

PROCESO					<b>GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b>				
	TÍTULO				Código: <b>GSE-FO-12</b>				
					Versión No. <b>02</b>		Pág. 1 de 6		
					Fecha:	<b>04</b>	<b>04</b>	<b>2019</b>	
<b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b>									

<b>Proceso y/o tema auditado:</b>	Rubro Bienestar Vigencia 2018 Regional Sur	No. Auditoria 018-2019
<b>Nombre y Cargo de los Auditados:</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>CARGO</b>
	TN Maria Alexandra Silva ternera	Directora Regional Sur
	Indira Hurtado Vílchez	Coordinador Administrativo Responsable de Talento Humano
	Angela Fernanda Martinez	Coordinador de Contratos
<b>Equipo auditor:</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>ROL</b>
	Johana Patricia Gonzalez Molano	Auditor
<b>Objetivo auditoría:</b>	Realizar auditoria puntual en la ejecución del rubro de Bienestar y estímulos Regional Sur vigencia 2018	
<b>Alcance auditoría:</b>	Rubro Bienestar y estímulos Regional Sur	

### 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.20181200316543 de fecha 28-12-2018 dirigido a la Dirección Financiera
2. Memorando No.20181200316573 de fecha 28-12-2018 dirigido a la Oficina Asesora de Planeación
3. Memorando No.20181200316553 de fecha 28-12-2018 dirigido a los Directores Regionales
4. Memorando No.20181200316553 de fecha 28-12-2018 dirigido a los Directores Regionales

### DESARROLLO DE AUDITORIA

Análisis de la información suministrada por la Regional:

#### Plan Anual de Adquisiciones

Se descarga de la página WEB <https://www.agencialogistica.gov.co/es/pagina/plan-anual-de-adquisiciones-versi-n-7-paa-secop-2018-0> evidenciando que para la Regional Sur se encontraba incluida la necesidad, así:

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. 2 de 6		
					Fecha:	<b>04</b>	<b>04</b>	<b>2019</b>	

Código UNSPSC (cada código separado por ;)	Descripción	Valor total estimado
90101600; 50192100; 50182000; 50181900; 50111500; 24121807; 50202300; 50131700; 50112000	SERVICIO DE CATERING CONSISTENTE EN EL SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS PREPARADAS Y SUMINISTRO DE PRODUCTOS DE ANCHETAS PARA EL BIENESTAR SOCIAL DE LOS EMPLEADOS DE LA AGENCIA LOGÍSTICA REGIONAL SUR.	12.580.000
86101700;	SERVICIO DE CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE LA AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES REGIONAL SUR	6.980.000
90101600	SERVICIO DE CATERING CONSISTENTE EN EL SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS PREPARADAS PARA EL BIENESTAR SOCIAL DE LOS EMPLEADOS DE LA AGENCIA LOGÍSTICA REGIONAL SUR.	8.580.000

Fuente: Pagina web agencia logística/plan anual de adquisiciones.

### 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	DESCRIPCION	APR. INICIAL	APR. ADICIONADA	APR. REDUCIDA	APR. VIGENTE
15-20-00-001	REGIONAL SUR - AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES	A-2-0-4-21-4	Propios	20	CSF	SERVICIOS DE BIENESTAR SOCIAL	\$ 12.580.000,00	\$ 0,00	\$ 3.766.600,00	\$ 8.813.400,00
15-20-00-001	REGIONAL SUR - AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES	A-2-0-4-21-5	Propios	20	CSF	SERVICIOS DE CAPACITACION	\$ 6.980.000,00	\$ 0,00	\$ 480.000,00	\$ 6.500.000,00

Fuente: Informe ejecución presupuestal del sistema SIIF Nación

### Plan Anual de Bienestar y Estímulos

Se evidencia 15 actividades en el plan de Bienestar para la Regional Sur vigencia 2018 bajo formato establecido GTH-FO-17 Versión No. 00, firmado por la directora TN María Alexandra Silva Ternera.

- Dia de la mujer – Dia del hombre
- Dia de la madre
- Dia del padre
- Dia del amor y la amistad
- Tardes deportivas
- Dia de la familia
- Aniversario de la agencia logística
- Eucaristías
- Actividad de semana santa
- Agloween
- Novenas navideñas
- Mejor hombre del trimestre
- Cumpleaños
- Dia del servidor publico
- Actividades semana SOGA

**GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN**

 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</b> La unión de nuestras Fuerzas</p>	<p>TÍTULO</p> <p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	<p>Código: <b>GSE-FO-12</b></p>			
		<p>Versión No. <b>02</b></p>		<p>Pág. <b>3</b> de <b>6</b></p>	
		<p>Fecha:</p>	<p><b>04</b></p>	<p><b>04</b></p>	<p><b>2019</b></p>



ACTIVIDAD	OBJETIVO	AREA	ESTADO	COBERTURA	FECHA DE EJECUCIÓN
1. Día de la Mujer - 15 de Agosto	Commemorar y rendir homenaje a las mujeres que forman parte del personal de la Fuerza Armada Nacional.	Desarrollo Social	✓	100%	15/08/2018
2. Día de la Madre	Commemorar y rendir homenaje a las madres de los miembros de la Fuerza Armada Nacional.	Desarrollo Social	✓	100%	15/08/2018
3. Día del Niño	Commemorar y rendir homenaje a los niños de los miembros de la Fuerza Armada Nacional.	Desarrollo Social	✓	100%	15/08/2018
4. Día del Niño de la Escuela	Commemorar y rendir homenaje a los niños de las escuelas de la Fuerza Armada Nacional.	Desarrollo Social	✓	100%	15/08/2018
5. Día del Soldado	Commemorar y rendir homenaje a los soldados de la Fuerza Armada Nacional.	Desarrollo Social	✓	100%	15/08/2018
6. Día del Soldado de la Fuerza Armada Nacional	Commemorar y rendir homenaje a los soldados de la Fuerza Armada Nacional.	Desarrollo Social	✓	100%	15/08/2018
7. Día del Soldado de la Fuerza Armada Nacional	Commemorar y rendir homenaje a los soldados de la Fuerza Armada Nacional.	Desarrollo Social	✓	100%	15/08/2018
8. Día del Soldado de la Fuerza Armada Nacional	Commemorar y rendir homenaje a los soldados de la Fuerza Armada Nacional.	Desarrollo Social	✓	100%	15/08/2018
9. Día del Soldado de la Fuerza Armada Nacional	Commemorar y rendir homenaje a los soldados de la Fuerza Armada Nacional.	Desarrollo Social	✓	100%	15/08/2018
10. Día del Soldado de la Fuerza Armada Nacional	Commemorar y rendir homenaje a los soldados de la Fuerza Armada Nacional.	Desarrollo Social	✓	100%	15/08/2018
11. Día del Soldado de la Fuerza Armada Nacional	Commemorar y rendir homenaje a los soldados de la Fuerza Armada Nacional.	Desarrollo Social	✓	100%	15/08/2018
12. Día del Soldado de la Fuerza Armada Nacional	Commemorar y rendir homenaje a los soldados de la Fuerza Armada Nacional.	Desarrollo Social	✓	100%	15/08/2018
13. Día del Soldado de la Fuerza Armada Nacional	Commemorar y rendir homenaje a los soldados de la Fuerza Armada Nacional.	Desarrollo Social	✓	100%	15/08/2018
14. Día del Soldado de la Fuerza Armada Nacional	Commemorar y rendir homenaje a los soldados de la Fuerza Armada Nacional.	Desarrollo Social	✓	100%	15/08/2018
15. Día del Soldado de la Fuerza Armada Nacional	Commemorar y rendir homenaje a los soldados de la Fuerza Armada Nacional.	Desarrollo Social	✓	100%	15/08/2018

ACTIVIDAD	OBJETIVO	AREA	ESTADO	COBERTURA	FECHA DE EJECUCIÓN
1. Día de la Mujer - 15 de Agosto	Commemorar y rendir homenaje a las mujeres que forman parte del personal de la Fuerza Armada Nacional.	Desarrollo Social	✓	100%	15/08/2018
2. Día de la Madre	Commemorar y rendir homenaje a las madres de los miembros de la Fuerza Armada Nacional.	Desarrollo Social	✓	100%	15/08/2018
3. Día del Niño	Commemorar y rendir homenaje a los niños de los miembros de la Fuerza Armada Nacional.	Desarrollo Social	✓	100%	15/08/2018
4. Día del Niño de la Escuela	Commemorar y rendir homenaje a los niños de las escuelas de la Fuerza Armada Nacional.	Desarrollo Social	✓	100%	15/08/2018
5. Día del Soldado	Commemorar y rendir homenaje a los soldados de la Fuerza Armada Nacional.	Desarrollo Social	✓	100%	15/08/2018
6. Día del Soldado de la Fuerza Armada Nacional	Commemorar y rendir homenaje a los soldados de la Fuerza Armada Nacional.	Desarrollo Social	✓	100%	15/08/2018
7. Día del Soldado de la Fuerza Armada Nacional	Commemorar y rendir homenaje a los soldados de la Fuerza Armada Nacional.	Desarrollo Social	✓	100%	15/08/2018
8. Día del Soldado de la Fuerza Armada Nacional	Commemorar y rendir homenaje a los soldados de la Fuerza Armada Nacional.	Desarrollo Social	✓	100%	15/08/2018
9. Día del Soldado de la Fuerza Armada Nacional	Commemorar y rendir homenaje a los soldados de la Fuerza Armada Nacional.	Desarrollo Social	✓	100%	15/08/2018
10. Día del Soldado de la Fuerza Armada Nacional	Commemorar y rendir homenaje a los soldados de la Fuerza Armada Nacional.	Desarrollo Social	✓	100%	15/08/2018
11. Día del Soldado de la Fuerza Armada Nacional	Commemorar y rendir homenaje a los soldados de la Fuerza Armada Nacional.	Desarrollo Social	✓	100%	15/08/2018
12. Día del Soldado de la Fuerza Armada Nacional	Commemorar y rendir homenaje a los soldados de la Fuerza Armada Nacional.	Desarrollo Social	✓	100%	15/08/2018
13. Día del Soldado de la Fuerza Armada Nacional	Commemorar y rendir homenaje a los soldados de la Fuerza Armada Nacional.	Desarrollo Social	✓	100%	15/08/2018
14. Día del Soldado de la Fuerza Armada Nacional	Commemorar y rendir homenaje a los soldados de la Fuerza Armada Nacional.	Desarrollo Social	✓	100%	15/08/2018
15. Día del Soldado de la Fuerza Armada Nacional	Commemorar y rendir homenaje a los soldados de la Fuerza Armada Nacional.	Desarrollo Social	✓	100%	15/08/2018

**Soporte de ejecución de las actividades del plan de Bienestar**

Se evidencia registro fotográfico de las 15 actividades de bienestar planeadas, las cuales cumplen con el plan de bienestar vigencia 2018.



**Relación de contratos con cargo al rubro de bienestar**

Para la revisión de los rubros presupuestales se tomó como base el informe de ejecución presupuestal del Sistema SIIF indicando que existen tres (3) contratos, con cargo al rubro presupuestal de Bienestar para la regional Sur, relacionados así:

Contrato	Rubro Pptal	Modalidad	Contratista	Valor
013-011-2018	A-2-0-4-21-4	Mínima cuantía	ORDOÑEZ IMBACHI LU ENEIDA	\$ 3.077.100
013-016-2018	A-2-0-4-21-4	Mínima cuantía	PERLAZA QUIÑONES FERNANDO	\$ 5.736.300
013-028-2018	A-2-0-4-21-5	Mínima cuantía	CENTRO DE INVESTIGACION ACADÉMICA Y DESARROLLO TECNOLÓGICO DEL OCCIDENTE COLOMBIANO JORGE ELIECER GAITAN	\$ 6.500.000

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

PROCESO				<b>GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b>			
 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<p>TÍTULO</p> <p style="text-align: center;"><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	Código: <b>GSE-FO-12</b>				 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa <small>del Poder Judicial, del Poder Ejecutivo, del Poder Legislativo y del Poder Judicial de la Federación</small></p>	
		Versión No. <b>02</b>		Pág. <b>4</b> de <b>6</b>			
		Fecha:	<b>04</b>	<b>04</b>	<b>2019</b>		

### Expediente contractual

Proceso Mínima Cuantía No. 013-012-2018 cuyo objeto era **“SUMINISTRO DE PRODUCTOS DE ANCHETAS PARA EL BIENESTAR SOCIAL DE LOS EMPLEADOS DE LA AGENCIA LOGÍSTICA REGIONAL SUR”** firmado el 20 de Marzo de 2018, evidencia la aceptación de la oferta a la señora LUZ ENEIDA ORDOÑEZ IMBACHI identificada con cedula de ciudadanía 1.083.895.633, por valor de \$3.077.100 (Tres millones setenta y siete mil cien pesos m/cte) incluido IVA, con plazo de ejecución 31 de Diciembre de 2018 o hasta agotar el presupuesto lo primero que ocurra, la supervisión a cargo de la PD Indira Hurtado Vilches, Coordinadora administrativa y la forma de pago parcial contra entrega dentro de los sesenta (60) días siguientes a la radicación completa de los documentos y trámites administrativos y financieros a que haya lugar.

En el anexo No. 1 del contrato No. 013-011-2018, denota las especificaciones técnicas de los elementos con sus características así:

ÍTEM	DESCRIPCIÓN	UNIDAD MEDIDA	CANTIDAD	CARACTERISTICAS
1	AREQUIPE TARRO GRANDE X 500 GR	UNIDAD	20	Pasta dulce tipo crema elaborada a base de leche y azúcares.
2	BREVAS TARRO X 600 GR	UNIDAD	20	Brevas enteras conservadas en almíbar color verde brillante.
3	BUÑUELOS CAJA X 350 GR	UNIDAD	20	Fécula de maíz mezcla lista para preparar.
4	CEREZAS TARRO X 250 GR	UNIDAD	20	Cerezas enteras conservadas en almíbar color cereza brillante.
5	DURAZNO TARRO GRANDE X 600 GR	UNIDAD	20	Duraznos enteros conservados en almíbar color naranja brillante.
6	GALLETAS DUCALES X 312 GR	PAQUETE	20	Taco Galletas de trigo.
7	GALLETAS MINICHIPS X 35 GR	PAQUETE	20	Galletas de Harina de Trigo con chispas de chocolate.
8	GALLETAS NAVIDEÑAS X 220 GR	UNIDAD	20	Galletas de Harina de Trigo Noche Buena.
9	LOMO DE CERDO X 700 GR	UNIDAD	20	Lomo de cerdo adobado con cerveza, pimienta, laurel y orégano. Incluye Salsa de ciruela.
10	MANI PAQ GRANDE X 200 GR	PAQUETE	20	Mezcla de maní con sal, maíz tostado, maní confitado, almendras y arándanos
11	MASMELOS PAQUETE GRANDE X 65 GR	PAQUETE	20	Golosina consiste en azúcar o jarabe de maíz, clara de huevo batida, gelatina previamente ablandada con agua, goma arábiga y saborizantes.
12	NATILLA CAJA X 340 GR	UNIDAD	20	Fécula de maíz mezcla lista para preparar.
13	PLATON PLASTICO	UNIDAD	20	Elaborado en plástico capacidad 12 Kilos.
14	PONQUE NAVIDEÑO X 250 GR	UNIDAD	20	Elaborado con base en harina de maíz sabor a chocolate.
15	PONY MALTA X 1.5 LITROS	UNIDAD	20	Bebida de Malta, envase no retornable.
16	QUESO DOBLE CREMA X 300 GR	UNIDAD	20	Queso doble crema marca reconocida.
17	SALCHICHA GRANDE X 360 GR	UNIDAD	20	Lata de Salchicha marca reconocida.

Fuente: Expediente contractual Contrato de suministro No. 013-011-2018 folio 47

PROCESO				<b>GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN</b>			
 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA</b> <b>FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	TÍTULO	Código: <b>GSE-FO-12</b>				 <p>Grupo Social y Empresarial <b>de la Defensa</b> Por nuestra Fuerza Armada, con Convicción.</p>	
		Versión No. <b>02</b>		Pág. <b>5</b> de <b>6</b>			
		Fecha:	<b>04</b>	<b>04</b>	<b>2019</b>		
<b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b>							

La cadena presupuestal del contrato No. 013-011-2018 se dio de la siguiente manera:

- Certificado Disponibilidad Presupuestal No. 2618 de fecha 24-03-2018 por valor de \$ 3.077.100
- Certificado Registro Presupuestal No. 9418 de fecha 24-03-2018 por valor de \$ 3.077.100
- Factura 0481 de fecha 19 diciembre de 2018 por valor de \$ 3.077.100
- Entrada SAP 5000191619 de fecha 19/12/2018 por valor de \$ XXX
- Obligación No. 307318 por valor de \$3.077.100 con una Deducción de \$138.470 para un total a pagar de \$2.938.630
- Orden de Pago No. 4048845918 por valor de \$ 2.938.630
- La recepción de las anchetas para cada uno de los funcionarios se evidencia con el formato GI-FO-03 Versión 00 Desarrollo Organizacional y Gestión Integral de fecha 14 de diciembre de 2018 listad de asistencia.

De lo anterior podemos evidenciar que el pago correspondió a lo estipulado en el contrato menos las deducciones de impuestos realizadas.

En el expediente de pago del contrato 013-011-2018 folio 637 y 638 se evidencia el informe de Supervisión. No. 001 del 19 de diciembre de 2018 Numeral 3 NOVEDADES DE CUMPLIMIENTO EN LA EJECUCION “Se realiza actividad de entrega de anchetas a 20 funcionarios de la Agencia Logística de la Regional Sur el día viernes 14 de diciembre de 2018. Valor unitario \$153.855 para un total de \$3.077.100 por el suministro”, dicha novedad se coteja con el acta de entrega y recibo a satisfacción CT-FO-01Version 00 de fecha 19-12-2019; factura proveedor No. 0481 de fecha 19-12-2019; entrada ERP - SAP No. 5000191619 de fecha 19-12-2019 y formato GI-FO-03 listado de asistencia entrega de anchetas a los funcionarios de la Regional (14-12-2018), observando que existe diferencia entre las fechas del acta de entrega y recibo a satisfacción (19-12-2018) frente a la fecha de entrega a los funcionarios (14-12-2018).

### Información de funcionarios

La recepción de las anchetas para cada uno de los funcionarios, se evidencio a través del formato GI-FO-03 Versión 00 - Listado de Asistencia, para la unidad de negocio ubicada en Puerto Leguizamo.

La Dirección Administrativa envía respuesta a memorando No. 20191200160233-ALOCI-GSE-120 requerimiento Auditoria puntual bienestar y estímulos, el día 21 de marzo de 2019 a través del correo electrónico a la jefe de la Oficina de Control Interno, la Dra. Sandra Nerithza Cano, relacionando el personal de la ALFM para el mes de diciembre de 2018. Con esta información se coteja el personal para la Regional Sur, la cual se componía de 20 funcionarios por lo cual se evidencia que el número de anchetas entregadas es igual a la cantidad contratada en el proceso No. 013-012-2018.

Se evidencia actividad de entrega de anchetas a 20 funcionarios de la Agencia Logística de la Regional Sur; el valor por anqueta es de \$153.855, teniendo en cuenta lo estipulado en el contrato 013-011-2018 folio 49.

**GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN**

 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<p>TÍTULO</p> <p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	<p>Código: <b>GSE-FO-12</b></p>				 <p>Grupo Social y Empresarial <b>de la Defensa</b> <small>del Poder Judicial, Ministerio de la Defensa y Fuerzas Armadas, y Fuerzas Armadas</small></p>
		<p>Versión No. <b>02</b></p>		<p>Pág. <b>6</b> de <b>6</b></p>		
		<p>Fecha:</p>	<p><b>04</b></p>	<p><b>04</b></p>	<p><b>2019</b></p>	

**Hallazgos**

No.	Descripción	Requisito Incumplido	Proceso

**Recomendaciones**

Se recomienda al coordinador de contratos 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. Debido a lo evidenciado en las fechas del acta de entrega y recibo a satisfacción (19-12-2018) frente a la fecha de entrega a los funcionarios (14-12-2018).

**Fortalezas**

N/A

**Fecha de informe de Auditoria**

Informe Preliminar: 19-07-2019  
Informe Final: 27-08-2019

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

NOMBRE	CARGO	FIRMA
Johana Patricia Gonzalez Molano	Profesional de Defensa	<b>ORIGINAL FIRMADO</b>