

PROCESO				<b>GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b>			
	TÍTULO	Código: <b>GSE-FO-12</b>					
		Versión No. <b>02</b>		Pág. 1 de 8			
		Fecha:	<b>04</b>	<b>04</b>	<b>2019</b>		
<b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b>							

<b>Proceso y/o tema auditado:</b>	Rubro Mantenimiento y Compra de Equipos Catering Regional Antioquia Choco - Vigencia 2019	No. Auditoria <b>036/2019</b>
<b>Nombre y Cargo de los Auditados:</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>CARGO</b>
	<b>Oficina Principal</b>	
	Cr. (R.A) Eduardo Rodríguez Duran	Subdirector General de Operaciones Logísticas
	PD. Ingrid Nereida Beltrán	Coordinadora Nacional Catering
	Julián Alirio Almeciga Medina	TASD. Operaciones Logísticas
	<b>Regional Antioquia Choco</b>	
	Cr. (R.A) Freddy Quintero Oliveros	Director Regional Antioquia Choco
	PD. Astrid Bolívar	Coordinadora de Abastecimientos Regional Antioquia Choco
	Supervisora Contrato N° 007-041-2019, 007-043-2019 y 007-046-2019	Shirley Natalia Jiménez
	Supervisor Contrato N° 007-044-2019	Juan Esteban Arrieta Giraldo
	Supervisor Contrato N° 007-042-2019 y 007-048-2019	Santiago Trujillo Mora
	Supervisor Contrato N° 007-057-2019	Carlos Ernesto Santos
	Supervisora Contrato N° 007-045-2019	Leidy Garzón
<b>Equipo auditor:</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>ROL</b>
	Oscar Alfredo Martínez Rodríguez	Auditor
<b>Objetivo auditoría:</b>	Verificación del rubro presupuestal de Mantenimiento y Compra de Equipos Catering - Regional Antioquia Choco Vigencia 2019.	
<b>Alcance auditoría:</b>	Rubro presupuestal de Mantenimiento y Compra de Equipos Catering - Regional Antioquia Choco Vigencia 2019.	

### Introducción y Contextualización

De acuerdo a instrucción impartida por la Dirección General, mediante acta No.41 de fecha 26-08-2019 numeral 10 "El señor Director General de la ALFM ordena a la oficina de control interno y la subdirección general de operaciones realizar un informe de que se invirtió en los comedores, sobre la inversión en mantenimiento y compra de equipo, de los cuales se le dio a cada comedor \$10 millones".

Instrucciones Generales Mantenimiento y Compra de Equipos mediante Memorando No.20194000226343 ALDG-ALSGOL-400 de fecha 26-04-2019.

PROCESO				<b>GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b>			
	TÍTULO	Código: <b>GSE-FO-12</b>					
		Versión No. <b>02</b>			Pág. <b>2</b> de <b>8</b>		
		Fecha:	<b>04</b>	<b>04</b>	<b>2019</b>		
<b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b>							

Solicitud de información Operaciones Comedores Regional Antioquia Choco, Memorando No. 20191200551213 ALOCI-GSE-120 de fecha 30-09-2019.

Respuesta memorando No. 20191200551213 ALOCI-GSE-120, Memorando No. 20194460562073 ALRAC-OL-CAT-401 de fecha 04-10-2019.

Solicitud de información Subdirección General de Operaciones Logísticas, Memorando No. 20191200568503 ALOCI-GSE-120 de fecha 08-10-2019.

Solicitud Información Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional, Memorando No. 20191200568243 ALOCI-GSE-120 de fecha 10-10-2019.

Solicitud de Información Dirección Financiera, Memorando No. 20191200587183 ALOCI-GSE-120 de fecha 18-10-2019.

Apertura mediante Memorando No. 20191200584833 ALOCI-GSE-120 de fecha 17-10-2019.

## DESARROLLO DE AUDITORIA

- De acuerdo a revisión realizada a la distribución presupuestal de la vigencia 2019, realizada mediante la resolución No.129 del 07-02-2019 *Por la cual se asigna y distribuye el Presupuesto de la vigencia 2019 en la Agencia Logística de las Fuerzas Militares*, en su artículo segundo *“En la asignación de presupuesto se establecieron los siguientes parámetros, los cuales deben ser tenidos en cuenta para efectos de la ejecución durante la vigencia 2019”*, se realizó asignación del presupuesto por las siguientes cuantías:

Rubro	Asignación
<b>Histórico:</b>	Ejecución Presupuestal de la Vigencia 2018
<b>Mantenimiento de Instalaciones:</b>	\$5.000.000 millones para sede administrativa, \$3.500.000 por cada comedor, \$3.500.000 por cada CADs. Si el requerimiento fue menor a la ejecución, se tuvo en cuenta el valor solicitado.
<b>Mantenimiento Vehículos:</b>	Promedio de entre \$5.000.000 y \$6.000.000 por vehículo, dependiendo de la ejecución 2018
<b>Mantenimiento equipo de cómputo:</b>	Ejecución 2018 incremento IPC del 3.8%
<b>Mantenimiento acondicionados:</b>	Ejecución 2018 incremento IPC del 3.8%
<b>Mantenimiento Equipos de metrología:</b>	Ejecución 2018 incremento IPC del 3.8%. Para el caso de las regionales que presentan disminución de estos equipos por entrega a las Fuerzas, se ajustó el valor. Para quienes no ejecutaron, pero realizaron requerimiento se dejó lo solicitado.
<b>Mantenimiento Equipos de Cocina:</b>	\$3.500.00 por cada comedor. Si el requerimiento fue menor a la constante asignación, se tuvo en cuenta el valor solicitado.

**GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN**

 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</b> En todo el tiempo y en todo el espacio.</p>	TÍTULO	Código: <b>GSE-FO-12</b>			 <p>Universidad Social y Ambiental de la Defensa</p>
	<p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	Versión No. <b>02</b>	Pág. <b>3</b> de <b>8</b>		
		Fecha:	<b>04</b>	<b>04</b>	

Rubro	Asignación
<b>Mantenimiento de Montacargas y Estibadores:</b>	\$5.000.000 por el número de CAD's en cada regional. Si la regional no requiere, no se asigna.
<b>Mantenimiento, recarga de extintores:</b>	Ejecución 2018 incremento IPC del 3.8%

Fuente: Resolución No.129 del 07-02-2019

- Se expidió el memorando No.20194000226343 ALDG-ALSGOL-400 de fecha 26-04-2019 con asunto “*Instrucciones Generales Mantenimiento y Compra de Equipos*”, se realizó la siguiente aprobación para el rubro de mantenimiento y compra de equipos para la Regional Antioquia Choco en la vigencia 2019, así:

**Mantenimiento General**

REGIONAL	MANTENIMIENTO GENERAL (INSTALACIONES Y EQUIPOS INDUSTRIALES)					
	SEDE ADMINISTRATIVA	COMEDORES		CAD's		TOTAL ASIGNACIÓN MTTO
	VALOR PROYECTADO	Can.	VALOR PROYECTADO	Can.	VALOR PROYECTADO	
AMAZONIA	\$5.000.000	8	\$40.000.000	3	\$15.000.000	\$60.000.000
<b>ANTIOQUIA</b>	<b>\$5.000.000</b>	<b>17</b>	<b>\$85.000.000</b>	<b>4</b>	<b>\$20.000.000</b>	<b>\$110.000.000</b>
CARIBE	\$5.000.000	1	\$5.000.000	2	\$10.000.000	\$20.000.000
CENTRO	\$5.000.000	21	\$105.000.000	2	\$10.000.000	\$120.000.000
LLANOS	\$5.000.000	10	\$50.000.000	5	\$110.000.000	\$165.000.000
NORORIENTE	\$5.000.000	10	\$50.000.000	3	\$90.000.000	\$153.000.000
NORTE	\$5.000.000	16	\$80.000.000	2	\$10.000.000	\$95.000.000
PACIFICO	\$5.000.000	1	\$5.000.000	2	\$10.000.000	\$20.000.000

Fuente: Memorando No.20194000226343 ALDG-ALSGOL-400 de fecha 26-04-2019

**Mantenimiento General**

REGIONAL	MANTENIMIENTO GENERAL (INSTALACIONES Y EQUIPOS INDUSTRIALES)					
	SEDE ADMINISTRATIVA	COMEDORES		CAD's		TOTAL ASIGNACIÓN MTTO
	VALOR PROYECTADO	Can.	VALOR PROYECTADO	Can.	VALOR PROYECTADO	
AMAZONIA	\$5.000.000	8	\$40.000.000	3	\$15.000.000	\$60.000.000
<b>ANTIOQUIA</b>	<b>\$5.000.000</b>	<b>17</b>	<b>\$85.000.000</b>	<b>4</b>	<b>\$20.000.000</b>	<b>\$110.000.000</b>
CARIBE	\$5.000.000	1	\$5.000.000	2	\$10.000.000	\$20.000.000
CENTRO	\$5.000.000	21	\$105.000.000	2	\$10.000.000	\$120.000.000
LLANOS	\$5.000.000	10	\$50.000.000	5	\$110.000.000	\$165.000.000
NORORIENTE	\$5.000.000	10	\$50.000.000	3	\$90.000.000	\$153.000.000
NORTE	\$5.000.000	16	\$80.000.000	2	\$10.000.000	\$95.000.000
PACIFICO	\$5.000.000	1	\$5.000.000	2	\$10.000.000	\$20.000.000

Fuente: Memorando No.20194000226343 ALDG-ALSGOL-400 de fecha 26-04-2019

PROCESO					
<b>GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b>					
	TÍTULO	Código: <b>GSE-FO-12</b>			
		Versión No. <b>02</b>		Pág. 4 de 8	
		Fecha:	<b>04</b>	<b>04</b>	
<b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b>					

3. Al realizar la revisión al PAA (Plan Anual de Adquisiciones) en su versión 11 (octubre), se pudo evidenciar que:

ITEM	Código UNSPSC	Descripción	Fecha estimada de inicio de proceso de selección (mes)	Valor estimado
1	72102900	<b>MANTENIMIENTO</b> DE INSTALACIONES E INFRAESTRUCTURA (A TODO COSTO, INCLUIDOS MATERIALES, PLOMERIA, ELECTRICIDAD. MAMPOSTERIA, ILUMINACIÓN, TRANSPORTE, TRASLADOS, MANO DE OBRA, VIÁTICOS ETC) DE LOS 17 <b>COMEDORES DE TROPA</b> , 4 CADS PERTENECIENTES A LA REGIONAL ANTIOQUIA-CHOCO DE LA AGENCIA LOGÍSTICA DE LAS FUERZAS MILITARES.	5	47.000.000 COP
2	72151800 73152108 73152101	PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE <b>MANTENIMIENTO</b> PREVENTIVO Y CORRECTIVO A TODO COSTO (INCLUIDOS REPUESTOS, TRANSPORTE, TRASLADOS, MANO DE OBRA, VIÁTICOS ETC), A LOS <b>EQUIPOS DE COCINA</b> INDUSTRIAL, CONGELACIÓN Y REFRIGERACIÓN, DE LOS COMEDORES DE TROPA DE LA AGENCIA LOGÍSTICA DE LAS FUERZAS MILITARES REGIONAL ANTIOQUIA CHOCÓ.	5	37.000.000 COP
3	24112700 24101506	COMPRA DE ESTIBAS Y CARRETILLAS PARA LOS <b>COMEDORES DE TROPA</b> Y LOS CAD'S ADMINISTRADOS POR LA AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES REGIONAL ANTIOQUIA CHOCO	5	24.000.000 COP
4	55121704 55121900	DEMARCACIÓN Y SEÑALIZACIÓN LOCATIVA EN LOS <b>COMEDORES DE TROPA</b> Y LOS CAD'S DE LA AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES REGIONAL ANTIOQUIA CHOCO	5	5.000.000 COP
5	48101608 48101610 24131601 24131509 41112224 52151648 41111509	<b>COMPRA DE EQUIPOS</b> INDUSTRIALES TALES COMO BASCULAS TERMOMETROS, PELAPAPAS, LICUADORAS ENTRE OTROS ELEMENTOS REQUERIDOS PARA SER DISTRIBUIDOS EN LOS <b>COMEDORS DE TROPA</b> DE LA AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES REGIONAL ANTIOQUIA CHOCO	5	48.000.000 COP
6	48101911 48101809 48101812 48101803 48101801 48101907 48101815 48102106 48101534 48101902 24112600	<b>COMPRA DE UTENSILIOS</b> DE COCINA PARA LOS COMEDORES DE TROPA DE LA AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES REGIONAL ANTIOQUIA CHOCO	5	21.000.000 COP

Fuente: Plan Anual de Adquisiciones V.11

PROCESO						
<b>GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b>						
	TÍTULO	Código: <b>GSE-FO-12</b>				
		Versión No. <b>02</b>		Pág. <b>5</b> de <b>8</b>		
		Fecha:	<b>04</b>	<b>04</b>	<b>2019</b>	
<b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b>						

4. Al realizar la revisión a los sistemas que alimentan la información de la ejecución presupuestal de la entidad (SIIF Nación) se pudo evidenciar lo siguiente:

DEP GASTO	DESCRIPCION DEP GASTO	RUBRO PPTAL	APR. REDUCIDA	CREDITOS	CONTRACRE DITOS	APR. VIGENTE
MTOICO	MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES COMEDORES	A-05-01-02-008	0.00	15.000.000	54.500.000	45.500.000
MTOECO	MANTENIMIENTO EQUIPOS COMEDORES	A-05-01-02-008	42.000.000	104.000.000	0.00	62.000.000

- Teniendo en cuenta lo anterior, para el rubro A-05-01-02-008 *Mantenimiento de Instalaciones Comedores y Mantenimiento equipos comedores (\$107.500.000)* de la Regional Antioquia Choco, se evidencio ejecución de la siguiente manera:

RUBRO	Depen. De Gasto	Valor_Inicial	Valor Actual	Obligación	Saldo por Obligar	Estado	%Ejecución	N° Contrato	Objeto del Compromiso
A-05-01-02-008	MANTENIMIENTO EQUIPOS COMEDORES	37.000.000,00	37.000.000,00	9.618.833,00	27.381.167,00	Con Obligación	26%	007-042-2019	Prestación de Servicio de mantenimiento preventivo y correctivo a todo costo de los equipos de cocina industrial, congelación, montacargas y estibadores de la reg ant-choco
		25.000.000,00	25.000.000,00	15.000.000,00	10.000.000,00	Con Obligación	60%	007-057-2019	Prestación de servicio de mantenimiento, ajuste y calibración a los equipos de seguimiento y medición de la Agencia Logística de las Fuerzas Militares Regional Antioquia Chocó
	MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES COMEDORES	3.500.000,00	3.500.000,00	-	3.500.000,00	Generado	0%	007-045-2019	Suministro de señalización de seguridad; planos de evacuación y elementos de seguridad para la identificación de riesgos y demarcación de áreas en las unidades de negocio de la agencia logística de las fuerzas militares regional Antioquia chocó
	42.000.000,00	42.000.000,00	42.000.000,00	-	Con Obligación	100%	007-048-2019	Mantenimiento de instalaciones e infraestructura (a todo costo, incluidos materiales, plomería, electricidad, mampostería, iluminación, transporte, traslados, mano de obra, de los comedores de tropa de la regional Antioquia Choco	

Fuente: Reporte ejecución presupuestal SIIF II

Evidenciando que el contrato N° 007-045-2019, a la fecha presenta el 0% del presupuesto asignado obligado, con plazo máximo de ejecución al 29 de noviembre. El contrato 007-048-2019 se encuentra al 100% obligado a la fecha. Los contratos 007-042-2019 y 007-057-2019 presentan una ejecución del 26% y 60% respectivamente, encontrándose en ejecución sin presentar modificaciones o adicionales a la fecha. Se evidencia por medio de memorando N° 20194460562073 ALRAC-OL-CAT-401 de fecha 04-10-2019, la planificación efectuada por la regional Antioquia Choco para efectuar los procesos de contratación, dando cumplimiento a las instrucciones dadas por la Dirección General y la Subdirección General de Operaciones Logísticas.

DEP GASTO	DESCRIPCION DEP GASTO	RUBRO PPTAL	APR. REDUCIDA	CREDITOS	CONTRACRE DITOS	APR. VIGENTE
COEQCO	COMPRA EQUIPO COMEDORES	A-05-01-01-004	8.203	80.600.000	0.00	80.591.797

- Para el rubro A-05-01-02-004 *Compra Equipo Comedores* de la Regional Antioquia Choco, se evidencio ejecución de la siguiente manera:

PROCESO					
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN					
	TÍTULO	Código: <b>GSE-FO-12</b>			
		Versión No. <b>02</b>		Pág. <b>6</b> de <b>8</b>	
		Fecha:	<b>04</b>	<b>04</b>	
<b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b>					

RUBRO	Depen. De Gasto	Valor Inicial	Valor Actual	Obligación	Saldo por Obligar	Estado	% Ejecución	N° Contrato	Objeto del Compromiso
A-05-01-02-004	COMPRA EQUIPO COMEDORES	5.000.000,00	4.996.215,00	4.996.215,00	-	Con Obligación	100,00%	007-041-2019	Adquisición de tablas de identificación de productos para el control de inventarios de los comedores de tropa y los cads de la Agencia Logística de las Fuerzas Militares Regional Antioquia-Chocó•
		20.995.885,00	20.995.885,00	20.995.885,00	-	Con Obligación	100,00%	007-043-2019	Adquisición de utensilios de cocina con destino a los Comedores de Tropa ubicados las BR-4, BR-14, BR-15 y BR-17, administrados por la Agencia Logística de las Fuerzas Militares Regional Antioquia Chocó•
		6.599.697,00	6.599.697,00	6.597.141,00	2.556,00	Con Obligación	99,96%	007-044-2019	Adquisición de placas industriales fotográficas en acero inoxidable para control de inventarios, calibre 24 texto negro, logo a color, puntas cuadradas, para la regional Antioquia choco de la agencia logística de las Fuerzas Militares•
		48.000.000,00	48.000.000,00	47.992.581,00	7.419,00	Con Obligación	99,98%	007-044-2019	Adquisición de equipos de cocina con destino a los comedores de tropa de la BR-4, BR-14, BR-15 y BR-17 <u>y Cads</u> administrados por la Agencia Logística de las Fuerzas Militares Regional Antioquia Chocó y otras posibles unidades que lo requieran•

Fuente: Reporte ejecución presupuestal SIIF II

Evidenciando 4 contratos para la adquisición de equipos, con una ejecución del 100%. Se evidencia por medio de memorando N° 20194460562073 ALRAC-OL-CAT-401 de fecha 04-10-2019, la planificación efectuada por la regional Antioquia Choco, para efectuar los procesos de contratación, dando cumplimiento a las instrucciones dadas por la Dirección General y la Subdirección General de Operaciones Logísticas.

#### 5. Instrucciones de obligatorio cumplimiento memorando No.20194000226343

##### Plan de Mantenimiento

Se allegó plan de mantenimiento de equipos industriales y de infraestructura de comedores de fecha 05-04-2019, a través de correo electrónico dirigido a la Subdirección General de Operaciones Logísticas, donde estipula cantidad de mantenimientos a efectuar por equipo y por comedor y su respectiva especificación del mismo. Dando cumplimiento a lo establecido en el memorando No.20194000226343 ALDG-ALSGOL-400 de fecha 26-04-2019, emitido por la Dirección General

##### Plan de Compra

Se allegó Plan de compra de equipos y utensilios de cocina, ajustado a las necesidades prioritarias y presupuesto autorizado, especificando su cantidad y destino correspondiente a la actividad evaluada: compra de equipos y utensilios de cocina, dando cumplimiento a lo establecido en el memorando No.20194000226343 ALDG-ALSGOL-400 de fecha 26-04-2019, emitido por la Dirección General

#### 6. Conclusiones

- Se evidenció el cumplimiento de las instrucciones emitidas por la Dirección General por parte de la Regional Antioquia Choco, en cuanto a la planificación de los presupuestos asignados, estén conforme a la destinación autorizada; teniendo en cuenta que, a la fecha de la verificación, se allegaron los planes de mantenimiento y de compras estipulados, para dar cumplimiento a la instrucción.

PROCESO						<b>GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b>					
	TÍTULO					Código: <b>GSE-FO-12</b>					
	<b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b>					Versión No. <b>02</b>		Pág. <b>7</b> de <b>8</b>			
						Fecha:	<b>04</b>	<b>04</b>	<b>2019</b>		

- La ejecución del rubro A-05-01-02-004 *Compra Equipo Comedores*, para la regional Antioquia Choco se encuentra al **100%**.
- La ejecución del rubro A-05-01-02-008, *Mantenimiento equipos comedores*, para la regional Antioquia Choco se encuentra al **39,71%**, teniendo en cuenta que los contratos 007-042-2019 por \$37.000.000 y 007-057-2019 por \$25.000.000, presentan presupuesto obligado a la fecha por \$9.618.833 y \$15.000.000 respectivamente.
- La ejecución del rubro A-05-01-02-008 *Mantenimiento de Instalaciones*, para la regional Antioquia Choco se encuentra al **92,31%**, teniendo en cuenta que el contrato 007-048-2019 por \$42.000.000, presenta una obligación del presupuesto asignado del 100%, pero el contrato 007-045-2019, no presenta presupuesto obligado a la fecha.
- No se evidencia por parte de la Subdirección Nacional de Operaciones Logísticas, el control del presupuesto de la Regional Amazonia, con respecto al mantenimiento general y compra de equipos y utensilios por comedor, en sus especificaciones técnicas.

#### APLICACIÓN PROCEDIMIENTO GSE-PR-02

Con memorando No. 20191200619513 ALOCI –GSE-120 del 01/11/2019, se remite informe preliminar de Rubro Mantenimiento y Compra de Equipos Regional Antioquia Choco, al señor Cr (RA) Freddy Quintero Oliveros, Director Regional Antioquia Choco. A la fecha 22 de noviembre de 2019 (13 días hábiles), la Regional Antioquia Choco no se pronunció o presento observaciones al informe preliminar. Igualmente, la oficina de control interno, efectuó seguimiento a la ejecución de los rubros establecidos en el alcance de la auditoria, para lo cual se presentan los resultados, en la siguiente tabla:

N° Comedores	%OBLIGADO Ejecucion Auditoria			%OBLIGADO Seguimiento 20/11/2019		
	RUBRO A-05-01-02-008		RUBRO A-05-01-02-004	RUBRO A-05-01-02-008		RUBRO A-05-01-02-004
	MTOICO	MTOECO	COEQCO	MTOICO	MTOECO	COEQCO
17	92,31%	39,71%	99,99%	99,54%	99,98%	99,99%

Fuente: Reporte SIIF II Nación

Evidenciando obligación presupuestal del 99% en cada uno de los rubros.

<b>Hallazgos</b>			
No.	Descripción	Requisito Incumplido	Proceso
1	No se evidencian soportes que sustenten el control de las especificaciones técnicas, por parte de la Subdirección General de Operaciones Logísticas, a las actividades de mantenimiento a ejecutar y compra de equipos en los Catering de la Regional.	Instrucción Memorando No. No.20194000226343 de fecha 26-04-2019	Subdirección General de Operaciones Logísticas

 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</b> En el camino al triunfo.</p>	<p>TÍTULO</p> <p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	<p>Código: <b>GSE-FO-12</b></p>				 <p>Grupo Social y Ambiental de la Defensa</p>
		<p>Versión No. <b>02</b></p>		<p>Pág. <b>8</b> de <b>8</b></p>		
		<p>Fecha:</p>	<p><b>04</b></p>	<p><b>04</b></p>	<p><b>2019</b></p>	

**Recomendaciones**

- Verificar la ejecución de los contratos que presentan presupuesto por obligar, con el objeto de dar cumplimiento al 100% de las instrucciones dadas por la Dirección General.

**Fortalezas**

- Se efectuó planificación de los rubros verificados de acuerdo a las instrucciones y tiempos establecidos por la Dirección General y la Subdirección General de Operaciones Logísticas
- La ejecución del rubro A-05-01-02-004 *Compra Equipo Comedores* y A-05-01-02-004 *mantenimiento de instalaciones y Equipos comedores*, para la regional Antioquia Choco se encuentra al **99,9%**. Evidenciándose por el aplicativo ERP/SAP, su recepción y entrega a las diferentes unidad de la Regional.

**Fecha de informe de Auditoria**

- Informe Preliminar: 01/11/2019
- Informe Final: 22/11/2019

**Nombre, cargo y firma del equipo auditor:**

NOMBRE	CARGO	FIRMA
Oscar Alfredo Martínez Rodriguez	Profesional de Defensa	