requeridos como soporte para continuar con la operación del Camión Azafate.	Actualizar el aplicativo ERP-SAP según corresponda.	Registro SAP	1	2018-07-01	2019-06-01	48	0	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiental, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017

		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
116	FILA_116	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	45	45. Diferencia de Inventarios Sobrantes En visita realizada al CADS de Aguachica y al comedor de tropa del Batallón Santander en Bucaramanga, se evidenciaron sobrantes de Mercancia	Por inoportunidad en la aplicación del procedimiento, al no ingresar al stock de inventarios del sistema CONAL los anteriores productos, lo cual por el inadecuado procedimiento de control puede ocasionar la pérdida del mismo	Actualizar y socializar las políticas de manejo y control de inventarios	Generar y socializar una política de operación en la cual se indique el manejo y control de inventarios.	Políticas y socialización de manejo y control de inventarios	2	2018-07-01	2018-08-31	9	2	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiental, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
117	FILA_117	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	45	45. Diferencia de Inventarios Sobrantes En visita realizada al CADS de Aguachica y al comedor de tropa del Batallón Santander en Bucaramanga, se evidenciaron sobrantes de Mercancia	Por inoportunidad en la aplicación del procedimiento, al no ingresar al stock de inventarios del sistema CONAL los anteriores productos, lo cual por el inadecuado procedimiento de control puede ocasionar la pérdida del mismo	Las Regionales realizaran inventarios sorpresivos y CAD'S, e informar a la Subdirección General de Operaciones Logísticas los resultados obtenidos	Consolidación de informes de inventarios sorpresivos y periódicos.	Informes periódicos y mensuales de inventarios y sus soportes	2	2018-09-01	2018-11-30	13	2	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiental, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
118	FILA_118	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	46	46. Activos Fijos en Comodato. En verificación a los inventarios de activos fijos existentes en los comedores de tropa entregados por el Ejército Nacional a la Agencia Logística se evidenció que las actas fueron elaboradas y firmadas sin la constancia expresa del estado de los bienes, tampoco se incluyeron en el inventario de activos fijos en SAP.	La ausencia de control periódico sobre los inventarios y el desconocimiento del estado del bien mueble e inmueble en comodato por parte de la Agencia Logística – Director y suministros, no permite advertir con oportunidad el funcionamiento de los equipos y daños de los bienes, los mantenimientos preventivos no se realizan y los correctivos no son oportunos	Realizar actualización de inventarios en comodato evidenciando el estado de los bienes	Consolidar las actas de activos fijos en comodato verificando que se incluya y se describa el estado actual de cada bien.	Informe consolidado actas de bienes en comodato	1	2018-07-01	2018-08-31	9	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiental, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
119	FILA_119	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	46	46. Activos Fijos en Comodato. En verificación a los inventarios de activos fijos existentes en los comedores de tropa entregados por el Ejército Nacional a la Agencia Logística se evidenció que las actas fueron elaboradas y firmadas sin la constancia expresa del estado de los bienes, tampoco se incluyeron en el inventario de activos fijos en SAP.	La ausencia de control periódico sobre los inventarios y el desconocimiento del estado del bien mueble e inmueble en comodato por parte de la Agencia Logística – Director y el área de abastecimiento y suministros, no permite advertir con oportunidad el funcionamiento de los equipos y daños de los bienes, los mantenimientos preventivos no se realizan y los correctivos no son oportunos	Realizar actualización de inventarios en comodato evidenciando el estado de los bienes	Identificar y reportar los activos fijos que se encuentran en mal estado o desuso a la Unidad Militar, para que procedan a dar de baja estos activos.	Informe a la Unidad Militar para identificar y reportar novedades del acta.	1	2018-09-01	2018-11-30	13	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororiental, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017

		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
120	FILA_120	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	47	47. Activos Fijos Propios Verificado los inventarios de activos en cada comedor de la Regional, generados desde el aplicativo SAP en Patrimonio Activos Fijos 30 activos fijos avaluados en 40.524.504 en estado no Acto para cumplimiento del objetivo de su adquisición y sin reporte del estado real. Se carece de acta de entrega a los administradores de los comedores	Los mecanismos de control implementados, no permiten minimizar situaciones que traerán como consecuencia la pérdida, daño o deterioro de bienes que se les haya asignado para el ejercicio de sus funciones, por causas diferentes al desgaste natural que sufren las cosas y bienes en servicio o inservibles no dados de baja.	Dar ejecución al Plan de Mantenimiento de los activos que se encuentran en buen estado y dar dar de baja los activos que lo requieran, de acuerdo al estudio técnico	Ejecutar el plan de mantenimiento con el presupuesto asignado, para conservar el buen estado de los equipos	Informe de ejecución del contrato de mantenimiento	1	2018-07-01	2018-07-31	4	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororient, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
121	FILA_121	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	47	47. Activos Fijos Propios Verificado los inventarios de activos fijos existentes en cada comedor de la Regional, generados desde el aplicativo SAP en Patrimonio Activos Fijos se encontraron 30 activos fijos avaluados en 40.524.504 en estado no Acto para cumplimiento del objetivo de su adquisición y sin reporte del estado real.	Los mecanismos de control implementados, no permiten minimizar situaciones que traerán como consecuencia la pérdida, daño o deterioro de bienes que se les haya asignado para el ejercicio de sus funciones, por causas diferentes al desgaste natural que sufren las cosas y bienes en servicio o inservibles no dados de baja.	Dar ejecución al Plan de Mantenimiento de los activos que se encuentran en buen estado y dar dar de baja los activos que lo requieran, de acuerdo al estudio técnico	Consolidado de las actas de entrega de cargos de los Administradores de comedores	Informe consolidado de actas de entrega de cargos	1	2018-07-01	2018-07-31	4	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororient, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
122	FILA_122	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	47	47. ctivos Fijos Propios Verificado los inventarios de activos fijos existentes en cada comedor de la Regional, generados desde el aplicativo SAP en Patrimonio Activos Fijos se encontraron 30 activos fijos avaluados en 40.524.504 en estado no Acto para cumplimiento del objetivo de su adquisición y sin reporte del estado real.	Los mecanismos de control implementados, no permiten minimizar situaciones que traerán como consecuencia la pérdida, daño o deterioro de bienes que se les haya asignado para el ejercicio de sus funciones, por causas diferentes al desgaste natural que sufren las cosas y bienes en servicio o inservibles no dados de baja.	Dar ejecución al Plan de Mantenimiento de los activos que se encuentran en buen estado y dar dar de baja los activos que lo requieran, de acuerdo al estudio técnico	Realizar baja de elementos con concepto técnico de inservible u obsoleto e ingresar los nuevos activos	Resolución de baja de activos - Alta	2	2018-07-01	2018-09-30	13	2	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororient, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
123	FILA_123	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	48	48. Inventario de Viveres Frescos y Secos Comedores de Tropa Verificado los inventarios de los viveres se detectó: Viveres haciendo parte del CONAL pero sin existencia física, producto no conforme de 7 unidades de Comercializadora LA GLORIA. No se utiliza la herramienta control de fechas de vencimiento, los administradores.	Los controles existentes para el proceso de abastecimiento y suministro de comida caliente y viveres frescos y secos no presentan la efectiva requerida para minimizar los riesgos	Actualizar y socializar las políticas de manejo y control de inventarios y socializarlas con las regionales	Generar y socializar una política de operación en la cual se indique el manejo y control de inventarios.	Políticas y socialización de manejo y control de inventarios	2	2018-07-01	2018-08-31	9	2	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororient, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
124	FILA_124	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	48	48. Inventario de Viveres Frescos y Secos Comedores de Tropa Verificado los inventarios de los viveres se detectó: Viveres haciendo parte del CONAL pero sin existencia física, producto no conforme de 7 unidades de Comercializadora LA GLORIA. No se utiliza la herramienta control de fechas de vencimiento, los administradores.	Los controles existentes para el proceso de abastecimiento y suministro de comida caliente y viveres frescos y secos no presentan la efectiva requerida para minimizar los riesgos	Las Regionales realizaran inventarios sorpresivos y periódicos a los comedores y CAD S, e informar a la Subdirección General de Operaciones Logísticas los resultados obtenidos	Consolidación de informes de inventarios sorpresivos y periódicos.	Informes periódicos y mensuales de inventarios y sus soportes	2	2018-09-01	2018-11-30	13	2	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororient, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017

		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
125	FILA_125	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	48	48. Inventario de Viveres Frescos y Secos Comedores de Tropa Verificado los inventarios de los viveres se detectó: Viveres haciendo parte del CONAL, pero sin existencia física, producto no conforme de 7 unidades de Comercializadora LA GLORIA. No se utiliza la herramienta control de fechas de vencimiento, los administradores.	Los controles existentes para el proceso de abastecimiento y suministro de comida caliente y viveres frescos y secos no presentan la efectiva requerida para minimizar los riesgos	La Regional Suroccidente remite a la Oficina de Control Disciplinaria, por incumplimiento a las políticas de operación	Realizar memorando informando a la oficina de control interno disciplinario las novedades presentadas en el comedor BILOP, debidamente soportado.	Memorando	1	2018-07-01	2018-07-31	4	1	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororientes, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
126	FILA_126	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	49	49. Gestión de la Contratación de Alimentos y viveres. Se encontró que el producto Desodorante Crema 48 Horas, no presentaba fecha de vencimiento, presenta baja rotación, y el producto No. 200000757 Toalla en Hilo. Presenta nula rotación. Más adelante la CGR manifiesta que la entidad aportó dos facturas del 20 de abril de 2018 venta de desodorantes por valor de 13.373	Debilidad en la aplicación de las funciones, métodos y procedimientos de la entidad en el orden adecuado por parte del Director General de conformidad con lo dispuesto por la ley, y, en segunda instancia, obedece también a la debilidad en la aplicación del debido control a los inventarios. Lo anterior tiene como consecuencia la pérdida de recursos	Actualizar y socializar las políticas de manejo y control de inventarios y socializarlas con las regionales	Generar y socializar una política de operación en la cual se indique el manejo y control de inventarios.	Políticas y socialización de manejo y control de inventarios	2	2018-07-01	2018-08-31	9	2	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororientes, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
127	FILA_127	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	49	49. Gestión de la Contratación de Alimentos y viveres. Se encontró que el producto Desodorante Crema 48 Horas, no presentaba fecha de vencimiento, presenta baja rotación, y el producto No. 200000757 Toalla en Hilo. Presenta nula rotación. Más adelante la CGR manifiesta que la entidad aportó dos facturas del 20 de abril de 2018 venta de desodorantes por valor de 13.373	Debilidad en la aplicación de las funciones, métodos y procedimientos de la entidad en el orden adecuado por parte del Director General de conformidad con lo dispuesto por la ley, y, en segunda instancia, obedece también a la debilidad en la aplicación del debido control a los inventarios. Lo anterior tiene como consecuencia la pérdida de recursos	Las Regionales realizarán inventarios sorpresivos y periódicos a los comedores y CAD'S, e informar a la Subdirección General de Operaciones Logísticas los resultados obtenidos	Consolidación de informes de inventarios sorpresivos y periódicos.	Informes periódicos y mensuales de inventarios y sus soportes	2	2018-09-01	2018-11-30	13	2	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororientes, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017
128	FILA_128	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	49	49. Gestión de la Contratación de Alimentos y viveres. Se encontró que el producto Desodorante Crema 48 Horas, no presentaba fecha de vencimiento, presenta baja rotación, y el producto No. 200000757 Toalla en Hilo. Presenta nula rotación. Más adelante la CGR manifiesta que la entidad aportó dos facturas del 20 de abril de 2018 venta de desodorantes por valor de 13.373	Debilidad en la aplicación de las funciones, métodos y procedimientos de la entidad en el orden adecuado por parte del Director General de conformidad con lo dispuesto por la ley, y, en segunda instancia, obedece también a la debilidad en la aplicación del debido control a los inventarios. Lo anterior tiene como consecuencia la pérdida de recursos	Gestionar la comercialización toallas en hilo	La regional Pacífico Gestionar la comercialización de las toallas en hilo a través de posibles contratos Interadministrativos y con apoyo de la Subdirección General de Operaciones y la Subdirección General de Abastecimientos bienes y servicios	Oficios a entidades - clientes foco para las toallas	1	2018-08-15	2019-06-30	46	0	Auditoría de cumplimiento Oficina Principal, Regionales Atlántico, Nororientes, Suroccidente y Pacífico, vigencia 2017