

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

Proceso y/o tema auditado:	Rubro Mantenimiento y Compra de Equipos Regional Nororiente - Vigencia 2019	No. Auditoria 037/2019		
Nombre y Cargo de los Auditados:	NOMBRE		CARGO	
	Oficina Principal			
	TC. (R.A) Eduardo Rodríguez Duran	Subdirector General de Operaciones Logísticas		
	PD. Ingrid Nereida Beltrán	Coordinadora Nacional Catering		
	Julián Alirio Almeciga Medina	TASD. Operaciones Logísticas		
	Regional Nororiente			
	Cr. (RA) Guillermo Moncaleano Arciniegas	Director Regional Nororiente		
	PD. Martha Alejandra Monsalve F.	Coordinadora de Abastecimientos Regional Nororiente		
	TASD. Juan Jose Arciniegas	Supervisor de Contrato N° 011-036-2019		
	TASD Brayan Orlando Jimenez Rincon	Supervisor de Contrato N° 011-034-2019		
	TASD Mary Luz Basto Afanador	Supervisor de Contrato N° 011-037-2019		
	TASD Jhon Molina Velandia	Supervisor de Contrato N° 011-039-2019		
	Equipo auditor:	NOMBRE		ROL
Oscar Alfredo Martínez Rodríguez		Auditor		
Objetivo auditoría:	Verificación del rubro presupuestal de Mantenimiento y Compra de Equipos - Regional Nororiente Vigencia 2019.			
Alcance auditoría:	Rubro presupuestal de Mantenimiento y Compra de Equipos - Regional Nororiente 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.

Solicitud de información Operaciones Comedores Regional Nororiente, Memorando No. 20191200551263 ALOCI-GSE-120 de fecha 30-09-2019.

PROCESO					GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
 AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES <small>LA FUERZA DE LA LOGÍSTICA</small>	TÍTULO				Código: GSE-FO-12				 <small>Grupo Social y Ambiental de la Defensa</small>
	INFORME DE AUDITORÍA INTERNA				Versión No. 02		Pág. 2 de 8		
					Fecha:	04	04	2019	

Respuesta memorando No. 20191200551263 ALOCI-GSE-120, Memorando No. 20194760561363 ALRNR-OL-AYS-476 de fecha 04-10-2019.

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

Respuesta memorando No. 20191200568503 ALOCI-GSE-120, Memorando No. 20194000580023 ALSGOL – 400 del 16/10/2019

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, 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
Histórico:	Ejecución Presupuestal de la Vigencia 2018
Mantenimiento de Instalaciones:	\$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.
Mantenimiento Vehículos:	Promedio de entre \$5.000.000 y \$6.000.000 por vehículo, dependiendo de la ejecución 2018
Mantenimiento equipo de cómputo:	Ejecución 2018 incremento IPC del 3.8%
Mantenimiento acondicionado:	Ejecución 2018 incremento IPC del 3.8%
Mantenimiento Equipos de metrología:	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.
Mantenimiento Equipos de Cocina:	\$3.500.00 por cada comedor. Si el requerimiento fue menor a la constante asignación, se tuvo en cuenta el valor solicitado.
Mantenimiento de Montacargas y Estibadores:	\$5.000.000 por el número de CAD's en cada regional. Si la regional no requiere, no se asigna.

GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

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

Rubro	Asignación
Mantenimiento, recarga de extintores:	Ejecución 2018 incremento IPC del 3.8%

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

2. 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
ANTIOQUIA	\$5.000.000	17	\$85.000.000	4	\$20.000.000	\$110.000.000
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

Compra de Equipo y/o Utensilios

REGIONAL	COMPRA DE EQUIPOS Y/O UTENSILIOS			
	COMEDORES	CAD's	TOTAL ASIGNACIÓN COMPRA EQUIPO	TOTAL ASIGNACION (MTTO + CP)
	VALOR PROYECTADO	VALOR PROYECTADO		
AMAZONIA	\$40.000.000	\$15.000.000	\$55.000.000	\$115.000.000
ANTIOQUIA	\$85.000.000	\$20.000.000	\$105.000.000	\$215.000.000
CARIBE	\$5.000.000	\$10.000.000	\$15.000.000	\$35.000.000
CENTRO	\$105.000.000	\$10.000.000	\$115.000.000	\$235.000.000
LLANOS	\$50.000.000	\$25.000.000	\$75.000.000	\$240.000.000
NORORIENTE	\$50.000.000	\$15.000.000	\$65.000.000	\$218.000.000
NORTE	\$80.000.000	\$10.000.000	\$90.000.000	\$185.000.000
PACIFICO	\$5.000.000	\$10.000.000	\$15.000.000	\$35.000.000
SUR	\$0	\$5.000.000	\$5.000.000	\$15.000.000
SUROCCIDENTE	\$75.000.000	\$10.000.000	\$85.000.000	\$175.000.000
TOLIMA	\$80.000.000	\$10.000.000	\$90.000.000	\$185.000.000
	575.000.000	140.000.000	715.000.000	1.653.000.000

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

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

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 total estimado
1	72102900;	"MANTENIMIENTO Y ADECUACIÓN DE BODEGAS DE LA AGENCIA LOGÍSTICA DE LAS FUERZAS MILITARES REGIONAL NORORIENTE EN EL MUNICIPIO DE AGUACHICA - CESAR"	6	\$ 114.152.633
2	72102900	PRESTACIÓN DE SERVICIO DE MANTENIMIENTO ADECUACION DE BODEGA UBICADA EN AGUACHICA, CESAR Y MANTENIMIENTO DE PRIMER ESCALÓN E INFRAESTRUCTURA DE LOS 10 COMEDORES DE TROPA, 2 CADS, UNA PANADERIA Y UNA SEDE ADMINISTRATIVA (A TODO COSTO, INCLUIDOS MATERIALES, TRANSPORTE, TRASLADOS, MANO DE OBRA, VIÁTICOS ETC) DE LA REGIONAL NORORIENTE DE LA AGENCIA LOGÍSTICA DE LAS FUERZAS MILITARES.	5	\$ 148.369.197
3	73152100;	SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO A TODO COSTO DE LOS EQUIPOS DE COCINA DE LA AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES REGIONAL NORORIENTE	5	\$ 35.000.000
4	20142904;23181603;24112601;27111554;27111604;27112105;48101801;48101803;48101813;48101815;48101901;48101906;49241801;52151501;52151603;52151606;52151660;52151662;52151701;52151702;52151802;52152204;	ADQUISICION DE MENAJE (UTENSILIOS DE COCINA) PARA LOS CATERING DE LA REGIONAL NORORIENTE	6	\$ 15.000.000
5	73152101;73152102;	"PRESTACION DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO, PREVENTIVO, CORRECTIVO Y REPARACION A TODO COSTO (INCLUYENDO REPUESTOS) DEL EQUIPO INDUSTRIAL QUE SE ENCUENTRA EN LAS UNIDADES DE NEGOCIO DE LA REGIONAL NORORIENTE".	4	\$ 52.500.000
6	72103102;	CONTRATAR EL MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO A TODO COSTO DE LOS APILADORES ELÉCTRICOS AUTOPROPULSADOS Y EL MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE LOS ESTIBADORES MANUALES Y CARRETILLAS DE LOS CADS DE LA REGIONAL NORORIENTE	3	\$ 20.000.000
7	73152100	SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO A TODO COSTO DE LOS EQUIPOS DE LA PANADERIA AGLO DE LA AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES REGIONAL NORORIENTE	5	\$ 8.000.000
8	81101706;81141504;	PRESTACION DE SERVICIO DE MANTENIMIENTO , AJUSTE, CALIBRACION Y CERTIFICACION A LOS EQUISIPOS DE SEGUIMIENTO Y MEDICION DE LA AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES REGIONAL NORORIENTE	2	\$ 20.000.000
9	52151501;52151502;52151503;52151504;52151505;52151506;	ADQUISICION DE ELEMENTOS DE COCINA DESECHABLES PARA LOS CATERING DE LA REGIONAL NORORIENTE DE LA AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES	7	\$ 5.000.000
10	72102900;	"MANTENIMIENTO (A TODO COSTO) DE PRIMER ESCALÓN E INFRAESTRUCTURA DE LAS UNIDADES DE NEGOCIO Y LA SEDE ADMINISTRATIVA PERTENECIENTES A LA REGIONAL NORORIENTE DE LA AGENCIA LOGÍSTICA DE LAS FUERZAS MILITARES"	6	\$ 30.000.000
11	24101626;48101711;78141801;	ADQUISICION DE ELEMENTOS PARA LOS CADS DE LA REGIONAL NORORIENTE	6	\$ 50.000.000

Fuente: Plan Anual de Adquisiciones V.11

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

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. INICIAL	APR. ADICIONAL	APR. REDUCIDA	CREDITOS	CONTRACREDITOS	APR. VIGENTE
MTOICO	MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES COMEDORES	A-05-01-02-008	10.000.000	50.000.000	0	5.000.000	15.000.000	50.000.000
MTOECO	MANTENIMIENTO EQUIPOS COMEDORES	A-05-01-02-008	0	0	67.500.000	82.500.000	5.000.000	10.000.000
COEQCO	COMPRA EQUIPO COMEDORES	A-05-01-01-004	0	0	0	50.000.000	0	50.000.000

- Teniendo en cuenta lo anterior, para el rubro A-05-01-02-008 *Mantenimiento de Instalaciones Comedores y Mantenimiento equipos comedores (\$60.000.000)* de la Regional Nororiente, se evidencio ejecución de la siguiente manera:

RUBRO	Depen. De Gasto	Valor_Inicial	Valor Actual	Obligación	Saldo por Obligar	Estado	% Ejecucion	N° Contrato	Objeto del Compromiso
A-05-01-02-008	MANTENIMIENTO EQUIPOS COMEDORES	10.000.000,00	10.000.000,00	-	10.000.000,00	Generado	0%	011-034-2019	MANTENIMIENTO, CALIBRACION Y AJUSTE DE LOS EQUIPOS DE SEGUIMIENTO Y MEDICION DE LAS DIFERENTES UNIDADES DE NEGOCIO ADMINISTRADAS POR LA ALFM
	MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES COMEDORES	35.000.000,00	35.000.000,00	14.264.531,00	20.735.469,00	Con Obligacion	41%	011-036-2019	PRESTACION DE SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO A TODO COSTO DE LOS EQUIPOS DE LAS UNIDADES DE NEGOCIO ADMINISTRADAS POR LA ALFM REGIONAL NORORIENTE Y DEMAS ENTIDADES
		15.000.000,00	15.000.000,00	-	15.000.000,00	Generado	0%	011-039-2019	MANTENIMIENTO (A TODO COSTO) DE PRIMER ESCALON E INFRAESTRUCTURA DE LAS UNIDADES DE NEGOCIO Y LA SEDE ADMINISTRATIVA PERTENECIENTES A LA REGIONAL NORORIENTE DE LA AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES

Fuente: Reporte ejecución presupuestal SIIF II

Evidenciando que los contratos N° 011-034-2019 y 011-039-2019 a la fecha presenta el 0% del presupuesto asignado obligado. El contrato 011-036-2019 se encuentra al 41% obligado a la fecha. Se procedió a realizar consulta de los respectivos contratos en la plataforma SECOP II, donde se evidencio diferencia entre lo publicado y lo registrado en SIIF II en el valor actual que se le asignó al contrato 011-034-2019, en referencia al presupuesto asignado en \$5.000.000, así:

Contrato de Prestación de Servicios No. 011-034-2019

OBJETO: "MANTENIMIENTO, CALIBRACIÓN Y AJUSTE DE LOS EQUIPOS DE SEGUIMIENTO Y MEDICION DE LAS DIFERENTES UNIDADES DE NEGOCIOS ADMINISTRADAS POR LA AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES REGIONAL NORORIENTE Y DEMAS ENTIDADES."

1. **DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL:** La obligación que contrae la **AGENCIA LOGÍSTICA** está respaldada con el certificado de disponibilidad presupuestal N° 7819 del 06 de mayo de 2019 y N° 2319 del 02 de mayo de 2019, POSICION CATALOGO DE GASTO A-05-01-02-008 SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCION POR UN VALOR TOTAL DE QUINCE MILLONES DE PESOS MCTE (\$15.000.000,00) INCLUIDO IMPUESTOS., EXPEDIDO POR EL GRUPO PRESUPUESTO DE LA AGENCIA LOGÍSTICA DE LAS FUERZAS MILITARES-REGIONAL NORORIENTE, PARA LA VIGENCIA FISCAL 2019

Fuente: SECOP II - ID del contrato en SECOP CO1.PCCNTR.982705

PROCESO					GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
	TITULO				Código: GSE-FO-12				
	INFORME DE AUDITORÍA INTERNA				Versión No. 02		Pág. 6 de 8		
					Fecha:	04	04	2019	

El cual se encuentra identificado en el reporte SIIF II, correspondiente al CDP N° 2319 y 0% de obligación, así:

DEP GASTO	DESCRIPCION DEP GASTO	RUBRO PPTAL	APR. INICIAL	APR. ADICIONAL	APR. REDUCIDA	CREDITOS	CONTRACREDITOS	APR. VIGENTE
MTOECAD	MANTENIMIENTO EQUIPOS CADS	A-05-01-02-008	5.000.000	0	0	0	0	5.000.000

Se evidencia por medio de formato N° OL-FO-13 (ESTADO COMEDORES CATERING), la planificación efectuada por la regional Nororiente para realizar los procesos de contratación, dando cumplimiento a las instrucciones dadas por la Dirección General y la Subdirección General de Operaciones Logísticas.

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

RUBRO	Depen. De Gasto	Valor_Inicial	Valor Actual	Obligación	Saldo por Obligar	Estado	% Ejecucion	N° Contrato	Objeto del Compromiso
A-05-01-02-004	COMPRA EQUIPO COMEDORES	50.000.000,00	50.000.000,00	50.000.000,00	-	Obligado	100%	011-037-2019	ADQUISICION DE MENAJE (UTENSILIOS DE COCINA) PARA LOS CATERING DE LA REGIONAL NORORIENTE DE LA AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES

Fuente: Reporte ejecución presupuestal SIIF II

Evidenciando para la adquisición de equipos, la ejecución del 100% del contrato 011-037-2019 y su respectivo presupuesto asignado. Conforme a los soportes presentados en el memorando N° 20194000580023 ALSGOL – 400 del 16/10/2019, se evidencia la planificación realizada por la regional Nororiente, para soportar las necesidades a adquirir, por cada unidad o comedor, 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

Por medio de memorando N° 20194000580023 ALSGOL – 400 del 16/10/2019, se allegó identificación de necesidades para estructurar el plan de mantenimiento de infraestructura de comedores, donde estipula cantidad de mantenimientos a efectuar 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

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

6. Conclusiones

- Se evidenció el cumplimiento de las instrucciones emitidas por la Dirección General por parte de la Regional Nororiente, 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.
- La ejecución del rubro A-05-01-02-004 *Compra Equipo Comedores*, para la regional Nororiente se encuentra al **100%**.
- La ejecución del rubro A-05-01-02-008, *Mantenimiento equipos comedores*, para la regional Nororiente se encuentra al **0%**, teniendo en cuenta que el contrato 011-034-2019, por valor de \$10.000.000, no presenta presupuesto obligado a la fecha.
- La ejecución del rubro A-05-01-02-008 *Mantenimiento de Instalaciones*, para la regional Nororiente se encuentra al **28,53%**, teniendo en cuenta que el contrato 011-036-2019 por \$35.000.000, presenta una obligación del presupuesto asignado del 41% y el contrato 011-039-2019, 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 Nororiente, con respecto al mantenimiento general y compra de equipos y utensilios por comedor, en sus especificaciones técnicas.

APLICACIÓN PROCEDIMIENTO GSE-PR-02

Con memorando 20191200635313 ALOCI-GSE-120 del 12/11/2019, se remite informe preliminar de Rubro Mantenimiento y Compra de Equipos Regional Nororiente, al señor Cr (RA) Guillermo Moncaleano Arciniegas, Director Regional Nororiente. A la fecha 25 de noviembre de 2019 (9 días hábiles), la Regional nororiente 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:

Regional	N° Comedores	%OBLIGADO Ejecución 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		
Nororiente	10	28,53%	0%	100%	44,16%	0%	100%		

Hallazgos

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>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES <small>El valor en el tiempo</small></p>	<p>TÍTULO</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>	Código: GSE-FO-12			
		Versión No. 02		Pág. 8 de 8	
		Fecha:	04	04	2019



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*, para la regional Nororiente se encuentra al **100%**. Evidenciándose por el aplicativo ERP/SAP, su recepción y entrega a las diferentes unidad de la Regional.

Fecha de informe de Auditoria

- Informe Preliminar: 12/11/2019
- Informe Final: 25/11/2019

Nombre, cargo y firma del equipo auditor:

NOMBRE	CARGO	FIRMA
Oscar Alfredo Martínez Rodríguez	Profesional de Defensa	