



PROCESO					GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
 <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES <small>La unión de nuestras Fuerzas</small></p>	TÍTULO SEGUIMIENTO Y CONTROL				Código: GSE-FO-04				
					Versión No. 02		Página 1 de 2 1		
					Fecha:	01	10	2020	
 <p><small>Grupo Social y Empresarial de la Defensa</small> <small>Por nuestras Fuerzas Armadas, para Colombia</small></p>									

No. DE INFORME:

055

FECHA DE INFORME:

27 diciembre de 2022.

**PROCESO Y/O
DEPENDENCIA:**

Gestión Financiera – Coordinación Financiera
Gestión de Abastecimientos – Gestión Administrativa

**LÍDER DEL PROCESO
Y/O DEPENDENCIA:**

Contador Público. Sandra Patricia Bolaños.
Regional Norte, SurOccidente, Llanos Orientales y Tolima Grande

**TEMA DE
SEGUIMIENTO:**

Seguimiento al cumplimiento de los lineamientos emitidos por la ALFM mediante Directiva Permanente No.08/2020 Política de cuentas fiscales de ALFM.

NORMATIVIDAD:

- Manual De Operación Logística ALFM Código: OL-MA-05
- Directiva Permanente No.08/2022 Política Cuentas Fiscales
- Manual de Políticas contables ALFM Código: GF-MA-02 Versión 01
- TRD Versión 5 Grupo de Abastecimientos y Servicios

JUSTIFICACIÓN DEL SEGUIMIENTO:



Conforme instrucciones de la Jefatura OCI y el desarrollo del programa anual de auditorías, en cuanto a ejercicios concomitantes, se procedió con la verificación del cumplimiento de las políticas internas en cuanto la conformación de las cuentas fiscales de las unidades de negocio, almacenes y combustible de la ALFM.

GESTIÓN / ACCIONES DEL SEGUIMIENTO:

Cuenta Fiscal (Carpeta Compartida) san-nas2

Estado: No cumple

Observaciones: Se evidencia que, la información cargada en la carpeta compartida [\\san-nas2\Cuentas_fiscales](#), no cumple con los lineamientos establecidos por la entidad en la Directiva Permanente No.08/2020 ALDG-ALSG-ALOAJD-ALOPII-ALDFN-CON-11021, en cuanto a la estructura de almacenamiento de información, que tiene como fin *“estandarizar los documentos o registros contables necesarios, para efectuar el reconocimiento, medición, revelación y presentación de todos y cada uno de los hechos económicos que genera cada unidad de negocios en el funcionamiento normal de la Entidad”*.

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		Página 2 de 21	
		Fecha:	01	10	2020
				 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por Nuestra Patria, Nuestra Vida y Nuestra Libertad</p>	

REGIONAL LLANOS ORIENTALES

CADS Arauca, San José, Tame, Villavicencio, Yopal

Se procede con la verificación aleatoria de los archivos cargados en la carpeta compartida de cuentas fiscales, teniendo como criterio “*muestra aleatoria no estadística*”, de los cuales se pudo concluir lo siguiente:



- Los soportes de las cuentas fiscales de los CAD, de la Regional Llanos Orientales, no guardan un estándar de organización y/o presentación, durante la verificación se evidenciaron las siguientes novedades:
 - No se presenta relación de movimientos en todas las semanas de enero a noviembre/2022
 - Se presentan las relaciones de movimientos en documento Excel y sin firmas.
 - Los cortes de presentación de la información no guardan orden cronológico.
 - Los reportes de ERP-SAP campo “*Texto de Cabecera*”, no contienen información, por cuanto los formatos que lo requieren, carecen de la misma.
 - No se observan los soportes de la totalidad de movimientos realizados durante el mes.
- Relación de anulaciones Cód.GF-FO-41** No se evidencia relación de anulaciones, aun cuando el reporte ERP-SAP movimiento 102 y 602 registra ejecución durante el periodo verificado, enero a noviembre 2022.

UNIDAD	MOV (102)	MOV (602)	MOV (542)	OBSERVACIONES
CAD ARAUCA	1	2		(102) Anula Fact No. FEPO-368
CAD SAN JOSE	1	5		(102) ANUL.FAC.BG-1073423
CAD TAME	1	1	3	(102) BG-1073457
CAD VILLA VO	26	17		(102) FACT N° 20486554, 1069468, 1073424, 588, 9209, 9214, 9218, 9217, 9214, 11964, 9021, 4791, 12592, y traslados

Fuente: Reporte ERP-SAP (MB51)

- Periodicidad:** Se evidencia que, las cuentas fiscales, fueron cargadas en la carpeta compartida por fuera del tiempo establecido en la Directiva Permanente No.08/22. “*De forma semanal: Deberá cargarse a más tardar los días martes de cada semana en la carpeta compartida los documentos generados en la semana anterior, correspondiente a entradas, salidas y traslados con sus respectivos soportes documentales y formatos establecidos (...)*”

Las cuentas de los CAD's (Arauca, San José, Tame, Villavicencio), se encuentran cargadas hasta el mes de octubre 2022 y los meses de mayo a octubre/22, fueron cargados en el mes de noviembre/22.

PROCESO			
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN			
	TITULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04	
		Versión No. 02	P á g i n a 3 de 2 1
		Fecha:	01
			

san-nas2 > Cuentas_fiscales > Llanos Orientales > CADs > ARAUCA > VIGENCIA 2022 >		
	Nombre	Fecha de modifica...
irados	1. ENERO	15/02/2022 6:43 p....
	2. FEBRERO	07/03/2022 4:29 p....
	3. MARZO	06/04/2022 2:41 p....
fraestructura	4.ABRIL	03/05/2022 10:23 a...
	5.MAYO	07/06/2022 1:47 p....
	6. JUNIO	13/07/2022 2:35 p....
	7. JULIO	13/07/2022 2:37 p....
	8.AGOSTO	12/09/2022 12:03 ...
	9.SEPTIEMBRE	18/10/2022 10:23 a...
	10.OCTUBRE	10/11/2022 8:27 a. ...

san-nas2 > Cuentas_fiscales > Llanos Orientales > CADs > SAN JOSE > VIGENCIA 2022 >		
	Nombre	Fecha de modifica...
dos	1. ENERO	07/06/2022 2:44 p....
	2. FEBRERO	07/03/2022 4:31 p....
	3. MARZO	04/04/2022 1:51 p....
estructura	4. ABRIL	03/05/2022 10:26 a...
	5. MAYO	06/06/2022 11:56 a...
	6. JUNIO	07/07/2022 12:08 ...
	7.JULIO	02/08/2022 3:00 p....
	8.AGOSTO	12/09/2022 11:54 a...
	9.SEPTIEMBRE	04/10/2022 2:01 p....
	10.OCTUBRE	08/11/2022 9:17 a. ...



san-nas2 > Cuentas_fiscales > Llanos Orientales > CADs > TAME > VIGENCIA 2022 >		
	Nombre	Fecha de modifica...
dos	1. ENERO	15/02/2022 6:48 p....
	2. FEBRERO	04/03/2022 3:55 p....
	3. MARZO	04/04/2022 2:06 p....
estructura	4.ABRIL	03/05/2022 4:35 p....
	5. MAYO	07/06/2022 2:02 p....
	6. JUNIO	07/07/2022 4:59 p....
	7.JULIO	04/08/2022 2:33 p....
	8.AGOSTO	05/09/2022 11:38 a...
	9.SEPTIEMBRE	04/10/2022 2:42 p....
	10.OCTUBRE	10/11/2022 8:25 a. ...

san-nas2 > Cuentas_fiscales > Llanos Orientales > CADs > YOPAL > VIGENCIA 2022 >		
	Nombre	Fecha de modifica...
dos	1. ENERO	15/02/2022 6:58 p....
	2. FEBRERO	07/03/2022 4:35 p....
	3. MARZO	04/04/2022 1:40 p....
estructura	4. ABRIL	09/05/2022 10:45 a...
	5. MAYO	07/06/2022 2:17 p....
	6. JUNIO	05/07/2022 1:28 p....
	7.JULIO	04/08/2022 2:14 p....
	8.AGOSTO	05/09/2022 12:13 ...
	9.SEPTIEMBRE	04/10/2022 2:00 p....
	10.OCTUBRE	08/11/2022 9:17 a. ...

COMEDORES DE TROPA

Se procede con la verificación, aleatoria, de los archivos cargados en la carpeta compartida de cuentas fiscales, teniendo como alcance **“muestra aleatoria no estadística”**, de los cuales se puede concluir lo siguiente:

- Los soportes de las cuentas fiscales de los comedores administrados por la Regional Llanos Orientales, no guardan un estándar de organización y/o presentación; durante la verificación se evidenciaron las siguientes novedades:
 - No se presenta relación de movimientos en los formatos establecidos para ello, por el contrario se genera y carga el reporte ERP-SAP por clase de movimiento (101, 641, 261).
 - Se presentan las relaciones de movimientos en documento Excel y sin firmas.
 - No se observan los soportes de la totalidad de movimientos realizados durante el mes, en especial lo que corresponde a los traslados (entre comedores y/o comedor al CAD).
 - Los cortes de presentación de la información no guardan orden cronológico.
 - Los reportes de ERP-SAP campo **“Texto de Cabecera”** no contienen información, por cuanto los formatos que lo requieren, carecen de la misma.












PROCESO				
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
	TITULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04		
		Versión No. 02	Página 4 de 21	
		Fecha:	01	10
				

REGIONAL CENTRO

ALMACEN GENERAL

Se procede con la verificación aleatoria de los archivos cargados en carpeta compartida de cuentas fiscales, teniendo como alcance **“muestra aleatoria no estadística”**, de los cuales se puede concluir lo siguiente:

1. Los soportes de las cuentas fiscales del Almacén, no cumplen con la periodicidad de cargue (semanal), lo anterior teniendo en cuenta que los formatos entradas y salidas relacionan todos los movimientos del mes y, se observa que, el cargue de las cuentas de los meses enero a mayo fue realizado los primeros días del mes siguiente a lo ejecutado. En cuanto a los meses de junio a agosto, se cargaron 4 meses después de ejecutados los movimientos y los meses de septiembre y octubre fueron cargados en el mes de diciembre; así como, a la fecha de la verificación no se ha cargado la cuenta del mes de noviembre y lo corrido de diciembre 26-12-2022.



  Red > san-nas2 > Cuentas_fiscales > Centro > Almacen > 2022 			
	Nombre	Fecha de modifica...	Tipo
App_Informatica	 01 Enero 2022	07/02/2022 8:46 a. ...	Carpeta de archivos
Appweb	 02 Febrero 2022	04/03/2022 4:21 p....	Carpeta de archivos
Buzones_Retirados	 03 Marzo 2022	06/04/2022 7:47 a. ...	Carpeta de archivos
Mesa_Ayuda	 04 Abril 2022	04/05/2022 4:23 p....	Carpeta de archivos
Portalweb	 05 Mayo 2022	07/06/2022 3:31 p....	Carpeta de archivos
Proyectos_Infraestructura	 06 Junio 2022	31/10/2022 9:24 a. ...	Carpeta de archivos
Vicial	 07 Julio 2022	21/09/2022 3:41 p....	Carpeta de archivos
VM	 08 Agosto 2022	22/09/2022 2:40 p....	Carpeta de archivos
	 09 Septiembre 2022	07/12/2022 10:54 a...	Carpeta de archivos
zimbra	 10 Octubre 2022	07/12/2022 9:23 a. ...	Carpeta de archivos
Intranet			

2. No se reporta relación y/o soportes de las anulaciones aun cuando durante los meses de febrero, marzo, julio, agosto y noviembre se observan anulaciones clase de movimientos 102 con 18 transacciones y movimiento 642 (1) anulación.
3. Los reportes de ERP-SAP campo “Texto de Cabecera” no contienen información, por cuanto los formatos que lo requieren, carecen de la misma.

COMEDORES

En general, se puede observar que, las cuentas fiscales guardan concordancia con lo establecido en la política de operación en orden lógico y cronológico.

Se recomienda dar cumplimiento a los tiempos de cargue de los soportes; en cuanto se observa que las fechas evidencian que se está cargando en el mes siguiente a la ejecución de los movimientos.

PROCESO					
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN					
 <p>AGENCIA LOGISTICA FUERZAS MILITARES La unión de nuestras Fuerzas</p>	TITULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04			
		Versión No. 02		P á g i n a 5 de 2 1	
		Fecha:	01	10	2020
				 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por Nuestra Patria, Nuestro Honor, Nuestros Compromisos</p>	

No se evidencia el cargue de la cuenta fiscal de lo corrido del mes de diciembre 23-12-2022.

CAD Leticia

No se evidencia el cargue de las cuentas fiscales correspondiente de los meses de mayo, junio, julio, septiembre, octubre, noviembre y lo corrido del mes de diciembre 26-12-2022.

CAD Cota

No se están cargando los formatos establecidos para la relación de ingresos, egresos, anulaciones y facturación.

Mes de noviembre solo se evidencian los movimientos de ingresos, las demás carpetas no tienen soportes.


No se evidencia el cargue de la cuenta fiscal correspondiente a lo corrido del mes de diciembre 26-12-2022.

REGIONAL SUROCCIDENTE

CAD'S Cali - Pasto

Se verifica de forma aleatoria y no estadística, los documentos cargados por la Regional Suroccidente en la carpeta san-nas2- cuentas fiscales, de lo cual se obtiene:

1. No se observa el cargue del formato GF-FO-38 acta de conciliación de las cuentas fiscales.
2. El formato GF-FO-39 relación de entradas se carga con firma del Administrador del CAD en PDF.
3. No se observa el cargue de soportes de la relación de entradas para los meses de enero a noviembre/22. Así mismo, se observó para el mes de febrero el cargue de archivos denominados ingreso BMC, para el mes de marzo archivo de entrada por traslado.
4. El formato GF-FO-40 relación de salidas, se carga con en PDF firmado por el Administrador del CAD.
5. No se realiza el cargue de los soportes respectivos a la relación de salidas
6. El formato GF-FO-41relación de anulaciones, no cuenta con la firma del Director Regional.
7. El formato GF-FO-42 relación facturación de venta, es diligenciado y firmado en PDF por el administrador del CAD.
8. No se evidencia el soporte de la relación de facturas de venta del punto anterior para el lapso enero a noviembre.
9. No se carga el soporte de las anulaciones.

PROCESO				
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
 AGENCIA LOGISTICA FUERZAS MILITARES <small>La unión de nuestras Fuerzas</small>	TITULO	Código: GSE-FO-04		
	SEGUIMIENTO Y CONTROL	Versión No. 02	Página 6 de 21	
	Fecha:	01	10	2020



Evidencias CAD- CALI

RELACION DE CUENTAS FISCALES ▶ CADS ▶ CADS CALI ▶ 07. Julio 2022 ▶ 1 A15 de Julio 2022

Buscar 1 A15 de Julio 2022

Ver Reader Imprimir Grabar Nueva carpeta

PROCESO

DIRECCIÓN FINANCIERA - GESTIÓN CONTABLE

RELACION DE ANULACIONES

Código: GF-FO-04

Transmisión No. 00 **Página 1 de 1**

Fecha: 21 01 2021

Documento	Tipo de Soc.	Fecha del Asiento	Fecha de Anulación	Autorizado por	Motivos de la anulación	Observaciones de autorización de anulación
					DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2022 NO SE REALIZARON ANULACIONES EN EL CADU DE CALI	

Firma: Firma: TC (RA) José Alexander Peñiza Dorado
Director Regional Suroccidente

Elibor: Oscar Andrés Medina Vargas
Firma: Oscar Andrés Medina Vargas
T.D. OSCAR ANDRÉS MEDINA VARGAS
Administrador CADS Cal

Fuente: San-nas2

Fecha Contable	Valor a	Fecha Contable de material	Valor B	Valor C	Valor D	Valor E	Valor F	Valor G	Valor H	Valor I	Valor J	Valor K	Valor L	Valor M
01/07/2022	400.000.000	01/07/2022	400.000.000											
02/07/2022	400.000.000	02/07/2022	400.000.000											
03/07/2022	400.000.000	03/07/2022	400.000.000											
04/07/2022	400.000.000	04/07/2022	400.000.000											
05/07/2022	400.000.000	05/07/2022	400.000.000											
06/07/2022	400.000.000	06/07/2022	400.000.000											
07/07/2022	400.000.000	07/07/2022	400.000.000											
08/07/2022	400.000.000	08/07/2022	400.000.000											
09/07/2022	400.000.000	09/07/2022	400.000.000											
10/07/2022	400.000.000	10/07/2022	400.000.000											
11/07/2022	400.000.000	11/07/2022	400.000.000											
12/07/2022	400.000.000	12/07/2022	400.000.000											
13/07/2022	400.000.000	13/07/2022	400.000.000											
14/07/2022	400.000.000	14/07/2022	400.000.000											
15/07/2022	400.000.000	15/07/2022	400.000.000											
16/07/2022	400.000.000	16/07/2022	400.000.000											
17/07/2022	400.000.000	17/07/2022	400.000.000											
18/07/2022	400.000.000	18/07/2022	400.000.000											
19/07/2022	400.000.000	19/07/2022	400.000.000											
20/07/2022	400.000.000	20/07/2022	400.000.000											

En la carpeta san-nas2, para el mes de agosto, únicamente se observa una carpeta denominada cierre agosto, no se evidencia el cargue de cada uno de los formatos por semana acorde a lo establecido en la Directiva No.08/2020

Red ▶ san-nas2 ▶ Cuentas_fiscales ▶ Suroccidente ▶ 2022 ▶ RELACION DE CUENTAS FISCALES ▶ CADS ▶ CADS CALI ▶ 08. Agosto 2022 ▶

Ver Herramientas Ayuda

Abrir Grabar Nueva carpeta



Nombre	Fecha de modificación
Cierre agosto 2022	13/10/2022 12:18 ..

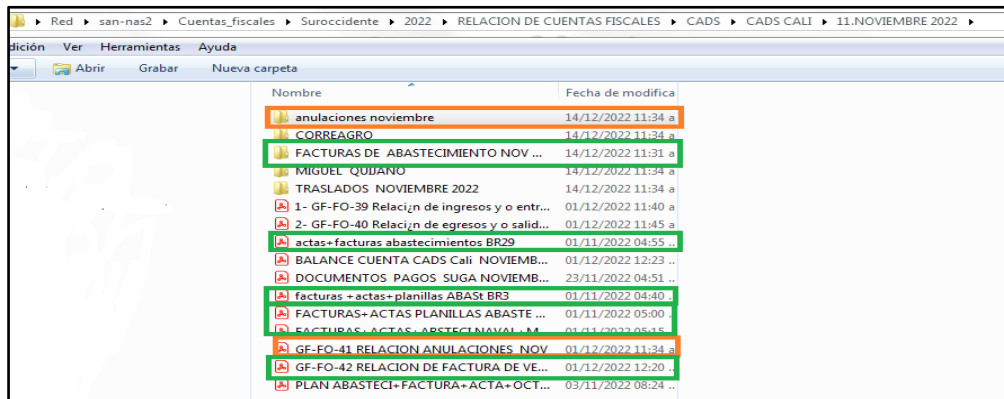
Fuente: San-nas2

Para el mes de septiembre, se observa el cargue de los formatos GF-FO 39-40-41 y 42, sin anexos y se adiciona un archivo denominado: Balance cuenta CAD. Igualmente el formato GF-FO-41 anulaciones, no cuenta con la firma del Director Regional.

Para el mes de octubre, la Regional Suroccidente, carga en la carpeta de cuentas fiscales, los documentos, no por semana como lo establece la directiva No.08/2020, y adicionalmente carga dos carpetas con documentos de CORREAGRO y Miguel Quijano, sin incluirlos en los formatos establecidos por la entidad

Para el mes de noviembre, no se cargan los documentos por semana como lo establece la directiva No. 08/2020, y se adicionan archivos que no están establecidos en la citada política de operación.

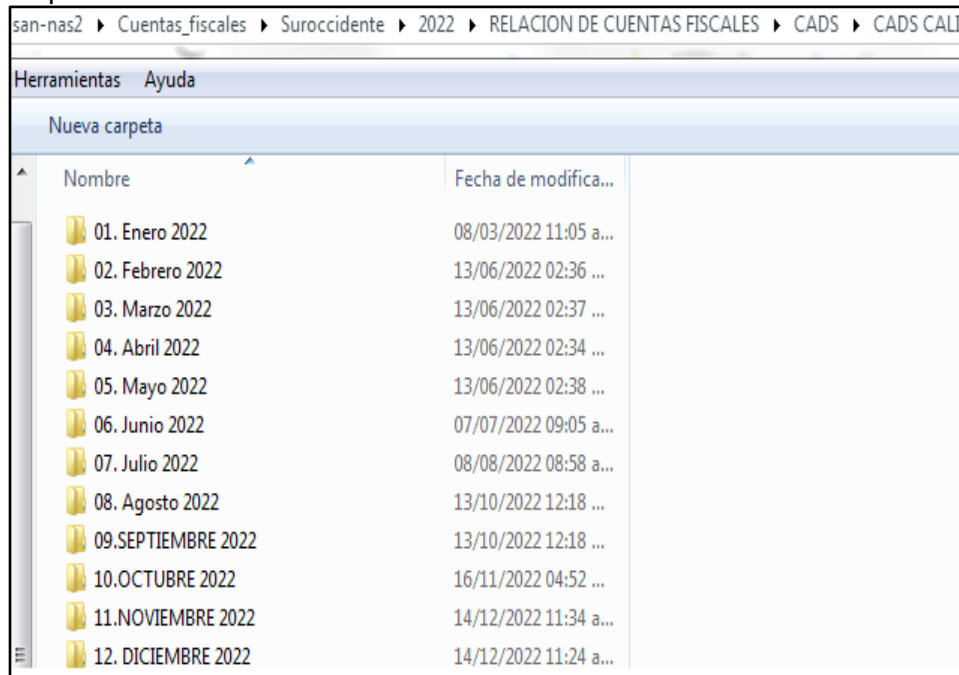
PROCESO				GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN			
 <p>AGENCIA LOGISTICA FUERZAS MILITARES La unión de nuestras Fuerzas</p>	TITULO SEGUIMIENTO Y CONTROL		Código: GSE-FO-04			 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por Nuestra Patria, Nuestra Vida y Nuestra Libertad</p>	
			Versión No. 02		Página 7 de 21		
			Fecha:	01	10		2020



Nombre	Fecha de modifica
anulaciones noviembre	14/12/2022 11:34 a...
CORREAGRO	14/12/2022 11:34 a...
FACTURAS DE ABASTECIMIENTO NOV ...	14/12/2022 11:31 a...
MIGUEL QUIJANO	14/12/2022 11:34 a...
TRASLADOS NOVIEMBRE 2022	14/12/2022 11:34 a...
1- GF-FO-39 Relación de ingresos y o entr...	01/12/2022 11:40 a...
2- GF-FO-40 Relación de egresos y o salid...	01/12/2022 11:45 a...
actas+facturas abastecimientos BR29	01/11/2022 04:55 ..
BALANCE CUENTA CADS Cali NOVIEMB...	01/12/2022 12:23 ..
DOCUMENTOS PAGOS SUGA NOVIEMB...	23/11/2022 04:51 ..
facturas + actas+ planillas ABAST BR3	01/11/2022 04:40 ..
FACTURAS+ACTAS PLANILLAS ABASTE ...	01/11/2022 05:00 ..
FACTURAS+ACTAS+ABASTECIMIENTOS ...	01/11/2022 05:15 ..
GF-FO-41 RELACION ANULACIONES NOV	01/12/2022 11:34 a...
GF-FO-42 RELACION DE FACTURA DE VE...	01/12/2022 12:20 ..
PLAN ABASTECI+FACTURA+ACTA+OCT...	03/11/2022 08:24 ..

Fuente: san-nas2.

Los documentos que conforman la cuenta fiscal se cargan fuera de los tiempos establecidos en la política de operación Directiva No.08/2020, como se observa en la siguiente imagen, tomada de la carpeta san-nas2.



Nombre	Fecha de modifica...
01. Enero 2022	08/03/2022 11:05 a...
02. Febrero 2022	13/06/2022 02:36 ...
03. Marzo 2022	13/06/2022 02:37 ...
04. Abril 2022	13/06/2022 02:34 ...
05. Mayo 2022	13/06/2022 02:38 ...
06. Junio 2022	07/07/2022 09:05 a...
07. Julio 2022	08/08/2022 08:58 a...
08. Agosto 2022	13/10/2022 12:18 ...
09. SEPTIEMBRE 2022	13/10/2022 12:18 ...
10. OCTUBRE 2022	16/11/2022 04:52 ...
11. NOVIEMBRE 2022	14/12/2022 11:34 a...
12. DICIEMBRE 2022	14/12/2022 11:24 a...

Fuente: san-nas2



TITULO
SEGUIMIENTO Y CONTROL

Código: **GSE-FO-04**

Versión No. **02**

Página
8 de 21

Fecha:

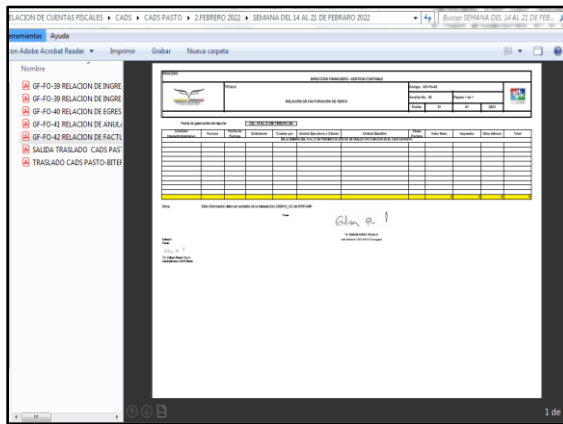
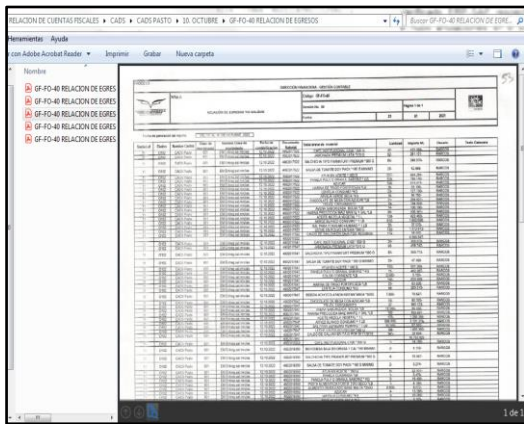
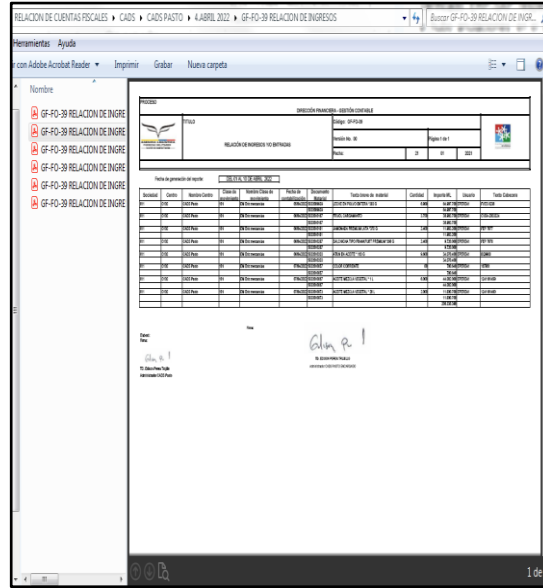
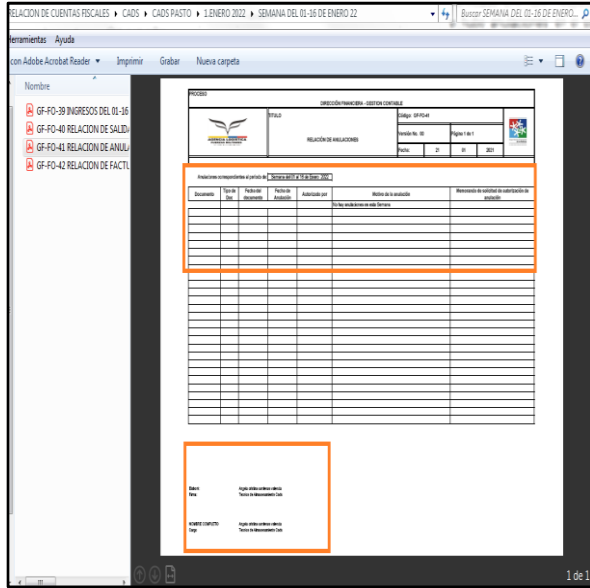
01

10



2020



EVIDENCIAS CAD PASTO.



Fuente: san-nas2

PROCESO				
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
 <p>AGENCIA LOGISTICA FUERZAS MILITARES — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	TITULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04		
		Versión No. 02	P á g i n a 9 de 21	
		Fecha:	01	10
				 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por Nuestra Patria, Nuestra Vida y Nuestra Libertad</p>

Evidencias catering:

s2 ▶ Cuentas_fiscales ▶ Suroccidente ▶ 2022 ▶ RELACION DE CUENTAS FISCALES ▶ CATERING ▶ O402 BICOD PALMIRA

Herramientas Ayuda

Nueva carpeta

Nombre	Fecha de modifica...
01- ENERO 2022	08/03/2022 03:44 ...
02- FEBRERO 2022	13/06/2022 02:55 ...
03. MARZO 2022	10/05/2022 09:34 a...
04. ABRIL 2022	18/05/2022 08:54 a...
05. MAYO 2022	19/07/2022 10:03 a...
06. JUNIO 2022	07/07/2022 09:14 a...
07. JULIO 2022	08/08/2022 09:34 a...
08. AGOSTO 2022	13/09/2022 11:23 a...
09. SEPTIEMBRE 2022	13/10/2022 08:31 a...
10. OCTUBRE 2022	16/11/2022 04:56 ...
11. NOVIEMBRE 2022	13/12/2022 08:52 a...

Fuente: san-nas2

s_fiscales ▶ Suroccidente ▶ 2022 ▶ RELACION DE CUENTAS FISCALES ▶ CATERING ▶ O408 BITER 23 CHAPALITO ▶

Herramientas Ayuda

Nueva carpeta

Nombre	Fecha de modifica...
01. ENERO 2022	08/03/2022 04:45 ...
02. FEBRERO-2022	13/06/2022 04:25 ...
03.MARZO 2022	10/05/2022 10:26 a...
04. ABRIL 2022	12/05/2022 03:05 ...
05. MAYO	13/06/2022 04:24 ...
06. JUNIO	07/07/2022 10:28 a...
07. JULIO	08/08/2022 02:15 ...
8. AGOSTO	13/09/2022 04:34 ...
9. SEPTIEMBRE	17/11/2022 11:00 a...
10. OCTUBRE	13/12/2022 09:30 a...
11. NOVIEMBRE	13/12/2022 09:32 a...

Fuente: san-nas2



TÍTULO

SEGUIMIENTO Y CONTROL

Código: **GSE-FO-04**

Versión No. **02**

Página
10 de 21

Fecha:

01

10

2020



nas2 ▶ Cuentas_fiscales ▶ Suroccidente ▶ 2022 ▶ RELACION DE CUENTAS FISCALES ▶ CATERING ▶ 0412 BIAYA MANIZALES ▶

Herramientas Ayuda

Nueva carpeta

Nombre	Fecha de modifica...
1. ENERO DE 2022	08/03/2022 05:20 ...
2. FEBRERO DE 2022	13/06/2022 04:53 ...
3. MARZO DE 2022	10/05/2022 11:15 a...
4. ABRIL DE 2022	12/05/2022 12:39 ...
5. MAYO DE 2022	13/06/2022 04:53 ...
6. JUNIO DE 2022	07/07/2022 10:39 a...
7. JULIO DE 2022	08/08/2022 06:23 ...
8. AGOSTO DE 2022	13/09/2022 05:59 ...
9. SEPTIEMBRE DE 2022	13/10/2022 12:03 ...
10. OCTUBRE DE 2022	17/11/2022 11:15 a...
11. NOVIEMBRE DE 2022	17/11/2022 11:16 a...

Fuente: san-nas2



nas2 ▶ Cuentas_fiscales ▶ Suroccidente ▶ 2022 ▶ RELACION DE CUENTAS FISCALES ▶ CATERING ▶ 0415 GMCAB IPIALES ▶

Herramientas Ayuda

Nueva carpeta

Nombre	Fecha de modifica...
01. ENERO 2022	09/03/2022 08:10 a...
02. FEBRERO 2022	13/06/2022 05:12 ...
03. MARZO 2022	10/05/2022 12:00 ...
04. ABRIL 2022	18/05/2022 09:03 a...
05. MAYO 2022	13/06/2022 05:10 ...
06. JUNIO 2022	07/07/2022 10:52 a...
07. JULIO 2022	09/08/2022 08:39 a...
10. OCTUBRE 2022	17/11/2022 11:30 a...
11. NOVIEMBRE 2022	13/12/2022 11:06 a...

Fuente: san-nas2

PROCESO					
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN					
 <p>AGENCIA LOGISTICA FUERZAS MILITARES La unión de nuestras Fuerzas</p>	TITULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04			
		Versión No. 02		Página 11 de 21	
		Fecha:	01	10	2020
				 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa</p>	

2 > Cuentas_fiscales > Suroccidente > 2022 > RELACION DE CUENTAS FISCALES > CATERING > 0403 BAPAL BUGA >

Herramientas Ayuda

Nueva carpeta

Nombre	Fecha de modifica...
01- ENERO 2022	08/03/2022 03:59 ...
02-FEBRERO 2022	13/06/2022 02:58 ...
03-MARZO 2022	10/05/2022 09:37 a...
04-ABRIL 2022	18/05/2022 08:56 a...
05. MAYO 2022	19/07/2022 10:09 a...
06. JUNIO 2022	07/07/2022 09:17 a...
07. JULIO 2022	08/08/2022 10:02 a...
08. AGOSTO 2022	13/09/2022 11:49 a...
09. SEPTIEMBRE 2022	13/10/2022 08:39 a...
10. OCTUBRE 2022	16/11/2022 04:57 ...
11. NOVIEMBRE 2022	13/12/2022 08:53 a...

Fuente: san-nas2

No se observa el cargue de las cuentas fiscales para: almacén.

san-nas2 > Cuentas_fiscales > Suroccidente > 2022 > RELACION DE CUENTAS FISCALES

Herramientas Ayuda

Nueva carpeta



Nombre	Fecha de modifica...
CADS	11/02/2022 09:09 a...
CATERING	13/10/2022 08:22 a...
FINANCIERA	20/12/2022 04:20 ...
GF-FO-38 CONCILIACION CUENTAS FIS...	20/12/2022 04:14 ...
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	10/08/2022 05:40 ...
TESORERIA	16/08/2022 09:08 a...

Fuente: san-nas2

REGIONAL TOLIMA GRANDE CAD. GIRARDOT y NEIVA

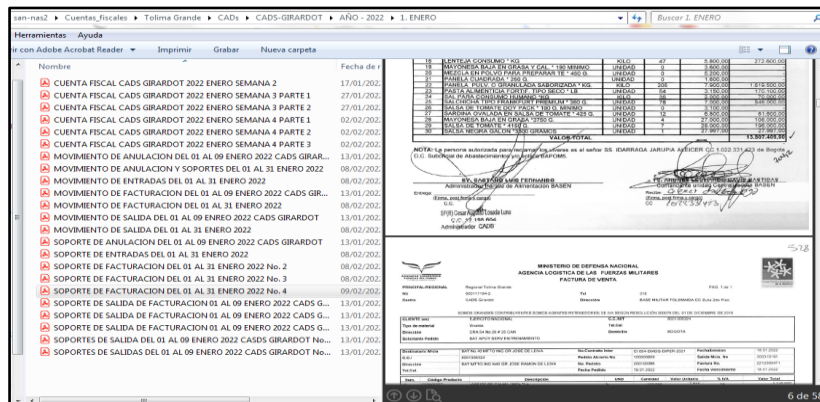
Verificación del cumplimiento del numeral 2 información-carpeta compartida- cuentas fiscales – c) estructura de almacenamiento – regionales

1. No se observa el cargue del formato GF-FO-38- acta de conciliación de las cuentas fiscales.
2. El formato GF-FO-39 relación de entradas se carga con firma del Administrador del CAD en PDF.

PROCESO		GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN			
 <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES La unión de nuestras Fuerzas</p>	TÍTULO	Código: GSE-FO-04		Página 12 de 21	
	SEGUIMIENTO Y CONTROL		Versión No. 02		
			Fecha:	01	10
 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por Nuestra Patria, Nuestra Fuerza y Nuestro Compromiso</p>					

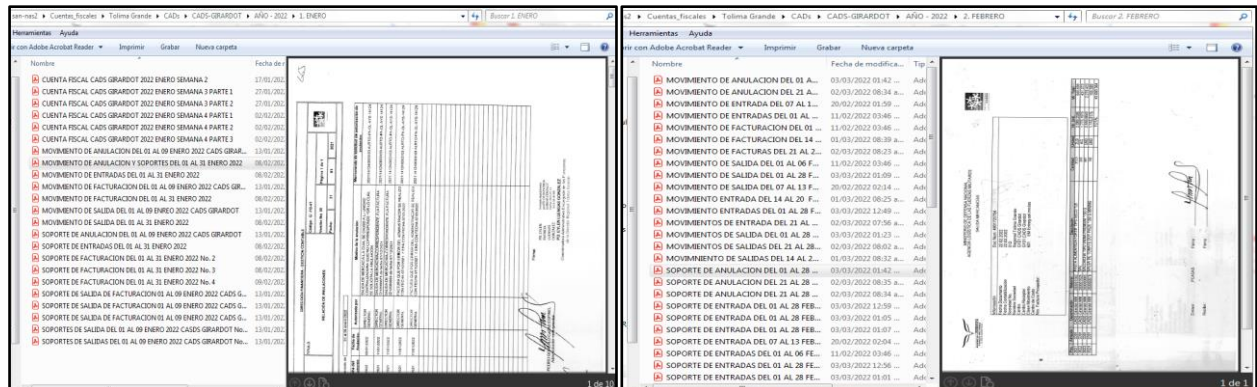
3. Se observa el cargue de soportes de la relación de entradas para los meses de enero a septiembre.
4. El formato GF-FO-40 relación de salidas, se carga con en PDF firmado por el Administrador del CAD.
5. Se realiza el cargue de los soportes respectivos a la relación de salidas hasta el mes de septiembre/2022
6. El formato GF-FO-41 relación de anulaciones, firmado por el Director Regional.
7. El formato GF-FO-42 relación facturación de venta, es diligenciado y firmado en PDF por el administrador del CAD.
8. Se evidencia el soporte de la relación de facturas de venta, del punto anterior para el lapso enero a noviembre.
9. Se carga parcialmente el soporte de las anulaciones, para el mes de febrero, septiembre, sin la aprobación por parte del Director y no se carga el formato GD-FO-41. abril, mayo, junio, julio, agosto, no se observa cargue de formato de anulaciones.

EVIDENCIAS CAD GIRARDOT



The screenshot displays a document management system interface. On the left, a list of documents is shown with columns for 'Nombre' and 'Fecha de modificación'. The main area shows a detailed view of a document titled 'Cuenta Fiscal CADS GIRARDOT 2022 ENERO SEMANA 2'. The document content includes a table with columns for 'CANTIDAD', 'VALOR', 'IMPORTE', and 'TOTAL'. Below the table, there are sections for 'NOTA', 'Firma', and 'Fecha'. The document is signed by the 'Administrador del CAD' and includes the logo of the 'AGENCIA LOGÍSTICA DE LAS FUERZAS MILITARES'.

ANULACIONES



The first screenshot shows a document list with columns for 'Nombre' and 'Fecha de modificación'. The second screenshot shows a detailed view of a document titled 'ANULACION'. The document content includes a table with columns for 'CANTIDAD', 'VALOR', 'IMPORTE', and 'TOTAL'. Below the table, there are sections for 'NOTA', 'Firma', and 'Fecha'. The document is signed by the 'Administrador del CAD' and includes the logo of the 'AGENCIA LOGÍSTICA DE LAS FUERZAS MILITARES'.

PROCESO

GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN



TITULO
SEGUIMIENTO Y CONTROL

Código: **GSE-FO-04**

Versión No. **02**

Página
13 de 21

Fecha:

01

10

2020





INGRESOS

No se han cargado las cuentas fiscales para los meses de octubre- noviembre/2022 por parte de la Regional Tolima Grande.

Nombre	Fecha de modifica...	Tipo
1. ENERO	10/02/2022 10:48 a...	Carpet
2. FEBRERO	04/03/2022 03:50 ...	Carpet
3. MARZO	05/04/2022 04:56 ...	Carpet
4. ABRIL	12/05/2022 08:32 a...	Carpet
5. MAYO	31/05/2022 07:12 ...	Carpet
6. JUNIO	08/08/2022 06:02 ...	Carpet
7. JULIO	29/08/2022 07:17 ...	Carpet
8. AGOSTO	19/09/2022 07:39 ...	Carpet
9. SEPTIEMBRE	05/10/2022 07:41 ...	Carpet

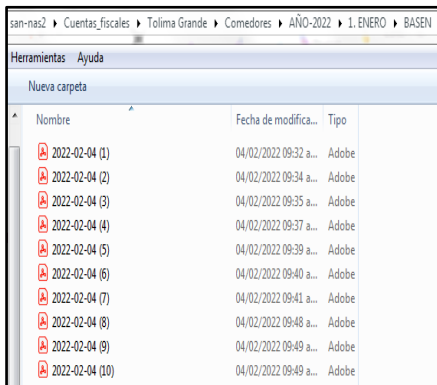
Fuente: carpeta san-nas2

PROCESO				
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
	TITULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04		
		Versión No. 02		Página 14 de 21
		Fecha:	01	10
				

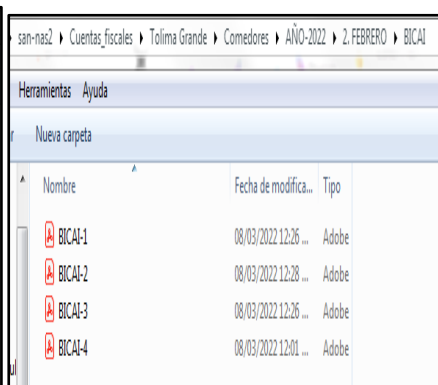
CATERING- TOLIMA GRANDE

- Formato GF-FO-38 acta de conciliación de cuentas fiscales. No se observan en los archivos cargados por la Regional Tolima Grande.

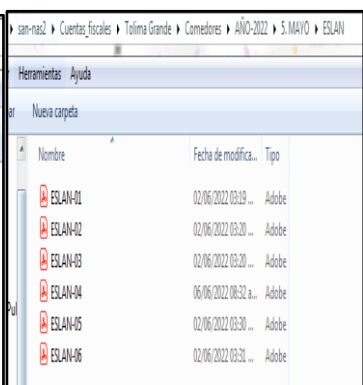
No se cargan los documentos, conforme los criterios establecidos en la Directiva No.08/2020, como se observa en las siguientes imágenes tomadas de la carpeta san-nas2



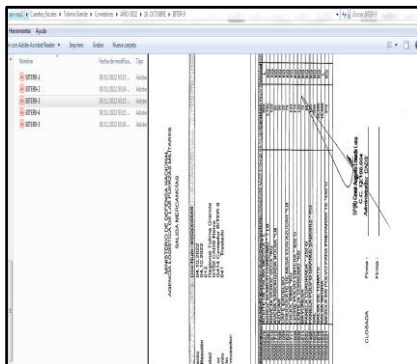
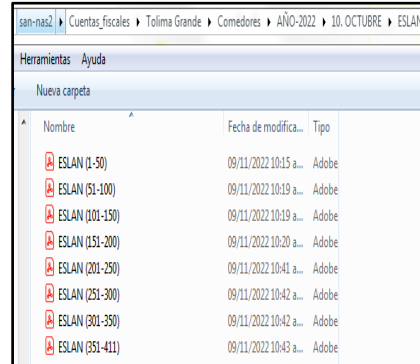
Nombre	Fecha de modifica...	Tipo
2022-02-04 (1)	04/02/2022 09:32 a...	Adobe
2022-02-04 (2)	04/02/2022 09:34 a...	Adobe
2022-02-04 (3)	04/02/2022 09:35 a...	Adobe
2022-02-04 (4)	04/02/2022 09:37 a...	Adobe
2022-02-04 (5)	04/02/2022 09:39 a...	Adobe
2022-02-04 (6)	04/02/2022 09:40 a...	Adobe
2022-02-04 (7)	04/02/2022 09:41 a...	Adobe
2022-02-04 (8)	04/02/2022 09:48 a...	Adobe
2022-02-04 (9)	04/02/2022 09:49 a...	Adobe
2022-02-04 (10)	04/02/2022 09:49 a...	Adobe



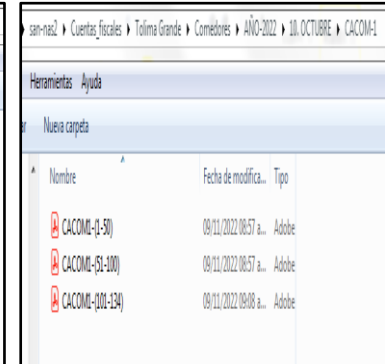
Nombre	Fecha de modifica...	Tipo
BICAL-1	08/03/2022 12:26 ...	Adobe
BICAL-2	08/03/2022 12:28 ...	Adobe
BICAL-3	08/03/2022 12:26 ...	Adobe
BICAL-4	08/03/2022 12:01 ...	Adobe



Nombre	Fecha de modifica...	Tipo
ESLAN-01	02/06/2022 03:19 ...	Adobe
ESLAN-02	02/06/2022 03:20 ...	Adobe
ESLAN-03	02/06/2022 03:20 ...	Adobe
ESLAN-04	06/06/2022 08:32 a...	Adobe
ESLAN-05	02/06/2022 03:30 ...	Adobe
ESLAN-06	02/06/2022 03:31 ...	Adobe

Nombre	Fecha de modifica...	Tipo
ESLAN (1-50)	09/11/2022 10:15 a...	Adobe
ESLAN (51-100)	09/11/2022 10:19 a...	Adobe
ESLAN (101-150)	09/11/2022 10:19 a...	Adobe
ESLAN (151-200)	09/11/2022 10:20 a...	Adobe
ESLAN (201-250)	09/11/2022 10:41 a...	Adobe
ESLAN (251-300)	09/11/2022 10:42 a...	Adobe
ESLAN (301-350)	09/11/2022 10:42 a...	Adobe
ESLAN (351-411)	09/11/2022 10:43 a...	Adobe



Nombre	Fecha de modifica...	Tipo
CACOMI (1-50)	09/11/2022 08:57 a...	Adobe
CACOMI (51-100)	09/11/2022 08:57 a...	Adobe
CACOMI (101-134)	09/11/2022 09:08 a...	Adobe

Fuente San-nas2

ALMACEN

Se evidencia en la carpeta compartida san-nas2 que no se cumplen los criterios de publicación establecidos en la directiva No.08/2022



TITULO
SEGUIMIENTO Y CONTROL

Código: **GSE-FO-04**

Versión No. **02**

Página
15 de 21

Fecha:

01

10

2020



Nombre	Fecha de modificación	Tipo
Acto conciliación anulación mayo	05/06/2022 09:14	Anula
Cuenta fiscal mayo (2)	05/06/2022 09:14	Anula
Cuenta fiscal mayo (3)	05/06/2022 09:14	Anula
Cuenta fiscal mayo (4)	05/06/2022 09:14	Anula

Nombre	Fecha de modificación	Tipo
Acto conciliación anulación mayo	05/06/2022 09:14	Anula
Cuenta fiscal mayo (2)	05/06/2022 09:14	Anula
Cuenta fiscal mayo (3)	05/06/2022 09:14	Anula
Cuenta fiscal mayo (4)	05/06/2022 09:14	Anula

Nombre	Fecha de modificación	Tipo
Acto conciliación anulación mayo	05/06/2022 09:14	Anula
Cuenta fiscal mayo (2)	05/06/2022 09:14	Anula
Cuenta fiscal mayo (3)	05/06/2022 09:14	Anula
Cuenta fiscal mayo (4)	05/06/2022 09:14	Anula

Nombre	Fecha de modificación	Tipo
Acto conciliación anulación agosto	02/08/2022 09:14	Anula
Cuenta fiscal agosto (2)	02/08/2022 09:14	Anula
Cuenta fiscal agosto (3)	02/08/2022 09:14	Anula
Cuenta fiscal agosto (4)	02/08/2022 09:14	Anula

Fuente: san-nas2

Teniendo en cuenta que el formato GF-FO-41 anulaciones, debe estar firmado por cada Director Regional, y que la muestra seleccionada en el presente informe no es estadística, a continuación se hace relación de las anulaciones en la vigencia 2022, por cada unidad de negocio a fin que sean respaldadas acorde a los criterios considerables en cuanto los movimientos (102 y 642) y que los mismos sean incluidos en la política de Operación de la ALFM:

GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN



TITULO

SEGUIMIENTO Y CONTROL

Código: **GSE-FO-04**

Versión No. **02**

Página
16 de 21

Fecha:

01

10

2020



Etiquetas de fila	Cuenta de Documento material	Suma de Importe ML
Bienes y Servicios Clientes	1	-87.925.887
CADS Arauca	17	-2.772.400
CADS Barranquilla	17	-192.632.915
CADS Bucaramanga	3	-233.197.464
CADS Buenaventura	244	-8.710.597
CADS Cali	74	-684.640.716
CADS Carepa	4	-25.197.611
CADS Cartagena	49	-7.694.446
CADS Corozal	69	-66.193.918
CADS Cota	14	-9.329.951
CADS Girardot	40	185.453.926
CADS Leticia	22	-105.458.120
CADS Medellin	8	-48.939.250
CADS Monteria	48	-308.020.360
CADS Neiva	1	-4.410
CADS Pasto	44	6.415.937
CADS Puerto Berrio	2	-1.108.842
CADS Quibdo	12	-20.359.794
CADS San Jose Del Guaviare	1	-17.568.750
CADS Tame	1	-20.379.750
CADS Tumaco	27	-163.032.875
CADS Villagarzon	38	-499.533.630
CADS Villavicencio	247	-828.142.886
CADS Yopal	1	-4.320.000
Combustib Reg Antioquia/Choco	1	-8.350.000
Combustibles Of Principal	44	-1.053.682.946
Comedor AVIEJ - BASPA 25	9	-1.386.622
Comedor BAEV 3	10	-8.832.205
Comedor BAEV 13	8	-3.851.815
Comedor BAGRA	1	-2.556.000
Comedor BAJES	6	-4.865.926
Comedor BALOC 27	20	11.525.876
Comedor BAMAN	16	-6.180.775
Comedor BAMRO 3	12	-1.170.065
Comedor BAMUR 5	40	-14.649.735
Comedor BAPAL	11	-8.089.111
Comedor BAPOM -13	39	-15.090.568
Comedor BAS 2	5	-2.877.999
Comedor BASAB	24	-645.942
Comedor BASAM	7	-4.563.970
Comedor BASAN	30	-14.027.194
Comedor BASCNA	18	-17.396.412
Comedor BASCNA 2	9	-8.449.721
Comedor BASEN	28	-12.254.554
Comedor BASER 15/BIPLI	33	-28.357.796
Comedor BASER 17	39	-63.386.552
Comedor BASER 7	6	-1.108.194
Comedor BASPC 1	18	-10.222.788
Comedor BASPC 12	22	-15.056.789
Comedor BASPC 22	11	-39.729.827
Comedor BASPC 26	11	-8.878.994
Comedor BASPC 3	13	-88.063.472
Comedor BASPC 4	13	-47.490.589
Comedor BASPC 5	4	-7.913.132
Comedor BASPC 6	17	-11.024.805
Comedor BASPC 8	12	-17.869.148
Comedor BASPC 9	27	-34.704.566
Comedor BASPC14	13	-7.293.486
Comedor BATAR	23	-8.020.266
Comedor BIAVA30	6	-7.114.240

GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN



TITULO

SEGUIMIENTO Y CONTROL

Código: **GSE-FO-04**

Versión No. **02**

Página
17 de 21

Fecha:

01

10

2020



Comedor BIAYA	21	-3.873.349
Comedor BIBAR	1	-282.173
Comedor BIBOM	21	-23.037.428
Comedor BIBOY	5	-318.052
Comedor BICAI	49	-37.892.583
Comedor BICAL	37	-27.545.098
Comedor BICAM 24	15	-17.826.354
Comedor BICAR	3	-1.059.531
Comedor BICAZ	1	1.137.903
Comedor BICIS	7	-3.692.848
Comedor BICOD	2	-445.055
Comedor BICOL	35	-668.283
Comedor BICOR	8	-49.532.600
Comedor BIGIR	27	-34.878.732
Comedor BIGRO	5	-70.823.489
Comedor BIGUP	36	-12.958.184
Comedor BIJOS	3	-11.284.149
Comedor BIJUL	6	-7.216.936
Comedor BIJUN	10	-1.386.110.760
Comedor BILOP	49	-50.577.201
Comedor BILUD	1	-437.500
Comedor BIMAG	31	-11.276.040
Comedor BIMEJ	20	-3.378.116
Comedor BIMUR	23	-5.804.956
Comedor BINUT	3	-3.396.070
Comedor BIOSP	15	-16.927.914
Comedor BIPAT	7	-5.206.989
Comedor PIPEB	11	-8.438.634
Comedor BIPIG	28	-10.934.708
Comedor BIPOP	11	-47.475.787
Comedor BIREY	10	-4.131.566
Comedor BIRIF	4	-5.056.092
Comedor BIROR 25	3	-1.639.030
Comedor BISAN	5	-42.280.554
Comedor BISER 20	2	-1.483.209
Comedor BISUC	5	-3.027.075
Comedor BISUM	7	-1.121.606
Comedor BITER 1	2	-1.284.546
Comedor BITER 10	9	-28.351.490
Comedor BITER 11	34	-16.831.369
Comedor BITER 12	7	-15.471.758
Comedor BITER 13	29	-16.438.633
Comedor BITER 2	13	-13.078.364
Comedor BITER 22	18	-24.011.336
Comedor BITER 23	40	-50.928.997
Comedor BITER 3	12	-9.966.557
Comedor BITER 30	7	-5.804.643
Comedor BITER 4	7	-24.950.515
Comedor BITER 5	2	-4.986.408
Comedor BITER 7	1	-2.228.400
Comedor BITER 9	26	-29.960.655
Comedor BIVAR 21	9	-13.980.706
Comedor BIVEL	11	-5.660.108
Comedor BIVEN	1	-106.000
Comedor BIVER	5	-315.453.964
Comedor BN2	198	-64.993.577
Comedor BPM02	17	-89.372.293
Comedor CACOM 1	1	-7.401.000
Comedor CACOM 4	3	-2.827.860
Comedor CACOM 6	32	-32.554.971
Comedor CACOM-3	18	-23.154.933
Comedor CAMAN	22	-4.099.403
Comedor CATAM	53	-9.405.876
Comedor COMANDO GENERAL	41	-9.810.948
Comedor EMSUB	16	-65.185.441
Comedor ESART	11	-12.803.310
Comedor ESCOM	16	-6.660.689
Comedor ESLAN	7	31.963.491



TITULO

SEGUIMIENTO Y CONTROL

Código: **GSE-FO-04**

Versión No. **02**

Página
18 de 21

Fecha:

01

10

2020





Comedor ESLOG	25	-3.654.334
Comedor ESPRO	105	-255.073.559
Comedor FUDRA	47	-58.362.351
Comedor GAAMA	9	-6.248.395
Comedor GACAR	9	-3.861.460
Comedor GACAS	4	-1.215.791
Comedor GAORI	18	-4.721.928
Comedor GMCAB	22	-15.571.948
Comedor GMJCO	12	-9.521.725
Comedor GMRIN	31	-7.847.099
Comedor GMRIN/BASPC 13	14	-4.699.980
Comedor GMRON	18	-2.710.860
Comedor GMSIL	11	-11.873.314
Comedor GMTEQ	24	-6.118.852
Comedor GRMAZ	10	-29.498.117
General Reg Caribe	15	-8.954.296
Almacén General Oficina principal	565	-465.620.310
Almacén General Reg Amazonia	28	-110.929.012
Almacén General Reg Antioquia/Choco	81	-133.531.551
Almacén General Reg Centro	53	-46.860.110
Almacén General Reg Llanos Orientales	318	-256.335.078
Almacén General Reg Nororiente	11	-38.611.518
Almacén General Reg Norte	35	-164.809.493
Almacén General Reg Pacifico	77	-142.969.276
Almacén General Reg Suroccidente	705	-452.824.241
Almacén General Reg Tolima Grande	26	-175.978.371
Almacén General Regional Sur	7	-6.767.913
Panaderia Nororiente 1	10	-9.854.152
Panaderia Oficina Principal	2	33.301
Procesadora de Cafe	5	-24.483.256
Total general	5066	-9.963.102.033

Fuente: Reporte ERP SAP (MB51)

OBSERVACIONES GENERALES RESPECTO DEL CUMPLIMIENTO DE LA DIRECTIVA PERMANENTE No.08



- Controles Contables:** No se observa, que la cuenta fiscal y/o movimientos en las unidades de negocio, estén siendo evaluadas por el área financiera; no se puede establecer que desde este proceso se emitan observaciones, alertas o recomendaciones entorno del cumplimiento de la Directiva y/o no se evidencia que, a través del área financiera, se exija el cumplimiento de los lineamientos internos al respecto.
- Acta de conciliación de cuentas fiscales Cód. GF-FO-38:** las cuentas cargadas para los meses de enero a noviembre 2022, no contienen el formato en cumplimiento del numeral: "4.10.4. Cruce de Cuenta Fiscal; por medio de las Coordinaciones de Abastecimiento de las Regionales, se realiza el seguimiento semanal de la fecha del cruce de cuenta fiscal de la unidad de negocio "CADS" con el área financiera de cada jurisdicción."
- Relación de entradas Cód. GF-FO-39:** Las cuentas cargadas, de los meses enero a octubre 2022, solo registran el movimiento (101). No relacionan y/o soportan el movimiento 601, que también corresponde a ingresos de mercancías; pues al generar el reporte ERP-SAP, permite corroborar que durante los meses verificados si se ejecutaron dichos movimientos.

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 9 d e 2 1	
		Fecha:	01	10	2020
				 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por nuestra Patria, Nuestro Valor y Compromiso</p>	

4. **Soporte respectivo a la relación de entradas:** Se evidencia que la relación de entradas no cuenta con la totalidad de los soportes que respalden la información.
5. **Relación de salidas Cód.GF-FO-40:** Las cuentas cargadas, de los meses enero a octubre 2022, no contienen en su totalidad los soportes requeridos para el movimiento (641), aun cuando el reporte ERP-SAP permite corroborar que, durante los meses verificados, si se ejecutaron dichos movimientos.
6. **Numeral 4.7.3 Egresos:** Corresponde a las salidas de víveres, los cuales pueden darse en estos aspectos:
 - **Literal a. Traslados entre CADS:** Comunicado, solicitud traslados de la Regional que requirió el movimiento, aprobación dada, por el Director General, del traslado respectivo y MIGO “Salida de Mercancía”, firmada por el responsable del CADS que recibe los víveres.
 - **Literal b. Traslados a Catering de esta Regional:** Comunicado, solicitud de abastecimiento víveres del responsable del Catering y dirigida al Director Regional, el cual, en el caso de ser aprobada, debe contener la autorización respectiva para efectuar el suministro de los víveres por el CADS, MIGO “Salida de Mercancía” firmada por el responsable del catering que recibe los víveres.
7. **Soporte respectivo a la relación de salidas** Se evidencia que, la relación de salidas no cuenta con la totalidad de los soportes que respalden la información.
8. **Relación de anulaciones Cód.GF-FO-41** No se evidencia relación de anulaciones, aun cuando el reporte ERP-SAP movimiento 102 y 602 registra ejecución durante el periodo verificado, enero a octubre 2022.
9. **Soporte respectivo de la relación de anulaciones:** No se evidencian, soportes que respalden la información aun cuando el reporte ERP-SAP movimiento 102 y 602 registra ejecución durante el periodo verificado, enero a octubre 2022.
10. **Relación de facturación de ventas Cód.GF-FO-42:** El soporte se evidencia dentro de la cuenta fiscal; sin embargo, se hizo una muestra aleatoria no estadística teniendo en cuenta que la información se carga semanalmente y los soportes se encuentran revueltos entre salidas a comedores y facturas a clientes con su requerimiento.
11. **Soporte respectivo a la relación de facturación de ventas:** La información, cargada semanalmente, contiene diferentes tipos de soportes de los diferentes movimientos. Se pudo observar que las actas de entrega de víveres, en algunos casos, no contiene la firma de quien recibe.

Por otra parte se incumple lo establecido en el Manual de Operación Logística 4.4.3. Distribución de Víveres “(...) El conductor realiza la entrega en el lugar indicado en el contrato interadministrativo respectivo al cliente y hace firmar el acta de entrega y recibo a satisfacción de los víveres (...)” Subrayas fuera de texto

- ✓ Se evidencia que no se está registrando, en su totalidad, el campo “**Texto de cabecera**” en los registros de ERP-SAP, enero a noviembre/22; los formatos elaborados para la cuenta fiscal, quedan con la información incompleta en cuanto los formatos GF-FO-39, GF-FO-40 y GF-FO-41 requieren dicha información.
- ✓ **Periodicidad:** Se evidencia, que las cuentas fiscales fueron cargadas en la carpeta compartida, por fuera del tiempo establecido en la Directiva Permanente No.08/22. “*De forma semanal: Deberá cargarse a más tardar los días martes de cada semana en la carpeta compartida los documentos*”

PROCESO					GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
	TITULO SEGUIMIENTO Y CONTROL				Código: GSE-FO-04				
					Versión No. 02		P á g i n a 2 0 de 2 1		
					Fecha:	01	10	2020	
									

generados en la semana anterior, correspondiente a entradas, salidas y traslados con sus respectivos soportes documentales y formatos establecidos (...)

OBSERVACIONES Y/O SUGERENCIAS:

COORDINACIÓN FINANCIERA Y/O FUNCIONARIOS DE CONTABILIDAD

- Corroborar el estricto cumplimiento de los lineamientos, para la conformación de las cuentas fiscales, emitidos por las unidades de negocio administradas por las Regionales, lo que garantice el respaldo de los movimientos y hechos económicos de cada unidad de negocio.

OPERACIÓN LOGISTICA

- Documentar los soportes necesarios que respalden el movimiento de “Anulación”
- Incluir dentro de la Política de Operación Interna “Directiva Permanente” el formato de cruce de estancias OL-FO-08 el cual incluye información relevante para la aplicación de los controles contables.



DIRECCION FINANCIERA

- Incluir dentro de la Política de Operación Interna “Directiva Permanente” el visto bueno y/o reflejo de que se realizó la verificación de la información contenida en la carpeta de las cuentas fiscales y que la misma cumple con los parámetros establecidos por la ALFM.

Nota: La Oficina de Control Interno mediante informe de seguimiento No.053/2022 informó acerca de las novedades encontradas durante la verificación de las cuentas fiscales a la Regional Norte, se registró en tabla de hallazgos el incumplimiento a la Directiva Permanente No.08/2020 Política Cuentas Fiscales del 30/12/2020, lo anterior se accedió a que la Regional realizara un acción correctiva con plazo 15-01-2023, por cuanto no se cargó el mencionado plan de mejoramiento en la herramienta SVE. Teniendo en cuenta que la novedad es recurrente en 5 Regionales, el plan será cargado bajo la responsabilidad de la Dirección Financiera quien de acuerdo a lo establecido en la Directiva, es quien ejecuta el control y la Subdirección de Operaciones Logísticas/ Administrativa quien debe requerir a las unidades de negocio que se ajusten las cuentas para poder ser evaluadas por quien corresponda.

HALLAZGO:

No.	Descripción	Requisito Incumplido	Proceso
1.	Las cuentas fiscales correspondientes a los meses de enero a octubre/2022, emitidas por las Unidades de negocio administradas por la Regional Norte, Llanos Orientales, Sur Occidente, Tolima Grande y Centro, no cumplen con la totalidad de requisitos exigidos por la entidad.	<ul style="list-style-type: none"> - Directiva Permanente No.08/2020 Política Cuentas Fiscales del 30/12/2020 - Manual de Políticas contables ALFM Código: GF-MA-02 Versión 01 del 20/12/2019 	Dirección Financiera - Coordinación Financiera

PROCESO					
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN					
 <p>AGENCIA LOGISTICA FUERZAS MILITARES — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	TITULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04			
		Versión No. 02		P á g i n a 2 1 de 2 1	
		Fecha:	01	10	2020
 <p><small>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por Nuestra Patria, Nuestro, y Nuestro Futuro</small></p>					

SOPORTES DE LA REVISIÓN:

- Carpeta compartida nacional: Cuentas Fiscales, ([\\san-nas2\Cuentas_fiscales](#))
- Reporte ERP/SAP; Transacciones MB51 y MB5B periodo del 01/01/2022 al 30/11/2022,

TURNO NAVIDEÑO

Elaboró:

Adm. Emp. Yamile Andrea Munar Bautista
Profesional de Defensa

Elaboró:

R.E.I.- ESP Carmen Aurora Pulido Méndez
Asesor Sector Defensa.

Revisó:

Ing. Mec. Oscar Alfredo Martínez
Profesional de Defensa

Aprobó:

Cont. Pub. Alejandro Murillo Devia
Jefe Oficina de Control Interno ALFM