

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN



FECHA DE GENERACIÓN: 2019/07/22
 HORA DE GENERACIÓN: 19:46:02
 CONSECUTIVO: 13862019-06-30
 RAZÓN SOCIAL: CLUB MILITAR
 NIT: 860016951
 NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL: DANIEL IRIARTE ALVIRA
 MODALIDAD: M-3 PLAN DE MEJORAMIENTO
 PERIODICIDAD: SEMESTRAL
 FECHA DE CORTE: 2019-06-30
 FECHA LÍMITE DE TRANSMISIÓN: 2019-07-22

RELACION DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS		
Tipo	Nombre	Fecha
Formulario electrónico	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES	2019/07/22 18:27:01
Documento electrónico	F14.3: OFICIO REMISORIO	2019/07/22 19:45:11

La Contraloría General de la República conforme a los procedimientos y disposiciones legales que ha establecido, confirma el recibo de la información descrita en este documento, presentada por la Entidad CLUB MILITAR, NIT 860016951, en el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes - SIRECI



Tipo Modalidad	53	3: PLAN DE MEJORAMIENTOS
Formulario	400	14: PLANES DE MEJORAMIENTO
Moneda Informe	1	
Entidad	138	
Fecha	2019/06/30	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													
[1]	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2012-1	Cumplimiento Plan de Acción y manejo de herramienta Suite Visión Se detecta que la información registrada no es lo suficientemente confiable en sus registros ya que los datos suministrados en los planes de la Entidad como en el informe de gestión no son concordantes.	1. Deficiente planeación y construcción del Plan de Acción anual.	Estructuración Planeación Estratégica	1. Definición y construcción del Plan Estratégico del Cuatrienio 2. Derivar los planes de acción anuales. 3. Alineación del presupuesto con el plan de acción.	3	2019/01/01	2022/12/31	209	77%	Plan estratégico al 2038 aprobado por el Consejo Directivo. Plan de Acción 2019 aprobado en desarrollo
2	FILA_2	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2012-1	Cumplimiento Plan de Acción y manejo de herramienta Suite Visión Se detecta que la información registrada no es lo suficientemente confiable en sus registros ya que los datos suministrados en los planes de la Entidad como en el informe de gestión no son concordantes.	2. Deficiencia en el seguimiento, control y gestión del Plan de Acción definido	Establecer mecanismos de seguimiento y control	1. Seguimiento del avance del Plan de Acción en el Comité de Gestión Institucional (MPC). 2. Reportes y soportes de los avances por cada una de las dependencias. 3. Documentar este procedimiento dentro del proceso de la Oficina de Planeación	4	2019/01/01	2020/03/31	65	75%	Se encuentra en construcción y documentación del proceso de la Oficina de Dirección Estratégico
3	FILA_3	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2012-1	Cumplimiento Plan de Acción y manejo de herramienta Suite Visión Se detecta que la información registrada no es lo suficientemente confiable en sus registros ya que los datos suministrados en los planes de la Entidad como en el informe de gestión no son concordantes.	3. Deficiente socialización en la entidad y poca aplicabilidad de la herramienta BSC, SUIT Visión	Implementación a la herramienta Suite Visión	1. Diseñar y realizar reuniones de socialización con todos los miembros de la entidad. 2. Definir como mínimo dos responsables por dependencia. 3. Definición y actualización de los auditors internos. 4. Actualización y Capacitación de los líderes del proceso. 5. Reimplementación de la herramienta en cada una de las dependencias de la entidad.	4	2019/01/01	2020/03/31	65	50%	Se realizó la capacitación y socialización con todos los funcionarios. Se tienen definidos los funcionarios por dependencia. Pendiente realizar la capacitación de los auditors y gestores.
4	FILA_4	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2012-2	Archivo Documentos de las Historias laborales Se evidenció la desorganización y desactualización en los documentos que no se ajustan a la normatividad vigente 594 de julio 14 de 2000 (circular 004 de 2003) de archivo generando debilidades en la efectividad y oportunidad de la información	Debilidad en el archivo de documentos de historias laborales	Organización historias laborales	1. Levantamiento de la información del nivel archivístico de las historias laborales 2. Construcción procedimiento y definición lista de chequeo de historia laboral 3. Construir las carpetas de historias laborales de acuerdo con la lista de chequeo.	3	2019/01/01	2020/12/31	104	36%	
5	FILA_5	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2012-4	Condiciones técnicas de infraestructura del Centro de Computo sede las Mercedes Condiciones técnicas de infraestructura del centro de computo Sede las Mercedes. Incumplimiento del estándar para centros de computo ANS/ITIA-942, tales como: no hay controles de acceso eficientes, no existe un sistema de refrigeración, no hay procedimientos formales y aplicados.	Los centros de computo no cumplen con los estándares ANS/ITIA-942, 802.3 del IEEE (ISO 8802-3) y normas ISO 27000.	Mejora de infraestructura del Data Center. Obra Civil Cableado Logico Cableado Elctrico CCTV Aire de Precisión Sistema de Monitoreo Ambiental Piso Técnico Iluminación Ductería y otros	1. Presentar ante el Comité CITIC para aprobación 2. Oficio de aprobación a GSED para proyecto Data Center. 3. Realizar estudio del mercado actualizado de acuerdo a especificaciones técnicas de la Entidad. 4. Adecuación de infraestructura con el cumplimiento de la norma y puesta en marcha	4	2019/01/01	2019/12/31	52	63%	

6	FILA_6	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2012-8	Fecha de estudios Previos y evaluación Jurídica Se evidencia falta de fecha exacta en los estudios previos no permitiendo realizar seguimiento cronológico de las actividades del proceso precontractual e incumplimiento con las normas de archivo.	Inobservancia de las normas del Estatuto General de Contratación de la Administración Pública	Establecer formatos estándar para el estudio previo	1. Actualizar e implementar los formatos de estudios previos (para cada una de las modalidades de contratación) 2. Capacitar a los funcionarios de la entidad. 3. Informe de verificación de empleo y uso de los formatos	1. Formatos de estudios y previos 2. Listado de asistencia a capacitaciones 3. Informe de verificación por el Coordinador Administrativo	3	2018/01/01	2019/11/30	100	66%	Formatos de estudios previos, listados de asistencia a capacitación e informe de verificación
7	FILA_7	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2012-8	Fecha de estudios Previos y evaluación Jurídica Se evidencia falta de fecha exacta en los estudios previos no permitiendo realizar seguimiento cronológico de las actividades del proceso precontractual e incumplimiento con las normas de archivo.	Debilidad de las actividades de control y supervisión en el proceso de contratación	Establecer los controles en la gestión contractual	1. Verificar los expedientes contractuales de las vigencias 2017, 2018 y 2019 con el fin de detectar y corregir las debilidades presentadas en cada una de las etapas de contratación 2. Reestructurar los procedimientos internos 3. Socialización y aplicación de los procedimientos	1. Informe de las novedades presentadas en las vigencias 2017, 2018 y 2019. 2. Los procedimientos 3. Informe de gestión	3	2019/01/01	2020/06/30	78	41%	La entidad se encuentra realizando esta verificación a fin de la no ocurrencia en esta novedad
8	FILA_8	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2012-13	Informe de supervisión En el contrato de prestación de servicios N° 060/2012 se evidencia que los informes de supervisión de los funcionarios encargados de Talento Humano de los Grupos de Gestión Centros Vacacionales no obran en carpeta contractual. Situación esta que refleja posible incumplimiento de las obligaciones contractuales.	Debilidad en el procedimiento y control del manual de supervisión	Actualizar el manual de supervisión	1. Aplicación de la normatividad vigente respecto a deberes y obligaciones de los supervisores. 2. Adaptación y ajuste acorde al modelo operativo del Club. 3. Establecer controles en la etapa postcontractual para la revisión de los expedientes	1. Manual de supervisores actualizado 2. Caracterización del procedimiento postcontractual	2	2019/01/01	2019/11/30	48	30%	Pendiente la caracterización del procedimiento
9	FILA_9	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2012-14	Registro Presupuestal y Aceptación de Oferta (D) Se evidenció que para los contratos No. 02, 09, 011, 014 y 41 el registro presupuestal como un requisito de ejecución del contrato se realizó posterior al acta de inicio. De igual forma, pese a incluir en los estudios las especificaciones técnicas del producto a contratar, no se especifica la cantidad contar de cada elemento adquirir.	Inobservancia de las normas del Estatuto General de Contratación de la Administración Pública y del Estatuto Orgánico de Presupuesto	Fortalecimiento el proceso contractual	1. Aplicación y divulgación del manual de contratación 2. Aplicación y divulgación del manual de supervisión 3. Aplicación y divulgación de los procedimientos contables y de tesorería. 4. Construcción del mapa de riesgos de los procedimientos contractual y tesorería. 5. Implementación y reporte de los puntos de control	1. Manual de contratación actualizado 2. Manual de supervisión actualizado 3. Procedimientos contables y financieros 4. Mapa de riesgos 5. Informes y reportes	5	2019/01/01	2019/11/30	48	56%	Pendientes evidencias de los entregables
10	FILA_10	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2012-15	Estudios y documentos previos y registro presupuestal (D) Se evidenció que para los contratos No. 02, 09, 011, 014 y 41 el registro presupuestal como un requisito de ejecución del contrato se realizó posterior al acta de inicio.	Debilidad de las actividades precontractuales, control y supervisión en el proceso de contratación	Fortalecimiento el proceso contractual	1. Aplicación y divulgación del manual de contratación 2. Aplicación y divulgación del manual de supervisión 3. Construcción del mapa de riesgos de los procedimientos contractual. 4. Implementación y reporte de los puntos de control	1. Manual de contratación actualizado 2. Manual de supervisión actualizado 3. Mapa de riesgos 4. Informes y reportes	5	2018/01/01	2019/11/30	100	25%	La entidad se encuentra en la construcción de los mapas de riesgos, así como en la actualización de los dos manuales
11	FILA_11	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2012-16	Mayor valor pagado Contrato No.62M-2012 (D) Contrato Alquiler de un transformador, un mayor valor pagado por \$4,29000 dado que la oferta que presentó el contratista establece 190 días \$27.500 día incluido IVA y solamente entra la fecha del acta de inicio del contrato el 11 de octubre de 2012 (...)	Debilidades en el procedimiento contractual y en el procedimiento de tesorería	Fortalecimiento el proceso contractual	1. Aplicación y divulgación del manual de contratación 2. Aplicación y divulgación del manual de supervisión 3. Aplicación y divulgación de los procedimientos contables y de tesorería. 4. Construcción del mapa de riesgos de los procedimientos contractual y tesorería. 5. Implementación y reporte de los puntos de control	1. Manual de contratación actualizado 2. Manual de supervisión actualizado 3. Procedimientos contables y financieros 4. Mapa de riesgos 5. Informes y reportes	5	2018/01/01	2019/11/30	100	50%	La entidad se encuentra en la construcción de los mapas de riesgos, así como en la actualización de los dos manuales
12	FILA_12	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2012-17	Elusión proceso de Selección Objetiva Contrato Se observó que se suscribieron los Contratos No. 080 por \$15.796.533 y No. 081 por \$15.796.533, en la misma fecha, con el mismo contratista e igual valor cada uno para un total de \$31.593.066, para remodelación y cambio de tuberías para 10 cabañas, en la modalidad de mínima cuantía.	Debilidades en el procedimiento contractual	Aplicación y divulgación del manual de contratación 2. Aplicación y divulgación del manual de supervisión 3. Construcción del mapa de riesgos de los procedimientos contractual.	1. Manual de contratación actualizado 2. Manual de supervisión actualizado 3. Mapa de riesgos	1. Manual de contratación 2. Manual de supervisión 3. Mapa de riesgos	3	2018/01/01	2019/12/30	104	50%	La entidad se encuentra en la construcción de los mapas de riesgos y en la actualización de los dos manuales
13	FILA_13	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2012-18	Denominación clase de contrato Contratos No.80-81 en sus estudios previos determinan que es un contrato de prestación de servicio, y en el objeto contractual va dirigido a la realización de obras para cabañas "remodelación cambio de tubería"	Debilidades en el procedimiento contractual	Fortalecimiento el proceso contractual	1. Aplicación y divulgación del manual de contratación 2. Aplicación y divulgación del manual de supervisión 3. Aplicación y divulgación de los procedimientos contables y de tesorería. 4. Construcción del mapa de riesgos de los procedimientos contractual y tesorería. 5. Implementación y reporte de los puntos de control	1. Manual de contratación actualizado 2. Manual de supervisión actualizado 3. Procedimientos contables y financieros 4. Mapa de riesgos 5. Informes y reportes	3	2018/01/01	2019/12/30	104	50%	

14	FILA_14	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2012-21	Mayores valores pagados en contratos (F-D) En Contratos de prestación de servicios No.3-4-6-7-8-9-12-13-18-19-30-39-145-173-180-181-201 y 060/2012, donde se evidencian mayores valores pagados por la Entidad al existir diferencia en las fechas de las actas de liquidación y las actas de inicio.	Debilidades en el procedimiento contractual y en el procedimiento de tesorería	Fortalecimiento del proceso contractual	1. Manual de contratación actualizado 2. Manual de supervisión actualizado 3. Procedimientos contables y financieros 4. Mapa de riesgos 5. Informes y reportes	5	2018/01/01	2019/11/30	100	50%	La entidad se encuentra en la construcción de los mapas de riesgos, así como en la actualización de los dos manuales
15	FILA_15	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2012-22	Revelación en las notas a los estados contables. Las notas a los estados financieros a 31 de diciembre del 2012 no cumplen con el establecido en la Resolución 355 de 2007 de la Contaduría General de la Nación. Al no revelarse en ellas a las 67 partidas conciliatorias pendientes de depurar y ajustar con mas de 6 meses de antigüedad.	Debilidad en la construcción de las notas en los estados financieros	Fortalecimiento de la preparación de la información financiera	1. Aplicar la Resolución 355 de 2007 2. Aplicar marco normativo Resolución No. 533 de 2015	2	2017/01/01	2018/12/31	104	100%	La entidad actualmente da cumplimiento al marco normativo vigente
16	FILA_16	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2012-23	Seguimiento de las conciliaciones bancarias. A 31 de diciembre de 2012 no se evidencia que se hubiera realizado alguna acción con el fin de identificar el origen de las operaciones y el efecto contable que esto ocasiona, distorsionando la realidad de las cifras consignadas en las cuentas de los estados financieros	Debilidad en el proceso financiero de la entidad (Tesorería - Contabilidad)	Fortalecimiento del proceso financiero de la entidad	1. Construir e implementar política contable 2. Crear grupo de trabajo para realizar la depuración de las conciliaciones bancarias. 3. Diseñar e implementar directiva de cierre mensual contable. 4. Establecer procedimiento de conciliaciones bancarias	4	2017/01/01	2019/12/30	156	75%	
17	FILA_17	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2012-24	Deudores Situación de incertidumbre en las cuentas contables 1401 y 1407 por falta de control y oportunidad en los procesos de verificación, depuración y casación de la información contable, debilidades de Control Interno y falta de seguimiento y aplicación de la normatividad contable vigente, incumpliendo la Resolución 357 de 2008 CGR	Debilidad en el proceso financiero de la entidad (Cartera)	Elevar la razonabilidad del monto en cuentas por cobrar de la entidad	1. Establecer procesos automatico en el ERP 2. Definición de roles internos en el procedimiento de cartera 3. Construir la Política Contable 4. Construir el indicador de Rotación de cartera de la entidad 5. Implementar un plan de trabajo para la depuración de cartera de la entidad	5	2018/01/01	2019/12/31	104	60%	
18	FILA_18	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2012-25	Impuesto predial Sede Mercedes(F). Se enmarca dentro del art.6 de la Ley 610 del 2000 y produjo una disminución de los recursos públicos y por ende un detrimento al patrimonio estatal de \$22.2 millones, originada en una gestión fiscal ineficaz del servidor público a quien le corresponden virtud de la aplicación de la normatividad.	Debilidad en el proceso de las responsabilidades tributarias de los bienes inmuebles de la entidad	Definición de roles y competencias del responsable de los bienes inmuebles de la entidad	1. Consolidación e inclusión en el anteproyecto de presupuesto del valor proyectado para la siguiente vigencia (Oficina Planeación) 2. Consolidación de las declaraciones de impuesto predial en el primer trimestre del año (Grupo Administrativo) 3. Realizar el pago en el primer semestre del año. 4. Incluir y consolidar las actividades 1.2 y 3 dentro de los procedimientos respectivos	4	2017/01/01	2019/11/30	152	75%	
19	FILA_19	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2012-31	Registro de productos para la venta. Se establece la falta de controles eficientes tanto en los registros de cargue y descargue de elementos en el sistema como en la entrada física de los mismos, lo cual genera incertidumbre por los valores mencionados entre el inventario físico y la información reflejada en el sistema.	Debilidad en el procedimiento de manejo de las materias primas (entradas y salidas del almacén)	Optimización de la administración de la materia prima en almacenes	1. Actualización y reimplentación del procedimiento de entradas y salidas de materias primas para los grupos operativos.	1	2019/01/01	2019/12/31	52	30%	
20	FILA_20	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2012-32	Constitución Reserva Presupuestal (D) Reserva presupuestal en atención a la FUNCIÓN DE ADVERTENCIA SOBRE LA CONSTITUCIÓN DE RESERVAS PRESUPUESTALES Y LA SOLICITUD DE AUTORIZACIÓN VIGENCIAS FUTURAS. Contratos 09/2012, 140/2012 y 23/2012, se incluye en el rezago presupuestal como reserva presupuestal para vigencia 2013	Debilidad en el procedimiento de planeación del Plan Anual de Compras	Cumplimiento de los lineamientos establecidos por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público	1. Aplicación de la Política Presupuestal 2. Aplicación a la Programación de vigencias futuras construidas por el Ministerio de Hacienda 3. Aplicación y uso de la directiva de cierre de vigencias	3	2019/01/01	2019/12/31	52	100%	Se solicita cierre de la acción.

21	FILA_21	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2012-33	Constitución Cuentas por Pagar según Oficio CMO-CGR-N.01 relación cuentas por pagar registradas contablemente a 31 diciembre de 2012, se encontró la no concordancia en cuanto saldos y/o razón social - lo que implica que no se refleja la realidad de las cuentas por pagar que tiene a entidad a esa fecha, lo que denota falta de control en la constitución del rezago presupuestal	Debilidad en la gestión financiera (Presupuesto - Tesorería)	Conciliación cuentas por pagar entre aplicativos	1. Realizar la conciliación entre el SIF y el software alterno (ERP)	Informe de conciliación	1	2018/06/01	2018/06/30	4	100%	Se solicita cierre de la acción.
22	FILA_22	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-1	Hallazgo No. 01 Publicaciones Oficiales (D). El Manual de Contratación, Supervisión e Interventoría del Club Militar, adoptado mediante Resolución 1179 del 31 de julio de 2014, establece el numeral 2.4.1.10 que en cumplimiento del Decreto 1510 del 2013 en su Artículo 19, publicidad en el SECOOP.	Debilidades en el procedimiento contractual	Fortalecimiento en la publicación de la gestión contractual	1. Aplicación, divulgación y socialización de lo regulado por la entidad Colombia Compra Eficiente en su aplicativo SECOOP 2. Informe mensual de gestión de la aplicabilidad de la herramienta SECOOP por el Coordinador Administrativo (Número de contratos publicados en SECOOP / Total contratos publicados)	1. Actas de aplicación, divulgación y socialización 2. Informe mensual de gestión de empleo herramienta SECOOP	2	2019/01/01	2019/11/30	48	50%	La entidad encuentra en proceso de publicación de los contratos del SECOOP I - SECOOP II
23	FILA_23	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-2	VALOR ESTIMADO DEL CONTRATO Y JUSTIFICACION Se evidencian fallas en la estructuración de los Estudios previos, no presentan análisis sectorial, Estudios de mercados, justificación de Precios, Valor estimado del Contrato.	Debilidades en el procedimiento contractual - estructuración técnica, económica y jurídica de los estudios previos	Diseñar e implementar formato estándar del Estudio de Conveniencia y Oportunidad, por cada una de las modalidades de contratación de acuerdo a lo normado	1. Diseñar e implementar formato estándar del Estudio de Conveniencia y Oportunidad, por cada una de las modalidades de contratación de acuerdo a lo normado	1. Formato de contratación directa 2. Formato de licitación pública 3. Formato de selección abreviada 4. Formato de Mínima cuantía	4	2018/11/01	2019/04/30	26	100%	La entidad permanentemente actualiza los formatos de acuerdo a las variaciones normativas
24	FILA_24	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-3	SEGUIMIENTO A LA SUPERVISION. FALTA DE CONTROL A LA EJECUCION DE LOS CONTRATOS.	Debilidad de las actividades del proceso de contratación	Fortalecimiento el proceso contractual	1. Aplicación y divulgación del manual de contratación 2. Aplicación y divulgación del manual de supervisión 3. Construcción del mapa de riesgos de los procedimientos contractual. 4. Implementación y reporte de los puntos de control	1. Manual de contratación actualizado 2. Manual de supervisión actualizado 3. Mapa de riesgos 4. Informes y reportes	4	2018/01/01	2019/11/30	100	25%	La entidad se encuentra en la construcción de los mapas de riesgos, así como en la actualización de los dos manuales
25	FILA_25	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-4	LIQUIDACION CONTRACTUAL. NO HAY LIQUIDACION DE LOS CONTRATOS	Debilidad de las actividades de control y supervisión en el proceso de contratación	Establecer los controles en la gestión contractual	1. Verificar los expedientes contractuales de las vigencias 2017, 2018 y 2019 con el fin de detectar y corregir las debilidades presentadas en cada una de las etapas de contratación 2. Reestructurar los procedimientos internos 3. Socialización y aplicación de los procedimientos	1. Informe de las novedades presentadas en las vigencias 2017, 2018 y 2019. 2. Los procedimientos 3. Informe de gestión	3	2019/01/01	2020/06/30	78	41%	La entidad se encuentra realizando esta verificación a fin de la no ocurrencia en esta novedad
26	FILA_26	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-5	PAGO DE AUI EN SUMINISTROS. Se realizan pagos que por su naturaleza no corresponden a afectar con AUI por tratarse de actividades de suministro CONTRATO 138 DE 2015	Debilidades en el procedimiento contractual y en el procedimiento contable	Fortalecimiento de la gestión de contratación y financiera	1. Aplicación y divulgación del manual de contratación 2. Aplicación y divulgación del manual de supervisión 3. Aplicación y divulgación de los procedimientos contables 4. Construcción del mapa de riesgos de los procedimientos contractual y financiero 5. Implementación y reporte de los puntos de control	1. Manual de contratación actualizado 2. Manual de supervisión actualizado 3. Procedimientos contables y financieros 4. Mapa de riesgos 5. Informes y reportes	5	2018/01/01	2019/11/30	100	66%	
27	FILA_27	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-6	PUBLICACION CONTRATOS DE PRESTACION DE SERVICIOS. No se publicaron los documentos del proceso.	Debilidades en el procedimiento contractual (Publicaciones)	Fortalecimiento en la publicación de la gestión contractual	1. Aplicación, divulgación y socialización de lo regulado por la entidad Colombia Compra Eficiente en su aplicativo SECOOP 2. Informe mensual de gestión de la aplicabilidad de la herramienta SECOOP por el Coordinador Administrativo (Número de contratos publicados en SECOOP / Total contratos publicados)	1. Actas de aplicación, divulgación y socialización 2. Informe mensual de gestión de empleo herramienta SECOOP	2	2019/01/01	2019/11/30	48	50%	La entidad encuentra en proceso de publicación de los contratos del SECOOP I - SECOOP II
28	FILA_28	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-7	SUPERVISION PRESTACION DE SERVICIOS. En la muestra seleccionada, se evidencia que los informes de supervisión, no contienen las actividades o entregables hechos por los contratistas.	Debilidad de las actividades del proceso de contratación	Fortalecimiento el proceso contractual	1. Aplicación y divulgación del manual de contratación 2. Aplicación y divulgación del manual de supervisión 3. Construcción del mapa de riesgos de los procedimientos contractual. 4. Implementación y reporte de los puntos de control	1. Manual de contratación actualizado 2. Manual de supervisión actualizado 3. Mapa de riesgos 4. Informes y reportes	4	2018/01/01	2019/11/30	100	25%	La entidad se encuentra en la construcción de los mapas de riesgos, así como en la actualización de los dos manuales
29	FILA_29	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-8	TECHO PRESUPUESTAL CONVENIOS. No se establece un valor cierto que permita determinar en que condiciones se va a realizar la ejecución presupuestal del convenio con la ETB.	Inobservancia de las normas del Estatuto General de Contratación de la Administración Pública y del Estatuto Orgánico de Presupuesto	Fortalecimiento de la gestión contractual y presupuestal de la entidad	1. Actualización del manual de contratación 2. Actualización del manual de los supervisores 3. Actualización de las políticas de gestión contractual 4. Actualización de los procedimientos de la gestión contractual y presupuestal 5. Construcción del mapa de riesgos de los procedimientos	1. Manual de contratación 2. Manual de supervisión 3. Políticas 4. Procedimientos 5. Mapa de riesgos	5	2019/01/01	2019/11/30	48	56%	Pendientes evidencias de los entregables
30	FILA_30	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-9	USUARIOS SIF: Contador y Jefe de presupuesto, no cuentan con clave de acceso al SIF ni con Token.	Limitación en la cobertura de token	Tener una cobertura del 100% de los token	1. Asignar token a cada uno de los perfiles requeridos en los procesos y procedimientos dando cumplimiento a la política de usuarios de SIF	Token	1	2018/01/01	2018/12/31	52	100%	Solicitar el cierre de este hallazgo

31	FILA_31	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-10	ARQUITECTURA INSTALACION SOFTWARE INTEGRAL: Subutilización de las licencias de Bases instaladas en las sedes	Falencia en las actividades de planeación realizadas para diseñar la arquitectura de la solución, contrariando también las buenas practicas y recomendaciones contempladas en COBIT 5 BAI02 Gestionar la definición de requisitos BAI03 Gestionar la identificación y construcción de soluciones.	Revisar el uso y aplicación de licenciamiento del aplicativo ERP y SQL	1. Levantar inventario de las licencias de uso de los aplicativos SEVEN / CAPTUS y SCR Servica. 2. Verificar el número de módulos licenciamiento del aplicativo SEVEN CAPTUS y el número de licencias instaladas de SQL	1. Levantamiento de licencias de uso (Una licencia propia de Digital Ware al Club Militar y dos acciones de caja honor) 2. Actas de verificación de los módulos	2	2018/01/01	2018/12/31	52	100%	Se solicita cierre de la acción.
32	FILA_32	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-11	AVANCE IMPLEMENTACION SOLUCION DE SOFTWARE INTEGRAL: la entidad no cuenta con un sistema de información integrado e implementado en su totalidad.	Debilidad en la actividad de gestión que van en y contraria a lo planeado en el literal B del artículo 2 de la Ley 87 de 1993 y el Decreto 1573 de 2014	Puesta a punto de cada módulo que integra el sistema SEVEN CAPTUS	1. Actualizar las parametrización de los módulos 2. Realizar la conciliación entre los módulos y contabilidad 3. Homologar las cuentas del módulo con contabilidad 4. General reportes a la necesidad del módulo. 5. Realizar las capacitaciones respectivas. 6. Evaluación de la operatividad del módulo	1. Actas de revisión de la parametrización 2. Reporte de conciliación entre los módulos 3. Reporte de las NIIF 4. Reporte de necesidad del módulo 5. Informe de capacitaciones TH 6. Informe de evaluación	6	2018/01/01	2019/12/30	104	66%	
33	FILA_33	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-12	CONTINUIDAD SERVICIOS TI: La entidad no cuenta con un centro de datos alterno, ni evidencia de pruebas realizas para el plan de continuidad.	Debilidades de gestión y en la aplicación de la Norma ISO 27001 y el Marco COBIT	Desarrollo proyecto hiperconvergencia	1. Analisis de viabilidad del proyecto a la Dirección General 2. Estructuración del proyecto 3. Implementación y puesta en marcha del proyecto 4. Evaluación del proyecto	1. Presentación 2. Estudios Previos 3. Informe de recibo a satisfacción 4. Informe de evaluación	4	2018/01/01	2019/12/30	104	50%	
34	FILA_34	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-13	UTILIZACION SUITE VISION EMPRESARIAL: solo se utilizan los módulos de planes e indicadores, generando subutilización de la herramienta.	Falta de conocimiento en el uso de la plataforma suite vision	Desarrollar capacitación del personal de la OAP	1. Definir lista de gestores y auditores de los procesos 2. Realizaciones de las capacitaciones. 3. Medición de impacto de las capacitaciones.	1. Lista aprobada de gestores por modulo 2. Lista de asistencia a la capacitación 3. Informe de gestión	3	2019/07/22	2019/07/31	1	66%	Pendiente la evidencia del listado de gestores por módulos
35	FILA_35	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-13	UTILIZACION SUITE VISION EMPRESARIAL: solo se utilizan los módulos de planes e indicadores, generando subutilización de la herramienta.	Debilidad en la implementación y puesta en funcionamiento de la herramienta	Desarrollar un procedimiento eficiente de la herramienta	1. Construir un cronograma de implementación de la herramienta. 2. Puesta en marcha y ejecución del cronograma de implementación.	1. Cronograma 2. Informe de gestión	2	2019/03/01	2019/12/31	44	50%	Pendiente informe de gestión de impacto de eficiencia.
36	FILA_36	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-14	INFORMACION DISPONIBLE EN EL PORTAL WEB: no cuenta con sitio para PQRS, sitio para información e contratación.	Contratación de un servicio con vacíos normativos correspondientes a portales Web en entidades públicas	Establecer roles y responsabilidades	1. Designar un facilitador de gestión de la información a nivel institucional 2. Mediante Directiva del CM establecer los requisitos de la información a publicar con los responsables y los plazos estipulados. 3. Hacer la evaluación de cumplimiento de requisitos mínimos hasta alcanzar un nivel de madurez superior al 90%	1. Resolución de nombramiento de GED 2. Directiva Transitoria 3. Reporte evaluación de cumplimiento superior al 90%	3	2019/03/01	2019/12/31	44	66%	En el mes de marzo se nombra a la funcionaria Magda Rojas como Facilitadora Estrategia Gobierno Digital y Directiva Transitoria No.11 del mes de mayo
37	FILA_37	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-15	ALMACENAMIENTO Y DISTRIBUCION DE AGUA. El Tanque principal de almacenamiento de agua no cumple con las condiciones sanitarias.	El tanque principal de almacenamiento de agua no cumple con condiciones sanitarias en cuanto a su estructura física (impermeabilidad) y la tapa superior está elaborada en madera (material no apto para esta labor). Se están incumpliendo numerales del Decreto 1575 de 2006	Realizar adecuaciones del tanque principal acorde a las normas ambientales	1. Adelantar proceso de contratación 2. Recibo e satisfacción del objeto contractual 3. Informe de gestión ambiental	1. El contrato 2. Acta de recibo 3. Informe de gestión ambiental	3	2017/08/01	2018/08/31	56	100%	Contrato informe
38	FILA_38	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-16	REGISTRO GENERADORES DE RESIDUOS PELIGROSOS: no se realiza el cargo de la información.	Falta de control en la gestión ambiental de la entidad	Contrucción del PGIR	1. Construir el plan de gestión integral de residuo (PGR) que incluya el registro de generadores de residuos peligrosos. 2. Presentación de informes de seguimiento del PGIR 3.	1. Presentación del PGR 2. Presentación informes de seguimiento semestral 3. Evidencia del registro de generadores de residuos peligrosos ante la plataforma del IDEAM	3	2017/07/01	2020/10/1	131	75%	
39	FILA_39	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-17	FORMULACION Y ESTRUCTURACION DEL PLAN DE ACCION. Es realizado sin lineamientos estratégicos, las metas carecen de valor agregado y son repetidas, sin tener en cuenta las herramientas, no se pueden verificar los presupuestos para el logro de cada objetivo, no cuentan con una adecuada formulación de indicadores de gestión y cumplimiento, las metas no son coherentes entre si, las metas no s	Deficiencia en la planeación estratégica de la entidad al igual que el debil empleo de la herramienta Suite Visión	Adecuada implementación del planeamiento estratégico de la entidad	1. Definición y construcción del Plan Estratégico del Cuatrienio 2. Derivar los planes de acción anuales. 3. Alineación del presupuesto con el plan de acción. 4. Alineación e integración del planeamiento estratégico a la herramienta Suite Visión	1. Plan Estratégico de la entidad 2. Plan de acción anual 2019 - 2020 3. Informe de alineación de presupuesto al plan de acción 4. Informe de validación de alineación realizado por la OCI, entre el Plan estratégico y la herramienta Suite Visión culminada la implementación.	4	2019/01/01	2020/08/01	83	50%	Plan estratégico al 2038 aprobado por el Consejo Directivo. Plan de Acción 2019

40	FILA_40	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-18	INDICADORES DE GESTION: la construcción de indicadores de la entidad no permiten contar con una herramienta de medición periódica para la evaluación y control de gestión.	Deficiencia en la construcción efectiva de los indicadores de gestión	Reestructura los indicadores	1. Capacitación de los funcionarios en la construcción de indicadores 2. Construcción de los indicadores de los objetivos estratégicos del cuatrienio 3. Alineación entre indicadores de gestión	1. Informe de capacitaciones elaborado por TH 2. Informe de indicadores de las MGAS y Plan de Acción 3. Informe de alineación de indicadores de gestión	3	2019/01/01	2019/12/31	52	66%	Se encuentra organizando la capacitación de los funcionarios. En alineación los indicadores de gestión. Los indicadores de los 14 objetivos estratégicos y de las tres MEGAS se construyeron con la OAP de GESED
41	FILA_41	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-19	MAPAS DE RIESGOS. Se presentan fallas en la identificación y formulación de riesgos no se evidencian controles oportunos para la mitigación del riesgo identificado, no se evidencian mecanismos de evaluación y seguimiento a las acciones correctivas de mitigación del riesgo.	Deficiencia en la construcción efectiva de la Administración del Riesgo en la entidad	Estructurar la administración de riesgos en la entidad	1. Capacitación de los funcionarios en la administración de riesgos 2. Estructurar la Política Administración de Riesgos 3. Construcción de los mapas de riesgos por procesos 4. Consolidación del Mapa de Riesgos institucional	1. Informe de capacitaciones elaborado por TH 2. La Política de Administración de Riesgos 3. Mapas de riesgos de los doce procesos. 4. El mapa de riesgos institucional	4	2019/01/01	2020/12/31	104	50%	La entidad se encuentra en la caracterización de procedimientos por procesos, se tiene proyectado para el primer trimestre del 2020 Mapa de riesgos por procesos y a Junio de 2020 el Mapa de Riesgos Institucional
42	FILA_42	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-20	PROCESO DE TRAMITE DE PQRS. Fallas en el trámite para dar respuesta a las PQRS	Falla en el procedimiento de información e ingreso de PQRD. Falta personal capacitado. El personal asignado no dispone de tiempo. No hay comunicación entre métodos de recepción y encargados de la carga (sistema registro documental. Módulo web) Movilidad de funcionarios y la	Elaboración de preguntas frecuentes	1. Constituir documento de Preguntas Frecuentes. 2. Validación del documento de Preguntas Frecuentes. 3. Publicación del documento en página web. 4. Socialización e implementación. 5. Validación de efecto	Documento aprobado Preguntas Frecuentes	1	2019/03/01	2019/11/01	35	40%	
43	FILA_43	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-20	PROCESO DE TRAMITE DE PQRS. Fallas en el trámite para dar respuesta a las PQRS	Falla en el procedimiento de información e ingreso de PQRD. Falta personal capacitado. El personal asignado no dispone de tiempo. No hay comunicación entre métodos de recepción y encargados de la carga (sistema registro documental. Módulo web) Movilidad de funcionarios y la	Establecer el procedimiento del Tratamiento de PQRD	1. Analizar y definir responsables y manejo de la información interna. 2. Documentar el procedimiento. 3. Validar el procedimiento. 4. Socialización e implementación del procedimiento	Documento aprobado de Procedimiento del Tratamiento de PQRD	1	2019/03/01	2019/11/01	35	50%	
44	FILA_44	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-20	PROCESO DE TRAMITE DE PQRS. Fallas en el trámite para dar respuesta a las PQRS	Falla en el procedimiento de información e ingreso de PQRD. Falta personal capacitado. El personal asignado no dispone de tiempo. No hay comunicación entre métodos de recepción y encargados de la carga (sistema registro documental. Módulo web) Movilidad de funcionarios y la	Desarrollo de un módulo web mas completo	1. Analizar y construir antecedentes para la parametrización en la construcción del módulo web. 2. Construir y poner en funcionamiento el módulo web. 3. Validar el efecto del módulo web. 4. Reajustes, rediseños que satisfagan las necesidades de la entidad conforme a la normatividad vigente.	El módulo en funcionamiento	1	2019/03/01	2019/11/01	35	25%	
45	FILA_45	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-21	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD. AUN CUANDO LA ENTIDAD TIENE CERTIFICACION SGS ISO 9001:2008 Y NTGP/ 1000:2009, NO SE HA IMPLEMENTADO .	Debilidad en la implementación del SGC en la entidad	Reestructuración del SGC en la entidad	Redefinir el alcance del SGC en la entidad: 1. Análisis de la situación actual 2. Mapeo de Procesos 3. Documentación de política y plan de calidad 4. Elaboración de procedimientos e instrucciones de trabajo 5. Elaboración del Manual de Calidad 6. Capacitación 7. Implementación 8. Primera Auditoría 9. Revisión General 10. Acciones Correctivas y Preventivas	1. Diagnóstico del Análisis de la situación actual de la entidad y documento que contiene los 16 procesos de la entidad 2. Mapa de procesos (12 procesos) 3. Política de Calidad 4. Documentos de trabajo 5. Manual de Calidad 6. Informe de capacitación TH 7. Informe auditoría interna 8. Informe de revisión gerencial 9. Implementación de planes de mejoramiento	9	2018/11/01	2020/12/31	113	25%	
46	FILA_46	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-22	SALUD OCUPACIONAL - SISTEMA DE GESTION DE LA SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO: solo se cuenta con un funcionario, y no se han practicado los exámenes ocupacionales a todo el personal contratado por la modalidad OPS	No había una planificación del sistema de gestión	Implementación del sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo	1. Diseñar el sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo 2. Implementar 3. Seguimiento y Evaluación	1. Plan de trabajo 2. Certificado de ARL superior al 80% 3. Informe de gestión	3	2018/06/01	2020/06/30	109	57%	
47	FILA_47	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-23	SALUDADAS DE EMERGENCIA. Falta de Señalización.	Señalización deteriorada y obras nuevas	Señalizar las áreas requeridas	1. Determinar las áreas 2. Señalizar las áreas	1. Informe de inspección 2. Informe de gestión	2	2018/06/01	2020/06/30	109	50%	
48	FILA_48	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-24	SERVICIOS DE ALIMENTACION: Deficiencias sanitarias y de Salud Ocupacional	Uso inadecuado de prendas de vestir en las áreas de A&B	Cumplimiento de normas para las áreas de manipulación de alimentos.	Dar aplicabilidad a la norma sobre la manipulación de alimentos en lo concerniente a prendas de vestir de A&B	Construir ficha técnica de especificaciones	1	2019/01/01	2020/06/30	78	50%	Se están adelantando las fichas técnicas de las prendas de vestir de A&B

49	FILA_49	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-24	SERVICIOS DE ALIMENTACION: Deficiencias sanitarias y de Salud Ocupacional	Deficiente manejo administrativo de las áreas del proceso de A&B	Fortalecimiento de las actividades de control, inspección y seguimiento de las áreas del proceso A&B	1. Capacitación en la normatividad del manejo de las áreas de A&B 2. Definición y señalización de las áreas internas de A&B 3. Definición de roles y responsabilidades internas dentro de cada procedimiento del proceso de A&B 4. Estructuras los procedimientos internos de las áreas de A&B	1. Informe de capacitación TH 2. Informe de cumplimiento 3. Manual de funciones 4. Procedimientos	4	2019/01/01	2020/06/30	78	10%	La entidad se encuentra realizando la etapa de planeación de estas actividades
50	FILA_50	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-24	SERVICIOS DE ALIMENTACION: Deficiencias sanitarias y de Salud Ocupacional	Deficiente nivel de mantenimiento de infraestructura y equipos	Plan Maestro de mantenimiento de las áreas de A&B	1. Levantamiento del estado actual de la información 2. Análisis de los resultados de la información, presupuestos, tiempos de mantenimiento preventivo o cambio 3. Cronograma de actividades anuales	1. Reporte de información de estado 2. Presupuestos con recomendaciones 3. Cronograma	3	2019/01/01	2019/11/30	48	33%	La entidad se encuentra en desarrollo de estas actividades
51	FILA_51	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-24	SERVICIOS DE ALIMENTACION: Deficiencias sanitarias y de Salud Ocupacional	Deficiencia en la implementación de manejo residuos sólidos, líquidos	Contrucción del PGIR	1. Construir el plan de gestión integral de residuo (PGR) que incluya el registro de generadores de residuos peligrosos 2. Presentación de informes de seguimiento del PGR.	1. Presentación del PGR 2. Presentación informes de seguimiento semestral	2	2017/07/01	2020/01/01	131	75%	
52	FILA_52	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-25	HABITACIONES Y BAÑOS DEL HOTEL: Deterioro en Pisos y Paredes.	Deficiente nivel de mantenimiento de infraestructura y equipos de las habitaciones y baños del Club	Plan Maestro de mantenimiento de las áreas de alojamiento del Club	1. Levantamiento del estado actual de la información 2. Análisis de los resultados de la información, presupuestos, tiempos de mantenimiento preventivo o cambio 3. Cronograma de actividades anuales	1. Reporte de información de estado 2. Presupuestos con recomendaciones 3. Cronograma	3	2019/01/01	2019/11/30	48	33%	La entidad se encuentra en desarrollo de estas actividades
53	FILA_53	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-26	CUARTO Y BAÑOS OPERARIOS: riesgos de seguridad y salud en el trabajo.	Deterioro por ausencia de mantenimiento en el 2015 y 2016	Plan Maestro de mantenimiento de las áreas de cuartos y baños de operarios del Club	1. Levantamiento del estado actual de la información 2. Análisis de los resultados de la información, presupuestos, tiempos de mantenimiento preventivo o cambio 3. Cronograma de actividades anuales	1. Reporte de información de estado 2. Presupuestos con recomendaciones 3. Cronograma	3	2019/01/01	2019/11/30	48	50%	La entidad se encuentra en desarrollo de estas actividades
54	FILA_54	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-27	ENFERMERIA: riesgos para las actividades propias.	Deterioro por ausencia de mantenimiento en el 2015 y 2016	Plan Maestro de mantenimiento de las áreas de enfermería del Club	1. Levantamiento del estado actual de la información 2. Análisis de los resultados de la información, presupuestos, tiempos de mantenimiento preventivo o cambio 3. Cronograma de actividades anuales	1. Reporte de información de estado 2. Presupuestos con recomendaciones 3. Cronograma	3	2019/01/01	2019/11/30	48	70%	La entidad se encuentra en desarrollo de estas actividades
55	FILA_55	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-28	MEDICAMENTOS ENFERMERIA - PRIMEROS AUXILIOS: o venidos o a punto de vencimiento.	Deficiencia de la disposición final de los medicamentos	Disposición de medicamentos	Realizar gestión para la disposición final de los medicamentos	Acta de disposición final de los medicamentos	1	2017/01/01	2017/12/30	52	100%	Se solicita cierre de la acción.
56	FILA_56	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-29	CONCILIACIONES BANCARIAS: Inconsistencia en conciliaciones bancarias y movimientos financieros.	Debilidad en el proceso financiero de la entidad (Tesorería - Contabilidad)	Fortalecimiento del proceso financiero de la entidad	1. Construir e implementar política contable 2. Crear grupo de trabajo para realizar la depuración de las conciliaciones bancarias. 3. Diseñar e implementar directiva de cierre mensual contable. 4. Establecer procedimiento de conciliaciones bancarias	1. Política contable 2. Informe de sostenibilidad contable 3. Directiva de cierre mensual 4. Procedimiento	4	2017/01/01	2019/12/30	156	75%	
57	FILA_57	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-30	REGISTROS TES EN CUENTA UNICA NACIONAL. Falta de oportunidad en las conciliaciones bancarias y de información.	Debilidad en el proceso financiero de la entidad (Tesorería)	Traslados TES	Realizar registro del traslado de las inversiones en títulos TES a la cuenta unicas	Registro contable	1	2016/01/01	2016/12/31	52	100%	Se solicita cierre de la acción.
58	FILA_58	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-31	RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL. Destinación de recursos de la Reserva Financiera Actuarial a pagos diferentes a Pensión, sin autorización del Consejo Directivo	No actualización del estudio actuarial	Actualización del cálculo actuarial anual de la entidad	1. Realizar la actualización del cálculo actuarial anual de la entidad 2. Definición de la política contable para beneficios post empleo	1. Cálculo actuarial 2. Política contable	2	2018/01/01	2018/12/31	52	100%	Se solicita cierre de la acción.
59	FILA_59	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-32	COMPARATIVO INGRESOS CONTABILIDAD CON RECAUDOS EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS: se presentan diferencias en diferentes cuentas	Falta de gestión y control en el recaudo de ingresos	Establecer controles de recaudo de ingresos	1. Nombrar un auditor de ingresos 2. Realizar conciliaciones periódicas entre el módulos de ERP y SIIF	1. Acto administrativo 2. Conciliaciones	2	2018/01/01	2018/12/31	52	100%	Se solicita cierre de la acción.
60	FILA_60	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-33	INFORMACION CHIP CON RAZONABILIDAD CARTERA Y PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO: Diferencias entre el reporte de los Estados Financieros registrados en el CHIP de la Contaduría General de la Nación y los reportes de cartera y karded de Activos Fijos a 31 de diciembre de 2015.	Falta de coordinación y conciliación entre el sistema externo (ERP) y CHIP	Conciliación de las cuentas de propiedad, planta y equipo - Cartera	1. Automatización del rubro de activos fijos 2. Cumplimiento de la Directiva 003 de 2016 de Cierre Contable Mensual	1. Informe de auditoría de sistema 2. Informe de cumplimiento a la Directiva	2	2018/01/01	2019/12/31	104	50%	
61	FILA_61	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-34	REGISTRO CONTABLE DE OBRAS. SE REGISTRAN REGISTROS CONTABLES INAPROPIADOS DE LA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS PARA LOS CONTRATOS 123 Y 137 DE 2015.	Falta de revisión por parte del responsable de la información	Debilidad en el proceso financiero	1. Construir Política Contable 2. Construir el Manual de Políticas Contables 3. Realizar capacitación de todo el personal del Club 4. Construcción mapa de riesgos del proceso financiero	1. Política Contable 2. Manual de Políticas Contables 3. Informe de la capacitación de Talento Humano 4. Mapa de riesgos	4	2018/01/01	2019/12/31	104	75%	

62	FILA_62	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-35	REGISTRO DEMANDAS. El Formato F9 de la Rendición de Cuentas presentan diferencias y se presentan de manera incompleta. Diferencias por 714.3 millones	Inconsistencia de las cifras y se evidencia que existen diferencias por \$714.3 millones entre la sumatoria en los registrados en la rendición de cuentas (\$1.562.5) millones y lo reportado en contabilidad (\$848.3 millones). No se tiene integridad de la información entre lo reportado por el área jurídica y el área financiera. No hay unidad de criterio.	Fortalecer el proceso jurídico de la entidad	Estructura una política de operación en la cual se definen los pasos para la cuantificación de las demandas de acuerdo al riesgo de cada proceso, estableciendo un único criterio con el área financiera para la reserva (Provisión) del pago de las demandas reportadas por el área Jurídica de acuerdo con el sistema EKOGUI	1. Política Contable de Litigios y Demandas 2. Actualizar los procedimientos del proceso jurídico.	2	2018/01/01	2019/12/30	104	50%	La entidad se encuentra desarrollando los procedimientos del proceso jurídico
63	FILA_63	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2015-36	CONTROLES EN IMPLEMENTACION SISTEMA DE COSTOS. EL CLUB NO CUENTA CON CONTROLES SUFICIENTES Y ADICIONALES A LOS DEL 2015. Tales como recetas, cajas y post.	Falta de controles en la gestión de costos	Estructuración del sistema de costos	1. Control de la materia prima 2. Construcción de recetas estándar 3. Definición de los costos directos e indirectos de fabricación 4. Definición de mano de obra directa e indirecta 5. Dimensión del plan de negocios	1. Informe mensual de la materia prima 2. Recetas estándar 3. Tabla de costos CIF 4. Tabla mano de obra 5. Plan de negocios	5	2018/01/01	2019/12/31	104	50%	
64	FILA_64	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-1	CONTENIDO INFORMES DE SUPERVISIÓN. Los informes de supervisión de los contratos no describen de forma clara y precisa la ejecución del contrato, sus aspectos técnicos, administrativos, financieros, contables y jurídicos	Debilidad en el procedimiento y control del manual de supervisión	Actualizar el manual de supervisión	1. Aplicación de la normatividad vigente respecto a deberes y obligaciones de los supervisores. 2. Adaptación y ajuste acorde al modelo operativo del Club. 3. Establecer controles en la etapa postcontractual para la revisión de los expedientes	1. Manual de supervisores actualizado 2. Caracterización del procedimiento postcontractual	2	2019/01/01	2019/11/30	48	30%	Pendiente la caracterización del procedimiento
65	FILA_65	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-2	EXPEDIENTE CONTRACTUAL: Mediante oficio No AGE8-6 y AGE8-9 del 14 de septiembre y 5 de octubre de 2017 se solicitó el expediente del Contrato 123 de 2015 el que no fue suministrado, informando que este expediente se encuentra en reconstrucción por parte de la Oficina Jurídica del Club Militar.	Debilidad de las actividades de control y supervisión en el proceso de contratación	Establecer los controles en la gestión contractual	1. Verificar los expedientes contractuales de las vigencias 2017, 2018 y 2019 con el fin de detectar y corregir las debilidades presentadas en cada una de las etapas de contratación 2. Reestructurar los procedimientos internos 3. Socialización y aplicación de los procedimientos	1. Informe de las novedades presentadas en las vigencias 2017, 2018 y 2019. 2. Los procedimientos 3. Informe de gestión	3	2019/01/01	2020/06/30	78	41%	La entidad se encuentra realizando esta verificación a fin de la no ocurrencia en esta novedad
66	FILA_66	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-3	APROBACIÓN DE ENDOSO FACTURAS DEL CONTRATO: Ausencia de actividades de seguimiento y control por parte de la Supervisión del endoso de facturas del Contrato 050 de 2016 aprobado por el Club a la firma FACTORING DE OCCIDENTE.	Debilidad de las actividades de control y supervisión en el proceso de contratación	Establecer los controles en la gestión contractual	1. Verificar los expedientes contractuales de las vigencias 2017, 2018 y 2019 con el fin de detectar y corregir las debilidades presentadas en cada una de las etapas de contratación 2. Reestructurar los procedimientos internos 3. Socialización y aplicación de los procedimientos	1. Informe de las novedades presentadas en las vigencias 2017, 2018 y 2019. 2. Los procedimientos 3. Informe de gestión	3	2019/01/01	2020/06/30	78	41%	La entidad se encuentra realizando esta verificación a fin de la no ocurrencia en esta novedad
67	FILA_67	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-4	CONCORDANCIA CON LOS VALORES DE LAS FACTURAS: No concordancia de los valores de las facturas endosadas del Contrato 050 de 2016	Debilidades en el procedimiento contractual y en el procedimiento de tesorería	Fortalecimiento el proceso contractual	1. Aplicación y divulgación del manual de contratación 2. Aplicación y divulgación del manual de supervisión 3. Aplicación y divulgación de los procedimientos contables y de tesorería. 4. Construcción del mapa de riesgos de los procedimientos contractual y tesorería. 5. Implementación y reporte de los puntos de control	1. Manual de contratación actualizado 2. Manual de supervisión actualizado 3. Procedimientos contables y financieros 4. Mapa de riesgos 5. Informes y reportes	5	2018/01/01	2019/11/30	100	50%	
68	FILA_68	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-5	CRONOLOGÍA DE LAS FACTURAS: En el contrato 050 de 2016 se expedieron facturas que no guardan concordancia cronológica.	Debilidad de las actividades de control y supervisión en el proceso de contratación	Establecer los controles en la gestión contractual	1. Verificar los expedientes contractuales de las vigencias 2017, 2018 y 2019 con el fin de detectar y corregir las debilidades presentadas en cada una de las etapas de contratación 2. Reestructurar los procedimientos internos 3. Socialización y aplicación de los procedimientos	1. Informe de las novedades presentadas en las vigencias 2017, 2018 y 2019. 2. Los procedimientos 3. Informe de gestión	3	2019/01/01	2020/06/30	78	41%	La entidad se encuentra realizando esta verificación a fin de la no ocurrencia en esta novedad
69	FILA_69	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-6	VALOR EJECUTADO CONTRATO 050 DE 2016. El valor ejecutado del Contrato 050 de 2016 no corresponde a los valores contenidos en los informes de supervisión, existiendo una diferencia de \$434.123.298, reconocido, pero no pagado, a favor del contratista.	Debilidad en el procedimiento y control del manual de supervisión	Actualizar el manual de supervisión	1. Aplicación de la normatividad vigente respecto a deberes y obligaciones de los supervisores. 2. Adaptación y ajuste acorde al modelo operativo del Club. 3. Establecer controles en la etapa postcontractual para la revisión de los expedientes	1. Manual de supervisores actualizado 2. Caracterización del procedimiento postcontractual	2	2019/01/01	2019/11/30	48	30%	Pendiente la caracterización del procedimiento
70	FILA_70	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-7	Mayor valor pagado Contrato 050 de 2016 (D) (F).	Debilidades en el procedimiento contractual y en el procedimiento de tesorería	Fortalecimiento el proceso contractual	1. Aplicación y divulgación del manual de contratación 2. Aplicación y divulgación del manual de supervisión 3. Aplicación y divulgación de los procedimientos contables y de tesorería. 4. Construcción del mapa de riesgos de los procedimientos contractual y tesorería. 5. Implementación y reporte de los puntos de control	1. Manual de contratación actualizado 2. Manual de supervisión actualizado 3. Procedimientos contables y financieros 4. Mapa de riesgos 5. Informes y reportes	5	2018/01/01	2019/11/30	100	50%	

71	FILA_71	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-8	PAGO CONTRA PRESTACIÓN DE SERVICIOS CONTRATO 060 DE 2016 (D) (F) No se encontró evidencia del pago por \$121.000.000 del Contrato 060 de 2016 con el que se pagó los servicios de mantenimiento de las zonas verdes y deportivas del Club.	Debilidades en los procedimientos contractuales y en los procedimientos financieros	Fortalecimiento del proceso contractual y proceso financiero	1. Aplicación y divulgación del manual de contratación 2. Aplicación y divulgación del manual de supervisión 3. Aplicación y divulgación de las políticas contables 4. Construcción del mapa de riesgos de los procedimientos contractuales y procedimientos financieros 5. Implementación y reporte de los puntos de control.	1. Manual de contratación actualizado 2. Manual de supervisión actualizado 3. Procedimientos contables y financieros 4. Mapa de riesgos 5. Informes y reportes	5	2018/01/01	2019/11/30	100	50%	La entidad se encuentra en la construcción de los mapas de riesgos, así como en la actualización de los dos manuales
72	FILA_72	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-9	DOBLE REPORTE DE ACTIVIDADES EN INFORME DEL CONTRATISTA, CONTRATO 060 DE 2016. Doble reporte de actividades en informes del Contratista del Contrato 060 de 2016.	Debilidad en el procedimiento y control del manual de supervisión	Actualizar el manual de supervisión	1. Aplicación de la normatividad vigente respecto a deberes y obligaciones de los supervisores. 2. Adaptación y ajuste acorde al modelo operativo del Club. 3. Establecer controles en la etapa postcontractual para la revisión de los expedientes	1. Manual de supervisores actualizado 2. Caracterización del procedimiento postcontractual	2	2019/01/01	2019/11/30	48	30%	Pendiente la caracterización del procedimiento
73	FILA_73	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-10	Incumplimiento especificaciones Técnicas del Contrato 060 de 2016	Debilidad en el procedimiento y control del manual de supervisión	Actualizar el manual de supervisión	1. Aplicación de la normatividad vigente respecto a deberes y obligaciones de los supervisores. 2. Adaptación y ajuste acorde al modelo operativo del Club. 3. Establecer controles en la etapa postcontractual para la revisión de los expedientes	1. Manual de supervisores actualizado 2. Caracterización del procedimiento postcontractual	2	2019/01/01	2019/11/30	48	30%	Pendiente la caracterización del procedimiento
74	FILA_74	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-11	Doble pago por suministro de polvo de ladrillo y transporte de desechos en el Contrato 060 de 2016. (D) (F).	Debilidades en el procedimiento contractual y en el procedimiento de tesorería	Fortalecimiento el proceso contractual	1. Aplicación y divulgación del manual de contratación 2. Aplicación y divulgación del manual de supervisión 3. Aplicación y divulgación de los procedimientos contables y de tesorería. 4. Construcción del mapa de riesgos de los procedimientos contractual y tesorería. 5. Implementación y reporte de los puntos de control	1. Manual de contratación actualizado 2. Manual de supervisión actualizado 3. Procedimientos contables y financieros 4. Mapa de riesgos 5. Informes y reportes	5	2018/01/01	2019/11/30	100	50%	La entidad se encuentra en la construcción de los mapas de riesgos, así como en la actualización de los dos manuales
75	FILA_75	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-12	Mayor valor pagado por el mismo servicio (D) (F)	Debilidades en el procedimiento contractual y en el procedimiento de tesorería	Fortalecimiento el proceso contractual	1. Aplicación y divulgación del manual de contratación 2. Aplicación y divulgación del manual de supervisión 3. Aplicación y divulgación de los procedimientos contables y de tesorería. 4. Construcción del mapa de riesgos de los procedimientos contractual y tesorería. 5. Implementación y reporte de los puntos de control	1. Manual de contratación actualizado 2. Manual de supervisión actualizado 3. Procedimientos contables y financieros 4. Mapa de riesgos 5. Informes y reportes	5	2018/01/01	2019/11/30	100	50%	La entidad se encuentra en la construcción de los mapas de riesgos, así como en la actualización de los dos manuales
76	FILA_76	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-13	Incumplimiento condición para pago del Contrato 467 de 2016. (D) (F)	Debilidades en el procedimiento contractual y en el procedimiento de tesorería	Fortalecimiento el proceso contractual	1. Aplicación y divulgación del manual de contratación 2. Aplicación y divulgación del manual de supervisión 3. Aplicación y divulgación de los procedimientos contables y de tesorería. 4. Construcción del mapa de riesgos de los procedimientos contractual y tesorería. 5. Implementación y reporte de los puntos de control	1. Manual de contratación actualizado 2. Manual de supervisión actualizado 3. Procedimientos contables y financieros 4. Mapa de riesgos 5. Informes y reportes	5	2018/01/01	2019/11/30	100	50%	La entidad se encuentra en la construcción de los mapas de riesgos, así como en la actualización de los dos manuales
77	FILA_77	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-13	Incumplimiento condición para pago del Contrato 467 de 2016. (D) (F)	Debilidades en el procedimiento contractual y en el procedimiento de tesorería	Remisión por competencia a la Procuraduría General de la Nación	Remitir por competencia a la PGN para que se adelante la investigación disciplinaria tendiente a determinar la responsabilidad en el cumplimiento de las funciones asignadas al Supervisor del Contrato	Oficio remitido a la Procuraduría General de la Nación por competencia	1	2018/02/01	2018/04/30	13	100%	Se solicita cierre de la acción.
78	FILA_78	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-14	CUMPLIMIENTO OBLIGACIONES CONTRACTUALES CONTRATO 467 DE 2016 (D) (F) No se encontraron los entregables consagrados en la cláusula sexta del Contrato 467 de 2016.	Debilidad en el procedimiento y control del manual de supervisión	Actualizar el manual de supervisión	1. Aplicación de la normatividad vigente respecto a deberes y obligaciones de los supervisores. 2. Adaptación y ajuste acorde al modelo operativo del Club. 3. Establecer controles en la etapa postcontractual para la revisión de los expedientes	1. Manual de supervisores actualizado 2. Caracterización del procedimiento postcontractual	2	2019/01/01	2019/11/30	48	30%	Pendiente la caracterización del procedimiento
79	FILA_79	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-15	PAGO CONVENIOS 513 DE 2016 (D) (F) En el Convenio 513 de 2016 se efectuaron pagos mayores a los que están soportados	Debilidades en el procedimiento contractual y en el procedimiento de tesorería	Fortalecimiento el proceso contractual	1. Aplicación y divulgación del manual de contratación 2. Aplicación y divulgación del manual de supervisión 3. Aplicación y divulgación de los procedimientos contables y de tesorería. 4. Construcción del mapa de riesgos de los procedimientos contractual y tesorería. 5. Implementación y reporte de los puntos de control	1. Manual de contratación actualizado 2. Manual de supervisión actualizado 3. Procedimientos contables y financieros 4. Mapa de riesgos 5. Informes y reportes	5	2018/01/01	2019/11/30	100	50%	La entidad se encuentra en la construcción de los mapas de riesgos, así como en la actualización de los dos manuales
80	FILA_80	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-16	SOPORTE DE PAGO DE APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL CONTRATO 520 DE 2016 (D) No se proyectaron todos los soportes de pago de aportes a la seguridad social del Contrato 520 de 2016	Debilidad en el procedimiento y control del manual de supervisión	Actualizar el manual de supervisión	1. Aplicación de la normatividad vigente respecto a deberes y obligaciones de los supervisores. 2. Adaptación y ajuste acorde al modelo operativo del Club. 3. Establecer controles en la etapa postcontractual para la revisión de los expedientes	1. Manual de supervisores actualizado 2. Caracterización del procedimiento postcontractual	2	2019/01/01	2019/11/30	48	30%	Pendiente la caracterización del procedimiento

81	FILA_81	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-17	Incremento de valor pactado del Contrato 001 de 2016. (D) (F)	Debilidades en el procedimiento contractual y en el procedimiento de tesorería	Fortalecimiento el proceso contractual	1. Aplicación y divulgación del manual de contratación 2. Aplicación y divulgación del manual de supervisión 3. Aplicación y divulgación de los procedimientos contables y de tesorería. 4. Construcción del mapa de riesgos de los procedimientos contractual y tesorería. 5. Implementación y reporte de los puntos de control	1. Manual de contratación actualizado 2. Manual de supervisión actualizado 3. Procedimientos contables y financieros 4. Mapa de riesgos 5. Informes y reportes	5	2018/01/01	2019/11/30	100	50%	La entidad se encuentra en la construcción de los mapas de riesgos, así como en la actualización de los dos manuales
82	FILA_82	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-17	Incremento de valor pactado del Contrato 001 de 2016. (D) (F)	Debilidades en el procedimiento contractual y en el procedimiento de tesorería	Remisión por competencia a la Procuraduría General de la Nación	Remitir por competencia a la PGN para que se adelante la investigación disciplinaria tendiente a determinar la responsabilidad en el cumplimiento de las funciones asignadas al Supervisor del Contrato	Oficio remitido a la Procuraduría General de la Nación por competencia	1	2018/02/01	2018/04/30	13	100%	Se solicita cierre de la acción.
83	FILA_83	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-18	En el Contrato 520/16 el servicio de decoración solo se acreditó para la celebración de Halloween y cena de navidad en Paipa, en cuanto a las celebraciones de navidad y fin de año no se soporta la prestación del servicio, y los conceptos cancelados corresponden a decoración navideña de las instalaciones del Club Militar en noviembre/16 y día de las velitas.	Debilidades en los procedimientos contractuales y en los procedimientos financieros	Fortalecimiento del proceso contractual y proceso financiero	1. Aplicación y divulgación del manual de contratación 2. Aplicación y divulgación del manual de supervisión 3. Aplicación y divulgación de las políticas contables 4. Construcción del mapa de riesgos de los procedimientos contractuales y procedimientos financieros 5. Implementación y reporte de los puntos de control.	1. Manual de contratación actualizado 2. Manual de supervisión actualizado 3. Procedimientos contables y financieros 4. Mapa de riesgos 5. Informes y reportes	5	2018/01/01	2019/11/30	100	50%	La entidad se encuentra en la construcción de los mapas de riesgos, así como en la actualización de los dos manuales
84	FILA_84	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-19	RECONOCIMIENTO DE PAGOS NO CONTRATADOS (D) (F) En el Contrato 050 de 2016 el Club Militar reconoció pagos de bienes no contratados (D) (F)	Debilidad en la gestión contractual	Presentar demanda ante el Tribunal Administrativo de Cundinamarca, por la vía del medio de control de controversias contractuales	Presentar demanda ante el Tribunal Administrativo de Cundinamarca, por la vía del medio de control de controversias contractuales	Radicación de la demanda	1	01/01/2018	30/06/2018	26	100%	Se solicita cierre de la acción.
85	FILA_85	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-19	RECONOCIMIENTO DE PAGOS NO CONTRATADOS (D) (F) En el Contrato 050 de 2016 el Club Militar reconoció pagos de bienes no contratados (D) (F)	Debilidad de las actividades de control y supervisión en el proceso de contratación	Establecer los controles en la gestión contractual	1. Verificar los expedientes contractuales de las vigencias 2017, 2018 y 2019 con el fin de detectar y corregir las debilidades presentadas en cada una de las etapas de contratación 2. Reestructurar los procedimientos internos 3. Socialización y aplicación de los procedimientos	1. Informe de las novedades presentadas en las vigencias 2017, 2018 y 2019. 2. Los procedimientos 3. Informe de gestión	3	2019/01/01	2020/06/30	78	41%	La entidad se encuentra realizando esta verificación a fin de la no ocurrencia en esta novedad
86	FILA_86	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-20	En el Contrato 393 de 2016 el Club Militar reconoció costos indirectos pagados como costos directos, gravados con ALU (D) (F).	Debilidades en el procedimiento contractual y en el procedimiento contable	Fortalecimiento de la gestión de contratación y financiera	1. Aplicación y divulgación del manual de contratación 2. Aplicación y divulgación del manual de supervisión 3. Aplicación y divulgación de los procedimientos contables 4. Construcción del mapa de riesgos de los procedimientos contractual y financiero 5. Implementación y reporte de los puntos de control	1. Manual de contratación actualizado 2. Manual de supervisión actualizado 3. Procedimientos contables y financieros 4. Mapa de riesgos 5. Informes y reportes	5	2018/01/01	2019/11/30	100	66%	
87	FILA_87	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-20	En el Contrato 393 de 2016 el Club Militar reconoció costos indirectos pagados como ALU (D) (F).	Debilidades en la Gestión Financiera y contractual	Remitir por competencia a la Procuraduría General de la Nación	Remitir por competencia a la PGN para que se adelante la investigación disciplinaria tendiente a determinar la responsabilidad en el cumplimiento de las funciones asignadas al Supervisor del Contrato	Oficio remitido a la Procuraduría General de la Nación por competencia	1	2018/02/01	2018/04/30	13	100%	Se solicita cierre de la acción.
88	FILA_88	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-21	El Club Militar realizó transferencias en las vigencias de 2014 y 2015 sin una contra prestación de servicios conforme al objeto contractual (D) (F)	Debilidad del control y seguimiento de los procesos contractuales de venta.	Estructuración del procedimiento de venta	1. Revisión y ajuste al procedimiento de venta de servicios 2. Facturación de los servicios prestados por el CM 3. Acta de liquidación del contrato de venta interadministrativo	1. Procedimiento de venta de servicios 2. Factura de los servicios 3. Acta de liquidación del contrato de venta	3	2019/01/01	2019/12/30	52	0%	
89	FILA_89	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-22	Las cantidades y especificaciones de las obras recibidas a ARMI del Contrato 138 de 2015 no corresponden a las pautadas contractualmente.	Debilidades en los procedimientos contractuales y en los procedimientos financieros	Fortalecimiento del proceso contractual y proceso financiero	1. Aplicación y divulgación del manual de contratación 2. Aplicación y divulgación del manual de supervisión 3. Aplicación y divulgación de las políticas contables 4. Construcción del mapa de riesgos de los procedimientos contractuales y procedimientos financieros 5. Implementación y reporte de los puntos de control.	1. Manual de contratación actualizado 2. Manual de supervisión actualizado 3. Procedimientos contables y financieros 4. Mapa de riesgos 5. Informes y reportes	5	2018/01/01	2019/11/30	100	50%	La entidad se encuentra en la construcción de los mapas de riesgos, así como en la actualización de los dos manuales
90	FILA_90	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-22	Las cantidades y especificaciones de las obras recibidas a ARMI del Contrato 138 de 2015 no corresponden a las pautadas contractualmente.	Debilidades en la Gestión Financiera y contractual	Remitir por competencia a la Procuraduría General de la Nación	Remitir por competencia a la PGN para que se adelante la investigación disciplinaria tendiente a determinar la responsabilidad en el cumplimiento de las funciones asignadas al Supervisor del Contrato	Oficio remitido a la Procuraduría General de la Nación por competencia	1	2018/02/01	2018/04/30	13	100%	Se solicita cierre de la acción.

91	FILA_91	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-23	Las cantidades y especificaciones de las obras recibidas al Consorcio JF del Contrato 393 de 2016 no corresponden a las pactadas contractualmente.	Debilidades en los procedimientos contractuales y en los procedimientos financieros	Fortalecimiento del proceso contractual y proceso financiero	1. Aplicación y divulgación del manual de contratación 2. Aplicación y divulgación del manual de supervisión 3. Aplicación y divulgación de las políticas contables 4. Construcción del mapa de riesgos de los procedimientos contractuales y procedimientos financieros 5. Implementación y reporte de los puntos de control.	1. Manual de contratación actualizado 2. Manual de supervisión actualizado 3. Procedimientos contables y financieros 4. Mapa de riesgos 5. Informes y reportes	5	2018/01/01	2019/11/30	100	50%	La entidad se encuentra en la construcción de los mapas de riesgos, así como en la actualización de los dos manuales
92	FILA_92	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-23	Las cantidades y especificaciones de las obras recibidas al Consorcio JF del Contrato 393 de 2016 no corresponden a las pactadas contractualmente.	Debilidades en la Gestión Financiera y contractual	Remitir por competencia a la Procuraduría General de la Nación	Remitir por competencia a la PGN para que se adelante la investigación disciplinaria tendiente a determinar la responsabilidad en el cumplimiento de las funciones asignadas al Supervisor del Contrato	Oficio remitido a la Procuraduría General de la Nación por competencia	1	2018/02/01	2018/04/30	13	100%	Se solicita cierre de la acción.
93	FILA_93	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-24	Las obras contratadas con ARMI y con el Consorcio JF no presentaron control por parte de la supervisión.	Debilidad en el procedimiento y control del manual de supervisión	Actualizar el manual de supervisión	1. Aplicación de la normatividad vigente respecto a deberes y obligaciones de los supervisores. 2. Adaptación y ajuste acorde al modelo operativo del Club. 3. Establecer controles en la etapa postcontractual para la revisión de los expedientes	1. Manual de supervisores actualizado 2. Caracterización del procedimiento postcontractual	2	2019/01/01	2019/11/30	48	30%	Pendiente la caracterización del procedimiento
94	FILA_94	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-25	Los objetos contractuales de los contratos No 060, 071, 087, 096, 466, 504, 522 y 530 de 2016, no fueron contemplados en el Plan de Adquisiciones del año 2016 ni en la modificación que se realizó en el mes de junio de 2016, publicados en SECOOP I	Debilidad en la planeación, ejecución y control de la gestión presupuestal de la entidad	Fortalecimiento de la Gestión presupuestal (planeación, ejecución y control)	1. Política definición de gestión presupuestal de la entidad. 2. Capacitación y divulgación de la Política de gestión presupuestal 3. Implementación de la Política	1. Política Gestión Presupuestal 2. Reporte de la capacitación 3. Reporte de la OAP de la implementación de la política	3	2019/01/01	2019/12/31	52	66%	
95	FILA_95	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-26	El Club no está cumpliendo los principios contractuales y presupuestales (D) (P)	Debilidad en la planeación, ejecución y control de la gestión presupuestal de la entidad	Fortalecimiento de la Gestión presupuestal (planeación, ejecución y control)	1. Política definición de gestión presupuestal de la entidad. 2. Capacitación y divulgación de la Política de gestión presupuestal 3. Implementación de la Política	1. Política Gestión Presupuestal 2. Reporte de la capacitación 3. Reporte de la OAP de la implementación de la política	3	2019/01/01	2019/12/31	52	66%	
96	FILA_96	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-26	El Club no está cumpliendo los principios contractuales y presupuestales (D) (P)	Debilidades en los procedimientos contractuales y en los procedimientos financieros	Fortalecimiento del proceso contractual y proceso financiero	1. Aplicación y divulgación del manual de contratación 2. Aplicación y divulgación del manual de supervisión 3. Aplicación y divulgación de las políticas contables 4. Construcción del mapa de riesgos de los procedimientos contractuales y procedimientos financieros 5. Implementación y reporte de los puntos de control.	1. Manual de contratación actualizado 2. Manual de supervisión actualizado 3. Procedimientos contables y financieros 4. Mapa de riesgos 5. Informes y reportes	5	2018/01/01	2019/11/30	100	50%	La entidad se encuentra en la construcción de los mapas de riesgos, así como en la actualización de los dos manuales
97	FILA_97	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-27	Se observa inconsistencias en el total de los pagos realizados a proveedores en el 2016, por cuanto Tesorería soporta pagos por \$12.325.275.715, mientras que el área financiera certifica \$3.934.203.664 Esta situación se genera por incumplimiento e inaplicabilidad de la norma presupuestal, que puede conducir a que la entidad pague dos veces por el mismo bien o servicio.	Debilidades en el proceso financiero	Aclaración de la situación evidenciada	1. presentar documento soporte a la CGR	Documento soporte a la CGR	1	2017/10/01	2019/12/31	117	90%	PENDIENTE VERIFICACION
98	FILA_98	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-28	En el Convenio 25/15 "Prestación de servicios como operador logístico a todo costo para que se encargue de la producción y montaje necesarios para la realización del evento de la noche de los héroes" el Club realizó pagos mayores a los soportados por Tesorería en cuantía de \$502.586.879.	Debilidades en los procedimientos contractuales y en los procedimientos financieros	Fortalecimiento del proceso contractual y proceso financiero	1. Aplicación y divulgación del manual de contratación 2. Aplicación y divulgación del manual de supervisión 3. Aplicación y divulgación de las políticas contables 4. Construcción del mapa de riesgos de los procedimientos contractuales y procedimientos financieros 5. Implementación y reporte de los puntos de control.	1. Manual de contratación actualizado 2. Manual de supervisión actualizado 3. Procedimientos contables y financieros 4. Mapa de riesgos 5. Informes y reportes	5	2018/01/01	2019/11/30	100	50%	La entidad se encuentra en la construcción de los mapas de riesgos, así como en la actualización de los dos manuales
99	FILA_99	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-28	En el Convenio 25/15 "Prestación de servicios como operador logístico a todo costo para que se encargue de la producción y montaje necesarios para la realización del evento de la noche de los héroes" el Club realizó pagos mayores a los soportados por Tesorería en cuantía de \$502.586.879.	Debilidades en los procedimientos contractuales y en los procedimientos financieros	Remisión por competencia de la Contraloría	Se presentan soportes de pago adicionales del Convenio 25, pues con lo observado el ente auditor se realizaron pagos mayores a los soportados por Tesorería en cuantía de \$502.586.879 (gestión documental)	Oficio remitido soportes de pago Contraloría	1	2018/02/01	2018/02/28	4	100%	Se solicita cierre de la acción.
100	FILA_100	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-29	No se evidenció ningún hecho concreto por la Entidad para corregir las deficiencias y debilidades reportadas por los entes de control que en los últimos años presentan los estados financieros y con los cuales se determina que estos no presentan la realidad económica, financiera, social y ambiental	Debilidad en la depuración contable	Fortalecimiento de la depuración contable.	1. Aplicar de la Resolución 357/2008 y el marco normativo Resolución No. 533 de 2015	1. Estados financieros a diciembre de 2017 de acuerdo con la Resolución 357/2008 2. Estados financieros de la entidad a diciembre 31 de 2016 de acuerdo con la Resolución 533/2015	2	2017/01/01	2018/12/31	104	100%	La entidad actualmente da cumplimiento al marco normativo vigente

101	FILA_101	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-30	Se detectó un uso inapropiado de la cuenta contable 2905	Debilidad en la construcción de las notas en los estados financieros	Fortalecimiento de la preparación de la información financiera	1. Aplicar la Resolución 355 de 2007 2. Aplicar marco normativo Resolución No. 533 de 2015	1. Notas a los estados financieros a diciembre de 2017 de acuerdo con la Resolución 355/2007 2. Revelaciones a los estados financieros de la entidad a diciembre 31 de 2018 de acuerdo con la Resolución 533/2015	2	2017/01/01	2018/12/31	104	100%	La entidad actualmente da cumplimiento al marco normativo vigente	
102	FILA_102	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-31	Se presentaron constantes problemas con la entrega oportuna de la totalidad de la información solicitada	Debilidad en el procedimiento de gestión financiera	Fortalecer la gestión financiera	1. Aplicación y uso de la directiva de cierre de vigencias	1. Directiva de cierre de la entidad	1	2019/01/01	2019/12/31	52	70%		
103	FILA_103	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-32	No se encontraron todos los soportes de los giros y/o pagos que realizó el Club Militar durante la vigencia fiscal 2016 contenidos en los extractos bancarios emitidos por las entidades financieras en donde la Entidad tiene cuentas bancarias (D) (F)	Debilidad en el sistema de gestión documental	Actualizar el sistema de gestión documental	Acuerdo Guía de Implementación SGDEA: 1. Fase de planeación 2. Análisis 3. Diseño 4. Implementación 5. Evaluación Monitoreo y Control	1. Informe 2. análisis 3. diseño 4. Informe de implementación 5. Informe de monitoreo	5	2019/01/01	2020/06/30	78	20%	La entidad se encuentra en proceso de realización de partes de la gestión documental	
104	FILA_104	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-33	El Club contrató a la firma JHAV MC GREGOR para la prestación de servicios de revisoría fiscal que al igual se la contrató para efectuar la depuración contable durante el 2016	Debilidades en los procedimientos contractuales y en los procedimientos financieros	Fortalecimiento del proceso contractual y proceso financiero	1. Aplicación y divulgación del manual de contratación 2. Aplicación y divulgación del manual de supervisión 3. Aplicación y divulgación de las políticas contables 4. Construcción del mapa de riesgos de los procedimientos contractuales y procedimientos financieros 5. Implementación y reporte de los puntos de control.	1. Manual de contratación actualizado 2. Manual de supervisión actualizado 3. Procedimientos contables y financieros 4. Mapa de riesgos 5. Informes y reportes	5	2018/01/01	2019/11/30	100	50%	La entidad se encuentra en la construcción de los mapas de riesgos, así como en la actualización de los dos manuales	
105	FILA_105	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-33	El Club contrató a la firma JHAV MC GREGOR para la prestación de servicios de revisoría fiscal que al igual se la contrató para efectuar la depuración contable durante el 2016	Debilidades en la Gestión Financiera y contractual	Remitir por competencia a la Junta Central de Contadores	Remitir por competencia a la Junta Central de Contadores	Remitir por competencia a la Junta Central de Contadores para que se adelante la investigación disciplinaria en congrua de la firma JHAV MC Gregor por presunta violación al régimen de inhabilidades e incompatibilidades al haber prestados servicios al Club Militar durante el mismo período que desarrollaba ejercicios de revisoría fiscal	Oficio remitido a la Junta Central de Contadores	1	2018/02/01	2018/04/30	13	100%	Se solicita cierre de la acción.
106	FILA_106	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-34	No se contaba con área de costos que analizara los diferentes puntos de producción de alimentos y bebidas, así como determinar los precios del mercado para procesos contractuales, lo que originó que los costos de ventas del servicio de restaurante en el Estado de Actividad Financiera, Económica y Social fueran superiores en un 16.66% al ingreso por venta de servicios de restaurante	Estructuración del sistema de costos	Estructuración del sistema de costos	1. Informe mensual de la materia prima 2. Recetas estándar 3. Tabla de costos CIF 4. Tabla mano de obra 5. Plan de negocios	1. Informe mensual de la materia prima 2. Recetas estándar 3. Tabla de costos CIF 4. Tabla mano de obra 5. Plan de negocios	5	2018/01/01	2019/12/31	104	50%		
107	FILA_107	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-35	Los ingresos en la organización de eventos reportados en la ejecución de ingresos agregada del SIIF es de \$681.8 millones, mientras que en el Estado de Actividad Financiera, Económica y Social es de \$3.439.3 millones de pesos para este mismo tipo de ingreso	Falta de gestión y control en el recaudo de ingresos	Establecer controles de recaudo de ingresos	1. Nombrar un auditor de ingresos 2. Realizar conciliaciones periódicas entre el módulo de ERP y SIIF	1. Acto administrativo 2. Conciliaciones	2	2018/01/01	2018/12/31	52	100%	Se solicita cierre de la acción.	
108	FILA_108	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-36	En algunos contratos 050, 060, 076, 087, 090, 392, 442, 457, 490, 504, 520 y 530 de 2016, no realizó estudio del sector, es decir, un análisis del mercado relativo al objeto del Proceso de Contratación, cuyo resultado debe plasmarse en los estudios y documentos previos del Proceso de Contratación	Debilidad de las actividades de control y supervisión en el proceso de contratación	Establecer los controles en la gestión contractual	1. Verificar los expedientes contractuales de las vigencias 2017, 2018 y 2019 con el fin de detectar y corregir las debilidades presentadas en cada una de las etapas de contratación 2. Reestructurar los procedimientos internos 3. Socialización y aplicación de los procedimientos	1. Informe de las novedades presentadas en las vigencias 2017, 2018 y 2019. 2. Los procedimientos 3. Informe de gestión	3	2019/01/01	2020/06/30	78	41%	La entidad se encuentra realizando esta verificación a fin de la no ocurrencia en esta novedad	
109	FILA_109	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-37	En contratos 050, 076, 490 de 2016 las actas de inicio se suscribieron en una fecha anterior a la fecha de aprobación de las pólizas, lo que se generó por debilidades de control y conlleva el incumplimiento de disposiciones de contratación estatal, desconociendo lo regulado en el artículo 41 de la ley 80 de 1993	Debilidad de las actividades de control y supervisión en el proceso de contratación	Establecer los controles en la gestión contractual	1. Verificar los expedientes contractuales de las vigencias 2017, 2018 y 2019 con el fin de detectar y corregir las debilidades presentadas en cada una de las etapas de contratación 2. Reestructurar los procedimientos internos 3. Socialización y aplicación de los procedimientos	1. Informe de las novedades presentadas en las vigencias 2017, 2018 y 2019. 2. Los procedimientos 3. Informe de gestión	3	2019/01/01	2020/06/30	78	41%	La entidad se encuentra realizando esta verificación a fin de la no ocurrencia en esta novedad	
110	FILA_110	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-38	En los contratos No 087, 442, 504, 522 y 530 de 2016, no se solicitaron garantías y en los estudios previos no se documentó la justificación para no exigirlos, por lo que Entidad no contara con medios idóneos para mitigar los efectos de posibles incumplimientos de las obligaciones contractuales	Debilidad de las actividades de control y supervisión en el proceso de contratación	Establecer los controles en la gestión contractual	1. Verificar los expedientes contractuales de las vigencias 2017, 2018 y 2019 con el fin de detectar y corregir las debilidades presentadas en cada una de las etapas de contratación 2. Reestructurar los procedimientos internos 3. Socialización y aplicación de los procedimientos	1. Informe de las novedades presentadas en las vigencias 2017, 2018 y 2019. 2. Los procedimientos 3. Informe de gestión	3	2019/01/01	2020/06/30	78	41%	La entidad se encuentra realizando esta verificación a fin de la no ocurrencia en esta novedad	

111	FILA_111	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-39	La Entidad no evaluó la relación Costo/Beneficio de manera previa a la suscripción del Contrato 393 de 2016, teniendo en cuenta que había contratado la reparación de otras sillas mediante el Contrato 394 de 2016 a un menor valor	Debilidad de las actividades de control y supervisión en el proceso de contratación	Establecer los controles en la gestión contractual	1. Verificar los expedientes contractuales de las vigencias 2017, 2018 y 2019 con el fin de detectar y corregir las debilidades presentadas en cada una de las etapas de contratación 2. Reestructurar los procedimientos internos 3. Socialización y aplicación de los procedimientos	1. Informe de las novedades presentadas en las vigencias 2017, 2018 y 2019. 2. Los procedimientos 3. Informe de gestión	3	2019/01/01	2020/06/30	78	41%	La entidad se encuentra realizando esta verificación a fin de la no ocurrencia en esta novedad
112	FILA_112	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-40	La Entidad en el desarrollo del Contrato 001 de 2016 no cumplió con los requisitos establecidos en los estudios previos	Debilidad de las actividades de control y supervisión en el proceso de contratación	Establecer los controles en la gestión contractual	1. Verificar los expedientes contractuales de las vigencias 2017, 2018 y 2019 con el fin de detectar y corregir las debilidades presentadas en cada una de las etapas de contratación 2. Reestructurar los procedimientos internos 3. Socialización y aplicación de los procedimientos	1. Informe de las novedades presentadas en las vigencias 2017, 2018 y 2019. 2. Los procedimientos 3. Informe de gestión	3	2019/01/01	2020/06/30	78	41%	La entidad se encuentra realizando esta verificación a fin de la no ocurrencia en esta novedad
113	FILA_113	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-41	En la suscripción de los acuerdos de voluntades que suscribió el Club y denominó CONVENIOS se evidenció que estos no cumplieron con la totalidad de los requisitos establecidos en las normas de contratación estatal (D) (P)	Debilidad en la logística de la operación comercial del Club	Contratar operador logístico con capacidad de atender las necesidades de eventos de los socios del club	1. Definir alcance del operador logístico 2. Construcción del anexo técnico económico y jurídico 3. Adelantar el proceso de contratación	1. Anexo técnico de los contratos para apoyo a los eventos	1	2019/01/01	2019/12/30	52	100%	Se solicita cierre de la acción.
114	FILA_114	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-42	En los convenios 16, 23, 25, y 29 de 2015 no se evidencia las pólizas de cumplimiento como tampoco las actas de aprobación de las mismas, desconociendo lo regulado en el artículo 41 de la Ley 80 de 1993, que determina la obligatoriedad de la aprobación de la garantía para la ejecución del contrato	Debilidad de las actividades de control y supervisión en el proceso de contratación	Establecer los controles en la gestión contractual	1. Verificar los expedientes contractuales de las vigencias 2017, 2018 y 2019 con el fin de detectar y corregir las debilidades presentadas en cada una de las etapas de contratación 2. Reestructurar los procedimientos internos 3. Socialización y aplicación de los procedimientos	1. Informe de las novedades presentadas en las vigencias 2017, 2018 y 2019. 2. Los procedimientos 3. Informe de gestión	3	2019/01/01	2020/06/30	78	41%	La entidad se encuentra realizando esta verificación a fin de la no ocurrencia en esta novedad
115	FILA_115	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-43	En los Convenios No. 16, 29, 32 y 35 de 2015 se designó el supervisor con nombre propio, sin embargo los informes de supervisión fueron elaborados por otro funcionario, sin existir documento o modificación al contrato en el que constara el cambio de supervisor	Debilidad en el procedimiento y control del manual de supervisión	Actualizar el manual de supervisión	1. Aplicación de la normatividad vigente respecto a deberes y obligaciones de los supervisores. 2. Adaptación y ajuste acorde al modelo operativo del Club. 3. Establecer controles en la etapa postcontractual para la revisión de los expedientes	1. Manual de supervisores actualizado 2. Caracterización del procedimiento postcontractual	2	2019/01/01	2019/11/30	48	30%	Pendiente la caracterización del procedimiento
116	FILA_116	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-44	En las vigencias 2015 y 2016, aproximadamente el Club Militar realizó en el área de eventos 31 convenios a los cuales no se les estableció un valor determinado, los valores y cuentas por pagar se determinaban por la facturación y aprobación del servicio recibido en los informes de supervisión.	Debilidad en la ejecución presupuestal	Fortalecimiento de la Gestión presupuestal (planeación, ejecución y control)	1. Implementación del CPA obligatorio previo a la apertura de los procesos contractuales 2. Aplicación de las políticas presupuestales 3. Conciliación mensual de planeación presupuestal con la gestión presupuestal 4. Conciliación presupuestal entre CDP y registro presupuestal	1. Formato CPA 2. Política Gestión Presupuestal 3. Conciliación mensual 4. Conciliación o registro presupuestal de la evidencia de los registros	4	2018/01/01	2019/12/31	104	100%	Se solicita cierre de la acción.
117	FILA_117	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2016-45	Bajo la causal de contratos de prestación de servicios y de apoyo a la gestión, se celebraron los contratos No 050, 076, 090, 490 de 2016 y 457 de 2015, sin embargo, el objeto contractual contemplaba suministros y obras, que no se enmarcan en la definición de contratos de prestación de servicios y de apoyo a la gestión	Debilidad de las actividades de control y supervisión en el proceso de contratación	Establecer los controles en la gestión contractual	1. Verificar los expedientes contractuales de las vigencias 2017, 2018 y 2019 con el fin de detectar y corregir las debilidades presentadas en cada una de las etapas de contratación 2. Reestructurar los procedimientos internos 3. Socialización y aplicación de los procedimientos	1. Informe de las novedades presentadas en las vigencias 2017, 2018 y 2019. 2. Los procedimientos 3. Informe de gestión	3	2019/01/01	2020/06/30	78	41%	La entidad se encuentra realizando esta verificación a fin de la no ocurrencia en esta novedad