

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN



FECHA DE GENERACIÓN: 2022/07/25
 HORA DE GENERACIÓN: 20:09:12
 CONSECUTIVO: 13862022-06-30

RAZÓN SOCIAL: CLUB MILITAR
 NIT: 860016951
 NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL: HECTOR ALFONSO MEDINA TORRES

MODALIDAD: M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
 PERIODICIDAD: SEMESTRAL
 FECHA DE CORTE: 2022-06-30
 FECHA LÍMITE DE TRANSMISIÓN: 2022-07-25

RELACIÓN DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS		
Tipo	Nombre	Fecha
Formulario electrónico	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES	2022/07/25 19:17:59
Documento electrónico	F14.3: OFICIO REMISORIO	2022/07/25 20:08:42

La Contraloría General de la República confirma el recibo de la información presentada por el Sujeto de Control Fiscal CLUB MILITAR, NIT 860016951, en el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – SIRECI –, conforme a lo establecido en los procedimientos y disposiciones legales que para tal efecto ha establecido la Contraloría General de la República.

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Moneda Informe	1	
Entidad	138	
Fecha	2022/06/30	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
1	FILA_1	CGR2012:01	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 d gestión no son concordantes,	No se cuenta con la información insumo para el cargue y puesta a punto. Falta de apropiación y capacitación en el adecuado usos de la Herramienta. No apoyo de la alta gerencia durante los periodos 2015-2019, Falta de presupuesto por COVID 19, en la vigencia 2020 para invertir en mas capacitaciones, Se dependia del proveedor para el cargue la de la información en la herramienta,	1, Reimplementación herramienta Suite Visión	* Informe estado actual SVE (10%) * Definición plan de trabajo reimplementación herramienta suite visión (15%) • Capacitaciones a los usuarios Club Militar de los diferentes módulos, (30%) * Jornadas de capacitación y acompañamiento cargue información (45%)	• Informe • plan de trabajo • registros de asistencias capacitaciones • Informe de documentos cargados en SVE	4	2020/10/01	2022/11/30	12,714	40%	Jefe Oficina Asesora de Planeación
2	FILA_2	CGR2012:02	Archivo Documentos de las Historias laborales Se evidencia 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 de expedientes hojas de vida,	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,	Carpetas historias laborales,	1	2019/11/20	2022/11/30	12,669	41%	Coordinador Grupo de Gestión de Talento Humano

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
3	FILA_3	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2012-04	Condiciones técnicas de infraestructura del Centro de Computo sede las Mercedes. Condiciones técnicas de infraestructura del centro de cómputo Sede las Mercedes, Incumplimiento del estándar para centros de cómputo ANSI/TIA-942, tales como: no hay controles de acceso eficientes, no existe un sistema de refrigeración, no hay procedimientos técnicos formalizados y aplicados,	Los centros de computo no cumplen con los estándares ANSI/TIA-942, 802.3 del IEEE (ISO 8802-3) y normas ISO 27000,	Mejora de infraestructura del Data Center	1, Presentar ante el Comité CITIC para aprobación 2, Elaboración de los Estudios técnicos de acuerdo a especificaciones técnicas de la Entidad, 3, Realizar el proceso de contratación, 4, Evaluación de la a ecuación de infraestructura con el cumplimiento de la norma,	1, Acta de comité CITIC, (10%) 2, Estudio Técnico, 10% 3, Proceso de contratación 30% 4, Informe de Evaluación de cumplimiento de la norma 50%	4	2021/01/01	2021/12/31	12,680	100%	Coordinadora Grupo de Gestión Tics
4	FILA_4	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2012-22	Revelación en las notas a los estados contables, Las notas a los estados financieros a 31 de diciembre del 2012 no cumplen con lo 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	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	12,314	100%	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera
5	FILA_5	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2012-23	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	1, Política contable 2, Informe de sostenibilidad contable 3, Directiva de cierre mensual 4, Procedimiento	4	2017/01/01	2019/12/30	12,366	100%	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera
6	FILA_6	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2012-24	Deudores Situación de incertidumbre en las cuentas contables 1401 y 1407 por falta de control y oportunidad en los procesos de verificación, depuración y causación 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)	1, DEPURACION DE CARTERA	7, Continuar la labor de depuración de cartera con las siguientes actividades: * Revisar 6,411 Estados de Cuenta pendientes de socios	Informes de seguimiento E/C revisados	1	2020/03/15	2020/11/30	12,581	100%	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera
7	FILA_7	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2012-25	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,	Falta de conocimiento en la aplicación de la normatividad tributaria legal vigente que aplicaba para la vigencia 2012, cuya responsabilidad esta en cabeza del área financiera - contabilidad	Cronograma de obligaciones tributarias	definir funciones dentro del área financiera para el control de las obligaciones tributarias	resolución - cronograma	1	2020/01/01	2020/10/01	12,562	100%	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera
8	FILA_8	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2012-31	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,	No aplicabilidad del sistema SEVEN No está definido el rol de responsabilidad de las actividades,	Establecer procedimiento para el control diario de inventarios,	Establecer procedimiento para el control diario de inventarios en los puntos de venta y definir las responsabilidades,	Procedimiento	1	2020/11/15	2021/07/30	12,651	100%	Responsable Grupo Operacional de A&B
9	FILA_9	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2012-32	Constitución Reserva Presupuestal (D) Reserva presupuestal en atención a la FUNCION DE ADVERTENCIA SOBRE LA COSTITUCION DE RESERVAS PRESUPUESTALES Y LA SOLICITUD DE AUTORIZACION VIGENCIAS FUTURAS , Contratos 69/2012 ,140/2012 y 23/2012, se incluyo 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	1, Política Presupuestal 2, Programación de vigencias futuras 3, Directiva de cierre de la entidad	3	2019/01/01	2019/12/31	12,471	100%	Jefe Oficina Asesora de Planeación

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
10	FILA_10	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2012-33	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	12,362	100%	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera
11	FILA_11	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-04	LIQUIDACION CONTRACTUAL, NO HAY LIQUIDACION DE LOS CONTRATOS	*No existe un adecuado control y seguimiento en la fase poscontractual del proceso de contratación administrativa, *No Existe un adecuado control y conocimiento del rol que deben cumplir los supervisores de los contratos	2, Establecer un adecuado seguimiento y control en la gestión poscontractual con los supervisores de contratos,	* Establecer en el procedimiento de la etapa poscontractual reuniones mensuales con los supervisores para verificar la seguimiento, ejecución, control y liquidación de los contratos, *Actualización del manual de supervisores, *Gestión documental para los expedientes contractuales	* Procedimientos etapa poscontractual, **Manual de supervisores,	2	2020/10/01	2022/11/30	12,714	61%	Coordinador Grupo de Gestión Administrativa
12	FILA_12	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-08	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,	Deficiencias en las directrices para la elaboración de los convenios en el CM	Fortalecer el procedimiento de contratación, - convenios y contratos interadministrativos,	Establecer el manual que brinde los lineamientos para los convenios y contratos interadministrativos en la entidad,	Manual	1	2020/11/09	2021/07/31	12,650	100%	Jefe Oficina Asesora Jurídica
13	FILA_13	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-09	USUARIOS SIF: Contador y Jefe de presupuesto, no cuentan con clave de acceso al SIF ni con Toquen,	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	Toquen	1	2018/01/01	2018/12/31	12,367	100%	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera
14	FILA_14	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-10	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, contraviniendo 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 SQR Service 2, Verificar el numero de módulos licenciados del aplicativo SEVEN CAPTUS y el numero 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	12,367	100%	Coordinadora Grupo de Gestión Tics
15	FILA_15	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-11	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 contravía 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 modulo que integra el sistema SEVEN KAPTUS	1, Revisar las Parametrización de los módulos 5% 2, Realizar la conciliación entre los módulos y contabilidad 30% 3, General reportes a la necesidad del modulo, 15% 4,, Realizar las capacitaciones respectivas, 30% 5, Evaluación de la operatividad del modulo 20%	1, Cronograma de trabajo 2 Actas de revisión de la Parametrización, conciliación entre los módulos y necesidades de reportes del modulo 3, Actas de capacitación 4, Informe de evaluación de operatividad del módulo Trimestral	4	2020/06/30	2022/09/30	12,692	81%	Coordinadora Grupo de Gestión Tics
16	FILA_16	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-12	CONTINUIDAD SERVICIOS TI: La entidad no cuenta con un centro de datos alterno, ni evidencia de pruebas realizadas para el plan de continuidad,	Debilidades de gestión y en la aplicación de la Norma ISO 27001 y el Marco COBIT	Establecer el Plan de continuidad del negocio	1, Elaborar el documento del plan de continuidad (5%), 2, Estructuración el proyecto de continuidad del Negocio (10%) 3, Compra Hyperconvergencia, Compra de equipos(NAS, Nodo Hyperconvergencia), (40%) 4, Implementación y puesta en marcha del proyecto (40%) 4, Evaluación del proyecto (5%)	1, Sistema de Hyperconvergencia en operación (100%), 2, Proyecto de continuidad del negocio 3, Plan de continuidad del negocio 4, Sistema de Continuidad operativo 5, Informe de evaluación	4	2019/01/01	2022/12/30	12,627	75%	Coordinadora Grupo de Gestión Tics
17	FILA_17	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-13	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 visión	1, Reimplementacion herramienta Suite Visión	* Informe estado actual SVE (10%) * Definición plan de trabajo reimplementacion herramienta suite vision (15%) • Capacitaciones a los usuarios Club Militar de los diferentes módulos, (30%) * Jornadas de capacitación y acompañamiento cargue información (45%)	• Informe • plan de trabajo • registros de asistencias capacitaciones • Informe de documentos cargados en SVE	4	2020/10/01	2022/11/30	12,714	40%	Jefe Oficina Asesora de Planeación

[1]	0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													
	4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48	
	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES	
18	FILA_18	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-14	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 el esquema de publicación de Transparencia y Acceso a la información	1, Documentar la información que va a ser publicada en la página web de la Entidad definiendo los responsables y los seguimientos y controles que se realizarán sobre la misma,	Directiva de carácter permanente	1	2020/06/30	2020/12/30	12,601	100%	Coordinadora Grupo de Gestión Tics
19	FILA_19	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-15	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 esta 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 a 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	12,327	100%	Coordinador Grupo de Gestión Administrativa
20	FILA_20	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-16	REGISTRO GENERADORES DE RESIDUOS PELIGROSOS: no se realice el cargo de la información,	Falta de control en la gestión ambiental de la entidad	Construcción del PGIR	1, Construir el plan de gestión integral de residuo (PGIR) que incluya el registro de generadores de residuos peligrosos, 2, Presentación de informes de seguimiento del PGIR 3,	1, Presentación del PGIR 2, Presentación informes de seguimiento semestral 3, Evidencia del registro de generadores de residuos peligrosos ante la plataforma del IDEAM	3	2017/07/01	2020/01/01	12,393	100%	Jefe Oficina Asesora de Planeación
21	FILA_21	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-17	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	Deficiencia en la construcción efectiva de los indicadores de gestión	2, Plan derivado 2020-2022	A, Construcción mapa estratégico 2020-2022 (30%) ok B, Socialización procesos (10%) OK C, Construcción Balancead Scorecard (30%) D, Establecer metodología para la construcción de planes de acción alineado con el presupuesto,(30%)	• Plan estratégico • Registros de socialización • BSC • Plan de acción 2021 y guía construcción plan de acción,	4	2020/08/01	2021/03/30	12,618	100%	Jefe Oficina Asesora de Planeación
22	FILA_22	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-18	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	3, Estructurara del Balancead Scorecard como herramienta de seguimiento y medición,	A, Construcción Balancead Scorecard ♦ Construcción fichas indicadores y validación de las variables ♦ Validación indicadores ♦ Construcción Balancead Scorecard ♦ Implementación, seguimiento Presentación RAE	Formulación fichas de indicador y Balancead Scorecard 2020-2022,	2	2020/06/01	2020/12/30	12,597	100%	Jefe Oficina Asesora de Planeación
23	FILA_23	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-19	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	4, Establecer metodología para la identificación, seguimiento y control de los riesgos de la entidad,	1, Actualización política gestión de riesgos institucionales (10%) 2, Actualización riesgos por proceso de acuerdo nueva metodología DAFP (90%)	1, Política de gestión de riesgos, 2, Actualización de los mapas de riesgos de los 12 procesos y mapa de riesgos institucional,	2	2020/08/01	2021/09/30	12,645	100%	Jefe Oficina Asesora de Planeación
24	FILA_24	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-20	PROCESO DE TRAMITE DE PQRS, Fallas en el tramite 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, Modulo web) Movilidad de funcionarios y la	Optimizar tramite de PQRD	• Elaboración de preguntas frecuentes • Establecer el procedimiento del Tratamiento de PQRD • Desarrollo de un módulo web más completo	• Documento aprobado Preguntas Frecuentes • Documento aprobado de Procedimiento del Tratamiento de PQRD • El modulo en funcionamiento	3	2019/03/01	2019/11/01	12,471	100%	Coordinador Grupo Misional de Gestión Integral al Socio
25	FILA_25	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-21	SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD, AUN CUANDO LA ENTIDAD TIENE CERTIFICACION SGS ISO 9001:2008 Y NTCGP 1000:2009, NO SE HA IMPLEMENTADO,	Reestructuración del SGC en la entidad No apoyo de la alta gerencia durante los periodos 2015-2019, para dar continuidad a al SGC alta rotación de personal lo que ocasiono perdida en la continuidad de proceso de actualización de la información	5, Rediseñar de procesos y procedimientos	A, Actualización de los 12 procesos (caracterización, procedimientos, formatos y guías) (90%), B, Publicación en la plataforma de acceso masivo de los documentos debidamente firmados (10%),	Procesos actualizados y publicados (Seguimiento de actualización de proceso de acuerdo a la matriz de "Cuadro de control versiones de documentos SGC")	1	2020/07/01	2022/11/30	12,701	92%	Jefe Oficina Asesora de Planeación
26	FILA_26	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-22	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	Diseño e implementación del SSGST	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 3, Informe de gestión	3	2020/06/01	2022/06/30	12,675	88%	Coordinador Grupo de Gestión de Talento Humano

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
27	FILA_27	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-23	SALIDAS DE EMERGENCIA, Falta de Señalización,	Señalización deteriorada y obras nuevas	Señalizar las áreas requeridas	1, Determinar las áreas 2, Señalar las áreas	1, Informe de inspección 2, Informe de gestión	2	2018/06/01	2020/06/30	12,466	100%	Coordinador Grupo de Gestión de Talento Humano
28	FILA_28	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-24	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, Actualizar el instructivo de manipulación de alimentos fortaleciendo los autocontroles por parte de los responsables de puntos, la auditoria periódica de seguimiento y el seguimiento permanente a los planes de mejoramiento, 3, Documentación del proceso actualizada de AYB	1, Informe de capacitación, 2 instructivo de manipulación actualizado y los formatos que soportan su desarrollo, 3, proceso, procedimientos, instructivo, etc,	3	2019/01/01	2021/07/30	12,553	100%	Responsable Grupo Operacional de A&B
29	FILA_29	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-25	HABITACIONES Y BAÑOS DEL HOTEL, Deterioro en Pisos y Paredes,	*No se cuenta con el plan maestro de mantenimiento para determinar y proyectar las necesidades de mantenimiento e infraestructura *No se cuenta con el presupuesto necesario para subsanar las necesidades de mantenimiento correctivo	Construir plan mantenimiento y los programas de mantenimiento operativo	1, Construcción de la política de mantenimiento (25%) 2, Construir el plan de mantenimiento (25%) 3, Establecer presupuesto anual para realizar los mantenimiento preventivos y correctivos, alineado con el plan de adquisiciones y plan de acción (25%) 4, Direccionar y articular con las sedes los programas de mantenimiento operativo (25%)	* Política de mantenimiento *Plan de mantenimiento cuantificado, *Programas de mantenimiento operativo por sedes,	3	2020/10/01	2021/12/31	12,667	100%	Jefe Oficina Asesora de Planeación
30	FILA_30	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-26	CUARTO Y BAÑOS OPERARIOS: riesgos de seguridad y salud en el trabajo,	*No se cuenta con el plan maestro de mantenimiento para determinar y proyectar las necesidades de mantenimiento e infraestructura *No se cuenta con el presupuesto necesario para subsanar las necesidades de mantenimiento correctivo	Construir plan mantenimiento y los programas de mantenimiento operativo	1, Construcción de la política de mantenimiento (25%) 2, Construir el plan de mantenimiento (25%) 3, Establecer presupuesto anual para realizar los mantenimiento preventivos y correctivos, alineado con el plan de adquisiciones y plan de acción (25%) 4, Direccionar y articular con las sedes los programas de mantenimiento operativo (25%)	* Política de mantenimiento *Plan de mantenimiento cuantificado, *Programas de mantenimiento operativo por sedes,	3	2020/10/01	2021/12/31	12,667	100%	Jefe Oficina Asesora de Planeación
31	FILA_31	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-27	ENFERMERIA: riesgos para las actividades propias,	*No se cuenta con el plan maestro de mantenimiento para determinar y proyectar las necesidades de mantenimiento e infraestructura *No se cuenta con el presupuesto necesario para subsanar las necesidades de mantenimiento correctivo	Adecuación enfermería	Adecuación de los pisos de la enfermería y mobiliario de la enfermería	Remodelación	1	2018/01/01	2019/12/31	12,419	100%	Coordinador Grupo de Gestión de Talento Humano
32	FILA_32	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-28	MEDICAMENTOS ENFERMERIA - PRIMEROS AUXILIOS: o vencidos 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	12,262	100%	Coordinador Grupo de Gestión de Talento Humano
33	FILA_33	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-29	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	12,366	100%	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera
34	FILA_34	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-30	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 únicas	Registro contable	1	2016/01/01	2016/12/31	12,158	100%	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES												
		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
35	FILA_35	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-31	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	12,367	100%	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera
36	FILA_36	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-32	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	5, Establecer controles de recaudo de ingresos	1, Nombrar un auditor de ingresos 2, Realizar conciliaciones periódicas entre el módulos de ERP y SIIIF	1, Acto administrativo 2, Conciliaciones	2	2018/01/01	2018/12/31	12,367	100%	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera
37	FILA_37	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-33	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 kardex de Activos Fijos a 31 de diciembre de 2015,	Falta de depuración de la cartera,	2, GENERAR REPORTE HISTÓRICO DE CARTERA	11, Efectuar la corrección de diferencia de \$1,7 millones entre el Módulo de Cartera y Contabilidad 12, Generar reporte histórico de cartera a una fecha de corte en el ERP SEVEN,	Reporte de Cartera por Edades	1	2020/03/15	2020/11/30	12,581	100%	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera
38	FILA_38	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-33	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 kardex de Activos Fijos a 31 de diciembre de 2015,	Falta de depuración de la cuanta de propiedad, planta y equipo,	Depuración del modulo de activos	30, Revisar la inclusión de responsables e identificación de bienes en el levantamiento de inventario físico y garantizar su registro en el Sistema de Información,	Inventario actualizado por dependencia y responsables,	1	2020/03/15	2021/08/30	12,620	100%	Coordinador Grupo de Gestión Administrativa
39	FILA_39	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-34	REGISTRO CONTABLE DE OBRAS, SE REGISTRAN REGISTROS CONTABLES INAPROPIADOS DE LA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS PARA LOS CONTRATOS 123 Y 137 DE 2015,	Fallas en el conocimiento y aplicación de la normatividad legal vigente en materia de contratación administrativa	Establecer procedimientos de las modalidades de contratación teniendo en cuenta lo establecidos por Colombia Compra Eficiente	* Establecer en el procedimiento de cada una de las modalidades de contratación en sus tres etapas * Actualización del manual de contratación,	* Establecer en el procedimiento de cada una de las modalidades de contratación en sus tres etapas * Actualización del manual de contratación,	2	2020/09/20	2021/08/30	12,647	100%	Coordinador Grupo de Gestión Administrativa
40	FILA_40	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-35	REGISTRO DEMANDAS, El Formato F9 de la Rendición de Cuentas presentan diferencias y se presento de manera incompleta, Diferencias por 714,3 millones	Inconsistencia de las cifras y se evidencio que existen diferencias por \$714,3 millones entre la sumatoria en los registrado en la rendición de cuentas (\$1,562,5 millones) y lo soportado 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 definan los pasos para la cuantificación de las demandas de acuerdo al riesgo de cada proceso, estableciendo un único criterio con el área financiero 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	2019/01/01	2020/12/15	12,521	100%	Jefe Oficina Asesora Jurídica
41	FILA_41	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-36	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	3, DESARROLLAR E IMPLEMENTAR ESTRUCTURA DE COSTOS	ESTRUCTURA ORGANICA 5% ARBOL DE COSTO - AREAS DE NEGOCIO 35% - IMPLEMENTACION EN PRUEBAS ERP 50% - IMPLEMENTACION PRODUCCION 10%	RESOLUCION 423 ESTRUCTURA ORGANICA - PRESENTACION - APROBACION E IMPLEMENTACION DE ESTRUCTURA DE COSTOS	1	2020/08/01	2021/01/31	12,610	100%	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera
42	FILA_42	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2016-01	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	*No existe un adecuado control y seguimiento en la fase poscontractual del proceso de contratación administrativa, *No Existe un adecuado control y conocimiento del rol que deben cumplir los supervisores de los contratos	2, Establecer un adecuado seguimiento y control en la gestión poscontractual con los supervisores de contratos,	Actualizar el procedimiento de gestion contractual los controles a la actividad de los supervisores en lo relacionado con el seguimiento, ejecución, control y liquidación de los contratos traves del adecuado diligenciamiento de los informes de supervision Seguimiento documental para los expedientes contractuales y SECOP II	* Procedimientos etapa poscontractual, **Manual de supervisores,	2	2022/07/15	2022/12/15	12,810	0%	Coordinador Grupo de Gestión Administrativa
43	FILA_43	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2016-03	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,	*No existe un adecuado control y seguimiento en la fase poscontractual del proceso de contratación administrativa, *No Existe un adecuado control y conocimiento del rol que deben cumplir los supervisores de los contratos	2, Establecer un adecuado seguimiento y control en la gestión poscontractual con los supervisores de contratos,	* Establecer en el procedimiento de la etapa poscontractual reuniones mensuales con los supervisores para verificar la seguimiento, ejecución, control y liquidación de los contratos, *Actualización del manual de supervisores, *Gestión documental para los expedientes contractuales	* Procedimientos etapa poscontractual, **Manual de supervisores,	2	2020/10/01	2021/08/30	12,649	100%	Coordinador Grupo de Gestión Administrativa

[1]		0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													
		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48	
		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES	
44	FILA_44	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2016-04	CONCORDANCIA CON LOS VALORES DE LAS FACTURAS: No concordancia de los valores de las facturas endosadas del Contrato 050 de 2016	*No existe un adecuado control y seguimiento en la fase poscontractual del proceso de contratación administrativa, *No Existe un adecuado control y conocimiento del rol que deben cumplir los supervisores de los contratos	2, Establecer un adecuado seguimiento y control en la gestión poscontractual con los supervisores de contratos,	* Establecer en el procedimiento de la etapa poscontractual reuniones mensuales con los supervisores para verificar la seguimiento, ejecución, control y liquidación de los contratos, *Actualización del manual de supervisores, *Gestión documental para los expedientes contractuales	* Procedimientos etapa poscontractual, **Manual de supervisores,	2	2020/10/01	2021/08/30	12,649	100%	Coordinador Grupo de Gestión Administrativa	
45	FILA_45	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2016-05	CRONOLOGÍA DE LAS FACTURAS : En el contrato 050 de 2016 se expidieron facturas que no guardan concordancia cronológica,	* No se tiene claramente establecido el proceso y los procedimientos del área de adquisiciones y contratos para el diligenciamiento de las fechas exactas en los documentos que deben diligenciarse en todas las etapas del proceso de contratación., Fallas en el seguimiento y control de la actividad contractual,	Establecer un procedimiento para el proceso de contratación en su fase post-contractual, para el seguimiento y control de la recepción de la facturas en forma cronológica de acuerdo a lo estipulado en el contrato,	* Establecer un procedimiento para la etapa post-contractual * Capacitación para todos los funcionarios que intervienen en la actividad contractual	* presentación del procedimiento * Soporte de capacitación	2	2020/09/20	2021/08/30	12,647	100%	Coordinador Grupo de Gestión Administrativa	
46	FILA_46	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2016-06	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,	*No existe un adecuado control y seguimiento en la fase poscontractual del proceso de contratación administrativa, *No Existe un adecuado control y conocimiento del rol que deben cumplir los supervisores de los contratos	2, Establecer un adecuado seguimiento y control en la gestión poscontractual con los supervisores de contratos,	* Establecer en el procedimiento de la etapa poscontractual reuniones mensuales con los supervisores para verificar la seguimiento, ejecución, control y liquidación de los contratos, *Actualización del manual de supervisores, *Gestión documental para los expedientes contractuales	* Procedimientos etapa poscontractual, **Manual de supervisores,	2	2020/10/01	2021/08/30	12,649	100%	Coordinador Grupo de Gestión Administrativa	
47	FILA_47	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2016-07	Mayor valor pagado Contrato 050 de 2016 (D) (F),	*No existe un adecuado control y seguimiento en la fase poscontractual del proceso de contratación administrativa, *No Existe un adecuado control y conocimiento del rol que deben cumplir los supervisores de los contratos	2, Establecer un adecuado seguimiento y control en la gestión poscontractual con los supervisores de contratos,	* Establecer en el procedimiento de la etapa poscontractual reuniones mensuales con los supervisores para verificar la seguimiento, ejecución, control y liquidación de los contratos, *Actualización del manual de supervisores, *Gestión documental para los expedientes contractuales	* Procedimientos etapa poscontractual, **Manual de supervisores,	2	2020/10/01	2021/08/30	12,649	100%	Coordinador Grupo de Gestión Administrativa	
48	FILA_48	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2016-19	RECONOCIMIENTO DE PAGOS NO CONTRATADOS (D) (P) En el Contrato 050 de 2016 el Club Militar reconoció pagos de bienes no contratados (D) (P)	*No existe un adecuado control y seguimiento en la fase poscontractual del proceso de contratación administrativa, *No Existe un adecuado control y conocimiento del rol que deben cumplir los supervisores de los contratos	2, Establecer un adecuado seguimiento y control en la gestión poscontractual con los supervisores de contratos,	* Establecer en el procedimiento de la etapa poscontractual reuniones mensuales con los supervisores para verificar la seguimiento, ejecución, control y liquidación de los contratos, *Actualización del manual de supervisores, *Gestión documental para los expedientes contractuales	* Procedimientos etapa poscontractual, **Manual de supervisores,	2	2020/10/01	2021/08/30	12,649	100%	Coordinador Grupo de Gestión Administrativa	
49	FILA_49	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2016-21	El Club Militar realizó transferencias en las vigencias de 2014 y 2015 sin una contra prestación de servicios conforme al objeto contractual (D) (F)	Deficiencias en las directrices para la elaboración de los convenios en el CM	Fortalecer el procedimiento de contratación, - convenios y contratos interadministrativos,	Establecer el manual que brinde los lineamientos para los convenios y contratos interadministrativos en la entidad,	Manual	1	2020/11/09	2021/07/31	12,650	100%	Jefe Oficina Asesora Jurídica	
50	FILA_50	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2016-24	CUMPLIMIENTO DEBERES DE SUPERVISION (D) (O): Las obras contratadas con ARMI y con el Consorcio JF no presentaron control por parte de la supervisión,	*No existe un adecuado control y seguimiento en la fase poscontractual del proceso de contratación administrativa, *No Existe un adecuado control y conocimiento del rol que deben cumplir los supervisores de los contratos	2, Establecer un adecuado seguimiento y control en la gestión poscontractual con los supervisores de contratos,	Actualizar el procedimiento de gestión contractual los controles a la actividad de los supervisores en lo relacionado con el seguimiento, ejecución, control y liquidación de los contratos a través del adecuado diligenciamiento de los informes de supervisión Seguimiento documental para los expedientes contractuales y SECOP II	* Procedimientos etapa poscontractual, **Manual de supervisores,	2	2022/07/15	2022/12/15	12,810	0%	Coordinador Grupo de Gestión Administrativa	

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	
51	FILA_51	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2016-27	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	12,406	100%	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera
52	FILA_52	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2016-28	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.	Falencias de la supervisión en la ejecución de los convenios.	Fortalecer el procedimiento de contratación, convenios y contratos interadministrativos,	Establecer el manual que brinde los lineamientos para los convenios y contratos interadministrativos en la entidad,	Manual	1	2020/11/09	2021/07/31	12,650	100%	Jefe Oficina Asesora Jurídica
53	FILA_53	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2016-29	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 2018 de acuerdo con la Resolución 533/2015	2	2017/01/01	2018/12/31	12,314	100%	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera
54	FILA_54	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2016-30	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	12,314	100%	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera
55	FILA_55	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2016-31	Se presentaron constantes problemas con la entrega oportuna de la totalidad de la información solicitada	Debilidad en el procedimiento de gestión financiera	Aplicación y uso de la directiva de cierre de vigencias	Establecer claramente actividades de conciliación y responsables de las mismas en la directiva de cierre contable y efectuar su seguimiento en la coordinación financiera,	1, Directiva de cierre de la entidad	1	2020/06/01	2020/12/15	12,595	100%	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera
56	FILA_56	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2016-32	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 la gestión documental	PROCEDIMIENTO PROCESO DE PAGO	PROCEDIMIENTO DEL PROCESO DE PAGO (LISTA DE CHEQUEO DOCUMENTOS SOPORTE) - TABLA DE RETENCIÓN DE LOS COMPROBANTES DE PAGO	PROCEDIMIENTO - ANEXOS	1	2020/08/05	2020/12/30	12,606	100%	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera
57	FILA_57	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2016-34	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	SUPRIMIR AREA DE COSTOS	CONFORMACIÓN DE AREA DE COSTOS	CONFORMACION DE AREA DE COSTOS - CONTROL DE INVENTARIOS - FIJACION DE PRECIOS DE RECETAS ESTANDAR	LISTADO DE PRECIOS RECETAS - ASIGNACION DE FUNCIONES DEL AREA DE COSTOS - PROCEDIMIENTOS DEL AREA DE COSTOS - ESTABILIZACION DE LAS MATERIAS PRIMAS EN EL MODULO DEL ERP	1	2019/01/01	2020/08/31	12,506	100%	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera
58	FILA_58	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2016-35	Los ingresos en la organización de eventos reportados en la ejecución de ingresos agregada del SIF 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	5, Establecer controles de recaudo de ingresos	1, Nombrar un auditor de ingresos 2, Realizar conciliaciones periódicas entre el módulos de ERP y SIF	1, Acto administrativo 2, Conciliaciones	2	2018/01/01	2018/12/31	12,367	100%	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera

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	
59	FILA_59	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2018-03	Plan de Adquisiciones y Cajas Menores: Existen adquisiciones de elementos de aseo, papelería, materiales y suministros, mantenimiento de equipos, servicios de lavandería, entre otros, realizados con recursos de la caja menor, conceptos estos que deben estar incluidos en el plan anual de adquisiciones. Así mismo, existen gastos que ya están contemplados en algunos contratos celebrados	Incompetencia del cuentadante asignado por la omisión de controles previos de autorización del gasto; no aplicación de retenciones; falta de control de las apropiaciones presupuestales,	Optimizar el procedimiento de seguimiento y control de cajas menores,	6, Reforzar controles de caja menor con las siguientes actividades: * Reducción de montos de caja menor * Nomenclatura de personal idóneo en la Caja Administrativa Sede Principal * Realizar capacitación a los cuentadantes con apoyo de Mindefensa, * Implementar ejecución a nivel de usos presupuestales, * Realizar arqueos periódicos por parte de personal de la Coordinación Financiera,	Resolución Cajas Menores Informe Arqueos	2	2020/03/15	2020/05/30	12,555	100%	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera
60	FILA_60	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2018-03	Plan de Adquisiciones y Cajas Menores: Existen adquisiciones de elementos de aseo, papelería, materiales y suministros, mantenimiento de equipos, servicios de lavandería, entre otros, realizados con recursos de la caja menor, conceptos estos que deben estar incluidos en el plan anual de adquisiciones. Así mismo, existen gastos que ya están contemplados en algunos contratos celebrados	*Falta de seguimiento y control en la fase precontractual del proceso de contratación administrativa, * Fallas en la adecuada planeación PAA	Elaborar el proceso de gestión contractual, los procedimientos de cada una de las modalidades de contratación, el Manual de contratación y Supervisores y Socializar dichos documentos a todas las dependencias,	Elaborar el proceso de Gestión contractual en el cual se incluyan los procedimientos de las etapas precontractual-contractual y postcontractual, Elaborar el Manual de contratación y Supervisores que sirva de orientación a todos los aspectos de la actividad contractual,	* Procedimiento para la construcción del PAC * PAC 2021	2	2020/08/20	2022/12/15	12,710	75%	Coordinador Grupo de Gestión Administrativa
61	FILA_61	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2018-06	Mapa de Riesgos de la Entidad: Se evidenciaron riesgos en los procesos de contratación que no han sido identificados en el Mapa de Riesgos	Desconocimiento en la aplicación de las directrices establecida por CCE, en la construcción de mapas de riesgos para la contratación estatal	8, Establecer mapa de riesgo teniendo en cuenta lo establecidos por Colombia Compra Eficiente	Construir el mapa de riesgos teniendo en cuenta lo establecidos por C,C,E	Construir el mapa de riesgos teniendo en cuenta lo establecidos por C,C,E	1	2020/09/20	2022/09/30	12,704	75%	Coordinador Grupo de Gestión Administrativa
62	FILA_62	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2018-07	Oficina de Control interno: se evidencia que la Oficina de Control Interno del Club Militar, presenta debilidad en el desempeño de sus funciones, para brindar apoyo a la Entidad, como una Dependencia fortalecida y profesional, de tal forma que puedan ejecutar sus funciones de evaluación de los riesgos y adelantar las auditorías internas con eficiencia y efectividad,	No se cuenta con el personal suficiente e idóneo en la Oficina de Control Interno. Retraso en la estructuración de procesos, procedimientos y el establecimiento del mapa de riesgo de la entidad conforme a la proyecto de rediseño institucional, lo cual genero incremento del "riesgo de detección" en los ejercicios de auditoría, (interna y externas)	Establecer un modelo de auditoría basado en riesgos	• Formulación del programa anual de auditorías 2020, el cual debe establecer actividades de seguimientos periódicos y autorías de gestión a los procesos, • Formular y desarrollar un programa de capacitaciones y sensibilizaciones dirigido a todos los procesos en temas de control interno, • Reestructuración de procedimientos internos del proceso de gestión de evaluación y control	Programa anual de auditorías Actas de capacitación Actualización caracterización del proceso, actualización procedimiento de auditorías basada en riesgos, establecer mapa de aseguramiento)	3	2020/03/15	2020/12/15	12,584	100%	Jefe Oficina de Control Interno
63	FILA_63	2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2018-08	Reporte Información Contractual en el SIRECI (PAS): En la revisión realizada a la información rendida por el Club militar durante la vigencia 2018, se evidenció que la entidad reportó información inexacta en INFORME: 59 M-9: GESTIÓN CONTRACTUAL, dentro del Formulario: 423 F5,1: contratos regidos por ley 80/93, 1150/2007 y demás disposiciones reglamentarias,	Fallas en el seguimiento y control de la información relacionada con la gestión contractual que se publica en el SIRECI, la cual debe ser exacta y oportuna	Establecer procedimiento para la publicación de la información requerida en la plataforma SIRECI	Establecer procedimiento para la publicación de la información requerida en la plataforma SIRECI	procedimiento para la publicación de la información requerida en la plataforma SIRECI	1	2020/08/20	2022/09/30	12,700	70%	Coordinador Grupo de Gestión Administrativa