

ACUSE DE ACEPTACIÓN DE RENDICIÓN



FECHA DE GENERACIÓN: 2023/01/23
 HORA DE GENERACIÓN: 20:05:55
 CONSECUTIVO: 86001695162022-12-31

RAZÓN SOCIAL: CLUB MILITAR
 NIT: 860016951
 NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL: ISMA

MODALIDAD: M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
 PERIODICIDAD: SEMESTRAL
 FECHA DE CORTE: 2022-12-31
 FECHA LÍMITE DE TRANSMISIÓN: 2023-01-23

RELACIÓN DE FORMULARIOS Y DOCUMENTOS REMITIDOS		
Tipo	Nombre	Fecha
Formulario electrónico	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES	2023/01/23 19:25:13
Documento electrónico	F14.3: OFICIO REMISORIO	2023/01/23 20:05:23

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	2022/12/31	
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	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 de gestión no son concordantes.	<ul style="list-style-type: none"> No se cuenta con la información ítem para el cargue y puesta a punto. Falta de apropiación y capacitación en el adecuado usos de la SVE No apoyo de la alta gerencia durante los periodos 2015-2019 Falta de presupuesto por COVID 19, en la vigencia 2020 Se dependía del proveedor para el cargue la de la información en la herramienta, 	1, Reimplementación herramienta Suite Visión	<ul style="list-style-type: none"> 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%) 	<ul style="list-style-type: none"> Informe plan de trabajo registros de asistencias capacitaciones informe de documentos cargados en SVE 	4	01/10/2020	30/11/2022	113	88.0%	Jefe Oficina Asesora de Planeación
2	FILA_2	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2012-02	Archivo Documentos de las Historias laborales Se evidencian 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,	<ol style="list-style-type: none"> Levantamiento de la información del nivel archivístico de las historias laborales Construcción procedimiento y definición lista de chequeo de historia laboral Construir las carpetas de historias laborales de acuerdo con la lista de chequeo, 	Carpetas historias laborales,	1	20/11/2019	30/11/2022	158	49.0%	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 ó 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 computo 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 ejecución 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	01/01/2021	31/12/2021	52	100.0%	Coordinadora Grupo de Gestión Tics
4	FILA_4	2 AVANCE ó 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	1	01/01/2017	31/12/2018	104	100.0%	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera
5	FILA_5	2 AVANCE ó 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	01/01/2017	30/12/2019	156	100.0%	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera
6	FILA_6	2 AVANCE ó 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	01/01/2020	01/10/2020	39	100.0%	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera
7	FILA_7	2 AVANCE ó 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	15/11/2020	30/07/2021	37	100.0%	Responsable Grupo Operacional de A&B
8	FILA_8	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2012-32	Constitución Reserva Presupuestal (D) Reserva presupuestal en atención a la FUNCION DE ADVERTENCIA SOBRE LA CONSTITUCION 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	01/01/2019	31/12/2019	52	100.0%	Jefe Oficina Asesora de Planeación

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
9	FILA_9	2 AVANCE ó 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 concordanza 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)	Conciliar cuentas por pagar entre aplicativos	1. Realizar la conciliación entre el SIIIF y el software alterno (ERP)	Informe de conciliación	1	01/06/2018	30/06/2018	4	100.0%	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera
10	FILA_10	2 AVANCE ó 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	01/10/2020	30/11/2022	113	82.7%	Coordinador Grupo de Gestión Administrativa
11	FILA_11	2 AVANCE ó 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	09/11/2020	31/07/2021	38	100.0%	Jefe Oficina Asesora Jurídica
12	FILA_12	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO CGR2015-09	USUARIOS SIIIF: Contador y Jefe de presupuesto, no cuentan con clave de acceso al SIIIF 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 SIIIF	Toquen	1	01/01/2018	31/12/2018	52	100.0%	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera
13	FILA_13	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO CGR2015-10	ARQUITECTURA INSTALACION SOFTWARE INTEGRAL: Subutilización de las licencias de Bases instaladas en la 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 licenciosos 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	2	01/01/2018	31/12/2018	52	100.0%	Coordinadora Grupo de Gestión Tics
14	FILA_14	2 AVANCE ó 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 8 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	30/06/2020	30/09/2022	117	96.2%	Coordinadora Grupo de Gestión Tics
15	FILA_15	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO CGR2015-12	CONTINUIDAD SERVICIOS TI: La entidad no cuenta con un centro de datos alterno, ni evidencia de pruebas realizaas 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 del 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 Hyperconverencia en operación (100%), 2. Proyecto de continuidad del negocio 3. Plan de continuidad del negocio 4. Sistema de Continuidad operativo	5	01/01/2019	30/12/2022	208	90.0%	Coordinadora Grupo de Gestión Tics
16	FILA_16	2 AVANCE ó 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 vision	1, Reimplementacion herramienta Suite Vision	* 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	01/10/2020	30/11/2022	113	88.0%	Jefe Oficina Asesora de Planeación
17	FILA_17	2 AVANCE ó 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 publicas	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 realizaran sobre la misma,	Directiva de carácter permanente	1	30/06/2020	30/12/2020	26	100.0%	Coordinadora Grupo de Gestión Tics

[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 ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-15	ALMACENAMIENTO Y DISTRIBUCIÓN 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	1	01/08/2017	31/08/2018	56	100.0%	Coordinador Grupo de Gestión Administrativa
19	FILA_19	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-16	REGISTRO GENERADORES DE RESIDUOS PELIGROSOS: no se realizo el cargo de la información,	Falta de control en la gestión ambiental de la entidad	Construcción del PGR	1, Construir el plan de gestión integral de residuos (PGR) que incluya el registro de generadores de residuos peligrosos, 2, Presentación de informes de seguimiento del PGR 3,	1, Presentación del PGR 2, Presentación informes de seguimiento semestral 3, Evidencia del	3	01/07/2017	01/01/2020	131	100.0%	Jefe Oficina Asesora de Planeación
20	FILA_20	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-17	FORMULACIÓN Y ESTRUCTURACIÓN DEL PLAN DE ACCIÓN Es realizado sin lineamientos estratégicos, las metas carecen de valor agregado y son repetidas, sin tener en cuenta las herramientas, no se pueden verificar los presupuestos para el logro de cada objetivo, no cuentan con una adecuada formulación de indicadores de gestión y cumplimiento, las metas no son coherentes entre si, las metas no s	Deficiencia en la 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	01/08/2020	30/03/2021	34	100.0%	Jefe Oficina Asesora de Planeación
21	FILA_21	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-18	INDICADORES DE GESTIÓN: 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,	1	01/06/2020	30/12/2020	30	100.0%	Jefe Oficina Asesora de Planeación
22	FILA_22	2 AVANCE ó 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 Deficiencia de conocimientos de los líderes en la identificación del riesgo de sus procesos, no se cuenta con los mecanismos y conocimientos para la identificación y seguimiento de los riesgos,	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	01/08/2020	30/09/2021	61	100.0%	Jefe Oficina Asesora de Planeación
23	FILA_23	2 AVANCE ó 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	3	01/03/2019	01/11/2019	35	100.0%	Coordinador Grupo Misional de Gestión Integral al Socio
24	FILA_24	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-21	SISTEMA DE GESTIÓN 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	1	01/07/2020	30/11/2022	126	96.4%	Jefe Oficina Asesora de Planeación
25	FILA_25	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CGR2015-22	SALUD OCUPACIONAL - SISTEMA DE GESTIÓN 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 habia una planificación del sistema de gestión	Diseño e implementación del SGSST	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	01/06/2020	30/06/2022	108	100.0%	Coordinador Grupo de Gestión de Talento Humano
26	FILA_26	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE	CGR2015-23	SALUDADAS DE EMERGENCIA, Falta de Señalización,	Señalización deteriorada y obras nuevas	Señalizar las áreas requeridas	1, Determinar las áreas 2, Señalizar las áreas	1, Informe de inspección 2, Informe de gestión	2	01/06/2018	30/06/2020	109	100.0%	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
27	FILA_27	2 AVANCE ó 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 auditoría periódica de seguimiento y el seguimiento permanente a los planes de mejoramiento, 3, Documentación del proceso actualizada de AYS	1, Informe de capacitación, 2 Instructivo de manipulación actualizado y los formatos que soportan su desarrollo, 3, proceso.	3	01/01/2019	30/07/2021	134	100.0%	Responsable Grupo Operacional de A&B
28	FILA_28	2 AVANCE ó 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 2, Construir el plan de mantenimiento 3, Establecer presupuesto anual para realizar los mantenimientos preventivos y correctivos, alineado con el plan de adquisiciones y plan de acción 4, Direccional y articular con las sedes los programas de mantenimiento operativo	* Política de mantenimiento *Plan de mantenimiento cuantificado, *Programas de mantenimiento operativo por sedes,	3	01/10/2020	31/12/2021	65	100.0%	Jefe Oficina Asesora de Planeación
29	FILA_29	2 AVANCE ó 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 2, Construir el plan de mantenimiento 3, Establecer presupuesto anual para realizar los mantenimientos preventivos y correctivos, alineado con el plan de adquisiciones y plan de acción 4, Direccional y articular con las sedes los programas de mantenimiento operativo	* Política de mantenimiento *Plan de mantenimiento cuantificado, *Programas de mantenimiento operativo por sedes,	3	01/10/2020	31/12/2021	65	100.0%	Jefe Oficina Asesora de Planeación
30	FILA_30	2 AVANCE ó 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	01/01/2018	31/12/2019	104	100.0%	Coordinador Grupo de Gestión de Talento Humano
31	FILA_31	2 AVANCE ó 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	01/01/2017	30/12/2017	52	100.0%	Coordinador Grupo de Gestión de Talento Humano
32	FILA_32	2 AVANCE ó 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	01/01/2017	30/12/2019	156	100.0%	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera
33	FILA_33	2 AVANCE ó 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	01/01/2016	31/12/2016	52	100.0%	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera
34	FILA_34	2 AVANCE ó 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	01/01/2018	31/12/2018	52	100.0%	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera
35	FILA_35	2 AVANCE ó 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 SIF	1, Acto administrativo 2, Conciliaciones	2	01/01/2018	31/12/2018	52	100.0%	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
36	FILA_36	2 AVANCE ó 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 cuenta 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	15/03/2020	30/08/2021	76	100.0%	Coordinador Grupo de Gestión Administrativa
37	FILA_37	2 AVANCE ó 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	2	20/09/2020	30/08/2021	49	100.0%	Coordinador Grupo de Gestión Administrativa
38	FILA_38	2 AVANCE ó 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,	1	01/01/2019	15/12/2020	102	100.0%	Jefe Oficina Asesora Jurídica
39	FILA_39	2 AVANCE ó 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	01/10/2020	30/08/2021	48	100.0%	Coordinador Grupo de Gestión Administrativa
40	FILA_40	2 AVANCE ó 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	01/10/2020	30/08/2021	48	100.0%	Coordinador Grupo de Gestión Administrativa
41	FILA_41	2 AVANCE ó 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	20/09/2020	30/08/2021	49	100.0%	Coordinador Grupo de Gestión Administrativa
42	FILA_42	2 AVANCE ó 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	01/10/2020	30/08/2021	48	100.0%	Coordinador Grupo de Gestión Administrativa
43	FILA_43	2 AVANCE ó 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	01/10/2020	30/08/2021	48	100.0%	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
44	FILA_44	2 AVANCE ó 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	01/10/2020	30/08/2021	48	100.0%	Coordinador Grupo de Gestión Administrativa
45	FILA_45	2 AVANCE ó 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	09/11/2020	31/07/2021	38	100.0%	Jefe Oficina Asesora Jurídica
46	FILA_46	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	01/10/2017	31/12/2019	117	100.0%	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera
47	FILA_47	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	09/11/2020	31/07/2021	38	100.0%	Jefe Oficina Asesora Jurídica
48	FILA_48	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	01/01/2017	31/12/2018	104	100.0%	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera
49	FILA_49	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	1	01/01/2017	31/12/2018	104	100.0%	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera
50	FILA_50	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	01/06/2020	15/12/2020	28	100.0%	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera
51	FILA_51	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 - FIACION 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	01/01/2019	31/08/2020	87	100.0%	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
52	FILA_52	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	01/01/2018	31/12/2018	52	100.0%	Coordinador Grupo de Gestión Financiera
53	FILA_53	2 AVANCE ó 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 * Nombramiento 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	15/03/2020	30/05/2020	11	100.0%	Coordinadora Grupo de Gestión Financiera
54	FILA_54	2 AVANCE ó 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 Elaborar el Manual de contratación y Supervisores que sirva de orientación a todos los aspectos de la actividad contractual, Socializar dichos documentos a todas las dependencias,	* Procedimiento para la construcción del PAC * PAC 2021	2	20/08/2020	15/12/2022	121	76.0%	Coordinador Grupo de Gestión Administrativa
55	FILA_55	2 AVANCE ó 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 establecidas 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	20/09/2020	30/09/2022	106	90.0%	Coordinador Grupo de Gestión Administrativa
56	FILA_56	2 AVANCE ó 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 OCI, para brindar apoyo a la Entidad, como una Dependencia fortalecida y profesional Retraso en la estructuración de procesos, procedimientos y el establecimiento del mapa de riesgo de la entidad, 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, * 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	15/03/2020	15/12/2020	39	100.0%	Jefe Oficina de Control Interno
57	FILA_57	2 AVANCE ó 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	20/08/2020	30/09/2022	110	100.0%	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
58	FILA_58	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO CGR2021-01	Planeación contrato de interventoría CM - 295 de 2021: Se evidencia que el plazo de ejecución de la interventoría es menor que el del contrato de obra. Si bien, el contrato de remodelación nunca quedó sin interventoría, si se observa la falta de planeación en la estructuración del proceso contractual.	Falencias en el seguimiento y control de las actividades previas a la consolidación de las necesidades de cada uno de los procesos	Implementación y fortalecimiento de controles para la consolidación del PAA	* Revisar y actualizar el procedimiento "Determinación de necesidades y formulario plan anual de adquisiciones, en donde queden definidos clara mente los controles del procedimiento. *Socialización los los líderes de proceso de los cambios realizados *Documentar mediante acta las solicitudes aprobadas que modifique el PAA, las cuales deben tener anexo la solicitud del dueño e la necesidad	* Procedimiento y formato actualizados * Acta de socialización * Actas de reunión	3	07/07/2022	30/11/2022	21	100.0%	Jefe Oficina Asesora de Planeación
59	FILA_59	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO CGR2021-01	Planeación contrato de interventoría CM - 295 de 2021: Se evidencia que el plazo de ejecución de la interventoría es menor que el del contrato de obra. Si bien, el contrato de remodelación nunca quedó sin interventoría, si se observa la falta de planeación en la estructuración del proceso contractual.	Falta de lineamientos y puntos de control en la planeacion contractual .	Actualización de los formatos Capacitación permanente Convocatorias, comités o reuniones de seguimiento quincenal Actualización del manual de supervisores	1, formatos informes de supervision 2. Actas de capacitaciones 3. Actas de comites de seguimiento a supervisores 4. Actualizacion de manual de supervisores	1, formatos informes de supervision de supervision 2. Actas de capacitaciones 3. Actas de comites de seguimiento a supervisores	4	01/08/2022	20/12/2022	20	20.0%	Coordinador Grupo de Gestión Administrativa
60	FILA_60	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO CGR2021-02	Informes de Supervisión: Se identificaron debilidades en los informes de supervisión presentados, toda vez que en ellos no se describe, las actividades desarrolladas dentro del periodo de ejecución, por lo cual no se permite evidenciar el seguimiento en el cumplimiento del objeto contractual, esta deficiencia genera incertidumbre en la ejecución real del contrato.	No existe un adecuado control y seguimiento en el rol que deben cumplir los supervisores frente a la ejecución de los contratos y la presentación de los informes de supervisión.	Actualización de los formatos Capacitación permanente Convocatorias, comités o reuniones de seguimiento quincenal Actualización del manual de supervisores	1, formatos informes de supervision 2. Actas de capacitaciones 3. Actas de comites de seguimiento a supervisores 4. Actualizacion de manual de supervisores	* Nuevo modelo informe de supervisión. * Reporte de la capacitación * Manual de supervisores.	3	01/08/2022	20/12/2022	20	20.0%	Coordinador Grupo de Gestión Administrativa
61	FILA_61	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO CGR2021-03	Entrega de Dotación a Empleados Nivel Administrativo del Club Militar: Se identificó que mediante las órdenes de compra # 63693, 63643, 3695 y 63696 de 2021, se adquirieron estos elementos para las tres sedes. Sin embargo, para efectos de la entrega a sus empleados no cuenta con un formato aprobado por el SGC que permita tener la certeza de la entrega real y material de estos elementos.	Falencia en el proceso del registro de la entrega de dotación.	1. Rediseño y aplicación del registro de entrega de dotación en las Tres (3) sedes. 2. Elaborar guia para la entrega de dotación.	1. Elaborar Guia Adquisición y entrega de dotación de labor e incluirla en el SGC -20% 2. Divulgación de la "Guía adquisición y entrega de dotación de labor" - 20% 3. Actualización del formulario "Registro de entrega dotación reglamentaria" teniendo en cuenta las observaciones de la contraloría 20% 4. Aplicación del registro de la entrega de dotación en las tres(3) sedes 40%	Guía de la entrega de dotación y el registro de la entrega de dotación	1	2022/05/23	2022/11/30	27	100.0%	Coordinador Grupo de Gestión de Talento Humano
62	FILA_62	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO CGR2021-04	Programa de Mantenimiento Preventivo y Correctivo para Equipos de Refrigeración: Evaluado el Contrato No. 251-2021, se encontraron deficiencias que pueden generar mayores costos operacionales; asimismo, afectar la calidad y oportunidad en la prestación de los servicios; deficiencias que se presentaron por la ausencia de mecanismos de gestión que coadyuven al control y seguimiento.	Inexistencia de informacion historica de hojas de vida de los equipos susceptibles a mantenimiento de forma individualizada en la entidad que permita evaluar desde la necesidad de cada sede de manera centralizada.	Fortalecimiento en la gestión de mantenimiento de los equipos.	* Levantamiento de informacion de hojas de vida de equipos * Actualizar el plan derivado en la gestión de mantenimiento preventivo y recuperativo para los equipo * Elaborar cronograma de mantenimiento de los equipos **** implementación y puesta en marcha del módulo de mantenimiento	* Fichas tecnicas y hojas de vida de los equipos **Plan derivado de mantenimiento de las sedes del Club Militar * Cronograma de mantenimiento * Puesta en marcha de módulo mantenimiento. (cronograma alterno)	4	15/07/2022	31/12/2022	24	80.0%	Coordinador Grupo de Gestión Administrativa

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