

## ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN



**CONTRALORÍA**  
GENERAL DE LA REPÚBLICA

**FECHA DE GENERACIÓN:**2024/01/24  
**HORA DE GENERACIÓN:**16:49:02  
**CONSECUTIVO:**89999916262023-12-31

**RAZÓN SOCIAL:** AGENCIA LOGÍSTICA DE LAS FUERZAS MILITARES  
**NIT:**899999162  
**NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL:**CARLOS AUGUSTO MORALES HERNÁNDEZ

**MODALIDAD:**M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO  
**PERIODICIDAD:**SEMESTRAL  
**FECHA DE CORTE:** 2023-12-31  
**FECHA LÍMITE DE TRANSMISIÓN:** 2024-01-24

### RELACIÓN DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS

Tipo	Nombre	Fecha
Formulario electrónico	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES	2024/01/24 16:45:47
Documento electrónico	F14.3: OFICIO REMISORIO	2024/01/24 16:48:30

La Contraloría General de la República confirma el recibo de la información presentada por el Sujeto de Control Fiscal AGENCIA LOGÍSTICA DE LAS FUERZAS MILITARES, NIT 899999162, en el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – SIRECI –, conforme a lo establecido en los procedimientos y disposiciones legales que para tal efecto ha establecido la Contraloría General de la República.



Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO ENTIDADES
Moneda Informe	1	
Entidad	3276	
Fecha	2023/12/31	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													
[1]	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
1	FILA_1	H21-C2018	Hallazgo No. 21 Terminación y puesta en funcionamiento Batallón de Sanidad BASAN - Las obras no fueron terminadas y no se encuentran en funcionamiento; la edificación no cuenta con conexión definitiva de servicios públicos; no se han instalado los equipos para energizar la edificación y para el funcionamiento de las redes de agua potable y red contraincendios. (D)	Incumplimiento del contrato 001-260/2014	Acta de entrega al COING	Acta de entrega al COING	Acta	1	2021/10/01	2024/03/28	129,86	0	Se modifica: la acción de mejora, la actividad y el plazo de ejecución, de conformidad con lo expuesto en los memorandos 2021130010218953 ALSGC-CT-13000 de 01-10-2021 y memorando No.2021130000290033 de 28-12-2021. Nota interna 46583 de 07-03-2022 y memorando No.2022120300046583 del 04/03/2022
2	FILA_2	H27-C2018	Hallazgo No. 27 Terminación y puesta en funcionamiento edificio 10 pisos- contrato obra No. 001-225-2015. Las obras no fueron terminadas y no se encuentran en funcionamiento, a pesar que el plazo de ejecución venció el 15/08/2019.	La ALFM indica que un mes antes del vencimiento del plazo contractual, inició un proceso administrativo por presunto incumplimiento y no informa si el contratista o la aseguradora, ya realizaron algún compromiso para finalizar la ejecución de las obras.	Iniciar proceso de contratación para la primera fase de la terminación de la obra y el proceso de interventoría de la misma.	Realizar la contratación del proceso licitatorio y del proceso de consultoría de la interventoría; así como realizar el seguimiento a la ejecución contractual	Contrato de Obra y Contrato de Interventoría, seguimiento a la ejecución contractual y seguimiento y ejecución contractual	3	2021/04/01	2024/12/31	195,71	1	Con memorando No. 2023120300048383 del 08/03/2023 y nota interna 48383 se procede a realizar prorroga de la actividad propuesta hasta el 31/12/2024
3	FILA_3	H10-C2021	HALLAZGO No. 10 - ACTA DE RECIBO DEL CONTRATO DE OBRAS CIVIL No. 001-001-2015 CONSTRUCCIÓN DEL BATALLÓN ESPECIAL, ENERGÉTICO Y VIAL BAEEVNO. 16 UBICADO EN EL MUNICIPIO DE PUERTO JORDÁN - ARAUCA. (D)	Debilidades e incumplimientos de las funciones de supervisor asignadas mediante memorando 0033 ALRTING-202 y comunicada con memorando No. 099 ALDCT-GES-243 del 26 de enero de 2015, de verificar el estricto cumplimiento de las obligaciones del contratista dentro de los plazos y condiciones estipuladas en el contrato	Cumplir con la entrega de los Manuales de Mantenimiento del BAEEV 16,	Envío Unidad Militar manuales de mantenimiento del BAEEV 16	Manuales de mantenimiento del BAEEV 16	1	2022/01/03	2024/05/31	125,57	0	Cambio actividad "Acta de Entrega Unidad Militar" por "Envío Unidad Militar manuales de mantenimiento del BAEEV 16" y "Adelantar el proceso de selección para contratar la subsanación de las novedades", con solicitud prorroga al Director General (E) Memorando 2022130010127743 de 22-06-2022, para el 20-12-2022. Con memorando 2023120300315603 del 26/12/2023 se prorroga hasta el 31/05/2024

4	FILA_4	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H16-F2021	HALLAZGO No. 16 - CONSTRUCCIÓN DEL BATALLÓN ESPECIAL, ENERGÉTICO Y VIAL BAEEV NO. 16 UBICADO EN EL MUNICIPIO DE PUERTO JORDÁN – ARAUCA, CONTRATO No. 001-001-2015. (D, F). Hecho uno-la contratación del pozo profundo no era necesaria en tanto la necesidad se está suplendo de un injerto que hicieron la tubería del tubería del BAMAM 18. Debilidades en la planeación. Supervisión Inadecuada.	Debilidades en la Planeación Supervisión inadecuada.	Realizar mesas de trabajo con el Comando de Ingenieros como diseñador del proyecto, L unidad Militar como usuaria, y la Agencia Logística de las fuerzas militares para plantear las posibles soluciones en virtud de rehabilitar el sistema de suministro, potabilización almacenamiento de Agua potable	1. Concertar las mesas de trabajo. 2. Realizar la visita sitio de la obra en conjunto	1. Los oficios de citación a las partes 2. las actas derivadas de las mesas de trabajo 3. El informe final con las posibles soluciones	3	2023/01/25	2024/05/31	70,29	0	Se presenta registros de mesas de trabajo con el COING, BAEEV 16 y la ALFM, con responsabilidades por parte. Por presentar respuesta COING de verificación de los Mantenimientos recurrentes que se debieron hacer. En reunión en CGR el 30-10-23 se concluye efectuar visita para determinar qué está y qué hace falta. Con memo 2023120300315603 de 26/12/2023 se prorroga hasta el 31/05/2024
5	FILA_5	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H16-F2021	HALLAZGO No. 16 - CONSTRUCCIÓN DEL BATALLÓN ESPECIAL, ENERGÉTICO Y VIAL BAEEV NO. 16 UBICADO EN EL MUNICIPIO DE PUERTO JORDÁN – ARAUCA, CONTRATO No. 001-001-2015. (D, F). Segundo hecho: No funcionamiento de la PTAP, deficiencias en la ejecución del contratista de obra, debilidades en la función ejercida por la interventoría. Supervisión inadecuada.	Supervisión inadecuada.	Realizar mesas de trabajo con el Comando de Ingenieros como diseñador del proyecto, L unidad Militar como usuaria, y la Agencia Logística de las fuerzas militares para plantear las posibles soluciones en virtud de rehabilitar el sistema de suministro, potabilización almacenamiento de Agua potable	1. Concertar las mesas de trabajo. 2. Realizar la visita sitio de la obra en conjunto	1. Los oficios de citación a las partes 2. las actas derivadas de las mesas de trabajo 3. El informe final con las posibles soluciones	3	2023/01/25	2024/05/31	70,29	0	Se presenta registro de mesas de trabajo con el COING, BAEEV 16 y la ALFM, con responsabilidades por parte. Por presentar respuesta de COING de verificación de los Mantenimientos recurrentes que se debieron hacer. En reunión en CGR el 30-10-23 se concluye efectuar visita para determinar que esta y que hace falta. Con memo 2023120300315603 del 26/12/2023 se prorroga hasta el 31/05/2024
6	FILA_6	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H16-F2021	HALLAZGO No. 16 - CONSTRUCCIÓN DEL BATALLÓN ESPECIAL, ENERGÉTICO Y VIAL BAEEV NO. 16 UBICADO EN EL MUNICIPIO DE PUERTO JORDÁN – ARAUCA, CONTRATO No. 001-001-2015. (D, F). Tercer hecho: Defectos del tanque elevado por mala calidad. Supervisión inadecuada.	Supervisión inadecuada.	Realizar mesas de trabajo con el Comando de Ingenieros como diseñador del proyecto, L unidad Militar como usuaria, y la Agencia Logística de las fuerzas militares para plantear las posibles soluciones en virtud de rehabilitar el sistema de suministro, potabilización almacenamiento de Agua potable	1. Concertar las mesas de trabajo. 2. Realizar la visita sitio de la obra en conjunto	1. Los oficios de citación a las partes 2. las actas derivadas de las mesas de trabajo 3. El informe final con las posibles soluciones	3	2023/01/15	2024/05/31	71,71	0	Se presenta registro de mesas de trabajo con COING, BAEEV 16 y la ALFM, con responsabilidades por parte. Por presentar respuesta de COING de verificación de los Mantenimientos recurrentes que se debieron hacer. En reunión en CGR el 30-10-23 se concluye efectuar visita para determinar que esta y que hace falta. Con memo 2023120300315603 del 26/12/2023 se prorroga hasta el 31/05/2024
7	FILA_7	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H17-F2021	HALLAZGO No. 17 - CONSTRUCCIÓN DEL BATALLÓN ESPECIAL ENERGÉTICO VIAL BAEEV NO. 14 UBICADO EN EL MUNICIPIO FORTUL – ARAUCA, CONTRATO No. 001-234-2015. (D, F); Fitraciones tanque elevado.	Supervisión inadecuada.	Continuidad en el debido proceso sancionatorio	1. Continuar con el debido proceso sancionatorio con garante 2. Contratar la reparación 3. Entrega del informe Final de la contratación	1. Resolución de Sanción 3. La prueba del reclamo de los dineros provenientes de la sanción 3. Proceso de Contratación de la reparación del tanque 4. Adjudicación del proceso de reparación del tanque 5. Informe Final	5	2023/01/15	2024/06/15	73,86	0	Auditoria Financiera vigencia 2023. Se encuentra en ejecución.
8	FILA_8	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H21-F2021	HALLAZGO No. 21 - ACTIVIDADES EJECUTADAS PRIMER CONTRATO PARA LA CONSTRUCCIÓN DE LA OBRA EDIFICIO DIEZ PISOS EN EL CANTÓN CALDAS – BOGOTÁ (D, F, P)	Supervisión inadecuada.	Seguimiento al proceso de Mediación para la terminación	1. Realizar el proceso de contratación para la segunda fase de terminación una vez aprobados los recursos de la mediación	1. Resolución de adjudicación del proceso de la contratación para la segunda fase de terminación 2. Acta	2	2023/01/25	2024/06/15	72,43	0	Auditoria Financiera vigencia 2023. Se encuentra en ejecución.

9	FILA_9	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H1-F2022	Hallazgo No. 1 - Los avalúos de los bienes inmuebles mencionados en la observación se encuentran en proceso de contratación con el IGAC para su valoración y registro en los estados financieros. Lo que indica, que a 31 dic 2022. La cuenta 1605040001 Terrenos pendientes de legalizar por valor global de \$1.466.423.602, no se está revelando adecuadamente el valor de los terrenos.	Registros contables de los predios entregados a la Agencia Logística de las Fuerzas Militares por parte del Ejército Nacional, sin los soportes que validarán los valores registrados	Realizar el registros contables de los predios de acuerdo a los avalúos efectuados	Registros contables actualizados de cada predio relacionado en el hallazgo	Registros contables	5	2023/05/29	2024/05/31	52,57	4	Se encuentra en ejecución en los tiempos establecidos. La Dirección Financiera solicitó prórroga y fue autorizado en Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, con fecha 31 de mayo de 2024, en relación con un predio de los cinco que relaciona el hallazgo, faltante por soportar.
10	FILA_10	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2-F2022	Hallazgo No. 2 - Revelaciones notas los estados financieros	Debilidad en la explicación de origen y significado de los datos y cifras que se presentan en los estados financieros. Debilidad en la información clara y suficientes de las variaciones representativas	Fortalecer la información suministrada en las notas los estados financieros donde explique el origen significado de los datos y cifras de mayor impacto	Se realizó alcance a las notas a los estados financieros presentadas el 15 de febrero 2023 al grupo auditor de la Contraloría el 15 de Marzo	Memorando informando el alcance	1	2023/06/01	2023/07/29	8,29	1	Se realizó alcance a las notas a los estados financieros presentadas el 15 de febrero 2023 al grupo auditor de la Contraloría el 15 de Marzo
11	FILA_11	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2-F2022	Hallazgo No. 2 - Revelaciones notas los estados financieros	Debilidad en la explicación de origen y significado de los datos y cifras que se presentan en los estados financieros. Debilidad en la información clara y suficientes de las variaciones representativas	Fortalecer la información suministrada en las notas los estados financieros donde explique el origen significado de los datos y cifras de mayor impacto	Socialización al equipo auditor del alcance a las notas de los estados financieros presentada en el chip de la Contaduría el 15 de marzo 2023.	Acta de Coordinación con el equipo auditor de la Contraloría y listado de asistencia del 13 Abril 2023	2	2023/06/01	2023/07/29	8,29	2	Socialización al equipo auditor de alcance a las notas de los estados financieros presentada en el chip de la Contaduría el 15 de marzo 2023.
12	FILA_12	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H2-F2022	Hallazgo No. 2 - Revelaciones notas los estados financieros	Debilidad en la explicación de origen y significado de los datos y cifras que se presentan en los estados financieros. Debilidad en la información clara y suficientes de las variaciones representativas	Fortalecer la información suministrada en las notas los estados financieros donde explique el origen significado de los datos y cifras de mayor impacto	Realizar las notas a los Estados Financieros de la vigencia 2023	Notas a los Estados Financieros de la vigencia 2023	1	2024/01/23	2024/04/26	13,43	0	Se adicionó tarea "Realizar las notas a los estados Financieros de la vigencia 2023" con fecha 26 de abril de 2024, autorizado en Comité Institucional de Control Interno y mediante Memorando 2024110250011073 del 23 de enero de 2024
13	FILA_13	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H6-F2022	HALLAZGO No.6 Contrato No. 008-014-2022 EXCLUSION IVA en lo correspondiente a los productos "arepa Boyacense rellena de queso arepa de queso" entregados a los departamentos en la ejecución contractual, se incluyó el impuesto sobre las ventas – IVA equivalente a un diecinueve (19%), sin embargo los productos mencionados estaban EXCLUIDOS de dicho tributo.	Esta situación obedece al incumplimiento de los preceptos normativos en materia de contratación pública y la no aplicación de lo previsto en el artículo 477 del Estatuto Tributario	Implementar en estudios previos documentos del proceso cuando los productos o su destino se encuentren exentos de IVA, así mismo, se consignará en las obligaciones contractuales que la firma adjudicataria deberá cumplir con los establecido en el estatuto tributario respecto a la facturación del contrato celebrado.	socializar al personal de contratación, funcionarios que funcionen como supervisores de contratos y área financiera	acta de reunión, listado de asistencia, documentos del proceso contractual donde pueda evidenciar que desde etapa precontractual, hasta la ejecución del contrato se está dando cumplimiento a la norma tributaria.	2	2023/06/01	2023/10/31	21,71	2	Se evidenció acta de coordinación análisis del proceso de contratación en Regional Centro, donde se incluyó la cláusula de cumplimiento para el proveedor, en el que este es responsable del cumplir las normas tributarias del producto a facturar. No se da cumplimiento al hallazgo debido a que el producto del proceso analizado, no corresponde a la misma categoría del hallazgo

FILA\_14

<p>2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO</p>	<p>H14-F2022</p>	<p>Hallazgo No. 14 - COSTOS DE LA INTERVENTORIA Y EJECUCION DE LA INTERVENTORIA EN LA ETAPA 2 LICENCIAS SECCIONAL TOLIMA GRANDE (A)(D)</p>	<p>Evidencia falta de planeación en la estructuración del proyecto de acuerdo a los tiempos programado; con relación a la interventoría.</p>	<p>Fortalecimiento en la estructuración técnica y económica de los procesos de interventoría; Estructurando interventorías integrales para contratos que incluyan diseños, licencias y construcción de edificaciones.</p>	<p>Reunión de revisión de condiciones técnicas y económicas con la subdirección de Contratos previo a la presentación del informe técnico como requisito para el inicio de los procesos de contratación..</p>	<p>Acta de reunión</p>	<p>1</p>	<p>2023/06/01</p>	<p>2024/12/01</p>	<p>78,43</p>	<p>0</p>	<p>Se encuentra en ejecución en los tiempos establecidos</p>
--	------------------	--	--	---	---	------------------------	----------	-------------------	-------------------	--------------	----------	--