GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN



TITULO

SEGUIMIENTO Y CONTROL

 Código: GSE-FO-04

 Versión No. 00
 Página 1 de 1 0

 Fecha:
 29
 01
 2018



FECHA DE INFORME:

13 de septiembre del 2019

PROCESO Y/O DEPENDENCIA:

Secretario General encargado de las funciones de la Dirección General de la ALFM

LÍDER DEL PROCESO Y/O DEPENDENCIA:

Coronel Juan Carlos Riveros Pineda

TEMA DE SEGUIMIENTO:

Informe avance y cumplimiento Planes de Mejoramiento: Contraloría General de la República (CGR), Oficina de Control Interno Sectorial del Ministerio de Defensa (MDN), e Institucional por procesos (PR), con corte 31 de agosto del 2019.

NORMATIVIDAD:

Directiva Presidencial No. 03 de 2012 Directiva Permanente No.030 MDN-DVGSEDESDBDPEFC- de octubre 31 del 2016. Circular No. CIR 2015-478 de octubre 13 del 2015 Plan de Acción Oficina de Control Interno vigencia 2019

JUSTIFICACIÓN DEL SEGUIMIENTO:

Realizar evaluación y seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría General de la República (CGR), Oficina de Control Interno Sectorial del Ministerio de Defensa (MDN), e Institucional por Procesos (PR).

GESTIÓN / ACCIONES DEL SEGUIMIENTO:

A continuación, se detalla el resultado del seguimiento y evaluación a los planes de mejoramiento, a corte 31 de agosto del 2019, así:

1. PLAN DE MEJORAMIENTO CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

1.1. CONFORMACIÓN, RESULTADOS SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO CGR AGOSTO DEL 2019

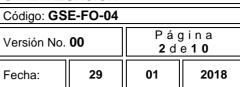
Validado en el aplicativo SIRECI quedó conformado y depurado por vigencias de acuerdo a la evaluación realizada por la CGR según oficio 2018EE0065692 de 30 de mayo del 2018 y Oficina de Control Interno, está conformado así:

GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN



TITULO

SEGUIMIENTO Y CONTROL





Vigencia Auditada			Cumplidas		Ejecución		Total (Cumplidas + Ejecución)	
Auditada	vigenies		Hallazgos	Metas	Hallazgos	Metas	Hallazgos	Metas
2014 (52)	1	15	1	15	0	0	1	15
2015 (44)	3	7	3	7	0	0	3	7
2016 (33)	6	17	6	17	0	0	6	17
2017 (49)	49	89	49	89	0	0	49	89
TOTAL	59	128	59	128	0	0	59	128

1.2. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

Los resultados del seguimiento y evaluación realizados al Plan de Mejoramiento CGR consolidado a nivel nacional, comparativo julio-agosto del 2019, presentado un cumplimiento del 100% y un avance del 100%, así:

No. Hallazgos Concertados	No. Hallazgos Cumplidos	No. Hallazgos en Ejecución	No. Hallazgos Vencidos	% Cumplimiento	% Avance	Calificación Cumplimiento			
31 julio del 2019									
59	59	0	0	100%	100%	EXCELENTE			
31 agosto del 2019									
59	59	0	0	100%	100%	EXCELENTE			

Fuente: Matriz seguimiento plan mejoramiento 31/08/2019

FACTORES DE CALIFICACIÓN DE CUMPLIMIENTO:

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

1.3. CUMPLIMIENTO DE METAS AGOSTO DEL 2019:

Para el mes evaluado no se tienen actividades en ejecución

2. PLAN DE MEJORAMIENTO OFICINA CONTROL INTERNO SECTORIAL MINISTERIO DE DEFENSA

2.1. CONFORMACIÓN, RESULTADOS SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO 31 DE AGOSTO DEL 2019

Está conformado por las siguientes Auditorias:

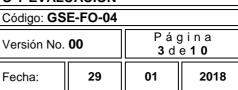
Auditoria No. 77 proceso de Gestión Abastecimientos, Bienes y Servicios- Subproceso de Almacenamiento y Distribución y Subproceso de Administración Comedores de las Regionales: Caribe, Centro, Llanos Orientales, Pacifico, Suroccidente, Tolima Grande.

GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN



TITULO

SEGUIMIENTO Y CONTROL





Auditoria No. 85 la ejecución de los procesos de contratación interadministrativa de alimentación y combustible suscritos con Ejército Nacional, Armada Nacional y Fuerza Aérea Colombiana vigencia 2018.

Auditoria No. 026 de 2019 Proceso de Créditos vigencia 2018, el plan de mejoramiento fue remitido mediante oficio No. 20191200051061 ALDG-ALOCI-GSE-120 de10-06-2019, el cual fue aprobado mediante oficio No. OFI-19-55361 MDN-DMSGOCIS de 18-06-2019. Por lo anterior, el plan mejoramiento quedó conformado de la siguiente forma:

Vigencia	Total	Total	Cum	plidas	Ejecución		Total (Cumplidas + Ejecución)		
Auditada	Hallazgos	Actividades	Hallazgos	Actividades	Hallazgos	Actividades	Hallazgos	Actividades	
2017	58	94	57	93	1	1	58	94	
2018	8	17	8	17	0	0	8	17	
2018	5	16	3	11	2	5	5	16	
Total	71	127	68	121	3	6	71	127	

Fuente: Matriz seguimiento plan mejoramiento 31/08/2019

2.2. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

A continuación, se enuncia el resultado de la evaluación y seguimiento realizado al Plan de Mejoramiento suscrito por la Oficina de Control Interno Sectorial, consolidado y comparado julio - agosto 2019 así;

No. Hallazgos Concertados	No. Hallazgos Cumplidos	No. Hallazgos en Ejecución	No. Hallazgos Vencidos	% Cumplimiento	% Avance	Calificación Cumplimiento			
	31 Julio del 2019								
71	66	5	0	100%	93%	EXCELENTE			
31 Agosto del 2019									
71	68	3	0	100%	96%	EXCELENTE			

2.3. CUMPLIMIENTO ACTIVIDADES AGOSTO DEL 2019:

Para el mes evaluado se cumplieron las siguientes metas, que contribuyeron al desempeño de los hallazgos y al avance del plan de mejoramiento de la Oficina de Control Interno del Ministerio Defensa Nacional, así:

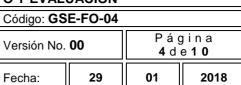
VIGENCIA AUDITADA	No. AUDITORIA	HALLAZGO	ACTIVIDADES	DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	RESPONSABLE
2018	26 de 2019	Hallazgo No. 1 y 5 Información de créditos no razonable Presunta		Informe con soportes internos entre la misma área de cartera y/o contabilidad de manera Semanal	Dirección Financiera

PROCESO GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN



TITULO

SEGUIMIENTO Y CONTROL





		duplicidad de deudores			
2018	26 de 2019	Hallazgo No. 2 Financiera Cartera migrada	116	Informe de usuarios con saldos iguales o sin movimiento del periodo cartera 2005 a 2018. realizando los ajustes respectivos	Dirección Financiera
		Hallazgo 3 y 4 Presunta	117	Presentar ante el Comité de cartera las obligaciones de las vigencias 2005-2012	Dirección Financiera
2018	26 de 2019	prescripción cobro	118	Acta Comité Sostenibilidad Contable	Dirección Financiera
		Cartera de difícil recaudo	119	Comprobantes de ajustes Contables autorizados por el Comité sostenibilidad contable.	Dirección Financiera

2.4. HALLAZGOS VENCIDOS AGOSTO DE 2019

Para el mes informado no se presentan hallazgos vencidos

2.5. HALLAZGOS EN EJECUCIÓN

A continuación, se enuncian los hallazgos en ejecución de acuerdo a las auditorías practicadas así:

<u>Auditoria No. 77 de 2017</u> Proceso de Gestión Abastecimientos, Bienes y Servicios-Subproceso de Almacenamiento y Distribución y Proceso de Administración Comedores

No	VIGENCIA	HALLAZGO	DESCRIPCIÓN ACTIVIDAD	RESPONSABLE	% AVANCE	FECHA
1	2017	Hallazgo 94 Seguridad Industrial	Realizar el mantenimiento de la infraestructura del CAD	Regional Llanos Orientales	70%	31-12-2019

Auditoria No. 026 de 2019 Proceso de Créditos vigencia 2018

No	VIGENCIA	HALLAZGO	DESCRIPCIÓN ACTIVIDAD	RESPONSABLE	% AVANCE	FECHA
2	2018	Hallazgos: No. 1 Información de créditos no razonable	Efectuar los ajustes contables correspondientes de acuerdo con los memorandos aportados por el grupo de cartera	Dirección	90%	30/10/2019

PROCESO GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN TITULO SEGUIMIENTO Y CONTROL AGENCIA LOGISTICA FUERZAS MILITARES P á g i n a 5 d e 1 0 Fecha: 29 01 2018

		No. 5 Presunta duplicidad de deudores	Porcentaje de identificación y depuración del Genérico con reporte SIIF y ERP SAP		95%	30/10/2019
		Hallazgos: No. 6 Debilidades Cobro	Actualizar la política de operación (Directiva Permanente No. 006 del 29 de agosto de 2016)		0%	30/10/2019
3	2018	Persuasivo No. 7 Riesgo de debilidades en la gestión de cartera de	Reportar mensualmente a la central de riegos, los comportamientos positivos o negativos de los créditos otorgados por ALFM.	dirección otros	0%	30/10/2019
		imposible recaudo	Informes de gestión de acuerdo a número de los créditos en mora entregados al abogado externo	Grupo Créditos Dirección Otros Abastecimientos	0%	16/12/2019

2.6. HALLAZGOS A VENCER EN SEPTIEMBRE DEL 2019

Para el mes de septiembre del 2019, no se vence ningún hallazgo.

3. PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL POR PROCESOS

3.1. CONFORMACION RESULTADOS SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS AGOSTO DEL 2019.

Los funcionarios de la Oficina de Control Interno ha efectuado coordinaciones y acompañamiento permanente, con los responsables de los procesos, para que realicen la formulación, aprobación, ejecución de los planes de mejora con el fin de efectuar el cierre de las acciones de mejora que cumplan con la eficiencia, efectividad, eficacia y pertinencia de las tareas propuestas para subsanar y corregir los hallazgos formulados por los líderes de procesos y Directores Regionales.

De acuerdo al seguimiento realizado en la herramienta de la Suite Visión Empresarial de los hallazgos resultados de las auditorias por parte de la Oficina de Control Interno, a continuación, se presenta el avance consolidado de los planes de mejoramiento, así:

Reporte Hallazgos en Suite Visión Empresarial Agosto de 2019:

Vigencia	TOTAL	Cumplidas/Finalizados		Ejecución		Total (Cumplidas + Ejecución)		
Auditada	Hallazgos	Hallazgos	Actividades	Hallazgos	Actividades	Hallazgos	Actividades	

PROCESO **GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN** Código: GSE-FO-04 **TITULO** Página Versión No. 00 **SEGUIMIENTO Y CONTROL** 6 d e 1 0 29 2018 Fecha: 01 2018 308 295 885 13 39 308 924

18

903

Fuente: Reporte Suite Visión Empresarial

20

328

2019

TOTAL

Los resultados del seguimiento y evaluación realizados al Plan de Mejoramiento Institucional por procesos consolidados a nivel nacional, comparativo julio - agosto 2019 presentan un cumplimiento del 100%.

14

27

42

81

20

328

60

984

No. Hallazgos Concertados	No. Hallazgos Cumplidos	No. Hallazgos en Ejecución	No. Hallazgos Vencidos	% Cumplimiento	% Avance	Calificación Cumplimiento			
			Julio	2019					
317	298	19	0	100%	93%	EXCELENTE			
	Agosto 2019								
328	301	27	0	100%	92%	EXCELENTE			

Fuente: Plan de Mejoramiento Institucional por Procesos

6

301

FACTORES DE CALIFICACIÓN DE CUMPLIMIENTO:

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

3.2. CUMPLIMIENTO DE HALLAZGOS AGOSTO DE 2019

De acuerdo con el reporte de la Suite Visión Empresarial, se realizó el cierre de tres (3) hallazgos, así:

N°.	CÓDIGO	NOMBRE	PROCESO	RESPONSABLE DEL CIERRE
1	HOCI – 0271	Auditoria #25 Hallazgo #8 Panadería Procedimientos	Regional Nororiente - Operación Logística (NMO)	Oscar Martinez Rodriguez
2	HOCI – 0297	Auditoria #03/2019 Marketing y Comunicaciones Hallazgo 1. Procedimiento	LI IACATTOLIO I ITAANIZACIONAL	Oscar Martinez Rodriguez
3	HOCI – 0298	Auditoria #03/2019 Marketing y Comunicaciones Hallazgo 2. Incumplimiento Manual	Desarrollo Organizacional	Oscar Martinez Rodriguez

Reporte Suite Visión Empresarial

3.3. HALLAZGOS EN EJECUCION PLAN DE MEJORA INSTITUCIONAL

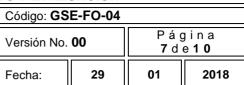
En la siguiente tabla se observa los hallazgos en ejecución de la Oficina Principal y Regionales:

GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN



TITULO

SEGUIMIENTO Y CONTROL





OFICINA PRINCIPAL					
PROCESO	AREAS DESEMPEÑO	EN EJE	EN EJECUCION		
PROCESO	AREAS DESEMPENO	AL DIA	VENCIDA		
GESTIÓN DE LA	Legalización Contractual - Ejecución y	1	0		
CONTRATACION	seguimiento	!	U		
GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y	Servicios Administrativos	3	0		
TALENTO HUMANO	Talento Humano	7	0		
GESTIÓN FINANCIERA	Cartera	2	0		
SUBTOTAL 13					
	REGIONALES				
REGIONAL CARIBE	Operación Log. (2) contratos (1)	3	0		
REGIONAL CENTRO	Contratos (2), Operación Logística (3)	5	0		
REGIONAL NORORIENTE	Operación Log. (2)	2	0		
REGIONAL NORTE	Operación Log. (1)	1	0		
REGIONAL TOLIMA GRANDE	Financiera (1) Administrativa (2)	3	0		
SUBTOTAL		14	0		
TOTAL	TOTAL 27				

Fuente Suit Visión Empresarial

3.4. HALLAZGOS VENCIDOS AGOSTO DE 2019

Para el mes informado no se presentan hallazgos vencidos

3.5. HALLAZGOS A VENCER 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

N°.	CÓDIG O	NOMBRE	RESPONSA BLE DEL PASO ACTUAL	PROCESO
1	ACOCI- 0038	Identificación y depuración de las cuentas por cobrar	Rumaldo Enrique Gracia Montiel	Oficina Principal Gestión Financiera (cartera)
2	ACOCI 0063	Diferencia cuenta 240720 Recaudos por Clasificar entre sistemas ERP SAP y SIIF Nación	Rumaldo Enrique Gracia Montiel	Oficina Principal Gestión Financiera (cartera)
3	HOCI – 0187	Auditoria #15 Hallazgo No.5 Faltantes de Inventarios	Heder Diaz Orozco	Regional Caribe Operación Logística
4	HOCI - 0257	Auditoria #23 Servicios Administrativos Hallazgo No.4 Tablas de abordo	Diana Lucia Estrada	Oficina Principal Servicios Administrativos - Gestión Administrativa
5	HOCI- 0264	Auditoría No. 008/2018 Regional Tolima Grande Hallazgo No.23 Cuentas Fiscales CADS y Comedores	Laura Jaramillo	Regional Tolima Grande - Gestión Financiera
6	HOCI - 0270	Auditoria #25 Hallazgo #8 panadería Procedimientos	Martha Alejandra Monsalve	Regional Nororiente Operaciones Logística

PROCESO GESTIÓN

GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN



TITULO

SEGUIMIENTO Y CONTROL

 Código: GSE-FO-04

 Versión No. 00
 Página 8 de 1 0

 Fecha:
 29
 01
 2018



7	HOCI - 0287	Auditoria #25 Hallazgo #24 fichas técnicas	Martha Alejandra Monsalve	Regional Nororiente Abastecimiento
8	HOCI - 0302	Auditoria #04/2019 - CADS Cota Hallazgo Ingreso de productos	Jorge Enrique Valderrama	Regional Centro- Operación Logística
9	HOCI - 0303	Auditoria #04/2019 - CADS Cota. Hallazgo Informe de Inventarios Regional Centro- Operaciones Logísticas	Jorge Enrique Valderrama	Regional Centro- Operación Logística
10	HOCI - 0304	Auditoria #15/ Regional Caribe 2019 – Contrato de Bienestar Hallazgo N°.1 Estudio previo	Dayana Sanchez Arevalo	Regional Caribe- Gestión Contractual

Fuente Suit Visión Empresarial

3.6. HALLAZGOS PENDIENTES DE FORMULAR

De acuerdo con la tabla se indica hallazgos pendientes de formulación en la herramienta Suit Visión Empresarial a corte de agosto de 2019

ITEM	CÓDIGO	NOMBRE	RESPONSABLE
1	HOCI - 0317	Auditoria #8 - ID 8315 Hallazgo No.1 No se cumplió el	Regional Tolima Grande
	11001 0317	objeto del contrato	Gestión Administrativa
2	HOCI - 0318	Auditoria #8 - ID 8315 Hallazgo No.2 Plan de	Regional Tolima Grande
	11001 0010	mantenimiento	Gestión Administrativa
3	HOCI- 0320	Auditoria #9 - ID 8377 Hallazgo No.1 Cumplimiento de	Oficina Principal -Gestión
	11001 0020	requisitos	de Talento Humano
4	HOCI - 0321	Auditoria #9 - ID 8377 Hallazgo No.2 Envío hoja de vida	Oficina Principal -Gestión
	11001 0321	Additiona #3 15 0377 Hallazgo No.2 Envio hoja de vida	de Talento Humano
5	HOCI - 0322	Auditoria #9 - ID 8377 Hallazgo No.3 Revisión de las	Oficina Principal -Gestión
	11001 - 0322	Hojas de Vida	de Talento Humano
6	HOCI - 0324	Auditoria #9 - ID 8377 Hallazgo No.5 Envío hoja de vida	Oficina Principal -Gestión
	11001 0324	Additiona #3 15 0377 Hallazgo No.3 Envio hoja de vida	de Talento Humano
7	HOCI - 0325	Auditoria #9 - ID 8377 Hallazgo No.4 Verificación por el	Oficina Principal -Gestión
	11001 - 0323	Director Regional	de Talento Humano
8	HOCI - 0326	Auditoria #9 - ID 8377 Hallazgo No.6 Remisión de Hojas	Oficina Principal -Gestión
0	11001 - 0320	de vida	de Talento Humano
9	HOCI - 0327	Auditoria #9 - ID 8377 Hallazgo No.7 Aplicación de	Oficina Principal -Gestión
9	11001 - 0327	pruebas	de Talento Humano
10	HOCI - 0328	Auditoria #12 - Hallazgo No.2 Entrega de víveres	Regional Caribe -
	HOCI - 0326	frescos	Operación Logística

Fuente Suit Visión Empresarial

4. CONSOLIDADO PLANES DE MEJORAMIENTO

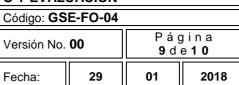
En la siguiente tabla se detalla el consolidado de los Planes de Mejoramiento suscritos por la entidad así: Contraloría General de la República, Oficina de Control Interno Sectorial del Ministerio de Defensa, e Institucional por procesos, así:

GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN



TITULO

SEGUIMIENTO Y CONTROL





PLAN DE MEJORAMIENTO	TOTAL HALLAZGOS	CERRADAS CUMPLIDAS	ABIERTAS	VENCIDAS	TOTAL	% CUMPLIMIENTO	CALIFICACIÓN CUMPLIMIENTO
C.G.R	59	59	0	0	59	100%	EXCELENTE
MINISTERIO DEFENSA	71	68	3	0	71	100%	EXCELENTE
INSTITUCIONAL POR PROCESOS	328	301	27	0	328	100%	EXCELENTE
TOTAL	458	428	30	0	458		

En la siguiente tabla se detalla del consolidado de los planes de mejoramientos suscritos con la CGR, Ministerio de Defensa, e Institucional por procesos y Regionales, se encuentran abiertas 30 hallazgos, así:

OFICINA PRINCIPAL

PROCESO	AREAS DESEMPEÑO	ABIERTAS	VENCIDAS	TOTAL
GESTIÓN DE LA CONTRATACION	Gestión Precontractual y Legalización Contractual	1	0	1
PLANIFICACIÓN DE ABASTECIMIENTOS BIENES Y SERVICIOS	Otros abastecimientos y Servicios	1	0	1
GESTIÓN FINANCIERA	Cartera	3	0	3
GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y	Servicios Administrativos	3	0	3
TALENTO HUMANO	Talento Humano	7	0	7
TOTAL		15	0	15

REGIONALES

	ABIERTAS	VENCIDAS	TOTAL
Regional Caribe	3	0	3
Regional Centro	5	0	5
Regional Llanos Orientales	1	0	1
Regional Nororiente	2	0	2
Regional Norte	1	0	1
Regional Tolima Grande	3	0	3
TOTAL	1	0	15

CONSOLIDADO HALLAZGOS A VENCER SEPTIEMBRE DE 2019

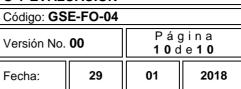
OFICINA PRINCIPAL / REGIONAL	
Gestión Administrativa y Talento Humano (1 PR)	1
Dirección Financiera (2 PR)	2

GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN



TITULO

SEGUIMIENTO Y CONTROL





OFICINA PRINCIPAL / REGIONAL	TOTAL
Regional Caribe (2 PR)	2
Regional Centro (2 PR)	2
Regional Nororiente (02 PR)	
Regional Tolima Grande (1 PR)	1
Total	10

OBSERVACIONES Y/O SUGERENCIAS:

SUGERENCIAS:

Se sugiere a los Señores Subdirectores Generales, Jefes de Oficina, Directores Nacionales continuar con él diligenciamiento y soporte de las diferentes actividades concertadas en los planes de mejora para subsanar y corregir los hallazgos establecidos manteniendo los puntos de control y actividades planteadas en los planes de mejoramiento, mitigando los riesgos y evitar posible reiteratividad de hallazgos por lo entes externos y auditorías internas.

SOPORTES DE LA REVISIÓN:

Memorando No. 20192200515913 ALDFN-GF-226 de septiembre 09 del 2019 Memorando No. 20194030515033 ALSGOL-400 de septiembre 09 del 2019 Formato GSE-FO-19 formulación y seguimiento planes de mejoramiento (Contraloría General de la República, Oficina de Control Interno Sectorial - Ministerio de Defensa). Herramienta Suite Visión Empresarial.

Elaboró: Adm Amb. Yuby Elizabeth Aguacía Hernández Elaboró: Rosa García Chaux Técnica para apoyo de Seguridad y Defensa Profesional Defensa

Aprobó: Eco. Sandra Nerithza Cano Perez Jefe Oficina de Control Interno