



MODULO DE CONSULTA (SIRECI)

Fecha de Generación de Reporte: 2025-03-21 00:05:51

Tipo : TRANSMISIÓN

ENTIDAD : 11994 AUTORIDAD NACIONAL DE ACUICULTURA Y PESCA - AUNAP -

Formulario : 400 F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

Fecha de Recepción : 2020-07-28 18:22:55

INFORME : 53 M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO

Fecha de Corte : 2020-06-30

Número de Radicación : No Cargado

[1] 0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

COD_FILA	(4) MODALIDAD DEL REGISTRO	(8) CÓDIGO HALLAZGO	(12) DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	(16) CAUSA DEL HALLAZGO	(20) ACCIÓN DE MEJORA	(24) ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	(28) ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	(31) ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	(32) ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	(36) ACT / FE TER
1	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Hallazgo 1 Contrato servicio de vigilancia Se observó que la AUNAP para el periodo enero-abril de 2018, no contaba con un contrato para el servicio de vigilancia de las estaciones piscícolas y centros de investigación, situación que conllevó a que en abril 10-11 de 2018 se presentará un hurto, en la estación piscícola de Bahía Málaga en Buenaventura, por cuantía de \$20.959.233.	Lo anterior, se presenta debido a que la AUNAP no hace uso del mecanismo consagrado en la Ley 819 de 2003, para la constitución de vigencias futuras, que podría amparar el contrato de seguridad, para salvaguarda de la Propiedad Planta y Equipo en las estaciones piscícolas y centros de investigación.	Diagnosticar el uso de recursos de inversión que tienen gasto recurrente en funcionamiento.	Diagnosticar el uso de recursos de inversión que tienen gasto recurrente en funcionamiento.	Diagnóstico	1	2019/07/31	2019/
2	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	7	Hallazgo 7 Incumplimiento de objetivos contrato 230-2018 Situación que evidencia debilidades en las actividades relacionadas con la planeación del proyecto, en cuanto al tiempo de ejecución y asignación de recursos, lo que conllevó, a que no se cumpliera con el 100% del contrato en cada uno de sus componentes	Lo anterior, trae como consecuencia que la AUNAP, al desconocer la información de los puntos que no fueron realizados, no tenga todos los elementos de juicio para toma de decisiones en cumplimiento de su cometido estatal.	Realizar un análisis del histórico de los últimos dos años de los contratos o convenios en lo referente a los tiempos de cada una de las fases, que aporte elementos para una determinación más acertada del tiempo total requerido y la construcción de cronogramas más acertados para los contratos o convenios.	Construcción de un formato que establezca el cronograma de cada proyecto a ejecutar en el área de OGCI, ya sea mediante un contrato o convenio, donde se establezca los tiempos de cada fase del proceso:estructuración, perfeccionamiento, legalización, aprobación de polizas, inicio y ejecución, que permita el cumplimiento	Formato diseñado, normalizado y socializado	1	2019/07/31	2019/
3	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11	Hallazgo 11 Funciones Consejo Técnico Como puede observarse, durante estas vigencias no se cumplió con las convocatorias del Consejo señaladas en el artículo 12 al consagrar que de manera ordinaria el Consejo Técnico Asesor, debe reunirse por lo menos una vez cada tres meses.	De tal manera, al solicitar las actas de las reuniones celebradas durante las vigencias 2017 y 2018, en cumplimiento del artículo 12 del referido acuerdo, se allegaron varias actas, determinando que por cada vigencia solo se llevó a cabo una reunión (20/12/17 y 10/12/17, respectivamente).	Actualización del reglamento interno del Consejo Técnico Asesor (CTA) acuerdo 26/02/2014.	Actualización del reglamento interno del Consejo Técnico Asesor (CTA) acuerdo 26/02/2014.	Reglamento Actualizado	1	2019/07/31	2019/

4	AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	11	Hallazgo 11 Funciones Consejo Técnico Como puede observarse, durante estas vigencias no se cumplió con las convocatorias del Consejo señaladas en el artículo 12 al consagrar que de manera ordinaria el Consejo Técnico Asesor, debe reunirse por lo menos una vez cada tres meses.	De tal manera, al solicitar las actas de las reuniones celebradas durante las vigencias 2017 y 2018, en cumplimiento del artículo 12 del referido acuerdo, se allegaron varias actas, determinando que por cada vigencia solo se llevó a cabo una reunión (20/12/17 y 10/12/17, respectivamente).	Citacion de convocatoria del CTA (Comité Técnico Asesor), por medio de correo electronico, con sus soportes de lista de asistencia.	Realizar el comité y evidenciar con actas del Consejo Técnico Asesor	Actas de Comité	2	2019/07/31	2019/
---	--	----	--	--	---	---	-----------------	---	------------	-------



Fecha: 2020-07-28 17:27:37
Radicado: S2020NC000816
No Folios: 18

AUNAP-D.G- C.I-0004



Remitente: EURIPIDES GONZALEZ ORDOÑEZ
Destinatario: GABRIEL JOSÉ ROMERO SUNDHEIM
Asunto: Oficio Remisorio F14.3. Circular 005 de

Bogotá D.C.

Doctor

GABRIEL JOSÉ ROMERO SUNDHEIM

Contralor Delegado para el Sector Agropecuario
CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
Cra 69 No. 44 - 35 - Bogotá
Bogotá D.C

ASUNTO: Oficio Remisorio F14.3. Circular 005 de 2019

Cordial Saludo

Frente a las disposiciones de la circular 005 de 2019, emanada del despacho del señor contralor General de la República, me permito informar el resultado del seguimiento a los planes de mejoramiento que la Autoridad Nacional de Acuicultura y Pesca - AUNAP tiene actualmente suscritos ante la CGR, con corte a 30 de junio de diciembre 2019, así:

AUDITORIA	Hallazgo	Acciones	Acciones cumplidas 100%	Acciones no cumplidas	Acciones vigentes	Cumplimiento
Informe de Auditoría de Cumplimiento (Convenios de asociación 2016 y 2017)	47	111	111	0	0	100%
Informe de Auditoría Financiera Independiente (vigencia fiscal 2018)	13	65	61	4	0	93,85%
Hallazgo Atención de denuncia No. 2018 -	1	4	4	0	0	100%



El campo
es de todos

Minagricultura

Autoridad Nacional de Acuicultura y Pesca (AUNAP) - Sede Central

149482- 80204-d						
--------------------	--	--	--	--	--	--

Para efecto de dar cumplimiento al envío del documento electrónico se adjunta el Informe de Acciones Cumplidas.

Atentamente,



EURÍPIDES GONZÁLEZ ORDOÑEZ
Asesor con funciones de Control Interno
Dirección General

Anexos: Informe de Acciones Cumplidas

Copia: N/A

Proyectó: Andrés Arturo Oñate Mendoza - Contratista profesional de control Interno

VoBo: Eurípides González Ordoñez - Asesor con funciones de control Interno



El campo
es de todos

Minagricultura

Autoridad Nacional de Acuicultura y Pesca (AUNAP) - Sede Central

Servicio al Ciudadano: atencionalciudadano@ aunap.gov.co
Calle 40A N° 13-09 Pisos 6, 14 y 15 Edificio UGI - Teléfonos (57 1) 3770500
Bogotá, D.C., - Colombia
www.aunap.gov.co

INFORME DE ACCIONES CUMPLIDAS - PLANES DE MEJORAMIENTO - AUTORIDAD NACIONAL DE ACUICULTURA Y PESCA - AUNAP

SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO (Convenios de asociación 2016 y 2017)											
CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	% DE CUMPLIMIENTO	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	
1	Hallazgo 1 VALOR CONVENIO 211 de 2018. Nose evidencia estudios técnicos, de mercado o similares que justifiquen que el valor del convenio se determinó técnicamente y no bajo criterios subjetivos.	Debilidades administrativas y de planeación, en la estructuración de la etapa previa contractual	Solicitar al grupo de gestión contractual la elaboración de la lista de chequeo para convenios en la que se exija unitem de verificación del estudio de mercado como punto de control.	Elaborar un memorando solicitando la inclusión del ítem	memorando	1	01-Feb-19	30-Mar-19	100%	Se evidencia Memorando Interno DTAF 0075 de 2019, con Radicado Nro. 450 del 26 de Febrero de 2019, en donde la Dirección Técnica, solicita adelantar acciones para el cumplimiento del Presente Plan de Mejoramiento.	
				lista de chequeo con ítem de verificación del estudio de mercado normalizado	lista de chequeo normalizada y socializada.	1	13-May-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Formato FT-GC-019 LISTA DE VERIFICACIÓN CONTRATO O CONVENIO INTERADMINISTRATIVO, de fecha 21 de Marzo de 2019 debidamente normalizado y publicado en la Intranet de la entidad. De igual manera se socializa mediante correo electrónico de fecha 29 de Marzo dirigido a todos los funcionarios y contratistas de la AUNAP.	
				Elaboración de proforma que contenga detalladamente la explicación del ítem análisis del valor de la contratación.	Elaboración y normalización de proforma	proforma normalizada y socializada	1	13-May-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia versión 2 del Formato FT-GC-016 de fecha 7 de Junio de 2019, en donde se observa ítem o título denominado "Estudio Económico Presupuestal", que contiene detalladamente cuales deben ser los elementos de análisis que soportan el valor estimado del contrato y definición del presupuesto oficial.
				Realizar, socializar y capacitar los formatos para la estructuración para el plan operativo y plan de inversión de los procesos contractuales	Elaboración de los formatos	Formatos, plan operativo y plan de inversión y lista de asistencia	3	24-May-19	31-Dec-19	100%	Se evidencia lista de asistencia sobre la verificación y aprobación guía y formatos POA
2	Hallazgo2-IDONEIDAD COOPERANTE CONVENIO 229 DE 2015 Y 233 DE 2016No se encontró relación alguna con los objetos a contratar, ninguno de estos convenios está relacionado con actividades de sensibilización sobre normatividad, o capacitaciones a poblaciones vulnerables de pescadores	No se tuvo en cuenta la experiencia relacionada con resultados exitosos en temas afines con el objeto del convenio y, así, poder verificar la capacidad técnica y administrativa en la ejecución de dichas actividades.	1 solicitar al grupo de contratos la elaboración de la lista de chequeo para convenios en la que se exija un concepto de viabilidad técnica financiera y jurídica de la propuesta o proyecto2 solicitar al grupo de gestión contractual la elaboración de un formato en el cual se pueda certificar la idoneidad del contratista en el caso de convenios.	Memorando solicitando al área de gestión contractual la elaboración de los siguientes documentos: lista de verificación y formato de idoneidad.elaboración de lista de verificación de convenios y elaboración del formato de idoneidad para convenios	Memorando de solicitud	1	13-May-19	30-Mar-19	100%	Se evidencia Memorando Interno DTIV 0005 de 2019, con Radicado Nro. 201 del 11 de Febrero de 2019, en donde la Dirección Técnica, solicita adelantar acciones para el cumplimiento del Presente Plan de Mejoramiento.	
				Lista de verificación normalizado	1	13-May-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Formato FT-GC-019 LISTA DE VERIFICACIÓN CONTRATO O CONVENIO INTERADMINISTRATIVO, de fecha 21 de Marzo de 2019 debidamente normalizado y publicado en la Intranet de la entidad. De igual manera se socializa mediante correo electrónico de fecha 29 de Marzo dirigido a todos los funcionarios y contratistas de la AUNAP.		
				Actualización del Formato de idoneidad normalizado	1	13-May-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Versión 2 Formato FT-GC-013 PROFORMA CONSTANCIA DE IDONEIDAD PARA CONTRATO O CONVENIO, de fecha 7 de junio de 2019 debidamente normalizado y socializado mediante correo electrónico de fecha 28 de junio dirigido a todos los funcionarios y contratistas de la AUNAP. Se encuentra pendiente de publicación en la intranet.		
2	Hallazgo2>IDONEIDAD COOPERANTE CONVENIO 229 DE 2015 Y 233 DE 2016Los hechos descritos ocasionaron una tercerización de las actividades de los convenios en más de un 80%. Incrementado el valor de las actividades acordadas para el cumplimiento del objeto del convenio	Esta situación se presentó por direccionamiento de la contratación hacia un cooperante específico, que llevó a la falta de profundidad en los análisis de experiencia relacionada del cooperante, para la suscripción del convenio	1 solicitar al grupo de contratos la elaboración de la lista de chequeo para convenios en la que se exija un concepto de viabilidad técnica financiera y jurídica de la propuesta o proyecto2 solicitar al grupo de gestión contractual la elaboración de un formato en el cual se pueda certificar la idoneidad del contratista en el caso de convenios.	1. un memorando solicitando al área de gestión contractual la elaboración de los siguientes documentos: lista de verificación y formato de idoneidad.2. elaboración de lista de verificación de convenios y elaboración del formato de idoneidad para convenios	1 memorando2 lista de verificación de convenios y formato de idoneidad para convenios	2	01-Feb-19	30-Mar-19	100%	Se evidencia Formato FT-GC-019 LISTA DE VERIFICACIÓN CONTRATO O CONVENIO INTERADMINISTRATIVO debidamente normalizado y publicado en la intranet. Se evidencia Versión 2 Formato FT-GC-013 PROFORMA CONSTANCIA DE IDONEIDAD PARA CONTRATO O CONVENIO de fecha 7 de junio de 2019 debidamente normalizado y socializado mediante correo electrónico Se encuentra pendiente de publicación en la intranet	
				Capacitación de Documentos Normalizados	Capacitación de la lista de verificación y formato de idoneidad con su respectiva lista de asistencia y ppt.	1	13-May-19	31-Dec-19	100%	Se evidencia Control de Asistencia de capacitación y PPT para supervisores y socialización de proformas de fecha del 26 de septiembre de 2019	
3	Hallazgo No. 3 - ESPECIALIZACIÓN RECURSOS CONVENIO 154 DE 2017se observa que el objetivo específico No. 4 del convenio, no guarda relación con el producto de donde provienen los recursos adicionales, evidenciando que los recursos se aplican en asuntos diferentes a lo proyectado y aprobado dentro del proyecto de inversión aprobado por el DNP	Esta situación se presenta por la falta de análisis de la orientación de los recursos de acuerdo con los productos y actividades establecidas en el DNP, lo que conlleva riesgo de no cubrir las necesidades para las que fueron programados, al invertir el recurso público en bienes y/o servicios para los que no estaban destinados.	Elaborar una matriz que permita establecer la relación de los objetos y obligaciones contractuales con cada uno de los productos de las Fichas Bpin que maneja la DTAF	Elaborar matriz	Documento	1	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Versión 1 Formato FT-AF-027 FORMATO MATRIZ DE SEGUIMIENTO CONTRATACIÓN SEGÚN FICHA DE INVERSIÓN, de fecha 18 de julio de 2019 debidamente normalizado. Se encuentra publicado en la intranet de la entidad.	
4	Hallazgo 4PLANEACION ACTIVIDADES CONVENIO 215 de 2016 la notoria reducción en el número de encuestas a aplicarse, aunado a la falta de claridad en el costo unitario por encuesta, evidenciado en el monto del excedente originado por la reducción y al traslado de los recursos, sobranes a otras actividades con menor peso porcentual, dentro de los objetivos determinados en el plan operativo	denota una deficiente planeación por parte de la OGCi de la AUNAP, al no contar con bases de datos confiables y actualizadas sobre la población de pescadores activos	elaborar un memorando dirigido a contratados donde se solicite: elaboración de proforma para contrato convenio interadministrativo en donde se establezca en la justificación una orientación en la que se indique que para el caso de contratos o convenios donde los beneficiarios sean grupos de interés, se debe consultar las bases de datos de entidades oficiales para determinar la población.	Memorando	Memorando	1	01-Feb-19	30-Mar-19	100%	Se evidencia Memorando Interno OGCi 0010 de 2019, con Radicado Nro. 000518 del 01 de Marzo de 2019, en donde la OGCi, solicita adelantar acciones para el cumplimiento del Presente Plan de Mejoramiento.	
				Elaboración de memorando elaboración de proforma de estudio previo	Proforma normalizada y socializada	1	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Versión 1 del Formato FT-GC-030 FORMATO DE ESTUDIOS Y DOCUMENTOS PREVIOS PARA CONTRATACIÓN DIRECTA O CONVENIO INTERADMINISTRATIVO, de fecha 26 de Marzo de 2019 debidamente normalizado y publicado en la Intranet de la entidad. De igual manera se socializa mediante correo electrónico de fecha 29 de Marzo dirigido a todos los funcionarios y contratistas de la AUNAP.	
				Capacitación de la proforma con su respectiva lista de asistencia y ppt.	1	13-May-19	31-Dec-19	100%	Se evidencia Control de Asistencia de capacitación y PPT para supervisores y socialización de proformas de Estudios Previos de fecha del 26 de septiembre de 2019		

5	Hallazgo 5 VALOR COMPONENTES CONVENIO 183 DE 2017, la entidad en la invitación enviada al asociado, no estructuró ni cuantificó el valor de cada uno de los componentes a ejecutar, en virtud del futuro convenio, limitándose a establecer un costo global sin parámetros objetivos. Componentes y actividades, fueron fijados por la fundación, sin mediar un análisis objetivo por la AUNAP.	Denota debilidad en la estructuración de la necesidad contractual por parte de la Dirección de Fomento, con riesgos para la eficiencia del recurso público, al dejar en manos de los asociados los valores y cuantificaciones del convenio, siendo esta una obligación de la entidad intransferible, a razón de las obligaciones propias de la etapa precontractual.	solicitar al grupo de gestión contractual la elaboración de la lista de chequeo para convenios en la que se exija un item de verificación del estudio de mercado como punto de control.	Elaborar un memorando solicitando la inclusión del ítem	memorando	1	01-Feb-19	30-Mar-19	100%	Se evidencia Memorando Interno DTAF 0075 de 2019, con Radicado Nro. 450 del 26 de Febrero de 2019, en donde la Dirección Técnica, solicita adelantar acciones para el cumplimiento del Presente Plan de Mejoramiento.
			Elaboración de proforma que contenga detalladamente la explicación del ítem análisis del valor de la contratación.	Elaboración y normalización de proforma	proforma normalizada y socializada	1	13-May-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Formato FT-GC-019 LISTA DE VERIFICACIÓN CONTRATO O CONVENIO INTERADMINISTRATIVO, de fecha 21 de Marzo de 2019 debidamente normalizado y publicado en la Intranet de la entidad. De igual manera se socializa mediante correo electrónico de fecha 29 de Marzo dirigido a todos los funcionarios y contratistas de la AUNAP.
			Realizar, socializar y capacitar los formatos para la estructuración para el plan operativo y plan de inversión de los procesos contractuales	Elaboración de los formatos	Formatos, plan operativo y plan de Inversión y lista de asistencia	3	24-May-19	31-Dec-19	100%	Se evidencia lista de asistencia sobre la verificación y aprobación guía y formatos POA
			1 solicitar al grupo de contratos la elaboración de la lista de chequeo para convenios en la que se exija un concepto de viabilidad técnica financiera y jurídica de la propuesta o proyecto2 solicitar al grupo de gestión contractual la elaboración de un formato en el cual se pueda certificar la idoneidad del contratista en el caso de convenios.	1. Elaborar un memorando solicitando al área de gestión contractual la elaboración de los siguientes documentos: lista de verificación y formato de idoneidad.2. elaboración de lista de verificación de convenios y elaboración del formato de idoneidad para convenios	1 memorando2 lista de verificación de convenios y formato de idoneidad para convenios	1	13-May-19	31-May-19	100%	Se evidencia versión 2 del Formato FT- GC - 016 de fecha 7 de Junio de 2019, en donde se observa ítem o título denominado "Estudio Económico Presupuesta", que contiene detalladamente cuales deben ser los elementos de análisis que soportan el valor estimado del contrato y definición del presupuesto oficial.
6	Hallazgo 6 IDONEIDAD FUNDACIÓN NOVAGRO CONVENIO 183 DE 2017. Analizada la experiencia e idoneidad acreditada por la Fundación, se observa que solo soporta y menciona contratos y convenios cuyos objetos, están relacionados con suministro y compra de insumos, es así que el asociado no soporta ni allega la experiencia acreditada y satisfactoria para dichos componentes.	Debilidades en la selección del asociado por parte de la Dirección Técnica de Administración y Fomento, lo que genera riesgos para la ejecución del recurso público	1 solicitar al grupo de contratos la elaboración de la lista de chequeo para convenios en la que se exija un concepto de viabilidad técnica financiera y jurídica de la propuesta o proyecto2 solicitar al grupo de gestión contractual la elaboración de un formato en el cual se pueda certificar la idoneidad del contratista en el caso de convenios.	1. Elaborar un memorando solicitando al área de gestión contractual la elaboración de los siguientes documentos: lista de verificación y formato de idoneidad.2. elaboración de lista de verificación de convenios y elaboración del formato de idoneidad para convenios	1 memorando2 lista de verificación de convenios y formato de idoneidad para convenios	1	13-May-19	31-May-19	100%	Se evidencia Formato FT-GC-019 LISTA DE VERIFICACIÓN CONTRATO O CONVENIO INTERADMINISTRATIVO debidamente normalizado y publicado en la Intranet de la entidad De igual manera se socializa mediante correo electrónico Versión 2 Formato FT-GC-013 PROFORMA CONSTANCIA DE IDONEIDAD PARA CONTRATO O CONVENIO, debidamente normalizado y socializado mediante correo electrónico
			Capacitación de Documentos Normalizados	Capacitación de la lista de verificación y formato de idoneidad con su respectiva lista de asistencia y ppt.	2	13-May-19	31-Dec-19	100%	Se evidencia Control de Asistencia de capacitación y PPT para supervisores y socialización de proformas de fecha del 26 de septiembre de 2019	
7	Hallazgo 7 MODALIDAD DE CONTRATACIÓN COMPONENTE DE INFRAESTRUCTURA INSTALACIÓN Y PUESTA EN MARCHA SISTEMAS BIOFLOCNO podía celebrarse los convenios de asociación, por cuanto es claro, el reconocimiento de una contraprestación directa tanto para la entidad como para la fundación, la contratación debería haberse adelantado a través de licitación pública, como lo establece la Ley 80	Presenta por debilidades en la estructuración del convenio por parte de la Dirección Técnica de Administración y Fomento, al no seguir los lineamientos del ordenamiento jurídico, respecto a las modalidades de contratación establecidas para el efecto, lo que implica riesgos para la ejecución del convenio	Crear un comité de contratación el cual entre otras funciones se encargue de revisar que las solicitudes de contratación de mayor cuantía cumplan con los requisitos de ley	elaborar resolución que crea el comité de contratación	resolución	1	21-Jan-19	30-Mar-19	100%	Se evidencia Resolución Nro. 455 De fecha 12 de Marzo de 2019, "Por medio de la cual se crea el comité de contratación de la Autoridad Nacional de Acuicultura y Pesca - AUNAP". De igual manera, se observa que en Art. 4 de la misma Resolución, se determinan las funciones del Comité.
8	Hallazgo 8 - MODALIDAD DE CONTRATACIÓN COMPONENTE TABLETAS ELECTRÓNICAS Analizados los convenios 259 de 2016, 174, 189, 179 y 183 de 2017, compras que por su naturaleza y definición técnica, debieron adelantarse a través de la modalidad de contratación de selección abreviada o en su defecto a través de acuerdos marco de precios.	debilidades en la estructuración de los convenios por parte de la Dirección Técnica de Administración y Fomento, al no seguir los lineamientos establecidos por el ordenamiento jurídico, respecto a las modalidades de contratación establecidas por la Ley 1150 de 2007	Crear un comité de contratación el cual entre otras funciones se encargue de revisar que las solicitudes de contratación de mayor cuantía cumplan con los requisitos de ley	elaborar resolución que crea el comité de contratación	resolución	1	21-Jan-19	30-Mar-19	100%	Se evidencia Resolución Nro. 455 De fecha 12 de Marzo de 2019, "Por medio de la cual se crea el comité de contratación de la Autoridad Nacional de Acuicultura y Pesca - AUNAP". De igual manera, se observa que en Art. 4 de la misma Resolución, se determinan las funciones del Comité.
9	Hallazgo 9 VALOR COMPONENTES CONVENIO 202 DE 2016, celebrado entre AUNAP y la Fundación Fauna Caribe Colombia, se observa que en la invitación enviada al asociado, la entidad no estructuró ni cuantificó, el valor de cada uno de los componentes a ejecutar, en virtud del futuro convenio, limitándose a establecer un costo global sin parámetros objetivos.	denota debilidad en la estructuración de la necesidad contractual por parte de la Dirección de Fomento, con riesgos para la eficiencia de la inversión del recurso público	solicitar al grupo de gestión contractual la elaboración de la lista de chequeo para convenios en la que se exija un item de verificación del estudio de mercado como punto de control.	Elaborar un memorando solicitando la inclusión del ítem	memorando	1	01-Feb-19	30-Mar-19	100%	Se evidencia Memorando Interno DTAF 0075 de 2019, con Radicado Nro. 450 del 26 de Febrero de 2019, en donde la Dirección Técnica, solicita adelantar acciones para el cumplimiento del Presente Plan de Mejoramiento.
			Elaboración y normalización de proforma	Elaboración y normalización de proforma	proforma normalizada y socializada	1	13-May-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Formato FT-GC-019 LISTA DE VERIFICACIÓN CONTRATO O CONVENIO INTERADMINISTRATIVO, de fecha 21 de Marzo de 2019 debidamente normalizado y publicado en la Intranet de la entidad. De igual manera se socializa mediante correo electrónico de fecha 29 de Marzo dirigido a todos los funcionarios y contratistas de la AUNAP.
			Realizar, socializar y capacitar los formatos para la estructuración para el plan operativo y plan de inversión de los procesos contractuales	Elaboración de los formatos	Formatos, plan operativo y plan de Inversión y lista de asistencia	3	24-May-19	31-Dec-19	100%	Se evidencia lista de asistencia sobre la verificación y aprobación guía y formatos POA
			1 solicitar al grupo de contratos la elaboración de la lista de chequeo para convenios en la que se exija un concepto de viabilidad técnica financiera y jurídica de la propuesta o proyecto2 solicitar al grupo de gestión contractual la elaboración de un formato en el cual se pueda certificar la idoneidad del contratista en el caso de convenios.	1. Elaborar un memorando solicitando al área de gestión contractual la elaboración de los siguientes documentos: lista de verificación y formato de idoneidad.2. elaboración de lista de verificación de convenios y elaboración del formato de idoneidad para convenios	1 memorando2 lista de verificación de convenios y formato de idoneidad para convenios	1	13-May-19	31-May-19	100%	Se evidencia versión 2 del Formato FT- GC - 016 de fecha 7 de Junio de 2019, en donde se observa ítem o título denominado "Estudio Económico Presupuesta", que contiene detalladamente cuales deben ser los elementos de análisis que soportan el valor estimado del contrato y definición del presupuesto oficial.
10	Hallazgo 10 - VALOR COMPONENTES CONVENIO 226 DE 2016 entre la - AUNAP y la Fundación ATENEA, se observa que la entidad en la invitación enviada al asociado, no estructuró ni cuantificó, el valor de cada uno de los componentes a ejecutar, en virtud del futuro convenio, limitándose a establecer un costo global sin parámetros objetivos.	Denota debilidad en la estructuración de la necesidad contractual por parte de la Dirección de Fomento, con riesgos para la eficiencia del recurso público	solicitar al grupo de gestión contractual la elaboración de la lista de chequeo para convenios en la que se exija un item de verificación del estudio de mercado como punto de control.	Elaborar un memorando solicitando la inclusión del ítem	memorando	1	01-Feb-19	30-Mar-19	100%	Se evidencia Memorando Interno DTAF 0075 de 2019, con Radicado Nro. 450 del 26 de Febrero de 2019, en donde la Dirección Técnica, solicita adelantar acciones para el cumplimiento del Presente Plan de Mejoramiento.
			Elaboración y normalización de proforma	Elaboración y normalización de proforma	proforma normalizada y socializada	1	13-May-19	31-May-19	100%	Se evidencia Formato FT-GC-019 LISTA DE VERIFICACIÓN CONTRATO O CONVENIO INTERADMINISTRATIVO, de fecha 21 de Marzo de 2019 debidamente normalizado y publicado en la Intranet de la entidad. De igual manera se socializa mediante correo electrónico de fecha 29 de Marzo dirigido a todos los funcionarios y contratistas de la AUNAP.
			1 solicitar al grupo de contratos la elaboración de la lista de chequeo para convenios en la que se exija un concepto de viabilidad técnica financiera y jurídica de la propuesta o proyecto2 solicitar al grupo de gestión contractual la elaboración de un formato en el cual se pueda certificar la idoneidad del contratista en el caso de convenios.	1. Elaborar un memorando solicitando al área de gestión contractual la elaboración de los siguientes documentos: lista de verificación y formato de idoneidad.2. elaboración de lista de verificación de convenios y elaboración del formato de idoneidad para convenios	1 memorando2 lista de verificación de convenios y formato de idoneidad para convenios	1	13-May-19	31-May-19	100%	Se evidencia versión 2 del Formato FT- GC - 016 de fecha 7 de Junio de 2019, en donde se observa ítem o título denominado "Estudio Económico Presupuesta", que contiene detalladamente cuales deben ser los elementos de análisis que soportan el valor estimado del contrato y definición del presupuesto oficial.

			Realizar, socializar y capacitar los formatos para la estructuración para el plan operativo y plan de inversión de los procesos contractuales	Elaboración de los formatos	Formatos, plan operativo y plan de inversión y lista de asistencia	3	24-May-19	31-Dec-19	100%	Se evidencia lista de asistencia sobre la verificación y aprobación guía y formatos POA
11	Hallazgo No. 11 - EJECUCION DE ACTIVIDADES LOGISTICA DENTRO DEL CONVENIO 233 DE 2016 SUSCRITOS CON ADOSRevisado el convenio 233 de 2016 no se tiene soporte detallado de los gastos de logística ejecutados por Asociación de Jóvenes Voluntarios por la Paz y el Desarrollo - ASPAZ, dado que la misma es solo un intermediario y no es quien presta el servicio final	debilidades en las labores del comité supervisor en cuanto a la revisión de la ejecución de los diferentes componentes de los convenios, al no verificar que la contratación derivada si satisfaga las necesidades a suplir del convenio	Solicitar capacitación al Grupo de Contratación sobre las funciones responsabilidades y alcances de los supervisores, que les permita tener directrices claras frente al ejerciociode la supervisión	Solicitar capacitación	memorando	1	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Memorando Interno DTIV 0005 de 2019, con Radicado No. 201 del 11 de Febrero de 2019, en donde la Dirección Técnica, solicita adelantar acciones para el cumplimiento del Presente Plan de Mejoramiento.
				Capacitación Sobre Responsabilidades de la Supervisión.	Lista de Asistencia y PPT de la Capacitación	1	13-May-19	31-Dec-19	100%	Se evidencia soportes de capacitación realizada en fecha 27 de Junio de 2019 por parte de la Oficina de Contratos, con el apoyo de Gestión Financiera y Direcciones Técnicas. Se adjunta lista de asistencia, y diapositivas de la presentación.
				Modificación en el Manual de supervisión donde se incluya una obligación administrativa acerca del control sobre la subcontratación, la cual debe ser expresa y previamente autorizada por el supervisor	Modificación en el manual de supervisión sobre subcontratación	1	13-May-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Versión 04 del Manual de Supervisión e Interventoría de contratos y convenios MN-GC-002 de fecha 12 de Junio de 2019 debidamente aprobado por Resolución 1218 del 17 de Junio de 2019. Incorporación de la actividad en Numeral 3.2.11 del Manual. No hay evidencia de la publicación de dicho Manual en la intranet de la entidad.
12	Hallazgo 12 DOCUMENTO PRIVADO PARA CERTIFICAR EJECUCION ALQUILER DE INMUEBLES Y MUEBLES Y SERVICIOS DE CAPACITACION E INCONSISTENCIAS EN FACTURACION CONVENIOS 199 y 233 de 2016 Verificados los soportes de ejecución del contrato derivado 004, se evidenció que la resolución de autorización de facturación era posterior a la fecha de la factura. Por tal razón el cooperante no cumplió	Se presentan porque en el manual de supervisión se dejó como función de la supervisión financiera relacionada con las contrapartidas del cooperante, únicamente la verificación de la certificación del revisor fiscal sobre el aporte en especie	Solicitar capacitación al Grupo de Contratación sobre las funciones responsabilidades y alcances de los supervisores, que les permita tener directrices claras frente al ejerciociode la supervisión	Solicitar capacitación	memorando	1	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Memorando Interno DTIV 0005 de 2019, con Radicado No. 201 del 11 de Febrero de 2019, en donde solicita adelantar acciones para el cumplimiento del Presente Plan de Mejoramiento.
				Capacitación Sobre Responsabilidades de la Supervisión, y se puntualice sobre los requisitos de ley que debe tener una factura.	Lista de Asistencia y PPT de la Capacitación	1	13-May-19	31-Dec-19	100%	Se evidencia soportes de capacitación realizada en fecha 27 de Junio de 2019 por parte de la Oficina de Contratos, con el apoyo de Gestión Financiera y Direcciones Técnicas. Se adjunta lista de asistencia, y diapositivas de la presentación.
			Actualizar el Manual de Supervisión en cuanto a los soportes detallados que deben ser allegados y revisados de la contrapartida del cooperante	Manual de Supervisión Normalizado, socializado y capacitado (Lista de Asistencia y PPT)	Modificación en el manual de supervisión sobre contrapartida del cooperante	2	13-May-19	30-Jul-19	100%	Se evidencia Versión 04 del Manual de Supervisión e Interventoría de contratos y convenios MN-GC-002 de fecha 12 de Junio de 2019 debidamente aprobado por Resolución 1218 del 17 de Junio de 2019. Incorporación de la socialización y publicación de dicho Manual en la intranet de la entidad.
13	Hallazgo 13 RECONOCIMIENTO Y PAGO POR GESTIONES PARA LA EXPEDICIÓN DEL CARNET AREL no se evidenciaron soportes v/o actividades que justificaran la cuantificación y el valor desembolsado con ocasión de mostrar el número de carnets entregados a los beneficiarios. Lo que determina que la entidad este aportando recursos para una actividad misional que debería ejecutarse directamente	denota deficiencias en la estructuración y aprobación de los planes operativos por parte del comité supervisor, con riesgos para la ejecución del convenio	Solicitar capacitación al Grupo de Contratación sobre las funciones responsabilidades y alcances de los supervisores, que les permita tener directrices claras frente al ejerciociode la supervisión	Solicitar capacitación	MemorandoActa de asistencia soporte de capacitación	2	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Memorando Interno DTAF 0075 de 2019, con Radicado No. 450 del 26 de Febrero de 2019, en donde la Dirección Técnica, solicita adelantar acciones para el cumplimiento del Presente Plan de Mejoramiento.
				PPT de la capacitación donde se evidencie el énfasis, que dentro de las obligaciones de las partes, no se deben incluir en el plan de inversión, bienes o servicios misionales que le corresponden a la Entidad por disposición normativa, como parte de entregables que tienen un costo o valor asociado dentro de los soportes que le corresponden a la AUNAP en los convenios o contratos suscritos.	PPT	1	13-May-19	31-Dec-19	100%	Se evidencia soportes de capacitación realizada en fecha 27 de Junio de 2019 por parte de la Oficina de Contratos, con el apoyo de Gestión Financiera y Direcciones Técnicas. Se adjunta lista de asistencia, y diapositivas de la presentación.
14	Hallazgo 14 PUESTA EN MARCHA SISTEMA BIOFLOC MUNICIPIO DE REPOLÓN – ATLÁNTICO, CONVENIO 183 DE 2017 Analizada documentalmente la ejecución del componente específico No. 1, y a través de las visitas de campo al municipio de Repolón-Atlán, el proyecto no se encuentra en funcionamiento y en operación, en lo que se refiere a los beneficios del sistema BIOFLOC, no arroja resultado alguno.	Deficiencias en la estructuración del proyecto y falta de previsión por parte de la Dirección Fomento y del asociado, al no tener en cuenta aspectos básicos como, la presencia de energía bifásica o trifásica en el predio la cual estaba concebida desde la propuesta de la fundación	Deficiencias en la estructuración del proyecto y falta de previsión por parte de la Dirección Fomento y del asociado, al no tener en cuenta aspectos básicos como, la presencia de energía bifásica o trifásica en el predio la cual estaba concebida desde la propuesta de la fundación	Elabora matriz de verificación, previo a la asignación de los proyectos de biofloc, en caso que se presenten, que permita determinar de manera anticipados los futuros beneficiarios cumplen con los requisitos técnicos mínimos establecidos para que los proyectos lleguen a ser puestos en marcha	Elaborar matriz	1	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Versión 1 Formato FT-AF-028 FMATRIZ DE VERIFICACIÓN DE REQUISITOS PARA IMPLEMENTACIÓN DE MÓDULOS PILOTO PARA EL CULTIVO DE TILAPIA BAJO LA TECNOLOGÍA BIOFLOC, de fecha 18 de julio de 2019 debidamente normalizado. Se encuentra publicado en la intranet de la entidad.
15	Hallazgo 15 EJECUCIÓN DE SERVICIOS DE OPERACIÓN LOGISTICA ASOCIACIÓN ASPAZ, CONVENIO 226/16 Analizada la relación por concepto de "servicios suscrito por ASPAZ, estas, no están acompañadas de los soportes que acrediten la efectiva causación del gasto ni de los servicios prestados en virtud de la operación tan solo se allega factura global sin el detalle requerido para su corroboración	Debilidades en el ejercicio de supervisión, al no exigir el detalle y los soportes a la Fundación que acrediten la ejecución del mencionado componente, circunstancia que genera riesgos para la eficiencia del recurso público al no poderse corroborar la causalidad y pertinencia de los diferentes componentes	1. modificación del manual de supervisión en el cual se establezca como obligación del supervisor la solicitud y revisión de los soportes financieros de las compras de bienes o servicios inherentes al contrato. 2. jornada de capacitación y socialización de supervisores en la adecuada vigilancia, control y seguimiento a los contratos	1. Modificación del Manual de Supervisión 2. Realizar jornada de capacitación de supervisores	1. Manual de supervisión 2. Capacitación	2	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Versión 04 del Manual de Supervisión e Interventoría de contratos y convenios MN-GC-002 aprobado por Resolución 1218 del 17 de Junio de 2019. Incorporación de la actividad en Numeral 3.4.4 del Manual. No hay evidencia publicación de dicho Manual en la intranet de la entidad. Se evidencia soportes de capacitación.
				Exigencia en Obligaciones generales del cooperante en la proforma de estudios previos, la entrega de facturas, soportes completos y discriminados que garanticen y demuestren una ejecución transparente para la consecución de los objetivos pactados entre las partes, como lo establece la normatividad vigente.	Obligación incorporada dentro de la proforma de estudios previos para convenios.	1	13-May-19	30-Jul-19	100%	Se evidencia versión 2 del Formato FT-GC - 016 de fecha 7 de Junio de 2019, en donde se observa ítem o título denominado "Especificaciones Esenciales del Convenio", que contiene detalladamente cuales deben ser las obligaciones generales del contratista. Los Numerales 10 y 11 incorporan la acción de mejora planteada.
16	Hallazgo 16 EJECUCIÓN DE SERVICIOS OPERACIÓN LOGISTICA ACTIVIDADES DE ORDENACIÓN, FUNDACIÓN NOVA CONVENIO 226/16 se observa relación de gastos por concepto de operador logístico para actividades de ordenación, sin embargo no está acompañada de los soportes que acrediten la efectiva causación del gasto ni de los servicios prestados, solo se allega factura global sin el detalle requerido	Debilidades en el ejercicio de supervisión, al no exigir el detalle y los soportes a la Fundación que acrediten la ejecución del mencionado componente, circunstancia que genera riesgos para la eficiencia del recurso público al no poderse corroborar la efectiva causalidad y pertinencia de los diferentes componentes	1. modificación del manual de supervisión en el cual se establezca como obligación del supervisor la solicitud y revisión de los soportes financieros de las compras de bienes o servicios inherentes al contrato. 2. jornada de capacitación y socialización de supervisores en la adecuada vigilancia, control y seguimiento a los contratos	1. Modificación del Manual de Supervisión 2. Realizar jornada de capacitación de supervisores	1. Manual de supervisión 2. Capacitación	2	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Versión 04 del Manual de Supervisión e Interventoría de contratos y convenios MN-GC-002 debidamente aprobado por Resolución 1218 del 17 de Junio de 2019 Incorporación de la actividad en Numeral 3.4.4 del Manual. No hay evidencia publicación de dicho Manual en la intranet de la entidad. Se evidencia soportes de capacitación realizada en fecha 27 de Junio de 2019
				Exigencia en Obligaciones generales del cooperante en la proforma de estudios previos, la entrega de facturas, soportes completos y discriminados que garanticen y demuestren una ejecución transparente para la consecución de los objetivos pactados entre las partes, como lo establece la normatividad vigente.	Obligación incorporada dentro de la proforma de estudios previos para convenios.	1	13-May-19	30-Jul-19	100%	Se evidencia versión 2 del Formato FT-GC - 016 de fecha 7 de Junio de 2019, en donde se observa ítem o título denominado "Especificaciones Esenciales del Convenio", que contiene detalladamente cuales deben ser las obligaciones generales del contratista. Los Numerales 10 y 11 incorporan la acción de mejora planteada.

17	Hallazgo 17 EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES LOGÍSTICA CONVENIO 195 DE 2017 SUBCONTRATISTA ASPAZPara el pago del mismo, ASPAZ emite facturas que no están acompañadas de los soportes que acrediten los servicios prestados en virtud de la operación logística ni de los arrendamientos en los diferentes municipios del país, solo se allega factura global, solo se allega factura global, sin el detalle	Se presenta por debilidades en el ejercicio de supervisión, al no exigir el detalle y los soportes a ADOOS que acrediten la ejecución del mencionado componente, circunstancia que genera riesgos para la eficiencia del recurso público, al no poderse corroborar la causalidad y pertinencia de los diferentes componentes	1. Modificación del manual de supervisión en el cual se establezca como obligación del supervisor la solicitud y revisión de los soportes financieros de las compras de bienes o servicios inherentes al contrato.2. Jornada de capacitación y socialización de supervisores en la adecuada vigilancia, control y seguimiento a los contratos	1. Modificación del Manual de Supervisión.2. Realizar jornada de capacitación de supervisores	1. Manual de supervisión.2. Capacitación	2	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Versión 04 del Manual de Supervisión e Interventoría de contatos y convenios MN-GC-002 debidamente aprobado por Resolución 1218 del 17 de Junio de 2019. Incorporación de la actividad en Numeral 3.4.4 del Manual. No hay evidencia publicación de dicho Manual en la intranet de la entidad. Se evidencia soportes de capacitación realizada en fecha 27 de Junio de 2019
				Exigencia en Obligaciones generales del cooperante en la proforma de estudios previos, la entrega de facturas, soportes completos y discriminados que garanticen y demuestren una ejecución transparente para la consecución de los objetivos pactados entre las partes, como lo establece la normatividad vigente.	Obligación Incorporada dentro de la proforma de estudios previos para convenios.	1	13-May-19	30-Jul-19	100%	Se evidencia versión 2 del Formato FT- GC - 016 de fecha 7 de Junio de 2019, en donde se observa ítem o título denominado "Especificaciones Esenciales del Convenio", que contiene detalladamente cuales deben ser las obligaciones generales del contratista. Los Numerales 10 y 11 incorporan la acción de mejora planteada.
18	Hallazgo 18 EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES LOGÍSTICA CONVENIO 195 DE 2017 SUBCONTRATISTA NOVAAnalizada la ejecución, se observa que no están acompañadas de los soportes que acrediten la efectiva causalidad del gasto ni de los servicios prestados, en virtud de la operación logística, sin solo se allega un factura global, sin el detalle requerido para su corroboración.	debilidades en el ejercicio de supervisión al no exigir el detalle y los soportes que acrediten la ejecución del mencionado componente, lo que genera riesgos para la eficiencia del recurso público al no poderse corroborar la efectiva causalidad y pertinencia de los mismos	Solicitar capacitación al Grupo de Contratación sobre las funciones responsabilidades y alcances de los supervisores, que les permita tener directrices claras frente al ejercicio de la supervisión	Solicitar capacitación	MemorandoActa de asistencia soporte de capacitación	2	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Memorando Interno DTAF 0075 de 2019, con Radicado Nro. 450 del 26 de Febrero de 2019, en donde la Dirección Técnica, solicita adelantar acciones para el cumplimiento del Presente Plan de Mejoramiento. Se evidencia soportes de capacitación realizada en fecha 27 de Junio de 2019.
				Exigencia en Obligaciones generales del cooperante en la proforma de estudios previos, la entrega de facturas, soportes completos y discriminados que garanticen y demuestren una ejecución transparente para la consecución de los objetivos pactados entre las partes, como lo establece la normatividad vigente.	Obligación Incorporada dentro de la proforma de estudios previos para convenios.	1	13-May-19	30-Jul-19	100%	Se evidencia versión 2 del Formato FT- GC - 016 de fecha 7 de Junio de 2019, en donde se observa ítem o título denominado "Especificaciones Esenciales del Convenio", que contiene detalladamente cuales deben ser las obligaciones generales del contratista. Los Numerales 10 y 11 incorporan la acción de mejora planteada.
19	Hallazgo 19 - CONSIGNACIÓN RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONVENIO 215 DE 2016, se observa que los rendimientos financieros generados desde agosto de 2016 a diciembre de 2016, ascendieron a la suma de \$169.043; sin embargo, la consignación a la DTN del día 13 de octubre de 2017 fue realizada por valor de \$48.116, existiendo un faltante por \$120.927.	falencias en la supervisión al seguimiento de los extractos bancarios,	solicitar al grupo de gestión contractual una jornada de capacitación y socialización en el adecuado control y seguimiento a los contratos	Realizar capacitación y socialización de supervisores	capacitación	1	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia soportes de capacitación realizada en fecha 27 de Junio de 2019 por parte de la Oficina de Contratos, con el apoyo de Gestión Financiera y Direcciones Técnicas. Se adjunta lista de asistencia, y diapositivas de la presentación.
20	Hallazgo 20 EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES LOGÍSTICAS CONVENIO 215 DE 2016 SUBCONTRATISTA NOVA Al revisar la ejecución del convenio no están acompañadas de los soportes que acrediten la efectiva causalidad del gasto, ni de los servicios prestados en virtud de la operación, solo se allega la factura global sin el detalle requerido para su corroboración	Debilidades en el ejercicio de supervisión, al no exigir el detalle y los soportes que acrediten la ejecución del mencionado componente, lo que genera riesgos para la eficiencia del recurso público al no poderse corroborar la efectiva causalidad y pertinencia de los mismos.	1. Modificación del manual de supervisión en el cual se establezca como obligación del supervisor la solicitud y revisión de los soportes financieros de las compras de bienes o servicios inherentes al contrato.2. Jornada de capacitación y socialización de supervisores en la adecuada vigilancia, control y seguimiento a los contratos	1. Modificación del Manual de Supervisión.2. Realizar jornada de capacitación de supervisores	1. Manual de supervisión.2. Capacitación	2	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Versión 04 del Manual de Supervisión e Interventoría de contatos y convenios MN-GC-002 debidamente aprobado por Resolución 1218 del 17 de Junio de 2019. Incorporación de la actividad en Numeral 3.4.4 del Manual. No hay evidencia publicación de dicho Manual en la intranet de la entidad. Se evidencia soportes de capacitación realizada
				Exigencia en Obligaciones generales del cooperante en la proforma de estudios previos, la entrega de facturas, soportes completos y discriminados que garanticen y demuestren una ejecución transparente para la consecución de los objetivos pactados entre las partes, como lo establece la normatividad vigente.	Obligación Incorporada dentro de la proforma de estudios previos para convenios.	1	13-May-19	30-Jul-19	100%	Se evidencia versión 2 del Formato FT- GC - 016 de fecha 7 de Junio de 2019, en donde se observa ítem o título denominado "Especificaciones Esenciales del Convenio", que contiene detalladamente cuales deben ser las obligaciones generales del contratista. Los Numerales 10 y 11 incorporan la acción de mejora planteada.
21	Hallazgo 21 PAGOS DE ENCUESTAS NO REALIZADAS en informe final de supervisión convenio 215-16, se evidencia que el comité de supervisión certifica el desarrollo y ejecución del 100% del plan operativo y el 100% de la ejecución técnica y financiera del mismo. Se evidencia la aplicación de encuestas en cantidad muy inferior a lo plasmado en el plan operativo	Deficiencias en la planeación del convenio, falencias en el seguimiento y control de las actividades del plan operativo por parte del Comité Supervisor y la no actualización del mismo cuando se presentan modificaciones a las actividades iniciales pactadas	elaborar memorando dirigido a contratos solicitando elaboración de proforma para contrato convenio donde se establezca el valor del contrato una directriz para el estudio de mercado en la cual para los gastos administrativos que no exceda el 5% del valor total del contrato una modificación en el manual de supervisión solicitar a	Elaboración de memorando elaboración de proforma de estudio previoRealizar capacitación y socialización de supervisores	memorando proforma capacitación y socialización	3	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Memorando Interno OGCI 0010 de 2019, con Radicado Nro. 000518 del 01 de Marzo de 2019, en donde la OGCI, solicita adelantar acciones para el cumplimiento del Presente Plan de Mejoramiento.
				Capacitación sobre proforma de estudios previos normalizada	1	13-May-19	31-Dec-19	100%	Se evidencia soportes de capacitación realizada en fecha 27 de Junio de 2019 por parte de la Oficina de Contratos, con el apoyo de Gestión Financiera y Direcciones Técnicas. Se adjunta lista de asistencia, y diapositivas de la presentación.	

22	Hallazgo 22 PÓLIZA DE SEGURO ASUMIDA POR GASTOS ADMINISTRATIVOS CONVENIO 195 DE 2016 Analizados los soportes de ejecución allegados por el cooperante, se pudo evidenciar que este incluyó como gasto administrativo el valor de la póliza de garantía, derivada de la celebración del convenio, circunstancia que no es viable, teniendo en cuenta que es una obligación propia del asociado.	Debilidades en el ejercicio de la supervisión, al certificar como gasto administrativo rubros y componentes que no pueden ser cargados al convenio, sin verificar soportes de los mismos.	Solicitar capacitación al Grupo de Contratación sobre las funciones responsabilidades alcances de los supervisores, que les permita tener directrices claras frente al ejercicio de la supervisión	Memorando y Acta de asistencia y soporte de capacitación	Memorando-Acta de asistencia soporte de capacitación	1	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Memorando Interno DTAF 0075 de 2019, con Radicado Nro. 450 del 26 de Febrero de 2019, en donde la Dirección Técnica, solicita adelantar acciones para el cumplimiento del Presente Plan de Mejoramiento. Se evidencia soportes de capacitación realizada en fecha 27 de Junio de 2019.	
					proforma normalizada y socializada	1	13-May-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia soportes de capacitación realizada en fecha 27 de Junio de 2019 por parte de la Oficina de Contratos, con el apoyo de Gestión Financiera y Direcciones Técnicas. Se adjunta lista de asistencia, y diapositivas de la presentación.	
				Proforma de estudios previos donde se expliquen los gastos administrativos y de manera enunciativa relacionar algunos posibles gastos administrativos	Proforma de estudios previos de convenio con ítem de gastos administrativos normalizada	1	13-May-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia versión 2 del Formato FT- GC - 016 de fecha 7 de Junio de 2019, en donde se observa ítem o título denominado "Estudio Económico Presupuesta", que contiene en Nota, las consideraciones que se deben tener en cuenta si se pactan gastos administrativos dentro del convenio.	
					Capacitación de la proforma con su respectiva lista de asistencia y ppt.	1	13-May-19	31-Dec-19	100%	Se evidencia soportes de capacitación realizada en fecha 27 de Junio de 2019 por parte de la Oficina de Contratos, con el apoyo de Gestión Financiera y Direcciones Técnicas. Se adjunta lista de asistencia, y diapositivas de la presentación.	
23	Hallazgo 23 PRESTACIÓN DE OPERACIONES LOGÍSTICAS Y CAPACITACIÓN CON CARGO AL CONVENIO 259 DE 2016 Fueron pagados al operador \$1.214.107.143, los cuales se soportan en las facturas 017 del 26 de noviembre de 2016 y la factura 26 del 16/12/2016.Teniendo en cuenta que las facturas en su descripción no detallan ninguna de las actividades realizadas, sino que presentan el objeto contractual.	Causado por las múltiples fallas de la supervisión que autoriza pagos por conceptos generales, sin realizar un efectivo seguimiento a la real utilización de los recursos públicos, en concordancia con los principios de la gestión fiscal ya enunciados	Solicitar capacitación al Grupo de Contratación sobre las funciones responsabilidades alcances de los supervisores, que les permita tener directrices claras frente al ejercicio de la supervisión	1. Modificación del Manual de Supervisión	1. Manual de supervisión	1	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Versión 04 del Manual de Supervisión e Interventoría de contratos y convenios MN-GC-002 de fecha 12 de Junio de 2019 debidamente aprobado por Resolución 1218 del 17 de Junio de 2019. Incorporación de la actividad en Numeral 3.4.4 del Manual. No hay evidencia publicación de dicho Manual en la intranet de la entidad.Se evidencia soportes de capacitación	
					Exigencia en Obligaciones generales del cooperante en la proforma de estudios previos, la entrega de facturas, soportes completos y discriminados que garanticen y demuestren una ejecución transparente para la consecución de los objetivos pactados entre las partes, como lo establece la normatividad vigente.	Obligación Incorporada dentro de la proforma de estudios previos para convenios.	1	13-May-19	30-Jul-19	100%	Se evidencia versión 2 del Formato FT- GC - 016 de fecha 7 de Junio de 2019, en donde se observa ítem o título denominado "Especificaciones Esenciales del Convenio", que contiene detalladamente cuales deben ser las obligaciones generales del contratista. Los Numerales 10 y 11 incorporan la acción de mejora planteada.
				Memorando y Acta de asistencia y soporte de capacitación	MemorandoActa de asistencia soporte de capacitación	2	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia soportes de capacitación realizada en fecha 27 de Junio de 2019 por parte de la Oficina de Contratos, con el apoyo de Gestión Financiera y Direcciones Técnicas. Se adjunta lista de asistencia, y diapositivas de la presentación.	
24	Hallazgo 24 GASTOS CON CARGO A RECURSOS DE LA ALUNAP PARA ACTIVIDADES SIN RELACIÓN CON EL CONVENIO 199 de 2016 No se presenta soporte que permita verificar la relación del viaje con las actividades propias del convenio, teniendo en cuenta que para la fecha no había programada actividad relacionada con el mismo	Debilidades en las labores del comité supervisor en cuanto a la revisión y verificación de la ejecución y de los soportes de los diferentes gastos realizados con cargo al convenio.	Solicitar capacitación al Grupo de Contratación sobre las funciones responsabilidades alcances de los supervisores, que les permita tener directrices claras frente al ejercicio de la supervisión	1. Modificación del Manual de Supervisión	1. Manual de supervisión	1	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Versión 04 del Manual de Supervisión e Interventoría de contratos y convenios MN-GC-002 de fecha 12 de Junio de 2019 debidamente aprobado por Resolución 1218 del 17 de Junio de 2019. Incorporación de la actividad en Numeral 3.4.4 del Manual. Se evidencia soportes de capacitación	
					Exigencia en Obligaciones generales del cooperante en la proforma de estudios previos, la entrega de facturas, soportes completos y discriminados que garanticen y demuestren una ejecución transparente para la consecución de los objetivos pactados entre las partes, como lo establece la normatividad vigente.	Obligación Incorporada dentro de la proforma de estudios previos para convenios.	1	13-May-19	30-Jul-19	100%	Se evidencia versión 2 del Formato FT- GC - 016 de fecha 7 de Junio de 2019, en donde se observa ítem o título denominado "Especificaciones Esenciales del Convenio", que contiene detalladamente cuales deben ser las obligaciones generales del contratista. Los Numerales 10 y 11 incorporan la acción de mejora planteada.
				Memorando y Acta de asistencia y soporte de capacitación	MemorandoActa de asistencia soporte de capacitación	2	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia soportes de capacitación realizada en fecha 27 de Junio de 2019 por parte de la Oficina de Contratos, con el apoyo de Gestión Financiera y Direcciones Técnicas. Se adjunta lista de asistencia, y diapositivas de la presentación.	
25	Hallazgo 25 - GASTOS SIN SOPORTES CON CARGO AL CONVENIO 199 de 2016 La CGR identifica que la supervisión del convenio aprobó la ejecución de determinados rubros, teniendo como único soporte la factura de compra	No contar con soportes idóneos que den cuenta de la utilización del recurso para los fines definidos en el convenio 199 de 2016	Solicitar capacitación al Grupo de Contratación sobre las funciones responsabilidades alcances de los supervisores, que les permita tener directrices claras frente al ejercicio de la supervisión	1. Modificación del Manual de Supervisión	1. Manual de supervisión	1	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Versión 04 del Manual de Supervisión e Interventoría de contratos y convenios MN-GC-002 de fecha 12 de Junio de 2019 debidamente aprobado por Resolución 1218 del 17 de Junio de 2019. Incorporación de la actividad en Numeral 3.4.4 del Manual. No hay evidencia publicación de dicho Manual en la intranet de la entidad.Se evidencia soportes de capacitación realizada	
					Exigencia en Obligaciones generales del cooperante en la proforma de estudios previos, la entrega de facturas, soportes completos y discriminados que garanticen y demuestren una ejecución transparente para la consecución de los objetivos pactados entre las partes, como lo establece la normatividad vigente.	Obligación Incorporada dentro de la proforma de estudios previos para convenios.	1	13-May-19	30-Jul-19	100%	Se evidencia versión 2 del Formato FT- GC - 016 de fecha 7 de Junio de 2019, en donde se observa ítem o título denominado "Especificaciones Esenciales del Convenio", que contiene detalladamente cuales deben ser las obligaciones generales del contratista. Los Numerales 10 y 11 incorporan la acción de mejora planteada.
				Memorando y Acta de asistencia y soporte de capacitación	MemorandoActa de asistencia soporte de capacitación	2	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia soportes de capacitación realizada en fecha 27 de Junio de 2019 por parte de la Oficina de Contratos, con el apoyo de Gestión Financiera y Direcciones Técnicas. Se adjunta lista de asistencia, y diapositivas de la presentación.	

26	Hallazgo26 - RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONVENIOS 0197, 154 Y 195 DE 2017 Revisados los rendimientos financieros, generados con ocasión de los desembolsos realizados al operador con recursos del presupuesto general de la Nación, según los extractos bancarios, se estableció que fueron consignados en la cuenta del Tesoro Nacional por fuera del tiempo definido en el Decreto 1853 de 2015	Deficiencias en el ejercicio de la supervisión en el seguimiento financiero de la ejecución del convenio, específicamente lo que respecta a los movimientos bancarios	Solicitar capacitación al Grupo de Contratación sobre las funciones responsabilidadesy alcances de los supervisores, que les permita tener directrices claras frente al ejercicio, de la supervisión	Memorando y Acta de asistencia y soporte de capacitación(Tema deseguimiento y supervisión a los movimientos de los extractos financieros de la cuenta del convenio con el fin de que no se repita la situación evidenciada por la CGR)	MemorandoActa de asistencia soporte de capacitación	2	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Contratos solicitando la capacitación. Se evidencia soportes de capacitación realizada en fecha 27 de Junio de 2019 por parte de la Oficina de Contratos, con el apoyo de Gestión Financiera y Direcciones Técnicas. Se adjunta lista de asistencia, y diapositivas de la presentación.
27	Hallazgo 27 CUMPLIMIENTO DE ACTIVIDADES MÓDULOS BIOFLOCCONVENIO 212-2016 La CGR en visita al Departamento de Huila, observó que el Operador del Convenio no entregó la totalidad de los insumos y materiales aprobados para la implementación y puesta en marcha de cada módulo productivo (6 tanques) si se tiene en cuenta que únicamente se pusieron en funcionamiento 3 tanques en cada módulo	Por falta de idoneidad de la Fundación Social Visionarios Siglo XXI, deficiencias en el seguimiento de la ejecución de los módulos por parte de la supervisión y falencias en la planeación de la ejecución del convenio.	1. solicitar a contratos la elaboración de la lista de chequeo para convenios en la que se exija un concepto de viabilidad técnica financiera y jurídica de la propuesta o proyecto.2. solicitar al grupo de gestión contractual la elaboración de un formato en el cual se pueda certificar la idoneidad del contratista en el caso de convenios.	1. Elaborar un memorando solicitando al área de gestión contractual la elaboración de los siguientes documentos: lista de verificación y formato de idoneidad.2. elaboración de lista de verificación de convenios y elaboración del formato de idoneidad para convenios	1 memorando2 lista de verificación de convenios y formato de idoneidad para convenios	2	01-Feb-19	30-Mar-19	100%	Se evidencia Formato FT-GC-019 LISTA DE VERIFICACIÓN CONTRATO O CONVENIO INTERADMINISTRATIVO, debidamente normalizado y publicado en la Intranet de la entidad. De igual manera se socializa mediante correo electrónico y la Versión 2 Formato FT-GC-013 PROFORMA CONSTANCIA DE IDONEIDAD PARA CONTRATO O CONVENIO debidamente normalizado y socializado mediante correo electrónico
				Modificación del Manual de Supervisión sobre las funciones responsabilidadesy alcances de los supervisores.	1. Manual de supervisión	1	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Versión 04 del Manual de Supervisión e Interventoría de contratos y convenios MN-GC-002 debidamente aprobado por Resolución 1218 del 17 de Junio de 2019. Incorporación de la actividad en Numeral 3.4.4 del Manual. No hay evidencia publicación de dicho Manual en la intranet de la entidad. Se evidencia soportes de capacitación realizada.
				Capacitación	Acta de asistencia y ppt soporte de capacitación	1	01-Feb-19	31-Dec-19	100%	Se evidencia soportes de capacitación realizada en fecha 27 de Junio de 2019 por parte de la Oficina de Contratos, con el apoyo de Gestión Financiera y Direcciones Técnicas. Se adjunta lista de asistencia, y diapositivas de la presentación.
28	Hallazgo 28COMPRA DE 5 PLANTAS ELÉCTRICAS CONVENIO 212/2016A verificar los soportes de compra, de los módulos instalados por Visionarios, la CGR observó la inexistencia de la declaración de importación y los documentos que acrediten el cumplimiento de las exigencias fiscales y aduaneras, que permitan precisar la debida legalización en el país.	Causado tanto por la Fundación y por la Supervisión de la AUNAP, al no presentar el primero, los documentos pertinentes para la revisión la no exigencia del segundo de estos soportes, lo que incumple el Manual de Supervisión de la entidad.	Solicitar capacitación al Grupo de Contratación sobre las funciones responsabilidadesy alcances de los supervisores, que les permita tener directrices claras frente al ejercicio, de la supervisión	Memorando y Acta de asistencia y soporte de capacitación(Tema dedocumentos que acrediten el cumplimiento de las exigencias fiscales y aduaneras en caso de compra de equipos importados)	MemorandoActa de asistencia soporte de capacitación	2	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia soportes de capacitación realizada en fecha 27 de Junio de 2019 por parte de la Oficina de Contratos, con el apoyo de Gestión Financiera y Direcciones Técnicas. Se adjunta lista de asistencia, y diapositivas de la presentación.
29	Hallazgo 29 CUENTA DE AHORROS DEL CONVENIO 212/16 En los extractos de los meses de agosto de 2016 a marzo de 2017, observé abonos por valor de \$3.169.557.466 que son ajenos al convenio. Así mismo, se evidenciaron movimientos débitos con cargo a la cuenta y pagos periódicos realizados en línea (PSE), por concepto de Domiciliación sin tener la claridad para que pagos.	Falta de control por parte de la supervisión financiera a la cuenta bancaria en la cual se manejan los recursos del convenio.	Solicitar capacitación al Grupo de Contratación sobre las funciones responsabilidadesy alcances de los supervisores, que les permita tener directrices claras frente al ejercicio, de la supervisión	Memorando y Acta de asistencia y soporte de capacitación(Tema dedocumentos que acrediten el cumplimiento de las exigencias fiscales y aduaneras en caso de compra de equipos importados)	MemorandoActa de asistencia soporte de capacitación	2	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia memorando 075 del 26 de febrero solicitando al área de contratos la capacitación sobre ems deseguimiento y supervisión a los movimientos de los extractos financieros
30	Hallazgo 30 GASTOS ADMINISTRATIVOS CONVENIO 212 DE 2016. Verificados los soportes de los gastos administrativos equivalentes al 5% del valor del convenio, se constató que se incluyó los gastos de servicios públicos inherentes a las oficinas administrativas de la asociación sin ánimo de lucro, sin tener relación con el objeto del convenio.	Falta de idoneidad del cooperante en cuanto a capacidad financiera, por lo cual desnaturalizó los gastos administrativos, al incluir partidas inherentes a su desarrollo como entidad sin ánimo de lucro, cubriendo sus costos fijos con recursos del convenio.	1. solicitar al grupo de gestión contractual la elaboración de la lista de chequeo para convenios en la que se exija un concepto de viabilidad técnica financiera y jurídica de la propuesta o proyecto del cooperante.2. solicitar al grupo de gestión contractual la elaboración de un formato en el cual se pueda certificar la idoneidad del contratista en el caso de convenios.	1. Elaborar un memorando solicitando al área de gestión contractual la elaboración de los siguientes documentos: lista de verificación y formato de idoneidad.2. elaboración de lista de verificación de convenios y elaboración del formato de idoneidad para convenios	1 memorando2 lista de verificación de convenios y formato de idoneidad para convenios	2	01-Feb-19	30-Mar-19	100%	Se evidencia Formato FT-GC-019 LISTA DE VERIFICACIÓN CONTRATO O CONVENIO INTERADMINISTRATIVO, debidamente normalizado y publicado en la Intranet de la entidad. De igual manera se socializa mediante Se evidencia Versión 2 Formato FT-GC-013 PROFORMA CONSTANCIA DE IDONEIDAD PARA CONTRATO O CONVENIO, debidamente normalizado y socializado mediante correo electrónico.
				1. Modificación del Manual de Supervisión en cuanto a gastos administrativos	1. Manual de supervisión	1	01-Feb-19	30-Jul-19	100%	Se evidencia Versión 04 del Manual de Supervisión e Interventoría de contratos y convenios MN-GC-002 debidamente aprobado por Resolución 1218 del 17 de Junio de 2019. Incorporación de la actividad en Numeral 5.2.11 del Manual. No hay evidencia publicación de dicho Manual en la intranet de la entidad. Se evidencia soportes de capacitación realizada en fecha 27 de Junio de 2019
				Actualización de la proforma de estudios previos de convenios incluyendo item donde se enuncien posibles gastos administrativos	Proforma de estudio previo de convenio actualizado	1	22-May-19	30-Jul-19	100%	Se evidencia versión 2 del Formato FT-GC - 016 de fecha 7 de Junio de 2019, en donde se observa item o título denominado "Estudio Económico Presupuestal", que contiene en Nota, las consideraciones que se deben de tener en cuenta si se pactan gastos administrativos dentro del convenio.
31	Hallazgo 31 GASTOS DEL COOPERANTE INCLUIDOS COMO ADMINISTRATIVOS, CONVENIOS 199 Y 233 /2016, 179 Y 259 /2017 - ADOS Se constató que gastos inherentes a la asociación, en su calidad en entidad sin ánimo de lucro como son los costos relacionados al domicilio del cooperante y los honorarios del Revisor Fiscal fueron pagados con recursos de estos sin tener relación con los objetos de convenio	Falta de idoneidad del cooperante en cuanto a capacidad financiera, por lo cual desnaturalizó los gastos administrativos, al incluir partidas inherentes a su desarrollo como entidad sin ánimo de lucro, cubriendo sus costos fijos con recursos del convenio.	1. solicitar a contratos la elaboración de la lista de chequeo para convenios en la que se exija un concepto de viabilidad técnica financiera y jurídica de la propuesta o proyecto solicitar al grupo de gestión contractual la elaboración de un formato en el cual se pueda certificar la idoneidad del contratista en el caso de convenios.	1. Elaborar un memorando solicitando al área de gestión contractual la elaboración de los siguientes documentos: lista de verificación y formato de idoneidad.2. elaboración de lista de verificación de convenios y elaboración del formato de idoneidad para convenios	1 memorando2 lista de verificación de convenios y formato de idoneidad para convenios	2	01-Feb-19	30-Mar-19	100%	Se evidencia Formato FT-GC-019 LISTA DE VERIFICACIÓN CONTRATO O CONVENIO INTERADMINISTRATIVO, debidamente normalizado y publicado en la Intranet de la entidad. De igual manera se socializa. Se evidencia Versión 2 Formato FT-GC-013 PROFORMA CONSTANCIA DE IDONEIDAD PARA CONTRATO O CONVENIO, de fecha 7 de junio de 2019 debidamente normalizado y socializado.
				1. Modificación del Manual de Supervisión en cuanto a gastos administrativos	1. Manual de supervisión	1	01-Feb-19	30-Jul-19	100%	Se evidencia Versión 04 del Manual de Supervisión e Interventoría de contratos y convenios MN-GC-002 debidamente aprobado por Resolución 1218 del 17 de Junio de 2019. Incorporación de la actividad en Numeral 5.2.11 del Manual. No hay evidencia publicación de dicho Manual en la intranet de la entidad. Se evidencia soportes de capacitación realizada por parte de la Oficina de Contratos

			Actualización de la proforma de estudios previos de convenios incluyendo ítem donde se enuncien posibles gastos administrativos	Actualización de la proforma de estudios previos de convenios con ítem de gastos administrativos	Proforma de estudio previo de convenio actualizado	1	22-May-19	30-Jul-19	100%	Se evidencia versión 2 del Formato FT-GC - 016 de fecha 7 de Junio de 2019, en donde se observa ítem o título denominado "Estudio Económico Presupuestal", que contiene en Nota, las consideraciones que se deben de tener en cuenta si se pactan gastos administrativos dentro del convenio.
32	Hallazgo 32 INCLUSION DE ITEMS COMO GASTOS ADMINISTRATIVOS Y SU RELACION CON LOS OBJETOS DE LOS CONVENIOS 259 DE 2016 Y 199 DE 2017 Verificados los soportes de los gastos administrativos presentados por ADOS, se encontraron ítems que no están relacionados con el objeto del convenio, sino que son propios del quehacer del cooperante	Falta de idoneidad del cooperante en cuanto a capacidad financiera, por lo cual desnaturalizó los gastos administrativos, al incluir en los mismos, partidas que no están relacionadas con el objeto de los convenios	1 solicitar a contratos la elaboración de la lista de chequeo para convenios en la que se exija un concepto de viabilidad técnica financiera y jurídica de la propuesta o proyecto 2 solicitar al grupo de gestión contractual la elaboración de un formato en el cual se pueda certificar la idoneidad del contratista en el caso de convenios.	1. Elaborar un memorando solicitando al área de gestión contractual la elaboración de los siguientes documentos: lista de verificación y formato de idoneidad. 2. elaboración de lista de verificación de convenios y elaboración del formato de idoneidad para convenios	1 memorando 2 lista de verificación de convenios y formato de idoneidad para convenios	2	01-Feb-19	30-Mar-19	100%	Se evidencia Formato FT-GC-019 LISTA DE VERIFICACIÓN CONTRATO O CONVENIO INTERADMINISTRATIVO, debidamente normalizado y publicado en la Intranet de la entidad. Se evidencia Versión 2 Formato FT-GC-013 PROFORMA CONSTANCIA DE IDONEIDAD PARA CONTRATO O CONVENIO, debidamente normalizado y socializado mediante correo electrónico.
			Actualización de la proforma de estudios previos de convenios incluyendo ítem donde se enuncien posibles gastos administrativos	Actualización de la proforma de estudios previos de convenios con ítem de gastos administrativos	Proforma de estudio previo de convenio actualizado	1	01-Feb-19	30-Jul-19	100%	Se evidencia Versión 04 del Manual de Supervisión e Interventoría de contratos y convenios MN-GC-002 debidamente aprobado por Resolución 1218 del 17 de Junio de 2019. Incorporación de la actividad en Numeral 5.2.11 del Manual. Se evidencia soportes de capacitación realizada en fecha 27 de Junio de 2019. Se adjunta lista de asistencia, y diapositivas de la presentación.
			Actualización de la proforma de estudios previos de convenios incluyendo ítem donde se enuncien posibles gastos administrativos	Actualización de la proforma de estudios previos de convenios con ítem de gastos administrativos	Proforma de estudio previo de convenio actualizado	1	22-May-19	30-Jul-19	100%	Se evidencia versión 2 del Formato FT-GC - 016 de fecha 7 de Junio de 2019, en donde se observa ítem o título denominado "Estudio Económico Presupuestal", que contiene en Nota, las consideraciones que se deben de tener en cuenta si se pactan gastos administrativos dentro del convenio.
33	Hallazgo 33 CERTIFICACION CONVENIOS 233 Y 199/201 6, INCONSISTENCIAS FACTURACION para la contrapartida se recibieron facturas que soportaban el componente de desplazamiento, certificadas por proveedor fiscal de ADOS, firmadas por ASPAZ, con firma y sello de recibido por ADOS se verifico que la resolución de autorización de facturación era posterior a la fecha de estas	El operador logístico ASPAZ realizó unas facturas sin los requisitos legales para soportar la ejecución de la contrapartida del Cooperante ADOS en el componente de logística, sin que la misma se hubiese realizado	Solicitar al grupo de gestión contractual una jornada de capacitación y socialización en la adecuada vigilancia, control y seguimiento a los contratos	Realizar capacitación y socialización de supervisores	capacitacion	1	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Memorando Interno DTIV 0005 de 2019, con Radicado Nro. 201 del 11 de Febrero de 2019, en donde solicita adelantar acciones para el cumplimiento del Presente Plan de Mejoramiento. Se evidencia Memorando Interno DTAF 0075 de 2019, con Radicado Nro. 450 del 26 de Febrero de 2019, en donde adelantar acciones para el cumplimiento del Presente Plan de Mejoramiento.
			Capacitación Sobre Responsabilidades de la Supervisión, y se puntualice sobre los requisitos de ley que debe tener una factura.	Lista de Asistencia y PPT de la Capacitación	1	13-May-19	31-Dec-19	100%	Se evidencia soportes de capacitación realizada en fecha 27 de Junio de 2019 por parte de la Oficina de Contratos, con el apoyo de Gestión Financiera y Direcciones Técnicas. Se adjunta lista de asistencia, y diapositivas de la presentación.	
34	Hallazgo 34 ÍTEM PAGADOS CON RECURSOS DEL CONVENIO 233 QUE CORRESPONDIAN A LA CONTRAPARTIDA DEL COOPERANTE Verificados los soportes de ejecución del convenio, pagados con recursos de la AUNAP, se constató que dichos ítems ya se habían pagado en su totalidad por lo que no se descontó el valor de la contrapartida que había sido certificada por el Revisor Fiscal	Debilidades en las labores del comité supervisor, en cuanto a la revisión de la ejecución de los diferentes componentes de los convenios,	Solicitar al grupo de gestión contractual una jornada de capacitación y socialización en el adecuado control y seguimiento a los contratos	Realizar capacitación y socialización de supervisores	capacitacion (Tema de revisión de componentes que deben ser pagados o ejecutados con recurso de la contrapartida del Cooperante) Lista de asistencia y ppt de capacitación.	1	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Memorando Interno DTIV 0005 de 2019, con Radicado Nro. 201 del 11 de Febrero de 2019, en donde solicita adelantar acciones para el cumplimiento del Presente Plan de Mejoramiento. Se evidencia soportes de capacitación realizada. Se adjunta lista de asistencia, y diapositivas de la presentación.
35	Hallazgo 35 COBRO DE GASTOS ADMINISTRATIVOS QUE FUERON APORTADOS COMO CONTRAPARTIDA POR EL ASOCIADO - CONVENIO 183 DE 2017 Analizada la ejecución del convenio se observa que la AUNAP, asumió pagos adicionales sin sustento alguno y sin estar previamente establecidos como contrapartida de la fundación.	Deficiencias de control y la falta de una adecuada supervisión de los recursos aportados por el asociado en el transcurso de la ejecución del mencionado convenio	Solicitar capacitación al Grupo de Contratación sobre las funciones responsabilidades y alcances de los supervisores, que les permita tener directrices claras frente al ejercicio de la supervisión	Solicitar capacitación	Memorando	1	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Memorando Interno DTAF 0075 de 2019, con Radicado Nro. 450 del 26 de Febrero de 2019, en donde la Dirección Técnica, solicita adelantar acciones para el cumplimiento del Presente Plan de Mejoramiento.
			Capacitación Sobre Responsabilidades de la Supervisión y se puntualice sobre el tema de supervisión de pagos debidamente soportados y verificados al momento de certificar el aporte de la contrapartida del cooperante frente a los gastos administrativos.	Lista de Asistencia y PPT de la Capacitación	1	13-May-19	31-Dec-19	100%	Se evidencia soportes de capacitación realizada en fecha 27 de Junio de 2019 por parte de la Oficina de Contratos, con el apoyo de Gestión Financiera y Direcciones Técnicas. Se adjunta lista de asistencia, y diapositivas de la presentación.	
36	Hallazgo 36 RECONOCIMIENTO Y PAGO DE GASTOS FINANCIEROS NO ACORDES A LOS EXTRACTOS BANCARIOS luego de la revisión que la CGR realizara a los diferentes extractos de los meses en los que se causaron los gastos financieros se evidenciaron diferencias en los cobros respecto a lo reportado por la Fundación	Denota debilidades en el ejercicio de la supervisión al avalar pagos por concepto de gastos financieros sin corroborar, la efectiva causación de los mismos	Solicitar capacitación al Grupo de Contratación sobre las funciones responsabilidades y alcances de los supervisores, que les permita tener directrices claras frente al ejercicio de la supervisión	Solicitar capacitación	Memorando	1	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Memorando Interno DTAF 0075 de 2019, con Radicado Nro. 450 del 26 de Febrero de 2019, en donde la Dirección Técnica, solicita adelantar acciones para el cumplimiento del Presente Plan de Mejoramiento.
			Capacitación Sobre Responsabilidades de la Supervisión (Tema de seguimiento y supervisión a los movimientos de los extractos financieros de la cuenta del convenio frente a los gastos financieros soportados y certificados por el cooperante)	Lista de Asistencia y PPT de la Capacitación	1	13-May-19	31-Dec-19	100%	Se evidencia soportes de capacitación realizada en fecha 27 de Junio de 2019 por parte de la Oficina de Contratos, con el apoyo de Gestión Financiera y Direcciones Técnicas. Se adjunta lista de asistencia, y diapositivas de la presentación.	

37	Hallazgo37 -GASTOS DE MANTENIMIENTO NO ELEGIBLES EN EL MARCO DEL CONVENIO DE ASOCIACIÓN 183 DE 2017 Analizados los soportes allegados por la fundación NOVAGRO como gastos administrativos, se observa que por concepto de "clima y energía - mantenimiento de aire acondicionado de la oficina" se pagó un total de 5600.000, componente que no debió ser pagado con cargo al convenio	Denota debilidades en el ejercicio de la supervisión, al aprobar pagos de gastos administrativos que no guardan relación directa para con el objeto del convenio	Solicitar capacitación al Grupo de Contratación sobre las funciones responsabilidades alcances de los supervisores, que les permita tener directrices claras frente al ejercicio de la supervisión	Solicitar capacitación	Memorando	1	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Memorando Interno DTAF 0075 de 2019, con Radicado Nro. 450 del 26 de Febrero de 2019, en donde la Dirección Técnica, solicita adelantar acciones para el cumplimiento del Presente Plan de Mejoramiento.
			Actualización de la proforma de estudios previos de convenios incluyendo ítem donde se enuncien posibles gastos administrativos	Capacitación Sobre Responsabilidades de la Supervisión, y se puntualice sobre los requisitos que se puede o no legalizar como gastos administrativos	Lista de Asistencia y PPT de la Capacitación	1	13-May-19	31-Dec-19	100%	Se evidencia soportes de capacitación realizada en fecha 27 de Junio de 2019 por parte de la Oficina de Contratos, con el apoyo de Gestión Financiera y Direcciones Técnicas. Se adjunta lista de asistencia, y diapositivas de la presentación.
			Actualización de la proforma de estudios previos de convenios incluyendo ítem donde se enuncien posibles gastos administrativos	Actualización de la proforma de estudios previos de convenios con ítem de gastos administrativos	Proforma de estudio previo de convenio actualizado	1	22-May-19	30-Jul-19	100%	Se evidencia versión 2 del Formato FT- GC - 016 de fecha 7 de Junio de 2019, en donde se observa ítem o título denominado "Estudio Económico Presupuestal", que contiene en Nota, las consideraciones que se deben tener en cuenta si se pactan gastos administrativos dentro del convenio.
38	Hallazgo 38GASTOS PROPIOS DEL COOPERANTE INCLUIDOS COMO GASTOS ADMINISTRATIVOS CONVENIO 183 DE 2017en los gastos operativos de febrero-junio de 2018, se pagaron honorarios al representante legal, aportes de seguridad social y por clima y energía,sin soportes que evidencien actividades o labores que estén directamente relacionados con el objeto del convenio	Debido a que la supervisión no verifica los soportes que dan cuenta de los mismos, lo que constituye un riesgo para la eficacia y eficiencia del recurso público, al destinarse para fines distintos al objeto del convenio	Solicitar capacitación al Grupo de Contratación sobre las funciones responsabilidades alcances de los supervisores, que les permita tener directrices claras frente al ejercicio de la supervisión	Solicitar capacitación	Memorando	1	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Memorando Interno DTAF 0075 de 2019, con Radicado Nro. 450 del 26 de Febrero de 2019, en donde la Dirección Técnica, solicita adelantar acciones para el cumplimiento del Presente Plan de Mejoramiento.
			Actualización de la proforma de estudios previos de convenios incluyendo ítem donde se enuncien posibles gastos administrativos	Capacitación Sobre Responsabilidades de la Supervisión, y se puntualice sobre los requisitos que se puede o no legalizar como gastos administrativos	Lista de Asistencia y PPT de la Capacitación	1	13-May-19	31-Dec-19	100%	Se evidencia soportes de capacitación realizada en fecha 27 de Junio de 2019 por parte de la Oficina de Contratos, con el apoyo de Gestión Financiera y Direcciones Técnicas. Se adjunta lista de asistencia, y diapositivas de la presentación.
			Actualización de la proforma de estudios previos de convenios incluyendo ítem donde se enuncien posibles gastos administrativos	Actualización de la proforma de estudios previos de convenios con ítem de gastos administrativos	Proforma de estudio previo de convenio actualizado	1	22-May-19	30-Jul-19	100%	Se evidencia versión 2 del Formato FT- GC - 016 de fecha 7 de Junio de 2019, en donde se observa ítem o título denominado "Estudio Económico Presupuestal", que contiene en Nota, las consideraciones que se deben tener en cuenta si se pactan gastos administrativos dentro del convenio.
39	Hallazgo 39 GASTOS ADMINISTRATIVOS Y/O OPERATIVOS NO SOPORTADOS CONVENIO 196 DE 2016 como soporte a los gastos operativos, se relaciona certificación de la coordinadora del grupo financiero del asociado, acreditando la ejecución de dicho rubro, documento en el que no se relaciona la discriminación de los mencionados gastos, ni su relación de causalidad para con el objeto del convenio.	Se presenta por debilidades en el ejercicio de la supervisión al certificar y reconocer gastos administrativos sin los correspondientes soportes lo que genera riesgos para la eficiencia del recurso público	elaborar memorando dirigido a contratos solicitando elaboración de proforma para contrato convenio donde se establezca el valor del contrato una directriz para el estudio de mercado en la cual para los gastos administrativos que no exceda el 5% del valor total del contrato una modificación en el manual de supervisión solicitar a contratados jornada de capacitación y socialización	Elaboración de memorando elaboración de proforma de estudio previoRealizar capacitación y socialización de supervisores	memorando proforma capacitacion y socializacion	3	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Memorando Interno OGCi 0010 de 2019, con Radicado Nro. 000518 del 01 de Marzo de 2019, en donde la OGCi, solicita adelantar acciones para el cumplimiento del Presente Plan de Mejoramiento.Se evidencia soportes de capacitación realizada Se adjunta lista de asistencia, y diapositivas de la presentación.
			Actualización de la proforma de estudios previos de convenios incluyendo ítem donde se enuncien posibles gastos administrativos	1. Modificación del Manual de Supervisión en cuanto a gastos administrativos	1. Manual de supervisión	1	01-Feb-19	30-Jul-19	100%	Se evidencia Versión 04 del Manual de Supervisión e Interventoría de contratos y convenios MN-GC-002 debidamente aprobado por Resolución 1218 del 17 de Junio de 2019. Incorporación de la actividad en Numeral 5.2.11 del Manual.Se evidencia soportes de capacitación realizada en fecha 27 de Junio de 2019 Se adjunta lista de asistencia, y diapositivas de la presentación.
			Actualización de la proforma de estudios previos de convenios incluyendo ítem donde se enuncien posibles gastos administrativos	Actualización de la proforma de estudios previos de convenios con ítem de gastos administrativos	Proforma de estudio previo de convenio actualizado	1	22-May-19	30-Jul-19	100%	Se evidencia versión 2 del Formato FT- GC - 016 de fecha 7 de Junio de 2019, en donde se observa ítem o título denominado "Estudio Económico Presupuestal", que contiene en Nota, las consideraciones que se deben tener en cuenta si se pactan gastos administrativos dentro del convenio.
40	Hallazgo 40 PÓLIZA DE SEGURO ASUMIDA POR GASTOS ADMINISTRATIVOS CONVENIO 154 DE 2017 se evidencia que se incluyó como gasto administrativo, el valor de la modificación de la póliza de garantía derivada de la adición de recursos al convenio	Debilidades en el ejercicio de la supervisión, al certificar como gasto administrativo rubros y componentes que no deben ser cargados al convenio, sin verificar soportes de los mismos, lo que constituye un riesgo para la eficacia del recurso público,	Solicitar al grupo de gestión contractual una jornada de capacitación y socialización en el adecuado control y seguimiento a los contratos	Realizar capacitación y socialización de supervisores	capacitación	1	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Memorando Interno DTAF 0075 de 2019, con Radicado Nro. 450 del 26 de Febrero de 2019, en donde la Dirección Técnica, solicita adelantar acciones para el cumplimiento del Presente Plan de Mejoramiento.
			Actualización de la proforma de estudios previos de convenios incluyendo ítem donde se enuncien posibles gastos administrativos	1. Modificación del Manual de Supervisión en cuanto a gastos administrativos	1. Manual de supervisión	1	01-Feb-19	30-Jul-19	100%	Se evidencia Versión 04 del Manual de Supervisión e Interventoría de contratos y convenios MN-GC-002debidamente aprobado por Resolución 1218 del 17 de Junio de 2019. Incorporación de la actividad en Numeral 5.2.11 del Manual.Se evidencia soportes de capacitación realizada Se adjunta lista de asistencia, y diapositivas de la presentación.
			Actualización de la proforma de estudios previos de convenios incluyendo ítem donde se enuncien posibles gastos administrativos	Actualización de la proforma de estudios previos de convenios con ítem de gastos administrativos	Proforma de estudio previo de convenio actualizado	1	22-May-19	30-Jul-19	100%	Se evidencia versión 2 del Formato FT- GC - 016 de fecha 7 de Junio de 2019, en donde se observa ítem o título denominado "Estudio Económico Presupuestal", que contiene en Nota, las consideraciones que se deben tener en cuenta si se pactan gastos administrativos dentro del convenio.
41	Hallazgo 41 GASTOS PROPIOS DEL COOPERANTE INCLUIDOS COMO GASTOS ADMINISTRATIVOS CONVENIO 154 DE 2017 Verificados los soportes de los gastos administrativos de FFC, se constató que se incluyeron honorarios del Revisor Fiscal, siendo este un gasto inherente a la misma y sin relación con el objeto del convenio	La desnaturalización del concepto de gastos administrativos por parte del cooperante, al incluir en los mismos, partidas inherentes a su desarrollo como entidad sin ánimo de lucro, sin verificar los soportes que dan cuenta de los mismos, lo que constituye un riesgo para la eficacia y eficiencia del recurso público, al destinarse para fines distintos al objeto del convenio	Solicitar capacitación al Grupo de Contratación sobre las funciones responsabilidades alcances de los supervisores, que les permita tener directrices claras frente al ejercicio de la supervisión	Solicitar capacitación	Memorando	1	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Memorando Interno DTAF 0075 de 2019, con Radicado Nro. 450 del 26 de Febrero de 2019, en donde la Dirección Técnica, solicita adelantar acciones para el cumplimiento del Presente Plan de Mejoramiento.
			Actualización de la proforma de estudios previos de convenios incluyendo ítem donde se enuncien posibles gastos administrativos	1. Modificación del Manual de Supervisión en cuanto a gastos administrativos	1. Manual de supervisión	1	01-Feb-19	30-Jul-19	100%	Se evidencia Versión 04 del Manual de Supervisión e Interventoría de contratos y convenios MN-GC-002 debidamente aprobado por Resolución 1218 del 17 de Junio de 2019. Incorporación de la actividad en Numeral 5.2.11 del Manual. No hay evidencia publicación de dicho Manual en la intranet de la entidad.Se evidencia soportes de capacitación realizada
			Actualización de la proforma de estudios previos de convenios incluyendo ítem donde se enuncien posibles gastos administrativos	Actualización de la proforma de estudios previos de convenios con ítem de gastos administrativos	Proforma de estudio previo de convenio actualizado	1	22-May-19	30-Jul-19	100%	Se evidencia versión 2 del Formato FT- GC - 016 de fecha 7 de Junio de 2019, en donde se observa ítem o título denominado "Estudio Económico Presupuestal", que contiene en Nota, las consideraciones que se deben tener en cuenta si se pactan gastos administrativos dentro del convenio.
42	Hallazgo42SOPORTE GASTOS OPERACIONALES CONVENIO 195 DE 2016La CGR solicitó el discriminado de los gastos operativos de varios convenios, encontrando que la entidad allegó como respuesta una relación firmada por el representante legal y el revisor fiscal, con detalle y valores diferentes a la documentación que reposa en el expediente,	Se presenta por debilidades en el ejercicio de la supervisión, al certificar como gasto administrativo rubros y componentes que no pueden ser cargados al convenio, sin verificar soportes de los mismos, lo que constituye un riesgo para la eficacia del recurso público	elaborar memorando dirigido a contratos solicitando elaboración de proforma para contrato convenio donde se establezca el valor del contrato una directriz para el estudio de mercado en la cual para los gastos administrativos que no exceda el 5% del valor total del contrato una modificación en el manual de supervisión solicitar a contratados jornada de capacitación y socialización	Elaboración de memorando elaboración de proforma de estudio previoRealizar capacitación y socialización de supervisores	memorando proforma capacitacion y socializacion	3	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Memorando Interno OGCi 0010 de 2019, con Radicado Nro. 000518 del 01 de Marzo de 2019, en donde la OGCi, solicita adelantar acciones para el cumplimiento del Presente Plan de Mejoramiento.Se evidencia soportes de capacitación realizada Se adjunta lista de asistencia, y diapositivas de la presentación.
			Exigencia en Obligaciones generales del cooperante en la proforma de estudios previos, la entrega de facturas, soportes completos y discriminados que garanticen y demuestren una ejecución transparente para la consecución de los objetivos pactados entre las partes, como lo establece la normatividad vigente.	Obligación Incorporada dentro de la proforma de estudios previos para convenios.	1	13-May-19	30-Jul-19	100%	Se evidencia versión 2 del Formato FT- GC - 016 de fecha 7 de Junio de 2019, en donde se observa ítem o título denominado "Especificaciones Esenciales del Convenio", que contiene detalladamente cuales deben ser las obligaciones generales del contratista. Los Numerales 10 y 11 incorporan la acción de mejora planteada.	

43	Hallazgo43 ITEMS PAGADOS CON RECURSOS DEL CONVENIO 199 de 2016 QUE CORRESPONDIAN A LA CONTRAPARTIDA DEL COOPERANTE. Se evidencia que un contratista realiza actividades de logística para el desarrollo del convenio, pagados con cargo a los recursos de la AUNAP y, al mismo tiempo, se presenta en la contrapartida como personal puesto por el cooperante para "servicios de logística".	Deficiencias de control y la falta de una adecuada supervisión de los recursos aportados por el asociado en el transcurso de la ejecución del mencionado convenio	Solicitar capacitación al Grupo de Contratación sobre las funciones responsabilidades y alcances de los supervisores, que les permita tener directrices claras frente al ejercicio, de la supervisión	Solicitar capacitación	Memorando	1	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Memorando Interno DTAF 0075 de 2019, con Radicado Nro. 450 del 26 de Febrero de 2019, en donde la Dirección Técnica, solicita adelantar acciones para el cumplimiento del Presente Plan de Mejoramiento.
				Capacitación Sobre Responsabilidades de la Supervisión y se puntualice sobre el tema de supervisión de pagos debidamente sustentados para certificar el aporte de la contrapartida del cooperante.	Lista de Asistencia y PPT de la Capacitación	1	13-May-19	31-Dec-19	100%	Se evidencia soportes de capacitación realizada en fecha 27 de Junio de 2019 por parte de la Oficina de Contratos, con el apoyo de Gestión Financiera y Direcciones Técnicas. Se adjunta lista de asistencia, y diapositivas de la presentación.
44	Hallazgo 44 GASTOS PROPIOS DEL COOPERANTE INCLUIDOS COMO GASTOS ADMINISTRATIVOS Y/U OPERATIVOS CONVENIO 203 DE 2016. No se encontró ningún soporte que evidenciara gastos con ocasión de la ejecución del convenio como son: pagos de arriendo de oficina administrativa del cooperante, servicios públicos y los honorarios del revisor fiscal	Falta de idoneidad del cooperante, en cuanto a capacidad financiera, por lo cual desnaturalizó los gastos administrativos, al incluir partidas inherentes a su desarrollo como son: pagos de arriendo de oficina administrativa del cooperante, servicios públicos y los honorarios del revisor fiscal	Solicitar capacitación al Grupo de Contratación sobre las funciones responsabilidades y alcances de los supervisores, que les permita tener directrices claras frente al ejercicio, de la supervisión	Memorando y Acta de asistencia y soporte de capacitación	Memorando Acta de asistencia soporte de capacitación	3	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Memorando Interno DTAF 0075 de 2019, con Radicado Nro. 450 del 26 de Febrero de 2019, en donde solicita adelantar acciones para el cumplimiento del Presente Plan de Mejoramiento. Se evidencia soportes de capacitación realizada. Se adjunta lista de asistencia, y diapositivas de la presentación.
45	Hallazgo 45 MODIFICACIONES ESTUDIOS PREVIOS Y PLANES DE ACCIÓN CONVENIO 183 DE 2017. Analizadas las cuantificaciones de las actividades dispuestas por la AUNAP, para el convenio 183 de 2017, se observa que no existe congruencia entre lo plasmado en los estudios previos y en el plan de acción, al modificarse los valores	Debilidades en la estructuración de la cuantificación de las actividades a ejecutar por parte de la Dirección de Fomento y del comité supervisor, al inobservar lo establecido en el estudio previo, con riesgos para la ejecución y eficiencia del recurso público	Solicitar capacitación al Grupo de Contratación sobre las funciones responsabilidades y alcances de los supervisores, que les permita tener directrices claras frente al ejercicio, de la supervisión	Solicitar capacitación	Memorando	1	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	No se observa soporte de la solicitud realizada por parte de la DTAF a Contratos solicitando la capacitación. Se evidencia soportes de capacitación realizada en fecha 27 de Junio de 2019 por parte de la Oficina de Contratos, con el apoyo de Gestión Financiera y Direcciones Técnicas. Se adjunta lista de asistencia, y diapositivas de la presentación.
46	Hallazgo No. 46 - COHERENCIA PLANES OPERATIVOS Y PLANES DE INVERSIÓN. Analizados los diferentes planes operativos y de inversión de los convenios seleccionados en la muestra de revisión del equipo auditor, se observa que, entre los mismos, no existe coherencia ni congruencia en lo que se refiere a la cuantificación de las actividades a ejecutar	Debilidades por parte de los equipos supervisores al aprobar planes de inversión a los asociados, sin guardar relación tanto de las actividades, como de sus componentes cuantificados para con los planes operativos, circunstancia que genera riesgos para la eficiencia del recurso público.	Realizar, socializar y capacitar los Formatos para la construcción del Plan Operativo y Plan de Inversión de los procesos contractuales	Realizar capacitación y socialización de supervisores	capacitación	1	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Memorando Interno DTIV 0005 donde solicita adelantar acciones para el cumplimiento del Presente P.M. Se evidencia Memorando Interno DTAF 0075 en donde adelantar acciones para el cumplimiento del Presente P.M.
				Elaboración de Formatos	Formatos Plan Operativo y Plan de Inversión y Listas de Asistencias	3	24-May-19	31-Dec-19	100%	Se evidencia lista de asistencia sobre la verificación y aprobación guía y formatos POA
47	Hallazgo 47 SUPERVISIÓN CONVENIOS 259 DE 2016 Y 199 DE 2016. Revisados los expedientes contractuales de los convenios 259 y 199 de 2016 se identificaron situaciones que evidencian fallas en el proceso de supervisión por parte del Comité designado para esta labor, en cuanto a vigilancia, seguimiento y control de todas las actividades desarrolladas en ejecución de los mismos.	Fallas al interior del proceso de supervisión de los convenios en la AUNAP, que demuestran debilidades en el seguimiento oportuno y efectivo de los procesos a cargo, y de cada una de las obligaciones del cooperante.	Solicitar capacitación al Grupo de Contratación sobre las funciones responsabilidades y alcances de los supervisores, que les permita tener directrices claras frente al ejercicio, de la supervisión	Solicitar capacitación	Memorando	1	01-Feb-19	30-Jun-19	100%	Se evidencia Memorando Interno DTAF 0075 de 2019, con Radicado Nro. 450 del 26 de Febrero de 2019, en donde la Dirección Técnica, solicita adelantar acciones para el cumplimiento del Presente Plan de Mejoramiento.
				Capacitación Sobre Responsabilidades de la Supervisión (Tema de vigilancia, seguimiento y control de todas las actividades desarrolladas en ejecución de lo pactado)	Lista de Asistencia y PPT de la Capacitación	1	13-May-19	31-Dec-19	100%	Se evidencia soportes de capacitación realizada en fecha 27 de Junio de 2019 por parte de la Oficina de Contratos, con el apoyo de Gestión Financiera y Direcciones Técnicas. Se adjunta lista de asistencia, y diapositivas de la presentación.

SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIA FINANCIERA INDEPENDIENTE (VIGENCIA FISCAL)										
	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	CANTIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	% DE CUMPLIMIENTO	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN
1	Hallazgo 1 Contrato servicio de vigilancia Se observó que la AUNAP para el periodo enero-abril de 2018, no contaba con un contrato para el servicio de vigilancia de las estaciones psicológicas y centros de investigación, situación que conllevó a que en abril 10-11 de 2018 se presentara un hurto, en la estación psicológica de Bahía Málaga en Buenaventura, por cuantía de \$20.959.233.	Lo anterior, se presenta debido a que la AUNAP no hace uso del mecanismo consagrado en la Ley 819 de 2003, para la constitución de vigencias futuras, que podría amparar el contrato de seguridad, para salvaguarda de la Propiedad Planta y Equipo en las estaciones psicológicas y centros de investigación.	Mediante Memorandos u oficios por el cual se solicita la inclusión de las vigencias futuras.	Se solicitara mediante memorando u oficio al área pertinente la necesidad de constitución de las vigencias futuras. De acuerdo a las necesidades las cuales deberá evaluar el área pertinente, de acuerdo a la justificación dada.	Memorando	1	31-Jul-19	10-sep-19	1+118/115900%	Se evidencia memorando 0367 de 2019 con asunto: Entrega de justificación técnica - Económica. Solicitar Autorización para la Asunción de Obligaciones que afecten el presupuesto de inversión de la vigencia 2020 y 2021. Igualmente se evidencia correos solicitando la vigencias futuras para las estaciones de acuicultura
1	Hallazgo 1 Contrato servicio de vigilancia Se observó que la AUNAP para el periodo enero-abril de 2018, no contaba con un contrato para el servicio de vigilancia de las estaciones psicológicas y centros de investigación, situación que conllevó a que en abril 10-11 de 2018 se presentara un hurto, en la estación psicológica de Bahía Málaga en Buenaventura, por cuantía de \$20.959.233.	Lo anterior, se presenta debido a que la AUNAP no hace uso del mecanismo consagrado en la Ley 819 de 2003, para la constitución de vigencias futuras, que podría amparar el contrato de seguridad, para salvaguarda de la Propiedad Planta y Equipo en las estaciones psicológicas y centros de investigación.	Establecer plantilla para las solicitudes correspondientes ante MADR-DNP, que incluya la opción de vigencias futuras.	Establecer plantilla para las solicitudes correspondientes ante MADR-DNP, que incluya la opción de vigencias futuras.	Plantilla	1	31-Jul-19	31-Dec-19	100%	Se evidencia Plantilla Proyectos de Inversión publicada en la intranet.
2	Hallazgo 2 Revelación Propiedad Planta y Equipo - De acuerdo con las normas internacionales, se evidenció que los terrenos donde funcionan las estaciones psicológicas la Terraza (Villavicencio), Oiba (Santander), Estación predio Filadelfia (Puerto López-Meta) y terreno rural ubicado en Tolu (Sucre).	Así las cosas, en concordancia con el instructivo 002 de la Contaduría General de la Nación, esta situación no fue debidamente revelada en las notas a los estados contables con corte a diciembre 31 de 2018. Situación que no permite conocer el estado y beneficios de estos activos	Revelar la realidad económica de la propiedad planta y equipo de la entidad .	Mesa de trabajo con la Contaduría General de la Nación	Acta - Control de asistencia	1	31-Jul-19	31-Mar-20	100%	Se evidencia Acta de Reunión con la Contaduría General de la Nación con fecha del 13/08/2019 donde uno de los puntos a tratar es el Informe Final de Auditoría financiera realizada por la CGR en el primer semestre del año 2018. Donde se indica que se debe aplicar concepto No. 20192000027131 del 26/06/2019
2	Hallazgo 2 Revelación Propiedad Planta y Equipo - De acuerdo con las normas internacionales, se evidenció que los terrenos donde funcionan las estaciones psicológicas la Terraza (Villavicencio), Oiba (Santander), Estación predio Filadelfia (Puerto López-Meta) y terreno rural ubicado en Tolu (Sucre).	Así las cosas, en concordancia con el instructivo 002 de la Contaduría General de la Nación, esta situación no fue debidamente revelada en las notas a los estados contables con corte a diciembre 31 de 2018. Situación que no permite conocer el estado y beneficios de estos activos	Revelar la realidad económica de la propiedad planta y equipo de la entidad .	Comité de sostenibilidad del sistema contable para socializar Mesa de trabajo y concepto de la Contaduría General de la Nación y definir lineamientos a seguir.	Acta de soporte de la mesa de trabajo. - Documento emitido por la contaduría General de la Nación	1	31-Jul-19	31-Mar-20	100%	Se evidencia acta del Comité de sostenibilidad del sistema contable de fecha 13/08/2019 donde los bienes inmuebles de Terraza en Villavicencio, Oiba y Puerto López se reclasifican a la cuenta 1637 tal como lo indica CGN, lo anterior se realizará en el mes de Septiembre.
2	Hallazgo 2 Revelación Propiedad Planta y Equipo - De acuerdo con las normas internacionales, se evidenció que los terrenos donde funcionan las estaciones psicológicas la Terraza (Villavicencio), Oiba (Santander), Estación predio Filadelfia (Puerto López-Meta) y terreno rural ubicado en Tolu (Sucre).	Así las cosas, en concordancia con el instructivo 002 de la Contaduría General de la Nación, esta situación no fue debidamente revelada en las notas a los estados contables con corte a diciembre 31 de 2018. Situación que no permite conocer el estado y beneficios de estos activos	Revelar la realidad económica de la propiedad planta y equipo de la entidad .	Revisión de política contable de propiedad planta y equipo.	Acta - Control de asistencia	1	31-Jul-19	31-mar.-20	100%	Se evidencia formato acta de reunión del 31 de marzo de 2020 del comité de técnico de sostenibilidad del Sistema contable, donde se trató el tema de Revelar la realidad económica de la propiedad planta y equipo de la entidad y la revisión de la política contable de propiedad planta y equipo
3	Hallazgo 3 No referendación Reserva presupuestal de los contratos - No se referenda la Reserva presupuestal del Contrato de Prestación de Servicios No. 0098 de 2018, suscrito con ALBA VIVIANA VARÓN DEAZA, valor total del contrato \$15.000.000.	Dado que los soportes aportados por la Entidad para la constitución de la reserva no son suficientes, se realizó una revisión de la carpeta del contrato encontrándose que éste venció el 10 de julio de 2018; así las cosas, se tiene que los efectos y las obligaciones pactadas una vez terminado el plazo, pierden eficacia, esto es, dejan de existir.	Establecer lineamientos contractuales que definan y establezcan las acciones que se deben aplicar en situaciones, en presunto incumplimiento de las obligaciones de los contratos, acordes a lo mencionado en el parágrafo 1 del Art 89 -ESTATUTOORGANICO DE PRESUPUESTO.	Establecer Mesa de trabajo conjunta entre el grupo de gestión financiera y gestión contractual.	Acta - Control de asistencia	1	31-Jul-19	31-Mar-20	100%	Se evidencia acta y control de asistencia del día 5/12/2019
3	Hallazgo 3 No referendación Reserva presupuestal de los contratos - No se referenda la Reserva presupuestal del Contrato de Prestación de Servicios No. 0098 de 2018, suscrito con ALBA VIVIANA VARÓN DEAZA, valor total del contrato \$15.000.000.	Dado que los soportes aportados por la Entidad para la constitución de la reserva no son suficientes, se realizó una revisión de la carpeta del contrato encontrándose que éste venció el 10 de julio de 2018; así las cosas, se tiene que los efectos y las obligaciones pactadas una vez terminado el plazo, pierden eficacia, esto es, dejan de existir.	Establecer lineamientos contractuales que definan y establezcan las acciones que se deben aplicar en situaciones, en presunto incumplimiento de las obligaciones de los contratos, acordes a lo mencionado en el parágrafo 1 del Art 89 -ESTATUTOORGANICO DE PRESUPUESTO.	Establecer Un instructivo cuando se presenten incumplimientos de procesos contractuales donde se determine los documentos necesarios para la constitución de las reservas presupuestales independientemente si es por incumplimiento de procesos contractuales.	Instructivo publicado en intranet	1	31-Jul.-19	31-mar.-20	100%	El proceso responsable decidió establecer un procedimiento y que consideró que la acción de mejora estaría mas soportada con este documento, es así que, se evidencia procedimiento constitución y seguimiento a la ejecución del rezago presupuestal con código PR-GF-016 donde se definen las acciones que se deben aplicar en situaciones, en presunto incumplimiento de las obligaciones de los contratos, al igual se observa formato de control y seguimiento de ejecución presupuestal en proceso de incumplimiento contractual con código DT-GF-028, publicados en la intranet
3	Hallazgo 3 No referendación Reserva presupuestal de los contratos - No se referenda la Reserva presupuestal del Contrato de Prestación de Servicios No. 0098 de 2018, suscrito con ALBA VIVIANA VARÓN DEAZA, valor total del contrato \$15.000.000.	Dado que los soportes aportados por la Entidad para la constitución de la reserva no son suficientes, se realizó una revisión de la carpeta del contrato encontrándose que éste venció el 10 de julio de 2018; así las cosas, se tiene que los efectos y las obligaciones pactadas una vez terminado el plazo, pierden eficacia, esto es, dejan de existir.	Establecer lineamientos contractuales que definan y establezcan las acciones que se deben aplicar en situaciones, en presunto incumplimiento de las obligaciones de los contratos, acordes a lo mencionado en el parágrafo 1 del Art 89 -ESTATUTOORGANICO DE PRESUPUESTO.	Actualización del instructivo de rezago presupuestal determinando los documentos necesarios para la constitución de las reservas presupuestales.	Instructivo actualizado y publicado en intranet	1	31-Jul.-19	31-mar.-20	100%	Se evidencia procedimiento constitución y seguimiento a la ejecución del rezago presupuestal con código PR-GF-016 y formato resumen constitución de rezago presupuestal con código DT-GF-030, publicados en la intranet
4	Hallazgo 4 Constitución de Reservas presupuestales en 2017 sin soporte legal De la verificación realizada a la constitución del rezago presupuestal de la vigencia 2017, se observó un saldo no ejecutado por cuantía de \$4.000.000, correspondiente al contrato de prestación de servicios No. 127 de 2017, suscrito con VALENCIA IBARGUEN SIXTY DAYANA.	En cuanto a la constitución de la reserva de este contrato al cierre de la vigencia 2017 y teniendo en cuenta que, al cierre de dicha vigencia, el contrato ya había vencido el plazo de ejecución, la AUNAP no contaba con soporte legal para la constitución de esta reserva presupuestal.	Establecer lineamientos contractuales que definan y establezcan las acciones que se deben aplicar en situaciones, en presunto incumplimiento de las obligaciones de los contratos, acordes a lo mencionado en el parágrafo 1 del Art 89 -ESTATUTOORGANICO DE PRESUPUESTO.	Establecer Mesa de trabajo conjunta entre el grupo de gestión financiera y gestión contractual.	Acta - Control de asistencia	1	31-Jul-19	31-Mar-20	100%	Se evidencia acta y control de asistencia del día 5/12/2019

4	Hallazgo 4 Constitución de Reservas presupuestales en 2017 sin soporte legal de la verificación realizada a la constitución del rezago presupuestal de la vigencia 2017, se observó un saldo no ejecutado por cuantía de \$4.000.000, correspondiente al contrato de prestación de servicios No. 127 de 2017, suscrito con VALENCIA IBARGUEN SIXTY DAYANA.	En cuanto a la constitución de la reserva de este contrato al cierre de la vigencia 2017 y teniendo en cuenta que, al cierre de dicha vigencia, el contrato ya había vencido el plazo de ejecución, la AUNAP no contaba con soporte legal para la constitución de esta reserva presupuestal.	Establecer lineamientos contractuales que definan y establezcan las acciones que se deben aplicar en situaciones, en presunto incumplimiento de las obligaciones de los contratos, acordes a lo mencionado en el parágrafo 1 del Art 89 -ESTATUTOORGANICO DE PRESUPUESTO.	Establecer un instructivo cuando se presenten incumplimientos de procesos contractuales.	Instructivo publicado en intranet	1	31-jul.-19	31-mar.-20	100%	El proceso responsable decidió establecer un procedimiento y que consideró que la acción de mejora estaría mas soportada con este documento, es así que, se evidencia procedimiento constitución y seguimiento a la ejecución del rezago presupuestal con código PR-GF-016 donde se definen las acciones que se deben aplicar en situaciones, en presunto incumplimiento de las obligaciones de los contratos, al igual se observa formato de control y seguimiento de ejecución presupuestal en proceso de incumplimiento contractual con código DT-GF-028, publicados en la intranet
4	Hallazgo 4 Constitución de Reservas presupuestales en 2017 sin soporte legal Sin embargo, para el caso del contrato 127 de 2017, suscrito con VALENCIA IBARGUEN SIXTY DAYANA.	En cuanto a la constitución de la reserva de este contrato al cierre de la vigencia 2017 y teniendo en cuenta que, al cierre de dicha vigencia, el contrato ya había vencido el plazo de ejecución, la AUNAP no contaba con soporte legal para la constitución de esta reserva presupuestal.	Establecer lineamientos contractuales que definan y establezcan las acciones que se deben aplicar en situaciones, en presunto incumplimiento de las obligaciones de los contratos, acordes a lo mencionado en el parágrafo 1 del Art 89 -ESTATUTOORGANICO DE PRESUPUESTO.	Actualización del instructivo de rezago presupuestal determinando los documentos necesarios para la constitución de las reservas presupuestales.	Instructivo actualizado y publicado en intranet	1	31-jul.-19	31-mar.-20	100%	Se evidencia procedimiento constitución y seguimiento a la ejecución del rezago presupuestal con código PR-GF-016 y formato resumen constitución de rezago presupuestal con código DT-GF-030, publicados en la intranet
4	Hallazgo 4 Constitución de Reservas presupuestales en 2017 sin soporte legal Sin embargo, para el caso del contrato 127 de 2017, suscrito con Sixty Dayana Valencia, no se presentan las actuaciones que se adelantaron de inicio del proceso sancionatorio; así las cosas, al cierre de la vigencia 2017,	En cuanto a la constitución de la reserva de este contrato al cierre de la vigencia 2017 y teniendo en cuenta que, al cierre de dicha vigencia, el contrato ya había vencido el plazo de ejecución, la AUNAP no contaba con soporte legal para la constitución de esta reserva presupuestal.	Establecer lineamientos contractuales que definan y establezcan las acciones que se deben aplicar en situaciones, en presunto incumplimiento de las obligaciones de los contratos, acordes a lo mencionado en el parágrafo 1 del Art 89 -ESTATUTOORGANICO DE PRESUPUESTO.	Establecer Mesa de trabajo conjunta entre el grupo de gestión financiera y gestión contractual	Acta - Control de asistencia	1	31-Jul-19	31-Mar-20	100%	Se evidencia acta y control de asistencia del día 5/12/2019
4	Hallazgo 4 Constitución de Reservas presupuestales en 2017 sin soporte legal Sin embargo, para el caso del contrato 127 de 2017, suscrito con Sixty Dayana Valencia, no se presentan las actuaciones que se adelantaron de inicio del proceso sancionatorio, así las cosas, al cierre de la vigencia 2017, la AUNAP no contaba con el soporte legal para la constitución de esta reserva,	En cuanto a la constitución de la reserva de este contrato al cierre de la vigencia 2017 y teniendo en cuenta que, al cierre de dicha vigencia, el contrato ya había vencido el plazo de ejecución, la AUNAP no contaba con soporte legal para la constitución de esta reserva presupuestal.	Establecer lineamientos contractuales que definan y establezcan las acciones que se deben aplicar en situaciones, en presunto incumplimiento de las obligaciones de los contratos, acordes a lo mencionado en el parágrafo 1 del Art 89 -ESTATUTOORGANICO DE PRESUPUESTO.	Establecer un instructivo cuando se presenten incumplimientos de procesos contractuales.	Instructivo publicado en intranet	1	31-jul.-19	31-mar.-20	100%	El proceso responsable decidió establecer un procedimiento y que consideró que la acción de mejora estaría mas soportada con este documento, es así que, se evidencia procedimiento constitución y seguimiento a la ejecución del rezago presupuestal con código PR-GF-016 donde se definen las acciones que se deben aplicar en situaciones, en presunto incumplimiento de las obligaciones de los contratos, al igual se observa formato de control y seguimiento de ejecución presupuestal en proceso de incumplimiento contractual con código DT-GF-028, publicados en la intranet
4	Hallazgo 4 Constitución de Reservas presupuestales en 2017 sin soporte legal Sin embargo, para el caso del contrato 127 de 2017, suscrito con Sixty Dayana Valencia, no se presentan las actuaciones que se adelantaron de inicio del proceso sancionatorio; así las cosas, al cierre de la vigencia 2017, la AUNAP no contaba con el soporte legal para la constitución de esta reserva,	En cuanto a la constitución de la reserva de este contrato al cierre de la vigencia 2017 y teniendo en cuenta que, al cierre de dicha vigencia, el contrato ya había vencido el plazo de ejecución, la AUNAP no contaba con soporte legal para la constitución de esta reserva presupuestal.	Establecer lineamientos contractuales que definan y establezcan las acciones que se deben aplicar en situaciones, en presunto incumplimiento de las obligaciones de los contratos, acordes a lo mencionado en el parágrafo 1 del Art 89 -ESTATUTOORGANICO DE PRESUPUESTO.	Actualización del instructivo de rezago presupuestal determinando los documentos necesarios para la constitución de las reservas presupuestales.	Instructivo actualizado y publicado en intranet	1	31-jul.-19	31-mar.-20	100%	Se evidencia procedimiento constitución y seguimiento a la ejecución del rezago presupuestal con código PR-GF-016 y formato resumen constitución de rezago presupuestal con código DT-GF-030, publicados en la intranet
5	Hallazgo 5 Saldo no ejecutado Reserva Presupuestal 2017 Con base en lo anterior, se evidencian falencias en el seguimiento y ejecución contractual y presupuestal de las reservas de la vigencia 2017, lo que se corrobora con que solo al cierre de la vigencia 2018 la AUNAP decide tomar acciones frente a este convenio, cuyo plazo ya se encuentra vencido,	Como soporte de la no ejecución del saldo de esta reserva presupuestal, la AUNAP entrega un acta de comité de control interno, en la cual se presenta un informe de la gestión contractual de la vigencia 2017, en donde esta oficina presenta evidencias de cumplimiento parcial de las actividades pactadas en los objetivos del convenio por parte del contratista,	Establecer mecanismos para el control y seguimiento de la ejecución de las reservas presupuestales por parte de los supervisores, que den cuenta de su no ejecución con el fin de realizar las acciones necesarias en oportunidad.	Mesa de trabajo donde se determine los mecanismos para el control y ejecución de las reservas, con las áreas técnicas, gestión contractual, secretaria general y sus áreas de apoyo y planeación; con el acompañamiento de Control Interno Para que pueda dar sus recomendaciones pertinentes.	Acta - Control de asistencia	1	31-jul.-19	31-mar.-20	100%	A razón de la situación de salud pública originada por el COVID 19, los responsables por medio de correo electrónico del 24 de marzo, el grupo de gestión financiera propuso como mecanismos para el control y ejecución de las reservas el procedimiento PROCEDIMIENTO CONSTITUCION Y SEGUIMIENTO A LA EJECUCION DEL REZAGO PRESUPUESTAL para ser construido y avalado con las áreas técnicas, gestión contractual, secretaria general y sus áreas de apoyo y planeación
5	Hallazgo 5 Saldo no ejecutado Reserva Presupuestal 2017 Con base en lo anterior, se evidencian falencias en el seguimiento y ejecución contractual y presupuestal de las reservas de la vigencia 2017, lo que se corrobora con que solo al cierre de la vigencia 2018 la AUNAP decide tomar acciones frente a este convenio, cuyo plazo ya se encuentra vencido,	Como soporte de la no ejecución del saldo de esta reserva presupuestal, la AUNAP entrega un acta de comité de control interno, en la cual se presenta un informe de la gestión contractual de la vigencia 2017, en donde esta oficina presenta evidencias de cumplimiento parcial de las actividades pactadas en los objetivos del convenio por parte del contratista,	Establecer mecanismos para el control y seguimiento de la ejecución de las reservas presupuestales por parte de los supervisores, que den cuenta de su no ejecución con el fin de realizar las acciones necesarias en oportunidad.	Elaboración del formato de control y seguimiento a los saldos no ejecutados de la reserva.	Formato Publicado en la intranet	1	31-jul.-19	31-jul.-20	100%	Se evidencia formato de control y seguimiento mensual a los saldos de la reserva presupuestal con código FT-GF-027 publicado en la intranet.
5	Hallazgo 5 Saldo no ejecutado Reserva Presupuestal 2017 Con base en lo anterior, se evidencian falencias en el seguimiento y ejecución contractual y presupuestal de las reservas de la vigencia 2017, lo que se corrobora con que solo al cierre de la vigencia 2018 la AUNAP decide tomar acciones frente a este convenio, cuyo plazo ya se encuentra vencido,	Como soporte de la no ejecución del saldo de esta reserva presupuestal, la AUNAP entrega un acta de comité de control interno, en la cual se presenta un informe de la gestión contractual de la vigencia 2017, en donde esta oficina presenta evidencias de cumplimiento parcial de las actividades pactadas en los objetivos del convenio por parte del contratista,	Establecer mecanismos para el control y seguimiento de la ejecución de las reservas presupuestales por parte de los supervisores, que den cuenta de su no ejecución con el fin de realizar las acciones necesarias en oportunidad.	Actualización del instructivo de rezago presupuestal determinando los documentos necesarios para la constitución de las reservas presupuestales.	Instructivo actualizado y publicado en intranet	1	31-jul.-19	31-mar.-20	100%	El proceso responsable decidió establecer un procedimiento y que consideró que la acción de mejora estaría mas soportada con este documento, es así que, se evidencia procedimiento constitución y seguimiento a la ejecución del rezago presupuestal con código PR-GF-016 donde se definen las acciones que se deben aplicar en situaciones, en presunto incumplimiento de las obligaciones de los contratos, al igual se observa formato de control y seguimiento de ejecución presupuestal en proceso de incumplimiento contractual con código DT-GF-028, publicados en la intranet
5	Hallazgo 5 Saldo no ejecutado Reserva Presupuestal 2017 Con base en lo anterior, se evidencian falencias en el seguimiento y ejecución contractual y presupuestal de las reservas de la vigencia 2017, lo que se corrobora con que solo al cierre de la vigencia 2018 la AUNAP decide tomar acciones frente a este convenio, cuyo plazo ya se encuentra vencido,	Como soporte de la no ejecución del saldo de esta reserva presupuestal, la AUNAP entrega un acta de comité de control interno, en la cual se presenta un informe de la gestión contractual de la vigencia 2017, en donde esta oficina presenta evidencias de cumplimiento parcial de las actividades pactadas en los objetivos del convenio por parte del contratista,	Contratar profesionales en las áreas de economía, biología y derecho (o afines) de dedicación exclusiva para que ejerza actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos.	Contratar profesionales en las áreas de economía, biología y derecho (o afines) de dedicación exclusiva para que ejerza actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos	Contratar profesionales en las áreas de economía, biología y derecho (o afines) de dedicación exclusiva para que ejerza actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos	1	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se manifiesta que se contrató a tres profesionales (Jurídico, financiero y técnico) para que ejerzan actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos. No 217 -276-096

5	Hallazgo 5 Saldo no ejecutado Reserva Presupuestal 2017 Con base en lo anterior, se evidencian falencias en el seguimiento y ejecución contractual y presupuestal de las reservas de la vigencia 2017, lo que se corrobora con que solo al cierre de la vigencia 2018 la AUNAP decide tomar acciones frente a este convenio, cuyo plazo ya se encuentra vencido.	Como soporte de la no ejecución del saldo de esta reserva presupuestal, la AUNAP entrega un acta de comité de control Interno, en la cual se presenta un informe de la gestión contractual de la vigencia 2017, en donde esta oficina presenta evidencias de cumplimiento parcial de las actividades pactadas en los objetivos del convenio por parte del contratista,	Detallar en los correspondientes Planes Operativos, las fases, actividades y parámetros, con su debida ponderación. Establecer un cronograma de seguimiento que permita identificar el estado de avance del Plan Operativo y de inversión, de los puntos críticos del mismo.	Detallar en los correspondientes Planes Operativos, las fases, actividades y parámetros, con su debida ponderación. Establecer un cronograma de seguimiento que permita identificar el estado de avance del Plan Operativo y de inversión, de los puntos críticos del mismo.	Documento detallado de Plan Operativo. Documento de cronograma de seguimiento Plan de Inversión detallado	3	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se evidencia Documento Guía para la Elaboración de planes operativos y de Inversión de Convenios. Al igual se evidencia formato cronograma de actividades
5	Hallazgo 5 Saldo no ejecutado Reserva Presupuestal 2017 Con base en lo anterior, se evidencian falencias en el seguimiento y ejecución contractual y presupuestal de las reservas de la vigencia 2017, lo que se corrobora con que solo al cierre de la vigencia 2018 la AUNAP decide tomar acciones frente a este convenio, cuyo plazo ya se encuentra vencido.	Como soporte de la no ejecución del saldo de esta reserva presupuestal, la AUNAP entrega un acta de comité de control Interno, en la cual se presenta un informe de la gestión contractual de la vigencia 2017, en donde esta oficina presenta evidencias de cumplimiento parcial de las actividades pactadas en los objetivos del convenio por parte del contratista,	Proponer ante el Director General la creación de un comité evaluador de proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP.	Crear un Comité que evalúe proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP	Resolución de conformación del Comité Interno que evalúe los proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP	1	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se evidencia Resolución 1632 de 29 de Julio 2019, donde se conforma el Comité Interno que evalúe los proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP
5	Hallazgo 5 Saldo no ejecutado Reserva Presupuestal 2017 Con base en lo anterior, se evidencian falencias en el seguimiento y ejecución contractual y presupuestal de las reservas de la vigencia 2017, lo que se corrobora con que solo al cierre de la vigencia 2018 la AUNAP decide tomar acciones frente a este convenio, cuyo plazo ya se encuentra vencido.	Como soporte de la no ejecución del saldo de esta reserva presupuestal, la AUNAP entrega un acta de comité de control Interno, en la cual se presenta un informe de la gestión contractual de la vigencia 2017, en donde esta oficina presenta evidencias de cumplimiento parcial de las actividades pactadas en los objetivos del convenio por parte del contratista,	Capacitación a los supervisores de la DTAF para la estructuración, elaboración y seguimiento de los Convenios y Contratos	Capacitar a los supervisores de Convenios y/o Contratos sobre la estructuración, elaboración y seguimiento de los Convenios y Contratos	Listado de asistencia de la capacitación a los supervisores de la DTAF de convenio y/o contratos.	1	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se evidencia Lista de Asistencia de una capacitación, presentación y Registro fotográfico de la capacitación a los supervisores y/o convenios
5	Hallazgo 5 Saldo no ejecutado Reserva Presupuestal 2017 Con base en lo anterior, se evidencian falencias en el seguimiento y ejecución contractual y presupuestal de las reservas de la vigencia 2017, lo que se corrobora con que solo al cierre de la vigencia 2018 la AUNAP decide tomar acciones frente a este convenio, cuyo plazo ya se encuentra vencido.	Como soporte de la no ejecución del saldo de esta reserva presupuestal, la AUNAP entrega un acta de comité de control Interno, en la cual se presenta un informe de la gestión contractual de la vigencia 2017, en donde esta oficina presenta evidencias de cumplimiento parcial de las actividades pactadas en los objetivos del convenio por parte del contratista,	Capacitaciones sobre el alcance y funciones del comité de contratación	Capacitar a los supervisores de Convenios y/o Contratos sobre el alcance y funciones del comité de contratación.	Listado de asistencia de la capacitación a los supervisores de convenios y/o contratos.	1	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se evidencia Lista de Asistencia del 23 de agosto donde se realizó la presentación del Comité de Contratación Resolución 08 de 2019
6	Hallazgo 6 Programación y planeación presupuestal. La Contraloría indagó sobre el proceso de priorización de necesidades que conllevaron a formular los anteriores objetivos y las actividades propuestas en cada caso; sin embargo, se estableció que, en la AUNAP, a pesar de contar con un procedimiento para su construcción y registro ante DNP	Lo anterior se da por deficiencias en la planeación y programación presupuestal, por cuanto se carece de procedimientos para la formulación de programas y proyectos de inversión donde se establezcan claramente los objetivos, actividades, metas a alcanzar e indicadores que permitan medir el impacto de la gestión adelantada con los recursos dispuestos por la entidad	Desarrollar herramienta de registro de Proyectos internos que permitan evaluar y priorizar técnicamente.	Se desarrolla el Banco de Proyectos Internos Aunap -PIA, publicado en la Web intranet de la entidad (http://intranet.aunap.gov.co/index.php/herramientas), donde cada uno de los Regionales, o funcionarios de la aunap, registra los proyectos internos que sean de interés de los Segmentos poblacionales o grupos de ítems de cada región que hayan priorizado, según la dinámica regional.	Desarrollar Herramientas de registro, control y seguimiento	1	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se evidencia Link donde se realiza el registro a los proyectos, pero no contempla el control y seguimientos de los mismo.
6	Hallazgo 6 Programación y planeación presupuestal. La Contraloría indagó sobre el proceso de priorización de necesidades que conllevaron a formular los anteriores objetivos y las actividades propuestas en cada caso; sin embargo, se estableció que, en la AUNAP, a pesar de contar con un procedimiento para su construcción y registro ante DNP.	Lo anterior se da por deficiencias en la planeación y programación presupuestal, por cuanto se carece de procedimientos para la formulación de programas y proyectos de inversión donde se establezcan claramente los objetivos, actividades, metas a alcanzar e indicadores que permitan medir el impacto de la gestión adelantada con los recursos dispuestos por la entidad	Implementar sistema de conferencia en tiempo real, que permita que los directores regionales intervengan durante el desarrollo de cada sesión	En cuanto a la gestión con las Direcciones Regionales, desde el mes de junio del 2019 se implementa y convoca a los directores regionales para que mediante la herramienta meet.google.com/webcam permite que todos los Directores regionales asistan en tiempo real a estos espacios de Dirección para la toma de decisiones, interviniendo de manera directa.	sistema de conferencia implementado	1	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se evidencia sistema de conferencia implementado en los comité directivos realizado los lunes en el despacho del Director General.
7	Hallazgo 7 Incumplimiento de objetivos contrato 230-2018 Situación que evidencia debilidades en las actividades relacionadas con la planeación del proyecto, en cuanto al tiempo de ejecución y asignación de recursos, lo que conllevó, a que no se cumpliera con el 100% del contrato en cada uno de sus componentes	Lo anterior, trae como consecuencia que la AUNAP, al desconocer la información de los puntos que no fueron realizados, no tenga todos los elementos de juicio para toma de decisiones en cumplimiento de su cometido estatal.	Fortalecer el conocimiento de los profesionales de las áreas técnicas involucradas en los procesos y procedimientos de contratación y supervisión	Realizar mínimo dos mesas de trabajo en el año para fortalecer conocimiento sobre los procesos y procedimientos de contratación y supervisión de los profesionales de las áreas técnicas involucradas, para lo cual se solicitará apoyo al área de gestión contractual.	Reuniones programadas/reuniones sostenidas	100%(2)	31-Jul-19	01-Dec-19	100%	Se evidencia registro fotográfico de la socialización con las direcciones técnicas sobre los procesos y procedimientos de contratación y supervisión
7	Hallazgo 7 Incumplimiento de objetivos contrato 230-2018 Situación que evidencia debilidades en las actividades relacionadas con la planeación del proyecto, en cuanto al tiempo de ejecución y asignación de recursos, lo que conllevó, a que no se cumpliera con el 100% del contrato en cada uno de sus componentes	Lo anterior, trae como consecuencia que la AUNAP, al desconocer la información de los puntos que no fueron realizados, no tenga todos los elementos de juicio para toma de decisiones en cumplimiento de su cometido estatal.	Socializar la metodología a seguir para efectuar modificaciones contractuales, en pro de facilitar la toma de decisiones cuando las condiciones así lo requieran.	Realizar mínimo una mesa de trabajo al año para fortalecer competencias de los profesionales de las áreas técnicas involucradas, para efectuar modificaciones contractuales, para lo cual se solicitará apoyo al área de gestión contractual.	Reuniones programadas/reuniones sostenidas	100% (1)	31-Jul-19	01-Dec-19	100%	Se observa formato control de asistencia de fecha 12/08, para la Socialización del Manual de Supervisión V4. Se evidencia Acta y formato control de asistencia de fecha 6/09, tema tratado: Modificaciones Contractuales. Reuniones sostenidas sólo por el proceso de la OGC.
7	Hallazgo 7 Incumplimiento de objetivos contrato 230-2018 Situación que evidencia debilidades en las actividades relacionadas con la planeación del proyecto, en cuanto al tiempo de ejecución y asignación de recursos, lo que conllevó, a que no se cumpliera con el 100% del contrato en cada uno de sus componentes	Lo anterior, trae como consecuencia que la AUNAP, al desconocer la información de los puntos que no fueron realizados, no tenga todos los elementos de juicio para toma de decisiones en cumplimiento de su cometido estatal.	Seguimiento constante a la ejecución financiera de cada proyecto, con el fin de identificar recursos que no vayan a ser utilizados y así liberarlos para ser invertidos en otras necesidades de la entidad.	Establecer un formato para la presentación de un reporte financiero mensual por parte de los supervisores financieros de cada contrato o convenio que se ejecuten desde área de OGC	Formato diseñado, normalizado y socializado	1	31-Jul-19	01-Dec-19	100%	Se evidencia formato de planeación y seguimiento a la ejecución financiera con código FT-IC-008 publicado en la intranet
7	Hallazgo 7 Incumplimiento de objetivos contrato 230-2018 Situación que evidencia debilidades en las actividades relacionadas con la planeación del proyecto, en cuanto al tiempo de ejecución y asignación de recursos, lo que conllevó, a que no se cumpliera con el 100% del contrato en cada uno de sus componentes	Lo anterior, trae como consecuencia que la AUNAP, al desconocer la información de los puntos que no fueron realizados, no tenga todos los elementos de juicio para toma de decisiones en cumplimiento de su cometido estatal.	Cumplir con las actividades de seguimiento y supervisión los procesos que permitan controlar actividades y tiempos de ejecución.	Establecer un formato para la presentación informe por parte del comité de supervisión o supervisores de cada contrato o convenio que se ejecuten desde el área de OGC	Formato diseñado, normalizado y socializado	18	31-Jul-19	01-Dec-19	100%	Se evidencia formato de planeación y seguimiento a la ejecución financiera con código FT-IC-008 publicado en la intranet

8	Hallazgo 8 Suscripción convenios y/o contratos segundo semestre Se evidenció que la AUNAP suscribe convenios y/o contratos después del segundo semestre de cada vigencia, como en el caso de los contratos 266 de 2018, contrato 230 de 2018, convenio 259 de 2016, Convenio 189 de 2017, entre otros, donde se establecieron plazos que no fueron acordes para el cumplimiento	Esta situación se presenta por una inadecuada planeación y priorización de la ejecución de los recursos asignados a la AUNAP, para adelantar la inversión en cumplimiento de su objetivo misional y a que la entidad no hace uso del mecanismo de Vigencias Futuras.	Establecer herramienta que permita realizar una adecuada identificación y priorización y seguimiento de proyectos internos con uso de los recursos de los proyectos de inversión	Diseñar herramienta de seguimiento de avance de los proyectos internos de la AUNAP, que se ejecuten mediante contratos y/o convenios con operadores externos.	Herramienta	1	31-Jul-19	31-Dec-19	100%	Se evidencia herramienta diseñada por el profesional con funciones en Planeación.
9	Hallazgo 9 Falta de control, seguimiento y supervisión oportuna al convenio de cooperación 211 de 2018 En vista de lo anterior, y ante la problemática presentada en los considerandos del convenio de cooperación, el objetivo primordial del proyecto no se cumplió al dejar los beneficiarios de la acuicultura a nivel nacional de este proyecto	Lo anterior, se presenta debido a que las personas designadas para la integración de los distintos comités (Comité Supervisor y Secretaría Técnica), según los informes presentados, no vigilaron correctamente la ejecución del convenio, conforme a las actividades señaladas en el plan de trabajo a desarrollar en conjunto con el cronograma de trabajo	Contratar profesionales en las áreas de economía, biología y derecho (o afines) de dedicación exclusiva para que ejerza actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos.	Contratar profesionales en las áreas de economía, biología y derecho (o afines) de dedicación exclusiva para que ejerza actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos	Contratar profesionales en las áreas de economía, biología y derecho (o afines) de dedicación exclusiva para que ejerza actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos	1	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se manifiesta que se contrató a tres profesionales (Jurídico, financiero y técnico) para que ejerzan actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos. No 217 -276-096
9	Hallazgo 9 Falta de control, seguimiento y supervisión oportuna al convenio de cooperación 211 de 2018 En vista de lo anterior, y ante la problemática presentada en los considerandos del convenio de cooperación, el objetivo primordial del proyecto no se cumplió al dejar los beneficiarios de la acuicultura a nivel nacional de este proyecto	Lo anterior, se presenta debido a que las personas designadas para la integración de los distintos comités (Comité Supervisor y Secretaría Técnica), según los informes presentados, no vigilaron correctamente la ejecución del convenio, conforme a las actividades señaladas en el plan de trabajo a desarrollar en conjunto con el cronograma de trabajo	Detallar en los correspondientes Planes Operativos, las fases, actividades y parámetros, con su debida ponderación. Establecer un cronograma de seguimiento que permita identificar el estado de avance del Plan Operativo y de inversión, de los puntos críticos del mismo.	Detallar en los correspondientes Planes Operativos, las fases, actividades y parámetros, con su debida ponderación. Establecer un cronograma de seguimiento que permita identificar el estado de avance del Plan Operativo y de inversión, de los puntos críticos del mismo.	Documento detallado de Plan Operativo. Documento de cronograma de seguimiento Plan de Inversión detallado	3	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se evidencia Documento Guia para la Elaboración de planes operativos y de Inversión de Convenios. Al igual se evidencia formato cronograma de actividades
9	Hallazgo 9 Falta de control, seguimiento y supervisión oportuna al convenio de cooperación 211 de 2018 En vista de lo anterior, y ante la problemática presentada en los considerandos del convenio de cooperación, el objetivo primordial del proyecto no se cumplió al dejar los beneficiarios de la acuicultura a nivel nacional de este proyecto	Lo anterior, se presenta debido a que las personas designadas para la integración de los distintos comités (Comité Supervisor y Secretaría Técnica), según los informes presentados, no vigilaron correctamente la ejecución del convenio, conforme a las actividades señaladas en el plan de trabajo a desarrollar en conjunto con el cronograma de trabajo	Proponer ante el Director General la creación de un comité evaluador de proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP.	Crear un Comité que evalúe proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP	Resolución de conformación de Comité Interno que evalúe los proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP	1	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se evidencia Resolución 1632 de 29 de Julio 2019, donde se conforma el Comité Interno que evalúe los proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP
9	Hallazgo 9 Falta de control, seguimiento y supervisión oportuna al convenio de cooperación 211 de 2018 En vista de lo anterior, y ante la problemática presentada en los considerandos del convenio de cooperación, el objetivo primordial del proyecto no se cumplió al dejar los beneficiarios de la acuicultura a nivel nacional de este proyecto	Lo anterior, se presenta debido a que las personas designadas para la integración de los distintos comités (Comité Supervisor y Secretaría Técnica), según los informes presentados, no vigilaron correctamente la ejecución del convenio, conforme a las actividades señaladas en el plan de trabajo a desarrollar en conjunto con el cronograma de trabajo	Capacitación a los supervisores de la DTAF para la estructuración, elaboración y seguimiento de los Convenios y Contratos	Capacitar a los supervisores de Convenios y/o Contratos sobre la estructuración, elaboración y seguimiento de los Convenios y Contratos	Listado de asistencia de la capacitación a los supervisores de la DTAF de convenio y/o contratos.	1	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se evidencia Lista de Asistencia de una capacitación, presentación y Registro fotográfico de la capacitación a los supervisores y/o convenios
9	Hallazgo 9 Falta de control, seguimiento y supervisión oportuna al convenio de cooperación 211 de 2018 En vista de lo anterior, y ante la problemática presentada en los considerandos del convenio de cooperación, el objetivo primordial del proyecto no se cumplió al dejar los beneficiarios de la acuicultura a nivel nacional de este proyecto	Lo anterior, se presenta debido a que las personas designadas para la integración de los distintos comités (Comité Supervisor y Secretaría Técnica), según los informes presentados, no vigilaron correctamente la ejecución del convenio, conforme a las actividades señaladas en el plan de trabajo a desarrollar en conjunto con el cronograma de trabajo	Capacitaciones sobre el alcance y funciones del comité de contratación	Capacitar a los supervisores de Convenios y/o Contratos sobre el alcance y funciones del comité de contratación.	Listado de asistencia de la capacitación a los supervisores de convenios y/o contratos.	1	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se evidencia Lista de Asistencia del 23 de agosto donde se realizó la presentación del Comité de Contratación Resolución 08 de 2019
10	Hallazgo 10 Compraventa de Tablet La AUNAP, en virtud del Convenio de Asociación No. 259, reconoció a ADOS un valor de \$2.000 millones por 2.000 Tablet y, por su parte, ADOS pagó el contrato de suministro a SERTIC, por las mismas 2.000 tablets un valor \$1.300 millones. Sin embargo, y de acuerdo con la cláusula cuarta del contrato de suministro	Se infringió de esta forma los principios de economía y eficacia, al omitir su responsabilidad en el manejo de los recursos públicos administrados por la AUNAP.	Contratar profesionales en las áreas de economía, biología y derecho (o afines) de dedicación exclusiva para que ejerza actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos.	Contratar profesionales en las áreas de economía, biología y derecho (o afines) de dedicación exclusiva para que ejerza actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos	Contratar profesionales en las áreas de economía, biología y derecho (o afines) de dedicación exclusiva para que ejerza actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos	1	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se manifiesta que se contrató a tres profesionales (Jurídico, financiero y técnico) para que ejerzan actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos. No 217 -276-096
10	Hallazgo 10 Compraventa de Tablet La AUNAP, en virtud del Convenio de Asociación No. 259, reconoció a ADOS un valor de \$2.000 millones por 2.000 Tablet y, por su parte, ADOS pagó el contrato de suministro a SERTIC, por las mismas 2.000 tablets un valor \$1.300 millones. Sin embargo, y de acuerdo con la cláusula cuarta del contrato de suministro	Se infringió de esta forma los principios de economía y eficacia, al omitir su responsabilidad en el manejo de los recursos públicos administrados por la AUNAP.	Detallar en los correspondientes Planes Operativos, las fases, actividades y parámetros, con su debida ponderación. Establecer un cronograma de seguimiento que permita identificar el estado de avance del Plan Operativo y de inversión, de los puntos críticos del mismo.	Detallar en los correspondientes Planes Operativos, las fases, actividades y parámetros, con su debida ponderación. Establecer un cronograma de seguimiento que permita identificar el estado de avance del Plan Operativo y de inversión, de los puntos críticos del mismo.	Documento detallado de Plan Operativo. Documento de cronograma de seguimiento Plan de Inversión detallado	3	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se evidencia Documento Guia para la Elaboración de planes operativos y de Inversión de Convenios. Al igual se evidencia formato cronograma de actividades
10	Hallazgo 10 Compraventa de Tablet La AUNAP, en virtud del Convenio de Asociación No. 259, reconoció a ADOS un valor de \$2.000 millones por 2.000 Tablet y, por su parte, ADOS pagó el contrato de suministro a SERTIC, por las mismas 2.000 tablets un valor \$1.300 millones. Sin embargo, y de acuerdo con la cláusula cuarta del contrato de suministro	Se infringió de esta forma los principios de economía y eficacia, al omitir su responsabilidad en el manejo de los recursos públicos administrados por la AUNAP.	Proponer ante el Director General la creación de un comité evaluador de proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP.	Crear un Comité que evalúe proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP	Resolución de conformación de Comité Interno que evalúe los proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP	1	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se evidencia Resolución 1632 de 29 de Julio 2019, donde se conforma el Comité Interno que evalúe los proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP

10	Hallazgo 10 Compraventa de Tablet La AUNAP, en virtud del Convenio de Asociación No. 259, reconoció a ADOS un valor de \$2.000 millones por 2.000 Tablet y, por su parte, ADOS pagó el contrato de suministro a SERTIC, por las mismas 2.000 tablets un valor \$1.300 millones. Sin embargo, y de acuerdo con la cláusula cuarta del contrato de suministro	Se infringió de esta forma los principios de economía y eficacia, al omitir su responsabilidad en el manejo de los recursos públicos administrados por la AUNAP.	Capacitaciones sobre el alcance y funciones del comité de contratación específicamente como establece la Resolución 455 de 2019, artículo 4 Funciones numerales: 1, 2, 3, 5., donde se determine la modalidad de contratación, se tenga en cuenta las cláusulas establecidas en los contratos, convenios y el principio de economía, eficacia y responsabilidad de los manejos de los recursos públicos.	Capacitaciones sobre el alcance y funciones del comité de contratación específicamente como establece la Resolución 455 de 2019, artículo 4 Funciones numerales: 1, 2, 3, 5., donde se determine la modalidad de contratación, se tenga en cuenta las cláusulas establecidas en los contratos, convenios y el principio de economía	Listado asistencia de la capacitación.	1	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se evidencia Lista de Asistencia de una capacitación, presentación y Registro fotográfico de la capacitación a los supervisores y/o convenios
12	Hallazgo 12 Indebida planeación del proyecto de acuaponía Una vez evaluada la fase precontractual del proyecto denominado acuaponía, se pudo evidenciar como el mismo fue iniciado por la entidad, sin tener en cuenta el principio de planeación en atención a las siguientes circunstancias de tiempo, modo y lugar	Falta de estudio técnico respecto al tema planteado	Contratar profesionales en las áreas de economía, biología y derecho (o afines) de dedicación exclusiva para que ejerza actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos.	Contratar profesionales en las áreas de economía, biología y derecho (o afines) de dedicación exclusiva para que ejerza actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos	Contratar profesionales en las áreas de economía, biología y derecho (o afines) de dedicación exclusiva para que ejerza actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos	1	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se manifiesta que se contrató a tres profesionales (Jurídico, financiero y técnico) para que ejerzan actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos. No 217 -276-096
12	Hallazgo 12 Indebida planeación del proyecto de acuaponía Una vez evaluada la fase precontractual del proyecto denominado acuaponía, se pudo evidenciar como el mismo fue iniciado por la entidad, sin tener en cuenta el principio de planeación en atención a las siguientes circunstancias de tiempo, modo y lugar	Falta de estudio técnico respecto al tema planteado	Detallar en los correspondientes Planes Operativos, las fases, actividades y parámetros, con su debida ponderación. Establecer un cronograma de seguimiento que permita identificar el estado de avance del Plan Operativo y de inversión, de los puntos críticos del mismo.	Detallar en los correspondientes Planes Operativos, las fases, actividades y parámetros, con su debida ponderación. Establecer un cronograma de seguimiento que permita identificar el estado de avance del Plan Operativo y de inversión, de los puntos críticos del mismo.	Documento detallado de Plan Operativo. Documento de cronograma de seguimiento Plan de Inversión detallado	3	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se evidencia Documento Guia para la Elaboración de planes operativos y de Inversión de Convenios. Al igual se evidencia formato cronograma de actividades
12	Hallazgo 12 Indebida planeación del proyecto de acuaponía Una vez evaluada la fase precontractual del proyecto denominado acuaponía, se pudo evidenciar como el mismo fue iniciado por la entidad, sin tener en cuenta el principio de planeación en atención a las siguientes circunstancias de tiempo, modo y lugar	Falta de estudio técnico respecto al tema planteado	Proponer ante el Director General la creación de un comité evaluador de proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP.	Crear un Comité que evalúe proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP	Resolución de conformación de Comité Interno que evalúe los proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP	1	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se evidencia Resolución 1632 de 29 de Julio 2019, donde se conforma el Comité Interno que evalúe los proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP
12	Hallazgo 12 Indebida planeación del proyecto de acuaponía se ratifica la indebida planeación al evidenciar en el análisis de los estudios previos, que no se identificó el lugar de localización en donde se desarrollaría el proyecto de acuaponía	Falta de estudio técnico respecto al tema planteado	Contratar profesionales en las áreas de economía, biología y derecho (o afines) de dedicación exclusiva para que ejerza actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos.	Contratar profesionales en las áreas de economía, biología y derecho (o afines) de dedicación exclusiva para que ejerza actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos	Contratar profesionales en las áreas de economía, biología y derecho (o afines) de dedicación exclusiva para que ejerza actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos	1	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se manifiesta que se contrató a tres profesionales (Jurídico, financiero y técnico) para que ejerzan actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos. No 217 -276-096
12	Hallazgo 12 Indebida planeación del proyecto de acuaponía se ratifica la indebida planeación al evidenciar en el análisis de los estudios previos, que no se identificó el lugar de localización en donde se desarrollaría el proyecto de acuaponía	Falta de estudio técnico respecto al tema planteado	Detallar en los correspondientes Planes Operativos, las fases, actividades y parámetros, con su debida ponderación. Establecer un cronograma de seguimiento que permita identificar el estado de avance del Plan Operativo y de inversión, de los puntos críticos del mismo.	Detallar en los correspondientes Planes Operativos, las fases, actividades y parámetros, con su debida ponderación. Establecer un cronograma de seguimiento que permita identificar el estado de avance del Plan Operativo y de inversión, de los puntos críticos del mismo.	Documento detallado de Plan Operativo. Documento de cronograma de seguimiento Plan de Inversión detallado	3	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se evidencia Documento Guia para la Elaboración de planes operativos y de Inversión de Convenios. Al igual se evidencia formato cronograma de actividades
12	Hallazgo 12 Indebida planeación del proyecto de acuaponía se ratifica la indebida planeación al evidenciar en el análisis de los estudios previos, que no se identificó el lugar de localización en donde se desarrollaría el proyecto de acuaponía	Falta de estudio técnico respecto al tema planteado	Proponer ante el Director General la creación de un comité evaluador de proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP.	Crear un Comité que evalúe proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP	Resolución de conformación de Comité Interno que evalúe los proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP	1	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se evidencia Resolución 1632 de 29 de Julio 2019, donde se conforma el Comité Interno que evalúe los proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP
12	Hallazgo 12 Indebida planeación del proyecto de acuaponía En consecuencia de lo anterior, se puede observar que se dio inicio a un proyecto sin tener en cuenta la población que caracteriza a la isla de San Andrés, toda vez, que es la Secretaría de Agricultura de la Gobernación quien cuenta con la base de datos sobre la población de la Isla	Falta de estudio técnico respecto al tema planteado	Contratar profesionales en las áreas de economía, biología y derecho (o afines) de dedicación exclusiva para que ejerza actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos. Que se tenga en cuenta dentro de la elaboración de estudios previos la caracterización y datos de la población para capacitar adecuadamente.	Contratar profesionales en las áreas de economía, biología y derecho (o afines) de dedicación exclusiva para que ejerza actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos. Que se tenga en cuenta dentro de la elaboración de estudios previos la caracterización y datos de la población para capacitar adecuadamente.	Contratar profesionales en las áreas de economía, biología y derecho (o afines) de dedicación exclusiva para que ejerza actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos. Que se tenga en cuenta dentro de la elaboración de estudios previos la caracterización y datos de la población para capacitar adecuadamente.	1	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se manifiesta que se contrató a tres profesionales (Jurídico, financiero y técnico) para que ejerzan actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos. No 217 -276-096
12	Hallazgo 12 Indebida planeación del proyecto de acuaponía En consecuencia de lo anterior, se puede observar que se dio inicio a un proyecto sin tener en cuenta la población que caracteriza a la isla de San Andrés, toda vez, que es la Secretaría de Agricultura de la Gobernación quien cuenta con la base de datos sobre la población de la Isla	Falta de estudio técnico respecto al tema planteado	Proponer ante el Director General la creación de un comité evaluador de proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP.	Crear un Comité que evalúe proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP	Resolución de conformación de Comité Interno que evalúe los proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP	1	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se evidencia Resolución 1632 de 29 de Julio 2019, donde se conforma el Comité Interno que evalúe los proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP

13	Hallazgo 13 Proyecto Acuaponía (Piloto e implementación) proyecto de Acuaponía en el Departamento Archipiélago, se pudo establecer que el proyecto se adelantó en la propiedad de un particular denominado Island fresh Hydroponic Farm, vía Tom Hooker, constatando que el proyecto surge por motivación de esta firma , con el fin de abastecer el suministro de hortalizas y tilapias	deficiencias en la planeación y formulación de los proyectos de inversión, así como deficiencias en la labor de supervisión y coordinación con la oficina regional de San Andrés.	Contratar profesionales en las áreas de economía, biología y derecho (o afines) de dedicación exclusiva para que ejerza actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos.	Contratar profesionales en las áreas de economía, biología y derecho (o afines) de dedicación exclusiva para que ejerza actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos	Contratar profesionales en las áreas de economía, biología y derecho (o afines) de dedicación exclusiva para que ejerza actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos	1	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se manifiesta que se contrató a tres profesionales (Jurídico, financiero y técnico) para que ejerzan actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos. No 217 -276-096
13	Hallazgo 13 Proyecto Acuaponía (Piloto e implementación) proyecto de Acuaponía en el Departamento Archipiélago, se pudo establecer que el proyecto se adelantó en la propiedad de un particular denominado Island fresh Hydroponic Farm, vía Tom Hooker, constatando que el proyecto surge por motivación de esta firma , con el fin de abastecer el suministro de hortalizas y tilapias	deficiencias en la planeación y formulación de los proyectos de inversión, así como deficiencias en la labor de supervisión y coordinación con la oficina regional de San Andrés.	Detallar en los correspondientes Planes Operativos, las fases, actividades y parámetros, con su debida ponderación. Establecer un cronograma de seguimiento que permita identificar el estado de avance del Plan Operativo y de inversión, de los puntos críticos del mismo.	Detallar en los correspondientes Planes Operativos, las fases, actividades y parámetros, con su debida ponderación. Establecer un cronograma de seguimiento que permita identificar el estado de avance del Plan Operativo y de inversión, de los puntos críticos del mismo.	Documento detallado de Plan Operativo. Documento de cronograma de seguimiento Plan de Inversión detallado	3	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se evidencia Documento Guia para la Elaboración de planes operativos y de Inversión de Convenios. Al igual se evidencia formato cronograma de actividades
13	Hallazgo 13 Proyecto Acuaponía (Piloto e implementación) proyecto de Acuaponía en el Departamento Archipiélago, se pudo establecer que el proyecto se adelantó en la propiedad de un particular denominado Island fresh Hydroponic Farm, vía Tom Hooker, constatando que el proyecto surge por motivación de esta firma , con el fin de abastecer el suministro de hortalizas y tilapias	deficiencias en la planeación y formulación de los proyectos de inversión, así como deficiencias en la labor de supervisión y coordinación con la oficina regional de San Andrés.	Proponer ante el Director General la creación de un comité evaluador de proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP.	Crear un Comité que evalúe proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP	Resolución de conformación de Comité Interno que evalúe los proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP	1	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se evidencia Resolución 1632 de 29 de Julio 2019, donde se conforma el Comité Interno que evalúe los proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP
13	Hallazgo 13 Proyecto Acuaponía (Piloto e implementación) el proyecto de Acuaponía en el Departamento Archipiélago, se pudo establecer que el proyecto se adelantó en la propiedad de un particular denominado Island fresh Hydroponic Farm, vía Tom Hooker, constatando que el proyecto surge por motivación de esta firma , con el fin de abastecer el suministro de hortalizas y tilapias	deficiencias en la planeación y formulación de los proyectos de inversión, así como deficiencias en la labor de supervisión y coordinación con la oficina regional de San Andrés.	Capacitación a los supervisores de la DTAF para la estructuración, elaboración y seguimiento de los Convenios y Contratos	Capacitar a los supervisores de Convenios y/o Contratos sobre la estructuración, elaboración y seguimiento de los Convenios y Contratos	Listado de asistencia de la capacitación a los supervisores de la DTAF de convenio y/o contratos.	1	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se evidencia Lista de Asistencia de una capacitación, presentación y Registro fotografico de la capacitación a los supervisores y/o convenios
13	Hallazgo 13 Proyecto Acuaponía (Piloto e implementación) el proyecto de Acuaponía en el Departamento Archipiélago, se pudo establecer que el proyecto se adelantó en la propiedad de un particular denominado Island fresh Hydroponic Farm, vía Tom Hooker, constatando que el proyecto surge por motivación de esta firma , con el fin de abastecer el suministro de hortalizas y tilapias	deficiencias en la planeación y formulación de los proyectos de inversión, así como deficiencias en la labor de supervisión y coordinación con la oficina regional de San Andrés.	Capacitaciones sobre el alcance y funciones del comité de contratación	Capacitar a los supervisores de Convenios y/o Contratos sobre el alcance y funciones del comité de contratación.	Listado de asistencia de la capacitación a los supervisores de convenios y/o contratos.	1	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se evidencia Lista de Asistencia del 23 de agosto donde se realizó la presentación del Comité de Contratación Resolución 08 de 2019
13	Hallazgo 13 Proyecto Acuaponía (Piloto e implementación) se pudo evidenciar que el proyecto piloto, al vencimiento del plazo del convenio 259 de 2016 (3 de marzo de 2017), no fue puesto en funcionamiento en su integridad.	deficiencias en la planeación y formulación de los proyectos de inversión, así como deficiencias en la labor de supervisión y coordinación con la oficina regional de San Andrés.	Contratar profesionales en las áreas de economía, biología y derecho (o afines) de dedicación exclusiva para que ejerza actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos.	Contratar profesionales en las áreas de economía, biología y derecho (o afines) de dedicación exclusiva para que ejerza actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos	Contratar profesionales en las áreas de economía, biología y derecho (o afines) de dedicación exclusiva para que ejerza actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos	1	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se manifiesta que se contrató a tres profesionales (Jurídico, financiero y técnico) para que ejerzan actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos. No 217 -276-096
13	Hallazgo 13 Proyecto Acuaponía (Piloto e implementación) se pudo evidenciar que el proyecto piloto, al vencimiento del plazo del convenio 259 de 2016 (3 de marzo de 2017), no fue puesto en funcionamiento en su integridad.	deficiencias en la planeación y formulación de los proyectos de inversión, así como deficiencias en la labor de supervisión y coordinación con la oficina regional de San Andrés.	Detallar en los correspondientes Planes Operativos, las fases, actividades y parámetros, con su debida ponderación. Establecer un cronograma de seguimiento que permita identificar el estado de avance del Plan Operativo y de inversión, de los puntos críticos del mismo.	Detallar en los correspondientes Planes Operativos, las fases, actividades y parámetros, con su debida ponderación. Establecer un cronograma de seguimiento que permita identificar el estado de avance del Plan Operativo y de inversión, de los puntos críticos del mismo.	Documento detallado de Plan Operativo. Documento de cronograma de seguimiento Plan de Inversión detallado	3	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se evidencia Documento Guia para la Elaboración de planes operativos y de Inversión de Convenios. Al igual se evidencia formato cronograma de actividades
13	Hallazgo 13 Proyecto Acuaponía (Piloto e implementación) se pudo evidenciar que el proyecto piloto, al vencimiento del plazo del convenio 259 de 2016 (3 de marzo de 2017), no fue puesto en funcionamiento en su integridad.	deficiencias en la planeación y formulación de los proyectos de inversión, así como deficiencias en la labor de supervisión y coordinación con la oficina regional de San Andrés.	Proponer ante el Director General la creación de un comité evaluador de proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP.	Crear un Comité que evalúe proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP	Resolución de conformación de Comité Interno que evalúe los proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP	1	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se evidencia Resolución 1632 de 29 de Julio 2019, donde se conforma el Comité Interno que evalúe los proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP
13	Hallazgo 13 Proyecto Acuaponía (Piloto e implementación) se pudo evidenciar que el proyecto piloto, al vencimiento del plazo del convenio 259 de 2016 (3 de marzo de 2017), no fue puesto en funcionamiento en su integridad.	deficiencias en la planeación y formulación de los proyectos de inversión, así como deficiencias en la labor de supervisión y coordinación con la oficina regional de San Andrés.	Capacitación a los supervisores de la DTAF para la estructuración, elaboración y seguimiento de los Convenios y Contratos	Capacitar a los supervisores de Convenios y/o Contratos sobre la estructuración, elaboración y seguimiento de los Convenios y Contratos	Listado de asistencia de la capacitación a los supervisores de la DTAF de convenio y/o contratos.	1	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se evidencia Lista de Asistencia de una capacitación, presentación y Registro fotografico de la capacitación a los supervisores y/o convenios
13	Hallazgo 13 Proyecto Acuaponía (Piloto e implementación) se pudo evidenciar que el proyecto piloto, al vencimiento del plazo del convenio 259 de 2016 (3 de marzo de 2017), no fue puesto en funcionamiento en su integridad.	deficiencias en la planeación y formulación de los proyectos de inversión, así como deficiencias en la labor de supervisión y coordinación con la oficina regional de San Andrés.	Capacitaciones sobre el alcance y funciones del comité de contratación	Capacitar a los supervisores de Convenios y/o Contratos sobre el alcance y funciones del comité de contratación.	Listado de asistencia de la capacitación a los supervisores de convenios y/o contratos.	1	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se evidencia Lista de Asistencia del 23 de agosto donde se realizó la presentación del Comité de Contratación Resolución 08 de 2019
13	Hallazgo 13 Proyecto Acuaponía (Piloto e implementación) se deduce que los elementos referenciados, no fueron utilizados en la continuidad del proyecto piloto, denominado como segunda fase por la entidad; por lo tanto, el Cooperante Fundación Fauna Caribe debió realizar en el 2018 la adecuación y adquisición de nuevos materiales para realizar la instalación de los tanques para peces	deficiencias en la planeación y formulación de los proyectos de inversión, así como deficiencias en la labor de supervisión y coordinación con la oficina regional de San Andrés.	Contratar profesionales en las áreas de economía, biología y derecho (o afines) de dedicación exclusiva para que ejerza actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos.	Contratar profesionales en las áreas de economía, biología y derecho (o afines) de dedicación exclusiva para que ejerza actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos	Contratar profesionales en las áreas de economía, biología y derecho (o afines) de dedicación exclusiva para que ejerza actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos	1	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se manifiesta que se contrató a tres profesionales (Jurídico, financiero y técnico) para que ejerzan actividades de estructuración, evaluación, análisis, ejecución y seguimiento de convenios y contratos. No 217 -276-096

13	Hallazgo 13 Proyecto Acuaponía (Piloto e implementación) se deduce que los elementos referenciados, no fueron utilizados en la continuidad del proyecto piloto, denominado como segunda fase por la entidad; por lo tanto, el Cooperante Fundación Fauna Caribe debió realizar en el 2018 la adecuación y adquisición de nuevos materiales para realizar la instalación de los tanques para peces	deficiencias en la planeación y formulación de los proyectos de inversión, así como deficiencias en la labor de supervisión y coordinación con la oficina regional de San Andrés.	Detallar en los correspondientes Planes Operativos, las fases, actividades y parámetros, con su debida ponderación. Establecer un cronograma de seguimiento que permita identificar el estado de avance del Plan Operativo y de inversión, de los puntos críticos del mismo.	Detallar en los correspondientes Planes Operativos, las fases, actividades y parámetros, con su debida ponderación. Establecer un cronograma de seguimiento que permita identificar el estado de avance del Plan Operativo y de inversión, de los puntos críticos del mismo.	Documento detallado de Plan Operativo. Documento de cronograma de seguimiento Plan de Inversión detallado	3	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se evidencia Documento Guia para la Elaboración de planes operativos y de Inversión de Convenios. Al igual se evidencia formato cronograma de actividades
13	Hallazgo 13 Proyecto Acuaponía (Piloto e implementación) se deduce que los elementos referenciados, no fueron utilizados en la continuidad del proyecto piloto, denominado como segunda fase por la entidad; por lo tanto, el Cooperante Fundación Fauna Caribe debió realizar en el 2018 la adecuación y adquisición de nuevos materiales para realizar la instalación de los tanques para peces	deficiencias en la planeación y formulación de los proyectos de inversión, así como deficiencias en la labor de supervisión y coordinación con la oficina regional de San Andrés.	Proponer ante el Director General la creación de un comité evaluador de proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP.	Crear un Comité que evalúe proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP	Resolucion de conformacion de Comité Interno que evalúe los proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP	1	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se evidencia Resolución 1632 de 29 de Julio 2019, donde se conforma el Comité Interno que evalúe los proyectos y convenios de la Dirección Técnica de Administración y Fomento de la AUNAP
13	Hallazgo 13 Proyecto Acuaponía (Piloto e implementación) se deduce que los elementos referenciados, no fueron utilizados en la continuidad del proyecto piloto, denominado como segunda fase por la entidad; por lo tanto, el Cooperante Fundación Fauna Caribe debió realizar en el 2018 la adecuación y adquisición de nuevos materiales para realizar la instalación de los tanques para peces	deficiencias en la planeación y formulación de los proyectos de inversión, así como deficiencias en la labor de supervisión y coordinación con la oficina regional de San Andrés.	Capacitación a los supervisores de la DTAF para la estructuración, elaboración y seguimiento de los Convenios y Contratos	Capacitar a los supervisores de Convenios y/o Contratos sobre la estructuración, elaboración y seguimiento de los Convenios y Contratos	Listado de asistencia de la capacitación a los supervisores de la DTAF de convenio y/o contratos.	1	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se evidencia Lista de Asistencia de una capacitación, presentación y Registro fotografico de la capacitación a los supervisores y/o convenios
13	Hallazgo 13 Proyecto Acuaponía (Piloto e implementación) se deduce que los elementos referenciados, no fueron utilizados en la continuidad del proyecto piloto, denominado como segunda fase por la entidad; por lo tanto, el Cooperante Fundación Fauna Caribe debió realizar en el 2018 la adecuación y adquisición de nuevos materiales para realizar la instalación de los tanques para peces	deficiencias en la planeación y formulación de los proyectos de inversión, así como deficiencias en la labor de supervisión y coordinación con la oficina regional de San Andrés.	Capacitaciones sobre el alcance y funciones del comité de contratación	Capacitar a los supervisores de Convenios y/o Contratos sobre el alcance y funciones del comité de contratación.	Listado de asistencia de la capacitación a los supervisores de convenios y/o contratos.	1	31-Jul-19	10-Dec-19	100%	Se evidencia Lista de Asistencia del 23 de agosto donde se realizó la presentación del Comité de Contratación Resolución 08 de 2019

SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO HALLAZGO ATENCIÓN DE DENUNCIA No. 2018-149482-80204-D

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	% DE CUMPLIMIENTO	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN
1	Hallazgo Legalización primer desembolso convenio 211 de 2018 OEI Las capacitaciones identificadas en el objetivo específico 1, no fueron dictadas a las asociaciones objeto del convenio y contempladas en el Plan Operativo No se identificaron soportes de la ejecución de los objetivos 2 y 3 En cuanto a los gastos de desplazamiento para realizar la actividad del objetivo 1, refrigerios, almuerzos y transportes, fueron incluidos con cargo al convenio. Situación que también fue incumplida por el contratista, toda vez, que de acuerdo con la vista fiscal realizada y en entrevistas con varias asociaciones ellas mismas cubrieron estos gastos, con sus propios recursos. Adicionalmente, si bien la OEI no cumplió con el objeto del convenio, situación que afecta fue detectada y declarada por el comité supervisor del convenio 211 de 2018 en el informe del 11 de abril de 2019, la AUNAP como entidad afectada en el daño patrimonial, no ha iniciado formalmente las acciones administrativas y legales para resarcir el perjuicio de acuerdo al ámbito de sus competencias.	Deficiencias en la supervisión, se destaca lo siguiente: - La legalización por parte del supervisor financiero de la ejecución del primer desembolso se realizó sin contar con los soportes (Facturas, cuentas de cobro, tickets, alquiler de salón, viáticos, transporte y traslados terrestres, pagos de refrigerios, etc. - No exigieron los informes de seguimiento periódico que debían ser rendidos por la OEI	Elaboración, socialización y capacitación de proforma para presentación de informes periodicos de supervisión tecnico y financiero, de acuerdo a cada convenio y que contenga el minimo de requisitos que debe allegar el cooperante para ser aprobado los respectivos desembolsos.	Elaborar y socializar proforma de informe periodico de supervisión de convenios.	Proforma normalizada y socializada	1	03-sep-19	31-Dec-19	100%	Se evidencia formato de informe de supervisión Técnica y financiera del Contrato / Convenio con Código: FT-AF-036, con fecha de vigencia del 19/12/2019
			Realizar capacitación con apoyo del grupo contractual sobre el cumplimiento obligatorio de cada convenio, para los respectivos desembolsos.	Capacitar sobre la proforma de informe periodico de supervisión de convenios.	Lista de asistencia y PPT de la capacitacion	1	03-sep-19	31-Dec-19	100%	Se evidencia lista de asistencia del 23 de diciembre de 2019 y la presentación a la capacitación del formato de informe de supervisión Técnica y financiera del Contrato / Convenio con Código: FT-AF-036, con fecha de vigencia del 19/12/2019
			Realizar capacitación con apoyo del grupo contractual, respecto a la importancia de elaborar el Informe de posible incumplimiento de manera oportuna, es decir, una vez se tenga conocimiento de una situación que pueda configurar un presunto incumplimiento.	Capacitación sobre el cumplimiento obligatorio de cada convenio, para los respectivos desembolsos.	Lista de asistencia y PPT de la capacitacion	1	03-sep-19	31-Dec-19	100%	Se evidencia Lista de Asistencia del 26 de septiembre de 2019 y PPT sobre el cumplimiento obligatorio de cada convenio, para los respectivos desembolsos.,
			Capacitación sobre la importancia de elaborar el Informe de posible incumplimiento de manera oportuna	Capacitación sobre la importancia de elaborar el Informe de posible incumplimiento de manera oportuna	Lista de asistencia y PPT de la capacitacion	1	03-sep-19	31-Dec-19	100%	Se evidencia Lista de Asistencia del 26 de septiembre de 2019 y PPT sobre la importancia de elaborar el informe de posible incumplimiento de manera oportuna,