

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Formulario	400	
Moneda Informe	1	
Entidad	3276	
Fecha	2011/12/31	
Periodicidad	6	

[1]		PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
		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	11 01 001	Hallazgo No. 1. Formulación Plan de Acción. Las tareas : "Elaborar informe estableciendo necesidades de presupuesto y adecuación a los comedores de tropa" y Ejecutar las actividades formuladas en el informe", no se cumplen tal como son formulados en el Plan de Acción, por cuanto no corresponden con las actividades realmente desarrolladas	Falta de control en el diseño y seguimiento a las actividades y/o tareas propuestas para el cumplimiento de los objetivos en cada subproceso	Identificar e incluir en el Plan de Accion 2011 las tareas y actividades que permitan efectuar el control, la medición y la evaluación al cumplimiento de los objetivos propuestos en el mismo.	Ajustar el plan de acción vigencia 2011	Plan de Acción Ajustado	1	2011/06/01	2011/08/15	11	1	AUDITORIA NIVEL CENTRAL Se elaboró el plan de acción vigencia 2011, que permite efectuar el control, la medición y la evaluación al cumplimiento de los objetivos propuestos en el mismo, de acuerdo a las actividades, tareas y metas propuestas
2	FILA_2	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 01 001	Hallazgo No. 1. Formulación Plan de Acción. Las tareas : "Elaborar informe estableciendo necesidades de presupuesto y adecuación a los comedores de tropa" y Ejecutar las actividades formuladas en el informe", no se cumplen tal como son formulados en el Plan de Acción, por cuanto no corresponden con las actividades realmente desarrolladas	Falta de control en el diseño y seguimiento a las actividades y/o tareas propuestas para el cumplimiento de los objetivos en cada subproceso	Identificar e incluir en el Plan de Accion 2011 las tareas y actividades que permitan efectuar el control, la medición y la evaluación al cumplimiento de los objetivos propuestos en el mismo.	Efectuar siete seguimientos mensuales a las actividades propuestas del plan de acción a través de informes mensuales, donde se identifiquen los avances y novedades presentadas	Seguimientos a través de informes mensuales	7	2011/07/01	2012/01/15	28	6	AUDITORIA NIVEL CENTRAL La Oficina de Planeación ha efectuado seis mediciones de julio a diciembre/2011. El 26 de diciembre/2011 se presentó el informe de avance del plan de acción 2011 correspondiente al mes de noviembre/2011.
3	FILA_3	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 01 001	Hallazgo No. 1. Formulación Plan de Acción. Las tareas : "Elaborar informe estableciendo necesidades de presupuesto y adecuación a los comedores de tropa" y Ejecutar las actividades formuladas en el informe", no se cumplen tal como son formulados en el Plan de Acción, por cuanto no corresponden con las actividades realmente desarrolladas	Falta de control en el diseño y seguimiento a las actividades y/o tareas propuestas para el cumplimiento de los objetivos en cada subproceso	Identificar e incluir en el Plan de Accion 2011 las tareas y actividades que permitan efectuar el control, la medición y la evaluación al cumplimiento de los objetivos propuestos en el mismo.	Realizar dos visitas de verificación al cumplimiento de las tareas reportadas en el plan de acción, comprobando soportes y cumplimiento real de las actividades programadas	visitas de verificación a los Líderes de Objetivos para revisar el cumplimiento de las tareas reportadas en el Plan de Acción	2	2011/07/01	2011/12/31	26	2	AUDITORIA NIVEL CENTRAL Se realizaron las visitas a los líderes de objetivos, en donde se identificaron las actividades que presentan atrasos y se confirmaron los soportes que sustentan los avances.
4	FILA_4	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 01 002	Hallazgo No. 2. Control a las adecuaciones de los ranchos de tropa. La ALFM tiene el formato de perfil Técnico Sanitario de conformidad con el Decreto 3075 de 1997, para identificar necesidades de comedores, formato diligenciado por ingenieros de alimentos de regionales. El grupo de comedores consolida resultado, pondera grado de cumplimiento y determina estado actual de necesidades	Falta de información y coordinación entre las dependencias encargadas del control y la asignación del recurso para la adecuación de los ranchos de tropa a las regionales	Diseñar e implementar un formato de control de ejecución del presupuesto aprobado mediante FUSAP	Elaboración del formato por parte de la Coor. de Ranchos de Tropa	Formato actualizado en el SIG	1	2011/06/23	2011/06/30	1	1	AUDITORIA NIVEL CENTRAL Mediante Circular No. 018 ALDCS-ALOPL-140 del 17 de mayo de 2011, que trata de las instrucciones adicionales FUSAP, anexando formato "Reporte Ejecución FUSAP" el cual debe remitirse vía correo electrónico debidamente diligenciado y firmado.

PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													
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	
5	FILA_5	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 01 002	Hallazgo No. 2. Control a las adecuaciones de los ranchos de tropa. La ALFM tiene el formato de perfil Técnico Sanitario de conformidad con el Decreto 3075 de 1997, para identificar necesidades de comedores, formato diligenciado por ingenieros de alimentos de regionales. El grupo de comedores consolida resultado, pondera grado de cumplimiento y determina estado actual de necesidades	Falta de información y coordinación entre las dependencias encargadas del control y la asignación del recurso para la adecuación de los ranchos de tropa a las regionales	Diseñar e implementar un formato de control de ejecución del presupuesto aprobado mediante FUSAP	Realizar socialización del formato y presentar evidencia mediante acta en cada regional	Actas de socialización	13	2011/07/01	2011/09/30	13	AUDITORIA NIVEL CENTRAL Mediante correo institucional se envía a los Directores Regionales, Coordinadores de CADS y Ranchos de Tropa, responsables de Presupuesto y de Contratos de las Regionales, copia de la Circular No. 18/2011 sobre reporte Ejecución FUSAP por parte del Coordinador Nacional Clase I – CADS.
6	FILA_6	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 01 002	Hallazgo No. 2. Control a las adecuaciones de los ranchos de tropa. La ALFM tiene el formato de perfil Técnico Sanitario de conformidad con el Decreto 3075 de 1997, para identificar necesidades de comedores, formato diligenciado por ingenieros de alimentos de regionales. El grupo de comedores consolida resultado, pondera grado de cumplimiento y determina estado actual de necesidades	Falta de información y coordinación entre las dependencias encargadas del control y la asignación del recurso para la adecuación de los ranchos de tropa a las regionales	Diseñar e implementar un formato de control de ejecución del presupuesto aprobado mediante FUSAP	Generar informes sobre la ejecución de los recursos asignados a través del FUSAP	Infomes Presentados	2	2011/09/01	2012/01/30	22	AUDITORIA NIVEL CENTRAL Se anexa copia del memorando No. 3101 ALDCSA -ALGAC1, mediante el cual el coordinador del grupo de ranchos de tropa informa al Director Cadena de Suministros el informe de ejecución de los FUSAP tramitados por el grupo.
7	FILA_7	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 002	Hallazgo No. 3. Seguimiento al Plan de control de plagas por SOGA. La ficha técnica de limpieza, fumigación y desinfección es elaborada por el grupo SOGA, Salud Ocupacional y Gestión Ambiental, grupo responsable del seguimiento a la aplicación de los procedimientos de limpieza y desinfección de los ranchos de tropa en cada una de las regionales.	Deficiente seguimiento y control al proceso de fumigación que las regionales deben realizar en las unidades de negocio especialmente e n los ranchos de tropa y CADS	Revisar el procedimiento Ejecución Plan de Saneamiento Básico y el programa de Manejo Integrado de Plagas MIP, dejando como registro los certificaciones de fumigación, informes de supervisión e informes estadísticos de los contratos celebrados por las regionales en ejecución del programa de MIP	Ajustar el procedimiento Ejecución del Plan de Saneamiento Básico	Procedimiento ajustado para la ejecución del Plan de Saneamiento Básico.	1	2011/07/01	2011/08/31	9	AUDITORIA NIVEL CENTRAL Se ajusto el procedimiento de acuerdo a lo requerido. Se realizó verificación en la plataforma documental evidenciando la publicación del procedimiento PGD-S05-A13, ejecución programa de residuos sólidos y programa de residuos peligrosos, versión No: 02, de fecha: 24/08/2011.
8	FILA_8	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 002	Hallazgo No. 3. Seguimiento al Plan de control de plagas por SOGA. La ficha técnica de limpieza, fumigación y desinfección es elaborada por el grupo SOGA, Salud Ocupacional y Gestión Ambiental, grupo responsable del seguimiento a la aplicación de los procedimientos de limpieza y desinfección de los ranchos de tropa en cada una de las regionales.	Deficiente seguimiento y control al proceso de fumigación que las regionales deben realizar en las unidades de negocio especialmente e n los ranchos de tropa y CADS	Revisar el procedimiento Ejecución Plan de Saneamiento Básico y el programa de Manejo Integrado de Plagas MIP, dejando como registro los certificaciones de fumigación, informes de supervisión e informes estadísticos de los contratos celebrados por las regionales en ejecución del programa de MIP	Ajustar el programa de Manejo Integrado de Plagas.	Programa de Manejo Integrado de Plagas ajustado	1	2011/10/01	2011/10/31	4	AUDITORIA NIVEL CENTRAL Se ajusto el procedimiento de acuerdo a lo requerido. Se realizó verificación en la plataforma documental evidenciando la publicación.

[1] PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
9	FILA_9	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 002	Hallazgo No. 3. Seguimiento al Plan de control de plagas por SOGA. La ficha técnica de limpieza, fumigación y desinfección es elaborada por el grupo SOGA, Salud Ocupacional y Gestión Ambiental, grupo responsable del seguimiento a la aplicación de los procedimientos de limpieza y desinfección de los ranchos de tropa en cada una de las regionales.	Deficiente seguimiento y control al proceso de fumigación que las regionales deben realizar en las unidades de negocio especialmente en los ranchos de tropa y CADS	Revisar el procedimiento Ejecución Plan de Saneamiento Básico y el programa de Manejo Integrado de Plagas MIP, dejando como registro los certificaciones de fumigación, informes de supervisión e informes estadísticos de los contratos celebrados por las regionales en ejecución del programa de MIP	Desarrollo de la socialización en la sede principal y regionales	Listado de Asistencia o Acta de socialización del procedimiento y programa de manejo integrado de plagas	13	2011/11/01	2011/11/30	4	13	AUDITORIA NIVEL CENTRAL Mediante memorando 5973-ALDAD-GSOGA-252 de 07 de septiembre del 2011, se programa ejecutar la socialización el día 21 de septiembre del 2011, el mismo día se realizó la mencionada socialización a los encargados de SOGA en las Regionales.
10	FILA_10	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 002	Hallazgo No. 4. Jornadas de fumigación en regionales. De conformidad con la contratación suscrita por la entidad de jornadas de fumigación en la vigencia 2010 y en especial a los ranchos de tropa se estableció que: La contratación para las jornadas de fumigación para la vigencia a nivel nacional fue de \$267.6 millones con adiciones de \$46.5 millones, total de \$314.2 millones.	Los controles diseñados y aplicados a las regionales para el efectivo cumplimiento del proceso son deficientes e inciden en el cumplimiento real el objetivo estratégico trazado por la Entidad.	Revisar el formato de informe de supervisión con la Dirección de Contratación y ajustarlo de forma que detalle las acciones de cumplimiento del contratista y permita hacer un seguimiento efectivo de las actividades realizadas en cumplimiento del contrato.	Establecer las actividades mínimas a describir en el Informe de Supervisión de los contratos.	Actividades mínimas a describir en el Informe de supervisión.	1	2011/09/01	2011/09/30	4	1	AUDITORIA NIVEL CENTRAL Se realizó verificación en la plataforma documental evidenciando que existe el programa manejo integrado de plagas, código: PGIH-S02-R02, Versión No. 03, Fecha, 17 de agosto del 2011, en el numeral establece el contenido del informe de supervisión para los contratos del Manejo Integral de Plagas
11	FILA_11	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 002	Hallazgo No. 4. Jornadas de fumigación en regionales. De conformidad con la contratación suscrita por la entidad de jornadas de fumigación en la vigencia 2010 y en especial a los ranchos de tropa se estableció que: La contratación para las jornadas de fumigación para la vigencia a nivel nacional fue de \$267.6 millones con adiciones de \$46.5 millones, total de \$314.2 millones.	Los controles diseñados y aplicados a las regionales para el efectivo cumplimiento del proceso son deficientes e inciden en el cumplimiento real el objetivo estratégico trazado por la Entidad.	Revisar el formato de informe de supervisión con la Dirección de Contratación y ajustarlo de forma que detalle las acciones de cumplimiento del contratista y permita hacer un seguimiento efectivo de las actividades realizadas en cumplimiento del contrato.	Realizar la socialización en donde se incluya el compromiso para el cumplimiento de los programas y procedimientos en la sede principal y regionales	Actas de Socialización	13	2011/11/01	2011/11/30	4	13	AUDITORIA NIVEL CENTRAL Se verifican las actas de compromiso suscritas por los Directores Regionales, Coordinador Administrativo y los Responsables de SOGA de las Regionales Amazonia, Antioquia - Choco, Atlántico, Centro, Nororiente, Norte, Pacífico, Sur, Suroccidente, Llanos Orientales y Tolima Grande.
12	FILA_12	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 002	Hallazgo No. 4. Jornadas de fumigación en regionales. De conformidad con la contratación suscrita por la entidad de jornadas de fumigación en la vigencia 2010 y en especial a los ranchos de tropa se estableció que: La contratación para las jornadas de fumigación para la vigencia a nivel nacional fue de \$267.6 millones con adiciones de \$46.5 millones, total de \$314.2 millones.	Los controles diseñados y aplicados a las regionales para el efectivo cumplimiento del proceso son deficientes e inciden en el cumplimiento real el objetivo estratégico trazado por la Entidad.	Revisar el formato de informe de supervisión con la Dirección de Contratación y ajustarlo de forma que detalle las acciones de cumplimiento del contratista y permita hacer un seguimiento efectivo de las actividades realizadas en cumplimiento del contrato.	Seguimiento al cumplimiento de los cronogramas establecidos en los contratos para realizar las jornadas de fumigación en las regionales	Informes de supervisión del contrato enviados por las regionales	12	2011/07/01	2012/01/30	31	12	AUDITORIA NIVEL CENTRAL Se evidencia soportes de informes de supervisión de los contratos celebrados para el control de plagas en las regionales, Cronograma de fumigación anual y los certificados de las empresas que realizaron el trabajo, con relación al programa de residuos sólidos se verifica bitácora de generación de residuos en las regionales

PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
13	FILA_13	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 002	Hallazgo No. 5. Subcuentas "Otros" y "Otras" La Agencia Logística, presenta saldos en las subcuentas "Otros y Otras - 000090", que superan el 5% del total de la cuenta correspondiente	Lo anterior, desconoce lo establecido en el numeral 9 de la Circular Externa No. 026 de noviembre 26 de 1998, expedida por la Contaduría General de la Nación	Solicitar a la Contaduría General de la Nación la posible creación de las cuentas requeridas para poder registrar los conceptos que no tienen códigos creados	Oficiar a la Contaduría General de la Nación para lograr obtener la creación de cuentas	Oficio	1	2011/07/01	2011/11/30	22	0.5	AUDITORIA NIVEL CENTRAL Mediante oficio número 102 ALDFN-GCN-262 de fecha 26 de abril de 2011, se solicitó la aclaración a la Contaduría General de la Nación, Dr. Juan Guillermo Hoyos Perez, Subcontador de Centralización de la Información, a que cuenta se deberían registrar o abrir cuentas las respectivas cuentas.
14	FILA_14	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 02 002	Hallazgo No. 6. Constitución Reserva Presupuestal 2010 La Agencia Logística, constituyó reservas presupuestales a diciembre 31 de 2010 por \$57.329.6 millones que representan el 6.3% del total del presupuesto ejecutado para la vigencia desconociendo lo previsto en el Artículo 9 de la Ley 225 de 1995 y el Artículo 78 del Decreto No. 111 de 1996	Desconociendo lo previsto en el Artículo 9 de la Ley 225 de 1995 y el Artículo 78 del Decreto No. 111 de 1996, relacionados con que "... el gobierno reducirá en cada vigencia el presupuesto de gastos de funcionamiento cuando las reservas constituidas para ellos, superen el 2% del presupuesto del año inmediatamente anterior. ..."	Elaborar oficio para la Dirección de Contratación - Grupo Seguimiento dando instrucciones de los topes que pueden utilizar para constituir Reservas Presupuestales	Oficio a la Dirección de Contratos - Grupo Seguimiento	Oficio	1	2011/07/01	2011/12/31	26	1	AUDITORIA NIVEL CENTRAL Se evidenció la realización del memorando No. 2859 ALDFN-GPT-261 dirigido a los Directores Nacionales y Directores Regionales, Dirección de Contratos, indicando los montos máximos para la constitución de las Reservas presupuestales, que se pueden constituir por dependencias ejecutoras y regionales.
15	FILA_15	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 02 002	Hallazgo No. 6. Constitución Reserva Presupuestal 2010 La Agencia Logística, constituyó reservas presupuestales a diciembre 31 de 2010 por \$57.329.6 millones que representan el 6.3% del total del presupuesto ejecutado para la vigencia desconociendo lo previsto en el Artículo 9 de la Ley 225 de 1995 y el Artículo 78 del Decreto No. 111 de 1996	Desconociendo lo previsto en el Artículo 9 de la Ley 225 de 1995 y el Artículo 78 del Decreto No. 111 de 1996, relacionados con que "... el gobierno reducirá en cada vigencia el presupuesto de gastos de funcionamiento cuando las reservas constituidas para ellos, superen el 2% del presupuesto del año inmediatamente anterior. ..."	Elaborar oficio para la Dirección de Contratación - Grupo Seguimiento dando instrucciones de los topes que pueden utilizar para constituir Reservas Presupuestales	Socializar en reunión de presupuesto, el artículo 9 de la Ley 225/95 y art. 78 Decreto 111/96, resaltando la importancia de ejecutar en su totalidad los contratos dentro de la vigencia.	Acta Reunión de Presupuesto	1	2011/11/01	2011/12/31	9	1	AUDITORIA NIVEL CENTRAL se volvió a socializar lo referente los montos máximos para constituir Reservas Presupuestales y Cuentas por Pagar
16	FILA_16	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 002	Hallazgo No. 7. Sistemas de Información Los aplicativos utilizados por la Agencia Logística, presentan deficiencias relacionadas con la capacidad, efectividad y actualización de la información que impiden que la Entidad disponga de información segura y confiable que respalde el desarrollo de sus actividades en tiempo real.	se observa que sede principal no cuenta con software, aplicativos de apoyo que le permitan consolidar la información para la mejora de los procesos, no se encuentra en inter-fase con Regionales ni con los módulos administrativos y financieros, no cuenta con una plataforma ni tecnología para implementar el módulo de gestión logística.	Implementar un Sistema de información integrado tipo ERP	Análizar y presentar el estudio de mercado, para la toma de decisión de la alternativa y aprobación COINFO	Aprobaciones respectivas	1	2011/05/01	2011/09/01	18	1	AUDITORIA NIVEL CENTRAL Mediante Acta de fecha 16 de septiembre de 2011, el CITI emite concepto técnico favorable y recomienda realizar y tramitar los formularios TIC ante la Dirección de Tecnología.r

PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
17	FILA_17	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 002	Hallazgo No. 7. Sistemas de Información Los aplicativos utilizados por la Agencia Logística, presentan deficiencias relacionadas con la capacidad, efectividad y actualización de la información que impiden que la Entidad disponga de información segura y confiable que respalde el desarrollo de sus actividades en tiempo real.	se observa que sede principal no cuenta con software, aplicativos de apoyo que le permitan consolidar la información para la mejora de los procesos, no se encuentra en inter-fase con Regionales ni con los módulos administrativos y financieros, no cuenta con una plataforma ni tecnología para implementar el módulo de gestión logística.	Implementar un Sistema de información integrado tipo ERP	Desarrollar los procesos de contratación	Contratos y/o recurso disponible	1	2011/09/01	2011/11/30	13	0	AUDITORIA NIVEL CENTRAL Se verifica lista de asistencia de fecha 01 de Diciembre de 2011 en la cual se realiza reunión con los parther para aclaración de necesidades para estudio de mercado, participando los siguientes parther ATOS, ACTUALISAP, IM, AVERIS Y TRICE, para dar inicio al proceso contractual.
18	FILA_18	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 002	Hallazgo No. 7. Sistemas de Información Los aplicativos utilizados por la Agencia Logística, presentan deficiencias relacionadas con la capacidad, efectividad y actualización de la información que impiden que la Entidad disponga de información segura y confiable que respalde el desarrollo de sus actividades en tiempo real.	se observa que sede principal no cuenta con software, aplicativos de apoyo que le permitan consolidar la información para la mejora de los procesos, no se encuentra en inter-fase con Regionales ni con los módulos administrativos y financieros, no cuenta con una plataforma ni tecnología para implementar el módulo de gestión logística.	Implementar un Sistema de información integrado tipo ERP	Preparación inicial, levantamiento de información y diseño	Actas de aprobación de diseños	1	2011/12/01	2012/04/30	22	0	AUDITORIA NIVEL CENTRAL
19	FILA_19	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 002	Hallazgo No. 7. Sistemas de Información Los aplicativos utilizados por la Agencia Logística, presentan deficiencias relacionadas con la capacidad, efectividad y actualización de la información que impiden que la Entidad disponga de información segura y confiable que respalde el desarrollo de sus actividades en tiempo real.	se observa que sede principal no cuenta con software, aplicativos de apoyo que le permitan consolidar la información para la mejora de los procesos, no se encuentra en inter-fase con Regionales ni con los módulos administrativos y financieros, no cuenta con una plataforma ni tecnología para implementar el módulo de gestión logística.	Implementar un Sistema de información integrado tipo ERP	Implementar y estabilizar el software en la Oficina Principal, Regional Centro y Fronteras	Actas de recibido de los diferentes módulos	3	2012/05/01	2013/03/30	48	0	AUDITORIA NIVEL CENTRAL
20	FILA_20	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 002	Hallazgo No. 7. Sistemas de Información Los aplicativos utilizados por la Agencia Logística, presentan deficiencias relacionadas con la capacidad, efectividad y actualización de la información que impiden que la Entidad disponga de información segura y confiable que respalde el desarrollo de sus actividades en tiempo real.	se observa que sede principal no cuenta con software, aplicativos de apoyo que le permitan consolidar la información para la mejora de los procesos, no se encuentra en inter-fase con Regionales ni con los módulos administrativos y financieros, no cuenta con una plataforma ni tecnología para implementar el módulo de gestión logística.	Implementar un Sistema de información integrado tipo ERP	Implementación, réplicas y estabilización de 11 regionales	Actas de recibido en funcionamiento las regionales	11	2013/04/01	2014/04/01	52	0	AUDITORIA NIVEL CENTRAL

PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
21	FILA_21	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15 07 100	Hallazgo No. 8. Resoluciones para Comisiones y Viáticos En el análisis efectuado a los registros de novedades del Talento Humano, se observó que la Agencia Logística expide Resoluciones por medio de las cuales se ordenan Comisiones y autorizan el pago de viáticos cuando ya se han cumplido las respectivas comisiones	Incumplimiento de lo estipulado en el Manual de Procesos y Procedimientos- Gestión de Situaciones Administrativas de Personal - Comisiones y Viáticos, lo cual refleja debilidades del sistema de control interno	Actualizar el procedimiento de comisiones y pago de viáticos de acuerdo con las disposiciones legales sobre la materia	Ajustar y socializar el procedimiento de autorización de comisión y pago de viáticos	Procedimiento Ajustado y socializado	1	2011/08/30	2011/09/30	4	1	AUDITORIA NIVEL CENTRAL Se evidenció en la plataforma documental en el sub-proceso de Talento Humano, en el procedimiento PGD-S04-A06, versión 6 del 19/08/2011, el ajuste realizado para el procedimiento de autorización de comisión y pago de viáticos. Se socializó en la videoconferencia realizada el día 04 de octubre de 2011
22	FILA_22	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15 07 100	Hallazgo No. 8. Resoluciones para Comisiones y Viáticos En el análisis efectuado a los registros de novedades del Talento Humano, se observó que la Agencia Logística expide Resoluciones por medio de las cuales se ordenan Comisiones y autorizan el pago de viáticos cuando ya se han cumplido las respectivas comisiones	Incumplimiento de lo estipulado en el Manual de Procesos y Procedimientos- Gestión de Situaciones Administrativas de Personal - Comisiones y Viáticos, lo cual refleja debilidades del sistema de control interno	Actualizar el procedimiento de comisiones y pago de viáticos de acuerdo con las disposiciones legales sobre la materia	Establecer política de Operación determinando: tiempos de entrega de solicitud para pago de viáticos, (aun cuando sean de carácter confidencial) y las coordinaciones necesarias para tramite en SIIF	Política de Operación socializada	1	2011/07/31	2011/08/31	4	1	AUDITORIA NIVEL CENTRAL Se elaboro la Circular No. 036 del 10 de octubre de 2011, lineamientos racionalización gastos de pasajes y viáticos.
23	FILA_23	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15 07 100	Hallazgo No. 8. Resoluciones para Comisiones y Viáticos En el análisis efectuado a los registros de novedades del Talento Humano, se observó que la Agencia Logística expide Resoluciones por medio de las cuales se ordenan Comisiones y autorizan el pago de viáticos cuando ya se han cumplido las respectivas comisiones	Incumplimiento de lo estipulado en el Manual de Procesos y Procedimientos- Gestión de Situaciones Administrativas de Personal - Comisiones y Viáticos, lo cual refleja debilidades del sistema de control interno	Actualizar el procedimiento de comisiones y pago de viáticos de acuerdo con las disposiciones legales sobre la materia	Informar al Grupo SOGA para las novedades ante la ARP	Correos electronicos de reporte a ARP	100	2011/06/30	2011/12/31	26	100	AUDITORIA NIVEL CENTRAL El subproceso talento humano informa periódicamente al subproceso SOGA el desplazamiento de comisión de servicio de los funcionarios de planta y comisión alfm para que sean reportados a la ARP.
24	FILA_24	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 01 003	Hallazgo No. 9. Legalización de Delegaciones. C.I. No. 006-ARC-DIREN-2009: No se evidenciaron Resoluciones por medio de las cuales el Director General de la ALFM delegó la ejecución de recursos por \$204 millones en los Directores de la R. Atlántico, \$61.2 mill, R. Pacífico, \$4 mill, R. Llanos Orientales, \$22.4 mill, R. Talima Grande, \$30.6 mill, R. Antioquia Chocó y \$10.2 mill R. Urabá.	Lo anterior, denota debilidades de control interno por la falta de seguimiento y el incumplimiento del Manual de Procesos y Procedimientos de la Entidad	Actualizar el procedimiento de ejecución y legalización de delegaciones, para garantizar el cumplimiento del mismo mediante la implementación de los puntos de control y seguimiento establecidos dentro del procedimiento PGN-S01-A03 y su correspondiente socialización ante las regionales de la ALFM.	Actualizar el procedimiento PGN-S01-A03 " Ejecución y Legalización de Delegaciones	Procedimiento actualizado con nuevos puntos de control	1	2011/07/01	2011/10/30	17	0	AUDITORIA NIVEL CENTRAL la Dirección de Apoyo Logístico nuevamente informa mediante oficio N° 58 ALDAL -GRL-221, del 10 de enero de 2012, que todavía se encuentra en proceso de revisión el procedimiento a modificar N° PGN-S01-A03.

[1] PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
25	FILA_25	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 01 003	Hallazgo No. 9. Legalización de Delegaciones. C.I. No. 006-ARC-DIREN-2009: No se evidenciaron Resoluciones por medio de las cuales el Director General de la ALFM delegó la ejecución de recursos por \$204 millones en los Directores de la R. Atlántico, \$61.2 mill. R. Pacífico, \$4 mill. R. Llanos Orientales, \$22.4 mill. R. Tolima Grande, \$30.6 mill. R. Antioquia Chocó y \$10.2 mill R. Urabá.	Lo anterior, denota debilidades de control interno por la falta de seguimiento y el incumplimiento del Manual de Procesos y Procedimientos de la Entidad	Actualizar el procedimiento de ejecución y legalización de delegaciones, para garantizar el cumplimiento del mismo mediante la implementación de los puntos de control y seguimiento establecidos dentro del procedimiento PGN-S01-A03 y su correspondiente socialización ante las regionales de la ALFM.	Efectuar una capacitación al personal responsable del manejo de los contratos interadministrativo y en las regionales con el fin de dar cumplimiento al procedimiento PGN-S01-A03 "Ejecución y Legalización Delegaciones" actualizado.	Listas de asistencia de socialización oficina ppal y regionales	100	2011/11/01	2011/11/30	4	0	AUDITORIA NIVEL CENTRAL en razón a que no se ha realizado la modificación del procedimiento N° PGN-S-A03, no se ha realizado la socialización del mismo.
26	FILA_26	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 01 003	Hallazgo No. 9. Legalización de Delegaciones. C.I. No. 006-ARC-DIREN-2009: No se evidenciaron Resoluciones por medio de las cuales el Director General de la ALFM delegó la ejecución de recursos por \$204 millones en los Directores de la R. Atlántico, \$61.2 mill. R. Pacífico, \$4 mill. R. Llanos Orientales, \$22.4 mill. R. Tolima Grande, \$30.6 mill. R. Antioquia Chocó y \$10.2 mill R. Urabá.	Lo anterior, denota debilidades de control interno por la falta de seguimiento y el incumplimiento del Manual de Procesos y Procedimientos de la Entidad	Archivar en la carpeta del contrato interadministrativo los documentos de las delegaciones establecidos en el procedimiento PGN-S01-A03 "Ejecución, legalización y delegaciones".	Archivar la documentación de las delegaciones en el expediente de contrato interadministrativo de acuerdo al procedimiento	Expedientes de contratos Interadministrativos organizados con la información de las delegaciones	100	2011/11/01	2012/05/31	30	0	AUDITORIA NIVEL CENTRAL no se otorga porcentaje de avance, ya que las carpetas revisadas se encuentran en proceso de archivo de los documentos correspondientes a las delegaciones, en razón a que estos están archivados en carpetas diferentes.
27	FILA_27	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 004	H. 10. Ejecución C.I. No. 1246-JELOG-DITRA-2009 : En Clausula Décima Primera, no se fijó fecha límite para que Ejército Nal hiciera entrega de estudios y documentos previos, especificaciones técnicas o fichas técnicas lo cual permite prolongar en el tiempo el inicio de los procesos de contratación por parte de ALFM, lo que puede conllevar a dilaciones en cumplimiento del objeto del C.I.	Lo anterior, evidencia debilidades de gestión administrativa	Determinar de común acuerdo entre las partes la entrega de la documentación correspondiente al estudio previo que antecede a la firma del contrato interadministrativo para su revisión, de conformidad con lo establecido en el artículo 3 del Decreto 2474/2008.	Oficio de viabilidad para suscripción de la minuta del contrato, una vez revisado el estudio previo y los documentos soportes. Si en desarrollo de los ajustes propios del C.I. y posterior a la firma del contrato, en caso de requerirse ajustes a los estudios previos se dará aplicación a lo establecido en el párrafo 2 del artículo 3 del Decreto 2474/2008.	Oficio respuesta viabilidad suscripción contrato interadministrativo	1	2011/07/01	2011/12/30	26	1	AUDITORIA NIVEL CENTRAL La Dirección de Apoyo Logístico anexa oficio N° 5368 ALDAL-GRL-221, del 18 de noviembre de 2011, enviado al Gerente de Seguridad de Minería Quebradona Colombia S.A. Informándole sobre la viabilidad de suscripción del Acta de Acuerdo

PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
28	FILA_28	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 004	H. 10. Ejecución C.I. No. 1246-JELOG-DITRA-2009 : En Clausula Décima Primera, no se fijó fecha límite para que Ejército Nal hiciera entrega de estudios y documentos previos, especificaciones técnicas o fichas técnicas lo cual permite prolongar en el tiempo el inicio de los procesos de contratación por parte de ALFM, lo que puede conllevar a dilaciones en cumplimiento del objeto del C.I.	Lo anterior, evidencia debilidades de gestión administrativa	Solicitar mediante oficio a la entidad contratante el acta de liquidación del contrato interadministrativo dentro de los cuatro meses siguientes a la terminación del plazo del ejecución	Oficio de solicitud de las actas de liquidación de los contratos interadministrativos	Oficio Solicitud de actas de liquidacion	1	2011/07/01	2011/12/30	26	1	AUDITORIA NIVEL CENTRAL La Dirección de Apoyo Logístico mediante oficio N° 4148.ALDAL-GRL-221, del 06 de septiembre de 2011, anexó oficios enviados al Intendente General del Ejército Nacional; solicitando el envío de las actas de liquidación de los contratos interadministrativos que se suscribieron con la ALFM, los cuales se encuentran ejecutados.
29	FILA_29	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 004	H. 11. Supervisión y Control Contrato No. 140/10, para suministro de Tela tejida anti rasgo 60% algodón 40% poliéster, con destino al Ejército Nal por \$17.547.1 millones. No obra sino un informe de supervisión, correspondiente al mes julio/2010, no obstante el plazo de ejecución del contrato se extendió hasta el mes de diciembre/2010 y se realizaron entregas parciales del objeto.	Lo anterior, refleja debilidades de control y seguimiento en la supervisión de los contratos, incumple los procedimientos del Manual de Procesos y desconoce lo previsto en el Art. 11 del Decreto 4828 de 2008, relacionado con la aprobación de la póliza.	Concientizar a los funcionarios del subproceso de ejecución y seguimiento sobre los alcances disciplinarios, administrativos y/o fiscales que conlleva el incumplimiento repetitivo a la no observancia y aplicación de las normas contractuales vigentes	En el boletín semanal de ejecución, incluir una columna que indique el número de informes de supervisión que requiere el contrato, ejerciendo mayor control en los mismos.	Inclusión en el boletín del número de informes de supervisión presentados por cada contrato.	3	2011/08/01	2011/11/20	16	3	AUDITORIA NIVEL CENTRAL la Dirección de Contratación mediante oficio N° 054 ALDCT-240-01-07, del 06 de enero de 2012, anexó boletín de actividades, correspondiente al mes de diciembre de 2011, donde se evidenció el seguimiento realizado a los informes emitidos por los supervisores. Meta cumplida.
30	FILA_30	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 004	H. 11. Supervisión y Control Contrato No. 140/10, para suministro de Tela tejida anti rasgo 60% algodón 40% poliéster, con destino al Ejército Nal por \$17.547.1 millones. No obra sino un informe de supervisión, correspondiente al mes julio/2010, no obstante el plazo de ejecución del contrato se extendió hasta el mes de diciembre/2010 y se realizaron entregas parciales del objeto.	Lo anterior, refleja debilidades de control y seguimiento en la supervisión de los contratos, incumple los procedimientos del Manual de Procesos y desconoce lo previsto en el Art. 11 del Decreto 4828 de 2008, relacionado con la aprobación de la póliza.	Concientizar a los funcionarios del subproceso de ejecución y seguimiento sobre los alcances disciplinarios, administrativos y/o fiscales que conlleva el incumplimiento repetitivo a la no observancia y aplicación de las normas contractuales vigentes	Oficiar al contratista, cuando haya lugar a modificatorio de los contratos, informándole los plazos de legalización de los mismos, indicándole que el incumplimiento a estos dará lugar a las multas y/o sanciones correspondientes de acuerdo a lo estipulado en el contrato	Oficio a contratistas	3	2011/08/01	2011/11/20	16	3	AUDITORIA NIVEL CENTRAL a Dirección de Contratación envió oficio N° s/n, del 03 de diciembre de 2011, al representante legal del Consorcio Pacífico solicitándole las modificaciones de las pólizas en razón a que el contrato de adición. Meta cumplida.

PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
31	FILA_31	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 004	Hallazgo No. 12. Ingreso de Productos Contrato de Comisión No. 001/10, celebrado para la adquisición de arroz blanco, arveja seca, arveja verde, frijol, garvanzo seco, lenteja, azúcar blanco, azúcar refinada, azúcar ligera, entre otros, por \$30.000 millones, incluida una adición en cuya evaluación se evidenció ausencia de firmas en las Altas.	No se ejerce un control adecuado en el ingreso de los productos en las Direcciones Regionales de las Fuerzas Militares y que se aprueben los documentos soportes de facturas sin el lleno de los requisitos formales, reflejando debilidades de control interno e incumplimiento del Manual de Procesos y Procedimientos.	Realizar revisión de carpetas de contratos con personal diferente de los que manejan el archivo y dejar reporte de esta actividad. La revisión consistirá en verificación de la foliación consecutiva, firmas, documentos correspondientes del contrato	Revisión de las carpetas de los contratos de comisión y con los soportes debidamente firmados	Evidencia escrita de la revisión de los expedientes de los contratos de comisión	2	2011/06/30	2012/01/30	31	0,1	AUDITORIA NIVEL CENTRAL La Dirección Cadena de Suministros presenta Acta de reunión de coordinación de revisión de los Contratos Nos. 01/2011 y 02/2011. En el mes de septiembre anexa acta de coordinación de revisión del contrato de comisión No. 03/2011 de fecha 22 de septiembre de 2011. En el mes de octubre se ha continuado con la revisión de los expedientes contractuales.
32	FILA_32	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 003	Hallazgo No. 13. Aprobación Póliza. Contrato de Comisión No. 003/10, celebrado para la adquisición de productos alimenticios requeridos en la conformación de las raciones de campaña, por \$29.600 millones, incluidas las adiciones.	Debilidades de control y seguimiento e incumplimiento a los procedimientos establecidos en el Manual de Contratación,	A través de la lista de chequeo establecido en cada contrato, verificar que los documentos se encuentren debidamente firmados y fechados.	Verificación de la documentación de los expedientes de los contratos de comisión	Lista de chequeo de cada contrato	100	2011/07/01	2011/12/31	26	10	AUDITORIA NIVEL CENTRAL Revisadas las listas de chequeo de los Contratos de Comisión Nos. 1, 2, 3, 6 y 18, se observa que la documentación está incompleta.
33	FILA_33	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19 05 001	Hallazgo No. 14. Organización y Manejo Documental Se observaron debilidades de control y supervisión en la organización documental en la revisión de las carpetas	Debilidades del control y monitoreo documental e incumplimiento a lo dispuesto en el Art. 4 de la Ley 594 de 2000.	Realizar revisión de carpetas de contratos con personal diferente de los que manejan el archivo y dejar reporte de esta actividad. La revisión consistirá en verificación de la foliación consecutiva, firmas, documentos correspondientes del contrato	Revisión de las carpetas de los contratos de comisión.	Evidencia escrita de la revisión de los archivos de los contratos	2	2011/06/30	2012/01/31	31	0,1	AUDITORIA NIVEL CENTRAL Se anexan los informes presentados por el personal, producto de la revisión de los contratos de comisión
34	FILA_34	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 01 001	CONS. 15: El Plan de Acción de la Regional Norte muestra debilidades en su estructura, debido a que los objetivos planteados para el cumplimiento de la Gestión Misional no presentan tareas o actividades a realizar, metas a alcanzar, unidad de medida, ni evidencian indicadores que permitan medir el alcance de los mismos.	Esta situación, evidencia deficiencias en la planeación y elaboración del plan de acción	Estructurar el Plan de Acción para las Regionales, que permita efectuar un seguimiento al cumplimiento de la Gestión Misional, sus actividades y tareas a realizar, y las metas planteadas con unidad de medida e indicadores	Estructurar un Plan de Acción para las Regionales, en donde se pueda evidenciar el avance de metas.	Plan de Acción para Regionales	1	2011/05/01	2011/07/01	9	1	AUDITORIA REGIONAL NORTE Se elaboró el plan de acción para cada regional en donde se identifican las actividades y tareas que le competen para así evaluar la gestión de cada una de manera particular.

[1] PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
35	FILA_35	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 01 100	CONS. 16: Para cumplir con el abastecimiento a las Unidades Militares de su jurisdicción, la Regional Norte, adquiere algunos alimentos en el interior del país, los cuales son enviados por el proveedor hasta el CAD ubicado en Malambo, y luego la Regional los envía a las diferentes unidades militares, incurriendo en costos adicionales por costo de transporte.	La anterior situación denota deficiencias de control y planeación.	Adecuar las instalaciones de la Servitienda ubicada en el BASER 11 en Montería y direccionar los despachos de la BMC directamente a esa ciudad para abastecer las Unidades Militares	Elaborar estudio de conveniencia y oportunidad y solicitud de FUSAP a la Dirección General - Dirección Cadena de Suministros	Estudios previos y FUSAP aprobado	1	2011/05/01	2011/06/15	6	1	AUDITORIA REGIONAL NORTE En el mes de mayo/2011 se elaboraron los estudios Previos y solicitud del FUSAP
36	FILA_36	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 01 100	Para cumplir con el abastecimiento a las Unidades Militares de su jurisdicción, la Regional Norte, adquiere algunos alimentos en el interior del país, los cuales son enviados por el proveedor hasta el CAD ubicado en Malambo, y luego la Regional los envía a las diferentes unidades militares, incurriendo en costos adicionales por costo de transporte.	La anterior situación denota deficiencias de control y planeación.	Adecuar las instalaciones de la Servitienda ubicada en el BASER 11 en Montería y direccionar los despachos de la BMC directamente a esa ciudad para abastecer las Unidades Militares	Adelantar proceso de contratación teniendo en cuenta el cumplimiento de la normatividad aplicable de acuerdo a la modalidad por la cuantía	Contrato celebrado y ejecutado	1	2011/06/15	2011/07/30	6	0,85	AUDITORIA REGIONAL NORTE Se celebró contrato N°181 del 5 de Octubre de 2011 para iniciar las remodelaciones de la servitienda N°2 ubicada en montería y adecuarla como CADS. Se celebró contrato N°206 de 17 de Noviembre para la Interventoría. La obra está en ejecución con plazo de entrega el 16 de enero/ 2012
37	FILA_37	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 01 100	Para cumplir con el abastecimiento a las Unidades Militares de su jurisdicción, la Regional Norte, adquiere algunos alimentos en el interior del país, los cuales son enviados por el proveedor hasta el CAD ubicado en Malambo, y luego la Regional los envía a las diferentes unidades militares, incurriendo en costos adicionales por costo de transporte.	La anterior situación denota deficiencias de control y planeación.	Adecuar las instalaciones de la Servitienda ubicada en el BASER 11 en Montería y direccionar los despachos de la BMC directamente a esa ciudad para abastecer las Unidades Militares	Solicitar a Tecnología la instalación de los puntos de red e instalación del software para el manejo de los inventarios.	Puntos de red y software instalados	1	2011/07/01	2011/07/30	4	1	AUDITORIA REGIONAL NORTE Se realizó capacitación, se independizaron los inventarios de CADS y la Servitienda y se instaló el software del SIC en el Equipo de computo y se encuentra funcionando.
38	FILA_38	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 01 100	Para cumplir con el abastecimiento a las Unidades Militares de su jurisdicción, la Regional Norte, adquiere algunos alimentos en el interior del país, los cuales son enviados por el proveedor hasta el CAD ubicado en Malambo, y luego la Regional los envía a las diferentes unidades militares, incurriendo en costos adicionales por costo de transporte.	La anterior situación denota deficiencias de control y planeación.	Adecuar las instalaciones de la Servitienda ubicada en el BASER 11 en Montería y direccionar los despachos de la BMC directamente a esa ciudad para abastecer las Unidades Militares	Solicitudes de intenciones de compras BMC para el CAD - Montería	Intenciones de Compras	1	2011/08/01	2011/08/30	17	0	AUDITORIA REGIONAL NORTE Las solicitudes de intenciones de compra de la BMC aún no se están elaborando debido a que las instalaciones no están adecuadas al 100% para la recepción de los despachos que se direccionen a este CADS.

PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
39	FILA_39	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 02 001	CONS 17: Se encontraron algunas debilidades en la implementación de las prácticas trazadas en el Manual de Almacenamiento en la bodega, debido a que se encuentran arrumes de alimentos ubicados en el piso y no sobre las estibas diseñadas para la ubicación de los alimentos.	Estas deficiencias en el proceso de almacenamiento y estibado, evidencian fallas de control y seguimiento.	Socializar Manual de Buenas Prácticas de Almacenamiento en los CAD's y Realizar seguimiento a la aplicación de las buenas practicas de almacenamiento establecidas en el Manual	Taller de socialización para Almacenistas de CAD's sobre las Buenas Prácticas de Almacenamiento	Planillas de registro del taller realizado	1	2011/06/01	2011/07/31	9	1	AUDITORIA REGIONAL NORTE Se realizó taller sobre las BPM de acuerdo al acta de reunión del día 22 de julio/2011, almacenamiento de CADs y seguimiento a la identificación de los viveres secos.
40	FILA_40	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 02 001	CONS 17: Se encontraron algunas debilidades en la implementación de las prácticas trazadas en el Manual de Almacenamiento en la bodega, debido a que se encuentran arrumes de alimentos ubicados en el piso y no sobre las estibas diseñadas para la ubicación de los alimentos.	Estas deficiencias en el proceso de almacenamiento y estibado, evidencian fallas de control y seguimiento.	Realizar seguimiento a la aplicación de las buenas practicas de almacenamiento establecidas en el Manual	Seguimientos desarrollados por el coordinador de Almacenamiento y Distribución para verificar el adecuado almacenamiento e identificación de los viveres	Informes de seguimiento presentados al Director Regional	2	2011/08/01	2011/12/31	22	2	AUDITORIA REGIONAL NORTE Se realizó la última actividad programada el día 23 de Nov de 2011, evidenciando que se continúa aplicando las BPA correctamente.
41	FILA_41	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 01 001	CONS. 18: En la Regional Norte no se ha establecido un Plan de Gestión Ambiental Anual, ni un plan de acción sobre Políticas de Gestión y Manejo Ambiental, como lo establece la Directiva Permanente No. 009 de 2007 en el numeral sexto literales 2 y 10.	Lo observado anteriormente, evidencia fallas de control y seguimiento	Establecer una nueva directriz desde la sede principal que permita derogar la Directiva 9 de 2007 y así unificar bajo el nombre de Plan de Gestión Ambiental los programas ambientales que se ejecutan en las Regionales.	Unificar los programas ambientales en la Directiva Plan de Gestión Ambiental.	Directiva Aprobada por la Dirección General.	1	2011/06/01	2011/07/30	8	1	AUDITORIA REGIONAL NORTE Se expidió la Directiva Permanente No. 08 de 30 de junio del 2011, que trata del plan de gestión ambiental.
42	FILA_42	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 01 001	CONS. 18: En la Regional Norte no se ha establecido un Plan de Gestión Ambiental Anual, ni un plan de acción sobre Políticas de Gestión y Manejo Ambiental, como lo establece la Directiva Permanente No. 009 de 2007 en el numeral sexto literales 2 y 10.	Lo observado anteriormente, evidencia fallas de control y seguimiento	Establecer una nueva directriz desde la sede principal que permita derogar la Directiva 9 de 2007 y así unificar bajo el nombre de Plan de Gestión Ambiental los programas ambientales que se ejecutan en las Regionales.	Socializar la directiva en la Sede Principal y Regionales.	Planillas de socialización	25	2011/07/01	2011/08/30	9	25	AUDITORIA REGIONAL NORTE Se ejecuto la socialización en la oficina principal, el 12 de julio/2011, mediante memorando 5973-ALDAD-GSOGA-252 de 07 de septiembre/ 2011, se programó ejecutar la socialización el día 21 septiembre del 2011, a los encargados de SOGA en las Regionales.
43	FILA_43	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 01 001	CONS. 18: En la Regional Norte no se ha establecido un Plan de Gestión Ambiental Anual, ni un plan de acción sobre Políticas de Gestión y Manejo Ambiental, como lo establece la Directiva Permanente No. 009 de 2007 en el numeral sexto literales 2 y 10.	Lo observado anteriormente, evidencia fallas de control y seguimiento	Establecer una nueva directriz desde la sede principal que permita derogar la Directiva 9 de 2007 y así unificar bajo el nombre de Plan de Gestión Ambiental los programas ambientales que se ejecutan en las Regionales.	Realizar seguimiento a la ejecución del programa de gestión ambiental en la oficina principal y regionales con el fin de garantizar cumplimiento de la política de operación establecida	Informe de seguimiento	2	2011/09/01	2011/12/31	17	2	AUDITORIA REGIONAL NORTE Se elaboro informe de Supervision y acta de recibo a satisfaccion del servicio recibido de Control de Plagas. Se adquirio productos de Limpieza y desinfeccion y bolsas de colores para residuos.

PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
44	FILA_44	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 014	CONS. 19: Evaluados los contratos N°146, 176 y 131, se determinó que estos no presentan el pago de parafiscal.	Esta situación evidencia fallas en el proceso precontractual, contraviniendo lo establecido en la Ley 789 de 2002 en su Artículo 50.	Incluir dentro de los estudios previos, pliego de condiciones o invitación y en los contratos la obligación por parte de los oferentes y contratistas de encontrarse al día en la cancelación de parafiscales, se debe anexar el reporte de pago y/o la certificación por parte del revisor fiscal o el representante legal dentro de la oferta y para la cancelación de cada pago del contrato.	Capacitar al personal de la Regional en Contratación Estatal	planillas de registro de las Capacitaciones realizadas	1	2011/06/01	2011/12/31	30	1	AUDITORIA REGIONAL NORTE la Dirección de Contratación anexa al Oficio N° 5672 ALDAL-GRJ-221, del 09 de diciembre de 2011, las planillas correspondientes a la capacitación en contratación estatal, dictada a las regionales en las instalaciones de la Oficina Principal de la entidad.
45	FILA_45	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 014	CONS. 19: Evaluados los contratos N°146, 176 y 131, se determinó que estos no presentan el pago de parafiscal.	Esta situación evidencia fallas en el proceso precontractual, contraviniendo lo establecido en la Ley 789 de 2002 en su Artículo 50.	Incluir dentro de los estudios previos, pliego de condiciones o invitación y en los contratos la obligación por parte de los oferentes y contratistas de encontrarse al día en la cancelación de parafiscales, se debe anexar el reporte de pago y/o la certificación por parte del revisor fiscal o el representante legal dentro de la oferta y para la cancelación de cada pago del contrato.	Expedientes contractuales con la planilla o la certificación de los aportes parafiscales desde la etapa precontractual y para todos los pagos realizados	Expedientes contractuales	100	2011/06/01	2011/12/31	30	100	AUDITORIA REGIONAL NORTE Se revisó el total de (25) expedientes contractuales realizados en el mes de Diciembre y en todos se evidenció que se encontraba la planilla o la certificación del pago de aportes a la seguridad social y parafiscales.
46	FILA_46	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 014	CONS. 19: Evaluados los contratos N°146, 176 y 131, se determinó que estos no presentan el pago de parafiscal.	Esta situación evidencia fallas en el proceso precontractual, contraviniendo lo establecido en la Ley 789 de 2002 en su Artículo 50.	Incluir dentro de los estudios previos, pliego de condiciones o invitación y en los contratos la obligación por parte de los oferentes y contratistas de encontrarse al día en la cancelación de parafiscales, se debe anexar el reporte de pago y/o la certificación por parte del revisor fiscal o el representante legal dentro de la oferta y para la cancelación de cada pago del contrato.	Realizar seguimiento a los procesos contractuales	Informes de seguimiento presentados al Director Regional	2	2011/06/01	2011/12/31	30	2	AUDITORIA REGIONAL NORTE Informe de Seguimiento presentado al Director Regional con fecha 4 de Octubre/2011 donde se detalla el número de contratos realizados durante el mes y se certifica toda la documentación que en ellos se encuentra.

[1] PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
47	FILA_47	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 004	CONS. 20: En la revisión documental de las carpetas de los contratos Nos. 248, 290/2010, y en la inspección física realizada al sitio de las obras, no se encontraron los planos de detalles que nos permitieran determinar el estado de las obras antes de la ejecución del contrato y las remodelaciones realizadas a los comedores de Tropa del Batallón Córdoba y Escuela Naval Suboficiales.	Lo anterior denota falta de control y seguimiento en la etapa precontractual del proyecto; generándose incertidumbre al momento de realizar la verificación de las cantidades ejecutadas y de los precios unitarios establecidos por el contratista que dieron origen al presupuesto de obras adjudicado.	Emitir una política de operación en la cual se determinen los soportes documentales requeridos en desarrollo de un proceso de obra, mantenimiento o remodelación y la obligatoriedad de incluir dentro de los expedientes de la etapa precontractual los documentos requeridos.	Emitir la política de operación	Documento de la política de operación	1	2011/06/01	2011/08/31	13	1	AUDITORIA REGIONAL NORTE El grupo de Obras Civiles, anexó CIRCULAR n° 001 ALGG-ALSDG-GOC-102, del 29 de noviembre de 2011, fijando las políticas de operación para el desarrollo de los procesos contractuales que hagan referencia a obras.
48	FILA_48	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 004	CONS. 20: En la revisión documental de las carpetas de los contratos Nos. 248, 290/2010, y en la inspección física realizada al sitio de las obras, no se encontraron los planos de detalles que nos permitieran determinar el estado de las obras antes de la ejecución del contrato y las remodelaciones realizadas a los comedores de Tropa del Batallón Córdoba y Escuela Naval Suboficiales.	Lo anterior denota falta de control y seguimiento en la etapa precontractual del proyecto; generándose incertidumbre al momento de realizar la verificación de las cantidades ejecutadas y de los precios unitarios establecidos por el contratista que dieron origen al presupuesto de obras adjudicado.	Emitir una política de operación en la cual se determinen los soportes documentales requeridos en desarrollo de un proceso de obra, mantenimiento o remodelación y la obligatoriedad de incluir dentro de los expedientes de la etapa precontractual los documentos requeridos.	Socialización de la política	Planillas de socialización	1	2011/09/01	2011/09/30	4	1	AUDITORIA REGIONAL NORTE El grupo de obras civiles envió por correo electrónico la Circular para su socialización y aplicabilidad.
49	FILA_49	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 004	CONS. 20: En la revisión documental de las carpetas de los contratos Nos. 248, 290/2010, y en la inspección física realizada al sitio de las obras, no se encontraron los planos de detalles que nos permitieran determinar el estado de las obras antes de la ejecución del contrato y las remodelaciones realizadas a los comedores de Tropa del Batallón Córdoba y Escuela Naval Suboficiales.	Lo anterior denota falta de control y seguimiento en la etapa precontractual del proyecto; generándose incertidumbre al momento de realizar la verificación de las cantidades ejecutadas y de los precios unitarios establecidos por el contratista que dieron origen al presupuesto de obras adjudicado.	Emitir una política de operación en la cual se determinen los soportes documentales requeridos en desarrollo de un proceso de obra, mantenimiento o remodelación y la obligatoriedad de incluir dentro de los expedientes de la etapa precontractual los documentos requeridos.	Seguimiento a los expedientes contractuales	Informes de seguimiento presentados al Director Regional	2	2011/10/01	2011/12/31	13	2	AUDITORIA REGIONAL NORTE A la fecha se han realizado 3 contratos de obras, el N°172 del día 20 de Septiembre de 2011, el 181 del 5 de Octubre y el 230 del 9 de Diciembre. Los contratos 172 y 230 se ejecutaron sin novedades y sin modificaciones y el contrato 181 se prorrogó para el 16 de enero pero a la fecha no se le ha efectuado ninguna modificación.
50	FILA_50	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 004	CONS. 21: En la inspección visual realizada al sitio de las obras correspondiente al contrato No. 248 de 2010, se evidenció que solo se ejecutaron 14 ml de bordillo y en reemplazo de la ventana se construyeron calados, sin que se evidenciara registro alguno (Actas de modificación) que señalara las modificaciones efectuadas.	Lo anterior denota falta de control y seguimiento en la etapa precontractual del proyecto; generándose incertidumbre al momento de realizar la verificación de las cantidades ejecutadas y de los precios unitarios establecidos por el contratista que dieron origen al presupuesto de obras adjudicado.	Sensibilizar al Grupo de Contratación de la Regional sobre los procedimientos y actividades que se deben aplicar durante la ejecución de la interventoría y supervisión de los contratos.	Capacitar al personal de la Regional en Contratación Estatal, haciendo énfasis en el manual de interventoría y supervisión.	planillas de registro de las Capacitaciones realizadas	1	2011/06/01	2011/08/31	13	1	AUDITORIA REGIONAL NORTE El Grupo Obras Civiles, envía copia de documentación correspondiente al chat interactivo realizado con las regionales, dando a conocer el manual de interventoría existente.

PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
51	FILA_51	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 004	CONS. 21: En la inspección visual realizada al sitio de las obras correspondiente al contratos No. 248 de 2010, se evidenció que solo se ejecutaron 14 ml de bordillo y en reemplazo de la ventana se construyeron calados, sin que se evidenciara registro alguno (Actas de modificación) que señalara las modificaciones efectuadas.	Lo anterior denota falta de control y seguimiento en la etapa precontractual del proyecto; generándose incertidumbre al momento de realizar la verificación de las cantidades ejecutadas y de los precios unitarios establecidos por el contratista que dieron origen al presupuesto de obras adjudicado.	Sensibilizar al Grupo de Contratación de la Regional sobre los procedimientos y actividades que se deben aplicar durante la ejecución de la interventoría y supervisión de los contratos.	Efectuar seguimiento a los contratos de obra respecto a todas las modificaciones contractuales frente a lo ejecutado.	Informes de seguimiento presentados al Director Regional	2	2011/09/01	2011/12/31	17	2	AUDITORIA REGIONAL NORTE A la fecha se han realizado 3 contratos de obras, el N°172 del día 20 de Septiembre de 2011, el 181 del 5 de Octubre y el 230 del 9 de Diciembre. Los contratos 172 y 230 se ejecutaron sin novedades y sin modificaciones y el contrato 181 se prorrogó para el 16 de enero pero a la fecha no se le ha efectuado ninguna modificación.
52	FILA_52	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 004	CONS. 22: contrato No. 290 de 2010, Se cumplió con la ejecución de las obras correspondientes a los ítems establecidos en el acta de recibo satisfacción del contrato; sin embargo, hay que señalar que las obras detalladas en los ítems 2.3 y 4.3 se evidencian con desgaste y falta de mantenimiento.	Lo anterior denota falta de control y supervisión por parte de la interventoría en el recibo de las obras, e incumplimiento de lo establecido en el Manual de Contratación	Llevar a cabo las gestiones administrativas tendientes a garantizar la corrección de las novedades presentadas en la ejecución de la obra	Socializar y sensibilizar sobre el procedimiento de garantía y servicio posventa al grupo de contratación de la Regional	Planillas de registro de la Socialización realizada	1	2011/06/01	2011/08/31	13	1	AUDITORIA REGIONAL NORTE a Dirección de Contratación anexo al oficio N° 7215 ALDCT-240-01-07, del 07 de octubre de 2011, la planilla de asistencia de socialización del proceso de Garantía y Servicio Postventa, dado a la regional Norte.
53	FILA_53	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 004	CONS. 22: contrato No. 290 de 2010, Se cumplió con la ejecución de las obras correspondientes a los ítems establecidos en el acta de recibo satisfacción del contrato; sin embargo, hay que señalar que las obras detalladas en los ítems 2.3 y 4.3 se evidencian con desgaste y falta de mantenimiento.	Lo anterior denota falta de control y supervisión por parte de la interventoría en el recibo de las obras, e incumplimiento de lo establecido en el Manual de Contratación	Llevar a cabo las gestiones administrativas tendientes a garantizar la corrección de las novedades presentadas en la ejecución de la obra	Llevar a cabo los procedimientos para que el contratista corrija las novedades encontradas con posterioridad a la entrega de la obra	Informes de seguimiento presentados al Director Regional	3	2011/06/01	2011/12/31	30	3	AUDITORIA REGIONAL NORTE Se realizo visita de inspección por parte de Dra Martha Ospino, Coordinadora de Seguimiento y Ejecución de los Contratos y se determino que las mejoras por hacer se encuentran al 100%.
54	FILA_54	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 02 002	CONS. 23 Según Comprobantes de Egresos números 2024 y 2043, de fecha 10 de diciembre de 2010, por valor de 43 Millones, la Agencia Logística Regional Norte, efectuó pagos en efectivo a nombre de funcionarios de las unidades militares, según solicitudes de préstamos efectuadas por unidades del Ejército Nacional.	Lo anterior debido a las deficiencias en la aplicación de los mecanismos de control interno en el proceso presupuestal	No recibir recursos de entidades públicas o privadas que no tengan como soporte un convenio que permita realizar la cadena presupuestal de ingresos	Suscribir convenios de acuerdo a requerimientos	Convenios suscritos	100	2011/06/01	2011/12/31	30	100	AUDITORIA REGIONAL NORTE En la vigencia 2011 no se han realizado convenios con entidades públicas. A raíz de este hallazgo se determino no realizar este tipo de convenios.
55	FILA_55	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 02 002	CONS. 24 En revisión y seguimiento efectuado al Presupuesto ejecutado en la vigencia 2010, se observó que no se vienen incorporando los descuentos financieros por pronto pago recibidos por los proveedores.	Lo anterior debido a las deficiencias en la aplicación de los mecanismos de control interno en el proceso presupuestal incumpliendo con lo establecido en el Estatuto orgánico del presupuesto	Elevar la consulta al Ministerio de Hacienda y Crédito Público respecto a si es viable realizar una modificación a un registro presupuestal, cuando el proveedor realiza un descuento financiero por pronto pago	Obtener el concepto por parte del Ministerio de Hacienda y Crédito Público	Documento con el Concepto	1	2011/05/23	2011/07/30	10	1	AUDITORIA REGIONAL NORTE Se evidenció respuesta por parte de MinHacienda de fecha 25 de noviembre de 2011, en la cual indican que para la entidad, no existe norma expresa que regule los descuentos por pronto pago.

[1]		PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
		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
56	FILA_56	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 02 002	CONS. 24 En revisión y seguimiento efectuado al Presupuesto ejecutado en la vigencia 2010, se observó que no se vienen incorporando los descuentos financieros por pronto pago recibidos por los proveedores.	Lo anterior debido a las deficiencias en la aplicación de los mecanismos de control interno en el proceso presupuestal incumpliendo con lo establecido en el Estatuto orgánico del presupuesto	Socializar el concepto	Socializar el concepto	Planilla de socialización del concepto	13	2011/08/01	2011/09/30	9	13	AUDITORIA REGIONAL NORTE El 20 de diciembre/2011 se envió por correo electrónico a las regionales el concepto de Minhacienda para ser socializado.
57	FILA_57	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 01 001	CONS. 25. Plan de Acción En el Plan de Acción de la Regional se establecen (23) actividades y 48 metas, de las cuales cinco (5) metas apuntan al cumplimiento de los Procesos Misionales y las restantes están encaminadas a la consecución de Procesos de Apoyo.	Situación generada por debilidades en la planeación.	Estructurar un plan de acción para las regionales que permita el seguimiento y evaluación de la gestión Misional de cada una de ellas.	Efectuar seguimiento y medición a las actividades propuestas	Informes de seguimiento y medicion	7	2011/07/15	2012/01/15	26	6	AUDITORIA REGIONAL SUROCCIDENTE Se está desarrollando las diferentes actividades que tiene responsabilidad la Regional Suroccidente. La Oficina de Planeación presentó el seguimiento consolidado del plan de acción regionales a 30 de noviembre/2011.
58	FILA_58	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 02 100	CONS. 26. Cumplimiento de Metas. La Regional Suroccidente reportó un grado de cumplimiento del Plan de Acción vigencia 2010 del 56.00%. Los resultados del seguimiento realizado por la CGR arrojaron un grado de cumplimiento bajo del 52.88% a Diciembre de 2010, por cuanto verificada la ejecución de las 48 metas programadas se evidenció que algunas presentan un cumplimiento parcial.	Estos incumplimientos obedecen a fallas en la planeación e inoportuna toma de decisiones al no ajustar el plan a las contingencias presentadas.	Realizar convenio con diferentes entidades y asignar el presupuesto para el cumplimiento del plan de capacitación, con base a eso la regional ejecutará su plan de capacitación, para las actividades de bienestar se asignó un presupuesto y se gestionó con la caja de compensación para realizar diferentes actividades.	Efectuar seguimiento y medición a las actividades de bienestar y capacitación propuestas	Informes de seguimiento y medicion	7	2011/07/01	2012/01/30	30	6	AUDITORIA REGIONAL SUROCCIDENTE Actividades de capacitación: en el mes de dic. se realizó las siguientes capacitaciones: mercadeo y ventas, éticas y valores, redacción y ortografía, metrología de 30 actividades programadas se han realizado 28.
59	FILA_59	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15 06 003	CONS. 27. Reporte y Liquidación de incapacidades. En la revisión efectuada a la nómina y a las planillas de autoliquidación de aportes a salud del personal civil de la Regional Suroccidente, vigencia 2010, se evidenció que las incapacidades, no fueron descontadas en las planillas ni registradas en la nómina contraviniendo lo establecido en el procedimiento.	Las anteriores situaciones evidencian debilidades de los mecanismos de control en el registro y elaboración de la información que se genera en el área de talento humano,	Reportar todas las incapacidades en la planilla única SOI, y enviar copias de las incapacidades con las novedades de nómina a la oficina principal. Aplicar los porcentajes por auxilio de incapacidad en la nómina y en los aportes a la seguridad social.	Establecer Política de operación para el manejo de las incapacidades a todas las Regionales y a las dependencias con relación al manejo de incapacidades.	Política de operación	1	2011/05/30	2011/06/30	4	1	AUDITORIA REGIONAL SUROCCIDENTE Se evidencia la circular No.019 ALDAD-ALGGTH, del 23 de mayo de 2011. Asunto Directrices en el manejo de las incapacidades, dirigido a Directores Regionales, Jefes de Oficina y Coordinadores Administrativos.

[1] PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													
	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
60	FILA_60	15 06 003	CONS. 27. Reporte y Liquidación de incapacidades. En la revisión efectuada a la nómina y a las planillas de auto liquidación de aportes a salud del personal civil de la Regional Suroccidente, vigencia 2010, se evidenció que las incapacidades, no fueron descontadas en las planillas ni registradas en la nómina contraviniendo lo establecido en el procedimiento.	Las anteriores situaciones evidencian debilidades de los mecanismos de control en el registro y elaboración de la información que se genera en el área de talento humano,	Reportar todas las incapacidades en la planilla única SOI, y enviar copias de las novedades de nomina a la oficina principal. Aplicar los porcentajes por auxilio de incapacidad en la nómina y en los aportes a la seguridad social.	Socializar la política de operación en la principal y en todas las Regionales.	Actas de socialización	13	2011/07/01	2011/08/31	9	13	AUDITORIA REGIONAL SUROCCIDENTE Se socializó en el chat interactivo del 04 de septiembre/2011
61	FILA_61	15 06 003	CONS. 27. Reporte y Liquidación de incapacidades. En la revisión efectuada a la nómina y a las planillas de auto liquidación de aportes a salud del personal civil de la Regional Suroccidente, vigencia 2010, se evidenció que las incapacidades, no fueron descontadas en las planillas ni registradas en la nómina contraviniendo lo establecido en el procedimiento.	Las anteriores situaciones evidencian debilidades de los mecanismos de control en el registro y elaboración de la información que se genera en el área de talento humano,	Reportar todas las incapacidades en la planilla única SOI, y enviar copias de las novedades de nomina a la oficina principal. Aplicar los porcentajes por auxilio de incapacidad en la nómina y en los aportes a la seguridad social.	Ajustar el manual de administración de personal con relación al cobro y manejo de incapacidades por enfermedad no profesional	Manual ajustado, firmado y publicado	1	2011/07/01	2011/12/30	26	1	AUDITORIA REGIONAL SUROCCIDENTE Se realiza ajuste del Manual de administración de personal con fecha 30/09/2011.
62	FILA_62	15 06 003	CONS. 27. Reporte y Liquidación de incapacidades. En la revisión efectuada a la nómina y a las planillas de auto liquidación de aportes a salud del personal civil de la Regional Suroccidente, vigencia 2010, se evidenció que las incapacidades, no fueron descontadas en las planillas ni registradas en la nómina contraviniendo lo establecido en el procedimiento.	Las anteriores situaciones evidencian debilidades de los mecanismos de control en el registro y elaboración de la información que se genera en el área de talento humano,	Reportar todas las incapacidades en la planilla única SOI, y enviar copias de las novedades de nomina a la oficina principal. Aplicar los porcentajes por auxilio de incapacidad en la nómina y en los aportes a la seguridad social.	Verificar la nomina de acuerdo a las política que se emita con relación a incapacidades	nómina verificada, con las respectivas firmas	6	2011/06/30	2011/12/30	26	6	AUDITORIA REGIONAL SUROCCIDENTE Se envía copia de las incapacidades adjunta a las novedades de nomina y en el reporte de ausentismo formato F15-PGD-SO5 en la planilla de pago SOI se reporta la incapacidad.
63	FILA_63	15 04 001	CONS. 28 Capacitaciones de formación Revisado el cronograma de capacitaciones de la Agencia logística de las Fuerzas Militares - Regional Suroccidente para la vigencia 2010, se evidenció que solo se ejecutaron 14 capacitaciones de las 32 programadas en el Plan de Capacitación y Formación Anual.	Situación que evidencia debilidades en la elaboración de dicho plan.	Establecer Plan de capacitación de acuerdo con el tamaño de las regionales a través del acceso a los servicios de capacitación, garantizando que se ejecuten los ejes temáticos básicos	Definir ejes temáticos para desarrollar por Regional tipo	Política de Operación	1	2011/07/01	2011/08/31	9	1	AUDITORIA REGIONAL SUROCCIDENTE Se evidencia Plan de formación y Capacitación, teniendo en cuenta las Regionales y validado por la Dirección General.

[1] PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
64	FILA_64	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15 04 001	CONS. 28 Capacitaciones de formación Revisado el cronograma de capacitaciones de la Agencia logística de las Fuerzas Militares - Regional Suroccidente para la vigencia 2010, se evidenció que solo se ejecutaron 14 capacitaciones de las 32 programadas en el Plan de Capacitación y Formación Anual.	Situación que evidencia debilidades en la elaboración de dicho plan.	Establecer Plan de Capacitación de acuerdo con el tamaño de las regionales a través del acceso a los servicios de capacitación, garantizando que se ejecuten los ejes temáticos básicos	Ajustar Guía de Indicadores en donde la medición sea Regional y no Nacional, a fin de identificar la verdadera ejecución de los Planes de formación y Capacitación.	Guía de Indicadores ajustada	1	2011/07/01	2011/09/01	9	1	AUDITORIA REGIONAL SUROCCIDENTE Se ajustó la guía de indicadores y se evalúa a nivel nacional y se mide por dirección regional.
65	FILA_65	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15 04 001	CONS. 28 Capacitaciones de formación Revisado el cronograma de capacitaciones de la Agencia logística de las Fuerzas Militares - Regional Suroccidente para la vigencia 2010, se evidenció que solo se ejecutaron 14 capacitaciones de las 32 programadas en el Plan de Capacitación y Formación Anual.	Situación que evidencia debilidades en la elaboración de dicho plan.	Establecer Plan de Capacitación de acuerdo con el tamaño de las regionales a través del acceso a los servicios de capacitación, garantizando que se ejecuten los ejes temáticos básicos	Realizar seguimiento y verificación al cumplimiento del plan de capacitación	Informe cuatrimestral socializado a las Regionales	3	2011/05/31	2012/01/31	35	3	AUDITORIA R. SUROCCIDENTE Se verifica seguimiento e indicador talento humano cumplimiento plan de capacitación y formación Segundo cuatrimestre 2011, con un porcentaje de cumplimiento de 74% cumpliendo con la meta establecida del 54%, el último reporte se generara en el mes de enero de 2012 de acuerdo a la fecha de cierre de la meta.
66	FILA_66	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15 04 001	CONS. 29. Evaluación de Seguimiento de la Capacitación. Revisadas las capacitaciones realizadas en la vigencia 2010, por la Coordinación administrativa - Recursos Humanos se evidenció que dichas capacitaciones no tienen evaluación de seguimiento, el cual debe reposar en un informe trimestral, lo anterior no acorde con lo establecido en el "Manual de Administración de Personal".	Esta situación evidencia debilidades de los mecanismos de control en el registro y elaboración de la información que se genera en el área de talento humano,	Retroalimentar a las Regionales con el informe de en la ejecución del Plan de Formación y Capacitación	Actualizar Manual de Administración de Personal en cuanto a la frecuencia de evaluación de seguimiento de las actividades, la cual es cuatrimestral	Manual ajustado, firmado y publicado	1	2011/07/01	2011/12/30	26	1	AUDITORIA R. SUROCCIDENTE Se ajustó el manual de administración de personal el 30 de septiembre de 2011
67	FILA_67	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15 04 001	CONS. 29. Evaluación de Seguimiento de la Capacitación. Revisadas las capacitaciones realizadas en la vigencia 2010, por la Coordinación administrativa - Recursos Humanos se evidenció que dichas capacitaciones no tienen evaluación de seguimiento, el cual debe reposar en un informe trimestral, lo anterior no acorde con lo establecido en el "Manual de Administración de Personal".	Esta situación evidencia debilidades de los mecanismos de control en el registro y elaboración de la información que se genera en el área de talento humano,	Retroalimentar a las Regionales con el informe de en la ejecución del Plan de Formación y Capacitación	Efectuar informe consolidado del plan de capacitación y formación	Informe cuatrimestral	3	2011/05/31	2012/02/28	39	3	AUDITORIA R. SUROCCIDENTE La Dirección Administrativa con Memorando No 141 ALDAD-GRH- 251 del 13 de Enero de 2012 envía a la Dirección General Informe de Capacitación y Bienestar Tercer Cuatrimestre.

[1]		PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
		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
68	FILA_68	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15 04 001	CONS.29. Evaluación de Seguimiento de la Capacitación. Revisadas las capacitaciones realizadas en la vigencia 2010, por la Coordinación administrativa - Recursos Humanos se evidenció que dichas capacitaciones no tienen evaluación de seguimiento, el cual debe reposar en un informe trimestral, lo anterior no acorde con lo establecido en el "Manual de Administración de Personal".	Esta situación evidencia debilidades de los mecanismos de control en el registro y elaboración de la información que se genera en el área de talento humano,	Retroalimentar a las Regionales con el informe de en la ejecución del Plan de Formación y Capacitación	Socializar informe de ejecución cuatrimestral	Informe socializado a las Regionales	3	2011/05/31	2012/02/28	39	3	AUDITORIA R. SUROCCIDENTE se envía informe cuatrimestral de Bienestar y Capacitación a los responsable de talento humano regionales vía Outlook con fecha Viernes 13 de Enero de 2012.
69	FILA_69	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15 04 001	CONS.29. Evaluación de Seguimiento de la Capacitación. Revisadas las capacitaciones realizadas en la vigencia 2010, por la Coordinación administrativa - Recursos Humanos se evidenció que dichas capacitaciones no tienen evaluación de seguimiento, el cual debe reposar en un informe trimestral, lo anterior no acorde con lo establecido en el "Manual de Administración de Personal".	Esta situación evidencia debilidades de los mecanismos de control en el registro y elaboración de la información que se genera en el área de talento humano,	Retroalimentar a las Regionales con el informe de en la ejecución del Plan de Formación y Capacitación	Documentar las acciones preventivas o correctivas producto del seguimiento periódico a las Regionales	Acciones de mejora documentadas	3	2011/06/30	2012/03/31	39	2,8	AUDITORIA R. SUROCCIDENTE con fecha 28 de Noviembre el subproceso talento humano envía acciones de mejora producto de Autoevaluación de la gestión
70	FILA_70	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 002	CONS. 30Expedición CDP. El Decreto 111 del 1996 y la ley 179 de 1994 art 49 establecen "que todos los actos administrativos que afecten las apropiaciones presupuestales deberán contar con certificado de disponibilidad previos que garanticen la existencia de apropiaciones suficientes para atender los gastos	Situaciones que denotan inadecuada planeación en la asignación de los recursos para la contratación y debilidades en los mecanismos de control a la ejecución contractual	Realizar seguimiento y cruce a la ejecución Presupuestal de los Contratos, entre el Grupo Financiero y el Grupo de Contratos de la Regional	Llevar un control de la ejecución del contrato con el fin de realizar los ajustes necesarios antes de terminar el plazo de ejecución.	Seguimiento y cruce a la Ejecución de cada uno de los Contratos	2	2011/07/01	2012/02/28	35	1	AUDITORIA R. SUROCCIDENTE se realizó el seguimiento y cruce a la ejecución Presupuestal de los Contratos, entre el Grupo Financiero y el Grupo de Contratos de la Regional
71	FILA_71	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 003	CONS. 31, Estudios previos - Contrato Inter. En las carpetas de los contratos No. 196 para la adquisición y suministro de arroz empaquetado, contrato No. 217 suministro de azúcar y el contrato No. 204 para el suministro de chocolate en barra, no se anexa el contrato inter 034-2010 celebrado entre MinDefensa - Ejército Nacional y la Agencia logística de las FFMM.	Lo anterior evidencia debilidades en la función del supervisión y en los mecanismos de control y seguimiento	A partir de la fecha se incluirán los contratos interadministrativos correspondientes a cada expediente contractual	Archivar toda la documentación del proceso en el expediente contractual	Expedientes organizados con toda la documentación correspondiente.	100	2011/07/01	2011/12/31	26	100	AUDITORIA R. SUROCCIDENTE SLos auxiliares de contratos una vez se le asigna el proceso contractual verifica que las fechas de las cotizaciones sean posteriores al modelo estudio de mercado, igualmente que en la cotización no aparezca la palabra oferta o carta de presentación para evitar confusiones, si viene con estos errores se devuelve el documento para corrección
72	FILA_72	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 016	CONS.32 Propuesta Oferentes (D) En el contrato No. 017 para el suministro de combustible, grasas y lubricantes por \$129.090.000, la carta de presentación de la propuesta del oferente que aspira a participar de la contratación se realizó con fecha 29 de diciembre de 2009, fecha en la cual no se habían diligenciado los estudios previos	Evidenciando deficiencias de supervisión y en los mecanismos de control y seguimiento en la fase precontractual	Concientizar a los funcionarios del grupo de contratos sobre los alcances disciplinarios, administrativos y fiscales que conlleva el incumplimiento repetitivo a la falta de aplicación de las normas contractuales vigentes.	Revisar aleatoriamente con el encargado del proceso, que la documentación que existe en el proceso se encuentra de acuerdo a las normas y levantar acta correspondiente	Actas	4	2011/07/01	2011/12/31	26	4	AUDITORIA R. SUROCCIDENTE se hizo una revisión aleatoria de los expedientes y estos se encuentran de acuerdo a las normas.

PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
73	FILA_73	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 010	CONS. 33 Actas de Adjudicación solicitud de oferta. En las actas de adjudicación de los contratos Nos. 005, 006 y 012 para la adquisición y suministro de combustible y accesorios se relaciona a ZARNICOS S.A., considerandos en el párrafo de la evaluación jurídica numeral 1 se menciona "que no se evaluó la oferta cuando este proveedor no participo en el proceso de oferta.	Las anteriores situaciones evidencian deficiencias de control en la elaboración de los documentos previos a la suscripción de los contratos	concientizar a los funcionarios del grupo de contratos sobre los alcances disciplinarios, administrativos que conlleva el incumplimiento a la falta de aplicación de las normas contractuales vigentes.	Elaborar el acta de adjudicación teniendo como soporte el acta de cierre del proceso y las evaluaciones realizadas por los comites. Revisar aleatoriamente con el encargado del proceso, que la documentación que existe en el proceso se encuentra de acuerdo a las normas y levantar acta correspondiente	número de errores encontrados en el expediente contractual (firmas, números, nombres, vistos buenos, títulos/expediente verificado	1	2011/07/01	2011/12/31	26	1	AUDITORIA R. SUROCCIDENTE se hizo una revisión aleatoria de los expedientes y estos se encuentran de acuerdo a las normas.
74	FILA_74	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 013	CONS 34. Actas de cierres de la Contratación. En el contrato No. 006 celebrado para el suministro de combustible, grasas y lubricantes se estableció que el Acta de cierre de la Contratación Directa Reservada No. 002 de fecha 02-02-10, esta por fuera de la fecha establecida en el cronograma de las actividades de apertura del proceso contractual	Situación que obedece a deficiencia de los mecanismos de control en la fase precontractual	Concientizar a los funcionarios del grupo de contratos sobre los alcances disciplinarios, administrativos que conlleva el incumplimiento repetitivo a la falta de aplicación de las normas contractuales vigentes.	Revisar aleatoriamente con el encargado del proceso, que la documentación que existe en el proceso se encuentra de acuerdo a las normas y levantar acta correspondiente	Acta de coordinación	100	2011/07/01	2011/12/31	26	100	AUDITORIA R. SUROCCIDENTE se hizo una revisión aleatoria de los expedientes y estos se encuentran de acuerdo a las normas.
75	FILA_75	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 002	CONS 36 Registro Presupuestal (D). * En los contratos No. 013 de fecha 10-02-10, No. 017 con fecha 12-12-09 y No. 014 de fecha 11-02-10 para el suministro de combustible, lubricantes, grasa y accesorios, se elaboraron las solicitudes de expedición del Registro Presupuestal con fecha anterior a la de suscripción del contrato	Lo que evidencia falta de objetividad en la selección y transparencia del proceso en razón a que con anterioridad a la suscripción del contrato ya se sabe a quién va ser adjudicado, debilidades en los mecanismos de control y en la función de supervisión,	Verificar el formato de memorando de solicitud de registro presupuestal, indicando la fecha en la que se solicita el compromiso, después de legalizado el contrato con las firmas de ambas partes, de acuerdo a lo pactado en el manual capítulo 1 Numeral 1.7	Ajustar y socializar el formato de memorando para solicitud de registro presupuestal	Socialización del Formato ajustado	1	2011/07/01	2011/12/31	26	1	AUDITORIA R. SUROCCIDENTE Actualmente de acuerdo al nuevo programa del SIF II no se requiere elaborar memorandos de solicitud de registro presupuestal, ya que todo se realiza directamente en el programa informático, contratos crea el tercero y la jefe de presupuesto continua con el respectivo registro presupuestal.
76	FILA_76	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 003	CONS. 37 Garantía Seriedad de la Oferta (D). Verificado los datos contenidos en la póliza de seriedad de oferta No. 003-2010 del contrato No. 017 folio 83, contra la suministrada por el contratista y otra enviada por la Gerencia Nacional de Fianzas de Seguro del Estado con sede en Bogotá, se evidenció la póliza archivada en la carpeta del contrato presenta inconsistencias	Situación que obedece a debilidades de control y seguimiento	Concientizar a los funcionarios del grupo de contratos sobre los alcances disciplinarios, administrativos que conlleva el incumplimiento repetitivo a la falta de aplicación de las normas contractuales vigentes.	Verificar la legalidad de la documentación presentada en las ofertas, rechazando y/o requiriendo aclaración sobre aquellos donde se evidencie posibles irregularidades y actuar de acuerdo a la normatividad contractual.	Dejar constancia en el acta de cierre del proceso de las posibles novedades que puedan surgir.	100	2011/07/01	2011/12/31	26	100	AUDITORIA R. SUROCCIDENTE se verificó la legalidad de la documentación presentada en las ofertas, y se concluye que esta cumple con la normatividad.

PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
77	FILA_77	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 004	CONS. 38 Hallazgo No. 14 Informes de Supervisión y actas de liquidación (D).	Las anteriores deficiencias denotan debilidades de control en las actividades propias que debe desarrollar el supervisor así como incumplimiento por parte de tesorería de los procedimientos aplicables para el pago de los contratos	Concientizar a los funcionarios del grupo de contratos sobre los alcances disciplinarios, administrativos que conlleva el incumplimiento repetitivo a la falta de aplicación de las normas contractuales vigentes.	Revisar aleatoriamente con el encargado del proceso, que la documentación que existe en el proceso se encuentra de acuerdo a las normas y levantar acta correspondiente	Actas de coordinación	100	2011/07/01	2011/12/31	26	100	AUDITORIA R. SUROCCIDENTE se hizo una revisión aleatoria de los expedientes y estos se encuentran de acuerdo a las normas.
78	FILA_78	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 100	CONS. 39 Hallazgo No. 15 Comprobantes de pago. En el contrato No. 013 de fecha 13-01-10 para el suministro de combustible, lubricantes, grasa y accesorios se estableció que el comprobante de pago No. 994 por \$1.000.000, no tiene diligenciado los datos de fecha de expedición además esta doblemente registrado en el acta de liquidación y con diferentes fechas de pago.	Las anteriores deficiencias impiden verificar el cumplimiento del objeto contractual	Concientizar a los funcionarios del grupo de contratos sobre los alcances disciplinarios, administrativos que conlleva el incumplimiento repetitivo a la falta de aplicación de las normas contractuales vigentes.	Revisar aleatoriamente con el encargado del proceso, que la documentación que existe en el proceso se encuentra de acuerdo a las normas y levantar acta correspondiente	Actas de coordinación	1	2011/07/01	2011/12/31	26	1	AUDITORIA R. SUROCCIDENTE se hizo una revisión aleatoria de los expedientes y estos se encuentran de acuerdo a las normas.
79	FILA_79	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 100	CONS. 40. Hallazgo No. 16 Gestión Documental. En la evaluación de los documentos soportes que contienen los contratos, se evidenciaron debilidades en la gestión documental por parte de los responsables de los procesos contractuales	Situación que evidencia debilidades en los mecanismos de control y seguimiento a la gestión documental restándole confiabilidad a la información examinada por éste equipo auditor e incumplimiento a los procedimientos previstos en el manual de contratación.	Concientizar a los funcionarios del grupo de contratos sobre los alcances disciplinarios, administrativos que conlleva el incumplimiento repetitivo a la falta de aplicación de las normas contractuales vigentes.	Revisar aleatoriamente con el encargado del proceso, que la documentación que existe en el proceso se encuentra de acuerdo a las normas y levantar acta correspondiente	Actas de coordinación	1	2011/07/01	2011/12/31	26	1	AUDITORIA R. SUROCCIDENTE se hizo una revisión aleatoria de los expedientes y estos se encuentran de acuerdo a las normas.
80	FILA_80	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10 04 100	C. 41. H. No. 17 Lista de chequeo. El Manual de Contratación establece en el capítulo Tercero numeral 3.1.25 que una vez se cuente con la totalidad de los documentos, la persona encargada de archivarla en una carpeta celuigua hasta doscientos (200) documentos debidamente foliados	Se evidenció que en los contratos No. 204, 006, 196, 014, 115, 055 que en la lista de chequeo no se encuentran registrados todos los documentos que hacen parte de la información contractual	Concientizar a los funcionarios del grupo de contratos sobre los alcances disciplinarios, administrativos que conlleva el incumplimiento repetitivo a la falta de aplicación de las normas contractuales vigentes.	Revisar aleatoriamente con el encargado del proceso, que la documentación que existe en el proceso se encuentra de acuerdo a las normas y levantar acta correspondiente	Actas de coordinación	1	2011/07/01	2011/12/31	26	1	AUDITORIA R. SUROCCIDENTE se hizo una revisión aleatoria de los expedientes y estos se encuentran de acuerdo a las normas.

PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
81	FILA_81	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10 04 100	C. 42 H. 18 Manual de Procesos y procedimientos. Se observó que el Manual de Procesos y Procedimientos establecido por la Agencia para el manejo del Presupuesto, no esta en concordancia con la Directiva Permanente (DP) No. 2, fechada el 25 de marzo de 2008.	Lo anterior evidencia debilidades en la actualización de los manuales y procedimientos y en los mecanismos de seguimiento y control presupuestal.	Revisar la Directiva Permanente No. 2 de 2008, así como los procedimientos del subproceso "Gestión de Presupuesto" y proceder a realizar los respectivos ajustes.	Emisión de oficio para la Oficina de Planeación solicitando la verificación y ajustes pertinentes de acuerdo a los Procedimientos actuales a la Directiva No. 2 de 2008.	Oficio	1	2011/07/01	2011/10/31	17	1	AUDITORIA R. SUROCCIDENTE con fecha 15/12/2011 se realizaron los ajustes pertinentes a la Directiva No. 2 de 2008, retirándola de la Plataforma Documental de la Agencia Logística de las Fuerzas Militares.
82	FILA_82	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10 04 100	C. 42 H. 18 Manual de Procesos y procedimientos. Se observó que el Manual de Procesos y Procedimientos establecido por la Agencia para el manejo del Presupuesto, no esta en concordancia con la Directiva Permanente (DP) No. 2, fechada el 25 de marzo de 2008.	Lo anterior evidencia debilidades en la actualización de los manuales y procedimientos y en los mecanismos de seguimiento y control presupuestal.	Revisar la Directiva Permanente No. 2 de 2008, así como los procedimientos del subproceso "Gestión de Presupuesto" y proceder a realizar los respectivos ajustes.	Emitir Directiva Ajustada	Directiva ajustada	1	2011/07/01	2011/10/31	17	1	AUDITORIA R. SUROCCIDENTE Se ajustaron los procedimientos de presupuesto
83	FILA_83	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 02 001	C. 43 H. 19 Cumplimiento manual de buenas practicas. En visita efectuada a la Bodega CADS de Cali, se evidencio lo siguiente. Algunas zonas de la "Bodega CADS" los pisos y paredes se encuentran porosos con grietas y defectos que dificultan actividades de limpieza u operación	Las anteriores situaciones evidencian debilidades en los mecanismos de control en relación con el almacenamiento de productos en bodegas.	Socializar y aplicar del Manual de Buenas Practicas de Almacenamiento adaptado por la Agencia Logística y concientizar al personal sobre las implicaciones disciplinarias en el incumplimiento del manual de procesos y procedimientos.	Socializar el manual de buenas prácticas de almacenamiento	Actas de socialización	1	2011/06/20	2011/12/31	28	1	AUDITORIA R. SUROCCIDENTE Se socializó el Manual de Buenas Practicas de Almacenamiento a todo el personal del CADS.
84	FILA_84	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	21 02 001	C. 43 H. 19 Cumplimiento manual de buenas practicas. En visita efectuada a la Bodega CADS de Cali, se evidencio lo siguiente. Algunas zonas de la "Bodega CADS" los pisos y paredes se encuentran porosos con grietas y defectos que dificultan actividades de limpieza u operación	Las anteriores situaciones evidencian debilidades en los mecanismos de control en relación con el almacenamiento de productos en bodegas.	Socializar y aplicar del Manual de Buenas Practicas de Almacenamiento adaptado por la Agencia Logística y concientizar al personal sobre las implicaciones disciplinarias en el incumplimiento del manual de procesos y procedimientos.	Informe de aplicabilidad del manual de buenas prácticas de almacenamiento	informe cuatrimestral por regional	2	2011/07/01	2011/12/31	26	2	AUDITORIA R. SUROCCIDENTE Se aplicaron los informes de los perfiles sanitarios

[1] PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
85	FILA_85	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	21 02 001	C. 43 H. 19 Cumplimiento manual de buenas practicas. En visita efectuada a la Bodega CADS de Cali, se evidencio lo siguiente. Algunas zonas de la "Bodega CADS" los pisos y paredes se encuentran porosos con grietas y defectos que dificultan actividades de limpieza u operación	Las anteriores situaciones evidencian debilidades en los mecanismos de control en relación con el almacenamiento de productos en bodegas.	Solicitud a la Coordinación administrativa de la regional Sur Occidente el tramite del presupuesto necesario para realizar las reparaciones locativas en el CAD&S.	Realizar las reparaciones locativas en el CADS	CADs debidamente acondicionado	1	2011/07/01	2011/12/31	26	1	AUDITORIA R. SUROCCIDENTE El 22 de agosto la coordinación de abastecimiento solicitó a la coordinación administrativa, con el Memorando No. 043/2011 el tramite del presupuesto para el acondicionamiento de las instalaciones del CADS, con el fin se corregir las observaciones de la CGR.
86	FILA_86	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	21 02 001	C.44 Hallazgo No. 20 Comedor de Tropa (Tercera Brigada) La inspección al Comedor de Tropa de Tercera Brigada Cali, evidenció lo siguiente: que la edificación destinada al Comedor de Tropa no está aislada del ingreso y refugio de animales domésticos (perros).	Las anteriores situaciones evidencian debilidades en los mecanismos de control y seguimiento en relación con el cumplimiento de las condiciones básicas de higiene en la fabricación de alimentos,	Implementar el manual de buenas prácticas de manufactura y el programa de residuos sólidos, de igual forma dar cumplimiento a lo establecido en el decreto 3075/1997 con respecto a los estándares de calidad.	instalación de dos (2) recipientes higienicos en acero inoxidable para el control de los desechos organicos en el area del comedor	Recipientes instalados	2	2011/03/01	2011/06/30	17	2	AUDITORIA R. SUROCCIDENTE Se ubicaron los dos contenedores plasticos, revestidos en acero inoxidable
87	FILA_87	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	21 02 001	C.44 Hallazgo No. 20 Comedor de Tropa (Tercera Brigada) La inspección al Comedor de Tropa de Tercera Brigada Cali, evidenció lo siguiente: que la edificación destinada al Comedor de Tropa no está aislada del ingreso y refugio de animales domésticos (perros).	Las anteriores situaciones evidencian debilidades en los mecanismos de control y seguimiento en relación con el cumplimiento de las condiciones básicas de higiene en la fabricación de alimentos,	Implementar el manual de buenas prácticas de manufactura y el programa de residuos sólidos, de igual forma dar cumplimiento a lo establecido en el decreto 3075/1997 con respecto a los estándares de calidad.	Instalación de mallas en las ventas para aislar la zona de producción y evitar el ingreso de insectos	Mallas instaladas	1	2011/03/01	2011/06/30	17	1	AUDITORIA R. SUROCCIDENTE Se instaló las mallas en este sector
88	FILA_88	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	21 02 001	C.44 Hallazgo No. 20 Comedor de Tropa (Tercera Brigada) La inspección al Comedor de Tropa de Tercera Brigada Cali, evidenció lo siguiente: que la edificación destinada al Comedor de Tropa no está aislada del ingreso y refugio de animales domésticos (perros).	Las anteriores situaciones evidencian debilidades en los mecanismos de control y seguimiento en relación con el cumplimiento de las condiciones básicas de higiene en la fabricación de alimentos,	Implementar el manual de buenas prácticas de manufactura y el programa de residuos sólidos, de igual forma dar cumplimiento a lo establecido en el decreto 3075/1997 con respecto a los estándares de calidad.	Verificar el cumplimiento al procedimiento de preparación de alimentos	Informes	2	2011/07/01	2011/12/31	26	2	AUDITORIA R. SUROCCIDENTE se realizó el informe de perfil sanitario en el comedor central.
89	FILA_89	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12 01 003	C. 45 H. 12 Informes de Supervisión: En la revisión de los documentos soportes del C. l. 016/09, por \$32.928.629, se observó que el acta parcial de recibo a satisfacción que aparece en fotocopia, no está firmada ni por el Supervisor ni por el Representante del Club Militar.	Debilidades de control y seguimiento por parte del supervisor, así como incumplimiento a los procedimientos previstos en el manual de contratación.	Concientizar a los funcionarios del grupo de contratos sobre los alcances disciplinarios, administrativos que conlleva el incumplimiento repetitivo a la falta de aplicación de las normas contractuales vigentes.	Revisar aleatoriamente con el encargado del proceso, que la documentación que existe en el proceso se encuentra de acuerdo a las normas y levantar acta correspondiente	Actas de Coordinación	100	2011/07/01	2011/12/31	26	100	M NO EFECTIVAS N. CENTRAL la Dirección de Contratación anexa en oficio N° 054 ALDCT-240-01-07, del 06 de enero de 2012 acta de reunión de fecha 12 de diciembre de 2011, donde se enuncia el seguimiento que se realizó al contrato 203/11. Meta cumplida

[1] PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
90	FILA_90	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 001	C. 46 H 20. Control documental: En el contrato de Comisión No. 007/2009 se evidenció que dentro de las obligaciones del Comisionista Comprador no quedó establecida la obligatoriedad del mismo en presentar al Comite Comprador informes mensuales que incluyeran al menos estado de cuenta de la operación.	Debilidades de control interno y deficiencias en el cumplimiento de los procedimientos previstos para el manejo de la recepción de los bienes.	Incluir en los contratos de comisión, una cláusula solicitando los informes que contengan informes mensuales sobre estado de cuenta de la operación, porcentaje de ejecución de la operación, situación de pago de la operación, estado de cada una de las reclamaciones e inconformidades presentadas	Actualizar la guía de revaluación de comisionistas incluyendo los siguientes criterios: operación, porcentaje de ejecución de la operación, estado de cada una de las reclamaciones e inconformidades presentadas por la Agencia durante el mes y su situación, logros y dificultades del proceso y recomendaciones	Guía de Revaluación Actualizada	1	2011/08/01	2011/08/31	4	1	M NO EFECTIVAS N. CENTRAL Se realizó el ajuste a la Guía de Revaluación de comisionistas con fecha 31 de agosto/2011 y se remitió al correo SIG Control Documentos para actualizar la plataforma del Sistema Integrado de Gestión de Calidad, el día 05 de septiembre de 2011.
91	FILA_91	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 001	C. 46 H 20. Control documental: En el contrato de Comisión No. 007/2009 se evidenció que dentro de las obligaciones del Comisionista Comprador no quedó establecida la obligatoriedad del mismo en presentar al Comite Comprador informes mensuales que incluyeran al menos estado de cuenta de la operación.	Debilidades de control interno y deficiencias en el cumplimiento de los procedimientos previstos para el manejo de la recepción de los bienes.	Realizar revisión de carpetas de contratos con personal diferente de los que manejan el archivo y dejar reporte de esta actividad. La revisión consistirá en verificación de la foliación consecutiva, firmas, documentos correspondientes del contrato	Revisión de las carpetas de los contratos	Evidencia escrita de la revisión de los archivos de los contratos	2	2011/06/30	2011/12/31	26	0.2	M NO EFECTIVAS N. CENTRAL El Director Cadena de Suministros seleccionados para realizar la revisión de las carpetas de los contratos de comisión,
92	FILA_92	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 011	C.47 Anticipos en convenios interadministrativos (D):	Inadecuada forma de pago del convenio interadministrativo por parte de las Entidades que suscribieron el convenio.	Solicitar al señor Ministro de Defensa Nacional eleve consulta ante la Sala Civil del Consejo de Estado, sobre si la ALFM puede pactar en los contratos interadministrativos que suscribe con las unidades ejecutoras de las Fuerzas Militares y demás Entidades del Sector Defensa el desembolso del 100% del valor contratado.	Oficio radicado en el Ministerio de Defensa Nacional de solicitud de consulta ante el Consejo de Estado-Sala Civil	Oficio radicado	1	2011/02/01	2011/03/31	8	1	CONPES SEP/2010 Actividad cumplida
93	FILA_93	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 01 003	C. 48 Modificaciones al contrato: Algunos de los proyectos del convenio interadministrativo 0983-2009 fueron modificados en el transcurso de la ejecución del convenio	Inadecuada planeación del convenio interadministrativo	Establecer política de operación para exigir a la entidad contratante que allegue la información correspondiente a los estudios y documentos previos, con el fin realizar su revisión anterior a la suscripción del contrato interadministrativo, con el fin de emitir la correspondiente viabilidad técnica	Comunicar mediante oficio a las unidades ejecutoras de las fuerzas militares, entes del Sector y otras relacionado en el cual se indique el requisito de establecer una cláusula que defina el plazo cierto de entrega de la información y documentación necesaria para la planeación y apertura del proceso contractual	Oficio de solicitud radicado	1	2011/02/01	2011/06/30	21	1	CONPES SEP/2010 Actividad cumplida

PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
94	FILA_94	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 01 003	C. 48 Modificaciones al contrato: Algunos de los proyectos del convenio interadministrativo 0983-2009 fueron modificados en el transcurso de la ejecución del convenio	Inadecuada planeación del convenio interadministrativo	Establecer política de operación para exigir a la entidad contratante que allegue la información correspondiente a los estudios y documentos previos, con el fin de realizar su revisión anterior a la suscripción del contrato interadministrativo, con el fin de emitir la correspondiente viabilidad técnica	Elaborar concepto de viabilidad para la suscripción del contrato interadministrativo	Concepto de viabilidad para la suscripción del contrato interadministrativo	1	2011/02/01	2011/06/30	21	1	CONPES SEP/2010 Actividad cumplida
95	FILA_95	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 06 100	C. 49 Organización de los documentos contractuales: La organización de los documentos dentro de las carpetas del contrato No. 0983/2009 no evidencia el orden cronológico del transcurso de la gestión contractual	Falta de diligencia en la conformación y archivo de documentos en el expediente contractual.	Gestionar ante el Grupo de Archivo y Correspondencia la expedición de una política de operación para determinar la organización de la documentación del expediente de los contratos interadministrativos, con el fin de facilitar su consulta	Memorando de solicitud ante el Grupo de Archivo y Correspondencia para la expedición de la política de operación	Memorando	1	2011/02/01	2011/02/28	4	1	CONPES SEP/2010 Actividad cumplida
96	FILA_96	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 06 100	C. 49 Organización de los documentos contractuales: La organización de los documentos dentro de las carpetas del contrato No. 0983/2009 no evidencia el orden cronológico del transcurso de la gestión contractual	Falta de diligencia en la conformación y archivo de documentos en el expediente contractual.	Gestionar ante el Grupo de Archivo y Correspondencia la expedición de una política de operación para determinar la organización de la documentación del expediente de los contratos interadministrativos, con el fin de facilitar su consulta	Socializar la política operacional que determina los criterios para la organización de la documentación del expediente de los contratos interadministrativos	Listas de asistencia de socialización oficina principal y regionales	14	2011/02/01	2011/06/30	17	14	CONPES SEP/2010 Actividad cumplida
97	FILA_97	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 100	C. 50 Informes de seguimiento al convenio interadministrativo: No se evidenciaron dentro de la carpeta del convenio 0983 de 2009 los informes de gestión sobre el avance de ejecución del convenio que debe presentar la Agencia de conformidad con lo pactado en la cláusula octava literal f)	Falta de seguimiento y control respecto de la presentación de los informes de gestión pactados en el contrato	Presentar de manera oportuna los informes de gestión y seguimiento pactados en los contratos interadministrativos	Efectuar una capacitación al personal responsable del manejo de los contratos interadministrativo con el fin de recordar la importancia de dar cumplimiento a las obligaciones pactadas en los contratos, en lo que respecta a la presentación de los informes de gestión y seguimiento	Listas de asistencia de socialización oficina ppal y regionales	14	2011/02/01	2011/03/31	8	14	CONPES SEP/2010 Actividad cumplida

[1]		PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
		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
98	FILA_98	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 004	C. 51 Licencia Urbanística: El proyecto acordado a través del convenio interadministrativo 0983 de 2009 entre el Ejército Nacional – Jefatura de Ingenieros y la ALFM consistente en la "construcción de dos aulas y baños para el centro educacional San Francisco en la vereda el Bongal", difiere de la licencia urbanística concedida por Alcaldía Municipal San Jacinto Bolívar	Falta de coordinación con el municipio beneficiario de la obra en los aspectos técnicos del proyecto	Efectuar revisión técnica detallada de las licencias allegadas por la entidad contratante, previas a la apertura del proceso contractual, con el fin de verificar que el proyecto a realizar es concordante con lo aprobado por las curadurías urbanas e informar al ente contratante las novedades presentadas, en caso de presentarse	Elaborar oficio informando al ente contratante las novedades presentadas en la revisión a las licencias de construcción aprobadas por las curadurías urbanas	Oficio de novedades al ente contratante	1	2011/02/01	2011/06/30	21	1	CONPES SEP/2010 Actividad cumplida
99	FILA_99	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 004	C. 52 Información Contractual: En las carpetas contentivas de los contratos de compraventa números 090 y 093 de 2010, no se evidenció documento escrito de los Supervisores	Falta de control al momento de archivar los documentos en los expedientes contractuales.	aclarar en la minuta del contrato, la forma mediante la cual se avala el plan de inversión del anticipo	Incluir dentro de la minuta del contrato que el plan de inversión del anticipo, será avalado por el supervisor, mediante Visto Bueno (Vo.Bo.) en el formulario denominado plan de inversión del anticipo.	Minuta del Contrato, anexando el plan de inversión avalado con el Vo.Bo. Del Supervisor	1	2011/02/01	2011/03/01	4	1	CONPES SEP/2010 Actividad cumplida
100	FILA_100	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 004	C. 52 Información Contractual: En las carpetas contentivas de los contratos de compraventa números 090 y 093 de 2010, no se evidenció documento escrito de los Supervisores	Falta de control al momento de archivar los documentos en los expedientes contractuales.	aclarar en la minuta del contrato, la forma mediante la cual se avala el plan de inversión del anticipo	Se informará a las regionales por vía electrónica y/o escrita sobre la acción correctiva, con el fin que realicen la socialización respectiva, para lo cual cada regional deberá allegar la respectiva planilla de socialización a la Dirección de contratos.	Memorando enviado a las regionales y planillas de socialización	13	2011/03/02	2011/04/30	8	13	CONPES SEP/2010 Actividad cumplida
101	FILA_101	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 004	C. 53 Acta de iniciación de obra: En el acta de iniciación de la obra suscrita el 19 de abril de 2010, correspondiente al contrato 039/2010, se estableció que existe un error administrativo	Error cometido por el contratista en la elaboración del documento y de los supervisores en el momento de su revisión	Realizar por parte del técnico o profesional que lleva la ejecución del contrato, verificación a los informes y documentos que avala el supervisor.	Con oficio comunicar las inconsistencias de información suministrada por el contratista, supervisor y/o interventor del contrato cuando no corresponda con los parámetros contemplados en el contrato.	Oficios	2	2011/02/01	2011/08/31	30	2	CONPES SEP/2010 la Dirección de Contratación anexa al oficio N° 5672 ALDCT-240-01-07, de diciembre 05 de 2011, oficio N° 8580 ALDCT-GES-243, del 18 de noviembre de 2011, en donde se solicita al profesional Grupo Obras Cíviles, subsanar los errores cometidos en el acta de inicio del contrato N° 158/11..

[1] PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
102	FILA_102	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 004	C. 54 Acta de recibo a satisfacción: contrato de obra N° 050 de 2010, por \$244 millones suscrito entre la Agencia Logística de las Fuerzas Militares y Hacer de Colombia cuyo objeto, ITEM N° 4, Construcción a todo costo, polideportivo en el Municipio de Sala Honda Nariño, prorrogado cuatro veces último plazo de ejecución 19 de octubre de 2010.	Falta de seguimiento y control oportuno de la obra ejecutada	Realizar por parte del tecnico o profesional que lleva la ejecución del contrato, verificación a los informes y documentos que avala el suervisor.	Con oficio comunicar las inconsistencias de información suministrada por el contratista, supervisor y/o interventor del contrato cuando no corresponda con los parametros contemplados en el contrato.	Oficios	2	2011/02/01	2011/08/31	30	2	CONPES SEP/2010 la Dirección de Contratación con oficio N° 6017 ALDCT-240-01-07, del 05 de septiembre de 2011, anexa oficio N° 5456 ALDCT-GES-243, del 19 de agosto de 2011, enviado al supervisor del contrato N° 043 del 2011, informando novedades con respecto a las actas parciales de entrega y recibo a satisfacción, para que sean subsanadas.
103	FILA_103	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 100	C. 55 Acta de Iniciación y Supervisión: El acta de iniciación del contrato presenta inconsistencias, por cuanto contempla dos fechas; 4 y 6 de septiembre de 2010, lo cual dificulta establecer la fecha real de la iniciación de la ejecución del objeto del contrato.	Falta de control en cuanto a la oportunidad en la entrega de los documentos requeridos para dar inicio a la ejecución del contrato	Realizar por parte del tecnico o profesional que lleva la ejecución del contrato, verificación a los informes y documentos que avala el suervisor.	Con oficio comunicar las inconsistencias de información suministrada por el contratista, supervisor y/o interventor del contrato cuando no corresponda con los parametros contemplados en el contrato.	Oficios	2	2011/02/01	2011/08/31	30	2	CONPES SEP/2010 Actividad cumplida
104	FILA_104	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 004	C. 56 Aprobación Plan de Inversión del Anticipo y Programación de Obra. Se evidenció deficiencias en aprobación de Programación de la Obra por parte del supervisor del contrato.	Deficiencias en la aprobación de la Programación de la Obra y Plan de Inversión del Anticipo por parte del supervisor del contrato,	Realizar por parte del tecnico o profesional que lleva la ejecución del contrato, verificación a los informes y documentos que avala el suervisor.	Con oficio comunicar las inconsistencias de información suministrada por el contratista, supervisor y/o interventor del contrato cuando no corresponda con los parametros contemplados en el contrato.	Oficios	2	2011/02/01	2011/08/31	30	2	CONPES SEP/2010 La Dirección de Contratación con oficio N° 6017 ALDCT-240-01-07, del 05 de septiembre de 2011, anexó email, enviados por el supervisor de los contratos suscritos con la firma Energizar S.A., contrato N° 121 de 2011, y a la firma Avalanfuel Unión Temporal, contrato N° 119 de 2011, para que corrigieran novedades.
105	FILA_105	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 004	C. 57 Aprobación Documentos: Se observó inoportunidad en la presentación por parte del contratista de los documentos correspondientes a Análisis de precios unitarios,	Deficiencias en la revisión, aprobación y supervisión del contrato	Socializar el alcance e importancia de las obligaciones del contratista supervisor y/o interventor para garantizar el cumplimiento del objeto contractual dentro del tiempo requerido	Llevar a cabo reuniones periódicas con los contratista , supervisores e interventores (si aplica) con el fin de reiterar el alcance y la importancia del cumplimiento de sus funciones	Acta de reuniones	10	2011/08/01	2011/09/30	34	10	CONPES SEP/2010 Actividad cumplida

PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
106	FILA_106	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	16 01 001	C. 58 Hallazgo No. 3. Remate de saldos: La Dirección de la Agencia Logística no ha determinado el proceso sobre el remate de saldo del SERVIAGLO con ocasión del cierre del negocio, debido a que sus costos de venta eran superiores a las ventas,	La falta de gestión administrativa, y manejo de los inventarios.	Realizar actividades para ofertar y promocionar la venta de los productos inventariados como mercancía para la venta, en el SERVIAGLO de la Regional Sur.	Autorizar por parte del Comité de Sostenibilidad Contable la baja de precios de los productos a vender, siempre y cuando el valor autorizado sea superior a su costo.	Acta Comité de Sostenibilidad Contable	1	2010/07/01	2010/12/31	26	1	NIVEL CENTRAL 2009 Actividad cumplida
107	FILA_107	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	16 01 001	C. 58 Hallazgo No. 3. Remate de saldos: La Dirección de la Agencia Logística no ha determinado el proceso sobre el remate de saldo del SERVIAGLO con ocasión del cierre del negocio, debido a que sus costos de venta eran superiores a las ventas,	La falta de gestión administrativa, y manejo de los inventarios.	Realizar actividades para ofertar y promocionar la venta de los productos inventariados como mercancía para la venta, en el SERVIAGLO de la Regional Sur.	Promocionar los productos	Actividades de promoción	2	2010/07/01	2011/02/28	34	2	NIVEL CENTRAL 2009 Actividad cumplida
108	FILA_108	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19 01 001	C. 59 H. 8 Control Documental en Contratos: En la evaluación de los soportes que contienen los contratos Nos. 177 y 202 de 2009, de comisión Nos. 002, 005 y 009 de 2009 e Interadministrativo 016 de 2009, se evidenció debilidades de seguimiento y control documental	Debilidades de seguimiento y control documental por parte de los responsables de los procesos contractuales.	Verificación de los documentos soportes que demuestran el recibo del producto adquirido, como son facturas con el lleno de los requisitos legales, actas de recibo a satisfacción debidamente firmadas y el formato diligenciado de recepción producto.	Efectuar el control del contenido de los contratos de comisión a través de listas de chequeo	Listas de chequeo elaboradas y revisadas	100	2010/07/01	2010/12/31	26	100	NIVEL CENTRAL 2009 Actividad cumplida
109	FILA_109	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19 01 001	C. 59 H. 8 Control Documental en Contratos: En la evaluación de los soportes que contienen los contratos Nos. 177 y 202 de 2009, de comisión Nos. 002, 005 y 009 de 2009 e Interadministrativo 016 de 2009, se evidenció debilidades de seguimiento y control documental	Debilidades de seguimiento y control documental por parte de los responsables de los procesos contractuales.	Diseñar e Implementar Plan de verificación documental a nivel de los contratos interadministrativos y administrativos.	Diseñar Plan de verificación documental contractual	Elaborar un plan de verificación documental contractual aprobado	1	2010/08/15	2010/11/30	15	1	NIVEL CENTRAL 2009 Actividad cumplida
110	FILA_110	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19 01 001	C. 59 H. 8 Control Documental en Contratos: En la evaluación de los soportes que contienen los contratos Nos. 177 y 202 de 2009, de comisión Nos. 002, 005 y 009 de 2009 e Interadministrativo 016 de 2009, se evidenció debilidades de seguimiento y control documental	Debilidades de seguimiento y control documental por parte de los responsables de los procesos contractuales.	Diseñar e Implementar Plan de verificación documental a nivel de los contratos interadministrativos y administrativos.	Implementar Plan de verificación documental contractual	Informes mensuales de avance	6	2010/11/01	2011/05/31	30	6	NIVEL CENTRAL 2009 Actividad cumplida

[1] PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
111	FILA_111	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19 01 001	C. 59 H. 8 Control Documental en Contratos: En la evaluación de los soportes que contienen los contratos Nos. 177 y 202 de 2009, de comisión Nos. 002, 005 y 009 de 2009 e Interadministrativo 016 de 2009, se evidenció debilidades de seguimiento y control documental	Debilidades de seguimiento y control documental por parte de los responsables de los procesos contractuales.	Diseñar e Implementar Plan de verificación documental a nivel de los contratos interadministrativos y administrativos.	Seguimiento a la documentación contractual.	Informes de verificación trimestrales	2	2010/11/01	2011/05/31	30	2	NIVEL CENTRAL 2009 Actividad cumplida
112	FILA_112	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 010	C. 60 H 15. Anticipo: Contrato No. 237/09, por \$273.238.000. Objeto: Interventoría técnica, administrativa, financiera y contable para la ejecución del contrato por el sistema llave en mano a precio global y plazo fijo (sin reajuste) correspondiente a la construcción del proyecto del Establecimiento de Salud Militar – ESM, ubicado en el sur occidente de Bogotá, DC.	Debilidades en la planeación por celebración de contrato de interventoría.	Establecer desde los estudios previos pliego de condiciones y en el contrato, que para el pago del anticipo en contratos de obra quedará supeditado a la legalización del contrato y al visto bueno por parte del interventor en la inversión del anticipo.	Incluir en los contratos de obra que el pago de anticipo, se cancelará previo del visto bueno de la inversión del anticipo por parte del interventor	Contratos de obra	100	2010/09/01	2011/05/30	38	100	NIVEL CENTRAL 2009 Actividad cumplida
113	FILA_113	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 003	C. 61 Hallazgo No. 16 Aprobación Pólizas: En el Contrato No. 202/2009 con ocasión de la Prórroga No. 1 del 29 de diciembre de 2009, el contratista presentó certificado de modificación a la Póliza Responsabilidad Civil Extracontractual No. RC00002261 el 30 de Diciembre de 2009	Debilidades de control y seguimiento.	Sensibilizar al los funcionarios y asociados sobre la importancia de la elaboración del auto de aprobación de los certificados de modificación en la ejecución de los contratos así como el cuidado que se debe tener al momento de tramitar los documentos	Realizar reuniones de seguimiento con los funcionarios y asociados que integran el grupo de ejecución y seguimiento contractual con el fin de sensibilizarlos sobre el cumplimiento de los procedimientos establecidos en la normatividad legal vigente.	Reuniones mensuales	3	2010/09/01	2010/12/30	17	3	NIVEL CENTRAL 2009 Actividad cumplida
114	FILA_114	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 05 004	C. 62 Hallazgo No. 19. Indemnización por incumplimiento: En el Contrato de Comisión No. 005/2009, la Entidad no hizo efectiva la póliza de calidad por el incumplimiento en los aportes nutricionales,	Falta de gestión por parte de la Entidad.	Determinación y aprobación del procedimiento para solicitar compensaciones de aquellos productos que no alcanzan la meta nutricional estipulada en la ficha técnica del producto elaborada por la Agencia Logística. Verificación de un ente certificador de la calidad nutricional que contienen las raciones de campaña.	Elaborar, aprobar y socializar la directiva permanente sobre desarrollo de la gestión contractual a través de la Bolsa Mercantil, incluyendo el procedimiento de las compensaciones para la Agencia Logística por incumplimiento en calidad del producto y oportunidad en la entrega.	Directiva Permanente aprobada y socializada	1	2010/07/01	2010/10/30	17	1	NIVEL CENTRAL 2009 Actividad cumplida

PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
115	FILA_115	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 03 002	C. 63 H 27. Registros de Cartera: La Agencia Logística de las Fuerzas Militares, no ha adelantado proceso de depuración de la Cuenta No 1470 - Otros Deudores- en cuantía de \$618 millones, correspondientes a deudas del Fondo Rotatorio de la Fuerza Aérea en cumplimiento de las normas expedidas en la materia por la Contaduría General de la Nación.	Debilidades en el seguimiento y control de las partidas en la cuenta	Continuar efectuando los descuentos por nómina, con el antecedente que solo se recupera sobre la capacidad de endeudamiento del usuario. Igualmente seguir informando a la oficina de Control Interno Disciplinario, deudas de difícil recuperación	Identificar los valores recibidos correspondiente a vales del antiguo Fondo Rotatorio de la Fuerza Aérea, por concepto de mercados otorgados; con el fin de proceder a efectuar los respectivos descuentos por nomina de las libranzas existentes.	Informe recaudo mensual cartera, y relación desglose nómina.	2	2010/08/01	2011/07/30	51	2	NIVEL CENTRAL 2009 Mediante acta de Comité de Sostenibilidad Contable No. 1 de fecha 23 de mayo de 2011, se realizó el saneamiento de los 618 millones; para lo cual se realizó el registro contable mediante comprobante No. 104 de fecha 31 de julio de 2011.
116	FILA_116	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 003	C. 65 En el contrato No.136 de 2009, en cuantía de \$18.9 millones, no se especifica en el objeto contractual las cantidades de materiales eléctricos y de construcción a contratar, situación que denota inadecuada planeación de la contratación e impide el control a la ejecución del mismo.	Deficiencias en la preparación de los estudios de conveniencia y oportunidad	Establecer políticas que determinen que tipo de procesos en la entidad pueden ser objeto de contratación por suministro	Estandarización y aprobación del formato de estudios previos cumpliendo los standeres de calidad	Formato	1	2009/12/01	2010/01/30	8	1	AUDITORIA R. ATLANTICO Actividad cumplida
117	FILA_117	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 003	C. 65 En el contrato No.136 de 2009, en cuantía de \$18.9 millones, no se especifica en el objeto contractual las cantidades de materiales eléctricos y de construcción a contratar, situación que denota inadecuada planeación de la contratación e impide el control a la ejecución del mismo.	Deficiencias en la preparación de los estudios de conveniencia y oportunidad	Establecer políticas que determinen que tipo de procesos en la entidad pueden ser objeto de contratación por suministro	Socialización del formato estandarizado de estudio previos	socializacion	1	2009/12/01	2010/01/30	8	1	AUDITORIA R. ATLANTICO Actividad cumplida
118	FILA_118	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 100	C. 66 Al verificar el proceso de invitación a cotizar N°061-09, por medio del cual se adjudicó el contrato de mínima cuantía No. 37 de 2009, para la fumigación y desratización de áreas de las unidades militares, se constató que en dicho proceso no se estipula especificación técnica alguna respecto a los elementos o productos a utilizar en la prestación de los servicios a ofrecer	Debilidades en los mecanismos de control interno aplicados en los procesos de planeación y elaboración de estudios y documentos previos	Establecer políticas que determinen que tipo de procesos en la entidad pueden ser objeto de contratación por suministro	Capacitación en elaboración de estudios previos	Capacitacion	2	2010/01/01	2010/06/30	25	2	AUDITORIA R. ATLANTICO Actividad cumplida
119	FILA_119	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 008	C. 67 La falta de rigurosidad en la evaluación de ofertas presentadas con ocasión del pliego de condiciones No. 058ALR11- 2009 (menor cuantía), permitió el incumplimiento del citado pliego	Falta de rigurosidad en la evaluación de ofertas	Nombramiento como comites de acuerdo al objeto a contratar, perfil y capacitaciones recibidas en esta responsabilidad	Determinación de perfiles para funcionarios que pueden desempeñarse como comites estructuradores y evaluadores de acuerdo al plan de contratación previsto	Documento	1	2010/01/01	2010/01/30	4	1	AUDITORIA R. ATLANTICO Actividad cumplida

[1] PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
120	FILA_120	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 008	C. 67 La falta de rigurosidad en la evaluación de ofertas presentadas con ocasión del pliego de condiciones No. 058ALR11- 2009 (menor cuantía), permitió el incumplimiento del citado pliego	Falta de rigurosidad en la evaluación de ofertas	Nombramiento como comites de acuerdo al objeto a contratar, perfil y capacitaciones recibidas en esta responsabilidad	Establecimiento de banco de datos de funcionarios que puedan desempeñarse de acuerdo al perfil previsto para cada tipo de objeto a contratar	Banco de Datos	1	2010/01/30	2010/02/15	2	1	AUDITORIA R. ATLANTICO Actividad cumplida
121	FILA_121	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 008	C. 67 La falta de rigurosidad en la evaluación de ofertas presentadas con ocasión del pliego de condiciones No. 058ALR11- 2009 (menor cuantía), permitió el incumplimiento del citado pliego	Falta de rigurosidad en la evaluación de ofertas	Nombramiento como comites de acuerdo al objeto a contratar, perfil y capacitaciones recibidas en esta responsabilidad	Elaboracion Plan de Capacitacion a funcionarios en banco de datos de conformidad con la resolución 3312 de 04 de agosto de 2008	Plan de Capacitacion	1	2010/02/20	2010/02/28	1	1	AUDITORIA R. ATLANTICO Actividad cumplida
122	FILA_122	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 008	C. 68 Al evaluar los procesos de verificación de los contratos de mínima cuantía, como los Nos. 035 de marzo 12 de 2009 y 009 de febrero 16 de 2009, adelantados por el Grupo de Contratos de la ALR11, a la información aportada por los contratistas, se constató la habilitación técnica de la oferta para la ejecución del proceso contractual	Debilidades en los mecanismos de control interno del proceso de verificación y evaluación de las ofertas	Nombramiento como comites de acuerdo al objeto a contratar, perfil y capacitaciones recibidas en esta responsabilidad	Elaboracion de circular a las unidades usuarias recordando el cumplimiento de la resolución 3312 de 2004 y envío de perfiles.	Oficio Circular	1	2010/01/15	2010/01/30	2	1	AUDITORIA R. ATLANTICO Actividad cumplida
123	FILA_123	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 003	C. 69 En el expediente del contrato 101 de mayo 04 de 2009, cuyo objeto era el suministro de carnes frías el contratista no contaba con el plan de manejo de residuos orgánicos, inorgánicos y de aguas residuales aprobado por autoridad ambiental competente y el diagnostico de aguas residuales industriales fue aceptado como plan.	La falta de exigencias normativas en materia medioambiental	Capacitacion del personal que realiza los estudios previos en normatividad ambiental	Se realizaran una capacitacion semestral a todos los funcionarios que realizan los estudios previos de viveres sobre la normatividad ambiental	Capacitaciones	2	2010/01/01	2010/06/30	25	2	AUDITORIA R. ATLANTICO Actividad cumplida
124	FILA_124	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 003	C. 69 En el expediente del contrato 101 de mayo 04 de 2009, cuyo objeto era el suministro de carnes frías el contratista no contaba con el plan de manejo de residuos orgánicos, inorgánicos y de aguas residuales aprobado por autoridad ambiental competente y el diagnostico de aguas residuales industriales fue aceptado como plan.	La falta de exigencias normativas en materia medioambiental	Capacitacion del personal que realiza los estudios previos en normatividad ambiental	Incluir en los estudios previos el cumplimiento de los requisitos relativos a las normas medioambientales	pliego de condiciones	100	2010/01/01	2010/12/31	52	100	AUDITORIA R. ATLANTICO Actividad cumplida
125	FILA_125	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 003	C. 70 En los pliegos de condiciones del contrato No. 110 de 2009, para el suministro de tiquetes aéreos, se clasifico en el RUP erradamente la actividad que se quería contratar con el código 03 26 01 que corresponde a transporte aéreo de pasajeros; servicio prestado por aerolíneas y se realizo el contrato con una agencia de viajes cuyo código corresponde al 02 07 09.	Clasificación en el RUP errada de la actividad que se quería contratar	Ampliar en cada pliego de condiciones la cobertura no excluyente entre si, a mas de una actividad, especialidades y grupos de acuerdo a registro único de proponentes y al objeto que se pretende contratar	Incluir en los pliegos de condiciones la actividades , especialidades y grupo de conformidad con el objeto del mismo	Pliego de condiciones	100	2010/01/01	2010/12/31	52	100	AUDITORIA R. ATLANTICO Actividad cumplida

[1] PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
126	FILA_126	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 003	C. 71 a 76 En la ejecución de contratos suscritos para el suministro de tiquetes aéreos entre ellos el No. 44, se encontró la utilización de los mismos por empleados suministrados por la firma, Cooperativa de Trabajadores Asociados Sistemas Productivos en cuantía de \$ 5.0 millones.	Debilidades en el control a la ejecución de contratos	Nombramiento idóneo de los supervisores de los contratos de acuerdo al objeto a contratar.	Fortalecer el área del Grupo Contratos de Seguimiento ejecución y Liquidación contratos	Personal asignado	1	2009/12/15	2010/04/15	17	1	AUDITORIA R. ATLANTICO Actividad cumplida
127	FILA_127	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 003	C. 71 a 76 En la ejecución de contratos suscritos para el suministro de tiquetes aéreos entre ellos el No. 44, se encontró la utilización de los mismos por empleados suministrados por la firma, Cooperativa de Trabajadores Asociados Sistemas Productivos en cuantía de \$ 5.0 millones.	Debilidades en el control a la ejecución de contratos	Nombramiento idóneo de los supervisores de los contratos de acuerdo al objeto a contratar.	Establecimiento del Plan de contratación por vigencia y tipos de objeto a contratar	Plan de Contatacion	1	2009/12/15	2010/03/30	15	1	AUDITORIA R. ATLANTICO Actividad cumplida
128	FILA_128	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 003	C. 71 a 76 En la ejecución de contratos suscritos para el suministro de tiquetes aéreos entre ellos el No. 44, se encontró la utilización de los mismos por empleados suministrados por la firma, Cooperativa de Trabajadores Asociados Sistemas Productivos en cuantía de \$ 5.0 millones.	Debilidades en el control a la ejecución de contratos	Nombramiento idóneo de los supervisores de los contratos de acuerdo al objeto a contratar.	Verificación de los plazos de ejecución y envío de solicitud informes con la periodicidad requerida por parte de Seguimiento Ejecución y Liquidación Contratos	Seguimientos periódicos	3	2010/01/01	2010/11/30	47	3	AUDITORIA R. ATLANTICO Actividad cumplida
129	FILA_129	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 003	C. 71 a 76 En la ejecución de contratos suscritos para el suministro de tiquetes aéreos entre ellos el No. 44, se encontró la utilización de los mismos por empleados suministrados por la firma, Cooperativa de Trabajadores Asociados Sistemas Productivos en cuantía de \$ 5.0 millones.	Debilidades en el control a la ejecución de contratos	Nombramiento idóneo de los supervisores de los contratos de acuerdo al objeto a contratar.	Determinación de perfiles para funcionarios que pueden desempeñarse como Supervisores de acuerdo al plan de contratación previsto.	Documento	1	2009/12/15	2010/03/30	15	1	AUDITORIA R. ATLANTICO Actividad cumplida
130	FILA_130	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 003	C. 71 a 76 En la ejecución de contratos suscritos para el suministro de tiquetes aéreos entre ellos el No. 44, se encontró la utilización de los mismos por empleados suministrados por la firma, Cooperativa de Trabajadores Asociados Sistemas Productivos en cuantía de \$ 5.0 millones.	Debilidades en el control a la ejecución de contratos	Nombramiento idóneo de los supervisores de los contratos de acuerdo al objeto a contratar.	Establecer un formato de orden de pedido con N° consecutivo para cada contrato	Formato	1	2010/02/01	2010/12/31	47	1	AUDITORIA R. ATLANTICO Actividad cumplida
131	FILA_131	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 003	C. 71 a 76 En la ejecución de contratos suscritos para el suministro de tiquetes aéreos entre ellos el No. 44, se encontró la utilización de los mismos por empleados suministrados por la firma, Cooperativa de Trabajadores Asociados Sistemas Productivos en cuantía de \$ 5.0 millones.	Debilidades en el control a la ejecución de contratos	Nombramiento idóneo de los supervisores de los contratos de acuerdo al objeto a contratar.	Establecer una planilla para control de pedidos	Planilla	1	2009/12/15	2010/01/30	6	1	AUDITORIA R. ATLANTICO Actividad cumplida

PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
132	FILA_132	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	16 02 001	C.77 De la práctica de inspección física realizada el 17 de septiembre/2009, por la Comisión de la CGR, a los bienes objeto de los contratos Nos. 031 y 070 de 2009, se observó que dichos bienes no se encuentran identificados con las placas de inventarios, debido a la falta de celeridad en la implementación del proceso de plaquetización	Falta de celeridad en la implementación del proceso de plaquetización establecido en el Manual de Bienes de Activos Fijos de la entidad.	Verificación de los elementos de uso devolutivo y marcación de aquellos que no tengan su plaqueta de identificación	Socialización del manual de bienes muebles de la entidad a todo el personal de la Regional	socialización	1	2010/01/01	2010/01/30	4	1	AUDITORIA R. ATLANTICO Actividad cumplida
133	FILA_133	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	16 02 001	C.77 De la práctica de inspección física realizada el 17 de septiembre/2009, por la Comisión de la CGR, a los bienes objeto de los contratos Nos. 031 y 070 de 2009, se observó que dichos bienes no se encuentran identificados con las placas de inventarios, debido a la falta de celeridad en la implementación del proceso de plaquetización	Falta de celeridad en la implementación del proceso de plaquetización establecido en el Manual de Bienes de Activos Fijos de la entidad.	Verificación de los elementos de uso devolutivo y marcación de aquellos que no tengan su plaqueta de identificación	Marcación de los elementos de uso devolutivo que no se encuentren identificados	Identificación	100	2010/01/01	2010/12/31	52	100	AUDITORIA R. ATLANTICO Actividad cumplida
134	FILA_134	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	16 02 001	C.77 De la práctica de inspección física realizada el 17 de septiembre/2009, por la Comisión de la CGR, a los bienes objeto de los contratos Nos. 031 y 070 de 2009, se observó que dichos bienes no se encuentran identificados con las placas de inventarios, debido a la falta de celeridad en la implementación del proceso de plaquetización	Falta de celeridad en la implementación del proceso de plaquetización establecido en el Manual de Bienes de Activos Fijos de la entidad.	Verificación de los elementos de uso devolutivo y marcación de aquellos que no tengan su plaqueta de identificación	Realizar verificaciones periódicas de los elementos de uso devolutivo	Informes	2	2010/05/30	2010/12/15	28	2	AUDITORIA R. ATLANTICO Actividad cumplida
135	FILA_135	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15 02 001	C. 78 Hallazgo No.22 Descuentos de aportes para salud Los aportes para salud de las Fuerzas Militares están determinados por el Decreto 1795 de 2000, el cual en sus artículos 26 y 36 determina las entidades responsables así como el porcentaje de cotización para los mismos.	No existe un procedimiento claro por parte de la entidad para efectos de la liquidación de aportes a salud para militares activos en comisión que son funcionarios de la Agencia .	Realizar Gestion de aclaración ante la Oficina Juridica del MDN para determinar si LA ALFM tiene la obligación de dar aplicación al descuento de apotes a salud a los Militares activos en comisión que reciben salario basico por la Entidad	Aplicación o no aplicación del Concepto emitido por el MDN según lo requerido, para la Agencia Logística.	Nomina con la aplicación según el Concepto	1	2010/07/01	2011/06/30	52	1	NIVEL CENTRAL 2008 Actividad cumplida
136	FILA_136	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19 03 004	C. 79 H 1: Inconsistencias en Información sobre Pagos según Tesorería: Se presenta diferencia por \$17.959 millones, con la totalidad de pagos netos por conceptos de contratación según la Oficina de Tesorería, correspondientes a la vigencia 2008 (\$45.895 millones), y la información de la contratación pagada en 2008 que aparece en el informe de gestión (\$27.936 millones).	Lo anterior se presenta debido a la falta de control y conciliación de los pagos, entre las áreas de presupuesto, contratación y tesorería.	Clasificación de los Pagos por parte del area de Tesorería diferenciando aquellos que generan contratación y los que no requieren de contratación.	Elaborar reportes de los pagos realizados por conceptos de Contratación y otros pagos	Listados	3	2009/06/30	2009/12/31	26	3	AUDITORIA R. ATLANTICO 2008 Actividad cumplida

[1] PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
137	FILA_137	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19 03 004	C. 79 H 1: Inconsistencias en Información sobre Pagos según Tesorería: Se presenta diferencia por \$17.959 millones, con la totalidad de pagos netos por conceptos de contratación según la Oficina de Tesorería, correspondientes a la vigencia 2008 (\$45.895 millones), y la información de la contratación pagada en 2008 que aparece en el informe de gestión (\$27.936 millones).	Lo anterior se presenta debido a la falta de control y conciliación de los pagos, entre las áreas de presupuesto, contratación y tesorería.	Clasificación de los Pagos por parte del área de Tesorería diferenciando aquellos que generan contratación y los que no requieren de contratación.	Hacer conciliaciones mensuales con el área de Contratación	Actas	3	2009/06/30	2009/12/31	26	3	AUDITORIA R. ATLANTICO 2008 Actividad cumplida
138	FILA_138	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19 05 001	C. 80 Hallazgo 2: Fallas Técnicas en el Aplicativo de Presupuesto. El software o sistema de información implementado para desarrollar la función presupuestal de la Agencia, viene presentando o sufriendo fallas de carácter técnico que impiden la revisión de comprobantes y registros.	La falta de funcionamiento de este sistema obedece a que la Agencia no ha podido lograr que su diseñador lo repare o le haga el mantenimiento debido.	Implementación del SIIF Nacion II	Capacitar al Personal usuarios del sistema	Capacitación	2	2009/06/01	2009/12/31	30	2	AUDITORIA R. ATLANTICO 2008 Actividad cumplida
139	FILA_139	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19 05 001	C. 80 Hallazgo 2: Fallas Técnicas en el Aplicativo de Presupuesto. El software o sistema de información implementado para desarrollar la función presupuestal de la Agencia, viene presentando o sufriendo fallas de carácter técnico que impiden la revisión de comprobantes y registros.	La falta de funcionamiento de este sistema obedece a que la Agencia no ha podido lograr que su diseñador lo repare o le haga el mantenimiento debido.	Implementación del SIIF Nacion II	Alimentar el sistema	Porcentaje de cumplimiento	100	2011/01/30	2011/06/30	22	100	AUDITORIA R. ATLANTICO 2008 Actividad cumplida
140	FILA_140	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19 05 001	C. 80 Hallazgo 2: Fallas Técnicas en el Aplicativo de Presupuesto. El software o sistema de información implementado para desarrollar la función presupuestal de la Agencia, viene presentando o sufriendo fallas de carácter técnico que impiden la revisión de comprobantes y registros.	La falta de funcionamiento de este sistema obedece a que la Agencia no ha podido lograr que su diseñador lo repare o le haga el mantenimiento debido.	Implementación del SIIF Nacion II	Implementación	Informes	1	2011/07/01	2011/12/30	26	1	AUDITORIA R. ATLANTICO 2008 Actividad cumplida
141	FILA_141	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19 03 002	C. 81 Hallazgo 3: Detalle de la Ejecución del PAC. La regional no presenta en forma detallada la ejecución del PAC mensualizado, de acuerdo con cada uno de los rubros del presupuesto de gastos, discriminados por pagos de reserva y pagos de la vigencia, con el propósito de medir su coherencia con el movimiento bancario en el año fiscal.	Lo anterior se debe a la falta de implementación de tal procedimiento a nivel de la regional.	Informe mensual de la Ejecución del PAC, debidamente discriminado	Presentar el Pac Ejecutado discriminado	Documento	1	2009/06/30	2009/12/31	26	1	AUDITORIA R. ATLANTICO 2008 Actividad cumplida

PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
142	FILA_142	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19 03 002	C. 82 H 4: Detalle del Cierre de la Vigencia. En el informe de cierre de vigencia presupuestal 2008 de la regional, no se detallan los ingresos con sus respectivas fuentes de financiación, los pagos y saldos bancarios, debidamente conciliados con la ejecución presupuestal que presenta dicho informe.	Lo anterior se debe a la falta de implementación de tal procedimiento a nivel de la regional.	Clasificar y dejar evidencia de los pagos por reservas, cuentas por pagar y por Vigencia	Elaborar listado de los pagos en forma clasificado	Listados	3	2009/06/30	2009/12/31	26	3	AUDITORIA R. ATLANTICO 2008 Actividad cumplida
143	FILA_143	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19 03 002	C. 83 Hallazgo 5: Diseño y Preparación del Anteproyecto de Presupuesto. La regional no participa en el diseño y preparación del anteproyecto de presupuesto de cada año, siendo el nivel central el que asume completamente dicha actividad.	Lo anterior se debe a la falta de implementación de tal procedimiento a nivel de la regional.	Establecer en forma conjunta con la Oficina Asesora de Planeación el mecanismo de participación en el diseño y preparación del Anteproyecto de Presupuesto.	Elaborar y diligenciar los formatos de proyección de Ingresos y Gastos de acuerdo a los parámetros establecidos por la oficina de planeación.	Formatos	1	2009/06/30	2009/12/31	26	1	AUDITORIA R. ATLANTICO 2008 Actividad cumplida
144	FILA_144	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19 03 005	C. 84 Hallazgo 6: Cuentas Cero del Presupuesto. La Regional Atlántico de la Agencia Logística de las Fuerzas Militares, no refleja en las cuentas que figuran en el Plan de Contabilidad	Lo cual se debe a falta de conciliación entre las áreas de contabilidad y presupuesto.	Realizar Conciliación entre Presupuesto y Contabilidad, de tal forma que se reflejen los mismos saldos en las dos áreas	Conciliar las cuentas de presupuesto con Contabilidad y realizar los respectivos registros o ajustes contables.	Acta de Conciliación	3	2009/06/30	2009/12/31	26	3	AUDITORIA R. ATLANTICO 2008 Actividad cumplida
145	FILA_145	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19 03 005	C. 85 Hallazgo 7: Sobrestimación del Inventario de Elementos Devolutivos	Lo anterior se debe a que no se ha tomado la decisión pertinente, presentándose un mayor valor en el inventario de elementos devolutivos y su correspondiente contrapartida.	Solicitar Certificación o firma de la Persona Encargada del Bien (Equipo TRIMIX MOD EMC 20H) , mediante el cual se da fe que el equipo existe físicamente y esta bajo su custodia	Certificación escrita	Documento	1	2009/06/30	2009/08/31	9	1	AUDITORIA R. ATLANTICO 2008 Actividad cumplida
146	FILA_146	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19 03 005	C. 86 Hallazgo 8: Inconsistencias Presentadas en las Cuentas por Cobrar	Todo lo anterior se debe a la falta de conciliación entre el área de cartera y contabilidad.	Realizar Conciliación entre Cartera y Contabilidad para determinar las edades de las cuentas por cobrar	Conciliación mensual de las cuentas por cobrar entre las áreas de cartera, contabilidad y presupuesto	Acta de Conciliación	6	2009/06/30	2009/12/31	26	6	AUDITORIA R. ATLANTICO 2008 Actividad cumplida
147	FILA_147	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19 03 005	C. 87 Hallazgo 9: Diferencias en Cuentas por Pagar	Todo lo anterior se debe a la falta de conciliación entre el área de proveedores y el área de contabilidad, generando incertidumbre en cuanto a la razonabilidad del saldo global de cuentas por pagar y su correspondiente contrapartida.	Realizar Conciliación entre Tesorería y Contabilidad	Conciliación mensual de las cuentas por Pagar entre las áreas de Tesorería, contabilidad	Acta de Conciliación	6	2009/06/30	2009/12/31	26	6	AUDITORIA R. ATLANTICO 2008 Actividad cumplida

[1] PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													
	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
148	FILA_148	19 03 005	C. 88 Hallazgo 10: Sistema de Costeo por Unidades de Negocios, Líneas y Contratos . La Regional Atlántico de la Agencia Logística de las Fuerzas Militares, carece de un sistema de costeo por unidades de negocios, líneas de negocios, y ordenes de suministro o contratos.	Lo anterior se debe, a falta de implementación del sistema de costeo.	Adoptar a partir de la fecha el sistema de Costeo acuerdo a las especificaciones y procedimientos dados en el Manual de Costo de la Entidad	Divulgacion y Socializacion del Manual de Costo de la Entidad	Acta de Socializacion	1	2009/06/30	2009/12/31	17	1	AUDITORIA R. ATLANTICO 2008 Actividad cumplida
149	FILA_149	19 03 005	C. 88 Hallazgo 10: Sistema de Costeo por Unidades de Negocios, Líneas y Contratos . La Regional Atlántico de la Agencia Logística de las Fuerzas Militares, carece de un sistema de costeo por unidades de negocios, líneas de negocios, y ordenes de suministro o contratos.	Lo anterior se debe, a falta de implementación del sistema de costeo.	Adoptar a partir de la fecha el sistema de Costeo acuerdo a las especificaciones y procedimientos dados en el Manual de Costo de la Entidad	Implementar el manual de costo de la entidad	Manual Implementado	1	2009/06/30	2009/12/31	26	1	AUDITORIA R. ATLANTICO 2008 Actividad cumplida
150	FILA_150	19 03 005	C. 89 Hallazgo 11: Notas de Contabilidad para el Registro de las Cuentas Cero de Presupuesto	Lo anterior se debe a la falta de aplicación de los procedimientos contables emanados del Plan General de Contabilidad Pública.	Realizar notas de contabilidad completamente soportadas y con el detalle necesario para la identificación de los registros plasmados en estas. Ampliar los procedimientos en el manejo de la contabilidad, pero que no desconozca las políticas del nivel central, ni el Plan unico de contabilidad publica.	Realizar los documentos contables con la totalidad de los requisitos establecidos.	Documento	1	2009/06/30	2009/12/31	26	1	AUDITORIA R. ATLANTICO 2008 Actividad cumplida
151	FILA_151	19 03 005	C. 90 Hallazgo 12: Notas de Contabilidad para el Registro de las Cuentas de Orden	Lo anterior se debe a la falta de aplicación de los procedimientos contables emanados del Plan General de Contabilidad Pública.	Solicitar Informacion mensual a la Oficina Juridica de todos los procesos a favor o en contra de la Entidad con el fin de elaborar las notas de contabilidad para el respectivo registro de las cuentas de orden.	Elaboracion Infome juridico mensual de los procesos a favor y en contra de la Regional	Informes	6	2009/06/30	2009/12/31	26	6	AUDITORIA R. ATLANTICO 2008 Actividad cumplida
152	FILA_152	19 03 005	C. 90 Hallazgo 12: Notas de Contabilidad para el Registro de las Cuentas de Orden	Lo anterior se debe a la falta de aplicación de los procedimientos contables emanados del Plan General de Contabilidad Pública.	Solicitar Informacion mensual a la Oficina Juridica de todos los procesos a favor o en contra de la Entidad con el fin de elaborar las notas de contabilidad para el respectivo registro de las cuentas de orden.	Elaborar notas Contables para registro	Nota contable	6	2009/06/30	2009/12/31	26	6	AUDITORIA R. ATLANTICO 2008 Actividad cumplida

PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
153	FILA_153	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 004	C. 91 En los contratos números 1214, 097, 1696 y 1713 suscritos durante la vigencia 2008, cuyo objeto es la adquisición de bienes para bodega comercial por valor de \$17,9 millones, 22,9 millones, 22,5 millones y 23,8 millones, respectivamente	Deficiencia en el Manual de Contratación, al no contemplar actas de supervisión para la adquisición de bienes	Implementar de forma inmediata el modelo de informe de supervisión modificada en el Nivel central que permite el control y vigilancia adecuada de este tipo de contratos.	Implementar el modelo de informe de supervisión y dar pautas para la elaboración del mismo. Todos los contratos celebrados a partir de la identificación de hallazgo, deben contener el documento con el cual se les envía a los supervisores el formato correspondiente.	Efectuar control y seguimiento en la ejecución de los contratos	100	2009/10/01	2009/12/30	13	100	AUDITORIA R. NORTE 2008 Actividad cumplida
154	FILA_154	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	17 01 007	C. 92 Los estados de cuenta de Cartera en el 2008, originados por el suministro de viveres al Batallón de Servicios No. 2 no se encuentran registrados individualmente por cada contrato interadministrativo, impidiendo con exactitud conocer el saldo a la fecha una vez se cumpla con la ejecución del Interadministrativo.	Deficiencia en el Manual de Procedimiento en el proceso de Cartera y Facturación, al no contemplar procedimientos específicos de seguimiento y control a los contratos interadministrativos.	Implementar un cuadro control de ejecución de los contratos interadministrativos que permita identificar plenamente el valor ejecutado y el saldo pendiente por ejecutar, facilitando efectuar el cruce con las Unidades Militares.	Diligenciar el cuadro de ejecución diseñado para efectuar control y seguimiento de los contratos interadministrativos suscritos con las Unidades Militares.	Cuadro control de ejecución de los contratos interadministrativos	100	2009/10/01	2009/12/30	13	100	AUDITORIA R. NORTE 2008 Actividad cumplida
155	FILA_155	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19 03 004	C. 93 Se observa que la Entidad no cuenta con las respectivas licencias de software instalados (De los 260 equipos de computo, solo el 27% de los Microsoft Windows Station y el 40% de los Microsoft Office instalados; de 13 equipos, el 15% de Microsoft Windows Server cuenta con licenciamiento).	No se formuló causa	Adelantar los procesos de contratación para licenciar todo el software de la Agencia.	Licenciar el 33% del software restante	Software licenciado	33	2011/01/01	2011/01/31	52	33	NIVEL CENTRAL 2007 Actividad cumplida. Bajo Memorando No 779 ALOTG-GIT-131 de fecha 21 de Diciembre de 2011 el proceso de tecnología, envía a la Regional Norte Medios de instalación para licenciamiento de Sistema Operativo y Office.
156	FILA_156	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 100	C. 94 Pasivo pensional. A 31 de Diciembre de 2007, no se ha obtenido concepto sobre el cálculo actuarial por parte del Ministerio de Hacienda y Crédito Público	No se formuló causa	Actualizar la información del calculo actuarial. Lograr el concepto favorable y constituir la fiducia	Efectuar proceso contractual para definir la Entidad con la cual se debe constituir la fiducia	Proceso de contratación	1	2009/10/01	2010/09/30	52	0,2	NIVEL CENTRAL 2007 El Ministerio de Hacienda y Crédito Público envía oficio con fecha 14 de Diciembre en el cual solicita a la Agencia Logística aclaración y/o correcciones del cálculo actuarial.
157	FILA_157	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 002	C. 95 La Regional Nororiente no realizó un efectivo y oportuno seguimiento al Plan de Acción diseñado para atender las unidades de la Segunda División,	No se formuló causa	Realizar el seguimiento al plan anual de acción incluyendo medir la calidad y oportunidad del servicio	Realizar medición trimestral del cumplimiento de las metas definidas para cada uno de los indicadores de gestión en el plan anual de acción	Informe	3	2008/07/15	2009/01/15	26	3	Actividad cumplida Regional Nororiente
158	FILA_158	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 002	C. 95 La Regional Nororiente no realizó un efectivo y oportuno seguimiento al Plan de Acción diseñado para atender las unidades de la Segunda División,	No se formuló causa	Realizar el seguimiento al plan anual de acción incluyendo medir la calidad y oportunidad del servicio	Mensualmente presentar el seguimiento al plan anual de acción	Informe	3	2008/07/15	2009/01/15	26	3	Actividad cumplida Regional Nororiente

[1] PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
159	FILA_159	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 01 001	C. 96 Se evidencia falta de articulación y ajuste práctico entre las metas globales definidas por el nivel central de la Agencia para las Regionales, con los indicadores de gestión por perspectiva del Balanced ScoreCar	No se formuló causa	Aplicar en el plan de acción todas las actividades de la Regional e Incluir en la formulación de indicadores la aplicación BSC, efectuando el respectivo seguimiento	Elaborar Plan de Acción de la Regional.	Plan	1	2008/07/15	2008/08/15	4	1	Actividad cumplida Regional Nororient
160	FILA_160	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 01 001	C. 96 Se evidencia falta de articulación y ajuste práctico entre las metas globales definidas por el nivel central de la Agencia para las Regionales, con los indicadores de gestión por perspectiva del Balanced ScoreCar	No se formuló causa	Aplicar en el plan de acción todas las actividades de la Regional e Incluir en la formulación de indicadores la aplicación BSC, efectuando el respectivo seguimiento	Realizar el seguimiento al Plan de Acción de la regional, dando cumplimiento a las políticas establecidas por la DG al respecto.	Informe mensual	5	2008/08/01	2009/01/15	24	5	Actividad cumplida Regional Nororient
161	FILA_161	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 01 001	C. 96 Se evidencia falta de articulación y ajuste práctico entre las metas globales definidas por el nivel central de la Agencia para las Regionales, con los indicadores de gestión por perspectiva del Balanced ScoreCar	No se formuló causa	Aplicar en el plan de acción todas las actividades de la Regional e Incluir en la formulación de indicadores la aplicación BSC, efectuando el respectivo seguimiento	Elaborar una herramienta en Excel que permita mantener mensualmente la aplicación BSC	Balances analizados	6	2008/07/15	2009/01/15	26	6	Actividad cumplida Regional Nororient
162	FILA_162	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 01 100	C. 97 Los informes de gestión presentados al nivel central de la entidad corresponden a la sola descripción de las actividades administrativas realizadas sin incluir elementos adicionales de control de gestión como son reporte del cumplimiento de planes y programas,	No se formuló causa	Elaborar los informes de gestión incluyendo los reportes de cumplimiento de planes y programas con los respectivos comparativos estadísticos teniendo en cuenta la batería de indicadores de la Regional	Elaborar las estadísticas que permitan realizar la aplicación de los indicadores	Cuadro	1	2008/07/15	2009/01/15	26	1	Actividad cumplida Regional Nororient
163	FILA_163	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 01 100	C. 97 Los informes de gestión presentados al nivel central de la entidad corresponden a la sola descripción de las actividades administrativas realizadas sin incluir elementos adicionales de control de gestión como son reporte del cumplimiento de planes y programas,	No se formuló causa	Elaborar los informes de gestión incluyendo los reportes de cumplimiento de planes y programas con los respectivos comparativos estadísticos teniendo en cuenta la batería de indicadores de la Regional	Aplicar los indicadores a la información obtenida	Cuadro	1	2008/07/15	2009/01/15	26	1	Actividad cumplida Regional Nororient

PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
164	FILA_164	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 01 100	C. 97 Los informes de gestión presentados al nivel central de la entidad corresponden a la sola descripción de las actividades administrativas realizadas sin incluir elementos adicionales de control de gestión como son reporte del cumplimiento de planes y programas,	No se formuló causa	Elaborar los informes de gestión incluyendo los reportes de cumplimiento de planes y programas con los respectivos comparativos estadísticos teniendo en cuenta la batería de indicadores de la Regional	Retroalimentar constantemente el monitoreo .	Cuadro	1	2008/07/15	2009/01/15	26	1	Actividad cumplida Regional Nororient
165	FILA_165	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 01 100	C. 97 Los informes de gestión presentados al nivel central de la entidad corresponden a la sola descripción de las actividades administrativas realizadas sin incluir elementos adicionales de control de gestión como son reporte del cumplimiento de planes y programas,	No se formuló causa	Elaborar los informes de gestión incluyendo los reportes de cumplimiento de planes y programas con los respectivos comparativos estadísticos teniendo en cuenta la batería de indicadores de la Regional	Presentar los informes de gestión a Control interno del Ente central.	Informe	6	2008/07/15	2009/01/15	26	6	Actividad cumplida Regional Nororient
166	FILA_166	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12 02 100	C. 98 Se observa que los indicadores de gestión diseñados en función de los principios de la gestión pública (eficiencia, eficacia, economía y equidad) son incompletos y requieren de más coherencia frente al principio evaluado,	No se formuló causa	En la evaluación de los principios de la gestión pública aplicar indicadores coherentes que permitan obtener un resultado real	Aplicar los indicadores a la información obtenida	Cuadro	6	2008/07/15	2009/01/15	26	6	Actividad cumplida Regional Nororient
167	FILA_167	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 01 100	C. 99 La Regional no fijó metas o resultados concretos de valoración deseada para los indicadores de gestión diseñados en función de los principios de la gestión pública (eficiencia, eficacia, economía y equidad),	No se formuló causa	Incluir en la formulación de indicadores de gestión (eficiencia, eficacia, y equidad) las metas o resultados concretos de valoración deseada	Planear metas o resultados completos de gestión	Porcentaje	100	2008/07/15	2009/01/15	4	100	Actividad cumplida Regional Nororient
168	FILA_168	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 01 100	C. 99 La Regional no fijó metas o resultados concretos de valoración deseada para los indicadores de gestión diseñados en función de los principios de la gestión pública (eficiencia, eficacia, economía y equidad),	No se formuló causa	Incluir en la formulación de indicadores de gestión (eficiencia, eficacia, y equidad) las metas o resultados concretos de valoración deseada	Evaluar las metas	Porcentaje	100	2008/07/15	2009/01/15	22	100	Actividad cumplida Regional Nororient
169	FILA_169	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12 02 100	C. 100 Evaluados los indicadores de gestión financieros de largo plazo (rentabilidad, margen bruto y neto) se observa que la Regional presenta debilidades en su estructura de costos frente a los beneficios económicos en desarrollo de su misión institucional,	No se formuló causa	Definir y documentar la estructura de costos frente a los beneficios económicos en desarrollo de la misión	Definir costos de ventas reales para unidades de negocio productivas y de comercialización	Estadística	1	2008/07/15	2009/01/15	26	1	Actividad cumplida Regional Nororient

PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
170	FILA_170	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	20 03 002	C.101 a entidad no presenta registros documentales que soporten la gestión de seguimiento y control adelantada para subsanar las quejas y reclamaciones generados por las Unidades Militares con respecto a las condiciones de calidad, cantidad y oportunidad en los abastecimientos, apoyo logístico y administración delegada de rancho,	No se formuló causa	Incluir en el análisis de gestión el seguimiento y control para subsanar las quejas y reclamaciones generados por las Unidades Militares con respecto a las condiciones de calidad, cantidad y oportunidad en los abastecimientos, apoyo logístico y administración	Diseñar una base de datos que permitan efectuar el seguimiento a las Quejas y Reclamos presentados por nuestros clientes.	Análisis mensual	5	2008/07/15	2009/01/15	26	5	Actividad cumplida Regional Nororient
171	FILA_171	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 06 100	C. 102 En los expedientes que conforman los contratos de la regional, en sus etapas precontractual, contractual y postcontractual, no reposan todos los documentos, que permiten evidenciar el cumplimiento de las normas que regulan la materia,	No se formuló causa	Mensualmente verificar que los contratos elaborados cumplan con la Unidad Documental.	Incorporar la información en planillas asignadas	Planillas y reportes	6	2008/07/15	2009/01/15	26	6	Actividad cumplida Regional Nororient
172	FILA_172	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 06 100	C. 102 En los expedientes que conforman los contratos de la regional, en sus etapas precontractual, contractual y postcontractual, no reposan todos los documentos, que permiten evidenciar el cumplimiento de las normas que regulan la materia,	No se formuló causa	Mensualmente verificar que los contratos elaborados cumplan con la Unidad Documental.	Realizar y verificar las etapas de contratación	Cuadros de verificación	6	2008/07/15	2009/01/15	26	6	Actividad cumplida Regional Nororient
173	FILA_173	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 100	C. 103 En los contratos suscritos por la R. Bucaramanga, (Ranchos, Convenios, Partidas Fijas y otros) para los meses de Enero, Febrero y Marzo, relacionados en el Anexo N° 01, se incumplió lo preceptuado en la Ley 80 de 1993, Decreto 2170 de 2002, Ley 598 de 2000 y Decreto 3512 de 2003, debido a que no se encontraron documentos soportes de la contratación.	No se formuló causa	Crear una planilla de verificación que permita constatar el cumplimiento de todos los parámetros que contempla la ley para contratar	Elaborar lista de chequeo	Lista de chequeo	1	2008/07/15	2009/01/15	26	1	Actividad cumplida Regional Nororient
174	FILA_174	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 100	C. 103 En los contratos suscritos por la R. Bucaramanga, (Ranchos, Convenios, Partidas Fijas y otros) para los meses de Enero, Febrero y Marzo, relacionados en el Anexo N° 01, se incumplió lo preceptuado en la Ley 80 de 1993, Decreto 2170 de 2002, Ley 598 de 2000 y Decreto 3512 de 2003, debido a que no se encontraron documentos soportes de la contratación.	No se formuló causa	Revisar que los contratos cumplan con los requisitos exigidos por la ley	Verificación al proceso contractual.	Verificación	1	2008/07/15	2009/01/15	26	1	Actividad cumplida Regional Nororient

[1] PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
175	FILA_175	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 100	C. 103 En los contratos suscritos por la R. Bucaramanga, (Ranchos, Convenios, Partidas Fijas y otros) para los meses de Enero, Febrero y Marzo, relacionados en el Anexo N° 01, se incumplió lo preceptuado en la Ley 80 de 1993, Decreto 2170 de 2002, Ley 598 de 2000 y Decreto 3512 de 2003, debido a que no se encontraron documentos soportes de la contratación.	No se formuló causa	Recopilar los requisitos que en cada caso se deben cumplir al momento de contratar	Llenar planilla de cumplimiento de requisitos x contrato	Planilla	1	2008/07/15	2009/01/15	26	1	Actividad cumplida Regional Nororient
176	FILA_176	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 002	C. 104 Los Contratos de arrendamiento suscritos por la regional Bucaramanga, para ejecutar en el año 2007, contienen irregularidades en su suscripción, relacionadas con el incumplimiento de los requisitos establecidos en las normas contractuales	No se formuló causa	Aplicar las normas legales vigentes en cuanto a Contratación.	Planillas de verificación de documentos de ley que conforman la unidad documental	Planillas	6	2008/07/15	2009/01/15	26	6	Actividad cumplida Regional Nororient
177	FILA_177	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 004	C. 105 La regional incumplió el literal d del artículo 13 del decreto 3512 de 2003 y el artículo 10 del Acuerdo 009 de 2006, por cuanto en los procesos contractuales para cumplimiento de Convenios y Partidas Fijas, HALLAZGO DISCIPLINARIO Y PENAL	No se formuló causa	Dar estricto cumplimiento a lo reglamentado en el Decreto 3512 de 2003, artículo 13	Planillas de verificación de documentos de ley que conforman la unidad documental	Planillas	6	2008/07/15	2009/01/15	26	6	Actividad cumplida Regional Nororient
178	FILA_178	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12 02 004	C. 106 Evaluado el Plan de Gestión Ambiental de la vigencia 2007, se evidenció falta de documentación y registros de los seguimientos y controles realizados por la Regional a los ranchos de tropa y centros de acopio para subsanar las debilidades encontradas en las visitas de inspección.	No se formuló causa	Aplicar el plan de mejoramiento ambiental elaborado por la Regional cumpliendo con el cronograma previsto	Socialización del plan	Conferencia	2	2008/07/15	2009/01/15	26	2	Actividad cumplida Regional Nororient
179	FILA_179	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12 02 004	C. 106 Evaluado el Plan de Gestión Ambiental de la vigencia 2007, se evidenció falta de documentación y registros de los seguimientos y controles realizados por la Regional a los ranchos de tropa y centros de acopio para subsanar las debilidades encontradas en las visitas de inspección.	No se formuló causa	Aplicar el plan de mejoramiento ambiental elaborado por la Regional cumpliendo con el cronograma previsto	Verificación del cumplimiento de los cronogramas	Informes mensuales	5	2008/07/15	2009/01/15	26	5	Actividad cumplida Regional Nororient
180	FILA_180	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 002	C. 107 Se observa en visita de inspección realizada a la bodega de Bucaramanga, algunas debilidades en la implementación del subprograma de Seguridad Industrial trazados en la Directiva Permanente 009/2007.	No se formuló causa	Implementar el Manual Logístico de Bodegas	Socialización del Manual Logístico de Bodegas	Actas x c/u	2	2008/07/15	2008/07/31	2	2	Actividad cumplida Regional Nororient

[1] PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													
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	
181	FILA_181	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 002	C. 107 Se observa en visita de inspección realizada a la bodega de Bucaramanga, algunas debilidades en la implementación del subprograma de Seguridad Industrial trazados en la Directiva Permanente 009/2007.	No se formuló causa	Cumplir con la Directiva 009/07	Socializar la Directiva 009/07	Actas x c/u	2	2008/07/15	2008/07/31	2	Actividad cumplida Regional Nororient
182	FILA_182	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 03 002	C. 107 Se observa en visita de inspección realizada a la bodega de Bucaramanga, algunas debilidades en la implementación del subprograma de Seguridad Industrial trazados en la Directiva Permanente 009/2007.	No se formuló causa	Adquirir elementos de seguridad industrial	Necesidades, Cotización y adquisición de elementos	Actividades	1	2008/07/15	2008/08/30	7	Actividad cumplida Regional Nororient
183	FILA_183	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 004	C. 108 Como resultado de la evaluación de las conciliaciones bancarias y seguimiento a partidas conciliatorias se observa el arrastre de partidas conciliatorias de un período a otro, sin que se realice el respectivo ajuste.	No se formuló causa	Doble elaboración de la conciliaciones bancarias y comparación de las mismas	conciliaciones bancarias	Planilla de comparación	12	2008/07/31	2009/01/15	24	Actividad cumplida Regional Nororient
184	FILA_184	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 004	C. 108 Como resultado de la evaluación de las conciliaciones bancarias y seguimiento a partidas conciliatorias se observa el arrastre de partidas conciliatorias de un período a otro, sin que se realice el respectivo ajuste.	No se formuló causa	Registros en pagaduría y contabilidad de las partidas conciliatorias	Registro oportuno de partidas conciliatorias	Boletines de pagaduría y comprobantes contables	6	2008/07/31	2009/01/15	24	Actividad cumplida Regional Nororient
185	FILA_185	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 04 100	C. 109 Existe incertidumbre en cuanto a la propiedad de las motocicletas de placas Nos. PWR 09A, PWR 10A, PWR 11A, PWR 12A, PWR 13A, Y PWR 14A, las cuales figuran como matriculadas a nombre del Fondo Rotatorio del Ejército Nacional (NIT. 800.117.204.1) y que adeuda un valor a la Secretaría de Tránsito y Transporte de Girón de \$618.000.00.	No se formuló causa	Informar a circulación y tránsito que las motos pertenecen a la Brigada y no a la Agencia Logística de las Fuerzas Militares y realizar el seguimiento.	Realizar cruce con la Dirección de tránsito y batallón de servicios para indicar quien es el responsable de esta deuda	Cruce con el Batallón de servicios	6	2008/07/31	2008/08/31	4	Actividad cumplida Regional Nororient
186	FILA_186	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 04 100	C. 109 Existe incertidumbre en cuanto a la propiedad de las motocicletas de placas Nos. PWR 09A, PWR 10A, PWR 11A, PWR 12A, PWR 13A, Y PWR 14A, las cuales figuran como matriculadas a nombre del Fondo Rotatorio del Ejército Nacional (NIT. 800.117.204.1) y que adeuda un valor a la Secretaría de Tránsito y Transporte de Girón de \$618.000.00.	No se formuló causa	Obtener el paz y saldo donde quede exonerada la Regional sobre esta deuda	Entregar fotocopias de documento de propiedad de las motos	Documento	1	2008/09/01	2008/09/30	4	Actividad cumplida Regional Nororient

[1] PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
187	FILA_187	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	17 01 011	C. 110 En la cuenta 1420 Avances y Anticipos Entregados, se evidencia la existencia de saldos de considerable antigüedad por \$878.331.431.50, los cuales a 31 de diciembre de 2007 no han sido amortizados.	No se formuló causa	Realizar los respectivos cruces de cuentas relacionados con las partidas que aparecen en el código contable 1420 y depurar la cuenta de anticipos y avances	Verificar soportes actuales, identificar la diferencia y registrarla ajustando a la cuenta o cuentas a que haya lugar	Documento donde se evidencia cruce de información identificando diferencias y efectuar los registros contables	1	2008/07/15	2009/01/15	26	1	Actividad cumplida Regional Nororient
188	FILA_188	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	17 01 011	C. 110 En la cuenta 1420 Avances y Anticipos Entregados, se evidencia la existencia de saldos de considerable antigüedad por \$878.331.431.50, los cuales a 31 de diciembre de 2007 no han sido amortizados.	No se formuló causa	Realizar los respectivos cruces de cuentas relacionados con las partidas que aparecen en el código contable 1420 y depurar la cuenta de anticipos y avances	Efectuar los respectivos ajustes tanto en cartera como en contabilidad	Reportes de cartera y comprobantes de contabilidad	1	2008/07/15	2009/01/15	26	1	Actividad cumplida Regional Nororient
189	FILA_189	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	17 01 011	C. 110 En la cuenta 1420 Avances y Anticipos Entregados, se evidencia la existencia de saldos de considerable antigüedad por \$878.331.431.50, los cuales a 31 de diciembre de 2007 no han sido amortizados.	No se formuló causa	Realizar los respectivos cruces de cuentas relacionados con las partidas que aparecen en el código contable 1420 y depurar la cuenta de anticipos y avances	Enviar Estado de cuentas y solicitud de cancelación a cada UM o Regional donde se evidencia el responsable	Estado de cuentas con solitud de pago	1	2008/07/15	2009/01/15	26	1	Actividad cumplida Regional Nororient
190	FILA_190	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 03 001	C. 111 En prueba selectiva realizada al Rancho de Tropa #1 de Bucaramanga, se evidencia entradas al Almacén de viveres secos y viveres frescos, mediante remisiones por valor aproximado de \$8.170.000 (las relativas a viveres frescos no tenían costo), los cuales no se han registrado en el kardex,	No se formuló causa	Realizar el estudio que permita definir la contratación de acuerdo a las necesidades de los ranchos.	Estudio sobre las necesidades de la Regional en materia de contratación	Informe sobre definición de contratos	1	2008/07/15	2008/08/15	4	1	Actividad cumplida Regional Nororient
191	FILA_191	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 03 001	C. 111 En prueba selectiva realizada al Rancho de Tropa #1 de Bucaramanga, se evidencia entradas al Almacén de viveres secos y viveres frescos, mediante remisiones por valor aproximado de \$8.170.000 (las relativas a viveres frescos no tenían costo), los cuales no se han registrado en el kardex,	No se formuló causa	Realizar el estudio que permita definir la contratación de acuerdo a las necesidades de los ranchos.	Presentación de necesidades	Cuadro de necesidades por cada Unidad misional	2	2008/07/31	2009/01/15	24	2	Actividad cumplida Regional Nororient
192	FILA_192	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 03 001	C. 111 En prueba selectiva realizada al Rancho de Tropa #1 de Bucaramanga, se evidencia entradas al Almacén de viveres secos y viveres frescos, mediante remisiones por valor aproximado de \$8.170.000 (las relativas a viveres frescos no tenían costo), los cuales no se han registrado en el kardex,	No se formuló causa	Realizar el estudio que permita definir la contratación de acuerdo a las necesidades de los ranchos.	Asignación trimestral de presupuesto	Documento asignación de presupuesto	2	2008/07/31	2009/01/15	24	2	Actividad cumplida Regional Nororient

[1] PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
193	FILA_193	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 03 100	C. 112 En el Centro de Acopio y Distribución de Bucaramanga, se observó la existencia física y en kardex de 11 Relojes Colombia Acero Inoxidable, por un Costo Total de \$2.275.862.08, artículos de baja rotación y que no constituyen un elemento de inventario vital para el cumplimiento de su misión institucional.	No se formuló causa	Reubicar o devolver al ente central los artículos que motivaron el hallazgo	Elaborar la baja por traspaso a un autoservicio o a la oficina principal	documento de traspaso	1	2008/07/15	2008/08/15	4	1	Actividad cumplida Regional Nororient
194	FILA_194	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 100	C. 113 En la vigencia 2007 se realizaron pruebas selectivas a los inventarios por parte del Grupo de Control Interno, en los Centros de Acopio y Distribución, evidenciándose faltantes y sobrantes en cuantía de \$2.881.503.92 y 3.438.950.13 respectivamente;	No se formuló causa	Realizar el inventario ordenado a 30 jun-08 que permitan constatar la igualdad entre los kardex, la toma física y contabilidad cumpliendo lo ordenado en la DP#012 23-06-06	Prueba Selectiva	Acta	26	2008/06/30	2009/01/15	28	26	Actividad cumplida Regional Nororient
195	FILA_195	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 100	C. 113 En la vigencia 2007 se realizaron pruebas selectivas a los inventarios por parte del Grupo de Control Interno, en los Centros de Acopio y Distribución, evidenciándose faltantes y sobrantes en cuantía de \$2.881.503.92 y 3.438.950.13 respectivamente;	No se formuló causa	Realizar el inventario ordenado a 30 jun-08 que permitan constatar la igualdad entre los kardex, la toma física y contabilidad cumpliendo lo ordenado en la DP#012 23-06-06	Practicar conteo físico	planillas	24	2008/06/30	2009/01/15	28	24	Actividad cumplida Regional Nororient
196	FILA_196	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 100	C. 113 En la vigencia 2007 se realizaron pruebas selectivas a los inventarios por parte del Grupo de Control Interno, en los Centros de Acopio y Distribución, evidenciándose faltantes y sobrantes en cuantía de \$2.881.503.92 y 3.438.950.13 respectivamente;	No se formuló causa	Realizar el inventario ordenado a 30 jun-08 que permitan constatar la igualdad entre los kardex, la toma física y contabilidad cumpliendo lo ordenado en la DP#012 23-06-06	Evidenciar sobrantes o faltantes	acta	24	2008/06/30	2009/01/15	28	24	Actividad cumplida Regional Nororient
197	FILA_197	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 100	C. 113 En la vigencia 2007 se realizaron pruebas selectivas a los inventarios por parte del Grupo de Control Interno, en los Centros de Acopio y Distribución, evidenciándose faltantes y sobrantes en cuantía de \$2.881.503.92 y 3.438.950.13 respectivamente;	No se formuló causa	Realizar el inventario ordenado a 30 jun-08 que permitan constatar la igualdad entre los kardex, la toma física y contabilidad cumpliendo lo ordenado en la DP#012 23-06-06	Sobrante dar ingreso. Faltante iniciar proceso disciplinario	Alta o baja informe disciplinario	2	2008/06/30	2009/01/15	28	2	Actividad cumplida Regional Nororient

[1] PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
198	FILA_198	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 04 001	C. 114 Existe subestimación en el Grupo de Propiedad Planta y Equipo por valor aproximado de \$494.457.191.05, en cada una de las respectivas cuentas que lo conforman, correspondiente a los bienes recibidos de las Unidades Tácticas, para el servicio de los Ranchos de Tropa, los cuales fueron recibidos mediante contrato de comodato	No se formuló causa	Incorporar en los estados financieros los elementos recibidos por las Unidades Militares para funcionamiento de los Ranchos de Tropa	Establecer Inventarios reales de bienes para el manejo de ranchos	Acto administrativo	8	2008/07/15	2008/08/31	7	8	Actividad cumplida Regional Nororient
199	FILA_199	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 04 001	C. 114 Existe subestimación en el Grupo de Propiedad Planta y Equipo por valor aproximado de \$494.457.191.05, en cada una de las respectivas cuentas que lo conforman, correspondiente a los bienes recibidos de las Unidades Tácticas, para el servicio de los Ranchos de Tropa, los cuales fueron recibidos mediante contrato de comodato	No se formuló causa	Incorporar en los estados financieros los elementos recibidos por las Unidades Militares para funcionamiento de los Ranchos de Tropa	Movimiento de ingreso al almacén general	Alta o baja informe disciplinario	8	2008/09/01	2008/09/30	4	8	Actividad cumplida Regional Nororient
200	FILA_200	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 04 001	C. 114 Existe subestimación en el Grupo de Propiedad Planta y Equipo por valor aproximado de \$494.457.191.05, en cada una de las respectivas cuentas que lo conforman, correspondiente a los bienes recibidos de las Unidades Tácticas, para el servicio de los Ranchos de Tropa, los cuales fueron recibidos mediante contrato de comodato	No se formuló causa	Incorporar en los estados financieros los elementos recibidos por las Unidades Militares para funcionamiento de los Ranchos de Tropa	Realizar el documento contable de ingreso de activos	Una (1) nota de contabilidad elaborada y registrada con sus respectivos comprobantes de contabilidad	8	2008/09/01	2008/09/30	4	8	Actividad cumplida Regional Nororient
201	FILA_201	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 04 002	C. 115 Existe Subestimación en la cuenta de Valorizaciones y en su contrapartida Superávit por Valorización, en cuantía indeterminada;	No se formuló causa	Efectuar el ajuste contable de acuerdo con el valor del avalúo	Solicitud presupuesto para la valoración técnica del inmueble	Adjudicación de presupuesto	1	2008/07/15	2008/07/30	2	1	Actividad cumplida Regional Nororient
202	FILA_202	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 04 002	C. 115 Existe Subestimación en la cuenta de Valorizaciones y en su contrapartida Superávit por Valorización, en cuantía indeterminada;	No se formuló causa	Efectuar el ajuste contable de acuerdo con el valor del avalúo	Valoración Técnica del Inmueble por parte del Instituto Agustín Codazzi	Documento referente al avalúo técnico del inmueble	1	2008/07/16	2008/10/15	13	1	Actividad cumplida Regional Nororient
203	FILA_203	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 04 002	C. 115 Existe Subestimación en la cuenta de Valorizaciones y en su contrapartida Superávit por Valorización, en cuantía indeterminada;	No se formuló causa	Efectuar el ajuste contable de acuerdo con el valor del avalúo	Incorporación de los elementos en la Contabilidad de la Agencia	Comprobante de Contabilidad	1	2008/10/16	2008/11/30	6	1	Actividad cumplida Regional Nororient

[1] PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
204	FILA_204	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 04 004	C. 116, Se subestima las Cuentas de Orden 8315(DB) Deudoras de Control - Activos Retirados y la 891506 (CR) Deudoras de Control por Contra - Activos Retirados, en \$23.515.488.09, valor correspondiente a la depuración que se hizo de los Activos de menor cuantía, el cual se refleja en Inventarios paralelos sin cuantificación,	No se formuló causa	Conciliar la información entre contabilidad y almacén definiendo claridad en los registros	Incorporar en el balance los activos de menor cuantía, depurados de la vigencia 2007	comprobante de contabilidad	1	2008/07/30	2008/09/15	7	1	Actividad cumplida Regional Nororient
205	FILA_205	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 002	C. 117 La Cuenta Vehículos y Depreciación Acumulada Vehículos, se encuentra sobrestimada en \$39.769.602.89, por cuanto sigue figurando a 31 de diciembre de 2007 en los Activos Fijos y por tanto en los Estados Financieros, el Camión Furgón F-350, el cual fue hurtado el 27 de octubre de 2006,	No se formuló causa	Registrar la pérdida del camión, en las cuentas del activo y depreciación y obtener datos reales en los activos fijos	Registrar la pérdida del vehículo y verificar es estado de la reclamación	comprobante de contabilidad	1	2008/07/15	2008/08/30	7	1	Actividad cumplida Regional Nororient
206	FILA_206	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	16 02 002	C. 118 En la Cuenta 1970 se registran intangibles por valor de \$12.184.915.58, correspondientes al software Fourgen Pos, Unix 3-5 USERS (servifre #1) y a los programas de Nómina Foxwin - Licencia (Novasoft) y al de Activos Fijos Foxwin, los cuales no se están utilizando	No se formuló causa	Activar los programas y aplicarlos dada la importancia de usar esta herramienta	Análisis relación costo beneficio para reutilizar los programas	Análisis	1	2008/07/15	2008/09/15	9	1	Actividad cumplida Regional Nororient
207	FILA_207	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	16 02 002	C. 118 En la Cuenta 1970 se registran intangibles por valor de \$12.184.915.58, correspondientes al software Fourgen Pos, Unix 3-5 USERS (servifre #1) y a los programas de Nómina Foxwin - Licencia (Novasoft) y al de Activos Fijos Foxwin, los cuales no se están utilizando	No se formuló causa	Activar los programas y aplicarlos dada la importancia de usar esta herramienta	Instalación de los software y utilizar su aplicación	programas nomina, activos fijos	2	2008/09/16	2008/11/30	11	2	Actividad cumplida Regional Nororient
208	FILA_208	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 002	C. 119 Se evidencia que el RC#0390 Cancelación impuesto de timbre sobre el contrato de obra 001 por valor de \$1.889.716.00 se registró en la cuenta 480817, debiéndose registrar en la 480813; de igual forma el RC#239 Arriendo Casa Fiscal mes de enero/07 por valor de \$300.000.00, se registró en la cuenta 480813, debiéndose registrar en la 480817,	No se formuló causa	Verificar información contable mes a mes con el PGCP	Cuadro de verificación	Informe	7	2008/07/15	2009/01/15	26	7	Actividad cumplida Regional Nororient
209	FILA_209	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19 05 001	C. 120 En la Evaluación del Sistema de Control Interno Contable se evidenciaron deficiencias las cuales se enuncian a continuación,	No se formuló causa	Aplicar todas las normas que en materia de control interno la Institución debe cumplir	Socialización normas de CIC	Conferencias	2	2008/07/15	2009/01/15	26	2	Actividad cumplida Regional Nororient

[1] PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
210	FILA_210	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19 05 001	C. 120 En la Evaluación del Sistema de Control Interno Contable se evidenciaron deficiencias las cuales se enuncian a continuación,	No se formuló causa	Aplicar todas las normas que en materia de control interno la Institución debe cumplir	Implementación de mecanismos de control	Informe	6	2008/07/15	2009/01/15	26	6	Actividad cumplida Regional Nororiente
211	FILA_211	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19 05 001	C. 120 En la Evaluación del Sistema de Control Interno Contable se evidenciaron deficiencias las cuales se enuncian a continuación,	No se formuló causa	Aplicar todas las normas que en materia de control interno la Institución debe cumplir	Diseño actividades de monitoreo	Informe	6	2008/07/15	2009/01/15	26	6	Actividad cumplida Regional Nororiente
212	FILA_212	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19 05 001	C. 120 En la Evaluación del Sistema de Control Interno Contable se evidenciaron deficiencias las cuales se enuncian a continuación,	No se formuló causa	Aplicar todas las normas que en materia de control interno la Institución debe cumplir	Actualización de la administración del riesgo	Mapa	6	2008/07/15	2009/01/15	26	6	Actividad cumplida Regional Nororiente
213	FILA_213	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19 05 001	C. 120 En la Evaluación del Sistema de Control Interno Contable se evidenciaron deficiencias las cuales se enuncian a continuación,	No se formuló causa	Aplicar todas las normas que en materia de control interno la Institución debe cumplir	Análisis de los sistemas de información y comunicación utilizados	Análisis	1	2008/08/15	2009/01/15	22	1	Actividad cumplida Regional Nororiente
214	FILA_214	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 02 003	C. 121 Las modificaciones al presupuesto no se encuentran debidamente soportadas en Actos Administrativos, debido a que las adiciones se realizan a través de oficios, los cuales no contienen la firma de quien autoriza; así mismo los traslados y reducciones no tienen documento que soporte su autorización,	No se formuló causa	Verificar que los documentos que soportan la información presupuestal que vienen de la oficina principal estén debidamente firmados. Los documentos existentes se enviarán a la Oficina Principal para su firma	Solicitar a la Oficina principal el envío de los documentos soportes del presupuesto debidamente autorizados y firmados	relación de documentos solicitados	1	2008/07/15	2008/08/15	4	1	Actividad cumplida Regional Nororiente
215	FILA_215	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 02 003	C. 121 Las modificaciones al presupuesto no se encuentran debidamente soportadas en Actos Administrativos, debido a que las adiciones se realizan a través de oficios, los cuales no contienen la firma de quien autoriza; así mismo los traslados y reducciones no tienen documento que soporte su autorización,	No se formuló causa	Verificar que los documentos que soportan la información presupuestal que vienen de la oficina principal estén debidamente firmados. Los documentos existentes se enviarán a la Oficina Principal para su firma	Cuadro de verificación autenticidad de documentos soportes del presupuesto asignado	Cuadro	6	2008/07/15	2009/01/15	26	6	Actividad cumplida Regional Nororiente
216	FILA_216	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 02 003	C. 122 El presupuesto de Gastos de Comercialización presenta incremento de \$3.166.654.862.56, correspondientes al 2.473.95% del presupuesto inicial,	No se formuló causa	Solicitar al nivel central la asignación presupuestal trimestral	Definición del Ente Central sobre el proceso presupuestal	manual de presupuesto	1	2008/07/30	2008/09/15	7	1	Actividad cumplida Regional Nororiente

[1] PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
217	FILA_217	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 02 003	C. 122 El presupuesto de Gastos de Comercialización presenta incremento de \$3.166.654.862.56, correspondientes al 2.473.95% del presupuesto inicial,	No se formuló causa	Solicitar al nivel central la asignación presupuestal trimestral	Solicitar presupuesto para mínimo tres meses	Asignación Trimestral	2	2008/07/15	2009/01/15	26	2	Actividad cumplida Regional Nororient
218	FILA_218	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 02 100	C. 123 De las Cuentas por Pagar pendientes a 31 de diciembre de 2007, por valor de \$282.642.662.48, no se evidencia documento que soporte su debida constitución y aprobación por el Nivel Central de la entidad,	No se formuló causa	Recibir de Oficina Principal el oficio de constitución de Cuentas por Pagar debidamente firmado	Solicitar los documentos de aprobación de cxp	Relación de documentos solicitados	1	2008/07/15	2008/09/15	9	1	Actividad cumplida Regional Nororient
219	FILA_219	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 02 100	C. 123 De las Cuentas por Pagar pendientes a 31 de diciembre de 2007, por valor de \$282.642.662.48, no se evidencia documento que soporte su debida constitución y aprobación por el Nivel Central de la entidad,	No se formuló causa	Recibir de Oficina Principal el oficio de constitución de Cuentas por Pagar debidamente firmado	Seguimiento a los controles implementados en el manual de procesos y procedimientos Gestión Financiera y Procesos de Gestión Presupuestal	Cuadro de verificación	1	2008/07/15	2009/01/15	26	1	Actividad cumplida Regional Nororient
220	FILA_220	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11 01 002	c. 124 En lo que hace referencia al Plan de Acción e indicadores de Gestión se observa que la Agencia Logística en su conjunto los presenta consolidados por la Oficina Principal sin embargo los formatos diseñados para el reporte de la información Regional OAP-F2 AL OAP-F7 y los formatos de informe de contratos interadministrativos	No se formuló causa	Establecer los mecanismos para efectuar el seguimiento a las actividades y/o metas de la Regional.	Diseño y socialización de metodología para la elaboración y seguimiento del Plan de Acción de la Regional.	Documento	1	2008/01/20	2008/12/31	19	1	Actividad cumplida Regional Norte
221	FILA_221	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 03 003	C. 125 La entidad no maneja un método unificado de costeo ni cuenta con la autorización de la DIAN para aplicar alternativamente diferentes métodos, ya que se encontró que en algunos casos aplica el sistema permanente bajo el método promedio ponderado	No se formuló causa	Instalar el sistema SIC en los MercaLog de la Regional Amazonia	Proceso Contractual para implementación sistema POS en la Regional Centro	Proceso de contratación	1	2009/03/01	2009/12/30	43	1	Actividad cumplida Regional Amazonia
222	FILA_222	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 03 003	C. 125 La entidad no maneja un método unificado de costeo ni cuenta con la autorización de la DIAN para aplicar alternativamente diferentes métodos, ya que se encontró que en algunos casos aplica el sistema permanente bajo el método promedio ponderado	No se formuló causa	Instalar el sistema SIC en los MercaLog de la Regional Amazonia	Sistema POS implementado en la Regional Centro y Réplica hacia Regional Amazonia	Implementación POS	1	2009/07/01	2010/05/30	48	1	Actividad cumplida Regional Amazonia

PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
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		
223	FILA_223	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 02 001	C. 126 Los inventarios de los Servifres y Servitienda se encuentran registrados al valor de venta y la diferencia frente al costo es llevada a una sub-cuenta 15.10.65.04 denominada "diferencia en precio", código no congruente con la esencia y naturaleza de la cuenta, generando sobreestimación de estos inventarios.	No se formuló causa	Instalar el sistema SIC en los MercaLog de la Regional Florencia, implementar mecanismos para registrar los inventarios a precios de costo.	Cumplir con los mecanismos implementados a nivel central para mantener los inventarios a precios de costo	Mercalog sistematizado	1	2007/02/01	2007/12/31	48	1	Actividad cumplida Regional Amazonia
224	FILA_224	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 02 001	C. 126 Los inventarios de los Servifres y Servitienda se encuentran registrados al valor de venta y la diferencia frente al costo es llevada a una sub-cuenta 15.10.65.04 denominada "diferencia en precio", código no congruente con la esencia y naturaleza de la cuenta, generando sobreestimación de estos inventarios.	No se formuló causa	Realizar la conversión de los inventarios a precio costo	Cumplir con los mecanismos implementados a nivel central para mantener los inventarios a precios de costo	Conversión realizada	1	2009/01/01	2009/12/31	52	1	Actividad cumplida Regional Amazonia