

No. 213 /PCTMAR-2025

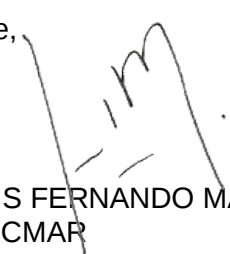
Bogotá D.C., 08 de abril de 2025

Doctora
ANA CATALINA CANO LONDOÑO
Viceministra de Veteranos y del Grupo Social y Empresarial del
Sector Defensa – VGSED.
Ministerio de Defensa Nacional
Bogotá D.C.

Asunto: Avance Plan de Mejoramiento CGR-COTECMAR 2023 al 31-marzo-2025

En cumplimiento de lo establecido en la DP. No.23/2011 “Directiva de Buen Gobierno y Funcionamiento del Grupo Social y Empresarial de la Defensa (GSED), me permito informar a la señora Viceministra de Veteranos y del Grupo Social y Empresarial del Sector Defensa - VGSED, el avance del Plan de Mejoramiento CGR vigencia 2023, con corte al 31 de marzo de 2025.

Respetuosamente,



Vicealmirante LUIS FERNANDO MÁRQUEZ VELOSA
Presidente COTECMAR

Anexos: Informe Ejecutivo (03 folios).

Formulario No. 14.1 Seguimiento Plan Mejoramiento 2023 al 31-marzo-25 (01 folio).

C.C: Oficina Control Interno MDN

ENTIDAD: COTECMAR
REPRESENTANTE LEGAL: VICEALMIRANTE. LUIS FERNANDO MARQUEZ VELOSA
PERIODO FISCAL: 2023
MODALIDAD DE AUDITORIA: AUDITORIA FINANCIERA
FECHA DE SUSCRIPCIÓN: 09-diciembre-2024

NIT: 806.008.873-3

Fecha de Evaluación: 31-ene-2025																	31-mar-25	
No.	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejora	Descripción de las Actividades	Denominación de la Unidad de medida de la Actividad	Cantidad de Medida de la Actividad	Fecha iniciación de la Actividad	Fecha terminación de la Actividad	Plazo en semanas de la Actividad	Avance físico de ejecución de las metas	Porcentaje de Avance físico de ejecución de las metas	Puntaje Logrado por las metas (Poi)	Puntaje Logrado por las metas Vencidas (POMVi)	Puntaje atribuido metas vencidas	Efectividad de la acción		
																SI	NO	
Vigencia 2023																		
1	H1 2023	Debilidades en el registro contable de la Propiedad, Planta y Equipo. Subvaloraciones y la sobrevaloración de la subcuenta contable 164090 – Otras Edificaciones, debido a debilidades de control interno financiero, ya que el saldo final en libros presenta diferencias al ser comparado con el reporte de inventario físico de estos mismos bienes proporcionado por la Entidad, el cual es la fuente para los registros del auxiliar de la citada subcuenta.	El reporte del módulo de SAP de activos fijos muestra diferencias a nivel de saldos de auxiliares cuando se compara con los reportes contables al mismo nivel, pese que a nivel de subcuentas y cuentas contables los valores coinciden se requiere alinear las dos fuentes de información.	Realizar un recorrido de toda la información que se presenta en el reporte estandar de SAP del módulo de activos fijos y compararlo con los auxiliares contables.	Comparación de la información a nivel de cuentas auxiliares que muestra el reporte de activos fijos vs los auxiliares contables.	Informe	1	16-dic-24	31-ene-25	6,5714	1	100%	6,571429	6,57	6,57143	X		
				Evaluar con el área de tecnología las razones que generan las diferencias.	Identificar el origen de la diferencia desde el punto de vista tecnológico.	Informe	1	16-dic-24	31-ene-25	6,5714	1	100%	6,571429	6,57	6,57143	X		
				Aplicar las soluciones técnicas y funcionales para alinear las dos fuentes de información (Módulo de activos fijos y auxiliares contables)	Hacer los ajustes que correspondan para alinear las dos fuentes de información, la cual se evidenciará con un cuadro de conciliación.	Informe	1	16-dic-24	31-ene-25	6,5714	1	100%	6,571429	6,57	6,57143	X		
													19,71	19,71	19,71			

Vo. Bo.

JOFAN

Vicealmirante. LUIS FERNANDO MÁRQUEZ VELOSA
Presidente de COTECMAR

Elaboró: Oficina de Auditoría Interna

Evaluación del Plan de Mejoramiento		
Puntajes base de Evaluación:		
Puntaje base de evaluación de cumplimiento	PBEC	19,71
Puntaje base de evaluación de avance	PBEA	19,71
Cumplimiento del Plan de Mejoramiento	CPM=POMMi/PBEC	100,00%
Avance del plan de Mejoramiento	AP = POMi / PBEA	100,00%