No. DE INFORME:	**045 - 2026**
FECHA DE INFORME:	**28-09-2026**
PROCESO Y/O DEPENDENCIA:	Dirección General Agencia Logística de las Fuerzas Militares
LÍDER DEL PROCESO Y/O DEPENDENCIA:	Abogada Martha Eugenia Cortés Baquero
TEMA DE SEGUIMIENTO:	Informe de avance y cumplimiento Planes de Mejoramiento: Contraloría General de la República (CGR), MDN e Institucional con corte 31 de agosto de 2026

NORMATIVIDAD:

- Directiva Presidencial No. 03 de 2012
- Resolución Orgánica CGR No. 073 de 2026 - Por la cual se subroga la resolución reglamentaria orgánica 066 de 2024, que reglamenta la rendición electrónica de la cuenta, los informes, otra información y planes de mejoramiento que realizan los sujetos de vigilancia y control fiscal de la Contraloría General de la República a través del Sistema de Rendición Electrónico de la Cuenta e Informes y Otra Información (SIRECI).
- Resolución Interna No. 845 de 2026 – Por la cual se deroga la Resolución 1058 de 2020 y se definen otras disposiciones relacionadas con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno – CICCI de la Agencia Logística de las Fuerzas Militares
- Plan Anual de Auditorías de la Oficina de Control Interno vigencia 2026

JUSTIFICACIÓN DEL SEGUIMIENTO:

Realizar evaluación y seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría General de la República (CGR), MDN e Institucionales.

GESTIÓN / ACCIONES DEL SEGUIMIENTO:

A continuación, se detalla el resultado del seguimiento y evaluación, efectuado por la Oficina de Control Interno, a los planes de mejoramiento con corte a 31 de agosto de

2026, información que fue presentada al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno – CICCI en sesión ordinaria del 15-09-2026, así:

1. PLAN DE MEJORAMIENTO CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA (CGR)

1.1 CONFORMACION, RESULTADOS SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO CGR A AGOSTO DE 2026:

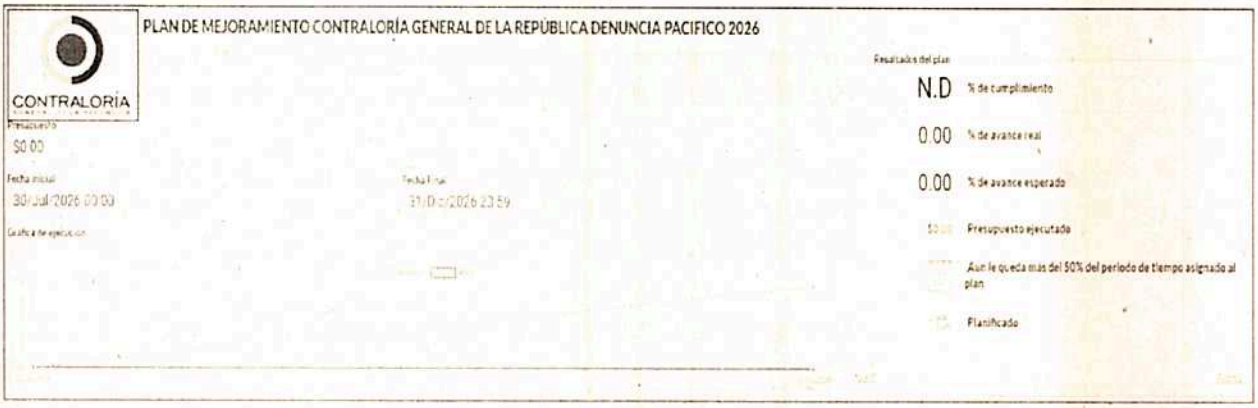
A continuación, se presenta el seguimiento y evaluación, de los hallazgos en ejecución:

Vigencia Auditada	Total Hallazgos	Total Actividades	Cumplidas		Ejecución	
			Hallazgos	Actividades	Hallazgos	Actividades
2026	1	5	0	0	1	5
TOTAL	**1**	**5**	**0**	**0**	**1**	**5**

Fuente: Suite Visión Empresarial – Plan de Mejoramiento Contraloría General de la República

1.2 RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A AGOSTO DE 2026

En los resultados del seguimiento y evaluación, realizado al Plan de Mejoramiento CGR consolidado a continuación se presente el estado del mismo, así:



Fuente: Suite Visión Empresarial – Plan de Mejoramiento Contraloría General de la República

1.3 CUMPLIMIENTO DE HALLAZGOS Y/O ACTIVIDADES:

Durante el periodo de verificación, las actividades se encuentran vigentes y con plazo de ejecución al 31-12-2026, por tal razón, no se reporta cumplimiento de ninguna actividad.

1.4 HALLAZGOS Y/O ACTIVIDADES VENCIDAS:

Durante el periodo de verificación, NO se identifican hallazgos o actividades vencidas.

1.5 HALLAZGOS EN EJECUCIÓN:

VIGENCIA	2026	TOTAL
CANTIDAD DE HALLAZGOS	1	**1**

Fuente: Suite Visión Empresarial - Plan de Mejoramiento Contraloría General de la República

1.6 HALLAZGOS – ACTIVIDADES PROXIMAS A VENCER EN SEPTIEMBRE DE 2026
Teniendo en cuenta que las actividades cuentan con plazo de ejecución al 31-12-2026, no se reporta actividades a venceré en septiembre de 2026.

1.7 HALLAZGOS PRORROGADOS Y/O MODIFICADOS

Durante el periodo de verificación, no se ajustaron o modificaron hallazgos o actividades del plan de mejoramiento de la Contraloría General de la República.

2. PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

2.1 CONFORMACION, RESULTADOS, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL A AGOSTO DE 2026

Los funcionarios de la Oficina de Control Interno, han efectuado actividades de coordinación y acompañamiento permanente, a los responsables de los planes de mejoramiento, en la formulación, aprobación y ejecución de la mejora, verificando que las acciones establecidas cumplan con la eficiencia, efectividad, eficacia y pertinencia, para eliminar las causas de los hallazgos.

De acuerdo con el seguimiento realizado, en la herramienta Suite Visión Empresarial, a los hallazgos determinados en las auditorías realizadas por parte de la Oficina de Control Interno, se presenta la conformación del plan de mejoramiento institucional, así:

Reporte Hallazgos en Suite Visión Empresarial a agosto de 2026:

VIGENCIA AUDITADA	Hallazgos Cumplidos	Hallazgos en Ejecución	Hallazgos Vencidos	Total Hallazgos
2018	308	1	1	310
2020	116	1	0	117
2021	149	1	0	150
2022	145	0	0	145
2023	191	1	0	192

VIGENCIA AUDITADA	Hallazgos Cumplidos	Hallazgos en Ejecución	Hallazgos Vencidos	Total Hallazgos
2024	288	5	0	293
2025	259	41	5	305
2026	7	20	1	28
Total Hallazgos	**1463**	**70**	**7**	**1540**

Fuente: Reporte Suite Visión Empresarial

2.2 RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN:

A continuación, se informan los resultados del seguimiento y evaluación, realizados al Plan de Mejoramiento Institucional consolidado, a nivel nacional; se presenta el comparativo de los últimos tres (3) meses, así:

No. Hallazgos cumplidos y en Ejecución	No. Hallazgos Cumplidos	No. Total Hallazgos en Ejecución	No. Hallazgos Vencidos	% Cumplimiento	% Avance	Calificación del Cumplimiento
30 de junio de 2026						
1520	1428	92	32	97.81%	93.95%	**SATISFACTORIO**
31 de julio de 2026						
1538	1447	91	12	99.18%	94.08%	**EXCELENTE**
31 de agosto de 2026						
1540	1463	77	7	99.52%	95.00%	**EXCELENTE**

Fuente: Reporte Suite Visión Empresarial

FACTORES DE CALIFICACIÓN DE CUMPLIMIENTO:

INCIPIENTE	CUMPLIMIENTO ENTRE 0% - 89,9%
SATISFACTORIO	CUMPLIMIENTO ENTRE 90% - 98,9%
EXCELENTE	CUMPLIMIENTO ENTRE 99% - 100%

2.3 HALLAZGOS PENDIENTES DE FORMULACIÓN:

Para el periodo de seguimiento se observa siete (07) hallazgos vencidos sin formulación.

#	CÓDIGO	NOMBRE	RESPONSABLE DEL CIERRE
1	HOCI - 1643	Auditoria Regional 03/2026 Regional Tolima G Hallazgo No.9 ARCHIVO CENTRAL	Tolima Grande - Grupo Administrativo
2	HOCI - 1642	Auditoria Regional 03/2026 Regional Tolima G Hallazgo No.8 TRANSFERENCIA PRIMARIA	

#	CÓDIGO	NOMBRE	RESPONSABLE DEL CIERRE
3	HOCI - 1641	Auditoria Regional 03/2026 Regional Tolima G Hallazgo No.7 SUBCOMITE DE CONTROL INTERNO	
4	HOCI - 1640	Auditoria Regional 03/2026 Regional Tolima G Hallazgo No.6 ELEMENTOS DE LA INFRAESTRUCTURA TECNOLOGICA	
5	HOCI - 1639	Auditoria Regional 03/2026 Regional Tolima G Hallazgo No.5 ACTIVOS FIJOS	
6	HOCI - 1638	Auditoria Regional 03/2026 Regional Tolima Grande Hallazgo No.4 INDICADOR CONSUMO DE PAPEL RESMAS	
7	HOCI - 1637	Auditoria Regional 03/2026 Regional T Hallazgo No.3 RECONOCIMIENTO Y PAGO DE COMISIONES	

Fuente: Suite Visión – Plan de Mejoramiento Institucional

2.4 CUMPLIMIENTO DE HALLAZGOS:

De acuerdo con el reporte de la Suite Visión Empresarial, se realizó el cierre de catorce (14) Planes de Mejoramiento, así:

#	CÓDIGO	NOMBRE	RESPONSABLE DEL CIERRE
1	HOCI - 1157	Auditoría 009/2024 - Hallazgo 11 SISTEMA CONTRA INCENDIOS CAD	Jean Edicson Monsalve Salcedo
2	HOCI - 1510	Auditoria 009/2025 Reg. Amazonia - Hallazgo No. 05 Deficiencia en el control de inventarios	Jean Edicson Monsalve Salcedo
3	HOCI - 1531	Auditoria 009/2025 Reg. Amazonia - Hallazgo No. 26 La planificación, desarrollo y aplicación del SG-SST	Sonia Patricia Origua Huerto
4	HOCI - 1546	Auditoria 10/2025 Llanos Orientales Hallazgo 5. CAMBIOS DE MATERIAL GENERADOS A TRAVÉS DE LA CLASE DE MOVIMIENTO Z26 Y Z27	Leidy Andrea Aparicio Caicedo
5	HOCI - 1559	Auditoria 10/2025 Llanos Orientales Hallazgo 18. ADQUISICIÓN DE EQUIPOS DE MEDICIÓN SIN JUSTIFICACIÓN Y EN CANTIDADES NO RAZONABLES CTO 009 054 2024	Jean Edicson Monsalve Salcedo
6	HOCI - 1562	Auditoria 10/2025 Llanos Orientales Hallazgo 21. LA PLANIFICACIÓN, DESARROLLO Y APLICACIÓN DEL SG-SST	Sonia Patricia Origua Huerto
7	HOCI - 1586	Auditoria 12/2025 Regional Caribe Hallazgo No. 13 Lineamientos para estructurar y ejecutar el plan de mantenimiento a la plataforma tecnológica ALFM	Yamile Andrea Munar Bautista
8	HOCI - 1591	Auditoria 12/2025 Regional Caribe Hallazgo No. 18 Medición De Indicadores De Estructura, Proceso Y Resultado	Sonia Patricia Origua Huerto
9	HOCI - 1593	Auditoria 12/2025 Regional Caribe Hallazgo No. 20 La Planificación, Desarrollo Y Aplicación Del SG-SST	Sonia Patricia Origua Huerto

#	CÓDIGO	NOMBRE	RESPONSABLE DEL CIERRE
10	HOCI - 1597	Auditoria 12/2025 Regional Caribe Hallazgo No. 24 FASE 2: PESV Regional Caribe (Paso del 14 al 19)	Sonia Patricia Origua Huerto
11	HOCI - 1599	Auditoria No. 013/2025-Hallazgo No.01 Oficina Principal MEDICIÓN DE INDICADORES DE ESTRUCTURA, PROCESO Y RESULTADO	Sonia Patricia Origua Huerto
12	HOCI - 1630	Auditoria No. 01-2026 Reg. Antioquia Choco PQR 14769 - Hallazgo 1 Deficiencia en la Planeación Contractual de la Regional Procesos de Funcionamiento	Jean Edicson Monsalve Salcedo
13	HOCI - 1647	Auditoria Regional 03/2026 Regional Tolima G Hallazgo No.13 DEFICIENCIAS EN EL CUMPLIMIENTO DE LASS FUNCIONES DE SUPERVICIÓN CONTRACTUAL	Jean Edicson Monsalve Salcedo
14	HOCI - 1648	Auditoria Regional 03/2026 Regional Tolima G Hallazgo No.14 APLICACIÓN DE REEVALUACIÓN DE PROVEEDORES	Jean Edicson Monsalve Salcedo

Fuente: Suite Visión – Plan de Mejoramiento Institucional

2.3 HALLAZGOS Y/O ACTIVIDADES VENCIDAS:

Para el periodo de seguimiento se presentan siete (07) hallazgos vencidos en su ejecución según se muestra a continuación:

#	CÓDIGO	NOMBRE	RESPONSABLE DEL CIERRE
1	HOCI - 0256	Auditoria #23 Servicios Administrativos Hallazgo No.3 Avalúo	DATH - Grupo Servicios Administrativos
2	HOCI - 1583	Auditoria 12/2025 Regional Caribe Hallazgo No. 10 Lineamientos control administrativo dotación de personal	DATH - Grupo Talento Humano
3	HOCI - 1632	Hallazgo No.01 Informe No.018-2026 Debilidad En El Lineamiento De Pasivos Exigibles Vigencias Expiradas	Dir. Financiera - Grupo Presupuesto
4	HOCI - 1528	Auditoria 009/2025 Reg. Amazonia - Hallazgo No. 23 Incumplimiento en la aplicación de la contribución cuota de fomento de la papa FEDEPAPA	Amazonía – Grupo Financiero
5	HOCI - 1590	Auditoria 12/2025 Regional Caribe Hallazgo No. 17 Plan de bienestar	Caribe - Grupo Administrativo
6	HOCI - 1588	Auditoria 12/2025 Regional Caribe Hallazgo No. 15 Manejo de recursos obtenidos por la entrega de residuos aprovechables y especiales	
7	HOCI - 1477	Auditoria No. 007/2025-Hallazgo No.015 EJECUCIÓN CONTRACTUAL	Pacífico - Grupo Contratos

Fuente: Suite Visión – Plan de Mejoramiento Institucional

2.4 HALLAZGOS EN EJECUCION PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL:

En la siguiente tabla, se especifica la cantidad de hallazgos en ejecución por Oficina Principal y Regionales a agosto de 2026:

OFICINA PRINCIPAL		
PROCESO	**GRUPO RESPONSABLE**	**CANTIDAD DE PLANES**
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	Adquisiciones y Suministros (1), Gestión Documental (2); Serv. Administrativos (8), SST (1), Talento Humano (4)	16
DIRECCION FINANCIERA	Grupo Presupuesto	1
OAPII	DOGI (2)	2
SGABAS	Grupo Infraestructura (2)	2
TIC´s	Grupo Redes e Infraestructura (1)	1
TOTAL OFICINA PRINCIPAL		**22**

Fuente: Suite Visión – Plan de Mejoramiento Institucional

REGIONALES		
PROCESO	**GRUPO RESPONSABLE**	**CANTIDAD DE PLANES**
AMAZONIA	Abastecimientos (5), Financiero (1)	6
ANTIOQUIA CHOCÓ	Abastecimientos (1), Administrativa (1), Contratos (1), Financiero (3), SST (1)	7
CARIBE	Administrativa (4)	4
LLANOS ORIENTALES	Abastecimientos (1), Financiero (1), SST (2)	4
NORORIENTE	Abastecimientos (1), SST (1)	2
NORTE	Abastecimientos (1), Administrativa (3)	4
PACIFICO	Contratos (1), Financiera (1)	2
SUR	Administrativo (2), SST (1)	3
SUROCCIDENTE	Administrativo (4), SST (5)	9
TOLIMA GRANDE	Abastecimientos (4), Financiero (8), SST (2)	14
TOTAL REGIONALES		**55**

Fuente: Suite Visión – Plan de Mejoramiento Institucional

2.8 HALLAZGOS A VENCER EN AGOSTO DEL 2026:

#	CÓDIGO	NOMBRE	RESPONSABLE
1	HOCI - 1666	Auditoria No. 004/2026 Hallazgo No.05 al 12 INCONSISTENCIA SOPORTES CARGADOS, FALTA DE DEFINICION LINEA BASE, INCUMPLIMIENTO EN LOS TIEMPO DE PUBLICACIÓN, AUSENCIA DE ACCIONES CORRECTIVAS, AJUSTE DE LA META DEL INDICADOR, FALTA DE COHERENCIA EN LA FORMULA DEFINIDA Y EN EL CARGUE DE INFORMACIÓN, INCONSISTENCIA EN NORMA LEGAL SOPORTE, FALTA DE SEGUIMIENTO PRESENTADOS ANTE LA ALTA DIRECCIÓN.	OAPII - Grupo DOGI
2	HOCI - 1665	Auditoria No. 004/2026 Hallazgo No.01-02-03-04 INCOHERENCIA ENTRE EL MAPA DE RIESGOS DE LA ALFM Y EL REGISTRO EN LA HERRAMIENTA SUITE VISION, AUSENCIA DE SEGUIMIENTO Y MONITOREO DE RIESGOS 1ra LINEA DE DEFENSA, INADECUADA REDACCION DE CONTROLES ATRIBUTO ACCION:, DEFICIENCIA EN LOS SOPORTES DE LOS CONTROLES:	
3	HOCI - 1585	Auditoria 12/2025 Regional Caribe Hallazgo No. 12 Activos fijos plataforma tecnológica	Caribe - Grupo Administrativo
4	HOCI - 1261	Auditoria No. 17-2024 - Hallazgo 05 Bienes Comodato	Sur - Grupo Administrativo
5	HOCI - 1645	Auditoria Regional 03/2026 Regional Tolima G Hallazgo No.11 LA PLANIFICACIÓN, DESARROLLO Y APLICACIÓN DEL SG-SST	Tolima Grande - Grupo SST
6	HOCI - 1644	Auditoria Regional 03/2026 Regional Tolima G Hallazgo No.10 MEDICIÓN DE INDICADORES DE ESTRUCTURA, PROCESO Y RESULTADO	

Fuente: Suite Visión – Planes de Mejoramiento Institucional

2.9 HALLAZGOS PRORROGADOS Y/O MODIFICADOS:

2.9.1 PRORROGADOS

La prorrogas aquí relacionadas fueron motivadas, justificadas ante el Comité Institucional de Coordinación de Controlo Interno para su posterior aprobación, en su sesión anterior.

#	Memorando No.	Hallazgo	Nombre del Hallazgo	Prórroga Aprobada
1	20026140300186193	HOCI-1362	Auditoria 005-2025 Reg. Antioquia Chocó Hallazgo No.05 Inadecuada Gestión de Activos Fijos	30-11-2026
2	2026140240187293	HOCI - 1523	Auditoria 009/2025 Reg. Amazonia - Hallazgo No. 18 Transferencias documentales primarias Regional Amazonia	30-10-2026
3	2026120300189433	HOCI - 1548	Auditoria 10/2025 Llanos Orientales Hallazgo 7.DEFICIENCIA EN LA SUPERVISIÓN DEL CONTRATO No. 001-173-2024	30-11-2026
4	2026140120196243	HOCI - 1261	Auditoria No. 17-2024 - Hallazgo 05 Bienes Comodato	30-12-2026
5	2026140630190603	HOCI - 0810	Auditoria Puntual CAD Yopal 001/2023. Hallazgo 01 Reconocimiento de PPyE Edificaciones	30-11-2026
6	2026140840197503	HOCI - 1634	Auditoria No. 013/2025-Hallazgo No.015 Regional Nororiente LA PLANIFICACIÓN, DESARROLLO Y APLICACIÓN DEL SG-SST V1	15-12-2026

#	Memorando No.	Hallazgo	Nombre del Hallazgo	Prórroga Aprobada
7	2026140230206343	HOCI - 1528	Auditoria 009/2025 Reg. Amazonia - Hallazgo No. 23 Incumplimiento en la aplicación de la contribución cuota de fomento de la papa FEDEPAPA	31-12-2026

2.9.2 MODIFICADOS:

Al periodo de seguimiento, no se realizó modificación de Planes de Mejora Institucionales.

3 PLAN DE MEJORAMIENTO MINISTERIO DE DEFENSA

Al periodo de seguimiento, la ALFM no cuenta con Plan de Mejoramiento en ejecución con la Oficina de Control Interno sectorial del MDN.

4. CONSOLIDADO PLANES DE MEJORAMIENTO

En la siguiente tabla, se detalla el consolidado de los Planes de Mejoramiento, vigentes o en desarrollo, así:

PLAN DE MEJORAMIENTO	TOTAL HALLAZGOS	CERRADAS CUMPLIDAS	EJECUCIÓN	VENCIDAS	% CUMPLIMIENTO	CALIFICACIÓN CUMPLIMIENTO
CGR	1	0	5	0	N/D	
INSTITUCIONAL	1540	1463	77	7	99.52%	EXCELENTE
TOTAL	**1541**	**1463**	**82**	**7**		

5. CONSOLIDADO DE HALLAZGOS O ACTIVIDADES A VENCER EN SEPTIEMBRE DE 2026

OFICINA PRINCIPAL – REGIONAL / PLAN	TOTAL
OAPII – DOGI (2 INS)	2
Regional Caribe (1 INS)	1
Regional Sur (1 INS)	1
Regional Tolima Grande (2 INS)	2
TOTAL	**6**

OBSERVACIONES Y/O SUGERENCIAS:

OBSERVACIONES:

Gestionar el cumplimiento de los hallazgos vencidos y por vencer, indicados en los numerales 1.4, 1.6, 2.3 y 2.5, y formular oportunamente los planes de mejoramiento.

SUGERENCIAS:

Efectuar, de manera oportuna, por parte de los procesos evaluados, los primeros cinco (5) días hábiles de cada mes, el cargue de las evidencias de cumplimiento del plan de mejoramiento, de acuerdo con las actividades propuestas, teniendo en cuenta los plazos establecidos en cada uno de los planes de mejoramiento.

Los señores Subdirectores Generales, Jefes de Oficina, Directores Nacionales, deben continuar, con la ejecución de las diferentes actividades concertadas en los planes de mejora, verificando si se subsanaron y corrigieron las causas que generan los hallazgos, a través de la suficiencia y pertinencia de las acciones implementadas y de los soportes allegados para su verificación.

HALLAZGO:

N/A.

SOPORTES DE LA REVISIÓN:

- Herramienta Suite Visión Empresarial
- Plan de mejoramiento Contraloría General de la República
- Planes de Mejoramiento Institucionales

Elaboró: Ing. Ind. Jean Edicson Monsalve Salcedo
Profesional de Defensa – OCI

Revisó y Aprobó: Cont. Público Alejandro U. Murillo Devia
Jefe Oficina de Control Interno ALFM