



SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO  
FORMULARIO No 14.1

Entidad: **Policia Nacional de Colombia**  
Representante Legal: **WILLIAM RENE SALAMANCA**  
NIT: **800.141.387.5**  
Periodos fiscales que cubre: **Vigencia 2022**  
Modalidad de Auditoria: **Auditoria Financiera Vigencia 2022**  
Fecha de suscripción: **30/jun/24**  
Fecha de Evaluación:

PROCEDIMIENTO: ELABORACIÓN, EJECUCIÓN Y LIQUIDACIÓN DE CONTRATOS														
Unidad	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejoramiento	Descripción de las actividades o metas y Responsable	Denominación de la Unidad de medida de la actividad o meta	Cantidad de medida de la actividad o meta	Fecha iniciación de la actividad o meta	Fecha terminación de la actividad o meta	Pazo en semanas de la actividad o meta	Porcentaje de avance físico de ejecución de las actividades	Puntaje logrado por las actividades o metas (PLA)	Puntaje logrado por las actividades o metas	Puntaje atribuido a las actividades o metas
AUDITORIA FINANCIERA VIGENCIA 2020 (COR-CDSDS - 006 MAYO DE 2021) FENECIMIENTO														
DECHO		HALLAZGO 45 INFORME DE LA SUPERVISIÓN Se evidencia deficiencias en el seguimiento realizados por parte de la supervisión a los contratos: 24-7-10015-2020 "servicio de mantenimiento correctivo a todo costo y con bolsa de repuesto para los equipos de sistema asignados al departamento de policía ciego y unidad prestadora de salud", PV-DECHO 24-7-10018-2019 "mantenimiento preventivo y correctivo con suministro de repuestos y mano de obra a todo costo, para los vehículos y equipo de navegación y fuvial, al servicio del comando de DECHO y demás áreas y especialidades (justicia y paz - EMCAR), (justicia y paz - DIPRO), GAULA, seccional de tránsito y transporte (un), UNIPEP, y área de sanidad DECHO. Incluye revisiones técnicas mecánicas y lavado general", 24-7-10019-2019 "mantenimiento preventivo y correctivo con suministro de repuestos y mano de obra a todo costo al equipo automotor (motocicletas) asignado al DECHO y especialidades, incluye revisiones técnicas mecánicas y lavado general".	Deficiencias en el seguimiento por parte de la supervisión	Establecer actividades de seguimiento y control de personal del Grupo de Movilidad, con el fin que para el cumplimiento de la cada contrato de mantenimiento se designe un Responsable del mantenimiento de motocicletas, independiente del contratador para la Supervisión de cada uno de los contratos. Responsable: Policía Nacional	45.1. Solicitar al Comandante de la Unidad, el aumento de seguimiento y control de personal del Grupo de Movilidad, con el fin que para el cumplimiento de la cada contrato de mantenimiento se designe un Responsable del mantenimiento de motocicletas, independiente del contratador para la Supervisión de cada uno de los contratos. Responsable: Jefe Administrativo y Financiero DECHO.	Comunicado oficial	1	2021-08-15	2021-09-15	4	1	100%	4	0
DECHO		HALLAZGO 45 INFORME DE LA SUPERVISIÓN Se evidencia deficiencias en el seguimiento realizados por parte de la supervisión a los contratos: 24-7-10015-2020 "servicio de mantenimiento correctivo a todo costo y con bolsa de repuesto para los equipos de sistema asignados al departamento de policía ciego y unidad prestadora de salud", PV-DECHO 24-7-10018-2019 "mantenimiento preventivo y correctivo con suministro de repuestos y mano de obra a todo costo, para los vehículos y equipo de navegación y fuvial, al servicio del comando de DECHO y demás áreas y especialidades (justicia y paz - EMCAR), (justicia y paz - DIPRO), GAULA, seccional de tránsito y transporte (un), UNIPEP, y área de sanidad DECHO. Incluye revisiones técnicas mecánicas y lavado general", 24-7-10019-2019 "mantenimiento preventivo y correctivo con suministro de repuestos y mano de obra a todo costo al equipo automotor (motocicletas) asignado al DECHO y especialidades, incluye revisiones técnicas mecánicas y lavado general".	Deficiencias en el seguimiento por parte de la supervisión	Establecer actividades de seguimiento y control de personal del Grupo de Movilidad, con el fin que para el cumplimiento de la cada contrato de mantenimiento se designe un Responsable del mantenimiento de motocicletas, independiente del contratador para la Supervisión de cada uno de los contratos. Responsable: Policía Nacional	45.2. Informar mensualmente al ordenador del gasto la ejecución de los contratos de mantenimientos a vehículos y motocicletas, anexando las evidencias fotográficas, un Factura, fecha y valor, número de la orden de trabajo, descripción detallada del mantenimiento realizado y días en el taller, además del formato 28S-FR-0019 Versión 5. Responsable: Jefe Logístico DECHO.	Informe ejecución	6	2021-08-01	2022-02-01	26	0	100%	26	0

DECHO	<p>HALLAZGO 45 INFORME DE LA SUPERVISIÓN</p> <p>Se evidencia deficiencias en el seguimiento realizados por parte de la supervisión a los contratos: 24-7-10015-2020 "servicio de mantenimiento correctivo a todo costo y con bolsa de repuesto para los equipos de sistema asignados al departamento de policía chocó y unidad prestadora de salud", PN-DECHO 24-7-10018-2019 "mantenimiento preventivo y correctivo con suministro de repuestos y mano de obra a todo costo, para los vehículos y equipo de navegación fluvial", al servicio del comando de DECHO y demás áreas y especialidades (justicia y paz - EMCAR), justicia y paz - DIPRO), GAULA, seccional de tránsito y transporte (unif), UNIPER, y área de sanidad DECHO, incluye revisiones técnico mecánicas y lavado general"; 24-7-10019-2019 "mantenimiento preventivo y correctivo con suministro de repuestos y mano de obra a todo costo al equipo automotor (motocicletas) asignado al DECHO y especialidades, incluye revisiones técnico mecánicas y lavado general".</p>	Debilidades en el seguimiento por parte de la supervisión	Establecer actividades de seguimiento y control al cumplimiento de la Resolución 00090 del 2018 "Manual de contratación para la Policía Nacional"	45.3. Informar mensualmente al ordenador del gasto, las revisiones que se realizan al contrato de mantenimiento de los vehículos y motocicletas, junto con las respectivas facturas generadas por parte de los contratistas, de anexo un cuadro detallado que contenga, la sigla de contratación, para los vehículos, factura, fecha y valor. Responsable: Jefe Logístico DECHO.	Informe de actividades	5	2021-08-01	2022-01-01	22	5	100%	22	0	0
DECHO	<p>HALLAZGO 45 INFORME DE LA SUPERVISIÓN</p> <p>Se evidencia deficiencias en el seguimiento realizados por parte de la supervisión a los contratos: 24-7-10015-2020 "servicio de mantenimiento correctivo a todo costo y con bolsa de repuesto para los equipos de sistema asignados al departamento de policía chocó y unidad prestadora de salud", PN-DECHO 24-7-10018-2019 "mantenimiento preventivo y correctivo con suministro de repuestos y mano de obra a todo costo, para los vehículos y equipo de navegación fluvial", al servicio del comando de DECHO y demás áreas y especialidades (justicia y paz - EMCAR), (justicia y paz - DIPRO), GAULA, seccional de tránsito y transporte (unif), UNIPER, y área de sanidad DECHO, incluye revisiones técnico mecánicas y lavado general"; 24-7-10019-2019 "mantenimiento preventivo y correctivo con suministro de repuestos y mano de obra a todo costo al equipo automotor (motocicletas) asignado al DECHO y especialidades, incluye revisiones técnico mecánicas y lavado general".</p>	Debilidades en el seguimiento por parte de la supervisión	Establecer actividades de seguimiento y control al cumplimiento de la Resolución 00090 del 2018 "Manual de contratación para la Policía Nacional"	45.4. Informar mensualmente al ordenador del gasto, mediante acta de revista a los talleres que ostentan el contrato de mantenimiento a vehículos y motocicletas, la cual contendrá como evidencias las fotografías de cada uno de los autos intervenidos, detallando repuestos quitados y repuestos colocados. Responsable: Jefe Logístico DECHO.	Informe de actividades	6	2021-08-01	2022-02-01	26	6	100%	26	0	0
AUDITORIA FINANCIERA VIGENCIA 2022 (COR-CDSDS - No. 12 JUNIO DE 2023) - FENECIMIENTO														
MEPER	<p>Hallazgo 11. Bienes muebles movilidad</p> <p>Se evidencia actividades en la adquisición e instalación de llantas con fechas posteriores a los recibos a satisfacción y con cargo a 2 facturas. Se confrontaron las órdenes de trabajo y los documentos de procedimiento de mantenimiento del equipo automotor, encontrándose que, para algunos vehículos, las marcas no coinciden</p>	Debilidades de control y supervisión, al no verificar la efectiva ejecución contractual	Prevenir futuros hallazgos por parte de los entes de control frente al recibimiento de bienes administrados por la Policía Nacional desde la supervisión de los contratos	11.1. Socializar a los supervisores de los contratos, el nivel de apropiación, sobre la correcta ejecución del procedimiento para recibir bienes, con el fin de mejorar la forma y el paso a paso para realizar un correcto recibimiento de los bienes que sean contratados por la Policía Nacional. Responsable: Jefe Administrativo y Financiero MEPEP	Acta e informe de actividades	1	2023/08/31	2023/11/25	11	1	100%	11	0	0
DILOF	<p>Hallazgo 17. Refinanciación reserva presupuestal vigencia 2022 (D)</p> <p>La NO Refinanciación por \$172.380.007.074,25, es decir el 50,20%, de las reservas presupuestales de la FONAL de la vigencia 2022, presenta incumplimiento e incorrrientes materiales, en cuanto no cumple con los requisitos para la refinanciación de la reserva presupuestal</p>	Debilidades en la planeación, supervisión, control y seguimiento, así como en la gestión de la Entidad para la ejecución de los recursos, de acuerdo a los cronogramas y programación presupuestal, evidenciando que no cumplen con las normas presupuestales; falta de evaluaciones y participación para cumplir el principio de planeación que busca garantizar la escogencia de los contratistas	Establecer lineamientos frente a los supervisores y/o coordinadores de entrega de contratos y/o órdenes de compras sobre las acciones a llevar a cabo de acuerdo al tipo de contratación, para prevenir la ante posible constitución de reserva presupuestal	17.1 Verificar los estudios previos que han sido entregados y aún no han sido adjudicados, requerir la entrega de contratos y/o órdenes de programación contractual, para iniciar el proceso de contratación, teniendo en cuenta los tiempos de ejecución de las acciones a llevar a cabo de acuerdo al tipo de contratación, para prevenir la ante posible constitución de reserva presupuestal	Informe de Actividades	1	2023/08/31	2023/11/30	13	1	100%	13	0	0





DILOF		<p>Hallazgo 21. Publicidad documentos contractuales SECOP II. Revisada la muestra contractual en el portal web SECOP II se observa de manera general que, la publicación de algunos documentos de la etapa precontractual y documentación que hace parte de la etapa de ejecución de los contratos suscritos por la entidad, no se realiza oportunamente por parte de los responsables del proceso</p>	<p>Debilidades en los mecanismos de control y seguimiento a los documentos que hacen parte del proceso contractual, lo que afecta la oportuna publicación y transparencia de la contratación y dificulta el conocimiento de los interesados, sobre la realidad de los procesos adelantados por la entidad en sus diferentes etapas, de acuerdo con la normatividad y procedimientos establecidos</p>	<p>Fortalecer los controles para garantizar una oportuna publicación de los documentos que hacen parte del proceso contractual</p>	<p>21.1 Realizar seguimiento y control al respecto sobre el uso y actualización en forma oportuna en SECOP II, etapas precontractual y Contractual, verificando oportunidad y calidad de la información y documentos que hacen parte del proceso contractual, informando al ordenador del gasto los avances y acciones adelantadas frente a las novedades. Responsable: Jefe Área de Contratación DIRAF</p>	Informe de Actividades	4	2023/08/31	2023/12/31	17	4	100%	17	0	0
DILOF		<p>Hallazgo 21. Publicidad documentos contractuales SECOP II. Revisada la muestra contractual en el portal web SECOP II se observa de manera general que, la publicación de algunos documentos de la etapa precontractual y documentación que hace parte de la etapa de ejecución de los contratos suscritos por la entidad, no se realiza oportunamente por parte de los responsables del proceso</p>	<p>Debilidades en los mecanismos de control y seguimiento a los documentos que hacen parte del proceso contractual, lo que afecta la oportuna publicación y transparencia de la contratación y dificulta el conocimiento de los interesados, sobre la realidad de los procesos adelantados por la entidad en sus diferentes etapas, de acuerdo con la normatividad y procedimientos establecidos</p>	<p>Fortalecer los controles para garantizar una oportuna publicación de los documentos que hacen parte del proceso contractual</p>	<p>21.2 Verificar en el SECOP II que las pólizas que se suscriban en los diferentes procesos contractuales cumplan con la legalidad, validez y suficiencia de estos documentos que amparan los contratos y que caben como soporte. Responsable: Jefe Área de Contratación DIRAF</p>	Informe de Actividades	4	2023/08/31	2023/12/31	17	4	100%	17	0	0
DILOF		<p>Hallazgo 21. Publicidad documentos contractuales SECOP II. Revisada la muestra contractual en el portal web SECOP II se observa de manera general que, la publicación de algunos documentos de la etapa precontractual y documentación que hace parte de la etapa de ejecución de los contratos suscritos por la entidad, no se realiza oportunamente por parte de los responsables del proceso</p>	<p>Debilidades en los mecanismos de control y seguimiento a los documentos que hacen parte del proceso contractual, lo que afecta la oportuna publicación y transparencia de la contratación y dificulta el conocimiento de los interesados, sobre la realidad de los procesos adelantados por la entidad en sus diferentes etapas, de acuerdo con la normatividad y procedimientos establecidos</p>	<p>Fortalecer los controles para garantizar una oportuna publicación de los documentos que hacen parte del proceso contractual</p>	<p>21.3 Socializar físicamente el uso de SECOP II y oportunidad en la publicación de documentos, para establecer criterios en el manejo por parte de supervisores, coordinadores de contratos, órdenes de compras, estructuradores de procesos y personal de los grupos de contratos, midiendo grado de apropiación e informando al ordenador del gasto. Responsable: Jefe Área de Contratación DIRAF</p>	Informe y Acta	2	2023/08/31	2024/03/31	30	2	100%	30	0	0
DIRAN		<p>Hallazgo 22. Incumplimiento contrato Interadministrativo PN DIRAN 02-5-10098-22 (O). Se evidencia que la supervisión documental e incumplimiento del plazo de la entrega de bienes del contrato PN DIRAN 02-5-10098-22, el contratista solicita plazo el 23.06c.2022 fijando 3 días para vencer, sin embargo, las entregas se efectuaron en enero y febrero, es decir, exsuperando el plazo pactado</p>	<p>Debilidades en la aplicación del procedimiento para la imposición de multas, declaratoria de incumplimiento y sanciones por parte de la entidad</p>	<p>Contar con puntos de control que permitan el cumplimiento de los procedimientos</p>	<p>22.1 Socializar y/o retroalimentar por parte del Grupo de Contratos a los supervisores de contratos y órdenes de compra sobre el procedimiento establecido y que se debe aplicar a los contratos que se vean inmersos en presuntos incumplimientos pactados o totales por parte de los contratistas. Responsable: Jefe Administrativo y Financiero - DIRAN</p>	Informe de actividades	2	2023/09/01	2024/05/10	36	2	100%	36	0	0
DIRAN		<p>Hallazgo 22. Incumplimiento contrato Interadministrativo PN DIRAN 02-5-10098-22 (O). Se evidencia que la supervisión documental e incumplimiento del plazo de la entrega de bienes del contrato PN DIRAN 02-5-10098-22, el contratista solicita plazo el 29 dic.2022 fijando 3 días para vencer, sin embargo, las entregas se efectuaron en enero y febrero, es decir, exsuperando el plazo pactado</p>	<p>Debilidades en la aplicación del procedimiento para la imposición de multas, declaratoria de incumplimiento y sanciones por parte de la entidad</p>	<p>Contar con puntos de control que permitan el cumplimiento de los procedimientos</p>	<p>22.2 Realizar mesa de trabajo entre el Grupo de Contratos, supervisores y Grupo Asesores Jurídicos - DIRAF, para verificar el cumplimiento de los contratos, para evidenciar presuntos incumplimientos por los contratistas, en el caso de presentarse incumplimientos aplicar el procedimiento establecido en el art 3 del Decreto 403 de 2020. Responsable: Jefe Administrativo y Financiero - DIRAN</p>	Informe de actividades	2	2023/09/01	2024/05/10	36	2	100%	36	0	0
DIBIE		<p>Hallazgo 24. Contrato PN-DIBIE 08-5-16009-21 -- actividades de bienestar para personal PCHNL (O - F). Teniendo en cuenta los conceptos del gasto ejecutados en actividades que no corresponden a las enumeradas como institucionales en la Guía de Atención para la Familia Policial, la entidad incurrió presuntamente en un daño patrimonial por \$138.212.049.41</p>	<p>Desarrollo de actividades que no se encuentran establecidas en la Guía de Atención para la Familia Policial, ni adaptadas por la entidad como institucionales</p>	<p>Controlar la correcta ejecución de los recursos asignados para el bienestar del personal policial y sus familias, de acuerdo con la normatividad vigente</p>	<p>24.1 Aplicar una lista de chequeo antes de aprobar al respecto a satisfacción en la facturación que realiza cada Centro Social y Fondo Rotatorio por parte del supervisor político y sus familias, de acuerdo con los demás documentos que la soportan cada evento realizado. Responsable: Jefe Apoyo Psicossocial DIBIE</p>	Acta de socialización	2	2023/08/31	2024/03/30	30	2	100%	30	0	0
DIBIE		<p>Hallazgo 24. Contrato PN-DIBIE 08-5-16009-21 -- actividades de bienestar para personal PCHNL (O - F). Teniendo en cuenta los conceptos del gasto ejecutados en actividades que no corresponden a las enumeradas como institucionales en la Guía de Atención para la Familia Policial, la entidad incurrió presuntamente en un daño patrimonial por \$138.212.049.41</p>	<p>Desarrollo de actividades que no se encuentran establecidas en la Guía de Atención para la Familia Policial, ni adaptadas por la entidad como institucionales</p>	<p>Controlar la correcta ejecución de los recursos asignados para el bienestar del personal policial y sus familias, de acuerdo con la normatividad vigente</p>	<p>24.2 Revisar que la lista de chequeo este incluida en el grupo de contratos de DIBIE. Responsable: Jefe Administrativo y Financiero DIBIE</p>	Informe de Actividades	7	2023/08/31	2024/04/15	33	7	100%	33	0	0

DIBIE	Hallazgo 25. Supervisión contrato PN-DIBIE 08-5-18009- 21 Se evidencia debilidad en las funciones de supervisión del contrato PN-DIBIE 08-5-18009-21, acepta y tramita facturación y soportes generados por el CESAP y el CESNE realizando pagos al FORPO, con la presencia debilidades relacionadas con contratos de eventos sin las firmas y la descripción general de las actividades adelantadas	Debilidad en los mecanismos de control y seguimiento a la ejecución de este contrato	Controlar la correcta ejecución de las funciones que deben cumplir los supervisores de los contratos con relación a los trámites de pago de facturas	25.1 Socializar a los supervisores las funciones establecidas en la Resolución 00090 del 2018, lista de chequeo, cronograma para revisión y trámite de cuentas. Responsable: Jefe Administrativo y Financiero DIBIE	Acta de socialización	2	2023/08/31	2024/04/15	33	2	100%	33	0	0
DIBIE	Hallazgo 25. Supervisión contrato PN-DIBIE 08-5-18009- 21 Se evidencia debilidad en las funciones de supervisión del contrato PN-DIBIE 08-5-18009-21, acepta y tramita facturación y soportes generados por el CESAP y el CESNE realizando pagos al FORPO, con la presencia debilidades relacionadas con contratos de eventos sin las firmas y la descripción general de las actividades adelantadas	Debilidad en los mecanismos de control y seguimiento a la ejecución de este contrato	Controlar la correcta ejecución de las funciones que deben cumplir los supervisores de los contratos con relación a los trámites de pago de facturas	25.2 Revisar las cuentas y/o documentos soportes presentados por los supervisores del contrato e informar al ordenador del gasto, indicando las novedades presentadas en la facturación. Responsable: Jefe Administrativo y Financiero DIBIE	Informe de Actividades	7	2023/08/31	2024/04/15	33	7	100%	33	0	0
DIBIE	Hallazgo 25. Supervisión contrato PN-DIBIE 08-5-18009- 21 Se evidencia debilidad en las funciones de supervisión del contrato PN-DIBIE 08-5-18009-21, acepta y tramita facturación y soportes generados por el CESAP y el CESNE realizando pagos al FORPO, con la presencia debilidades relacionadas con contratos de eventos sin las firmas y la descripción general de las actividades adelantadas	Debilidad en los mecanismos de control y seguimiento a la ejecución de este contrato	Controlar la correcta ejecución de las funciones que deben cumplir los supervisores de los contratos con relación a los trámites de pago de facturas	25.3 Socializar los puntos de control del procedimiento de revisión de cuentas en cada uno de los filtros existentes en el área administrativa, GRUJO, CENCU y GRUTE, evaluándose la apropiación del conocimiento. Responsable: Jefe Administrativo y Financiero DIBIE	Acta de socialización	2	2023/08/31	2024/04/15	33	2	100%	33	0	0
DIBIE	Hallazgo 26. Planeación contractual - anexo técnicos previos Dirección de Bienestar - DIBIE Se evidencia debilidad en la elaboración de los anexos y estudios previos en fase precontractual (anexos técnicos contratos: PN-DIBIE 08-5-18009-21, PN-DIBIE 08-7-16050-22 y PN-DIBIE 08-7-16049-22), no se discriminan en detalle las actividades para el desarrollo del objeto contractual	Debilidades en los mecanismos de control y seguimiento a la etapa precontractual de los contratos y de la fase de planeación de las mismas, así como del presupuesto requerido para adelantaras	Desarrollar desde los estudios previos las especificaciones técnicas que requieren para este tipo de contratos, posteriormente generar el control y la supervisión periódica para que se cumplan de manera oportuna	26.1 Unificar criterios frente a las especificaciones técnicas establecidas en el estudio previo cuyo objeto es el desarrollo de actividades recreativas o administrativas, alimentos, apoyándose en los funcionarios idóneos en las buenas prácticas de manufactura y los puntos de servicio. Responsable: Jefe Administrativo y Financiero DIBIE	Estudio previo	1	2023/12/15	2024/04/15	17	1	100%	17	0	0
DIBIE	Hallazgo 26. Planeación contractual - anexo técnicos previos Dirección de Bienestar - DIBIE Se evidencia debilidad en la elaboración de los anexos y estudios previos en fase precontractual (anexos técnicos contratos: PN-DIBIE 08-5-18009-21, PN-DIBIE 08-7-16050-22 y PN-DIBIE 08-7-16049-22), no se discriminan en detalle las actividades para el desarrollo del objeto contractual	Debilidades en los mecanismos de control y seguimiento a la etapa precontractual de los contratos y de la fase de planeación de las mismas, así como del presupuesto requerido para adelantaras	Desarrollar desde los estudios previos las especificaciones técnicas que requieren para este tipo de contratos, posteriormente generar el control y la supervisión periódica para que se cumplan de manera oportuna	26.2 Asegurar que en el comité técnico se verifiquen las especificaciones técnicas de los estudios previos allegados al Grupo Contratos de DIBIE. Responsable: Jefe Administrativo y Financiero DIBIE	Acta	1	2023/12/15	2024/04/15	17	1	100%	17	0	0
DIOLOF	Hallazgo 32. Contrato de compraventa PN DIRAF 06-2-10147-22 (D - F) Se evidencia un sobrecosto por \$5.095.468.930,50, en la adquisición de 5.400.603 unidades de munición calibre 9MM TIPO NATO. El valor del sobrecosto es el producto de cotizar el valor unitario de la munición de USD 0.45, equivalentes en pesos colombianos a \$2.317.50, de acuerdo a la tasa de cambio negociada \$5.150 por dólar	No tener en cuenta el estudio del sector en la elaboración de los estudios previos y planeación en el proceso de contratación	Fortalecimiento en los estudios de mercado al momento de la elaboración de los estudios previos	32.1 Incluir dentro del procedimiento de estudios previos a documentar, los lineamientos que se deben tener en cuenta al momento de realizar los estudios de mercado aplicando la normatividad y parámetros de Colombia Compra eficiente, y demás que apliquen en la materia RESPONSABLE: Jefe Área de Contratación DIRAF	Proyecto procedimiento	1	2023/08/31	2023/09/30	4	1	100%	4	0	0
DIOLOF	Hallazgo 32. Contrato de compraventa PN DIRAF 06-2-10147-22 (D - F) Se evidencia un sobrecosto por \$5.095.468.930,50, en la adquisición de 5.400.603 unidades de munición calibre 9MM TIPO NATO. El valor del sobrecosto es el producto de cotizar el valor unitario de la munición de USD 0.45, equivalentes en pesos colombianos a \$2.317.50, de acuerdo a la tasa de cambio negociada \$5.150 por dólar	No tener en cuenta el estudio del sector en la elaboración de los estudios previos y planeación en el proceso de contratación	Fortalecimiento en los estudios de mercado al momento de la elaboración de los estudios previos	32.2 Socializar el procedimiento una vez aprobado a los responsables y dueños de necesidades de la DIOLOF y la Grupo de Contratos de unidades a nivel nacional. RESPONSABLE: Jefe Área de Contratación DIRAF	Procedimiento Aprobado Acta	2	2023/09/30	2024/01/30	17	2	100%	17	0	0

DILOF		<p>Hallazgo 32. Contrato de compraventa PN DIRAF 06-2-10147-22 (D - F). Se evidencia un sobreprecio por \$5.085.468.930,50, en la adquisición de 5.400.603 unidades de munición calibre 9MM TIPO NATO. El valor del sobreprecio es el producto de cotizar el valor unitario de la munición de \$740,00, menos el precio de compra de \$231,50, de acuerdo a la tasa de cambio negociada \$5.150 por dólar.</p>	No tener en cuenta el estudio del	Fortalecimiento en los	32.3 Retroalimentar al personal de estructuradores en la elaboración de los estudios de mercado al comercio de la Armamento. Responsable: Jefe Área de Contratación	Acta	1	2023/09/30	2024/01/30	17	1	100%	17	0	0
DIRAN		<p>Hallazgo 33. Contrato PN-DIRAN 02-8-10046-22 suministro de agroquímico para las modalidades de erradicación de cultivos ilícitos (D). Se observa falta de planeación debido a que existe 474 carecas que equivalen a 23.693 unidades de gelones por \$4.356.550.000, del contrato PN DIRAN 02-8-10046-22, situación que en la actualidad no se encuentra liquidado y es incierto su estado.</p>	Deficiencias en la planeación de las necesidades para un adecuado uso de los recursos	Contar con puntos de control que permitan el cumplimiento de los procedimientos	33.1 Incluir en las notificaciones de las supervisoras la elaboración y seguimiento al cronograma de ejecución del contrato, dicho seguimiento deberá ser plasmado en el informe de supervisión mensual que realice el mismo, con el fin de generar las alertas y tomar las acciones a que alia lugar. Responsable: Jefe Administrativo y Financiero - DIRAN	Informe de actividades	2	2023/09/12	2024/03/30	29	2	100%	28	0	0
DITRA		<p>Hallazgo 41. Adición del contrato Interadministrativo 64-5-50001-21 PN-DITRA de 2021. Se evidencia que la adición al contrato firmada el 28.mar.2022 por la DITRA, fue utilizada en los frentes del 1 al 6 y el objeto de la necesidad del mismo era para la culminación el frente y la necesidad del mismo era para la culminación el frente y</p>	Falta de acciones administrativas y seguimiento en el control técnico, causadas por la inobservancia de las normas de la administración pública en especial lo consagrado en la Ley 1474 de 2011 en las funciones de supervisión e intervenciones contractuales establecidas en el artículo 83 y 84	Mesa de trabajo mensual con toma de decisiones para el personal que interviene directamente en el desarrollo del proyecto de inversión Escuela de Seguridad Vial	41.1 Solicitar mediante comunicación oficial a DUEPO la aplicación de la Resolución 01108 del 06/04/2021, al 13 y 15 para el acompañamiento a la supervisión del contrato, Interadministrativo, mensualmente, en la verificación de los informes de INTERVENCIÓN TÉCNICA enviados a DITRA por FORPO y particularmente en las CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES. Responsable: Jefe Logístico DITRA	Informe ejecutivo	3	2023-09-01	2024-03-31	30	3	100%	30	0	0
DISAN		<p>Hallazgo 44. Costos indirectos contrato de obra. Revisado el presupuesto de obra del contrato 07-6-20114-19, construcción Clínica del Sur se evidenciaron ítems que no deben estar incluidos dentro de los costos directos, que debieron haber sido incorporados en el análisis de precios unitarios (APU), por cuanto inciden directamente en la ejecución del contrato</p>	Deficiente planeación en lo referente a la estructuración de estudios del presupuesto y análisis previos, del presupuesto y análisis previos de costos en la etapa precontractual estudios y documentos de precios de contratos de obra en lo que refiere a certificación RETE, RETILAP y Fibra Óptica	Establecer lineamientos para la correcta estructuración de los componentes técnico, para la realización de estudios y documentos previos de contratos de obra en lo que refiere a certificación RETE, RETILAP y Fibra Óptica	44.2 Revisar de acuerdo a los conceptos emitidos por las unidades relacionadas en la tarea 44.1, las acciones parciales y totales para el reconocimiento o no de los pagos por concepto de certificaciones RETE, RETILAP y Fibra Óptica al contratista de obra según la clasificación, Costo Directo o Indirecto. Responsable: Jefe Grupo Logístico DISAN	Informe de Actividades	1	2023/09/01	2024/02/29	26	1	100%	26	0	0
DISAN		<p>Hallazgo 44. Costos indirectos contrato de obra. Revisado el presupuesto de obra del contrato 07-6-20114-19, construcción Clínica del Sur se evidenciaron ítems que no deben estar incluidos dentro de los costos directos, que debieron haber sido incorporados en el análisis de precios unitarios (APU), por cuanto inciden directamente en la ejecución del contrato</p>	Deficiente planeación en lo referente a la estructuración de estudios del presupuesto y análisis previos, del presupuesto y análisis previos de costos en la etapa precontractual estudios y documentos de precios de contratos de obra en lo que refiere a certificación RETE, RETILAP y Fibra Óptica	Establecer lineamientos para la correcta estructuración de los componentes técnico, para la realización de estudios y documentos previos de contratos de obra en lo que refiere a certificación RETE, RETILAP y Fibra Óptica	44.3 Socializar a los estructuradores de proceso de contratación de obra y grupos de contratos DISAN, lineamientos sobre la estructuración y clasificación en los presupuestos de obra: costos directos y costos indirectos relacionados con gastos a cargo del rubro de Administración del ANU, ejemplo RETE, RETILAP y Fibra Óptica para su aplicación. Jefe Grupo Logístico DISAN	Informe de Actividades	1	2024/03/01	2024/05/31	13	1	100%	13	0	0
MEVAL		<p>Hallazgo 45. Salidas tarjetas cambiables productos canasta alimentaria y abarrotes (D). Revisado el reporte de ventas masivas de Almacenes Éxito con corte al 11.nov.2022 se constató que luego de ser redimidos hay remanentes de salidas en las tarjetas, que no han sido redimidos o cobrados en aspecto a 30.mar.2023 por parte de los beneficiarios, y tienen un año para su redención por \$48.550.458</p>	Deficiencias de control de la supervisión y de planeación en la fase precontractual al no establecer control, describir en forma específica y detallada las condiciones de ejecución del contrato	Identificar las acciones de control, describir en forma específica y detallada las condiciones de ejecución del contrato	45.1 Realizar mesa de trabajo con el personal que cumple las funciones de estructuradores, analistas, supervisores de contratos y el grupo de bienestar social donde se socialicen las obligaciones de los contratistas, teniendo en cuenta el tipo de proceso, modalidad y objeto contractual a que se refiere. Responsable: Jefe Administrativo y Financiero MEVAL	Informe de actividades	2	2023/08/31	2024/03/30	30	2	100%	30	0	0



MEVAL	Hallazgo 46. Saldos tarjetas canjeables productos canasta alimentaria y abarrotes (D) Revisado el reporte de ventas masivas de Almacenes Éxito con corte a 11.nov.2022 se constató que luego de ser redimidas hay remanentes de saldos en las tarjetas, que no han sido redimidos o cobrados en especie a 30.mar.2023 por parte de los beneficiarios, y tienen un año para su redención por \$48.560.453	Deficiencias de control de supervisión y de planeación en la fase precontractual al no establecer en forma específica y detallada las condiciones de ejecución del contrato	la) Identificar las actividades y puntos de control descritos en el procedimiento de ACQUIRIR BIENES Y SERVICIOS	45.2 Registrar mediante planilla de control las personas que le sean entregadas las tarjetas canjeables, donde se especifique el valor la tarjeta y el código, con el fin de tener control de estas y así garantizar el 100% de la ejecución estos saldos. Responsable: Jefe Talento Humano MEVAL	Informe de actividades	1	2023/10/01	2023/12/31	13	1	100%	13	0	0
MEVAL	Hallazgo 45. Saldos tarjetas canjeables productos canasta alimentaria y abarrotes (D) Revisado el reporte de ventas masivas de Almacenes Éxito con corte a 11.nov.2022 se constató que luego de ser redimidas hay remanentes de saldos en las tarjetas, que no han sido redimidos o cobrados en especie a 30.mar.2023 por parte de los beneficiarios, y tienen un año para su redención por \$48.560.453	Deficiencias de control de supervisión y de planeación en la fase precontractual al no establecer en forma específica y detallada las condiciones de ejecución del contrato	la) Identificar las actividades y puntos de control descritos en el procedimiento de ACQUIRIR BIENES Y SERVICIOS	45.3 Difundir mediante correo electrónico, por red y comunicaciones estratégicas a todo el personal que integra la Policía Metropolitana del Valle de Aburrá, un mensaje para que en caso tal de que haya sido beneficiado con la tarjeta canjeable para el consumo en los ALMACENES ÉXITO S.A., haga uso del saldo pendiente. Responsable: Jefe Talento Humano MEVAL	Informe de actividades	1	2023/08/30	2023/11/30	13	1	100%	13	0	0
MEVAL	Hallazgo 45. Saldos tarjetas canjeables productos canasta alimentaria y abarrotes (D) Revisado el reporte de ventas masivas de Almacenes Éxito con corte a 11.nov.2022 se constató que luego de ser redimidas hay remanentes de saldos en las tarjetas, que no han sido redimidos o cobrados en especie a 30.mar.2023 por parte de los beneficiarios, y tienen un año para su redención por \$48.560.453	Deficiencias de control de supervisión y de planeación en la fase precontractual al no establecer en forma específica y detallada las condiciones de ejecución del contrato	la) Identificar las actividades y puntos de control descritos en el procedimiento de ACQUIRIR BIENES Y SERVICIOS	45.4 Realizar solicitud a ALMACENES ÉXITO S.A., con el fin de que sean entregadas nuevas tarjetas canjeables en productos de canasta familiar y abarrotes, para ejecutar la totalidad del saldo pendiente. Responsable: Jefe Talento Humano MEVAL	Informe de actividades	1	2023/08/30	2024/03/30	30	1	100%	30	0	0
MEBAR	Hallazgo 47. Modalidad de selección proceso de contratación PN MEBAR SA MC 004-2022, del cual surgió el contrato 73-6-10033-2022 Revisado el contrato 73-6-10033-2022 se evidencia que la modalidad de selección del contratista fue la selección abreviada de menor cuantía, pese a que, de acuerdo con el objeto, es un contrato de obra, y cuyo presupuesto oficial inicial fue de \$2.388.040.000	Debilidades en el conocimiento y aplicación del principio de transparencia y las normas de contratación estatal, al escoger una modalidad de selección que por su menor tiempo de publicidad limita la participación de más oferentes que pujaran por una mejor oferta a la entidad	Contar con lineamientos normativos actualizados para la celebración de contratos	47.1. Solicitar por parte del ordenador del gasto a la Dirección Logística y Financiera - DLOF, socialización de los lineamientos frente a la modalidad de selección al aplicar en futuros contratos de mantenimiento a instalaciones policiales, con el fin de elaborar los estudios previos de acuerdo a normatividad vigente. Responsable: Jefe Administrativo y Financiero MEBAR	Informe de actividades de la socialización, anejando acta de instrucción	3	2023/10/01	2024/06/30	39	3	100%	39	0	0
MEBAR	Hallazgo 47. Modalidad de selección proceso de contratación PN MEBAR SA MC 004-2022, del cual surgió el contrato 73-6-10033-2022 Revisado el contrato 73-6-10033-2022 se evidencia que la modalidad de selección del contratista fue la selección abreviada de menor cuantía, pese a que, de acuerdo con el objeto, es un contrato de obra, y cuyo presupuesto oficial inicial fue de \$2.388.040.000	Debilidades en el conocimiento y aplicación del principio de transparencia y las normas de contratación estatal, al escoger una modalidad de selección que por su menor tiempo de publicidad limita la participación de más oferentes que pujaran por una mejor oferta a la entidad	Contar con lineamientos normativos actualizados para la celebración de contratos	47.2. Informar al ordenador del gasto la metodología aplicada para la selección de las modalidades de contratación, dando cumplimiento a las Leyes 60 de 1993 y 1150 de 2007. Responsable: Jefe Administrativo y Financiero MEBAR	Informe de actividades	3	2023/10/01	2024/06/30	39	3	100%	39	0	0
MEBUC	Hallazgo 52. Modalidad de selección contractual La modalidad seleccionada por la Policía Metropolitana de Bucaramanga para los contratos 74-6-10047-21, 74-6-10025-22, 74-6-10028-22, 74-6-10025-22 no encajan dentro de las causales de la selección abreviada y el valor de los mismos superan el límite de la contratación por menor cuantía	La interpretación de la norma contractual, la modalidad seleccionada de contratación no encaja en la excepción consagrada en el inciso 1, numeral 2 del artículo 2º de la Ley 1150 de 2007, el objeto de los contratos no evidencia la adquisición de bienes y servicios, ya que se trata de obras de mantenimiento, y mucho menos los procesos eran de menor cuantía	Contar con lineamientos normativos actualizados para la celebración de contratos	52.1. Solicitar a la Dirección Logística y Financiera, socialización a los jefes administrativo, contratos, bienes raíces y asesor jurídico, los lineamientos frente a la modalidad de selección a aplicar en contratos de mantenimiento a instalaciones policiales, con el fin de elaborar los estudios previos de acuerdo a normatividad vigente. Responsable: Jefe Grupo de Contratos MEBUC	Informe de actividades	1	2023/12/01	2024/01/10	6	1	100%	6	0	0
MEBUC	Hallazgo 52. Modalidad de selección contractual La modalidad seleccionada por la Policía Metropolitana de Bucaramanga para los contratos 74-6-10047-21, 74-6-10025-22, 74-6-10028-22, 74-6-10025-22 no encajan dentro de las causales de la selección abreviada y el valor de los mismos superan el límite de la contratación por menor cuantía	La interpretación de la norma contractual, la modalidad seleccionada de contratación no encaja en la excepción consagrada en el inciso 1, numeral 2 del artículo 2º de la Ley 1150 de 2007, el objeto de los contratos no evidencia la adquisición de bienes y servicios, ya que se trata de obras de mantenimiento; y mucho menos los procesos eran de menor cuantía	Contar con lineamientos normativos actualizados para la celebración de contratos	52.2. Informar al ordenador del gasto la metodología aplicada para la selección de las modalidades de contratación, dando cumplimiento a las Leyes 80 de 1993 y 1150 de 2007. Responsable: Jefe Grupo de Contratos MEBUC	Acta de socialización	1	2024/01/11	2024/03/30	11	1	100%	11	0	0





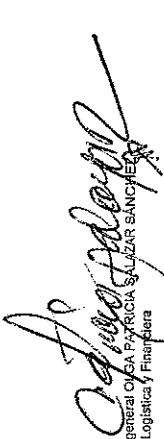
UPRES DEUIL	Hallazgo 33 Informes de supervisión del contrato de prestación de servicios 85-7-20098-21 del 24-08-2021 y contrato de prestación de servicios 98-2-20141-22 Del contrato 85-7-20098-21 un primer informe fue presentado con fecha posterior a la del segundo informe. Del contrato 98-2-20141-22 las firmas de los informes físicos, difieren de las firmas de los informes del SECOP II	Asignación como supervisor del contrato a funcionarios que además de no tener pleno conocimiento de las funciones y obligaciones que les asiste, tampoco conocen las responsabilidades que en materia disciplinaria, fiscal y hasta penal, conlleva la labor de supervisión; y al desempeño de funciones propias de su cargo, a un mismo funcionario le es asignada la supervisión de varios contratos	Verificar que la DISAN asegure que la DISAN efectúe de forma adecuada y eficiente los recursos públicos	33.1. Realizar socialización de las causas raíz de los hallazgos como lecciones aprendidas y la resolución 030930 con el fin de identificar las fallencias evidenciadas, estableciendo actividades para mitigar las mismas Responsable: Jefe Unidad Prestadora de Salud Huila.	Informe de actividades	1	2024-02-28	2024-05-31	13	1	100%	0	0	13
DISAN	Hallazgo 1 precio de medicamentos AMP 247 de 2022 (O) Al menos 105 medicamentos presentan un valor superior al establecido como precio techo en la Circular 13 de 2022, de los cuales teniendo en cuenta la relación de cada medicamento, permiten evidenciar un presunto sobrecosto de manera global por \$68.887.553.042.92, sin una justificación jurídicamente atendible	Archivo Excel que contiene las cotizaciones de los oferentes, y del cual la CGR, tiene como resultado el sobrecosto de los 105 medicamentos, adicional a esto, la entidad no allegó las modificaciones que ha presentado ya que durante la ejecución se pueden solicitar al proveedor medicamentos no incluidos en la orden de compra inicial, así como sus pactados	Verificar que la DISAN cumpla con el pago de los medicamentos	33.1. Realizar nueva revisión por parte del equipo de la Supervisión de la Orden de Compra N 111844 sobre los precios pactados y clasificar aquellos que posiblemente se puedan catalogar como excediendo los precios techo definidos por la Circular 013 del 25 de julio de 2022 Responsable: Jefe Área Gestión Aseguramiento en Salud DISAN	Informe de Actividades	1	2024-02-28	2024-06-30	18	1	100%	18	0	0
RASES 2	Hallazgo 5 contrato de prestación de servicios 85-7-20043-21 (D) En la vigencia 2022 en desarrollo del contrato 85-7-20043-21 el contratista facturó y efectuó el cobro de los servicios prestados con el incremento del 10.07 por ciento, sin embargo, no dio cumplimiento al numeral 6 de la cláusula décima, toda vez que no presentó informe detallado que justifique su incremento	Deficiencias en la labor de supervisión al no exigir al contratista el cumplimiento de las obligaciones pactadas, así como por no efectuar control a los documentos tendidos en cuenta como insumos para la elaboración de los informes de supervisión	Verificar que la DISAN efectúe el pago de los servicios debidamente pactados, así como por no efectuar control a los documentos tendidos en cuenta como insumos para la elaboración de los informes de supervisión	5.1 Coordinar aprobación de cargas laborales para implementar las funciones enmarcadas en la resolución 0267 del 25-01-2023 artículo 44 GRUPO REGIONAL SOPORTE Y SEGUIMIENTO SERVICIOS DE ALTO IMPACTO Responsable: Jefe Regional de Aseguramiento en Salud No 2	Informe de actividades	1	2024-02-28	2024-03-31	5	1	100%	5	5	5
RASES 2	Hallazgo 5 contrato de prestación de servicios 85-7-20043-21 (D) En la vigencia 2022 en desarrollo del contrato 85-7-20043-21 el contratista facturó y efectuó el cobro de los servicios prestados con el incremento del 10.07 por ciento, sin embargo, no dio cumplimiento al numeral 6 de la cláusula décima, toda vez que no presentó informe detallado que justifique su incremento	Deficiencias en la labor de supervisión al no exigir al contratista el cumplimiento de las obligaciones pactadas, así como por no efectuar control a los documentos tendidos en cuenta como insumos para la elaboración de los informes de supervisión	Verificar que la DISAN efectúe el pago de los servicios debidamente pactados, así como por no efectuar control a los documentos tendidos en cuenta como insumos para la elaboración de los informes de supervisión	5.2 Retroalimentar a todo el personal que integra la Regional de Aseguramiento en Salud 2 y sus unidades No 00090 del 2018. Responsable: Jefe Regional de Aseguramiento en Salud No 2	Informe de actividades	1	2024-04-01	2024-04-15	2	1	100%	0	0	2
UPRES DEUIL	Hallazgo 7 suministro y dispensación de medicamentos en la UPRES HUILA La DISAN no ha tomado acciones efectivas tendientes a ajustar los términos y condiciones del contrato 07-8-20068-16, que propendan a disminuir los medicamentos pendientes radicados; pendientes que finalmente no son entregados a los usuarios; y disminuir el plazo para la entrega de los medicamentos pendientes	El contratista no cumple oportuna y adecuadamente con los términos, condiciones y obligaciones pactadas en el contrato de suministro	Garantizar que la DISAN haga entrega oportuna de los medicamentos a los usuarios de acuerdo a los términos pactados y los lineamientos dispuestos para tal fin	7.1 Realizar un informe por parte del grupo SUCOME-UPRES DEUIL de medicamentos pendientes a entregar a los usuarios, extraída del MDM y analizando la molecular en común de los mismos para conducir las causas dirigidas a la Supervisora nacional del Contrato con copia al Operador Logístico. Responsable: Jefe Unidad Prestadora de Salud Huila.	Informe de actividades	1	2024-04-01	2024-05-15	6	1	100%	6	6	6



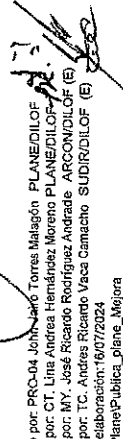
RASES 2	Hallazgo 34 estudios previos contratos de prestación de servicios 85-5-2004-22 del 13-03-2022 y 85-5-20095-22 del 14-09-2022 (C) En los estudios previos no se hace mención de las garantías que la entidad pública contratante contempla exigir en el proceso de contratación, tampoco se justificó la no exigencia de tales garantías en el evento de no ser obligatorias	Deficiencias en la estructuración de los estudios previos de los contratos, al no advertir en ellos sobre las garantías que la entidad estatal contempla exigir en el proceso de contratación, o en su defecto, justificar la no exigencia de tales garantías en el evento de no ser obligatorias	Prevenir el riesgo de reclamaciones por fallas en la prestación del servicio exigiendo al contratista las debidas garantías de acuerdo al proceso de contratación, o en su defecto, justificar la no exigencia de tales garantías en el evento de no ser obligatorias	34.1. Socializar a los estructuradores y analistas de contratos la obligación de incluir dentro del estudio previo las garantías de acuerdo al Responsable: Jefe Regional de Aseguramiento en Salud, Hulla DISAN	Informe de actividades	1	2024/02/28	2024/04/30	9	1	100%	9	9	9
---------	--	---	---	--	------------------------	---	------------	------------	---	---	------	---	---	---

HALLAZGOS VIGENCIA 2022 (COMUNICADO OFICIAL: 2023EE0227357 DEL 22.DIC.2023 - CGR-CDSDS - No. 24 DICIEMBRE DE 2023) - AUDITORIA FINANCIERA FORPO

DIBIE	Hallazgo 15 inversión de recursos en actividades del contrato de bienes 036- 5-2022 (F-D, P) Actividades que no corresponden a las enmarcadas como institucionales según la Guía de Atención para la Familia Policial, versión 1 Código 2AS-GU-0002 del 5.sep.2018, y en total contravía del Decreto 367 de 2022 - Plan de Austeridad del Gasto, daño patrimonial por \$975.244.852,49	Debilidades en su gestión y de parte del Fondo Rotatorio de la Policía como ordenador del gasto y responsable del proceso de contratación, limitándose a autorizar los pagos sin hacer un control efectivo al momento de girar los recursos a favor de la entidad contratista.	Controlar la correcta ejecución de los recursos SAFAP, de acuerdo con la normatividad vigente	15.2. Socializar a los supervisores de contratos lo pertinente establecido en la Resolución 00090 del 15/07/2018 Responsable: Jefe Grupo Contratos DIBIE	Informe de actividades	1	2024/06/01	2024/06/30	4	1	100%	4	0	0
-------	---	--	---	---	------------------------	---	------------	------------	---	---	------	---	---	---



Brigadier General OJGA PATRICIA SALAZAR SANCHEZ  
Directora Logística y Financiera



Elaborado por: PRO-04 John Mario Torres Malagón PLANEDILOF  
Revisado por: CT, Lina Andrea Hernández Moreno PLANEDILOF  
Revisado por: MY, José Ricardo Rodríguez Andrade ARCONDILOF (E)  
Revisado por: TC, Andrés Ricardo Vaca Camacho SUDIRIDILOF (E)  
Fecha de elaboración: 16/07/2024  
Archivo: PlaneaPublica\_Plane\_Mejora