

| | | | | | |
|---|--|--|-----------|--------------------------|-------------|
| PROCESO | | GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | |
|  | TITULO SEGUIMIENTO Y CONTROL | Código: GSE-FO-04 | | | |
| | | Versión No. 02 | | Página 1 de 13 | |
| | | Fecha: | 01 | 10 | 2020 |
|  | | | | | |

| | |
|---|--|
| No. DE INFORME: | 047 |
| FECHA DE INFORME: | 24 de Septiembre 2023 |
| PROCESO Y/O DEPENDENCIA: | Dirección General Agencia Logística de las Fuerzas Militares |
| LÍDER DEL PROCESO Y/O DEPENDENCIA: | Coronel Carlos Augusto Morales Hernández |
| TEMA DE SEGUIMIENTO: | Informe avance y cumplimiento Planes de Mejoramiento: Contraloría General de la República (CGR), e Institucional con corte 31 de agosto del 2023 |

NORMATIVIDAD:

- Directiva Presidencial No. 03 de 2012
- Circular No.15 del 30 de septiembre de 2020 de la CGR – Lineamientos generales sobre los planes de mejoramiento y manejo de las acciones cumplidas.
- Resolución Orgánica CGR No. 042 de 2020 - Por la cual se reglamenta la rendición electrónica de la cuenta, los informes y otra información que realizan los sujetos de vigilancia y control fiscal a la Contraloría General de la República a través del SIRECI.
- Plan Operativo Oficina de Control Interno vigencia 2023

JUSTIFICACIÓN DEL SEGUIMIENTO:

Realizar evaluación y seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con la Contraloría General de la República (CGR) e Institucionales.

GESTIÓN / ACCIONES DEL SEGUIMIENTO:

A continuación, se detalla el resultado del seguimiento y evaluación de los planes de mejoramiento, con corte al 31 de agosto de 2023, así:

1. PLAN DE MEJORAMIENTO CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA (CGR)

1.1 CONFORMACION, RESULTADOS SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO CGR A 31 DE AGOSTO DE 2023:

A continuación, se presenta el seguimiento y evaluación, de los hallazgos en ejecución:

| Vigencia Auditada | Total Hallazgos | Total Actividades | Cumplidas | | Ejecución | |
|-------------------|-----------------|-------------------|-----------|-------------|-----------|-------------|
| | | | Hallazgos | Actividades | Hallazgos | Actividades |
| 2018 | 2 | 2 | 0 | 1 | 2 | 1 |
| 2020-2021 | 1 | 1 | 0 | 0 | 1 | 1 |
| 2021 | 4 | 6 | 0 | 0 | 4 | 6 |
| 2022 | 15 | 24 | 2 | 3 | 13 | 21 |
| TOTAL | 22 | 33 | 2 | 4 | 20 | 29 |

Fuente: Suite Visión Empresarial – Plan de Mejoramiento Contraloría General de la República 2023

| | | | | | | | |
|---|--|--|--|--------------------------|-----------|--------------------------|-------------|
| PROCESO | | | | | | | |
| GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | | | | |
|  | TÍTULO SEGUIMIENTO Y CONTROL | | | Código: GSE-FO-04 | | | |
| | | | | Versión No. 02 | | Página 2 de 13 | |
| | | | | Fecha: | 01 | 10 | 2020 |
|  | | | | | | | |

1.2 RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A 31 DE AGOSTO 2023

En los resultados del seguimiento y evaluación realizados al Plan de Mejoramiento CGR consolidado a nivel nacional, se presenta el comparativo junio, julio, agosto del 2023, así:

| No. Hallazgos cumplidos y en Ejecución | No. Hallazgos Cumplidos Acumulados | No. Hallazgos en Ejecución | No. Hallazgos Vencidos | % Cumplimiento | % Avance | Calificación Cumplimiento |
|--|------------------------------------|----------------------------|------------------------|----------------|----------|---------------------------|
| 30 de junio 2023 | | | | | | |
| 57 | 32 | 16 | 2 | 96,49% | 64,77% | SATISFACTORIO |
| 31 de julio 2023 | | | | | | |
| 22 | 1 | 21 | 1 | 66,67% | 6,06% | INCIPIENTE |
| 31 de agosto 2023 | | | | | | |
| 22 | 2 | 20 | 2 | 85,71% | 36,36% | INCIPIENTE |

Fuente: Suite Visión Empresarial – Plan de Mejoramiento Contraloría General de la República 2023

FACTORES DE CALIFICACIÓN DE CUMPLIMIENTO:

| | |
|----------------------|-------------------------------|
| INCIPIENTE | CUMPLIMIENTO ENTRE 0% - 89% |
| SATISFACTORIO | CUMPLIMIENTO ENTRE 90% - 98% |
| EXCELENTE | CUMPLIMIENTO ENTRE 99% - 100% |

1.3 CUMPLIMIENTO DE HALLAZGOS Y/O ACTIVIDADES A 31 DE AGOSTO 2023:

| No. | HALLAZGO | Acción de Mejora | Actividades / Descripción | Responsable |
|-----|---|--|---|---------------------------|
| 1 | H3-F2022: Contrato No. 008-035-2022 Debilidades en la estructuración de los Estudios de Mercado (Cotizaciones correos electrónicos) | Apertura de indagación y/o investigación disciplinaria | Con Memorando No 2023100500197433 del 22/08/2023 la oficina disciplinaria de la ALFM informó que se adelanta el proceso No. 055-2023 para los hallazgos H3-F2022 y H4-F2022. | Dirección Regional Centro |
| 2 | H12-F2022: Traslado Presupuestal sin Soporte. CONTRATO 008-029-2022. se evidencia que se realizó traslado presupuestal por valor de \$19.665.337 sin que estuviese debidamente sustentado por el supervisor del contrato. | Apertura de indagación y/o investigación disciplinaria | Con Memorando No 2023100500197433 del 22/08/2023 la oficina disciplinaria de la ALFM informó que se adelanta proceso No. 062-2023 para el hallazgo H12-F2022. | Dirección Regional Centro |
| 3 | H4-F2022: Precios distorsionados contrato 008-035-2022 | Apertura de indagación y/o investigación disciplinaria | Con Memorando No2023100500197433 del 22/08/2023, la oficina disciplinaria de la ALFM, informó que se adelanta el proceso No. 055-2023 para los hallazgos H3-F2022 y H4-F2022. | Dirección Regional Centro |



TÍTULO
SEGUIMIENTO Y CONTROL

Código: **GSE-FO-04**

Versión No. **02**

Página
3 de 13

Fecha:

01

10

2020



| No. | HALLAZGO | Acción de Mejora | Actividades / Descripción | Responsable |
|-----|--|--|--|-----------------------------|
| 4 | H6-F2022: Contrato No. 008-014-2022 Exclusión IVA a los productos Arepa Boyacense rellena de queso y Arepa de queso | Apertura de indagación y/o investigación disciplinaria | Con Memorando No2023100500197433 del 22/08/2023, la oficina disciplinaria de la ALFM, informó que se adelanta proceso No. 057-2023 para el hallazgo H6-F2022. | Dirección Regional Centro |
| 5 | H3-F2022: Contrato No. 008-035-2022 Debilidades en la estructuración de los Estudios de Mercado (Cotizaciones correos electrónicos) | Documentos del proceso precontractual donde evidencie el cumplimiento a lo estipulado para la estructuración de estudios de mercado | Se adjunta como soportes los estudios técnicos de los procesos No. SIIP-008-022 carnes frías, SIIP-008-022 Recocidos y SIIP-008-020 Pescado, donde se presenta en su estudio de mercado, los pantallazos de la publicación en SECOP de los eventos "solicitud de Información a los Proveedores", conforme a lo establecido en el manual de Contratación de la ALFM | Dirección Regional Centro |
| 6 | H11-F2022: Avalúo del inmueble Bolivia, ubicado en la zona rural del municipio de Flandes-Tolima (17/2022), fue contratado y pagado por la propietaria del bien inmueble a adquirir por la ALFM. | Ajustar mediante guía explicativa el formato GJ-FO-10 detallando la diferencia entre la información comercial y catastral del inmueble a adquirir lo que facilitará a quien lo diligencie su comprensión. | Se evidencia formato GJ-FO-10 (Estudio Previo Adquisición Bien Inmueble), actualizado a fecha 29/08/2023, donde se incluye modificación en la sección 7. AVALUO INMUEBLE OBJETO DE NEGOCIO, especificando lo estipulado en el artículo 2.2.1.2.1.4.10 Adquisición de Bienes Inmuebles del Decreto 1082 del 2015. | Oficina Asesora Jurídica |
| 7 | H7-F2022: Contratos No. 012-023-2022, 012-028-2022, 012-029-2022, Exclusión IVA al producto Costilla Ahumada | Trazabilidad de Compra y Venta del Producto Costilla Ahumada gravado con IVA | Se presentan registros que evidencian la trazabilidad del producto Costilla Ahumada, para el ingreso a la ALFM durante la vigencia 2023, dentro de los mismo se adjunta certificación de los proveedores don ratifican la inclusión del IVA por 19% del producto mencionado. | Dirección Regional Pacífico |
| 8 | H7-F2022: Contratos No. 012-023-2022, 012-028-2022, 012-029-2022, Exclusión IVA al producto Costilla Ahumada | Consultar sobre la metodología implementada para los productos cárnicos ahumados, en empresas reconocidas a nivel nacional dedicadas al manejo, conservación y procesamiento de carne y productos cárnicos, esto, con el fin de determinar si la costilla ahumada requiere ser sometida a un proceso para su denominación, o si por el contrario es considerado del tipo primario. | Con memorando No. 2023141020159993, se presentan registros de 4 entidades, donde se estipula el proceso o ficha técnica de la costilla ahumada. | Dirección Regional Pacífico |

| | | | | | |
|---|---|--|-----------|-----------------------|-------------|
| PROCESO | | GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | |
|  | TÍTULO SEGUIMIENTO Y CONTROL | Código: GSE-FO-04 | | | |
| | | Versión No. 02 | | Página 4 de 13 | |
| | | Fecha: | 01 | 10 | 2020 |
|  | | | | | |

| No. | HALLAZGO | Acción de Mejora | Actividades / Descripción | Responsable |
|-----|--|---|--|-----------------------------|
| 9 | H7-F2022: Contratos No. 012-023-2022, 012-028-2022, 012-029-2022, Exclusión IVA al producto Costilla Ahumada | Consultar a la DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES (DIAN) para que el Ente Rector refrende o niegue si las carnes ahumadas, o producto COSTILLA AHUMADA, debe gravarse o no con IVA o si existe exención expresa o taxativa que le exceptúe del impuesto sobre las ventas | Se presenta concepto emitido por la DIAN, en relación a si se debe llevar IVA el producto Costilla Ahumada. En la respuesta se sita la normatividad del caso y conceptos previos del mismo. De acuerdo a la respuesta se identifica que los alimentos exentos de IVA, esta identificados taxativamente en la normatividad y son los únicos con esta situación. | Dirección Regional Pacífico |

Fuente: Reportes Plan de Mejoramiento CGR – Suite Vision 22/09/2023

1.4 HALLAZGOS Y/O ACTIVIDADES VENCIDAS A 31 DE AGOSTO 2023

| HALLAZGO | Acción de Mejora | Actividad / Descripción |
|---|--|---|
| H7-F2022: Contratos No. 012-023-2022, 012-028-2022, 012-029-2022, Exclusión IVA al producto Costilla Ahumada | Consultar al INSTITUTO NACIONAL DE VIGILANCIA DE MEDICAMENTOS Y ALIMENTOS (INVIMA) para que el Ente Rector informe si las carnes ahumadas, o producto COSTILLA AHUMADA, son PRODUCTOS PROCESADOS, y si para acceder a esa denominación requieren ser sometidos a un proceso que le genere un valor agregado como color, sabor y olor a humo, o si por el contrario es considerado del tipo primario. | Si bien, se adjuntan soportes de la consulta efectuada, la misma no da respuesta a lo establecido en el plan de mejoramiento de acuerdo, así: “informe si las carnes ahumadas, o producto COSTILLA AHUMADA, son PRODUCTOS PROCESADOS y si, para acceder a esa denominación requieren ser sometidos a un proceso que le genere un valor agregado como color, sabor y olor a humo, o si por el contrario es considerado del tipo primario”. La tarea no se aprueba. |
| H21-C2018: Terminación y puesta en funcionamiento Batallón de Sanidad BASAN; Las obras no fueron terminadas y no se encuentran en funcionamiento. | Acta de entrega al COING | La Dirección de Infraestructura no ha presentado soporte que confirme el cumplimiento de la acción de mejora propuesta, por lo anterior, la tarea se encuentra vencida. |

Fuente: Reportes Plan de Mejoramiento CGR – Suite Vision 22/09/2023

1.5 HALLAZGOS EN EJECUCIÓN:

| PROCESO | AREA DESEMPEÑO | VIGENCIA 2018 | VIGENCIA 2020 - 2021 | VIGENCIA 2021 | VIGENCIA 2022 | TOTAL HALLAZGOS EN EJECUCIÓN |
|---|---------------------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------|------------------------------|
| PLANIFICACIÓN DE ABASTECIMIENTOS BIENES Y SERVICIOS | Dirección de Infraestructura | 2 | 1 | 3 | 1 | 7 |
| GESTIÓN ADMINISTRATIVA | Seguridad y Salud en el trabajo | 0 | 0 | 1 | 0 | 1 |
| GESTIÓN FINANCIERA | Dirección Financiera | 0 | 0 | 0 | 1 | 1 |
| GESTIÓN FINANCIERA | Oficina Jurídica | 0 | 0 | 0 | 1 | 1 |

| | | | | | | |
|--|---|---------------------------------|------------------|----------------------------------|--------------------|---|
| <p>PROCESO</p> <p style="text-align: center;">GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</p> | | | | | | |
|  <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES La unión de nuestras Fuerzas</p> | <p>TÍTULO</p> <p style="text-align: center;">SEGUIMIENTO Y CONTROL</p> | <p>Código: GSE-FO-04</p> | | | |  <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa</p> |
| | | <p>Versión No. 02</p> | | <p>Página 5 de 13</p> | | |
| | | <p>Fecha:</p> | <p>01</p> | <p>10</p> | <p>2020</p> | |

| PROCESO | AREA DESEMPEÑO | VIGENCIA 2018 | VIGENCIA 2020 - 2021 | VIGENCIA 2021 | VIGENCIA 2022 | TOTAL HALLAZGOS EN EJECUCIÓN |
|----------------------------|-------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------|------------------------------|
| GESTIÓN DE LA CONTRATACIÓN | Oficina Principal | 0 | 0 | 0 | 4 | 4 |
| | Regional Pacifico | 0 | 0 | 0 | 1 | 1 |
| | Regional Centro | 0 | 0 | 0 | 5 | 5 |
| TOTAL | | 2 | 1 | 4 | 13 | 20 |

Fuente: Reportes Plan de Mejoramiento CGR – Suite Vision 22/09/2023

1.6 HALLAZGOS – ACTIVIDADES PROXIMAS A VENCER 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2023

| No. | HALLAZGO | Actividades / Descripción | Responsable |
|-----|--|---|--------------------------------------|
| 1 | H7-F2022: Contratos No. 012-023-2022, 012-028-2022, 012-029-2022, Exclusión IVA al producto Costilla Ahumada | Verificar por parte de la oficina principal las fichas técnicas a fin de aclarar los artículos y servicios que contrata la agencia a nivel nacional | Dirección de Abastecimientos Clase I |

Fuente: Reportes Plan de Mejoramiento CGR – Suite Vision 23/08/2023

1.7 HALLAZGO PRORROGADO Y/O MODIFICADOS

Para este periodo no se recibieron prorrogas o modificaciones del caso.

| # | Memorando No. | Hallazgo | Actividad Pendiente | Fecha Aprobada |
|---|------------------|---|--|----------------|
| 1 | 2023140510210533 | H6-F2022: Contrato No. 008-014-2022 Exclusión IVA a los productos Arepa Boyacense rellena de queso y Arepa de queso | Socializar al personal de contratación, funcionarios que fungen como supervisores de contratos y área financiera | 31-10-2023 |

2. PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

2.1 CONFORMACION, RESULTADOS, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL A 31 DE AGOSTO DEL 2023

Los funcionarios de la Oficina de Control Interno, han efectuado actividades de coordinación y acompañamiento permanente, a los responsables de los planes de mejoramiento, en la formulación, aprobación y ejecución de la mejora, verificando que las acciones estipuladas cumplan con la eficiencia, efectividad, eficacia y pertinencia, para eliminar las causas de los hallazgos.

De acuerdo con el seguimiento realizado, en la herramienta Suite Vision Empresarial, a los hallazgos determinados en las auditorías realizadas por parte de la Oficina de Control Interno, se presenta la conformación del plan de mejoramiento institucional, así:

| | | | | | | | | | |
|---|---|--|--|--|--|-----------|--------------------------|-------------|--|
| PROCESO | | | | | GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | |
|  | TÍTULO SEGUIMIENTO Y CONTROL | | | | Código: GSE-FO-04 | | | | |
| | | | | | Versión No. 02 | | Página 6 de 13 | | |
| | | | | | Fecha: | 01 | 10 | 2020 | |
|  | | | | | | | | | |

Reporte Hallazgos en Suite Visión Empresarial a 31 de agosto del 2023:

| VIGENCIA AUDITADA | Hallazgos Cumplidos | Hallazgos en Ejecución | Hallazgos Vencidos | Total Hallazgos |
|------------------------|---------------------|------------------------|--------------------|-----------------|
| 2018 | 308 | 1 | 1 | 310 |
| 2019 | 87 | 0 | 0 | 87 |
| 2020 | 115 | 2 | 0 | 117 |
| 2021 | 147 | 1 | 2 | 150 |
| 2022 | 108 | 23 | 8 | 139 |
| 2023 | 23 | 33 | 1 | 57 |
| Total Hallazgos | 788 | 60 | 12 | 860 |

Fuente: Reporte Suite Visión Empresarial 31-08-2023

2.2 RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A 31 DE AGOSTO DEL 2023

A continuación, se informan los resultados del seguimiento y evaluación realizados al Plan de Mejoramiento Institucional consolidado a nivel nacional; se presenta el comparativo de los últimos tres (3) meses, así:

| No. Hallazgos cumplidos y en Ejecución | No. Hallazgos Cumplidos | No. Hallazgos en Ejecución | No. Hallazgos Vencidos | % Cumplimiento | % Avance | Calificación del Cumplimiento |
|--|-------------------------|----------------------------|------------------------|----------------|----------|-------------------------------|
| 30 de junio de 2023 | | | | | | |
| 823 | 762 | 61 | 7 | 99,09% | 92,59% | EXCELENTE |
| 31 de julio de 2023 | | | | | | |
| 841 | 774 | 67 | 14 | 98,22% | 91,91% | SATISFACTORIO |
| 31 de agosto de 2023 | | | | | | |
| 860 | 788 | 72 | 12 | 98,50% | 91,63% | SATISFACTORIO |

Fuente: Reporte Suite Visión Empresarial 31-08-2023

FACTORES DE CALIFICACIÓN DE CUMPLIMIENTO:

| | |
|----------------------|--------------------------------|
| INCIPIENTE | CUMPLIMIENTO ENTRE 0% - 89,9% |
| SATISFACTORIO | CUMPLIMIENTO ENTRE 90% - 98,9% |
| EXCELENTE | CUMPLIMIENTO ENTRE 99% - 100% |

2.3 CUMPLIMIENTO DE HALLAZGOS A 31 DE AGOSTO DEL 2023

De acuerdo con el reporte de la Suite Visión Empresarial, se realizó el cierre de ocho (08) hallazgos, así:

| | | | | | |
|---|---|---------------------------------|------------------|----------------------------------|---|
| <p>PROCESO</p> <p style="text-align: center;">GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</p> | | | | | |
|  <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES La unión de nuestras Fuerzas</p> | <p>TÍTULO</p> <p style="text-align: center;">SEGUIMIENTO Y CONTROL</p> | <p>Código: GSE-FO-04</p> | | |  <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa</p> |
| | | <p>Versión No. 02</p> | | <p>Página 7 de 13</p> | |
| | | <p>Fecha:</p> | <p>01</p> | <p>10</p> | |

| # | Código | Nombre | RESPONSABLE DEL CUMPLIMIENTO | RESPONSABLE DEL CIERRE |
|---|-------------|---|--|----------------------------------|
| 1 | HOCI - 0777 | Informe de seguimiento No. 048/2022 Austeridad en el Gasto Publico | Dirección Administrativa - Grupo Adquisiciones y Suministros | Johana Patricia Gonzalez Molano |
| 2 | HOCI - 0867 | Auditoría DOAS - Grupo Créditos No. 05/2023 Hallazgo No. 5 Estudio de necesidades para la presentación del anteproyecto presupuestal de ALFM relacionados con créditos vigencia 2022 y 2023 | Dirección Otros Abastecimientos y Servicios - Grupo Créditos | Johana Patricia Gonzalez Molano |
| 3 | HOCI - 0866 | Auditoría DOAS - Grupo Créditos No. 05/2023 Hallazgo No. 4 Diferencias entre lo estipulado en el manual de directrices y lineamientos para el otorgamiento de créditos | Dirección Otros Abastecimientos y Servicios - Grupo Créditos | Johana Patricia Gonzalez Molano |
| 4 | HOCI - 0822 | Auditoría No. 2/2023 Hallazgo No. 5POLITICA DE OPERACIÓN | Secretaria General - Grupo Marketing y Comunicaciones | Oscar Alfredo Martinez Rodriguez |
| 5 | HOCI - 0821 | Auditoría No.2/2023 Hallazgo No. 4 Objetivos Estratégicos No.2 Fidelizar al Cliente | Secretaria General - Grupo Marketing y Comunicaciones | Oscar Alfredo Martinez Rodriguez |
| 6 | HOCI - 0741 | Auditoría No. 08/2022 Hallazgo No. 018 Inspecciones Sanitarias de los Entes de Salud | Regional Tolima Grande - Grupo Abastecimientos y Servicios | Sonia Patricia Origua Huerto |
| 7 | HOCI - 0812 | Informe seguimiento No. 13/2023. Hallazgo No. 2. Anulación de registros PQRSD | Secretaría General - Grupo atención y Orientación Ciudadana | Lizbeth Naydu Sandoval Gomez |
| 8 | HOCI - 0811 | Informe seguimiento No. 13/2023. Hallazgo No. 1. Anulación de registros PQRSD | Secretaría General - Grupo atención y Orientación Ciudadana | Lizbeth Naydu Sandoval Gomez |

Fuente: Suite Visión – Plan de Mejoramiento Institucional 31-08-2023

2.4 HALLAZGOS Y/O ACTIVIDADES VENCIDAS A 31 DE AGOSTO DEL 2023

| # | Código | Nombre | RESPONSABLE DEL CUMPLIMIENTO |
|----|-------------|---|--|
| 1 | HOCI - 0256 | Auditoría #23 Servicios Administrativos Hallazgo No.3 Avalúo | Dirección Administrativa - Grupo Servicios Administrativos |
| 2 | HOCI - 0705 | Auditoría No.06/2022 Hallazgo No. 02 PAZ Y SALVO | Dirección Administrativa - Grupo Talento Humano |
| 3 | HOCI - 0752 | Informe Seguimiento No. 050/2022 - Hallazgo No. 1: COMISION DE PERSONAL | |
| 4 | HOCI - 0756 | Informe Seguimiento No. 050/2022 - Hallazgo No. 5: CAMBIO DE FUNCIONES | |
| 5 | HOCI - 0758 | Informe Seguimiento No. 050/2022 - Hallazgo No. 7: ACTOS ADMINISTRATIVOS | |
| 6 | HOCI - 0760 | Informe Seguimiento No. 050/2022 - Hallazgo No. 9: SITUACIONES ADMINISTRATIVAS LABORALES | |
| 7 | HOCI - 0757 | Informe Seguimiento No. 050/2022 - Hallazgo No. 6: INCONSISTENCIAS EN LA INFORMACIÓN | |
| 8 | HOCI - 0759 | Informe Seguimiento No. 050/2022 - Hallazgo No. 8: FALTA DE LINEAMIENTOS INTERNOS | Dirección de Producción |
| 9 | HOCI - 0825 | Informe No.029 Hallazgo No.01 Registro de inventarios en sistema ERP SAP posterior a la fecha de recibido | |
| 10 | HOCI - 0650 | Auditoría 22/2021 - Hallazgo 3: Activos Fijos | |
| 11 | HOCI - 0781 | Auditoría No. 011/2022 - Hallazgo No. 2.1 - Cuenta 167502 Equipos de Transporte - Regional Centro | Regional Centro - Grupo Administrativa |

| | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|-----------|--------------------------|-------------|
| PROCESO | | | | GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | |
|  | TÍTULO SEGUIMIENTO Y CONTROL | | | Código: GSE-FO-04 | | | |
| | | | | Versión No. 02 | | Página 8 de 13 | |
| | | | | Fecha: | 01 | 10 | 2020 |
|  | | | | | | | |

| # | Código | Nombre | RESPONSABLE DEL CUMPLIMIENTO |
|----|-------------|--|-----------------------------------|
| 12 | HOCI - 0655 | Auditoria 22/2021 - Hallazgo 8: Formato Hojas de Vida de los Contratos | Regional Centro - Grupo Contratos |

Fuente: Suite Visión – Plan de Mejoramiento Institucional 31-08-2023

2.5 HALLAZGOS EN EJECUCION PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

En la siguiente tabla, se especifica la cantidad de los hallazgos en ejecución por Oficina Principal y las Regionales a 31 de agosto del 2023:

| OFICINA PRINCIPAL | | |
|--|--|--------------|
| PROCESO | AREAS DESEMPEÑO | EN EJECUCION |
| DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA | Gestión Documental (1), Servicios Administrativos (17), Talento Humano (9) | 27 |
| DIRECCIÓN FINANCIERA | Cartera (2), Contabilidad (1) | 3 |
| DIRECCIÓN DE PRODUCCIÓN | Dirección de Producción (1) | 1 |
| OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN E INNOVACIÓN INSTITUCIONAL | Direccionamiento Estratégico (2), Innovación y Redes de Valor (1) | 3 |
| SUBDIRECCIÓN GENERAL DE CONTRATACIÓN | Contractual (9) | 9 |
| SUBDIRECCIÓN GENERAL DE OPERACIÓN LOGÍSTICA | CAD's (1) | 1 |
| SUBTOTAL | | 44 |
| REGIONALES | | |
| REGIONAL AMAZONIA | Administrativa (2) | 2 |
| REGIONAL ANTIOQUIA CHOCÓ | Abastecimientos (4), Administrativa (2), Contratos (2) | 8 |
| REGIONAL CARIBE | Administrativa (1), Contratos (4), Financiera (3) | 8 |
| REGIONAL CENTRO | Administrativa (2), Contratos (1) | 3 |
| REGIONAL NORTE | Administrativa (2) | 2 |
| REGIONAL TOLIMA GRANDE | Abastecimientos (1), Administrativa (4) | 5 |
| SUBTOTAL | | 28 |
| TOTAL | | 72 |

Fuente: Suite Visión – Plan de Mejoramiento Institucional 31-08-2023

2.6 HALLAZGOS A VENCER EN SEPTIEMBRE DEL 2023

| # | Código | Nombre | Proceso y/o Área Responsable |
|---|-------------|---|--|
| 1 | HOCI - 0453 | Auditoria 10/2020 - Hallazgo 6: Asignación de bienes a personal que, a la fecha no se encuentra vinculado a la entidad o han sido trasladados a otro centro de costo. | Dirección Administrativa - Grupo Servicios Administrativos |
| 2 | HOCI - 0754 | Informe Seguimiento No. 050/2022 - Hallazgo No. 3: DIFERENCIAS ENTRE OPEC Y MANUAL DE FUNCIONES | Dirección Administrativa - Grupo Talento Humano |

| | | | | | |
|--|---|---------------------------------|----------------------------------|------------------|---|
| <p>PROCESO</p> <p style="text-align: center;">GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</p> | | | | | |
|  <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES La unión de nuestras Fuerzas</p> | <p>TÍTULO</p> <p style="text-align: center;">SEGUIMIENTO Y CONTROL</p> | <p>Código: GSE-FO-04</p> | | |  <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa</p> |
| | | <p>Versión No. 02</p> | <p>Página 9 de 13</p> | | |
| | | <p>Fecha:</p> | <p>01</p> | <p>10</p> | |

| # | Código | Nombre | Proceso y/o Área Responsable |
|----|-------------|--|---|
| 3 | HOCl - 0861 | Auditoría No. 08/2023 - Hallazgo No. 2: Elaboración de Resolución | |
| 4 | HOCl - 0779 | Informe de Seguimiento 055/2022 - Cuentas Fiscales | Dirección Financiera - Grupo Cartera |
| 5 | HOCl - 0863 | Auditoría DOAS - Grupo Créditos No. 05/2023 Hallazgo No. 1 Manual de Políticas contables | |
| 6 | HOCl - 0862 | Auditoría No. 08/2023 - Hallazgo No. 3: pago o Cobro de la Multa | Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional - Grupo Direccionamiento Organizacional y Gestión Integral |
| 7 | HOCl - 0827 | Auditoría No. 04/2023 Hallazgo No. 01 Seguimiento y cumplimiento al Plan de Acción | Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional - Grupo Innovación y Redes de Valor |
| 8 | HOCl - 0857 | Auditoría Regional Caribe No. 07/2023 Hallazgo No. 12 Reentrenamiento Curso de Alturas. CAD Corozal | Regional Caribe - Grupo Administrativa |
| 9 | HOCl - 0849 | Auditoría Regional Caribe No. 07/2023 Hallazgo No. 4 Informes de supervisión | Regional Caribe - Grupo Contratos |
| 10 | HOCl - 0850 | Auditoría Regional Caribe No. 07/2023 Hallazgo No. 5 Aprobación de garantías | |
| 11 | HOCl - 0851 | Auditoría Regional Caribe No. 07/2023 Hallazgo No. 6 MODIFICACIONES DEL CONTRATO | |
| 12 | HOCl - 0852 | Auditoría Regional Caribe No. 07/2023 Hallazgo No. 7 TRÁMITES DE PAGO | |
| 13 | HOCl - 0846 | Auditoría regional Caribe No. 07/2023 hallazgo No. 1 Declaración Tributaria de IVA | Regional Caribe - Grupo Financiero |
| 14 | HOCl - 0847 | Auditoría Regional Caribe No. 07/2023 hallazgo No. 2 Pagos | Regional Caribe - Grupo Financiero |
| 15 | HOCl - 0848 | Auditoría Regional Caribe No. 07/2023 Hallazgo No. 3 Reconocimiento de Propiedades, planta y equipos | |
| 16 | HOCl - 0836 | Auditoría No. 006/2023 - Hallazgos 1 - Informes de Supervisión | Subdirección General de Contratación - Grupo Contractual |
| 17 | HOCl - 0839 | Auditoría No. 006/2023 - Hallazgos 4 - Trámite de Pago | |
| 18 | HOCl - 0840 | Auditoría No. 006/2023 - Hallazgos 5 - Soporte y Custodia de Información | |

Fuente: Suite Visión – Planes de Mejoramiento Institucional 31-08-2023

2.7 HALLAZGOS PRORROGADOS Y/O MODIFICADOS

2.7.1 PRORROGADOS

| # | Memorando No. | Hallazgo | Actividad Pendiente | Fecha Aprobada |
|---|------------------|---|---|----------------|
| 1 | 2023141240210773 | HOCl - 0729_Auditoría No. 08/2022 Hallazgo No. 06 Diferencia entre reporte modulo Logístico | Revisar en la AR01 y ZFI030 porque los activos cargados con valor cero no aparecen en la AR01. | 30-11-2023 |
| 2 | 2023141240210773 | HOCl - 0730_Auditoría No. 08/2022 Hallazgo No. 07 Vehiculos | Solicitar a la Dirección General ilustración para para el cumplimiento de las instrucciones emitidas acuerdo requisitos del Manual de Políticas Contables Cód. GF-MA-02 versión 1 6.11.3. Reconocimiento y medición inicial 6.11.4. Medición posterior página 104 a la 105 - Manual de Administración de bienes Código: GA-MA-02 Versión 2 - Acta subcomité 0007 (16-06-2022). | 30-11-2023 |

| | | | | | |
|---|--------|------------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------|
| PROCESO | | | | | |
| GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | | |
|  | TÍTULO | Código: GSE-FO-04 | | | |
| | | SEGUIMIENTO Y CONTROL | Versión No. 02 | Página 10 de 13 | |
| | | | Fecha: | 01 | 10 |
|  | | | | | |

| # | Memorando No. | Hallazgo | Actividad Pendiente | Fecha Aprobada |
|---|------------------|--|---|----------------|
| 3 | 2023141240210773 | HOCI - 0731_Auditoria No. 08/2022 Hallazgo No. 08 Cuenta 839090 | Solicitar al Homologo Almacenista de la oficina principal, por qué ordeno ingresar los activos que se encontraban en comodato a la cuenta 839090 (para poder subsanar este hallazgo). | 30-11-2023 |
| 4 | 2023141240210773 | HOCI - 0732_Auditoria No. 08/2022 Hallazgo No. 09 Activos menor cuantía | - Cumplir los lineamientos trasladando los activos de menor cuantía que, con base en su valor de adquisición o incorporación, pueden depreciarse en el mismo año en el que se adquieren o incorporan a la entidad; si no supera dos salarios mínimos legales vigentes se deprecia en la vigencia de la adquisición y si es medio salario en el mismo mes de la adquisición o incorporación del bien. - Verificar qué activos fijos son de menor cuantía para depreciar en la misma vigencia. | 30-11-223 |
| 5 | 2023140420219643 | HOCI - 0857_Auditoria Regional Caribe No. 07/2023 Hallazgo No. 12 Reentrenamiento Curso de Alturas. CAD Corozal | - Solicitar el apoyo del SENA seccional Sincelejo para la realización del curso de alturas, ante lo cual se inició la programación y realización de los exámenes médicos de altura, requisito para la formación. - Incluir dentro de las Revistas que realiza el Líder de SST de la regional la revisión de las certificaciones de reentrenamiento en alturas. | 31-10-2023 |

2.7.2 MODIFICADOS

| # | Memorando No. | Hallazgo Inicial | Hallazgo Modificado | Proceso Responsable | Justificación |
|---|------------------|------------------|---------------------|--|--|
| 1 | 2023100310216013 | HOCI - 0895 | HOCI - 0908 | Grupo Informática – TIC, Oficina Principal | Error en el cargue de la formulación en la SV por parte del proceso responsable. |
| 2 | 2023140510216593 | HOCI - 0784 | HOCI – 0923 | Grupo Contratos – Regional Centro | |
| 3 | 2023140510216593 | HOCI – 0788 | HOCI – 0925 | Grupo Contratos – Regional Centro | |
| 4 | 2023140510216593 | HOCI – 0789 | HOCI – 0926 | Grupo Contratos – Regional Centro | |
| 5 | 2023140510216593 | HOCI - 0803 | HOCI – 0928 | Grupo Contratos – Regional Centro | |
| 6 | 2023140310219953 | HOCI - 0870 | HOCI – 0909 | Grupo Contratos – Regional Antioquia Chocó | |
| 7 | 2023140310219953 | HOCI - 0871 | HOCI – 0910 | Grupo Contratos – Regional Antioquia Chocó | |
| 8 | 2023140310219953 | HOCI - 08873 | HOCI - 0911 | Grupo Contratos – Regional Antioquia Chocó | |

2.8 HALLAZGOS PENDIENTES DE FORMULACIÓN

A continuación, se detallan los veintisiete (27) hallazgos pendientes de formulación, así:

| # | Código | Nombre | Proceso Responsable | Fecha de estructuración |
|---|-------------|--|--|-------------------------|
| 1 | HOCI - 0880 | Informe Concomitante Encargos No. 034 Hallazgo No. 001 ELABORACIÓN Y DIVULGACIÓN DE INSTRUCCIONES PERMANENTES | Dirección Administrativa - Grupo Talento Humano | 24/8/2023 |

| | | | | |
|---|---|--------------------------|----------------------------------|-----------|
| PROCESO | | | | |
| GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | |
|  | TÍTULO SEGUIMIENTO Y CONTROL | Código: GSE-FO-04 | | |
| | | Versión No. 02 | P á g i n a 1 1 de 1 3 | |
| | | Fecha: | 01 | 10 |
|  | | | | |

| # | Código | Nombre | Proceso Responsable | Fecha de estructuración |
|----|-------------|---|---|-------------------------|
| 2 | HOCI - 0881 | Informe Concomitante Encargos No. 034 Hallazgo No. 002 APLICACIÓN DE LINEAMIENTOS | Dirección Administrativa - Grupo Talento Humano | 24/8/2023 |
| 3 | HOCI - 0882 | Informe Concomitante Encargos No. 034 Hallazgo No. 003 DIVULGACIÓN Y SOCIALIZACIÓN DE VACANTES Y RESULTADOS | Dirección Administrativa - Grupo Talento Humano | 24/8/2023 |
| 4 | HOCI - 0883 | Informe Concomitante Encargos No. 034 Hallazgo No. 004 REQUISITOS MINIMOS PARA ENCARGO | Dirección Administrativa - Grupo Talento Humano | 24/8/2023 |
| 5 | HOCI - 0884 | Informe Concomitante Encargos No. 034 Hallazgo No. 005 FUNCIONES Y UBICACIÓN INEXISTENTE | Dirección Administrativa - Grupo Talento Humano | 24/8/2023 |
| 6 | HOCI - 0885 | Informe Concomitante Encargos No. 034 Hallazgo No. 006 ASIGNACION DE FUNCIONES EN PERIODO DE PRUEBA | Dirección Administrativa - Grupo Talento Humano | 24/8/2023 |
| 7 | HOCI - 0886 | Informe Concomitante Encargos No. 034 Hallazgo No. 007 SUSPENSIÓN PERIODO DE PRUEBA Y EVALUACIONES PARCIALES | Dirección Administrativa - Grupo Talento Humano | 24/8/2023 |
| 8 | HOCI - 0874 | Auditoría 009/2023 - Hallazgo 6 FRACCIONAMIENTO DE OBJETOS CONTRACTUALES | Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional - Grupo Direccionamiento Estratégico | 18/8/2023 |
| 9 | HOCI - 0888 | Auditoría 10/2023 - Hallazgo 2: INTERACCIÓN ENTRE LOS SISTEMAS DE GESTIÓN Y EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL | Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional - Grupo Direccionamiento Organizacional y Gestión Integral | 25/8/2023 |
| 10 | HOCI - 0856 | Auditoria Regional Caribe No. 07/2023 Hallazgo No. 11 Supervisión de Viveres Frescos | Regional Caribe - Grupo Contratos | 26/6/2023 |
| 11 | HOCI - 0892 | Auditoría 10/2023 - Hallazgo 6: DIFERENCIAS EN LA TOMA FÍSICA DE INVENTARIOS | Regional Llanos Orientales - Grupo Abastecimientos y Servicios | 25/8/2023 |
| 12 | HOCI - 0893 | Auditoría 10/2023 - Hallazgo 7: TRANSACCIONES EN EL SISTEMA DE INFORMACIÓN SIN SOPORTES EN LA CUENTA FISCAL | Regional Llanos Orientales - Grupo Abastecimientos y Servicios | 25/8/2023 |
| 13 | HOCI - 0894 | Auditoría 10/2023 - Hallazgo 8: CERTIFICADO CURSO DE ALTURAS | Regional Llanos Orientales - Grupo Abastecimientos y Servicios | 25/8/2023 |
| 14 | HOCI - 0804 | Auditoria No. 011/2022 - Hallazgo No. 21 - Legalización e inicio de contrato 001-140-2022 | Subdirección General de Contratación - Grupo Precontractual | 24/2/2023 |
| 15 | HOCI - 0805 | Auditoria No. 011/2022 - Hallazgo No. 22 - Legalización e inicio de contrato 001-141-2022 | Subdirección General de Contratación - Grupo Precontractual | 24/2/2023 |
| 16 | HOCI - 0808 | Informe de Seguimiento No. 012/2023 - Procesos de Subasta Inversa - Hallazgo 01 - Política de Operación | Subdirección General de Contratación - Grupo Precontractual | 24/2/2023 |
| 17 | HOCI - 0813 | Informe de Seguimiento No. 015/2023 - Hallazgo 1: Obligaciones del contratista EKOGUI II semestre vigencia - 2022 | Subdirección General de Contratación - Grupo Precontractual | 30/3/2023 |
| 18 | HOCI - 0831 | Auditoría No. 04/2023 Hallazgo No. 05 Principios de transparencia, selección objetiva y estudios de mercado Contrato No. 001-118-2022 | Subdirección General de Contratación - Grupo Precontractual | 5/6/2023 |
| 19 | HOCI - 0832 | Auditoria No. 04/2023 Hallazgo No. 06 Designación y Notificación Supervisor Contrato No. 001-118-2022 | Subdirección General de Contratación - Grupo Precontractual | 5/6/2023 |
| 20 | HOCI - 0837 | Auditoria No. 006/2023 - Hallazgos 2 - Publicación en Secop II | Subdirección General de Contratación - Grupo Precontractual | 15/6/2023 |
| 21 | HOCI - 0838 | Auditoria No. 006/2023 - Hallazgos 3 - Designación y Notificación del Supervisor | Subdirección General de Contratación - Grupo Precontractual | 15/6/2023 |

| | | | | | | |
|--|---|---------------------------------|------------------|-----------------------------------|---|--------------------|
| <p>PROCESO</p> <p style="text-align: center;">GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</p> | | | | | | |
|  <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES La unión de nuestras Fuerzas</p> | <p>TÍTULO</p> <p style="text-align: center;">SEGUIMIENTO Y CONTROL</p> | <p>Código: GSE-FO-04</p> | | |  <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa</p> | |
| | | <p>Versión No. 02</p> | | <p>Página 12 de 13</p> | | |
| | | <p>Fecha:</p> | <p>01</p> | <p>10</p> | | <p>2020</p> |

| # | Código | Nombre | Proceso Responsable | Fecha de estructuración |
|----|-------------|--|---|-------------------------|
| 22 | HOCI - 0841 | Auditoría No. 006/2023 - Hallazgos 6 - Auto Aprobación de Póliza | Subdirección General de Contratación - Grupo Precontractual | 15/6/2023 |
| 23 | HOCI - 0872 | Auditoría 009/2023 - Hallazgo 4 AUTORIZACIÓN PROCESO MÍNIMA CUANTÍA | Subdirección General de Contratación - Grupo Precontractual | 18/8/2023 |
| 24 | HOCI - 0887 | Auditoría 10/2023 - Hallazgo 1: DEBILIDADES PRINCIPIO DE AUTORREGULACIÓN. | Subdirección General de Operación Logística - Grupo CAD's | 25/8/2023 |
| 25 | HOCI - 0889 | Auditoría 10/2023 - Hallazgo 3: RESERVA ESTRATEGICA | Subdirección General de Operación Logística - Grupo CAD's | 25/8/2023 |
| 26 | HOCI - 0890 | Auditoría 10/2023 - Hallazgo 4: DEBILIDADES SUPERVISIÓN RECEPCIÓN FRIJOL BOLA ROJA Y NIMA | Subdirección General de Operación Logística - Grupo CAD's | 25/8/2023 |
| 27 | HOCI - 0891 | Auditoría 10/2023 - Hallazgo 5: DEBILIDADES SUPERVISIÓN RECEPCIÓN GRANOS. CERTIFICADO DE CALIDAD | Subdirección General de Operación Logística - Grupo CAD's | 25/8/2023 |

Fuente: Suite Visión – Plan de Mejoramiento Institucional 31-08-2023

3. CONSOLIDADO PLANES DE MEJORAMIENTO

En la siguiente tabla, se detalla el consolidado de los Planes de Mejoramiento, suscritos por la entidad, referente a Contraloría General de la República, e Institucional, así:

| PLAN DE MEJORAMIENTO | TOTAL, HALLAZGOS | CERRADAS CUMPLIDAS | EJECUCIÓN | VENCIDAS | % CUMPLIMIENTO | CALIFICACIÓN CUMPLIMIENTO |
|----------------------|------------------|--------------------|-----------|-----------|----------------|---------------------------|
| C.G.R. | 22 | 2 | 20 | 2 | 85,71% | INCIPIENTE |
| INSTITUCIONAL | 860 | 788 | 72 | 12 | 98,50% | SATISFACTORIO |
| TOTAL | 882 | 790 | 92 | 14 | | |

4. CONSOLIDADO DE HALLAZGOS A VENCER EL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2023

| OFICINA PRINCIPAL / REGIONAL | TOTAL |
|--|-----------|
| Subdirección General de Contratación (3 PMI) | 3 |
| Dirección de Abastecimientos Clase I (1 CGR) | 1 |
| Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional (2 INS) | 2 |
| Dirección Administrativa (3 INS) | 3 |
| Dirección Financiera (2 INS) | 2 |
| Regional Caribe (8 INS) | 8 |
| TOTAL | 19 |

OBSERVACIONES Y/O SUGERENCIAS:

OBSERVACIONES:

Gestionar el cumplimiento de los hallazgos vencidos y a vencer, indicados en los numerales 1.4, 1.6, 2.4 y 2.6; formular los planes de mejoramiento.

| | | | | | |
|--|--|--|-----------|----------------------------------|-------------|
| PROCESO | | GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | |
|  <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES — La unión de nuestras Fuerzas —</p> | TÍTULO SEGUIMIENTO Y CONTROL | Código: GSE-FO-04 | | | |
| | | Versión No. 02 | | P á g i n a 1 3 de 1 3 | |
| | | Fecha: | 01 | 10 | 2020 |

Se presenta, de manera reiterativa, la falta de gestión y liderazgo en la formulación de planes de mejoramiento por parte de la Subdirección General de Contratación – Grupo Precontractual, detallados en el numeral 2.8 (Reiterativo).

SUGERENCIAS:

Los Señores Subdirectores Generales, Jefes de Oficina, Directores Nacionales, deben continuar, con la ejecución de las diferentes actividades concertadas en los planes de mejora, verificando si se subsanaron y corrigieron las causas que generan los hallazgos, a través de la suficiencia y pertinencia de las acciones implementadas y de los soportes allegados para su verificación.

Efectuar, por parte de los procesos evaluados, de manera oportuna, los primeros cinco (5) días hábiles de cada mes, el cargue de las evidencias de cumplimiento al plan de mejoramiento, de acuerdo con las actividades propuestas, teniendo en cuenta los plazos establecidos en cada uno de los planes de mejoramiento.

Remitir a la Oficina de Control Interno, a más tardar el 5° día de cada mes, la presentación de los hallazgos a vencer, de acuerdo con las instrucciones impartidas mediante memorando No. 2021110000158603 del 19/07/2021.

HALLAZGO:

N/A.

SOPORTES DE LA REVISIÓN:

Herramienta Suite Visión Empresarial - Planes de mejoramiento Contraloría General de la República e Institucional.

ORIGINAL FIRMADO

Elaboró: Ing. Ind. Jean Edicson Monsalve Salcedo
Profesional de Defensa – OCI

ORIGINAL FIRMADO

Revisó: Contador Público Alejandro Ulises Murillo Devia
Jefe Oficina de Control Interno ALFM