

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE LA RENDICIÓN



FECHA DE GENERACIÓN: 29/01/2016
 HORA DE GENERACIÓN: 16:24:09
 CONSECUTIVO: 13862015-12-31

DATOS SUJETO DE CONTROL

RAZÓN SOCIAL: CLUB MILITAR DE OFICIALES
NIT:008600169511
NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL:JAIME ESGUERRA SANTOS

PERIODO DE RENDICIÓN

PERIODO:SEMESTRAL
FECHA DE CORTE: 2015-12-31

MODALIDADES Y RELACIÓN DE FORMULARIOS REMITIDOS

M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO		
Tipo	Nombre	Fecha
Formato electrónico	400 - F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES	2016/01/29 16:23:51

La Contraloría General de la República confirma el recibo de la información presentada por el Sujeto de Control Fiscal CLUB MILITAR DE OFICIALES, NIT 008600169511, 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	2015/12/31	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
[1]		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
1	FILA_1	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Cumplimiento plan de acción y manejo herramienta "suite visión"	Debilidad del planeamiento inicial por parte de los líderes de los procesos involucrados en el Plan de Acción (Grupos de gestión obras y proyectos, gestión de calidad, GEL, ambiental, talento humano, mercadeo, sistemas, financiera y control interno), al no contemplar todas las probables actividades que se realizarían en la vigencia .	Solicitar al proveedor del aplicativo la inclusión de la columna de presupuesto dentro de las plantillas de cargue del Plan de acción	Pedir la inclusión en el formato de la columna de presupuesto por actividad al proveedor del aplicativo.	Formato de cargue con columna de presupuesto	1	07/01/2014	28/02/2014	7.428571429	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
2	FILA_2	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Cumplimiento plan de acción y manejo herramienta "suite visión"	Debilidad del planeamiento inicial por parte de los líderes de los procesos involucrados en el Plan de Acción (Grupos de gestión obras y proyectos, gestión de calidad, GEL, ambiental, talento humano, mercadeo, sistemas, financiera y control interno), al no contemplar todas las probables actividades que se realizarían en la vigencia .	Sensibilización acerca de la importancia en la planeación de las actividades plasmadas dentro del plan de acción a desarrollar en cada anualidad.	Capacitaciones dirigida a la Alta Dirección y a los responsables de los procesos que intervienen en la elaboración y ejecución de los planes de acción sobre la importancia de la planeación, ejecución y control de las actividades.	Capacitaciones	2	07/01/2014	28/02/2014	7.428571429	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.

		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 Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Cumplimiento plan de acción y manejo herramienta "suite visión"	Falta de confiabilidad en la información de los avances registrados por los responsables que alimentan las tareas en el aplicativo "Suite Visión", frente a la verificación in situ debido a la falta de empoderamiento de los líderes de proceso.	Generar un instructivo para la alimentación correcta del aplicativo	Realizar un instructivo especificando de manera clara todos los aspectos que se deben tener para el diligenciamiento del plan de acción en el aplicativo suite visión.	instructivo alimentación información	1	07/01/2014	03/03/2014	7.857142857	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
4	FILA_4	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Cumplimiento plan de acción y manejo herramienta "suite visión"	Debilidad en el control y seguimiento de cada una de las actividades planeadas por los dueños de proceso.	Fortalecer mecanismos de control al interior del monitoreo	Realizar monitoreo trimestral a cada una de las actividades.	Cuatro Informes monitoreo	4	07/01/2014	31/12/2014	51.14285714	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
5	FILA_5	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Cumplimiento plan de acción y manejo herramienta "suite visión"	Debilidad en el control y seguimiento de cada una de las actividades planeadas por los dueños de proceso.	Fortalecer mecanismos de control al interior del monitoreo	Si se encuentran anomalías en el cargue, generar alarmas a los dueños de proceso.	informe de alarmas	1	07/01/2014	31/12/2014	51.14285714	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
6	FILA_6	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Cumplimiento plan de acción y manejo herramienta "suite visión"	Debilidad en el control y seguimiento de cada una de las actividades planeadas por los dueños de proceso.	Fortalecer mecanismos de control al interior del monitoreo	Informar trimestral a la alta dirección sobre los avances de plan de acción.	Un Informe a la alta dirección	1	07/01/2014	31/12/2014	51.14285714	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
7	FILA_7	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Cumplimiento plan de acción y manejo herramienta "suite visión"	Debilidad en el control y seguimiento de cada una de las actividades planeadas por los dueños de proceso.	Fortalecer mecanismos de control al interior del monitoreo	Revisión en inclusión de los anteriores aspectos en el flujograma de plan de acción de acción.	actualización flujograma plan de acción	1	07/01/2014	31/08/2014	33.71428571	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
8	FILA_8	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	Se evidencio 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 e impide que se pueda verificar en forma inmediata los datos de una hoja de vida, dificultando a la administración una eficiente gestión.	Desconocimiento de la aplicación de la normatividad vigente para archivo de la documentación, falta de verificación de los certificados de estudio y realización de los exámenes médicos de retiro, dado que no se encuentran documentadas las actividades ha desarrollar en el área de hojas de vida de la entidad.	Establecer criterios de estandarización para el proceso de archivos de hojas de vida	Elaborar un instructivo para la organización y actualización de las hojas de vida según la circular No.004 de 2003.	Instructivo	1	25/10/2013	25/10/2014	52.14285714	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
10	FILA_10	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	Se verifico que de 265 funcionarios solo existen 10 personas a las cuales se les verifico los certificados de estudios aportados evidenciado que a la fecha 2 de ellas tienen proceso por falsedad de documentos, lo cual denota debilidad sobre verificación de diplomas y actas de grado .	Desconocimiento de la aplicación de la normatividad vigente para archivo de la documentación, falta de verificación de los certificados de estudio y realización de los exámenes médicos de retiro, dado que no se encuentran documentadas las actividades ha desarrollar en el área de hojas de vida de la entidad.	Fortalecer y estandarizar el proceso de selección y contratación de personal.	Actualizar el procedimiento "Selección y contratación de personal"	Procedimiento	1	02/01/2014	02/03/2014	8.428571429	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
12	FILA_12	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	Al efectuar revisión de la información contenida en las carpetas de personal retirado se verifico que no cuenta con exámenes médicos de egreso, tal como lo indica el artículo 348 del código sustantivo del trabajo.	Desconocimiento de la aplicación de la normatividad vigente para archivo de la documentación, falta de verificación de los certificados de estudio y realización de los exámenes médicos de retiro, dado que no se encuentran documentadas las actividades ha desarrollar en el área de hojas de vida de la entidad.	Efectuar convenio con empresa de prestadora de servicios de salud ocupacional.(Según resolución 2346 de 2007)	Realizar contratación con empresa prestadora de servicios de S&SO	Contrato	1	15/01/2014	15/06/2014	21.57142857	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
13	FILA_13	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	Una de las actividades establecidas dentro del plan de acción 2012, es la implementación y validación del Manual de Funciones. Al revisar el documento y efectuar la visita al Departamento de Talento Humano, se evidencia que su ultima actualización fue hecha en el año 2005	En el área de talento humano no se contaba con el personal idóneo y competente para la elaboración del manual de funciones.	Implementar un Manual de Funciones que cumpla con lo dispuesto por el Ministerio de Defensa de acuerdo a la resoluciones 1002 de 2012 y 3135 de 2011.	1- Se contrata a una persona con las competencias para la elaboración del manual de funciones, el cual hará entrega de un borrador a la oficina de talento humano o supervisor del contrato.	Borrador del manual	1	22/11/2013	20/12/2013	4	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
14	FILA_14	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	3	Una de las actividades establecidas dentro del plan de acción 2012, es la implementación y validación del Manual de Funciones. Al revisar el documento y efectuar la visita al Departamento de Talento Humano, se evidencia que su ultima actualización fue hecha en el año 2005	En el área de talento humano no se contaba con el personal idóneo y competente para la elaboración del manual de funciones.	*** ACTIVIDAD REFORMULADA Implementar un Manual de Funciones que cumpla con lo dispuesto por el Ministerio de Defensa de acuerdo a la resoluciones 1002 de 2012 y 3135 de 2011.	Realizar ajustes finales al manual de funciones, para aprobación por parte del Ministerio de Defensa. Elaborar resolución de adopción del manual	Manual ajustado	1	15/05/2015	31/07/2015	10	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.

		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
15	FILA_15	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	4	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, no existen planes escritos de recuperación de desastres. no se aplican controles.	No esta identificada con claridad la normatividad aplicable al grupo de gestión de sistemas.	Adecuación de infraestructura en el centro de cómputo de la sede Vacacional Las Mercedes de acuerdo a la normativa ANSI/TIA-942.	Realizar análisis de brecha del centro de cómputo frente a la normativa ANSI/TIA-942.	Análisis de brecha	1	02/01/2014	01/02/2014	4.285714286	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
16	FILA_16	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	4	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, no existen planes escritos de recuperación de desastres. no se aplican controles.	No esta identificada con claridad la normatividad aplicable al grupo de gestión de sistemas.	Adecuación de infraestructura en el centro de cómputo de la sede Vacacional Las Mercedes de acuerdo a la normativa ANSI/TIA-942.	Hacer un contrato para la adecuación del centro de cómputo del centro Vacacional La Mercedes para cumplir con la normativa ANSI/TIA-942.	Contrato de obra	1	02/02/2014	02/08/2014	25.85714286	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
17	FILA_17	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	4	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, no existen planes escritos de recuperación de desastres. no se aplican controles.	No esta identificada con claridad la normatividad aplicable al grupo de gestión de sistemas.	Identificación de la normatividad aplicable	Elaboración de nomograma del grupo de sistemas y listados de verificación.	Nomograma	1	02/01/2014	30/03/2014	12.42857143	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
18	FILA_18	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	4	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, no existen planes escritos de recuperación de desastres. no se aplican controles.	No esta identificada con claridad la normatividad aplicable al grupo de gestión de sistemas.	Estandarización del proceso y procedimientos	Documentar los procedimientos propios del proceso	procedimientos	5	02/01/2014	02/06/2014	21.57142857	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
19	FILA_19	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	5	Documentación del aplicativo Star Club. Se evidencia que no encuentra información de la arquitectura inicial y documentación del diagrama Entidad-Relación, esto no permite conocer la información estructural del sistema. Esta situación se genera por falta de control y seguimiento a los sistemas de información misional.	No se contempló como una exigencia en los requisitos iniciales de implementación.	Solicitar a la firma Estar Software Ltda. el diagrama de entidad relación y el diccionario de datos del sistema misional Star Club.	Solicitar mediante oficio los documentos.	Informe de modelo entidad relación. Informe de diccionario de datos.	2	01/01/2014	31/03/2014	12.71428571	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
20	FILA_20	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	5	Documentación del aplicativo Star Club. Se evidencia que no encuentra información de la arquitectura inicial y documentación del diagrama Entidad-Relación, esto no permite conocer la información estructural del sistema. Esta situación se genera por falta de control y seguimiento a los sistemas de información misional.	No se contempló como una exigencia en los requisitos iniciales de implementación.	Realizar interfaces entre los sistemas.	Efectuar análisis del modelo de entidad relación con el fin de establecer las interfaces a realizar con los diferentes aplicativos de la entidad.	Análisis de viabilidad de interfaces entre los aplicativos	1	02/01/2014	30/03/2014	12.42857143	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.

		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
21	FILA_21	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	5	Documentación del aplicativo Star Club. Se evidencia que no encuentra información de la arquitectura inicial y documentación del diagrama Entidad-Relación, esto no permite conocer la información estructural del sistema. Esta situación se genera por falta de control y seguimiento a los sistemas de información misional.	No se contempló como una exigencia en los requisitos iniciales de implementación.	Realizar interfaces entre los sistemas.	Efectuar las interfaces que sean posibles de acuerdo al análisis de viabilidad.	Interfaz	3	01/04/2014	30/12/2014	39	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
22	FILA_22	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	Contrato No. 092 de 2012 Star Software. Aunque en la práctica se encuentra evidencia de las solicitudes presentadas por el Club Militar para el Mantenimiento y actualización del Software Star Club, no obstante ser atendidas los inconvenientes en el funcionamiento del aplicativo se presentan nuevamente, generando inconsistencias. No se exhiben acciones para corregir.	Se presenta inestabilidad en el aplicativo dado que las fallas presentadas son reincidentes. El aplicativo presenta errores en el código fuente desarrollado	Revisión del aplicativo actual y correcciones a las fallas presentadas	Levantamiento de información de requerimientos del Club.	Requerimientos por procesos.	16	02/01/2014	02/06/2014	21.57142857	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
23	FILA_23	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	6	Contrato No. 092 de 2012 Star Software. Aunque en la práctica se encuentra evidencia de las solicitudes presentadas por el Club Militar para el Mantenimiento y actualización del Software Star Club, no obstante ser atendidas los inconvenientes en el funcionamiento del aplicativo se presentan nuevamente, generando inconsistencias. No se exhiben acciones para corregir.	Se presenta inestabilidad en el aplicativo dado que las fallas presentadas son reincidentes. El aplicativo presenta errores en el código fuente desarrollado	Revisión del aplicativo actual y correcciones a las fallas presentadas	Implementación de soluciones al aplicativo.	Soluciones aplicadas	4	02/06/2014	31/12/2014	30.28571429	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
24	FILA_24	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7	Administración de la red del Club Militar. Al revisar la información de la red, el Club Militar no cuenta con un software administrador de la red. Esto no permite monitoreo y control de las conexiones a fin de determinar y documentar los incidentes o interrupciones de los servicios de equipos y comunicaciones en las Tres Sedes del Club Militar.	No se contaba con un red LAN organizada dado que no existe switches administrables ni segmentación de red.	adecuación de infraestructura a nivel de redes de la entidad	Adquirir switches administrables.	switches	6	01/01/2014	30/03/2014	12.57142857	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
25	FILA_25	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7	Administración de la red del Club Militar. Al revisar la información de la red, el Club Militar no cuenta con un software administrador de la red. Esto no permite monitoreo y control de las conexiones a fin de determinar y documentar los incidentes o interrupciones de los servicios de equipos y comunicaciones en las Tres Sedes del Club Militar.	No se contaba con un red LAN organizada dado que no existe switches administrables ni segmentación de red.	adecuación de infraestructura a nivel de redes de la entidad	Organizar la red LAN, segmentar y crear VLANS	VLANS	1	02/03/2014	30/06/2014	17.14285714	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
26	FILA_26	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7	Administración de la red del Club Militar. Al revisar la información de la red, el Club Militar no cuenta con un software administrador de la red. Esto no permite monitoreo y control de las conexiones a fin de determinar y documentar los incidentes o interrupciones de los servicios de equipos y comunicaciones en las Tres Sedes del Club Militar.	No se contaba con un red LAN organizada dado que no existe switches administrables ni segmentación de red.	Contratación de un Gerente de proyecto tecnológico	Realizar contrato a un gerente de proyectos para liderar, planificar, ejecutar y controlar el proyecto de Adquisición e implementación de un software integral para el Club Militar y sus Tres Sedes.	Contrato Gerente de Proyecto	1	24/02/2015	07/05/2015	10.28571429	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
27	FILA_27	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7	Administración de la red del Club Militar. Al revisar la información de la red, el Club Militar no cuenta con un software administrador de la red. Esto no permite monitoreo y control de las conexiones a fin de determinar y documentar los incidentes o interrupciones de los servicios de equipos y comunicaciones en las Tres Sedes del Club Militar.	No se contaba con un red LAN organizada dado que no existe switches administrables ni segmentación de red.	Planeación del proyecto	Crear un plan del proyecto: el cuál contiene los lineamientos técnico políticos que regirán el desarrollo general del proyecto de acuerdo a sus componentes.	Plan del Proyecto	1	07/05/2015	15/06/2015	5.571428571	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.

		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
32	FILA_32	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	8	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.	No se considera el establecimiento de la fecha de elaboración de los estudios previos dado que no es requisito de la normatividad aplicable en la contratación, como tampoco en la guía para la elaboración de estudios previos de la procuraduría delegada para la vigilancia preventiva de la función pública, motivo por el cual no se estableció la fecha.	Se elaborará un instructivo para la elaboración de los estudios previos en la cual se hará énfasis en la importancia de la fecha de los documentos con el fin de contar y garantizar la trazabilidad en la cronología de los documentos que soporten dichos estudios, en concordancia con la ley general de archivos y las políticas de manejo documental de la entidad.	Elaboración instructivo.	Instructivo	1	15/01/2014	30/01/2014	2.142857143	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
33	FILA_33	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	8	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.	No se considera el establecimiento de la fecha de elaboración de los estudios previos dado que no es requisito de la normatividad aplicable en la contratación, como tampoco en la guía para la elaboración de estudios previos de la procuraduría delegada para la vigilancia preventiva de la función pública, motivo por el cual no se estableció la fecha.	Se elaborará un instructivo para la elaboración de los estudios previos en la cual se hará énfasis en la importancia de la fecha de los documentos con el fin de contar y garantizar la trazabilidad en la cronología de los documentos que soporten dichos estudios, en concordancia con la ley general de archivos y las políticas de manejo documental de la entidad.	Socialización instructivo.	Socialización	1	15/01/2014	30/01/2014	2.142857143	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
34	FILA_34	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	9	Registros presupuestales (D) En los contratos de prestación de servicios se constituyó el RP con posterioridad a la firma del acta de inicio y se expidió un mismo RP amparando dos contratos diferentes	Expedición del Registro Presupuestal posterior a la suscripción del acta de inicio	1) Elaboración del procedimiento de legalización del contrato en el cual se solicite en forma simultánea a la suscripción del contrato el registro presupuestal. 2) Norma de Carácter permanente para la aplicación del artículo 71 del Decreto ley 111 de 1998, en el sentido de que el registro presupuestal es totalmente individual para cada contrato. 3) Capacitación al personal involucrado	1) Elaboración procedimiento de perfeccionamiento y legalización de los contratos al personal involucrado en el proceso contractual. 2) socialización del procedimiento. 3) Expedición de norma de carácter permanente	1) Procedimiento 2) Capacitación 3) Oficio	1	16/12/2013	30/01/2014	6.428571429	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
35	FILA_35	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10	Mayor valor pago contratos (D). En los contratos de prestación de servicios suscritos en la sede principal, números 010-011-144 y 146/2012, de conformidad con las actas de liquidación y comprobantes de egreso de los mismos se realizó un mayor valor pagado a los contratistas por (\$11.613.333)	En el "Manual de contratación" vigente (resolución 2207 de 2012) carece de una descripción detallada de las actividades del proceso de contratación, lo cual genera ambigüedad.	Actualización del manual de contratación del Club Militar. Estudio y evaluación para el diseño de herramientas que facilite el seguimiento y control sobre los contratos de prestación de servicios.	Actualización manual de contratación. Estudio y evaluación para el diseño de herramientas que facilite el seguimiento y control sobre los contratos de prestación de servicios. Envió a la oficina de control interno disciplinario sobre los hallazgos formulados por la contraloría, con presunta	Manual de contratación actualizado.	4	02/01/2014	28/02/2014	8.142857143	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.

		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
36	FILA_36	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10	Mayor valor pago contratos (D). En los contratos de prestación de servicios suscritos en la sede principal, números 010-011-144 y 146/2012, de conformidad con las actas de liquidación y comprobantes de egreso de los mismos se realizó un mayor valor pagado a los contratistas por (\$11.613.333)	En el "Manual de contratación" vigente (resolución 2207 de 2012) carece de una descripción detallada de las actividades del proceso de contratación, lo cual genera ambigüedad.	Actualización del manual de contratación del Club Militar. Estudio y evaluación para el diseño de herramientas que facilite el seguimiento y control sobre los contratos de prestación de servicios.	Actualización manual de contratación. Estudio y evaluación para el diseño de herramientas que facilite el seguimiento y control sobre los contratos de prestación de servicios. Envío a la oficina de control interno disciplinario sobre los hallazgos formulados por la contraloría, con presunta	Herramientas de seguimiento y evaluación.	4	02/01/2014	28/02/2014	8.142857143	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
37	FILA_37	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10	Mayor valor pago contratos (D). En los contratos de prestación de servicios suscritos en la sede principal, números 010-011-144 y 146/2012, de conformidad con las actas de liquidación y comprobantes de egreso de los mismos se realizó un mayor valor pagado a los contratistas por (\$11.613.333)	En el "Manual de contratación" vigente (resolución 2207 de 2012) carece de una descripción detallada de las actividades del proceso de contratación, lo cual genera ambigüedad.	Actualización del manual de contratación del Club Militar. Estudio y evaluación para el diseño de herramientas que facilite el seguimiento y control sobre los contratos de prestación de servicios.	Actualización manual de contratación. Estudio y evaluación para el diseño de herramientas que facilite el seguimiento y control sobre los contratos de prestación de servicios. Envío a la oficina de control interno disciplinario sobre los hallazgos formulados por la contraloría, con presunta connotación disciplinaria para que se adopten las medidas que de a lugar.	Envío a la oficina de control interno disciplinario.	1	02/01/2014	28/02/2014	8.142857143	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
38	FILA_38	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11	En el contrato de supervisión de servicios No. 011/2012, se asignó al subdirector general para la supervisión vigilancia y control de conformidad con la cláusula décima quinta del mismo (folio 53) y dicha actividad fue ejercida por el coordinador Grupo Gestión del Talento Humano del Club Militar,	No existe acto administrativo el cual se transfiere la obligación de supervisión entre supervisores de contratos.	Realizar la actualización al numeral 14 de supervisión de los contratos y/o interventoría del Manual de Contratación en cuanto, al traslado de funciones de un supervisor a otro supervisor mediante acto administrativo.	1. Actualización manual de contratación	Socialización manual de contratación	1	02/01/2014	28/02/2014	8.142857143	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
39	FILA_39	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12	Se evidencia constitución de pólizas por debajo del porcentaje pactado en el contrato	Debilidades en la aprobación de las garantías requeridas en el contrato	Se recabo el requerimiento a los centros vacacionales del envío oportuno de los informes de Supervisión. Para el año 2013 ya se encuentra al día reposando en la carpeta contractual los informes de supervisión	1- Capacitación	Registro de capacitación	1	15/12/2013	30/01/2014	6.571428571	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
40	FILA_40	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	13	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.	Los informes rendidos por las sedes las mercedes y Sochagota se encontraban en la carpeta que reposa en la coordinación de talento humano, área donde se rendía el informe de supervisión.	Se recabo el requerimiento a los centros vacacionales del envío oportuno de los informes de Supervisión. Para el año 2013 ya se encuentra al día reposando en la carpeta contractual los informes de supervisión	1- Se remiten correos solicitando el envío de los informes de supervisión por mes (12 en total)	correos	1	05/08/2013	15/10/2013	10.14285714	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
41	FILA_41	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	13	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.	Los informes rendidos por las sedes las mercedes y Sochagota se encontraban en la carpeta que reposa en la coordinación de talento humano, área donde se rendía el informe de supervisión.	Se recabo el requerimiento a los centros vacacionales del envío oportuno de los informes de Supervisión. Para el año 2013 ya se encuentra al día reposando en la carpeta contractual los informes de supervisión	2- Se recopilan los informes de supervisión tanto de la sede de Paipa, como de la sede de Melgar uno por mes.	folios	36	25/09/2013	11/10/2013	2.285714286	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
42	FILA_42	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	13	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.	Los informes rendidos por las sedes las mercedes y Sochagota se encontraban en la carpeta que reposa en la coordinación de talento humano, área donde se rendía el informe de supervisión.	Se recabo el requerimiento a los centros vacacionales del envío oportuno de los informes de Supervisión. Para el año 2013 ya se encuentra al día reposando en la carpeta contractual los informes de supervisión	3- Entrega de los informes de Supervisión al área que maneja las carpetas contractuales.	folios	43	15/11/2013	15/11/2013	2	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.

		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
43	FILA_43	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14	Registro Presupuestal y Aceptación de Oferta (D) Se evidencio que para los contratos No. 02, 09, 011, 014 y 41 el registro presupuestal como un requisito de ejecución del contrato se realizo 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.	Debilidad en la estandarización de actividades precontractuales	1) Estandarización de las actividades relacionadas con la etapa precontractual y realización de estudios previos. 2) Norma de Carácter permanente para la aplicación del artículo 71 del Decreto ley 111 de 1998, en el sentido de que el registro presupuestal es totalmente individual para cada contrato. 3) Capacitación al personal involucrado	1) Elaboración procedimiento de perfeccionamiento y legalización de los contratos al personal involucrado en el proceso contractual. 2) socialización del procedimiento. 3) Expedición de norma de carácter permanente	1) Procedimiento 2) Capacitación 3) Oficio	1	16/12/2013	28/02/2014	10.57142857	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
44	FILA_44	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14	Registro Presupuestal y Aceptación de Oferta (D) Se evidencio que para los contratos No. 02, 09, 011, 014 y 41 el registro presupuestal como un requisito de ejecución del contrato se realizo 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.	Debilidad en la estandarización de actividades precontractuales	1) Estandarización de las actividades relacionadas con la etapa precontractual y realización de estudios previos. 2) Norma de Carácter permanente para la aplicación del artículo 71 del Decreto ley 111 de 1998, en el sentido de que el registro presupuestal es totalmente individual para cada contrato. 3) Capacitación al personal involucrado	4) Establecimiento de instructivo para la elaboración de estudios previos	instructivo	1	16/12/2013	28/02/2014	10.57142857	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
45	FILA_45	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15	Estudios y documentos previos y registro presupuestal (D) Se evidencio que para los contratos No. 02, 09, 011, 014 y 41 el registro presupuestal como un requisito de ejecución del contrato se realizo posterior al acta de inicio.	Debilidad en la estandarización de actividades precontractuales	1) Estandarización de las actividades relacionadas con la etapa precontractual y realización de estudios previos. 2) Norma de Carácter permanente para la aplicación del artículo 71 del Decreto ley 111 de 1998, en el sentido de que el registro presupuestal es totalmente individual para cada contrato. 3) Capacitación al personal involucrado	1) Elaboración procedimiento de perfeccionamiento y legalización de los contratos al personal involucrado en el proceso contractual. 2) socialización del procedimiento. 3) Expedición de norma de carácter permanente	1) Procedimiento 2) Capacitación 3) Oficio	1	16/12/2013	28/02/2014	10.57142857	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.

		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
46	FILA_46	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15	Se evidencio que para los contratos No. 02, 09, 011, 014 y 41 el registro presupuestal como un requisito de ejecución del contrato se realizo 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.	Debilidad en la estandarización de actividades precontractuales	1) Estandarización de las actividades relacionadas con la etapa precontractual y realización de estudios previos. 2) Norma de Carácter permanente para la aplicación del artículo 71 del Decreto ley 111 de 1998, en el sentido de que el registro presupuestal es totalmente individual para cada contrato. 3) Capacitación al personal involucrado	4) Establecimiento de instructivo para la elaboración de estudios previos	instructivo	1	16/12/2013	28/02/2014	10.57142857	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
47	FILA_47	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	16	Mayor valor pago contratos (D).	En el "Manual de contratación" vigente (resolución 2207 de 2012) carece de una descripción detallada de las actividades del proceso de contratación, lo cual genera ambigüedad.	Actualización del manual de contratación del Club Militar. Estudio y evaluación para el diseño de herramientas que facilite el seguimiento y control sobre los contratos de prestación de servicios.	Actualización manual de contratación. Estudio y evaluación para el diseño de herramientas que facilite el seguimiento y control sobre los contratos de prestación de servicios. Envió a la oficina de control interno disciplinario sobre los hallazgos formulados por la contraloría, con presunta	Manual de contratación actualizado.	4	02/01/2014	28/02/2014	8.142857143	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
48	FILA_48	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	16	Mayor valor pago contratos (D).	En el "Manual de contratación" vigente (resolución 2207 de 2012) carece de una descripción detallada de las actividades del proceso de contratación, lo cual genera ambigüedad.	Actualización del manual de contratación del Club Militar. Estudio y evaluación para el diseño de herramientas que facilite el seguimiento y control sobre los contratos de prestación de servicios.	Actualización manual de contratación. Estudio y evaluación para el diseño de herramientas que facilite el seguimiento y control sobre los contratos de prestación de servicios. Envió a la oficina de control interno disciplinario sobre los hallazgos formulados por la contraloría, con presunta	Herramientas de seguimiento y evaluación.	4	02/01/2014	28/02/2014	8.142857143	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.

		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
49	FILA_49	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	16	Mayor valor pago contratos (D).	En el "Manual de contratación" vigente (resolución 2207 de 2012) carece de una descripción detallada de las actividades del proceso de contratación, lo cual genera ambigüedad.	Actualización del manual de contratación del Club Militar. Estudio y evaluación para el diseño de herramientas que facilite el seguimiento y control sobre los contratos de prestación de servicios.	Actualización manual de contratación. Estudio y evaluación para el diseño de herramientas que facilite el seguimiento y control sobre los contratos de prestación de servicios. Envío a la oficina de control interno disciplinario sobre los hallazgos formulados por la contraloría, con presunta	Envío a la oficina de control interno disciplinario.	1	02/01/2014	28/02/2014	8.142857143	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
50	FILA_50	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	17	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 área de contratación y falta de herramientas que permitan esclarecer las modalidades de contratación y las características de cada una de estas.	Enfatizar en la actualización del manual de contratación sobre los temas de modalidades y montos en la contratación estatal. Se informara a la oficina de control interno disciplinario sobre los hallazgos formulados por la contraloría, con presunta connotación disciplinaria para que se adopten las medidas que de a lugar	Estandarización de criterios de contratación.	Actualización del manual de contratación	1	02/01/2014	28/02/2014	8.142857143	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
51	FILA_51	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18	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	Debilidades en el área de contratación y falta de herramientas que permitan esclarecer las modalidades de contratación y las características de cada una de estas.	Enfatizar en la actualización del manual de contratación sobre los temas de modalidades y montos en la contratación estatal.	Estandarización de criterios de contratación.	Actualización del manual de contratación	1	02/01/2014	28/02/2014	8.142857143	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
52	FILA_52	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19	Manejo en efectivo de caja menor: se evidencio que la entidad en la sede las mercedes no ha dado cumplimiento al artículo 9 del decreto no. 2768 de 2012 al acceder los cinco salarios minimos legales vigentes- SMLMV en el manejo de efectivo de la caja menor.	Teniendo en cuenta que los gastos caja menor son para atender situaciones imprevistas, y en razón al riesgo de seguridad que puede haber para el retiro del disponible la distancia entre la sede y la ciudad donde se encuentra la sucursal bancaria	Devolución de dinero a la cuenta bancaria de caja menor	Se realizo consignación en el mes de octubre por valor de \$ 3.490.000,	Se realizo devolución de dinero en efectivo a la cuenta bancaria de la caja menor mediante consignación	1	18/10/2013	18/10/2013	0	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.

		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
53	FILA_53	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19	Manejo en efectivo de caja menor: se evidencio que la entidad en la sede las mercedes no ha dado cumplimiento al artículo 9 del decreto no. 2768 de 2012 al acceder los cinco salarios mínimos legales vigentes SMLMV en el manejo de efectivo de la caja menor.	Teniendo en cuenta que los gastos caja menor son para atender situaciones imprevistas, y en razón al riesgo de seguridad que puede haber para el retiro del disponible la distancia entre la sede y la ciudad donde se encuentra la sucursal bancaria.	Se procedió a realizar retiros parciales de dinero dando cumplimiento al artículo 9 del decreto no. 2768 de 28 diciembre 2012 (no exceder los 5 salarios mínimos legales)	Retiros parciales	Retiros parciales dentro de los parámetros establecidos por el decreto 2768 artículo 9	1	18/10/2013	19/10/2013	0.142857143	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
54	FILA_54	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	19	Manejo en efectivo de caja menor: se evidencio que la entidad en la sede las mercedes no ha dado cumplimiento al artículo 9 del decreto no. 2768 de 2012 al acceder los cinco salarios mínimos legales vigentes SMLMV en el manejo de efectivo de la caja menor.	Teniendo en cuenta que los gastos caja menor son para atender situaciones imprevistas, y en razón al riesgo de seguridad que puede haber para el retiro del disponible la distancia entre la sede y la ciudad donde se encuentra la cuenta bancaria	actualización resolución de apertura de caja menor.	Actualización de la resolución de apertura caja menor en el cual se establezca el cumplimiento a la normatividad vigente.	Resolución	1	02/01/2014	25/01/2014	3.285714286	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
55	FILA_55	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	20	Inclusión de cláusulas en los contratos de prestación de servicios que pueden cambiar la naturaleza del mismo	Clausula inadecuada dentro del contrato	Capacitación del personal que elabora las minutas contractuales y los estudios previos	Capacitación	Registro de capacitación	1	15/12/2013	30/01/2014	6.571428571	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
56	FILA_56	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	21	Mayores valores pagados en contratos (F-D) En Contratos de prestación de servicios No.3-4-6-7-8-9-12-13-18-19-30-39-145-179-180-181-201 y 060/2012, donde se evidencio mayores valores pagados por la Entidad al existir diferencia en las fechas de las actas de liquidación y las actas de inicio.	En el "Manual de contratación" vigente (resolución 2207 de 2012) carece de una descripción detallada de las actividades del proceso de contratación, lo cual genera ambigüedad.	Actualización del manual de contratación del Club Militar. Estudio y evaluación para el diseño de herramientas que facilite el seguimiento y control sobre los contratos de prestación de servicios.	Actualización manual de contratación. Estudio y evaluación para el diseño de herramientas que facilite el seguimiento y control sobre los contratos de prestación de servicios. Envío a la oficina de control interno disciplinario sobre los hallazgos formulados por la contraloría, con presunta	Manual de contratación actualizado.	4	02/01/2014	28/02/2014	8.142857143	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
57	FILA_57	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	21	Mayores valores pagados en contratos (F-D) En Contratos de prestación de servicios No.3-4-6-7-8-9-12-13-18-19-30-39-145-179-180-181-201 y 060/2012, donde se evidencio mayores valores pagados por la Entidad al existir diferencia en las fechas de las actas de liquidación y las actas de inicio.	En el "Manual de contratación" vigente (resolución 2207 de 2012) carece de una descripción detallada de las actividades del proceso de contratación, lo cual genera ambigüedad.	Actualización del manual de contratación del Club Militar. Estudio y evaluación para el diseño de herramientas que facilite el seguimiento y control sobre los contratos de prestación de servicios.	Actualización manual de contratación. Estudio y evaluación para el diseño de herramientas que facilite el seguimiento y control sobre los contratos de prestación de servicios. Envío a la oficina de control interno disciplinario sobre los hallazgos formulados por la contraloría, con presunta	Herramientas de seguimiento y evaluación.	4	02/01/2014	28/02/2014	8.142857143	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.

		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
58	FILA_58	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	21	Mayores valores pagados en contratos (F-D) En Contratos de prestación de servicios No.3-4-6-7-8-9-12-13-18-19-30-39-145-179-180-181-201 y 060/2012, donde se evidencio mayores valores pagados por la Entidad al existir diferencia en las fechas de las actas de liquidación y las actas de inicio.	En el "Manual de contratación" vigente (resolución 2207 de 2012) carece de una descripción detallada de las actividades del proceso de contratación, lo cual genera ambigüedad.	Actualización del manual de contratación del Club Militar. Estudio y evaluación para el diseño de herramientas que facilite el seguimiento y control sobre los contratos de prestación de servicios.	Actualización manual de contratación. Estudio y evaluación para el diseño de herramientas que facilite el seguimiento y control sobre los contratos de prestación de servicios. Envío a la oficina de control interno disciplinario sobre los hallazgos formulados por la contraloría, con presunta contestación disciplinaria en curso.	Envío a la oficina de control interno disciplinario.	1	02/01/2014	28/02/2014	8.142857143	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
59	FILA_59	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	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.	Falencia en la elaboración de las notas debido a que son genéricas y no revelan la situación financiera de la entidad.	Socialización de la aplicación de la normatividad vigente	Capacitación al grupo del área financiera para socializar las normas internacionales de contabilidad.	Capacitaciones.	3	01/03/2014	30/10/2014	35	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
60	FILA_60	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	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	No se efectúa seguimiento a las partidas conciliatorias con antigüedad superior a 60 días.	Establecer seguimiento permanente de los movimientos bancarios por parte del área de tesorería.	Crear procedimientos que establezca seguimiento permanente de los movimientos bancarios por parte del área de tesorería.	procedimiento	1	02/01/2014	30/06/2014	25.57142857	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
61	FILA_61	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	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	No se efectúa seguimiento a las partidas conciliatorias con antigüedad superior a 60 días.	Supervisar que en las conciliaciones bancarias no existan partidas conciliatorias superiores a sesenta (60) días.	Creación de un procedimiento que establezca el seguimiento a las partidas conciliatorias.	procedimiento	1	02/01/2014	30/06/2014	25.57142857	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
62	FILA_62	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	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	Falta de control y oportunidad en los procesos de verificación, depuración y causación de la información contable, generado por la inestabilidad del software, al igual que no se han realizado depuraciones al software.	Creación del comité de deudores para la depuración de cartera vencida	Crear el Comité de depuración de deudores mediante resolución, para depurar la cartera en las diferentes modalidades de clasificación de la misma	Resolución creación comité de cartera	1	15/12/2013	15/01/2014	4.428571429	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
63	FILA_63	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	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	Falta de control y oportunidad en los procesos de verificación, depuración y causación de la información contable, generado por la inestabilidad del software, al igual que no se han realizado depuraciones al software.	Creación del comité de deudores para la depuración de cartera vencida	Centralizar la cartera en la sede principal	Acta de cartera trasladada.	24	02/01/2014	30/12/2014	51.71428571	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.

		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
64	FILA_64	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	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	Falta de control y oportunidad en los procesos de verificación, depuración y causación de la información contable, generado por la inestabilidad del software, al igual que no se han realizado depuraciones al software.	Creación del comité de deudores para la depuración de cartera vencida	Elaboración de procedimiento de control y manejo de ingresos mensuales de cartera.	procedimiento	1	02/01/2014	31/01/2014	4.142857143	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
65	FILA_65	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	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.	Mediante resolución 0057 de 2010 se inicio cobro coactivo sobre los impuestos 2010,2011 y 2012 que aparece a nombre del Ministerio de defensa por lo cual se decreto embargo de una cuentas del mismo, en razón a lo anterior la dirección de asunto legales del Ministerio convoco hacer parte y ha cancelar dichos impuestos, por lo cual estos fueron cancelados.	Se continuara gestionando con el Ministerio de Defensa la determinación de la responsabilidad de los pagos de impuestos sobre los terrenos del centro vacacional Las Mercedes en Nilo Cundinamarca y la determinación de la propiedad.	Se solicitará a la Dirección de Asuntos Legales del Ministerio de Defensa Nacional, defina mediante acto administrativo.	Informe semestral.	2	20/01/2014	31/12/2014	49.28571429	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
66	FILA_66	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	26	Toma Física de inventarios sede las Mercedes. No hay claridad en el responsable de ejecutar el control, lo ejecutan personas que no estaban contempladas para el control específico y el mismo es verificado por el responsable del punto de control. Falta de documentación del control de este. No se encuentra formalizado y estandarizado en el manual de funciones y procedimientos.	Falta de control en la ejecución de la toma física de inventarios y en la asignación de los responsables de ejecutar y controlar	Creación de un procedimiento que establezca el seguimiento y control de la toma física de inventarios	Crear procedimientos que establezca seguimiento permanente a la toma física de los inventarios por parte del área de costos.	Procedimiento	1	02/01/2014	30/06/2014	25.57142857	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
67	FILA_67	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	27	Placa de Registro de inventarios en los bienes. Los bienes recibidos no son plaqueteados en el momento en que ingresan al almacén, sino al momento de ser entregado al usufructuario del bien, lo que limita la supervisión, control y custodia que debe ejercer sobre estos bienes tanto por el almacenista como por el responsable del bien	No existe procedimiento para el seguimiento y control de la transferencias de los activos devolutivos (activos fijos) entre las sedes.	Crear procedimiento que establezca seguimiento y control de las transferencias de los activos devolutivos (activos fijos) entre las sedes	Crear procedimiento que establezca seguimiento y control de las transferencias de los activos devolutivos (activos fijos) del encargado de activos fijos	Procedimiento	1	02/01/2014	30/06/2014	25.57142857	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
68	FILA_68	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	28	Sobreestimaciones Contables. Desconocimiento de la normatividad contable vigente en especial el numeral 19 del capítulo III del título II del libro II del Manual de Procedimientos Contables expedido por la Contaduría General de la Nación, así como los numerales 2,1,1 Reconocimiento, 2,1,2 Revelación 2,2 situaciones que ponen en riesgo la confiabilidad.	Diferencia en el registro del avalúo técnico de los terrenos y las construcciones en la tres sedes, realizada por la firma ONASIS LTDA	Registro de la deficiencia en cada una de las Sedes	Elaborar los comprobantes de contabilidad y verificar el saldo contable Vs el informe del avalúo	Comprobantes de contabilidad	2	01/11/2013	31/12/2013	8.571428571	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
69	FILA_69	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	29	Individualización del software aplicativo. El numeral 3,4 de la resolución 357 de 2008 de la CGN establece "Individualización de bienes, derechos y obligaciones". La Entidad no cumple con la norma inicialmente enunciada, ya que la relación que la entidad suministro de los software y licencias de la esta constituida individualizada e identificada una a una.	Se contaba con un listado de licencias agrupado a nivel general, debido a que se recibió en estas condiciones.	Efectuar un levantamiento de información de las licencias existentes, utilizadas y faltantes para su adquisición.	Hacer un seguimiento a las licencias instaladas en los equipos.	Licencias	180	01/01/2014	30/06/2014	25.71428571	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.

		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
70	FILA_70	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	29	Individualización del software aplicativo. El numeral 3,4 de la resolución 357 de 2008 de la CGN establece "Individualización de bienes, derechos y obligaciones". La Entidad no cumple con la norma inicialmente enunciada, ya que la relación que la entidad suministro de los software y licencias de la esta constituida individualizada e identificada una a una.	Se contaba con un listado de licencias agrupado a nivel general, debido a que se recibió en estas condiciones.	Efectuar un levantamiento de información de las licencias existentes, utilizadas y faltantes para su adquisición.	Adquirir las licencias faltantes para la operación de la Entidad.	Licencias	180	01/01/2014	30/06/2014	25.71428571	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
71	FILA_71	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	30	Faltantes y sobrantes de productos para la venta: Si bien la Entidad cuenta con los controles respectivos que permitan identificar los faltantes o sobrantes de productos, no se evidencian los correctivos realizados por el funcionario respectivo sobre las situaciones previamente indicadas lo cual genera incertidumbre por los valores mencionados entre el inventario físico	Faltantes y sobrantes de productos para la venta en la toma física de inventarios.	Crear procedimiento para el control de los faltantes y/o sobrantes al inventario diario de los puntos de venta.	Crear procedimiento por parte del área de costos que determine las pautas a seguir para los faltantes y/o sobrantes del inventario diario de los puntos de venta	Procedimiento	1	02/01/2014	30/06/2014	25.57142857	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
72	FILA_72	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	31	registro de productos para la venta, se establecieron tanto 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 los registros contables	Existe diferencia en los Kárdex de los productos para la venta en los puntos.	Crear procedimiento para la conciliación mensual para los productos de los puntos de venta.	Crear procedimiento por parte del área de costos para la conciliación mensual de inventario físico por punto y los registros contables	Procedimiento	1	02/01/2014	30/06/2014	25.57142857	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
73	FILA_73	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	32	Constitución reserva presupuestal(D)	Las justificaciones encontradas en la constitución de reserva presupuestal, no obedecen al surgimiento de situaciones excepcionales, mostrando que se pudo haber contemplado como vigencias futuras.	Socializar a nivel general el documento denominado "Función de advertencia sobre la constitución de reservas presupuestales y la solicitud de autorización de vigencias futuras". Se informara a la oficina de control interno disciplinario sobre los hallazgos formulados por la contraloría, con presunta connotación disciplinaria para que se adopten las medidas que de a lugar.	Publicación del documento via Outlook	Registro envío	1	12/12/2013	12/12/2013	0	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
74	FILA_74	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	32	Constitución reserva presupuestal (D)	Las justificaciones encontradas en la constitución de reserva presupuestal, no obedecen al surgimiento de situaciones excepcionales, mostrando que se pudo haber contemplado como vigencias futuras.	Socializar a nivel general el documento denominado "Función de advertencia sobre la constitución de reservas presupuestales y la solicitud de autorización de vigencias futuras". Se informara a la oficina de control interno disciplinario sobre los hallazgos formulados por la contraloría, con presunta connotación disciplinaria para que se adopten las medidas que de a lugar.	Socialización del documento en una reunión de coordinación que realiza la Dirección semanalmente.	Acta de reunión	1	16/12/2013	16/12/2013	0	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
75	FILA_75	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	32	Constitución reserva presupuestal (D)	Las justificaciones encontradas en la constitución de reserva presupuestal, no obedecen al surgimiento de situaciones excepcionales, mostrando que se pudo haber contemplado como vigencias futuras.	Utilizar con mayor amplitud la solicitud de aprobación de vigencias futuras abarcando la mayor cantidad de necesidades a partir del 2013. Se informara a la oficina de control interno disciplinario sobre los hallazgos formulados por la contraloría, con presunta connotación disciplinaria para que se adopten las medidas que de a lugar.	Solicitud aprobación vigencias futuras previo estudio con directivos.	Solicitud aprobaba	1	18/03/2014	31/12/2014	41.14285714	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.

		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
76	FILA_76	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	32	Constitución reserva presupuestal	Las justificaciones encontradas en la constitución de reserva presupuestal, no obedecen al surgimiento de situaciones excepcionales, mostrando que se pudo haber contemplado como vigencias futuras.	Controlar que la constitución de reserva presupuestal 2013 sea debidamente justificada	Presentar antecedentes de posibles reservas presupuestales a consideración del comité de compras.	Acta de aprobación	1	02/01/2014	20/01/2014	2.571428571	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.
77	FILA_77	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	33	Constitución cuentas por pagar	La relación registrada contablemente no coincide con la registrada en SIF	Continuar la coordinación mensual permanente que se adoptó desde el mes de julio, conciliando la información contable y presupuestal, con énfasis en el final de la vigencia lo cual quedará plasmado en el aplicativo SIF II	Acta de conciliación financiera	Acta mensual	12	02/01/2014	31/12/2014	51.85714286	100%	La actividad se encuentra culminada de acuerdo a lo planeado.

MAYOR GENERAL (RA) JAIME ESGUERRA SANTOS
Director General

Reviso: Ingeniera DIANA FERNANDA CHAVES ALVARADO
Jefe Oficina Control Interno

77 No. Metas Concertadas
71 No. Metas cumplidas al 100%
6 No. Metas Pendientes o en d
5 No. Metas vencidas a la fecha
94% % Cumplimiento
94% % Avance