



PROCESO					GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
	TÍTULO				Código: GSE-FO-12				
	INFORME DE AUDITORÍA INTERNA				Versión No. 02		Pág. 1 de 11		
					Fecha:	04	04	2019	

Proceso y/o tema auditado:	Rubro Bienestar y estímulos Regional Pacifico Vigencia 2018	No. Auditoria 017-2019
Nombre y Cargo de los Auditados:	NOMBRE	CARGO
	Capitán de Corbeta Claudia Patricia Perez	Director Regional Antioquia Choco
	Miguel Antonio Velez Barbosa	Coordinador Administrativo
	Edison Moran Garreta	Coordinador de Contratos
	Cesar Augusto Pinilla	Responsable de Talento Humano
Equipo auditor:	NOMBRE	ROL
	Leidy Andrea Aparicio Caicedo	Auditor
Objetivo auditoría:	Realizar auditoria puntual en la ejecución del rubro de Bienestar y estímulos Regional Pacifico vigencia 2018	
Alcance auditoría:	Rubro Bienestar y estímulos vigencia 2018 Regional Pacifico	

Introducción y Contextualización



De acuerdo a las instrucciones emitidas por la Dirección General se realiza reunión de apertura de auditoria con fecha 27-12-2019, se firma carta de representación y se notifica de la apertura de la auditoria mediante memorando No.20181200314083.

Seguidamente se dirigen los siguientes memorandos donde se realiza la apertura de Auditoria puntual Bienestar y Estímulos vigencia 2018 y se requiere información para ser analizada en desarrollo de auditoria.

1. Memorando No.20181200316573 de fecha 28-12-2018 dirigido a la Dirección Administrativa y del Talento Humano
2. Memorando No.20181200316543 de fecha 28-12-2018 dirigido a la Dirección Financiera
3. Memorando No.20181200316573 de fecha 28-12-2018 dirigido a la Oficina Asesora de Planeación
4. Memorando No.20181200316553 de fecha 28-12-2018 dirigido a los Directores Regionales
5. Memorando No.20181200316553 de fecha 28-12-2018 dirigido a los Directores Regionales
6. Memorando No.20181200316593 de fecha 28-12-2018 dirigido a la Regional Pacifico

DESARROLLO DE AUDITORIA

Análisis de la información suministrada por la Regional:

PROCESO					GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
 AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES <small>— La unión de nuestras Fuerzas —</small>	TÍTULO				Código: GSE-FO-12				 <small>Grupo Social y Empresarial de la Defensa</small> <small>Por nosotros. Por las Fuerzas Armadas. Por Colombia.</small>
	INFORME DE AUDITORÍA INTERNA				Versión No. 02		Pág. 2 de 11		
					Fecha:	04	04	2019	

Funcionarios responsables de la ejecución del rubro de Bienestar y Estímulos vigencia 2018

- Director Regional: Capitán de Corbeta Claudia Patricia Perez
- Coordinador Administrativo: Miguel Antonio Velez Barbosa
- Responsable de Talento Humano: Cesar Augusto Pinilla
- Coordinador de Contratos: Edison Moran Garreta

1. Plan Anual de Adquisiciones

Estado:

Observaciones: Plan Anual de Adquisiciones: se descarga de la página WEB <https://community.secop.gov.co/Public/App/AnnualPurchasingPlanEditPublic/View?id=31118&hidPreviousVersionsStep=1> evidenciando que para la Regional Nororient se encontraba incluida la necesidad, así:

Valor total estimado	Descripción	Nombre del responsable
24.531.000,00	Servicio actividades de bienestar para personal regional pacifico	Cesar Augusto Pinilla Garzón
13.611.000,00	Servicio de capacitación para el personal de la regional pacifico	Cesar Augusto Pinilla Garzón

Fuente: Pagina web agencia logística/plan anual de adquisiciones

2. Informe Presupuestal vigencia 2018:



Tomando como base el informe presupuestal del programa SIIF Nación, se evidencian los siguientes rubros:

UEJ	Nombre UEJ	Rubro	Fuente	REC	SIT	Descripción	Apr Inicial	Apr Adicionada	Apr Reducida	Apr Vigente
15-20-00-010	REGIONAL PACIFICO - AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES	A-2-0-4-21-4	Propios	20	CSF	SERVICIOS DE BIENESTAR SOCIAL	24.531.000	2.870.000	-	27.401.000
15-20-00-010	REGIONAL PACIFICO - AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES	A-2-0-4-21-5	Propios	20	CSF	SERVICIOS DE CAPACITACION	13.611.000	-	265.001	13.345.999

3. Plan Anual de Bienestar y Estímulos:

Se evidencia 10 actividades en el plan de Bienestar para la Regional Pacifico vigencia 2018 bajo formato establecido F14-PGD-S04 Versión No. 03, firmado por el director de la Regional Capitán de Corbeta Jesús Daniel Suarez Ospina, así:

GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

 AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES <small>La unión de nuestras Fuerzas</small>	TÍTULO	Código: GSE-FO-12				 <small>Grupo Social y Empresarial de la Defensa</small> <small>Por nuestra Fuerza Armada, sus Componentes</small>
	INFORME DE AUDITORÍA INTERNA	Versión No. 02	Pág. 3 de 11			
		Fecha:	04	04	2019	



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
AGENCIA LOGÍSTICA DE LAS FUERZAS MILITARES



PLAN DE BIENESTAR Y ESTÍMULOS

Vigencia: 2018

No.	ACTIVIDAD	OBJETIVO	ÁREA	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICEMBRE	COSTOS	POBLACIÓN BENEFICIADA
1	Tardes deportivas	Crear espacios de sano esparcimiento que permitan a los funcionarios salir de la rutina y a la vez ejercitar su cuerpo a través de partidos amistosos, caminatas ecológicas, aeróbicos, etc.	CULTURAL	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	480,000.00	43
2	Celebración Eucarísticas	Fortalecer la esfera espiritual de los funcionarios de acuerdo con sus creencias	ESPIRITUAL	X	X		X		X		X		X		114,000.00	43	
3	Celebración de cumpleaños	Reconocer acontecimientos especiales para los funcionarios como lo es la fecha de su cumpleaños	EXTENSION A LA FAMILIA		X	X		X		X		X		X	480,000.00	43	
4	Día Internacional de la mujer	Reconocer la participación de las mujeres de la Regional en la sociedad y en su desarrollo íntegro como persona.	CALIDAD DE VIDA LABORAL		X										897,000.00	22	
5	Día de la Familia	Generar bienestar a los funcionarios y sus familias buscando fortalecer lazos familiares	EXTENSION A LA FAMILIA					X							5,400,000.00	110	
6	Día del Amor y la Amistad	Generar bienestar a los funcionarios mediante la celebración de esta fecha especial buscando fortalecer los lazos de amistad entre compañeros de trabajo	CALIDAD DE VIDA LABORAL									X			1,720,000.00	43	
7	Halloween	Integrar a los padres que laboran en la regional con sus hijos menores de 12 años en esta fecha especial para los niños.	EXTENSION A LA FAMILIA									X			3,000,000.00	48	
8	Conmemoración Aniversario ALFM	Destacar la labor realizada por los funcionarios durante la vigencia 2018 y fortalecer el sentido de pertenencia.	CALIDAD DE VIDA LABORAL											X	1,720,000.00	43	

CODIGO: F14-PGD-S04

VERSION: 03

FECHA DE VIGENCIA: 31/01/2011

1



9	Novenas navideñas	Participar activamente en las novenas navideñas coordinadas por cada dependencia de la Regional	ESPIRITUAL											X	400,000.00	43
10	Navidad	Fomentar las tradiciones navideñas en los funcionarios de la regional a través de la celebración de la natividad como muestra de agradecimiento por su labor en la entidad	ESPIRITUAL											X	10,320,000.00	86

Capitán de Corbeta JESUS DANIEL SUAREZ OSPINA
Director Agencia Logística FFM Regional Pacífico

Elaboró: PD. César Augusto Pinilla
Profesional Talento Humano

Revisó: PD. Miguel Vélez
Coordinador Administrativo

Aprobó:

PROCESO					
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN					
 AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES <small>La unión de nuestras Fuerzas</small>	TÍTULO INFORME DE AUDITORÍA INTERNA	Código: GSE-FO-12			
		Versión No. 02		Pág. 4 de 11	
		Fecha:	04	04	2019
		 <small>Grupo Social y Empresarial de la Defensa</small> <small>Por nuestra Fuerza Armada, por Colombia</small>			

4. Soporte de ejecución de las actividades del plan de Bienestar:

Se evidencia registro fotográfico de 10 actividades de bienestar programadas, las cuales son comparadas con el plan de bienestar vigencia 2018 de la Regional observando la concordancia de la información.

5. Información de funcionarios:

Mediante memorando enviado por la regional No.20194920153613 de fecha 19-03-2019 en el punto No.4 informan que para el mes de Diciembre 2018 se tenían 43 funcionarios posesionados y al verificar en el sistema SAP se observan que para la fecha estaban 38 funcionarios, para lo cual mediante memorando enviado por la regional No.20194930261203 de fecha 10-05-2019 informa que para el mes de Diciembre 2018 se tenían 38 funcionarios posesionados y adicional a lo anterior contaban con personal militar en comisión (TF Andrea Galindez, SJ José Ospina Aristizabal, SP Edwin Elles Carrazcal y SVP Jhon Ferrin) y dos colaboradoras de servicios generales (Sra. Flor Alba Ipia y Sra. Johana Palacios).

6. Relación de contratos con cargo al rubro de bienestar:

Para la revisión de los rubros presupuestales se toma como base el informe de ejecución presupuestal del Sistema SIIF indicando que existe un (1) contrato con cargo al rubro presupuestal de Bienestar para la regional Antioquia Choco, relacionado así:

Contrato	Rubro Pptal	Modalidad	Contratista	Valor
012-004-2018	A-2-0-4-21-4	Mínima cuantía	Inés Arredondo E.C. Casa Barco	27.401.000,00

Fuente: Informe ejecución presupuestal desagregada por regional del sistema SIIF Nación


- 7. Proceso Mínima Cuantía No. 012-006-2018 “PRESTACION DE SERVICIOS PARA REALIZAR ACTIVIDADES DE BIENESTAR AL PERSONAL DE LA AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES REGIONAL PACIFICO CON EL FIN DE PROPICIAR LAS CONDICIONES EN UN AMBIENTE DE TRABAJO QUE FAVOREZCAN EL DESARROLLO DE LA CREATIVIDAD, LA PARTICIPACION Y CLIMA LABORAL, ASI COMO LA EFICACIA Y LA EFECTIVIDAD EN SU DESEMPEÑO LABORAL INDIVIAUL Y GRUPAL”** firmado el 21 de Marzo 2018, evidencia la aceptación de la oferta a la señora Inés Arredondo identificada con cedula de ciudadanía 38.435.239, por valor de \$24.531.000 (veinte cuatro millones quinientos treinta y un mil pesos m/cte.) incluido IVA, con plazo de ejecución 30 de Diciembre de 2018 y hasta cuatro (4) meses más.

La supervisión a cargo del PD Cesar Augusto Pinilla Garzón, Profesional Talento Humano y la forma de pago contra pedido, dentro de los sesenta (60) días al recibo a satisfacción de los servicios y el radicado de documentación.

En el anexo No. 1 y anexo No.2 del contrato No. 012-004-2018, dentro de las especificaciones técnicas no se evidencia se describa la necesidad de adquisición de bienes y servicios por concepto de anchetas.

Al realizar revisión al expediente contractual No.007-025-2018, se evidencia lo siguiente:



GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

 <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<p>TÍTULO</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>	Código: GSE-FO-12			
		Versión No. 02		Pág. 5 de 11	
		Fecha:	04	04	2019



- Certificado de Disponibilidad Presupuestal (CDP) No.2218 de fecha 15-01-2018 por valor de \$27.400.423 con cargo al rubro A-2-0-4-21-4 Servicios de Bienestar Social
- Registro Presupuestal del Compromiso (RPC) No.11818 de fecha 22-03-2018 por valor de \$24.531.000
- Se evidencia memorando No.2018220900 ALRPA-CT-CTR-495 de fecha 22-03-2018 con asunto “Solicitud reducción presupuestal del contrato No.012-004-2018”
- Los informes de supervisión No.1, No.2, No.3, No.4, No.5, No.6, No.7 en el numeral 4 Control de Pagos en el valor total del contrato enuncia el valor de \$9.996.000
- Se evidencia dentro del expediente contractual carta enviada por el proveedor Alimentos Provercol S.A.S. identificado con NIT No.900.557.006-1 con asunto “envió acta de liquidación” el cual no corresponde al contrato auditado.
- Se evidencia formato No. CT-FO-15 Solicitud Modificaciones Contractuales, en el cual la regional solicita adicionar el contrato por valor de \$2.870.000 teniendo en cuenta que se había contemplado inicialmente para entrega de las anchetas la suma de \$160.000 pesos por empleado y de acuerdo a directrices del señor Director General deberían ser por valor de \$200.000 y así mismo para la celebración de las novenas navideñas el presupuesto para los refrigerios no alcanza a cubrir lo requerido.
- En el estudio previo del modificatorio al contrato se enuncian 43 funcionarios y en el modificatorio No.001 del contrato 012-004-2018 enuncian 45 funcionarios, presentando 2 funcionarios de más en el modificatorio de contrato.
- Auto de aprobación de póliza No. 2077649-8 en la cual se evidencia confirmación la misma telefónicamente, no está diligenciado los campos correspondientes a que corresponde al auto de aprobación (inicio, prorroga, adición, modificación y otros)
- De acuerdo a los soportes enviados por la regional en el expediente contractual y los soportes correspondientes al pago de las anchetas, se evidencia que se realizó una entrada, una anulación y volvió a ingresar con los valores que suman el total de la factura de venta de las anchetas, tal como se muestra a continuación:

Doc.	Cmov	Documento	Fecha	Valor	Descripción	Observación OCI
Oficinas Cali						
WE	101	5000185353	20.11.2018	5.777.778	FACT 0245	Entrada del servicio en el sistema ERP SAP con cargo al contrato No.012-004-2018, por valor de \$5.777.778, con diferencia al valor registrado en el documento denominado “Distribución Gastos Generales” realizado por el responsable de Talento Humano y archivado en el expediente contractual, el cual se encuentra por valor de \$5.555.555
WE	102	5000185352	20.11.2018	-5.888.889	FACT 0245	Entrada anulada contrato 012-004-2018
WE	101	5000181086	20.11.2018	5.888.889	FACT 0245	Entrada realizada según expediente enviado por la regional
				5.777.778		

PROCESO				GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN			
 <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES La unión de nuestras Fuerzas</p>	TÍTULO			Código: GSE-FO-12			
				Versión No. 02		Pág. 6 de 11	
				Fecha:	04	04	2019
 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por nuestra Fuerza Armada y sus Contribuyentes</p>			<p style="text-align: center;">INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>				

Doc.	Cmov	Documento	Fecha	Valor	Descripción	Observación OCI
Cad Buenaventura						
WE	101	5000185351	20.11.2018	2.074.074	FACT 0245	Entrada del servicio en el sistema ERP SAP con cargo al contrato No.012-004-2018, por valor de \$2.074.074, con diferencia al valor registrado en el documento denominado "Distribución Gastos Generales" realizado por el responsable de Talento Humano y archivado en el expediente contractual, el cual se encuentra por valor de \$1.851.852
WE	102	5000185350	20.11.2018	-2.185.186	FACT 0245	Entrada anulada contrato 012-004-2018
WE	101	5000181092	20.11.2018	2.185.186	FACT 0245	Entrada realizada según expediente enviado por la regional
				2.074.074		



Doc.	Cmov	Documento	Fecha	Valor	Descripción	Observación OCI
Cad Tumaco						
WE	101	5000185349	20.11.2018	1.148.148	FACT 0245	Entrada del servicio en el sistema ERP SAP con cargo al contrato No.012-004-2018, por valor de \$1.148.148 con diferencia al valor registrado en el documento denominado "Distribución Gastos Generales" realizado por el responsable de Talento Humano y archivado en el expediente contractual, el cual se encuentra por valor de \$925.926
WE	102	5000185348	20.11.2018	-1.259.260	FACT 0245	Entrada anulada contrato 012-004-2018
WE	101	5000181097	20.11.2018	1.259.260	FACT 0245	Entrada realizada según expediente enviado por la regional
				1.148.148		

Fuente: Sistema ERP SAP y expediente contractual No.012-004-2018

- Verificado el soporte de entrega de anchetas, se observa que dos funcionarios no contaban con soporte de entrega de anchetas el señor capitán Jesús Daniel Suarez Ospina y la señora Nadia Katherine Ramos Barbosa, se solicitó a la Regional información de porque no habían diligenciado, para lo cual respondieron con la lista de recibido de las anchetas diligenciada en su totalidad.
- En el modificadorio No.001 al contrato No. 012-004-2018 en la modificación del cuadro de precios enuncian lo siguiente:

ACTIVIDAD	REQUERIMIENTO	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
CELEBRACIÓN NOVENAS NAVIENAS DEL 16 AL 24 DE DICIEMBRE DE 2018 - ADICIONAL	SERVICIO DE REFRIGERIOS EN DÍAS HÁBILES (LUNES A VIERNES) EN LAS INSTALACIONES DE LA AGENCIA LOGÍSTICA REGIONAL PACÍFICO DE LAS CIUDADES DE CALI, BUENAVENTURA Y TUMACO	TIPO 1: JUGO EN CAJA X 200 ML + SÁNDWICH JAMÓN Y QUESO. TIPO 2: PONY MINI + TORTA TIPO 3: CROISSANT O PASTEL DE HOJALDRE ACOMPAÑADO DE GASEOSA PERSONAL 400ML TIPO 4: NATILLA Y BUÑUELO + JUGO EN CAJA. TIPO 5: ARROZ CON LECHE + GALLETA DE SAL EMPAQUE INDIVIDUAL	220	\$7.500,00	\$ 1.650.000
KIT DE SERVICIO DE BIENESTAR SOCIAL CALI, TUMACO BUENAVENTURA	RECONOCIMIENTO EMPLEADOS	VALOR TOTAL KIT DE SERVICIO DE BIENESTAR SOCIAL (BONO SERVICIOS COMESTIBLES X \$200.000,00)	45	\$200.000,00	\$9.000.000,00

Fuente: Expediente contractual No.012-004-2018

PROCESO				GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN			
 <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	TÍTULO	Código: GSE-FO-12					
		Versión No. 02			Pág. 7 de 11		
		Fecha:	04	04	2019		
INFORME DE AUDITORÍA INTERNA		 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por nuestra Fuerza Armada, con Calidad y Honestidad.</p>					

De acuerdo a la descripción del modificatorio enuncia que se entregaran “*Bono de servicios comestibles X \$200.000*” y de acuerdo a evidencia fotográfica enviada por la regional se entregaron anchetas mas no bonos, así mismo no se evidencia modificación aclarando que no se haría entrega de bonos si no de anchetas, incumpliendo lo establecido en el numeral 4 *Gestión contractual*, 4.5 *Modificaciones a los contratos* del Manual de Contratación de la Agencia Logística de las Fuerzas Militares.

8. Revisión traslado de toallas:

Se evidencia memorando No.20184000294173 ALSGOL-400 de fecha 04-12-2018 con asunto “*Toallas Regional Pacifico (Traslado)*” en el cual se da la instrucción a la Regional Pacifico de dar traslado a las toallas para ser suministradas a los funcionarios de las regionales que se relacionan a continuación:

- Centro: 115 Unidades
- Tolima Grande: 112 Unidades
- Oficina Principal: 302 Unidades
- Suroccidente: 85 Unidades
- Para un total de 614 Unidades

Se evidencia memorando No.20184000296023 ALSGOL-400 de fecha 06-12-2018 con asunto “*Traslado toalla*” en el cual se le informa al señor Secretario General por parte del subdirector de Operaciones Logísticas que fue autorizado el traslado por parte de la Regional Pacifico al Almacén General de la Entidad las toallas dispuestas y las cantidades enunciadas incluido la Regional Pacifico con 43 toallas, todo esto mediante código SAP No.200000757

Se evidencia salida de mercancía por traslado No.4900223501 de fecha 12-12-2018 realizada desde el Cads de Tumaco al almacén general Oficina Principal con el código de material No.200000757 con descripción “*Toalla en Hilo*” por la cantidad de 614 unidades por un valor total de \$4.809.314



Se evidencia entrada de mercancía por traslado No.5000188627 de fecha 13-12-2018 realizada por el almacén general de la oficina principal con el código No.200000757 con descripción “*Toalla en Hilo*” por la cantidad de 614 unidades por valor de \$4.809.314

Se evidencia salida de mercancía al centro de costos de servicios administrativos No.4900238450 de fecha 21-12-2018 realizada desde el Cads de Tumaco a servicios administrativos con el código de material No.200000757 con descripción “*Toalla en Hilo*” por la cantidad de 43 unidades por un valor total de \$336.809 para uso de la Regional Pacifico.

Por lo anterior, se evidencia que el traslado realizado por la Regional Pacifico a la Oficina Principal se realizó con la transacción traslado a precio costo sin generar documento de venta.

TRASLADO INFORME PRELIMINAR

Una vez analizada la información presentada mediante memorando No.20194900432703 ALRPA-490 de fecha 29-05-2019 fecha que se encuentra errada teniendo en cuenta que al revisar la

PROCESO					GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
 <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	TÍTULO				Código: GSE-FO-12				
					Versión No. 02			Pág. 8 de 11	
					Fecha:	04	04	2019	
 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por nuestra Fuerza Armada, con Convicción.</p>									

plataforma Orfeo la fecha real es 29-07-2019 enviado por la señora Capitán de Corbeta Claudia Patricia Perez Rodriguez Directora Regional Pacifico con respuesta al memorando enviado No.20191200414153 ALOCI-GSE de fecha 19-07-2019, se determina lo siguiente:

OBSERVACIONES REGIONAL PACIFICO:

- **MEMORANDO No.20194950432543 ALRPA-CT-CTR-495** de fecha 29-07-2019 con asunto “*Observaciones al informe preliminar de auditoria rubro de bienestar*”:
1. Sobre la observación de la existencia del memorando No.2018220900 del 22-3-09 en el expediente del contrato 012-004-2018, me permito aclarar que el asunto del memorando quedo mal registrado, sin embargo de la lectura del contenido se puede evidenciar claramente que se trata de la solicitud del registro presupuestal realizado por la jefe de la dependencia.

RESPUESTA OCI:

De acuerdo a lo anterior enunciado, se acoge la observación y se retira.

2. Sobre el contenido de los informes de supervisión sobre el valor registrado en la casilla de valor total por \$9.996.000, se trató de un error del supervisor en este acápite del informe sin embargo en todas las otras partes del documento se registra el valor correcto contratado. Se procedió a corregir el documento en esta casilla.
3. Sobre la diferencia en el modificadorio de cantidad de personal, como se pudo evidenciar y constatar con planillas y cantidad de personal dentro de la regional, se trata de un total de 45, en la ponencia quedo mal especificado y no fue oportunamente corregida como si se hizo en el documento de modificación, dichos documentos ya fueron también ajustados para que corresponda a la realidad de lo entregado y al número de personal de esta regional.

RESPUESTA OCI:

Una vez verificada y analizada las observaciones presentadas, la Oficina de Control Interno informa que se mantiene la observación por cuanto:

- No es pertinente efectuar modificaciones a documentación que obra dentro de un expediente contractual que corresponde a vigencias anteriores o a situaciones que ya fueron publicadas y dadas a conocer a terceros, por cuanto el contenido de un documento debe permanecer completo y sin alteraciones, a lo largo del tiempo, manteniendo la forma original que tuvo durante su creación, de forma que al ser consultado genere siempre el mismo resultado, salvo situaciones nuevas que corrijan en nuevos documentos.
- Si bien se efectuó el correctivo sobre unos documentos físicos del expediente contractual, los cuales ya habían sido publicados en la plataforma SECOP II los mismos no fueron corregidos y/o actualizados en la misma.

GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN



TÍTULO

INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

Código: **GSE-FO-12**

Versión No. **02**

Pág. **9** de **11**

Fecha:

04

04

2019



4. En el expediente 'contractual aparece un folio dirigido a la empresa Provercol de asunto envió acta de liquidación que no corresponde al contrato auditado, se manifiesta que este folio se trata de una hoja reciclable que se utilizó para pegar la nota interna del director, que es de un tamaño muy pequeño que fácilmente se puede perder. Simplemente que el funcionario omitió anotar que es reciclable o cruzar una línea en su contenido, lo cual se procedió a efectuar inmediatamente. Es normal que en varios contratos se use papel reciclable como parte de la política de cero papel.

RESPUESTA OCI:

De acuerdo a lo anterior enunciado, se acoge la observación y se elimina.



5. Sobre el auto de aprobación en el cual a pesar de estar 'correctamente aprobada, se omitió en su reverso marcar que se trataba de una adición, lo cual se procedió a realizar el ajuste inmediato.

RESPUESTA OCI:

De acuerdo a lo anterior enunciado, se acoge la observación y se elimina

- **MEMORANDO No.20194930432413 ALRRPADR-ALDAD-250** de fecha 29-07-2019 con asunto "Respuesta a solicitud de información Actividades de Bienestar 2018":
- 1. Se relaciona el personal a nómina de la Regional en Diciembre de 2018

AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES		RESUMEN GENERAL CONTABILIZACIÓN NOMINA REGIONAL PACIFICO			DICIEMBRE 2018		RECURSOS HUMANOS	
Numero de per	Nombre del empleado o candidato	Texto expl.	CC-nór	CC-nómina	Suma de	Total		
10000109	MARTINEZ MARTINEZ MELISSA	/559 Pago	/559	/559	1,739,534.00			
9000001	VELASCO ROJAS ARMANDO	/559 Pago	/559	/559	1,598,435.00			
9000008	CORAL HERRERA CLARITA ROCIO	/559 Pago	/559	/559	3,274,520.00			
9000012	HUERTAS CASTRO DIANA SOFIA	/559 Pago	/559	/559	1,739,534.00			
9000013	YULE CANDELO DIEGO FERNANDO	/559 Pago	/559	/559	1,048,392.00			
9000014	MORAN GARRETA EDISON HERALDC	/559 Pago	/559	/559	2,585,784.00			
9000018	GUATOTO GAMBOA GIOVANNY	/559 Pago	/559	/559	1,696,829.00			
9000019	MARIN BARRAGAN HENRY	/559 Pago	/559	/559	1,291,435.00			
9000020	HINESTROZA ASPRILLA HISBERT	/559 Pago	/559	/559	1,011,780.00			
9000021	PALMA ESTACIO KATTY JOHANA	/559 Pago	/559	/559	1,598,435.00			
9000022	CORTES RINCON MARIA OFELIA	/559 Pago	/559	/559	879,228.00			
9000025	GARCIA DIAZ JACKELINE	/559 Pago	/559	/559	5,256,851.00			
9000035	CALDERON CELIS LINA MARCELA	/559 Pago	/559	/559	3,249,362.00			
9000036	MONCADA MUNOZ LIZETH DAYANA	/559 Pago	/559	/559	1,598,435.00			
9000038	PATINO PINILLA LUZ ELENA	/559 Pago	/559	/559	2,867,301.00			
9000039	VERGARA MARINO MARCELA	/559 Pago	/559	/559	1,727,734.00			
9000040	MARTINEZ CLAVE MARIA CRUZ	/559 Pago	/559	/559	1,739,534.00			
9000042	SANTERREZ PARRA WILSON FERNAN	/559 Pago	/559	/559	2,303,267.00			
9000045	GALLEGO HERNANDEZ MAYRA ALEJ	/559 Pago	/559	/559	2,077,144.00			
9000048	VELEZ BARBOSA MIGUEL ANTONIO	/559 Pago	/559	/559	3,197,520.00			
9000049	URUEÑA PEREIRA OSCAR FERNEY	/559 Pago	/559	/559	1,048,392.00			
9000052	RIVAS BARRERA PAULA ANDREA	/559 Pago	/559	/559	1,598,435.00			
9000057	VALENCIA SEGUNDO EULALIO	/559 Pago	/559	/559	1,038,500.00			
9000058	ANGULO QUINONES STALIN JAIRO	/559 Pago	/559	/559	1,727,734.00			
9000062	SINISTERRA PARRA WILSON FERNAN	/559 Pago	/559	/559	1,739,534.00			
9000063	CORTES RUIZ YARA	/559 Pago	/559	/559	1,021,221.00			
9000064	CASTILLO CUERO FRANCIA HELENA	/559 Pago	/559	/559	1,048,392.00			
9000075	RAMOS BARBOSA NADIA KATHERINI	/559 Pago	/559	/559	2,113,821.00			
9000077	MOSQUERA SEGURA AURORA	/559 Pago	/559	/559	1,573,276.00			
9000089	SUAREZ OSPINA JESUS DANIEL	/559 Pago	/559	/559	5,588,542.00			
9000094	QUEVEDO ORTIZ ANA MARIA	/559 Pago	/559	/559	1,739,534.00			
9000095	FERNANDEZ TORRES LUISA FERNAN	/559 Pago	/559	/559	1,379,602.00			
9000098	PINILLA OAJZA NATALIA	/559 Pago	/559	/559	1,585,635.00			
9000100	MORALES MERA JOHAN SEBASTIAN	/559 Pago	/559	/559	2,279,599.00			
9000103	PINILLA GARZON CESAR AUGUSTO	/559 Pago	/559	/559	2,279,599.00			
9000105	PLAZA DORADO JUAN DAVID	/559 Pago	/559	/559	1,506,857.00			
9000107	RIVERA CARDONA INES MIRYAM	/559 Pago	/559	/559	2,279,599.00			
9000108	RODRIGUEZ RICARDO ANA FERNANI	/559 Pago	/559	/559	1,739,534.00			
9000109	GRANADA OSORIO MARIA JULIANA	/559 Pago	/559	/559	1,739,534.00			
Total general					76,779,974.00			

PROCESO				GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN			
 AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES <small>La unión de nuestras Fuerzas</small>	TÍTULO INFORME DE AUDITORÍA INTERNA	Código: GSE-FO-12				 <small>Grupo Social y Empresarial de la Defensa</small> <small>Por nuestra Fuerza Armada, con Calidad Humana</small>	
		Versión No. 02		Pág. 10 de 11			
		Fecha:	04	04	2019		

Y se tiene personal militar así:

1.- TF Andrea Galindez, 2.- SJ José Ospina Aristizabal, 3.- SP Edwin Elles Carrascal, 4.- SVP Jhon Ferrin.

Y dos señoras adicionales a saber, FLOR ALBA IPIA; JOHANA PALACIOS colaboradoras del servicio de aseo y cafetería en la Regional.

2. Con referencia al modificatorio No.01 al contrato No.012-004-2018 y como fue realizado el personal de la Regional recibió “kit de bienestar social (comestibles)”
3. Se dio trámite de los paquetes de pago correspondientes al contrato de la referencia acorde a las especificaciones del mismo y revise la documentación soporte entregada por el supervisor del contrato.
4. Con referencia a las modificaciones contractuales se le dio trámite respectivo por parte del personal del grupo Administrativo.

RESPUESTA OCI:



Una vez verificada la respuesta allegada por la Regional, se mantiene el hallazgo toda vez que lo sustentado no desvirtúa lo evidenciado durante el desarrollo de la auditoria. Teniendo en cuenta que se contrataron “*Bono de servicios comestibles X \$200.000*” y al verificar las evidencias allegadas en desarrollo de auditoria por parte de la Regional, se observó entrega de anchetas en lugar de bonos comestibles, y al analizar el expediente contractual no se evidenció modificatorio a las especificaciones técnicas inicialmente contratadas.

Hallazgos

No.	Descripción	Requisito Incumplido	Proceso
1.	Se evidencia diferencia entre el producto que se entregó a los funcionarios (anchetas) versus lo establecido en el contrato No.012-004-2018 “ <i>Bono de servicios comestibles X \$200.000</i> ”, sin evidenciarse modificación al contrato.	Manual de Contratación ALFM, numeral 4 <i>Gestión contractual</i> , 4.5 <i>Modificaciones a los contratos</i>	Regional Pacifico / Gestión Contractual

Recomendaciones

- Coordinación de Contratos Regional Pacifico:
- La documentación que obra dentro de un expediente contractual que corresponde a vigencias anteriores o a situaciones que ya fueron publicadas SECOP II y dadas a conocer a terceros, no sean modificadas por cuanto el contenido de un documento debe permanece completo y sin

PROCESO				GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN			
 <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	TÍTULO INFORME DE AUDITORÍA INTERNA	Código: GSE-FO-12				 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por nuestra Fuerza Armada, con el Ejército.</p>	
		Versión No. 02		Pág. 11 de 11			
		Fecha:	04	04	2019		

alteraciones, a lo largo del tiempo, manteniendo la forma original que tuvo durante su creación, de forma que al ser consultado genere siempre el mismo resultado, salvo situaciones nuevas que corrijan en nuevos documentos.

- Realizar el diligenciamiento completo de la lista de verificación de las pólizas, teniendo en cuenta que en revisión realizada se evidenció confirmación de la misma telefónicamente, no está diligenciado los campos correspondientes a que corresponde al auto de aprobación (inicio, prórroga, adición, modificación y otros)
- Teniendo en cuenta los puntos anteriores, se recomienda verificar la documentación previa suscripción y envío a otras dependencias y personal externo a la entidad; así mismo, los informes de supervisión deben ser analizados y solicitar las correcciones necesarias previa publicación en la plataforma SECOP II, y archivo en el expediente contractual.

Fortalezas

N/A

Fecha de informe de Auditoria

Informe preliminar: 19-07-2019
Informe Final: 23-08-2019

Nombre, cargo y firma del equipo auditor:
--

NOMBRE	CARGO	FIRMA
Leidy Andrea Aparicio Caicedo	Profesional de Defensa	ORIGINAL FIRMADO