

PROCESO

**GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN**

 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<p>TITULO</p> <p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	Código GSE-FO-12			 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por una Fuerza Socialmente Responsable</p>
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>1</b> de <b>60</b>	
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	

<b>Proceso y/o tema auditado:</b>	Planificación del Abastecimiento-Combustible	No. Auditoria 010/2022
<b>Nombre y Cargo de los Auditados:</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>CARGO</b>
	Coronel (R) Carlos Ernesto Camacho Diaz	Subdirector General de Abastecimientos encargado de funciones de Secretario General
	CT. Javier Rodolfo Rodríguez Castillo.	Ejecutor contrato CI-394-Subafin-2021
	Cont. Pub. Ricardo Rodríguez Sotelo	Director Otros Abastecimientos
	Adm. Angela Bibiana Peña Rincón	Coordinador Planificación del abastecimiento – Combustible
<b>Equipo auditor:</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>ROL</b>
	Alejandro E. Murillo Devia	Auditor líder
	Neil Aldrin Devia Acosta	Auditor
	Sonia Patricia Origua Huerto	Auditor
	Carmen Aurora Pulido Méndez	Auditor
	Lizbeth Sandoval Gómez	Auditor en formación
<b>Objetivo auditoría:</b>	En cumplimiento de la programación del plan anual de auditoria vigencia 2022, realizar auditoria de gestión a la dirección de abastecimientos - combustible Agencia Logística de las Fuerzas Militares.	
<b>Alcance auditoría:</b>	Evaluación al cumplimiento de la Mega 2019-2022, establecida en el plan estratégico de la Entidad, y la revisión de los puntos de control al procedimiento de planificación de abastecimientos de combustible.	
<b>Criterios de Evaluación:</b>	Plan estratégico ALFM actualizado 2019-2022 Decreto 1753 de 2017 Resolución de creación y modificaciones de grupos internos de trabajo 746 del 31 agosto de 2021 Mapa de riesgos de la ALFM Y demás procedimientos y documentos aplicados a los procesos evaluados.	

**Introducción y Contextualización**

En cumplimiento del plan anual de auditoría, aprobado por la Dirección de ALFM para la vigencia 2022, publicado en la página [www.agencialogistica.gov.co](http://www.agencialogistica.gov.co), la oficina de control interno realiza el ejercicio de auditoria a Planificación del Abastecimiento-Combustible así:

Con memorando No 2022100200211773 del 19 de octubre de 2022. dirigido al Señor Coronel (R.A) Carlos Ernesto Camacho Diaz, informado por ORFEO y correo institucional al Director

 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA</b> FUERZAS MILITARES — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<p>TÍTULO</p> <p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	Código GSE-FO-12			
		Versión No. <b>03</b>		Pág. 2 de <b>60</b>	
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	<b>2021</b>

de Otros Abastecimientos y Servicios, Señor Contador Público Ricardo Andrés Rodríguez Sotelo, anexando la Carta de representación y el plan de auditoría.

Se llevó a cabo reunión de apertura el día 19 de octubre de 2022 a las 3 pm, hasta las 3:40pm, sala de reunión de la Dirección de Otros abastecimientos y Servicios.

Mediante memorando No 2022100200215903 del 19 de octubre de 2022, se realizó la solicitud de información a la Dirección de Abastecimientos, Combustible, para ser cargada en carpeta virtual

Mediante memorando No 2022100200217283 del 20 de octubre de 2022, se realizó solicitud de información a la oficina de la Subdirección General de Contratación relacionada con Planificación del Abastecimiento Combustible.

Gestiones realizadas para la consecución de nuevos negocios para la unidad de Negocios Combustibles, a nivel regional.

La presente auditoría se desarrolla aplicando la metodología de entrevista y muestreo como herramientas aplicables al objeto de la auditoría; se toman muestras no estadísticas para el desarrollo de los siguientes temas:

1. Verificar el cumplimiento de la mega, contenida en el Plan estratégico de la ALFM para el cuatrienio 2019-2022.
2. Análisis de riesgos y puntos de control, e indicadores del proceso planificación del abastecimiento –combustible, cargados en la suite visión empresarial.
3. Evaluación de la misión particular establecida en la Directiva Permanente No. 01 ALDG-ALSGAS-ALDOAS-POLA III -322 de fecha 28 de febrero de 2020, numeral 2 Subdirección General de Abastecimientos Bienes y Servicios literal a) Dirección de Otros Abastecimientos y Servicios incisos ii- “gestionar la consecución de nuevos negocios para la Unidad de...”
4. Verificar el cumplimiento de las obligaciones y ejecución del contrato interadministrativo No. 394-SUBAFIN-2021 suscrito entre la Nación Ministerio de Defensa Nacional- Dirección General Marítima- Dimar y la Agencia Logística de las Fuerzas Militares.
5. Licitación Pública No. 002-190-2021
6. Estado de Actividad Unidad de Negocio Combustible
7. Verificación de las cuentas fiscales.

Se solicito prorroga al informe preliminar para el 08 de noviembre del 2022, a la Subdirección General de Abastecimientos y Servicios, con el Memorando No 2022100200225763.

Se realiza entrega del informe preliminar el día 24 de noviembre de 2022, a la Subdirección General de Abastecimiento y Servicios, con el Memorando No 2022100200231063.

**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>	Código GSE-FO-12			
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>3</b> de <b>60</b>	
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	<b>2021</b>



**Desarrollo de la auditoria**

- 1. Verificar el cumplimiento de la mega, contenida en el plan estratégico de la ALFM para el cuatrienio 2019-2022.**

Para el desarrollo de este objetivo se tiene en cuenta lo siguiente:

El plan estratégico, publicado en la página [www.agencialogistica.gov.co](http://www.agencialogistica.gov.co), establece la siguiente mega, para el proceso Planificación del Abastecimiento- Combustible:

MEGAS 2019 - 2022		LINEA BASE 2018		2019	2020	2021	2022	TOTAL
Fortalecer la Entidad como el operador logístico de las Fuerzas Militares a través de las siguientes metas:								
1	Contratar \$2,2 billones de la partida de alimentación de las Fuerzas en el cuatrienio	Ejercito	\$ 497.478	\$ 475.000	\$ 491.625	\$ 508.832	\$ 526.641	\$ 2.002.098
		Armada	\$ 55.782	\$ 52.050	\$ 53.872	\$ 55.757	\$ 57.709	\$ 219.388
		Fuerza Aérea	\$ 8.998	\$ 9.600	\$ 9.936	\$ 10.284	\$ 10.644	\$ 40.463
2	Lograr una contratación en abastecimientos clase III de \$337.000 millones en el cuatrienio		62.500	\$ 80.000	\$ 82.800	\$ 85.698	\$ 88.697	\$ 337.195
3	Lograr un nivel de percepción de satisfacción del cliente externo del 90%.	83%		85%	87%	90%	90%	90%
4	Lograr una utilidad operacional del 5% en el cuatrienio	1,7		2,5%	3,4%	4,2%	5,0%	5%

Plan estratégico ALFM 2019-2022.

- Verificado el plan anual de adquisiciones para cada vigencia del cuatrienio en comento, publicado en la página [www.agencialogistica.gov.co](http://www.agencialogistica.gov.co), se obtiene la siguiente información para el ítem –Combustible.

FECHA	31-dic			30-sept
ITEM/VIGENCIA	2019	2020	2021	2022
ADMINISTRATIVO	1.485.684.605	534.977.263	17.000.000	220.000.000
COMERCIAL	29.989.558.510	9.521.660.000	2.042.915	2.508.867.402
<b>TOTALES</b>	<b>31.475.243.115</b>	<b>10.056.637.263</b>	<b>19.042.915</b>	<b>2.728.867.402</b>

Fuente: Plan adquisiciones ALFM

- Verificados los montos contratados para cada una de las vigencias del cuatrienio 2019-2022, se obtiene la siguiente información:

**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>	Código GSE-FO-12			
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>4</b> de <b>60</b>	
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	<b>2021</b>



Valor de los contratos suscritos por la unidad de negocio – combustibles	
VIGENCIA	VALOR CONTRATADO
2019	65.084.392.528
2020	74.577.153.512
2021	61.570.118.507
2022	5.793.870.662
<b>TOTAL</b>	<b>\$207.025.535.209</b>

Fuente: Subdirección General de Contratos.

Los anteriores datos, se obtienen de la relacion de contratos aportada por el Director de Otros Abastecimientos- ALFM, carpeta electrónica Auditoria\_Combustibles (san-as2).

Al realizar el comparativo de los montos establecidos en el plan estratégico 2019 - 2022, con los valores contratados, reportados por la Dirección de Otros Abastecimientos- Combustible, se obtiene la diferencia de \$130.169.464.791, como se detalla en el siguiente cuadro:

VIGENCIA	VL CONTRATADO	VL PLAN ESTRATEGICO	DIFERENCIA
2019	65.084.392.528,00	80.000.000.000,00	14.915.607.472,00
2020	74.577.153.512,00	82.800.000.000,00	8.222.846.488,00
2021	61.570.118.507,00	85.698.000.000,00	24.127.881.493,00
2022	5.793.870.662,00	88.697.000.000,00	82.903.129.338,00
<b>TOTALES</b>	<b>207.025.535.209,00</b>	<b>337.195.000.000,00</b>	<b>130.169.464.791,00</b>

Fuente: archivo Dirección Otros Abastecimientos

De lo anterior se infiere que no se dará cumplimiento a la mega proyectada en el plan estratégico para el cautrienio 2019-2022; debe indicarse que la vigencia 2022 esta tomada hasta el mes de septiembre de 2022.

La Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional, con el memorando No 2022100100219973 ALOAPII-GDE-10010 del 24/10/2022, reporta el siguiente estado de la mega del plan estratégico para el cuatrienio 2019-2022, objeto de la presente auditoria:

*“Referente a “informes de gestión relacionados con la Mega, Planificación de Abastecimientos – Combustibles, para las vigencias 2019 – 2022”. Una vez revisada la información que reposa en la Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional, se puede informar que la MEGA en cuestión, no ha presentado ajustes desde su aprobación inicial, (vigencia 2019 – 2022) la MEGA de Planificación de Abastecimientos – Combustibles no ha sido modificada en ninguna de las vigencias”*

**GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN**

 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	TÍTULO	Código GSE-FO-12			 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Procesos, Herramientas, para el Comandante</p>
	<p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	Versión No. <b>03</b>	Pág. <b>5</b> de <b>60</b>		
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	

\* Cifras expresadas en millones de pesos

MEGAS 2019 - 2022		LINEA BASE 2018	2019	2020	2021	2022	TOTAL
Fortalecer la Entidad como el operador logístico de las Fuerzas Militares a							
2	Lograr una contratación en abastecimientos clase III de \$337.000 millones en el cuatrienio	62.500	\$ 80.000	\$ 82.800	\$ 85.698	\$ 88.697	\$ 337.195

Imagen 2. Informe de Gestión 2021.

	Año 2021			CUATRENIOS 2019 - 2022		
	Proyectado	Avance	Porcentaje Avance	Proyectado	Avance	Porcentaje Avance
	Anual - 2021			cuatrienal		
Contratar \$2.2 billones de la partida de alimentación de las Fuerzas en el cuatrienio	574.873	536.627	93,3%	2.261.949	1.601.140	70,8%
Lograr una contratación en abastecimientos clase III de \$337.000 millones en el cuatrienio	85.698	67.577	78,8%	337.195	189.944	56,3%
Lograr un nivel de percepción de satisfacción del cliente externo del 90%	90,0%	99,0%	109,0%	90,0%	99,0%	109,0%
Lograr una utilidad operacional del 5% en el cuatrienio	4,2%	5,6%	133,3%	5,0%	3,1%	62,0%

Imagen 3. Informe de Gestión 2022 Segundo trimestre.

	II TRIMESTRE 2022			Año 2022			CUATRENIOS 2019 - 2022		
	Proyectado	Resultado	Porcentaje Avance	Proyectado	Avance	Porcentaje Avance	Proyectado	Avance	Porcentaje Avance
	II trimestre			Anual - 2021			cuatrienal		
Contratar \$2.2 billones de la partida de alimentación de las Fuerzas en el cuatrienio	297.498	214.685	72,1%	594.994	333.367	56%	2.261.949	1.934.807	85,5%
Lograr una contratación en abastecimientos clase III de \$337.000 millones en el cuatrienio	44.348	14.159	31,9%	88.697	23.866	26,9%	337.195	213.810	63,4%
Lograr un nivel de percepción de satisfacción del cliente externo del 90%	90,0%	98,1%	108,1%	90,0%	98,1%	108,1%	90,0%	98,1%	108,1%
Lograr una utilidad operacional del 5% en el cuatrienio	5,0%	2,56%	50,1%	5,0%	5,81%	112,2%	5,0%	11,86%	237,2%

Fuente: memorando No 2022100100219973 ALOAPII-GDE-10010 del 24/10/2022

**2. Análisis de riesgos y puntos de control, e indicadores del proceso planificación del Abastecimiento – Combustible, cargados en la Suite Visión Empresarial.**

**A. Riesgos:**

Se observa en la plataforma Suite Vision Empresarial el siguiente riesgo, asociado a Planificación del Abastecimiento – Combustible:

**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>	Código GSE-FO-12			
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>6</b> de <b>60</b>	
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	<b>2021</b>



E	Identificador	Estado del riesgo	Responsable	Áreas organizativas	Procesos	Prox. revisión	Activo	Con evento en el último monitoreo	Cumplimiento del último monitoreo	Próximo monitoreo
<input type="checkbox"/>	<p><i>Posibilidad de afectación a la operación por deficiencia en la en la planificación del aprovisionamiento de bienes y servicios, debido a fallas en el seguimiento y control.</i></p>	Gestionado	Fabian Ernesto Pongola Castro	<ul style="list-style-type: none"> <li>Dirección Abastecimientos</li> <li>Clase I</li> <li>Dirección de Otros Abastecimientos y Servicios</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Planificación del Abastecimiento (NMO)</li> </ul>	31/dic/2022 23:59:00	Si	No	A tiempo	A tiempo

Fuente: suite vision empresarial.

Al desplegar el riesgo para observar las actuaciones que han sido cargadas por el proceso se obtiene la siguiente información:

<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<a href="#">Clase III: Cruce de ejecución de contratos y/o convenios en SAP y SISCOM I Trimestre</a>	01/feb/2022 00:00:00	31/mar/2022 23:59:00
<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<a href="#">Clase III: Cruce de ejecución de contratos y/o convenios en SAP y SISCOM II Trimestre</a>	01/abr/2022 00:00:00	30/jun/2022 23:59:00
<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<a href="#">Clase III: Cruce de ejecución de contratos y/o convenios en SAP y SISCOM III Trimestre</a>	01/jul/2022 00:00:00	30/sep/2022 23:59:00

Fuente: [http://suitevision:9090/suiteve/rsk/riskve?soa=1&mdl=rsk&\\_sveVrs=962820220203&&link=1&mis=rsk-D-128](http://suitevision:9090/suiteve/rsk/riskve?soa=1&mdl=rsk&_sveVrs=962820220203&&link=1&mis=rsk-D-128)

Tarea de Combustible: “cruce de ejecución de contratos y/o convenios en SAP Y SISCOM”, de manera trimestral, se deben cargar por las regionales con las cuales se hace la entrega del combustible y lubricantes para los contratos de la ARC, que son:

- Regional Llanos Orientales
- Regional Antioquia Chocho
- Regional Sur
- Regional Pacifico
- Regional Caribe

Lo mencionado hace parte del procedimiento para Planificación del Abastecimiento –Combustible. - Administración de Acuerdos para el Abastecimiento de Combustibles, Grasas y Lubricantes en su versión No. 3 código PA-PR-01, como actividad de seguimiento:

**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>	Código GSE-FO-12			
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>7</b> de <b>60</b>	
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	<b>2021</b>

6	Ejecución de actividades	Desarrollar actividades de ejecución de los contratos interadministrativos, convenios y acuerdos desde la atención de requerimientos en SISCOM, gestión de suministro por modalidades de abastecimiento, tipos de productos y sitio de entrega. Lo anterior de conformidad con las actividades señaladas en el procedimiento de atención de necesidades de combustibles, grasas y lubricantes (PA-PR-02)	Administrador Abastecimiento Clase III	Datos disponibles en SISCOM
7	Seguimiento y control a suministros	Realizar seguimiento mensual a la ejecución del Contrato Interadministrativo, Convenio y/o Acuerdo, desarrollando las actividades de coordinación requeridas con representantes del cliente, y generar informe mensual de ejecución con destino a la Subdirección General de Contratación	Administrador Abastecimiento Clase II	Correo electrónico
8	Conciliación mensual entre SAP y SISCOM	Realizar conciliación mensual entre SAP y SISCOM de los suministros de combustibles, grasas y lubricantes.	Administrador Abastecimiento Clase II	Reporte de facturación SAP Reporte de suministros SISCOM
9	Generación de facturas	Generar las facturas electrónicas de acuerdo a los periodos de facturación pactados en cada contrato interadministrativo, convenio y/o acuerdo a través del sistema SIF Nación. Nota: Para el caso de los contratos interadministrativos regionales, esta actividad será realizada por los gestores de abastecimientos Clase III	Administrador Abastecimiento Clase III	Factura electrónica SIF por Cliente

Fuente: suite visión empresarial

Primer trimestre comprendido entre 01 de febrero al 31 de marzo/22, se evidencia el cargue de las actas suscritas por tres regionales Antioquia Chocó - Caribe y Llanos Orientales, para Febrero/2022:



**REPORTE DE TODAS LAS ACCIONES**  
Clase III: Cruce de ejecución de contratos y/o convenios en SAP y SISCOM I Trimestre-Plan de mitigación 2022  
20/oct/2022 12:21 PM

**ACCIÓN1 ACTAS DE CRUCE SAP - SISCOM**  
Comentario: Se registran actas de cruce mensual SAP y SISCOM realizadas durante el mes de Marzo, que corresponde a las operaciones del mes de Febrero de 2022.  
Autor: Bibiana Peña Rincon Fecha de registro: 01/abr/2022 08:36 AM Tiempo consumido: 0,00 horas  
Fecha Inicial Real: 01/abr/2022 08:34 AM Fecha final real: 01/abr/2022 08:34 AM Gasto: \$ 0,00

**Archivos adjuntos**

#	Nombre	Tipo	Tamaño
1	ACTA MENSUAL SAP VS SISCOM FEBRERO 2022 ANTIOQUIA CHOCO.pdf		109,00 Kb
2	ACTA MENSUAL SAP VS SISCOM FEBRERO 2022 CARIBE.pdf		1,00 Mb
3	ACTA MENSUAL SAP VS SISCOM FEBRERO 2022 LLANOS ORIENTALES.pdf		50,00 Kb

**RECURSOS**

Tipo	Nombre del recurso	Unidad de medida	Ejecutado			Planeado		
			Valor unitario	Cantidad	Gasto total	Costo unitario	Cantidad	Costo total
Personal	Bibiana Peña Rincon	Horas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**ACCIÓN2 Tarea Aprobada**

Fuente: Suite Visión Empresarial

**Observaciones:**

- De las cinco regionales que deben realizar el cargue del acta mensual SAP VS SISCOM, solo tres la cargaron y, solamente de un mes correspondiente al I Trimestre; no se evidencia el seguimiento a las actas de los otros dos meses.

Segundo trimestre comprendido entre el 01 de abril al 30 de junio de 2022, se evidencia el cargue de las siguientes actas en la plataforma Suite Visión:

**GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN**



TÍTULO

**INFORME DE AUDITORÍA INTERNA**

Código GSE-FO-12

Versión No. **03**

Pág. **8** de **60**

Fecha:

**09**

**08**

**2021**



ACCIÓN1 ACTAS DE CRUCE SAP-SISCOM										
Comentario: se registran actas de cruce de ejecución entre SAP y SISCOM, elaboradas durante los meses de Abril , Mayo y Junio										
Autor:		Bibiana Peña Rincon		Fecha de registro:		05/jul/2022 05:42 PM		Tiempo consumido:		0,00 horas
Fecha Inicial Real:		05/jul/2022 05:39 PM		Fecha final real:		05/jul/2022 05:39 PM		Gasto:		\$ 0,00
Archivos adjuntos										
#	Nombre	Tipo	Tamaño							
1	ACTA ANTIOQUIA CHOCO ABRIL.pdf		296,00 Kb							
2	ACTA ANTIOQUIA CHOCO JUNIO.pdf		297,00 Kb							
3	ACTA ANTIOQUIA CHOCO MAYO.pdf		296,00 Kb							
4	ACTA MENSUAL SAP VS SISCOM ABRIL 2022 LLANOS ORIENTALES.pdf		46,00 Kb							
5	ACTA MENSUAL SAP VS SISCOM ABRIL 2022 SUR.pdf		312,00 Kb							
6	ACTA MENSUAL SAP VS SISCOM JUNIO 2022 LLANOS ORIENTALES.pdf		820,00 Kb							
7	ACTA MENSUAL SAP VS SISCOM MAYO 2022 LLANOS ORIENTALES.pdf		48,00 Kb							
8	ACTA MENSUAL SAP VS SISCOM MAYO 2022 SUR.pdf		288,00 Kb							
9	ACTAS DE CRUCE MARZO-ABRIL Y MAYO 2022 REGIONAL CARIBE.pdf		516,00 Kb							
10	ACTAS DE CRUCE MARZO-ABRIL Y MAYO 2022 REGIONAL PACIFICO.pdf		133,00 Kb							
RECURSOS										
		Ejecutado			Plancado					
Tipo	Nombre del recurso	Unidad de medida	Valor unitario	Cantidad	Gasto total	Costo unitario	Cantidad	Costo total		
Personal	Bibiana Peña Rincon	Horas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Fuente: Suite visión empresarial

**Observaciones:**

- En la Regional Antioquia – Choco, se evidencia que las actas correspondientes a los meses de abril y mayo fueron elaboradas en el mes de junio, y no al cierre del respectivo mes, como lo dice el procedimiento
- Para la regional Sur: No se evidencia el cargue del acta correspondiente al mes de junio
- La Regional Caribe: Reporta el acta mensual de marzo, la cual hace parte del seguimiento de cierre para el I Trimestre.
- Regional Pacifico: Reporta el acta mensual de marzo, la cual hace parte del seguimiento de cierre para el I Trimestre.

Tercer trimestre que corresponde del 01 de julio al 30 de septiembre de 2022, se observa:

REPORTE DE TODAS LAS ACCIONES										
Clase III: Cruce de ejecución de contratos y/o convenios en SAP y SISCOM III Trimestre-Plan de mitigación 2022										
20/oct/2022 12:53 PM										
ACCIÓN1 ACTAS DE CRUCE SAP - SISCOM										
Comentario: Se registran actas de cruce SAP - SISCOM a cargo de regionales										
Autor:		Bibiana Peña Rincon		Fecha de registro:		18/oct/2022 08:32 AM		Tiempo consumido:		0,00 horas
Fecha Inicial Real:		18/oct/2022 08:31 AM		Fecha final real:		18/oct/2022 08:31 AM		Gasto:		\$ 0,00
Archivos adjuntos										
#	Nombre	Tipo	Tamaño							
1	ACTA DE CRUCE SAP VS SISCOM SEPTIEMBRE PACIFICO.pdf		71,00 Kb							
2	ACTA MENSUAL SAP VS SISCOM AGOSTO 2022 SUR.pdf		286,00 Kb							
3	ACTA MENSUAL SAP VS SISCOM SEPTIEMBRE 2022 LLANOS ORIENTALES.pdf		398,00 Kb							
4	ACTA MENSUAL SAP VS SISCOM SEPTIEMBRE 2022 PACIFICO.pdf		267,00 Kb							
5	ACTA MENSUAL SAP VS SISCOM SEPTIEMBRE 2022 SUR.pdf		257,00 Kb							

Fuente: Suite Vision Empresarial

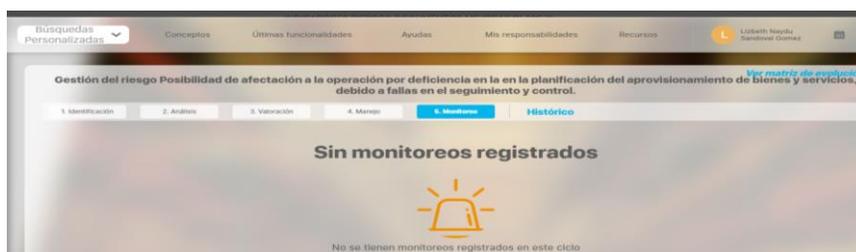
 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<p>TÍTULO</p> <p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	Código GSE-FO-12			
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>9</b> de <b>60</b>	
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	<b>2021</b>

**Observaciones:**

- Regional Pacifico: carga dos actas para el mes septiembre/22, con fechas de elaboración del: 16/09/2022 y 07/10/2022, y no carga actas para los meses de julio y agosto, por lo cual no se cumple con el cargue de actas mensuales.
- Regional Sur: carga solamente el acta del mes de septiembre/2022, y no carga actas para los meses de julio y agosto.
- Regional Llanos Orientales: carga solamente el acta del mes de septiembre/2022, y no carga actas para los meses de julio y agosto.
- No se evidencia, a la fecha (20-10-2022), el cumplimiento por parte de las Regionales Antioquia Choco y Caribe del cargue de las actas acta por mes, para el trimestre evaluado.

**Monitoreo del riesgo:**

De acuerdo con la “Gestión del riesgo Posibilidad de afectación a la operación por deficiencia en la planificación del aprovisionamiento de bienes y servicios, debido a fallas en el seguimiento y control”; aunque se encuentran registros de cruces de conciliación entre SISCO y SAP, aún no han sido monitoreados para cada uno de los periodos trimestrales establecidos.



Fuente: Suite Vision Empresarial

**Materialización del riesgo:**

**1. Gestión De Direccionamiento Estratégico (NMO):** El proceso identifica un riesgo con tres puntos de control, en los cuales se observa:

Riesgo (1): Posibilidad de afectación de la imagen institucional por incumplimiento de los planes, programas y proyectos de inversión.

Punto de control (3):

Seguimiento al cumplimiento del Plan Estratégico: no cuenta con el monitoreo respectivo de acuerdo con el soporte adjunto.

PROCESO

## GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN



TÍTULO

**INFORME DE AUDITORÍA INTERNA**

Código GSE-FO-12

Versión No. **03**

Pág. **10** de **60**

Fecha:

**09**

**08**

**2021**

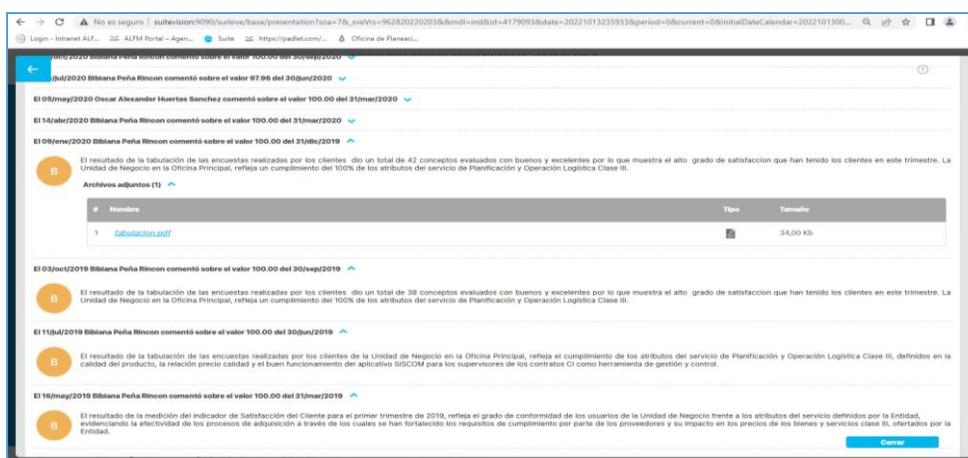


Fuente: [http://rsk/riskve?soa=1&mdl=rsk&\\_sveVrs=962820220203&&link=1&mis=rsk-D-128](http://rsk/riskve?soa=1&mdl=rsk&_sveVrs=962820220203&&link=1&mis=rsk-D-128)

### B. Indicadores de Satisfacción del Cliente Abastecimientos- Combustible Oficina Principal

Teniendo en cuenta que la fecha de la ultima Auditoria a Combustibles se realizo en el año 2019, se realiza revision de los indicadores de Satisfacción del Cliente del periodo 2019 a 2022 en esta auditoria, con el fin de realizar a la evaluación de cumplimiento al proceso de seguimiento de los mismos.

#### Revisión de Indicadores Año 2019.



Fuente:

[http://suitevision:9090/suiteve/base/presentation?soa=7&\\_sveVrs=962820220203&&mdl=ind&id=4179093&date=20221013235933&period=0&current=0&initialDateCalendar=20221013000033&os=D56CBE3907EF301C6F2B6A164866ED76&baseObject=null](http://suitevision:9090/suiteve/base/presentation?soa=7&_sveVrs=962820220203&&mdl=ind&id=4179093&date=20221013235933&period=0&current=0&initialDateCalendar=20221013000033&os=D56CBE3907EF301C6F2B6A164866ED76&baseObject=null)

Cumple: Parcialmente.

**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>	Código GSE-FO-12			
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>11</b> de <b>60</b>	
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	<b>2021</b>

**Observaciones:** Revisados, los cuatro trimestres vigencia 2019 cargados en Suite Visión Empresarial, no se evidencia la tabulación de las encuestas de satisfacción al cliente en los 3 primeros trimestres del año 2019 (16 de mayo, 11 de julio, y 03 de octubre de 2019), que soporten los conceptos de cumplimiento emitidos en los mismos.

Para el cuarto trimestre, se refleja cumplimiento del 100%, en la consolidación de la encuesta a la pregunta: “¿La agencia logística entrega sus productos de manera oportuna, de acuerdo con los tiempos establecidos en el contrato interadministrativo?”, pregunta que no se encuentra evaluada como: excelente y bueno por el total de los clientes, y que por lo tanto no se debió otorgar un porcentaje de calificación del 100% de satisfacción.

**Revisión de Indicadores Año 2020**

Indicador Satisfacción del Cliente Abastecimientos Combustible-Oficina Principal 2020

Cumple: Parcialmente



Fuente:

[http://suitevision:9090/suiteve/base/presentation?soa=7&\\_sveVrs=962820220203&&mdl=ind&id=4179093&date=20221025235931&period=0&current=0&initialDateCalendar=20221025000031&os=821EB6B98F2C31F545A8282D3D6DD3D4&baseObject=n ull](http://suitevision:9090/suiteve/base/presentation?soa=7&_sveVrs=962820220203&&mdl=ind&id=4179093&date=20221025235931&period=0&current=0&initialDateCalendar=20221025000031&os=821EB6B98F2C31F545A8282D3D6DD3D4&baseObject=n ull)

**Observaciones:** Revisados los indicadores (*satisfacción del cliente Abastecimientos Combustible*), en la Suite Visión Empresarial vigencia 2020, sólo se evidencian cargados los soportes que sustentan el análisis del indicador para el lapso 05 de mayo y 06 de julio de 2020.

En la información cargada el 05 de mayo de 2020, se adjunta el documento “Análisis indicador de satisfacción al cliente CLASE III.pdf” que, al ser desplegado, arroja un documento con el título “ANÁLISIS INDICADOR SATISFACCIÓN DEL CLIENTE CLASE III – PRIMER TRIMESTRE 2020”, en el que no se evidencian los datos que soportan el concepto emitido en el mismo.

PROCESO

## GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

 <b>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —	<b>TÍTULO</b>  <b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b>	<b>Código GSE-FO-12</b>			
		<b>Versión No. 03</b>		<b>Pág. 12 de 60</b>	
		<b>Fecha:</b>	<b>09</b>	<b>08</b>	<b>2021</b>



Fuente:

file:///C:/Users/neil.devia/Downloads/An%C3%A1lisis%20indicador%20de%20satisfacci%C3%B3n%20al%20cliente%20CLASE%20III.pdf

### Revisión de Indicadores Año 2021.

Indicador Satisfacción del Cliente Abastecimientos Combustible-Oficina Principal 2021



Fuente:

[http://suitevision:9090/suiteve/base/presentation?soa=7&\\_sveVrs=962820220203&&mdl=ind&id=4179093&date=20221025235931&period=0&current=0&initialDateCalendar=20221025000031&os=821EB6B98F2C31F545A8282D3D6DD3D4&baseObject=null](http://suitevision:9090/suiteve/base/presentation?soa=7&_sveVrs=962820220203&&mdl=ind&id=4179093&date=20221025235931&period=0&current=0&initialDateCalendar=20221025000031&os=821EB6B98F2C31F545A8282D3D6DD3D4&baseObject=null)

Cumple: Parcialmente.

Observaciones: Revisados los indicadores para el lapso 07 de abril, 02 de julio, 08 de octubre de 2021 y 04 de enero de 2022, no se evidencian las encuestas de satisfacción del segundo trimestre del 2021, ni el análisis y/o conclusiones.

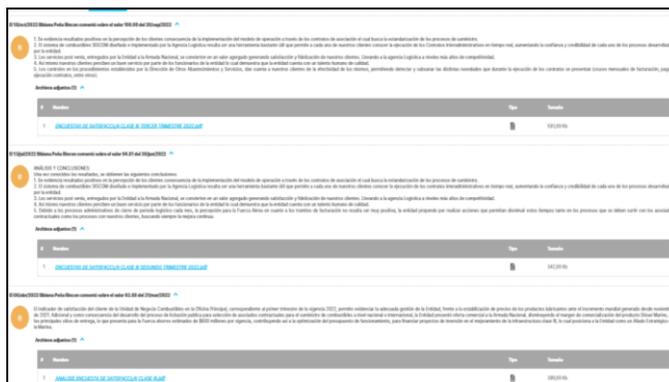
**GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN**

 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<p>TÍTULO</p> <p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	Código GSE-FO-12			
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>13</b> de <b>60</b>	
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	<b>2021</b>



**Revisión de Indicadores Año 2022.**

**Indicador Satisfacción del Cliente Abastecimientos Combustible-Oficina Principal 2022**



Fuente:

[http://suitevision:9090/suiteve/base/presentation?soa=7&\\_sveVrs=962820220203&&mdl=ind&id=4179093&date=20221025235931&period=0&current=0&initialDateCalendar=20221025000031&os=821EB6B98F2C31F545A8282D3D6DD3D4&baseObject=null](http://suitevision:9090/suiteve/base/presentation?soa=7&_sveVrs=962820220203&&mdl=ind&id=4179093&date=20221025235931&period=0&current=0&initialDateCalendar=20221025000031&os=821EB6B98F2C31F545A8282D3D6DD3D4&baseObject=null)

Cumple

Observaciones: Revisados los indicadores para el lapso 06 de abril, 13 de julio y 18 de octubre de 2022, se evidencian las encuestas y la tabulación de las mismas que soportan el análisis emitido en el análisis y conclusiones de dichos trimestres.

Revisados los indicadores del cuatrienio se obtiene la siguiente tabla de valoración:

2019	Analisis y Conclusiones	Soportes Indicadores y Tabulación	2020	Analisis y Conclusiones	Soportes Indicadores y Tabulación	2021	Analisis y Conclusiones	Soportes Indicadores y Tabulación	2022	Analisis y Conclusiones	Soportes Indicadores y Tabulación
1er Trimestre	Ok	No	1er Trimestre	Ok	No	1er Trimestre	Ok	Ok	1er Trimestre	Ok	Ok
2do Trimestre	Ok	No	2do Trimestre	Ok	Ok	2do Trimestre	Ok	No	2do Trimestre	Ok	Ok
3er Trimestre	Ok	No	3er Trimestre	Ok	Ok	3er Trimestre	Ok	Ok	3er Trimestre	Ok	Ok
4To Trimestre	Ok	Ok	4To Trimestre	Ok	No	4To Trimestre	Ok	Ok	4To Trimestre		
	100%	25%		100%	50%		100%	75%		75%	75%

Fuente: análisis de los datos publicados en Suite Visión Empresarial Satisfacción del Cliente Abastecimientos Combustible-Oficina Principal 2019 – 2022

Se evidencia, mejoría en el cumplimiento de la publicación de los soportes a los análisis y conclusiones publicados en la Suite Visión empresarial en el periodo 2019 a 2022. En el año 2022, se ha publicado el total de los análisis y las conclusiones, junto con los soportes respectivos de las mismas, en los tres trimestres que se ha avanzado del mismo.

- Evaluación de la misión particular establecida en la Directiva Permanente No. 01 ALDG-ALSGAS-ALDOAS-POLA III -322 de fecha 28 de febrero de 2020, numeral 2 Subdirección General de Abastecimientos Bienes y Servicios literal a) Dirección de Otros Abastecimientos y Servicios incisos ii- “gestionar la consecución de nuevos negocios para la Unidad de...”**

 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<p>TÍTULO</p> <p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	Código GSE-FO-12				 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa <small>Por el bienestar de las Fuerzas Armadas y el Gobierno Nacional</small></p>
		Versión No. <b>03</b>		Pág. 14 de 60		
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	<b>2021</b>	

Respecto del inciso ii- “gestionar la consecución de nuevos negocios para la Unidad de Negocio

**Regional Llanos Orientales**, da respuesta con el memorando No 2022140640222563 ALRLL-PA-OL-AYS-14064 del 26 de octubre de 2022, así:

*“Durante el último semestre se (sic) tomado contacto con el comandante del CENAC Villavicencio y el BATALLON DE ASPC No 22 BENEDICTO TRIANA, presentándoles el portafolio de servicios (adjunto copia) de la unidad de negocio combustibles grasas y lubricantes, los cuales nos informan que ya tienen contratado todo para esta vigencia.*

*Se tiene programada para el mes de noviembre presentar el portafolio de servicios a la empresa de acueducto y alcantarillado de Villavicencio, alcaldía vista hermosa, alcaldía de Restrepo”.*

**Regional Caribe**, da respuesta con el memorando No 2022140400222433- ALOCI-GSE 10020, 26 de octubre de 2022, así:

*“Me permito informar que desde la Regional Caribe se han realizado acercamientos con el Club Naval de Oficiales y el Club Naval de Suboficiales, para la comercialización de Combustibles, Así mismo, se están realizando las gestiones para agendar una cita con la Defensa Civil Colombiana Regional Bolívar, COTECMAR y el hotel Tequendama sede Cartagena”.*

No se evidencian, soportes de las gestiones realizadas con el Club Naval de Oficiales y el Club Naval de Suboficiales, para la comercialización de Combustibles.

**Regional Antioquia Choco**, da respuesta con el memorando No.20221404002223043- ALOCI-GSE del 10020, 26 de octubre de 2022 así:

*“En lo que refiere a las gestiones realizadas para la consecución de nuevos negocios; la Regional estuvo realizando visita a las instalaciones de la Brigada No.15 con el fin de brindarles la información de poder suscribir contratos de combustibles con la Entidad. Sin embargo, los señores comandantes manifestaron que por sus movimientos operacionales ellos requerían hacer uso de sus combustibles en diferentes EDS por lo cual ya contaban con la asignación de partidas a través de tarjetas.*

*Así mismo, la Regional ya tiene programado iniciar visitas en la vigencia 2023 a las Gobernaciones, Alcaldías de la jurisdicción con el fin de poder*

 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<p>TÍTULO</p> <p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	Código GSE-FO-12			
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>15</b> de <b>60</b>	
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	<b>2021</b>

*presentar propuestas de nuevos negocios de combustibles para la Entidad”.*

No se evidencian soportes de las gestiones realizados por parte de la Dirección Regional, o la programación de visitas para vigencia 2023”

**Regional Sur**, da respuesta con el memorando No.2022140140222453 - ALOCI-GSE 10020, 26 de octubre de 2022 así:

*“La Alcaldía manejo un solo proceso contractual de mínima cuantía, el cual fue publicado con precios de Ley de fronteras y de lo abrieron (sic) para presentar de un día a otro, lo cual no era favorable para la entidad y por lo cual no fue presentada propuesta alguna, de igual manera se han hecho acercamientos con la Alcaldía y la Gobernación sin tener respuesta positiva.*

*Por otro lado, se han realizado acercamientos a EMPULEG y María Angelines quienes hacen contratación directa con requerimientos de 24 horas de disponibilidad y cantidades mínimas de entrega de hasta 5 galones, no siendo esto favorable para la entidad por no contar con este tipo de servicio”.*

No se evidencia soportes de las gestiones realizadas por parte de la Dirección Regional que soporten la respuesta dada por la Regional”.

**Regional Pacifico**, da respuesta a través de correo institucional, el día 27 de octubre de 2022, así:

*“Con el permiso del Sr. Director Regional, me permito aclarar respecto a la respuesta del cuarto punto de la Solicitud de Información Auditoria Combustibles: “Gestiones realizadas para la consecución de nuevos negocios para la Unidad de Negocios Combustibles, a nivel regional...”*

*“Desde el año del 2019 con la centralización de la compra de combustible, grasas y lubricantes, y de acuerdo con instrucciones de DOABS se nos indicó que la competencia de la Regional se basa únicamente a tramitar los requerimientos de los clientes y que toda las necesidades, inquietudes y acercamientos, solo se debe realizar por intermedio de DOABS, siendo la actividad de la regional limitada a, como se indica, al trámite y seguimiento de las necesidades mensuales de las unidades militares de la Fuerza Naval del Pacifico”(...*

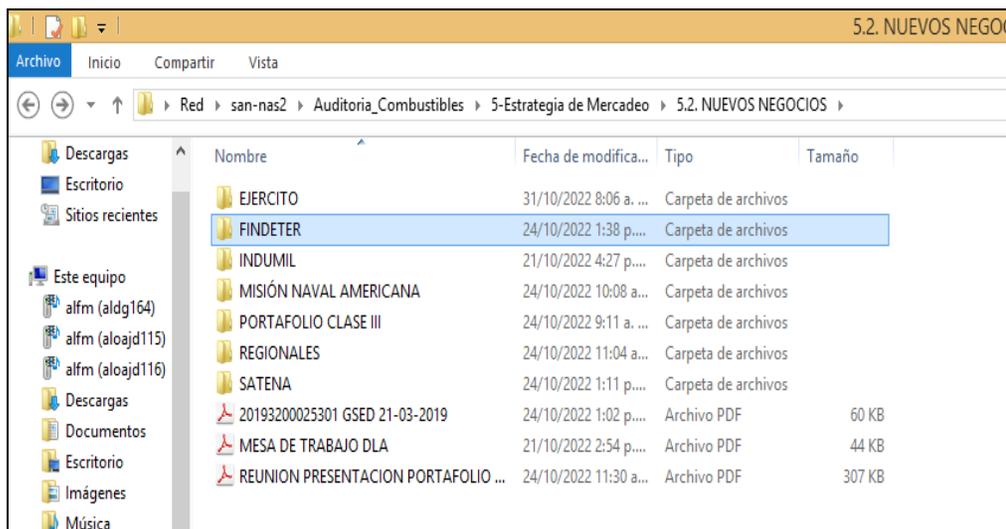
De lo anterior se infiere que las Regionales no comprenden el objetivo de la Directiva Permanente No 01 ALDG-ALSGAS-ALDOAS-POLA III-322, del 28 de febrero de 2020, con respecto a Gestionar la consecución de nuevos negocios para la unidad de negocio a nivel nacional.

**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>	Código GSE-FO-12			
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>16</b> de <b>60</b>	
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	<b>2021</b>

En la oficina principal, la Dirección de otros Abastecimientos y Servicios emite respuesta a través de la carpeta compartida de la auditoria (\\san-nas2\Auditoria Combustibles):

- Entrega en comodato carro tanque Placas OMC-710 a la Armada Nacional, mediante contrato No 004 ALOJD – 2019.
- Seminario de políticas y lineamientos a los supervisores locales y coordinadores de combustibles de las unidades de la Armada Nacional, los días 18 y 19 de febrero de 2020, en las instalaciones de la Oficina Principal.
- Entrega de kits de muestreo para análisis de aceite en uso y los recipientes para la toma de muestras, a la Armada Nacional Fuerza naval Caribe, con acta de reunión de fecha 19 de agosto de 2020.
- Entrega de 200 pomadas reveladoras a las unidades de la Armada Nacional el día 16 de abril de 2021, con memorando No 2021120210024571.
- Entrega de kits, a la Armada Nacional, con 2021120210062441 de fecha 05 de octubre de 2021.
- Entrega de kits, al Departamento Logístico de la Fuerza Naval del Caribe, con acta de reunión de fecha 07 de octubre de 2021.
- Entrega de 8 hidrokits, con destino al comando de la Aviación Naval, con memorando 2021120200074021, del 24 de noviembre de 2021.
- Invitación a la Armada Nacional los días 18, 19 y 22 de febrero de 2021 al “Seminario Industrial 2021”, mediante memorando No 2021120210017481 del 11 de marzo de 2021.
- Presentación de nuevos negocios según imagen adjunta de la carpeta compartida:



Fuente: Carpeta compartida DOAS

 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA</b> <b>FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<p>TÍTULO</p> <p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	Código GSE-FO-12			
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>17</b> de <b>60</b>	
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	<b>2021</b>

- Mejoras en SISCOM presentado mediante memorando 2022120210097863 del 13 de mayo de 2022.
- Observaciones: Se evidencia, la presentación de propuestas y del portafolio de Combustible - Combustibles, así como de los servicios postventa y beneficios de la unidad de negocios de Combustible – Combustibles, en cumplimiento de la Directiva Permanente No 01 ALDG-ALSGAS-ALDOAS-POLA III-332, del 28 de febrero de 2020, título 3. Ejecución, acápite b. Misiones Particulares, numeral 2: Subdirección General de Abastecimientos Bienes y Servicios, a). Dirección de Otros Abastecimientos y Servicios, ii. Gestionar la consecución de nuevos negocios para la Unidad de Negocios a nivel nacional.

De lo anterior se evidencia que, la oficina principal Dirección de otros Abastecimientos y Servicios relaciona las actividades propias de los contratos suscritos para el cumplimiento del objetivo establecido.

**Marketing y Mercadeo Abastecimientos – Combustibles**

**Grupo de Marketing y Comunicaciones**

En aras de verificar las actividades de Marketing y comunicaciones, que den a conocer e impulsen a la Unidad de Negocios Combustible, se realizó la siguiente consulta al Grupo de Marketing y Comunicaciones:

Cuáles son las estrategias y actividades de Marketing y Mercadeo diseñadas e implementadas para la unidad de negocios Combustible – Combustibles, para la vigencia 2019 – 2022.

Con memorando 2022110020219263 del 24 de octubre de 2022, indica el Grupo de Marketing y Comunicaciones

*“Las estrategias y actividades de Marketing y Comunicaciones diseñadas e implementadas para la unidad de negocio Combustible – Combustibles, para la vigencia 2019 – 2022, se han ceñido a los planes de Marketing y Comunicaciones de cada vigencia. De acuerdo con lo anterior me permito informarles, que no se realiza un plan específico para esta unidad de negocio. Las estrategias y actividades se incluyen dentro del Plan de Marketing de cada vigencia de manera genérica”,*

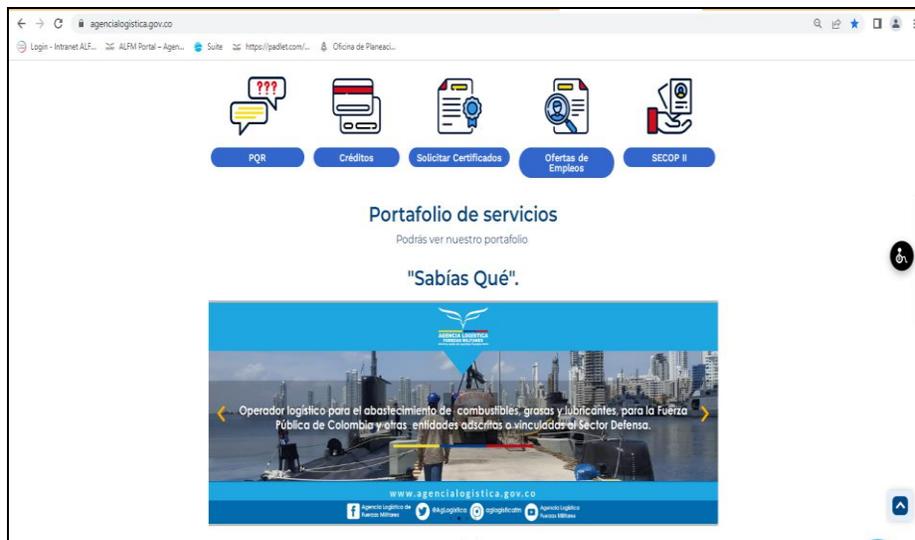
Así mismo, en cuanto a actividades específicas para la unidad de negocios Combustible - Combustibles, Grasas y Lubricantes, para el periodo comprendido entre los años 2019 – 2022, se evidencia la invitación a un seminario *“Manejo, administración y almacenamiento de lubricantes”*, que fue

**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>	Código GSE-FO-12				 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por un Sector Socialmente más Competitivo</p>
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>18</b> de <b>60</b>		
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	<b>2021</b>	

realizado el 14 y 15 de noviembre de 2019, de acuerdo con el punto b, del memorando de respuesta del Grupo de Marketing y Comunicaciones, No. 2022110020219263 del 24 de octubre de 2022. No se evidencian otras actividades específicas para esta unidad de negocios.

Se evidencia la publicación, en la página Web de la Agencia Logística de las fuerzas militares, del portafolio de servicios, el Banner de Combustible. No se evidencia, en la página Web, la publicación del portafolio de servicios exclusivo de esta unidad de negocios. Entre las evidencias incluidas en el memorando de respuesta del Grupo de Marketing y Comunicaciones, se evidencia el diseño de un portafolio de combustibles, grasas y lubricantes, pendiente por revisar, autorizar y publicar.



Fuente: <https://www.agencialogistica.gov.co/> imagen del 27-10-2022

De acuerdo con la revisión de las evidencias enviadas en el memorando de respuesta del Grupo de Marketing y Comunicaciones, de la publicación en redes sociales, para la unidad de negocios Combustible, se evidencian publicaciones en YouTube del 22 de Julio de 2020, y en Twitter del 11 de octubre de 2022.

 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<p>TÍTULO</p> <p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	Código GSE-FO-12			
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>19</b> de <b>60</b>	
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	<b>2021</b>



Fuente: Imágenes Memorando No 2022110020219263, Grupo de Marketing y Comunicaciones del 24-10-2022

**4. Verificar el cumplimiento de las obligaciones y ejecución del contrato interadministrativo No. 394-SUBAFIN-2021 suscrito entre la Nación Ministerio de Defensa Nacional- Dirección General Marítima- Dimar y la Agencia Logística de las Fuerzas Militares.**

**Gestión Contractual.**

De la información aportada en memorando No. 2022120210218983 del 24-10-2022, la Dirección de Otros Abastecimientos – Combustible (carpeta compartida) e información allegada en CD por la Subdirección General de Contratos ALFM, se toma como muestra no estadística para verificación de la ejecución contractual el contrato interadministrativo No. 394-SUBAFIN-2021, acorde con la información cargada en las herramientas: SECOP II, SISCOP y ERP-SAP.

**Consulta en SISCOP**

Consultada la ejecución del contrato interadministrativo No.394-SUBAFIN-2022, lapso enero 01 al 30 septiembre de 2022, se observa:

Consultas

Consultar por: Ejecución Contrato Interadministrativo ▼

Fuerza: DIMAR ▼

Año ejecución contrato: 2022 ▼

Contrato: 394 - SUBAFIN - 2021 VIG 2022 ▼

Regional: -- Seleccione -- ▼

Ciente: No existen registros

Fecha inicial (aaaa-mm-dd): 2021-01-01

Fecha final (aaaa-mm-dd): 2022-09-30

Fuente: <https://intranet2.agencialogistica.gov.co/suministros/consultas.php>

**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>	Código GSE-FO-12			
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>20</b> de <b>60</b>	
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	<b>2021</b>



- a) Valor del contrato \$2.500.000.000
- b) Valor autorizado \$4.298.235.000
- c) Saldo \$1.798.235.000

Valor contrato: \$2.500.000.000,00				
Regional	Vr. autorizado	Vr. ejecutado	Saldo	%
<b>OFICINA PRINCIPAL</b>	4.298.235.000,00	2.559.425.010,00	1.738.809.990,00	59,55 %
<b>Totales:</b>	4.298.235.000,00	2.559.425.010,00	1.738.809.990,00	59,55%
<b>Saldos:</b>	-1.798.235.000,00	-59.425.010,00		

Fuente: <https://intranet2.agencialogistica.gov.co/suministros/consultas.php>

En el reporte de SISCOM, se observa:

Valor del contrato \$2.500.000.000 y saldo negativo de -59.425.010, porcentaje de ejecución del 59.55%.

En SECOP II se evidencia el contrato No.394-SUBAFIN-2021, con valor inicial \$3.700.000.000 con ejecución de \$1.200.000.000 en vigencia 2021 y \$2.500.000.000 en vigencia 2022; posteriormente se adiciona por \$1.850.000.000, del día 13 de abril de 2022, para un total de \$5.550.000.000. (Adición No. 01)

Por lo anterior, se establece para la vigencia 2022: \$2.500.000.000+\$1.850.000.000 = \$4.350.000.000.

		 <p><b>Dirección General Marítima</b> Autoridad Marítima Colombiana</p>	
<p><b>CONTRATO INTERADMINISTRATIVO No. 394-SUBAFIN-2021 SUSCRITO ENTRE LA NACION-MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL-DIRECCION GENERAL MARITIMA-DIMAR CON NIT 830.027.904-1 Y LA AGENCIA LOGÍSTICA DE LAS FUERZAS MILITARES CON NIT 899.999.162-4</b></p>			
ENTIDAD CONTRATANTE	:	MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL – DIRECCIÓN GENERAL MARITIMA	
DEPENDENCIA	:	SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	
CONTRATISTA	:	AGENCIA LOGÍSTICA DE LAS FUERZAS MILITARES.	
NIT	:	899.999.162-4	
REPRESENTANTE LEGAL	:	CR (RA) OSCAR ALBERTO JARAMILLO CARRILLO	
C. C.	:	19.462.097 de Bogotá D.C.,	
CIUDAD	:	BOGOTÁ, D.C	
DIRECCIÓN	:	CALLE 95 No 13-08 Edificio Trece Oficinas	
TELÉFONO / FAX	:	6510420 al 6510449 ext.1115	
E-MAIL	:	ricardo.rodriguez@agencialogistica.gov	
No. DE CUENTA	:	310-110978	
TIPO	:	AHORROS	
BANCO	:	BBVA	
TITULAR	:	AGENCIA LOGÍSTICA DE LAS FUERZAS MILITARES.	
CDP No.	:	107821 del 09 de noviembre de 2021 y Oficio Radicado: 2-2021-058981 del 21 octubre 2021 mediante el cual se Autoriza Vigencias Futuras.	
IMPUTACIÓN PRESUPUESTAL	:	A-05-01-01-003 PRODUCTOS DE HORNOS DE COQUE; PRODUCTOS DE REFINACIÓN DE PETRÓLEO Y COMBUSTIBLE NUCLEAR; Fuente: Nación; Recurso: 16- SSE	
VALOR DEL CONTRATO	:	<p><b>TRES MIL SETECIENTOS MILLONES DE PESOS MONEDA CORRIENTE (\$3.700.000.000,00) IVA INCLUIDO, de los cuales MIL DOSCIENTOS MILLONES DE PESOS MCTE (\$1.200.000.000,00) con cargo al presupuesto de la vigencia 2021 y DOS MIL QUINIENTOS MILLONES DE PESOS MCTE (\$ 2.500.000.000,00) con cargo a la vigencia 2022.</b></p>	
<p>Entre los suscritos Capitán de Fragata GRACE PATRICIA DURAN DE LAS SALAS, identificada con Cédula de Ciudadanía No. 22.463.352 de Barranquilla actuando en nombre y Representación de la NACIÓN - MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL - DIRECCIÓN GENERAL MARÍTIMA - DIMAR, dada</p>			

Fuente: file:///C:/Users/sonia.origua/Downloads/CONTRATO%20FIRMADO%20(1).pdf

**GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN**

 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA</b> FUERZAS MILITARES — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<p>TÍTULO</p> <p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	Código GSE-FO-12			
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>21</b> de <b>60</b>	
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	<b>2021</b>



CONTINUACIÓN DEL MODIFICATORIO No. 001 AL CONTRATO INTERADMINISTRATIVO N° 394-SUBAFIN-2021, SUSCRITO ENTRE LA NACIÓN - MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL - DIRECCIÓN GENERAL MARÍTIMA - DIMAR CON NIT 838.027.994-1 Y LA AGENCIA LOGÍSTICA DE LAS FUERZAS MILITARES NIT 699.999.152-4

quedando el valor total del contrato en la suma de CINCO MIL QUINIENTOS CINCUENTA MILLONES DE PESOS (\$5.550.000.000) IVA INCLUIDO.

Así las cosas, se requiere también prorrogar el plazo del presente contrato hasta el 30 de noviembre de 2022.

5. Que el contratista, mediante oficio No 202213000001S991 de fecha 31 de marzo de 2022, acepta de común acuerdo realizar el presente modificatorio.
6. Que, la presente modificación se justifica toda vez que, en cumplimiento al Principio de Transparencia, establecido en la ley 80 de 1993, se adjudicó un Contrato con el cumplimiento de las Garantías Legales requeridas y que en la actualidad se encuentra vigente su ejecución.
7. Que la presente Modificación se realiza con fundamento en lo estipulado en el numeral 1° del artículo 14 y artículo 40 de la ley 80 de 1993, el cual establece que las Entidades Estatales pueden introducir modificaciones a lo Contratado, de común acuerdo con el CONTRATISTA.
8. Que, la presente Adición, está sustentada de acuerdo con el monto Presupuestal, a la especificidad del servicio requerido y a la normatividad aplicable al mismo, en especial con lo establecido en el párrafo del artículo 40 de la Ley 80 de 1993, ya que el valor de la presente Adición no supera el cincuenta por ciento (50%) del valor del Contrato Inicial.

Que en mérito de lo expuesto y teniendo en cuenta que el Plazo de Ejecución del Contrato Interadministrativo No. 394-SUBAFIN-2021 se encuentra vigente, se ha convenido lo siguiente:

**CLÁUSULA PRIMERA - MODIFICAR LA CLÁUSULA TERCERA** del contrato Interadministrativo No 394-SUBAFIN-2021, en el sentido de ADICIONAR en valor por la suma de MIL OCHOCIENTOS CINCUENTA MILLONES DE PESOS MCTE (\$ 1.850.000.000.00) IVA INCLUIDO, quedando el valor total del contrato en la suma de CINCO MIL QUINIENTOS CINCUENTA MILLONES DE PESOS (\$5.550.000.000) IVA INCLUIDO.

**CLÁUSULA SEGUNDA - MODIFICAR LA CLÁUSULA QUINTA** del contrato Interadministrativo No 394-SUBAFIN-2021, en el sentido de establecer que el Plazo de Ejecución será hasta el 30 de noviembre de 2022.

**CLÁUSULA TERCERA REQUISITOS PARA SU PERFECCIONAMIENTO:** El Modificadorio No. 001 requiere de la firma de la Subdirectora Administrativa y Financiera SUBAFIN y del Contratista.

**CLÁUSULA CUARTA:** Los demás términos y condiciones del Contrato Inicial, no adicionados ni modificados por el presente documento conservan su mismo tenor y su exigibilidad se mantiene.

Para constancia, se firma en Bogotá, D. C., a los trece (13) días del mes de abril de 2022.

**POR LA NACIÓN - MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL - DIRECCIÓN GENERAL MARÍTIMA - DIMAR,**

Fuente: file:///C:/Users/sonia.origua/Downloads/MODIFICACION%20001%20ADICION%20(1).pdf

Consultada la información del aplicativo SISCOM para la vigencia 2021, en aras de determinar si quedó algún saldo por ejecutar. Respecto de las delegaciones al contrato 394-SUBAFIN-2021 en SISCOM, para la vigencia 2021, se evidencia:



TÍTULO

**INFORME DE AUDITORÍA INTERNA**

Código GSE-FO-12

Versión No. **03**

Pág. **22** de **60**

Fecha:

**09**

**08**

**2021**



Arrenda	Contrato	Valor total	Regional	Delegación	Valor delegado	Valor ejecutado	Saldo
Arrenda	394-SUBAFIN-2021	4.811.146.540,00	OFICINA PRINCIPAL	CONTRATO C.I. FUEL SERVICES 001-030-2019	1.000.000.000,00	0,00	1.000.000.000,00
			OFICINA PRINCIPAL	CONTRATO CARIBEAN BUNIVERS A.S. 001-052-2019	1.000.000.000,00	0,00	1.000.000.000,00
			OFICINA PRINCIPAL	CONTRATO CODIS S.A. 001-051-2019	1.000.000.000,00	0,00	1.000.000.000,00
			OFICINA PRINCIPAL	CONTRATO DISTRICANDELARIA SAS 001-058-2020	1.000.000.000,00	0,00	1.000.000.000,00
			OFICINA PRINCIPAL	CONTRATO E.D. S. BIRSA DEL PRINCIPAL	630.000.000,00	0,00	630.000.000,00
			OFICINA PRINCIPAL	CONTRATO INTERNACIONAL LOGISTIC SERVICE SAS 001-059-2020	1.000.000.000,00	0,00	1.000.000.000,00
			OFICINA PRINCIPAL	CONTRATO INTERNACIONAL LOGISTIC SERVICE SAS 001-059-2020	1.000.000.000,00	0,00	1.000.000.000,00
<b>Total contrato</b>		<b>4.811.146.540,00</b>			<b>5.630.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.630.000.000,00</b>
Arrenda	C.I. OFICINA DE CENT (PASCAR) 001-051-2021	431.000.000,00	OFICINA PRINCIPAL	CONTRATO CODIS S.A. 001-051-2019	0,00	0,00	0,00
<b>Total contrato</b>		<b>431.000.000,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Arrenda	CONTRATO INTER. COCENA ANS000008	336.336.768,00	OFICINA PRINCIPAL	CONTRATO CODIS S.A. 001-051-2019	1.000.000.000,00	0,00	1.000.000.000,00
OFICINA PRINCIPAL	CONTRATO DISTRICANDELARIA SAS 001-058-2020	1.000.000.000,00	0,00	1.000.000.000,00			
<b>Total contrato</b>		<b>336.336.768,00</b>			<b>2.000.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000.000.000,00</b>
Arrenda	CONTRATO INTER. 000-ARC-JULA-2020-103-2021	44.569.911.896,00	OFICINA PRINCIPAL	CONTRATO C.I. FUEL SERVICES 001-030-2019	0,00	0,00	0,00
OFICINA PRINCIPAL	CONTRATO CODIS S.A. 001-051-2019	300.000.000,00	0,00	300.000.000,00			
OFICINA PRINCIPAL	CONTRATO DISTRICANDELARIA S.A. 001-058-2020	258.600.000,00	0,00	258.600.000,00			
OFICINA PRINCIPAL	CONTRATO DISTRICANDELARIA SAS 001-058-2020	300.000.000,00	0,00	300.000.000,00			
OFICINA PRINCIPAL	CONTRATO INTERNACIONAL LOGISTIC SERVICE SAS 001-059-2020	0,00	0,00	0,00			
<b>Total contrato</b>		<b>44.569.911.896,00</b>			<b>538.600.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>538.600.000,00</b>
Arrenda	CONTRATO INTER. 000-ARC-JULA-2021	10.220.317.679,00	OFICINA PRINCIPAL	CONTRATO C.I. FUEL SERVICES 001-030-2019	0,00	0,00	0,00
OFICINA PRINCIPAL	CONTRATO CARIBEAN BUNIVERS A.S. 001-052-2019	0,00	0,00	0,00			
OFICINA PRINCIPAL	CONTRATO CODIS S.A. 001-051-2019	0,00	0,00	0,00			
OFICINA PRINCIPAL	CONTRATO DISTRICANDELARIA SAS 001-058-2020	0,00	0,00	0,00			
OFICINA PRINCIPAL	CONTRATO INTERNACIONAL LOGISTIC SERVICE SAS 001-059-2020	0,00	0,00	0,00			
<b>Total contrato</b>		<b>10.220.317.679,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total</b>		<b>64.973.570.756,00</b>			<b>10.188.600.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.188.600.000,00</b>

Ampliando la imagen:

Arrenda No. 394-SUBAFIN-2021	3.700.000.000,00	OFICINA PRINCIPAL	CONTRATO C.I. FUEL SERVICES 001-030-2019	0,00	0,00	0,00	OFICINA PRINCIPAL	CONTRATO CARIBEAN BUNIVERS A.S. 001-052-2019	0,00	0,00	OFICINA PRINCIPAL	CONTRATO CODIS S.A. 001-051-2019	1.000.000.000,00	0,00	1.000.000.000,00
		OFICINA PRINCIPAL	CONTRATO DISTRICANDELARIA SAS 001-058-2020	0,00	0,00	0,00									
		OFICINA PRINCIPAL	CONTRATO INTERNACIONAL LOGISTIC SERVICE SAS 001-059-2020	1.000.000.000,00	0,00	1.000.000.000,00									
		<b>Total contrato</b>		<b>3.700.000.000,00</b>			<b>2.000.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000.000.000,00</b>						
<b>Totales</b>		<b>64.973.570.756,00</b>			<b>10.188.600.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.188.600.000,00</b>								

Fuente: <https://intranet2.agencialogistica.gov.co/suministros/consultas.php>

Se observa el cargue del contrato No.394-SUBAFIN-2021, por valor de \$3.700.000.000, con tres items para la oficina principal, con la siguiente información:

1. Contrato de Asociación No. 001-030-2019, contratista asociado **CI.FUEL SERVICES**.
  2. Contrato de Asociación No. 001-058-2020, contratista asociado **CI.DISTRICANDELARIA S.A.S**.
  3. Contrato de Asociación No. 001-059-2020, contratista asociado **INTERNACIONAL LOGISTIC SERVICES S.A.S**
1. Contrato de Asociación No. 001-030-2019, contratista asociado **CI.FUEL SERVICES**, sin cuantía determinada. vigente por dos años a partir del 01-marzo-2019. Lo anterior se puede observar en la siguiente imagen.

PROCESO

**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>	Código GSE-FO-12			
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>23</b> de <b>60</b>	
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	<b>2021</b>

PROCESO		GESTIÓN DE LA CONTRATACIÓN		
	TÍTULO	Código: C1-FO-31		
	MINUTA CONTRATO	Versión No. 00		Página 1 de 14
		Fecha: 09 08 2018		

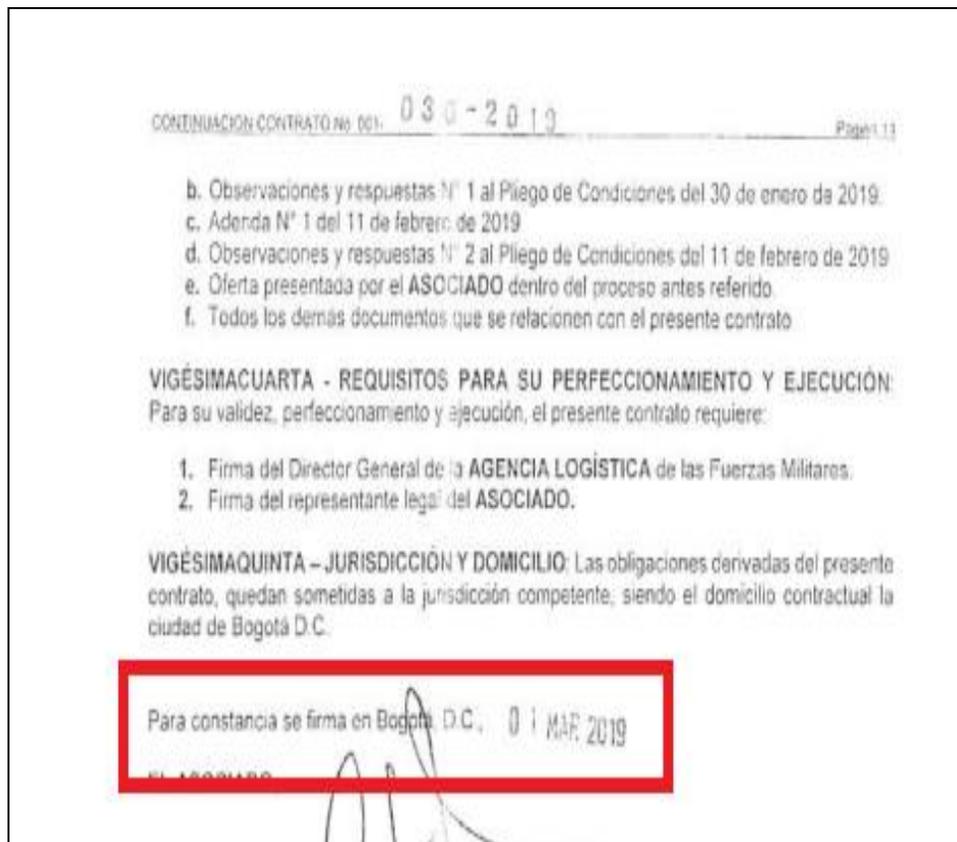
<b>CONTRATO DE ASOCIACIÓN No. 001- 030-2018</b>	
CONTRATANTE	AGENCIA LOGÍSTICA DE LAS FUERZAS MILITARES
NIT No.	899.999.162-4
CONTRATISTA - ASOCIADO	C.I. FUEL SERVICES S.A.
NIT No.	900.108.074-5
REPRESENTANTE LEGAL	GIOVANNI ANGELO ESCRUCERIA LLORENTE
CEDÚLA DE CIUDADANÍA No.	73.133.400 DE CARTAGENA
DIRECCIÓN	CRA. 100 N° 11-60 OF. 612 TORRE FARALLONES - CALI - VALLE
TELÉFONO	5240320
E-mail	info@fuel-services.com
LICITACIÓN PÚBLICA N°	002-209-2018
OBJETO DEL CONTRATO	ASOCIACIÓN SUJETA A CONDICIÓN PARA EL SUMINISTRO INTEGRAL DE COMBUSTIBLES: TERRESTRE, MARÍTIMO, FLUVIAL, AÉREO Y GAS NATURAL VEHICULAR (GNV), EN EL TERRITORIO NACIONAL Y/O INTERNACIONAL, DONDE LOS CLIENTES DE LA ENTIDAD LO REQUIERAN, EN LAS DIFERENTES MODALIDADES DE ENTREGA. LOTE 2 COMBUSTIBLE MARINO, MODALIDAD DE ENTREGA A GRANEL. ESTACIÓN DE SERVICIO MARÍTIMO. ITEMS 1, 4, 5, 6, 7, 8, 13 Y 14 Y LOTE 3. COMBUSTIBLE DE AVIACIÓN MODALIDAD DE ENTREGA AL ALA DEL AVIÓN Y A GRANEL
VALOR DEL CONTRATO	SIN CUANTÍA DETERMINADA
PLAZO DE EJECUCIÓN	DOS (2) AÑOS A PARTIR DE LA FIRMA Y LEGALIZACIÓN DEL CONTRATO

Entre los suscritos: Coronel (RA) OSCAR ALBERTO JARAMILLO CARRILLO, mayor de edad, vecino de Bogotá D.C., identificado con la cédula de ciudadanía número 19.462.097 expedida en Bogotá, en su calidad de Director General de la AGENCIA LOGÍSTICA de las Fuerzas Militares, establecimiento público del orden nacional adscrito al Ministerio de Defensa Nacional, nombrado mediante Decreto No. 1755 del 27 de octubre de 2017, debidamente facultado para celebrar contratos, de una parte, quien en adelante se denominará AGENCIA LOGÍSTICA y por la otra el señor GIOVANNI ANGELO ESCRUCERIA LLORENTE, también mayor de edad, identificado con la cédula de ciudadanía 73.133.400 de Cartagena, vecino de esta ciudad, obrando como Representante Legal de la firma C.I. FUEL SERVICES S.A. con Nit N°. 900.108.074-5 con matrícula mercantil No. 694663-4 del 21 de septiembre de 2006, quien en lo sucesivo se denominará el ASOCIADO, hemos convenido celebrar el presente contrato, previas las siguientes consideraciones:

Fuente: <https://intranet2.agencialogistica.gov.co/suministros/archivos/C1.%20001-030%20C1.%20FUEL%20SERVICES.pdf>

**GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN**

 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA</b> FUERZAS MILITARES — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<p>TÍTULO</p> <p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	Código GSE-FO-12			
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>24</b> de <b>60</b>	
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	<b>2021</b>



Fuente: <https://intranet2.agencialogistica.gov.co/suministros/archivos/CI.%20001-030%20CI.%20FUEL%20SERVICES.pdf>

Se observa anexo: formato contrato de asociación No.001-030-2019, y la orden de suministro No.01 por valor de \$200.000.000 suscrita el 06 de marzo 2019, plazo ejecución 30 septiembre 2019, sin evidenciar el acta de liquidación. Solo se carga como último documento el auto de aprobación de póliza del 8-03-2019.

PROCESO

**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>	Código GSE-FO-12		
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>25</b> de <b>60</b>
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>



PROCESO		GESTIÓN DE LA CONTRATACIÓN	
	TÍTULO	Código	
	FORMATO ORDEN DE SUMINISTRO DERIVADO DE CONTRATO DE ASOCIACIÓN	Versión No. 00	Página 1 de 3
		Fecha:	
<p>CONTRATO DE ASOCIACION No. 001-030-2019</p> <p>ORDEN DE SUMINISTRO No. 01</p>			
CONTRATANTE	AGENCIA LOGÍSTICA DE LAS FUERZAS MILITARES		
NIT	899.999.162-4		
ASOCIADO	C.I. FUEL SERVICES S.A.		
NIT	900.108.074-5		
REPRESENTANTE LEGAL	GIOVANNI ANGELO ESCRUCERIA LORENTE		
CÉDULA DE CIUDADANIA No.	73.133.400 DE CARTAGENA		
DIRECCIÓN	CRA. 100 N° 11-60 OF. 612 TORRE FARALLONES - CALI - VALLE		
TELÉFONO	5240320		
E-mail	info@fuel-services.com		
LICITACIÓN PÚBLICA N°	002-209-2018		
OBJETO DEL CONTRATO	ASOCIACIÓN SUJETA A CONDICIÓN PARA EL SUMINISTRO INTEGRAL DE COMBUSTIBLES: TERRESTRE, MARÍTIMO, FLUVIAL, AÉREO Y GAS NATURAL VEHICULAR (GNV), EN EL TERRITORIO NACIONAL Y/O INTERNACIONAL, DONDE LOS CLIENTES DE LA ENTIDAD LO REQUIERAN, EN LAS DIFERENTES MODALIDADES DE ENTREGA. <b>LOTE 2 COMBUSTIBLE MARINO, MODALIDAD DE ENTREGA A GRANDEL, ESTACIÓN DE SERVICIO MARÍTIMO. ITEMS 1, 4, 5, 6, 7, 8, 13 Y 14 Y LOTE 3. COMBUSTIBLE DE AVIACIÓN MODALIDAD DE ENTREGA AL ALA DEL AVIÓN Y A GRANDEL.</b>		
VALOR ORDEN DE SUMINISTRO	\$ 200.000.000,00		
FECHA DE EMISIÓN	06 DE MARZO DE 2019		
PLAZO DE EJECUCIÓN	30 DE SEPTIEMBRE DE 2019 Y/O HASTA AGOTAR EL PRESUPUESTO LO PRIMERO QUE OCURRA		
SUPERVISOR	ELVIS JOSE VASQUEZ VARGAS		
DEPENDENCIA	DIRECCIÓN GENERAL DE ABASTECIMIENTOS Y SERVICIOS		
DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL	No. 14619 DEL 04 DE MARZO DE 2019, IDENTIFICACIÓN PRESUPUESTAL A-05-01-01-003 OTROS BIENES TRANSPORTABLES (EXCEPTO PRODUCTOS METÁLICOS, MAQUINARIA Y EQUIPOS, REC. 20, POR VALOR DE \$200.000.000,00		
USO PRESUPUESTAL	05-01-01-003-003-03		
DETALLES DE ENTREGA	DE ACUERDO A LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS SEÑALADAS EN EL PROCESO DE LICITACIÓN PÚBLICA No. 002-209-2018		

Fuente: <https://intranet2.agencialogistica.gov.co/suministros/archivos/CI.%20001-030%20CI.%20FUEL%20SERVICES.pdf>

PROCESO

### GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

 <b>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —	TÍTULO	Código GSE-FO-12			 Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por un mejor servicio a la comunidad
	<b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b>	Versión No. <b>03</b>	Pág. <b>26</b> de <b>60</b>		
		Fecha: <b>09 08 2021</b>			

	<b>AUTO DE APROBACIÓN DE PÓLIZAS</b>	Código: CT-FO-20	
		Versión No. 00	Página 1 de 3
		Fecha: 08 03 2018	

**CONTRATO DE ASOCIACIÓN No. 001-030-2019**  
**ORDEN DE SUMINISTRO N° 01**

**CONTRATISTA :** C.I FUEL SERVICES S.A.  
Atn. GIOVANNI ANGELO ESCRUCERIA LLORENTE  
Dirección: Cra. 100 n° 11-60 OF. 612 TORRE FARALLONES  
Tel. 5240320  
Cali - Valle.-

**Objeto:** ASOCIACIÓN SUJETA A CONDICIÓN PARA EL SUMINISTRO INTEGRAL DE COMBUSTIBLES: TERRESTRE, MARÍTIMO, FLUVIAL, AÉREO Y GAS NATURAL VEHICULAR (GNV), EN EL TERRITORIO NACIONAL Y/O INTERNACIONAL, DONDE LOS CLIENTES DE LA ENTIDAD LO REQUIERAN, EN LAS DIFERENTES MODALIDADES DE ENTREGA. LOTE 2 COMBUSTIBLE MARINO, MODALIDAD DE ENTREGA A GRANEL. ESTACIÓN DE SERVICIO MARÍTIMO. ITEMS 1, 4, 5, 6, 7, 8, 13 Y 14 Y LOTE 3. COMBUSTIBLE DE AVIACIÓN MODALIDAD DE ENTREGA AL ALA DEL AVIÓN Y A GRANEL ITEMS 60, 61 Y 63.

**Plazo de ejecución:** 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019 Y/O HASTA AGOTAR EL PRESUPUESTO LO PRIMERO QUE OCURRA.

**Valor del contrato:** \$200.000.000,00.

**Cumplimiento del contrato**  
Valor : \$70.000.000,00  
Vigencia : Desde 06/03/2019 hasta 31/01/2020

**Calidad de los elementos**  
Valor : \$100.000.000,00  
Vigencia : Desde 30/09/2019 hasta 30/09/2021

**Pago de salarios y prestaciones sociales**  
Valor : \$10.000.000,00  
Vigencia : Desde 06/03/2019 hasta 30/09/2022

**Responsabilidad Civil Extracontractual**  
Valor : \$165.623.200,00  
Vigencia : Desde 06/03/2019 hasta 30/09/2019

Fuente: <https://intranet2.agencialogistica.gov.co/suministros/archivos/Ci.%20001-030%20Cl.%20FUEL%20SERVICES.pdf>

PROCESO	GESTIÓN DE LA CONTRATACIÓN	Código: CT-FO-20	
	TÍTULO	Versión No. 00	Página 2 de 3
	<b>AUTO DE APROBACIÓN DE PÓLIZAS</b>	Fecha: 08 03 2018	

Por encontrarse expedida conforme, a lo dispuesto en la Orden de suministro N° 01 al Contrato de Asociación N° 001-030-2019, se aprueba el **Anexo N° 0** a la Garantía Única No. 21-44-101291495 y el **Anexo N° 0** a la Garantía de Responsabilidad Civil extracontractual No. 21-40-101133202, expedida por la Compañía "SEGUROS DEL ESTADO S.A." de acuerdo a lo dispuesto en la Ley 80/93 y Ley 1150/07.

Para constancia se firma en Bogotá a los 11 MAR 2018.

**Coronel (RA) OSCAR ALBERTO JARAMILLO CARRILLO**  
Director General de la Agencia Logística de las Fuerzas Militares

Elaboró: TEC. Nubia Muñoz B  
Grupo Precontractual

Revisó: ABG. Diego A. Dardomo Suárez  
Grupo Precontractual

Aprobó: CR (RA) Juan Carlos Cortázar Encinales  
Subdirector General de Contratación

Vo.Bo. CR (RA) Carlos Ernesto Camacho Díaz  
Subdirector General de Abastecimientos y Servicios

Fuente: <https://intranet2.agencialogistica.gov.co/suministros/archivos/Ci.%20001-030%20Cl.%20FUEL%20SERVICES.pdf>

**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>	Código GSE-FO-12			 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa</p>
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>27</b> de <b>60</b>	
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	

2. Contrato de Asociación No. 001-058-2020, contratista asociado **CI.DISTRICANDELARIA S.A.S**, sin cuantía determinada. vigente por dos años a partir del 27-04-2020.

<p>PROCESO</p> <p>GESTIÓN DE LA CONTRATACIÓN</p>	
 <p>TÍTULO</p> <p>MINUTA CONTRATO</p>	<p>Código: CT-FO-31</p> <p>Versión No. 00</p> <p>Página 1 de 400</p> <p>Fecha: 09   08   2018</p>
<p>CONTRATO DE ASOCIACIÓN No. 001-<b>058-2020</b></p>	
CONTRATANTE	AGENCIA LOGÍSTICA DE LAS FUERZAS MILITARES ✓
NIT No.	899.999.162-4 ✓
CONTRATISTA - ASOCIADO	C.I DISTRICANDELARIA S.A.S. ✓
NIT No.	890.403.515-0 ✓
REPRESENTANTE LEGAL SUPLENTE	PIEDAD DEL SOCORRO MERCADO MATTA ✓
CEDÚLA DE CIUDADANÍA No.	22.968.732 DE MARIA LA BAJA (BOLÍVAR) ✓
DIRECCIÓN	Diagonal 28 No. 56-71 Vía Mamonal - CARTAGENA ✓
TELÉFONO	6677826 ✓
E-mail	mzuniga@districandelaria.com ✓
LICITACIÓN PÚBLICA N°	002-002-2020 ✓
OBJETO DEL CONTRATO	ASOCIACIÓN SUJETA A CONDICIÓN PARA EL SUMINISTRO INTEGRAL DE GRASAS, LUBRICANTES, ADITIVOS, REFRIGERANTES PARA MOTOR, AGUA DE BATERÍA, LÍQUIDOS DE FRENOS Y ANTICORROSIVOS A NIVEL NACIONAL Y/O INTERNACIONAL DONDE LOS CLIENTES DE LA ENTIDAD LO REQUIERAN, EN LAS DIFERENTES MODALIDADES DE ENTREGA. LOTE 1 Y LOTE 2 ✓
VALOR DEL CONTRATO	SIN CUANTÍA DETERMINADA ✓
PLAZO DE EJECUCIÓN	DOS (2) AÑOS A PARTIR DE LA FIRMA Y LEGALIZACIÓN DEL CONTRATO ✓

Entre los suscritos: Coronel (RA) OSCAR ALBERTO JARAMILLO CARRILLO, mayor de edad, vecino de Bogotá D.C., identificado con la cédula de ciudadanía número 19.462.097 expedida en

Fuente: <https://intranet2.agencialogistica.gov.co/suministros/archivos/CONTRATO%20058%20ASOCIACION%20LUBRICANTES.pdf>

<p>CONTINUACION CONTRATO No. 001- <b>058-2020</b></p>		<p>Página 16</p>
<p>EL ASOCIADO,</p> <p>Piedad del Socorro Mercado Matta</p> <p>PIEDAD DEL SOCORRO MERCADO MATTA Representante Legal Suplente C.I DISTRICANDELARIA S.A.S</p>	<p>Digitally signed by Piedad del Socorro Mercado Matta Date: 2020.04.27 09:47:04 -05'00'</p>	
<p>POR LA AGENCIA LOGÍSTICA,</p> <p>Coronel (RA) OSCAR ALBERTO JARAMILLO CARRILLO Director General de la Agencia Logística de las Fuerzas Militares</p>		

Fuente: <https://intranet2.agencialogistica.gov.co/suministros/archivos/CONTRATO%20058%20ASOCIACION%20LUBRICANTES.pdf>

PROCESO

**GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN**

 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA</b> FUERZAS MILITARES — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<p>TÍTULO</p> <p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	Código GSE-FO-12			 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Presencia Social. Acción para el Gobierno.</p>
		Versión No. <b>03</b>	Pág. <b>28</b> de <b>60</b>		
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	

3. Contrato de Asociación No. 001-059-2020, contratista asociado **INTERNATIONAL LOGISTIC SERVICES S.A.S**, sin cuantía determinada. vigente por dos años a partir del 06-04-2020..

PROCESO		GESTIÓN DE LA CONTRATACIÓN	
 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA</b> FUERZAS MILITARES — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<p>TÍTULO</p> <p><b>MINUTA CONTRATO</b></p>	Código: CT-FO-31	
		Versión No. 00	Página 1 de 166
		Fecha:	<b>09</b>

<b>CONTRATO DE ASOCIACIÓN No. 001-059-2020</b>	
CONTRATANTE	AGENCIA LOGÍSTICA DE LAS FUERZAS MILITARES ✓
NIT No.	899.999.162-4 ✓
CONTRATISTA - ASOCIADO	INTERNATIONAL LOGISTIC SERVICE S.A.S ✓
NIT No.	900.127.155-4 ✓
REPRESENTANTE LEGAL SUPLENTE	LUIS HENRY MOSQUERA NIÑO ✓
CEDÚLA DE CIUDADANÍA No.	79.189.253 DE MOSQUERA - CUNDINAMARCA ✓
DIRECCIÓN	Trv. 85G 24F-28 - BOGOTÁ ✓
TELÉFONO	7447170 ✓
E-mail	ingenieria@ilssas.com.co ✓
LICITACIÓN PÚBLICA N°	002-002-2020 ✓
OBJETO DEL CONTRATO	ASOCIACIÓN SUJETA A CONDICIÓN PARA EL SUMINISTRO INTEGRAL DE GRASAS, LUBRICANTES, ADITIVOS, REFRIGERANTES PARA MOTOR, AGUA DE BATERÍA, LÍQUIDOS DE FRENOS Y ANTICORROSIVOS A NIVEL NACIONAL Y/O INTERNACIONAL DONDE LOS CLIENTES DE LA ENTIDAD LO REQUIERAN, EN LAS DIFERENTES MODALIDADES DE ENTREGA. <b>LOTE 2</b> ✓
VALOR DEL CONTRATO	SIN CUANTÍA DETERMINADA ✓
PLAZO DE EJECUCIÓN	DOS (2) AÑOS A PARTIR DE LA FIRMA Y LEGALIZACIÓN DEL CONTRATO ✓

Entre los suscritos: Coronel (RA) OSCAR ALBERTO JARAMILLO CARRILLO, mayor de edad, vecino de Bogotá D.C., identificado con la cédula de ciudadanía número 19.462.097 expedida en Bogotá, en su calidad de Director General de la AGENCIA LOGÍSTICA DE LAS FUERZAS MILITARES.

Fuente: <https://intranet2.agencialogistica.gov.co/suministros/archivos/CONTRATO%20059%20ASOCIACION%20LUBRICANTES.pdf>

**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>	Código GSE-FO-12			 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa</p>
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>29</b> de <b>60</b>	
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	

El Asociado debe garantizar que los productos objetos del contrato, cumplen con toda la reglamentación en cuanto a procedencia y legalidad se refiere, tanto a nivel nacional como internacional. /

El Asociado debe garantizar que está en condiciones de realizar las entregas de los productos incluidos en cada uno de los lotes en todo el territorio nacional o internacional de conformidad con las LIQUIDACION DE PRECIOS PARA CATEGORIAS A (ciudades principales descrita en la oferta), B, C y D. /

**LIQUIDACION DE PRECIOS PARA CATEGORIAS B, C y D. /**

Para determinar los precios de los sitios de entrega que no se encuentran discriminados en la categoría A, se establece el siguiente procedimiento, para la determinación de las categorías B, C, y D.

**Categoría B:** Corresponde a los sitios de entrega cuya distancia oscila entre 50 km a 200 km, con relación a la ciudad y/o municipio de la Categoría "A" más cercano; al cual se le efectuará un incremento equivalente al 4%, a cada referencia y unidad de medida.

**Categoría C:** Corresponde a los sitios de entrega cuya distancia oscila entre 201 km a 500 km, con relación a la ciudad y/o municipio de la Categoría "A" más cercano; al cual se le efectuará un incremento equivalente al 8%, a cada referencia y unidad de medida.

**Categoría D:** Corresponde a los sitios de entrega cuya distancia supera los 501 Km con relación a la ciudad y/o municipio de la Categoría "A" más cercano; al cual se le efectuará un incremento equivalente al 12%, a cada referencia y unidad de medida. /

Para constancia se firma en Bogotá, D.C., **06 ABR 2020**

EL ASOCIADO,

**LUIS HENRY MOSQUERA NIÑO** /  
Representante Legal  
**INTERNATIONAL LOGISTIC SERVICE S.A.S.** /

POR LA AGENCIA LOGÍSTICA,

Coronel (RA) **OSCAR ALBERTO JARAMILLO CARRILLO**  
Director General de la Agencia Logística de las Fuerzas Militares

Elaboró: Tec. Nayibe Muñoz B.  
Grupo Precontractual

Revisó: Abg. Yoko Jara Sánchez R.  
Grupo Precontractual

Revisó: Abg. Rosa Yaneeth Fuentes Morera  
Coordinadora Grupo Precontractual

Vo.Bo. CONT. PUB. Ricardo Rodríguez  
Sotelo  
Director Otros Abastecimientos y Servicios

Vo.Bo. CR (RA) Juan Cañón Collazos  
Encinales  
Subdirector General de Contratación

Vo.Bo. CR (RA) Carlos Ernesto  
Camacho Díaz  
Subdirector General de Abastecimientos  
y Servicios

Fuente: <https://intranet2.agencialogistica.gov.co/suministros/archivos/CONTRATO%20059%20ASOCIACION%20LUBRICANTES.pdf>

**CONSULTA EN SECOP II**

En el portal SECOP II, con relación al contrato interadministrativo No.394-SUBAFIN-2021, donde **el contratante** es el Ministerio de Defensa Nacional - Dirección General

PROCESO

**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>	Código GSE-FO-12		
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>30</b> de <b>60</b>
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>



Maritima-DIMAR y el **contratista** es la Agencia Logistica de las Fuerzas Militares, se observó lo siguiente:

Reporte Certificado de Disponibilidad Presupuestal Comprobante

Usuario Solicitante: **MHlaballes** Lady Angelica Ballesteros Carranza  
 Unidad / Subunidad Ejecutora Solicitante: **15-01-12-000** DIRECCIÓN GENERAL MARITIMA-SEDE CENTRAL  
 Fecha y Hora Sistema: 2021-11-09-5:55 p. m.

**CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL**

El suscrito Jefe de Presupuesto CERTIFICA que existe apropiación presupuestal disponible y libre de afectación en los siguientes "Ítems de afectación de gastos"

Número: **107821** Fecha Registro: 2021-11-09 Unidad / Subunidad ejecutora: 15-01-12-000 DIRECCIÓN GENERAL MARITIMA-SEDE CENTRAL

Vigencia Presupuestal Actual Estado: Generado Tipo: Gasto Uso Caja Maner Ninguno

Valor Inicial: 1.200.000.000,00 Valor Total Operaciones: 0,00 Valor Actual: 1.200.000.000,00 Saldo x Comprometer: 1.200.000.000,00 Vc. Bloqueado: 0,00

**SOLICITUD DE CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL**

Número: 107821 Fecha Registro: 2021-11-09 Modality of contracting: Tipo de contrato:

**ITEM PARA AFECTACION DE GASTO**

DEPENDENCIA	POSICION CATALOGO DE GASTO	FUENTE	RECURSO RECURSO	SITUAC.	FECHA OPERACION	VALOR INICIAL	VALOR OPERACION	VALOR ACTUAL	SALDO X COMPROMETER	VALOR BLOQUEADO
DAF División Administrativa y Financiera	A-05-01-01-003-003 PRODUCTOS DE HORNO DE COQUE; PRODUCTOS DE REFINACIÓN DE PETRÓLEO Y COMBUSTIBLE NUCLEAR	Nación	16	88F						
Total:						1.200.000.000,00	0,00	1.200.000.000,00	1.200.000.000,00	0,00

Objeto: COMBUSTIBLE UNIDADES A FLOTE

*[Firma Responsable]*

Fuente: file:///C:/Users/sonia.origua/Downloads/CDP%20(2).pdf

De acuerdo CDP No.107821 del 09-11-2021 rubro A-05-01-01-003-003 *productos de horno coque. Productos de refinanciacion de petroleo y combustible nuclear*, se asignó para la vigencia 2021 ejecutar el presupuesto por valor **\$1.200.000.000**:

**A. Presupuestalmente:**

Item	Cent de factura	Clase Interadministrativo	Nro. Contrato	Unidad Ejecutora o Cliente	Organización ventas	Unidad de Negocio	Unidad Centralizadora	Unidad Batallón	Canal distribución	Tipo de Requerimiento	Factura	Fecha factura	Valor neto	Importe del impuesto	Total
1	ZB02	CI-000394-21-DGM	DIRECCION GENERAL MARITIM OP00	Venta Combustible	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	10	Combust/Grasas/Lubri	2100002196	23/12/2021	6.154.400	0	6.227.637
2	ZB02	CI-000394-21-DGM	DIRECCION GENERAL MARITIM OP00	Venta Combustible	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	10	Combust/Grasas/Lubri	2100002197	23/12/2021	6.633.400	0	6.712.337
3	ZB02	CI-000394-21-DGM	DIRECCION GENERAL MARITIM OP00	Venta Combustible	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	10	Combust/Grasas/Lubri	2100002186	22/12/2021	8.480.000	0	8.580.912
4	ZB02	CI-000394-21-DGM	DIRECCION GENERAL MARITIM OP00	Venta Combustible	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	10	Combust/Grasas/Lubri	2100002187	23/12/2021	8.480.000	0	8.580.912
5	ZB02	CI-000394-21-DGM	DIRECCION GENERAL MARITIM OP00	Venta Combustible	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	10	Combust/Grasas/Lubri	2100002189	23/12/2021	31.540.500	0	31.915.832
6	ZB02	CI-000394-21-DGM	DIRECCION GENERAL MARITIM OP00	Venta Combustible	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	10	Combust/Grasas/Lubri	2100002190	23/12/2021	5.607.200	0	5.673.926
7	ZB02	CI-000394-21-DGM	DIRECCION GENERAL MARITIM OP00	Venta Combustible	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	10	Combust/Grasas/Lubri	2100002222	30/12/2021	5.552.950	0	5.619.031
8	ZB02	CI-000394-21-DGM	DIRECCION GENERAL MARITIM OP00	Venta Combustible	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	10	Combust/Grasas/Lubri	2100002224	30/12/2021	83.582.325	0	84.676.954
9	ZB02	CI-000394-21-DGM	DIRECCION GENERAL MARITIM OP00	Venta Combustible	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	10	Combust/Grasas/Lubri	2100002225	30/12/2021	547.227.675	0	553.739.685
10	ZB02	CI-000394-21-DGM	DIRECCION GENERAL MARITIM OP00	Venta Combustible	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	10	Combust/Grasas/Lubri	2100002212	27/12/2021	6.658.550	0	6.737.787
11	ZB02	CI-000394-21-DGM	DIRECCION GENERAL MARITIM OP00	Venta Combustible	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	10	Combust/Grasas/Lubri	2100002226	30/12/2021	140.180.000	0	141.848.142
12	ZB02	CI-000394-21-DGM	DIRECCION GENERAL MARITIM OP00	Venta Combustible	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	10	Combust/Grasas/Lubri	2100002227	30/12/2021	168.110.865	0	170.111.385
13	ZB02	CI-000394-21-DGM	DIRECCION GENERAL MARITIM OP00	Venta Combustible	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	10	Combust/Grasas/Lubri	2100002221	28/12/2021	55.529.500	0	56.190.301
14	ZB02	CI-000394-21-DGM	DIRECCION GENERAL MARITIM OP00	Venta Combustible	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	DIRECCION GENERAL MARITIM	10	Combust/Grasas/Lubri	2100002202	24/12/2021	112.144.000	0	113.478.514
														<b>1.199.993.355</b>	

Fuente. Valor facturas ERP-SAP transacción ZB02

**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>	Código GSE-FO-12			
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>31</b> de <b>60</b>	
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	<b>2021</b>



1. Valor facturas vigencia 2021 \$1.199.993.355
2. Presupuesto asignado 2021: \$1.200.000.000
3. Diferencia \$1.200.000.000-\$1.199.993.355 = **\$6.645**

**B. En actas**

1. Valor facturas ERP-SAP transacción ZB02 por \$1.199.993.355
2. Valor actas SECOP II \$1.199.993.355
3. Ahora bien, teniendo en cuenta lo establecido en el clausulado del contrato No. 394-SUBAFIN-2021 se indica en su cláusula sexta "*Forma y condiciones de pago: Nota 1: la Agencia Logística de las Fuerzas Militares, cobrará un porcentaje del 1% por concepto de gastos de administración, porcentaje sobre el cual deberá liquidar el IVA*", y aplicados dichos criterios, acorde al siguiente cuadro:

MES	No FACTURA	FACTURA	CANTIDAD	FECHA	\$ ACTA / CONSUMO	1% COMISION	VALOR ANTES DE IVA	IVA COMISIÓN	VALOR TOTAL FACTURA
DICIEMBRE	3775	8.580.912	800	23/12/2021	8.480.000	84.800	8.564.800	16.112	8.580.912
	3379	31.915.832	4.500	23/12/2021	31.540.500	315.405	31.855.905	59.927	31.915.832
	3824	113.478.514	16.000	27/12/2021	112.144.000	1.121.440	113.265.440	213.074	113.478.514
	3825	6.712.337	850	27/12/2021	6.633.400	66.334	6.699.734	12.603	6.712.337
	3827	6.227.637	800	27/12/2021	6.154.400	61.544	6.215.944	11.693	6.227.637
	3829	5.673.926	800	27/12/2021	5.607.200	56.072	5.663.272	10.654	5.673.926
	3846	6.737.787	950	28/12/2021	6.658.550	66.586	6.725.136	12.651	6.737.787
	3854	56.190.301	6.500	28/12/2021	55.529.500	555.295	56.084.795	105.506	56.190.301
	3858	5.619.031	650	28/12/2021	5.552.950	55.530	5.608.480	10.551	5.619.030
	3859	141.848.142	20.000	30/12/2021	140.180.000	1.401.800	141.581.800	266.342	141.848.142
	3861	84.576.954	11.925	30/12/2021	-	-	-	-	-
	3860	553.739.685	78.075	30/12/2021	630.810.000	6.308.100	637.118.100	1.198.539	638.316.639
	3862	170.111.385	23.985	30/12/2021	168.110.865	1.681.109	169.791.974	319.411	170.111.384
	3776	8.580.912	800	23/12/2021	8.480.000	84.800	8.564.800	16.112	8.580.912
						-	-	-	-
		\$1.199.993.355			\$1.185.881.365	\$11.858.814	\$1.197.740.179	\$2.253.175	\$1.199.993.353

Fuente: SECOPII.

Nota. La diferencia de \$2 entre el valor facturado y el reportado en Actas de coordinación, es posible sea dado por las aproximaciones en los decimales.

**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>	Código GSE-FO-12			
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>32</b> de <b>60</b>	
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	<b>2021</b>

Respecto de la ejecución del contrato interadministrativo No. 394-SUBAFIN-2021, suscrito entre la Nación Ministerio de Defensa Nacional- Dirección General Marítima- DIMAR (contratante) y la Agencia Logística de las Fuerzas Militares (contratista), el equipo auditor observó:

- **Objeto:** Contratar la prestación de servicios logísticos necesarios para el abastecimiento de combustibles, grasas, lubricantes y otros derivados del petróleo, necesarios para el desarrollo de las labores operativas y logísticas de las unidades a flote de la Armada Nacional a cargo de la Dirección General Marítima, los vehículos, plantas de emergencia y botes de las Capitanías Fluviales y en los casos de apoyo operacional a la Armada Nacional previa autorización del Director General Marítimo, de conformidad con el anexo técnico.

- **Valor inicial:** \$3.700.000.000  
**Modificadorio 1:** \$1.850.000.000  
**Valor total:** \$5.550.000.000

- **Plazo de ejecución:** 30 de junio de 2022 o hasta el agotamiento de los recursos asignados, lo que ocurra primero.

**Modificadorio No. 1:** plazo de ejecución hasta el 30 de noviembre de 2022.  
**Modificadorio No. 2:** Modifica las especificaciones técnicas

- **Supervisión:** Capitán de Fragata Efraín Rafael Siado Artuz- Armada Nacional

Se toma de la plataforma SECOP II, la imagen del acta de coordinación No. 03, que corresponde al contrato No. 394-SUBAFIN-2021, donde se evidencia:

Contratista :	AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZA MILITARES REG. PAC		
Objeto Contrato:	CONTRATAR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS LOGÍSTICOS NECESARIOS PARA EL ABASTECIMIENTO DE COMBUSTIBLES, GRASAS, LUBRICANTES Y OTROS DERIVADOS DEL PETRÓLEO, NECESARIOS PARA EL DESARROLLO DE LAS LABORES OPERATIVAS Y LOGÍSTICAS DE LAS UNIDADES A FLOTE DE LA ARMADA NACIONAL A CARGO DE LA DIRECCIÓN GENERAL MARÍTIMA, LOS VEHÍCULOS, PLANTAS DE EMERGENCIA Y BOTES DE LAS CAPITANÍAS FLUVIALES Y EN LOS		
Valor Inicial del Contrato:	\$ 3.700.000.000,00		
Valores Adicionales del Contrato:	\$ 4.350.000.000,00		
<b>Valor Total:</b>	<b>8.050.000.000,00</b>	<b>1</b>	
Fecha Inicio de Ejecución Contrato:	17/12/2021 12:00:00 a.m.		
Plazo Inicial de Ejecución Contrato:	30/06/2022 12:00:00 a.m.		
Plazo Final de Ejecución Contrato:	30/11/2022 12:00:00 a.m.		
Periodo del B/S recibido	Inicio:	01/05/2022 12:00:00 a.m.	Fin: 30/05/2022 12:00:00 a.m.
<b>Valor que se recibe:</b>	<b>\$ 112.285.655,00</b>	<b>2</b>	
<b>Actividades realizadas por el Contratista y/o detalles del bien y/o servicio recibido:</b>			
con la presente factura se verifican y se realiza el pago del segundo corte del periodo de Mayo/22.....asimismo se reciben los servicios correspondiente al suministro de combustibles y lubricantes para las unidades a flote de la DIMAR correspondiente al 2do pago			
<b>Adiciones y/o Modificaciones:</b>			

**GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN**

 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	TÍTULO	Código GSE-FO-12			 <p>Grupo Social y Empresarial <b>de la Defensa</b> Por un Sistema Nacional Seguro para el Gobierno Colombiano</p>
	<p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	Versión No. <b>03</b>	Pág. <b>33</b> de <b>60</b>		
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	

**Observación de control interno:**

En el acta No. 03 No. 394-SUBAFIN-2021, suscrito entre la Nación Ministerio de Defensa Nacional- Dirección General Marítima- Dimar y la Agencia Logística de las Fuerzas Militares, que el valor total del contrato es \$5.550.000.000, no como se observa en el citado documento \$8.050.000.000. De igual forma se evidencia enmendadura en el ítem de valor que se recibe.

Verificado el plan de pagos del contrato interadministrativo No. 394-SUBAFIN-2021, suscrito entre la nación Ministerio de Defensa Nacional- Dirección General Marítima- DIMAR – Agencia Logística de las Fuerzas Militares, cargados en la herramienta SECOP II se observó lo siguiente: cinco actas y cinco trámites de pago, así:

Descripción	Nombre del documento	Cargado por
394-SUBAFIN-2021 DICIEMBRE.pdf	394-SUBAFIN-2021 DICIEMBRE.pdf	Entidad Estatal <a href="#">Descargar</a>
394-SUBAFIN-2021 T.P. JUNIO ACTA 4 PARTE I.pdf	394-SUBAFIN-2021 T.P. JUNIO ACTA 4 PARTE I.pdf	Entidad Estatal <a href="#">Descargar</a>
394-SUBAFIN-2021 T.P. JUNIO ACTA 4 PARTE II.pdf	394-SUBAFIN-2021 T.P. JUNIO ACTA 4 PARTE II.pdf	Entidad Estatal <a href="#">Descargar</a>
394-SUBAFIN-2021 TP ACTA 5.pdf	394-SUBAFIN-2021 TP ACTA 5.pdf	Entidad Estatal <a href="#">Descargar</a>
394-SUBAFIN-2021- T.P. MAYO ACTA 2.pdf	394-SUBAFIN-2021- T.P. MAYO ACTA 2.pdf	Entidad Estatal <a href="#">Descargar</a>
394-SUBAFIN-2021- T.P. MAYO ACTA 3.pdf	394-SUBAFIN-2021- T.P. MAYO ACTA 3.pdf	Entidad Estatal <a href="#">Descargar</a>
Informe de supervision No. 1 - Enero.pdf	Informe de supervision No. 1 - Enero.pdf	Entidad Estatal <a href="#">Descargar</a>
Informe de supervision No. 2 - Febrero.pdf	Informe de supervision No. 2 - Febrero.pdf	Entidad Estatal <a href="#">Descargar</a>
Informe de supervision No. 3 - Marzo.pdf	Informe de supervision No. 3 - Marzo.pdf	Entidad Estatal <a href="#">Descargar</a>
Informe de supervision No. 4 - ABRIL.pdf	Informe de supervision No. 4 - ABRIL.pdf	Entidad Estatal <a href="#">Descargar</a>
Informe de supervision No. 5 - MAYO.pdf	Informe de supervision No. 5 - MAYO.pdf	Entidad Estatal <a href="#">Descargar</a>
Informe de supervision No. 6 - JUNIO .pdf	Informe de supervision No. 6 - JUNIO .pdf	Entidad Estatal <a href="#">Descargar</a>
Informe de supervision No. 7 - JULIO.pdf	Informe de supervision No. 7 - JULIO.pdf	Entidad Estatal <a href="#">Descargar</a>
Informe de supervision No. 8 - AGOSTO.pdf	Informe de supervision No. 8 - AGOSTO.pdf	Entidad Estatal <a href="#">Descargar</a>

Fuente: <https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/ContractNoticeManagement/Index?currentLanguage=es-CO&Page=login&Country=CO&SkinName=CCE>

**GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN**

 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	TÍTULO	Código GSE-FO-12			 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por un país fuerte para el desarrollo</p>
	<p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	Versión No. <b>03</b>	Pág. <b>34</b> de <b>60</b>		
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	

Respecto de los valores consignados en las actas de cruce de conciliación, se obtiene que:

MES	No FACTURA	FACTURA	FECHA	ACTA / CONSUMO	1% COMISION	VALOR ANTE DE IVA	IVA COMISION	VALOR TOTAL FACTURA
ENERO	3914	5.119.152	18/01/2022	5.058.950	50.590	5.109.540	9.612	5.119.152
	3913	6.793.188	18/01/2022	6.713.300	67.133	6.780.433	12.755	6.793.188
	3932	6.303.732	20/02/2022	6.229.600	62.296	6.291.896	11.836	6.303.732
	3917	5.390.645	19/01/2022	5.327.250	53.273	5.380.523	10.122	5.390.644
	3916	5.750.021	19/01/2022	5.682.400	56.824	5.739.224	10.797	5.750.021
	3956	3.495.103	21/01/2022	3.454.000	34.540	3.488.540	6.563	3.495.103
	3953	8.653.769	24/01/2022	8.552.000	85.520	8.637.520	16.249	8.653.769
	3091	5.750.021	27/01/2022	5.682.400	56.824	5.739.224	10.797	5.750.021
	3055	8.653.769	24/01/2022	8.552.000	85.520	8.637.520	16.249	8.653.769
	3054	8.653.769	24/01/2022	8.552.000	85.520	8.637.520	16.249	8.653.769
	<b>TOTALES</b>	<b>64.563.169</b>			<b>\$ 63.803.900</b>	<b>\$ 638.039</b>	<b>\$ 64.441.939</b>	<b>\$ 121.227</b>

Fuente: SECOP II

MES	No FACTURA	FACTURA	FECHA	ACTA / CONSUMO	1% COMISION	VALOR ANTE DE IVA	IVA COMISION	VALOR TOTAL FACTURA
FEBRERO	4051	5.750.021	44.631	5.682.400	56.824	5.739.224	10.797	5.750.021
	4064	8.653.769	44.602	8.552.000	85.520	8.637.520	16.249	8.653.769
	4048	7.338.501	44.601	7.252.200	72.522	7.324.722	13.779	7.338.501
	4211	5.180.118	44.629	5.119.200	51.192	5.170.392	9.726	5.180.118
	4061	793.292	44.629	6.597.700	65.977	6.663.677	12.536	6.676.213
	4235	5.882.921	44.630		0	0	0	0
	4065	5.415.183	44.602	5.351.500	53.515	5.405.015	10.168	5.415.183
	4050	5.750.021	44.601	5.682.400	56.824	5.739.224	10.797	5.750.021
	4081	5.603.497	44.608	5.537.600	55.376	5.592.976	10.521	5.603.497
	4218	5.603.497	44.629	5.537.600	55.376	5.592.976	10.521	5.603.497
	4216	5.180.118	44.629	5.119.200	51.192	5.170.392	9.726	5.180.118
	4217	7.781.461	44.629	7.689.950	76.900	7.766.850	14.611	7.781.460
	4209	2.047.094	44.629	2.023.020	20.230	2.043.250	3.844	2.047.094
	4049	5.180.118	44.601	5.119.200	51.192	5.170.392	9.726	5.180.118
	4215	10.985.591	44.629	10.856.400	108.564	10.964.964	20.627	10.985.591
	4214	4.202.623	44.629	4.153.200	41.532	4.194.732	7.891	4.202.623
	4213	5.603.497	44.629	5.537.600	55.376	5.592.976	10.521	5.603.497
4212	7.770.170	44.629	7.678.800	76.788	7.755.588	14.590	7.770.178	

PROCESO

### GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN



TÍTULO

**INFORME DE AUDITORÍA INTERNA**

Código GSE-FO-12

Versión No. **03**

Pág. **35** de **60**

Fecha:

**09**

**08**

**2021**



4226	7.564.155	44.630	7.475.200	74.752	7.549.952	14.203	7.564.155
					0		0
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 112.285.647</b>		<b>\$110.965.170</b>	<b>\$ 1.109.652</b>	<b>\$112.074.822</b>	<b>\$ 210.834</b>	<b>\$ 112.285.656</b>

Fuente: SECOP II

MES	No FACTURA	FACTURA	FECHA	ACTA / CONSUMO	1% COMISION	VALOR ANTE DE IVA	IVA COMISION	VALOR TOTAL FACTURA
MARZO, ABRIL Y MAYO	4294	7.338.501	44.645	7.252.200	72.522	7.324.722	13.779	7.338.501
	4284	6.676.213	44.645	6.597.700	65.977	6.663.677	12.536	6.676.213
	4286	316.199	44.645	312.480	3.125	315.605	594	316.199
	4289	5.577.593	44.645	5.512.000	55.120	5.567.120	10.473	5.577.593
	4292	6.024.959	44.645	29.770.525	297.705	30.068.230	56.564	30.124.794
	42291	25.574.664	44.645	2.327.034	23.270	2.350.304	4.421	2.354.726
	4287	879.906	44.645		0	0	0	0
	4285	5.603.497	44.645	5.537.600	55.376	5.592.976	10.521	5.603.497
	4551	8.631.912	44.680	8.530.400	85.304	8.615.704	16.208	8.631.912
	4559	4.183.195	44.671	4.134.000	41.340	4.175.340	7.855	4.183.195
	4552	8.631.912	44.680	8.530.400	85.304	8.615.704	16.208	8.631.912
	4553	8.631.912	44.680	8.530.400	85.304	8.615.704	16.208	8.631.912
	4554	5.717.033	44.680	5.649.800	56.498	5.706.298	10.735	5.717.033
	4555	7.350.543	44.680	7.264.100	72.641	7.336.741	13.802	7.350.543
	4556	5.577.593	44.671	5.512.000	55.120	5.567.120	10.473	5.577.593
	4457	4.323.849	44.680	4.273.000	42.730	4.315.730	8.119	4.323.849
	4458	5.392.516	44.680	5.329.100	53.291	5.382.391	10.125	5.392.516
	4560	5.577.593	44.680	5.512.000	55.120	5.567.120	10.473	5.577.593
	4563	8.631.912	44.680	8.530.400	85.304	8.615.704	16.208	8.631.912
	4564	3.593.075	44.680	3.550.820	35.508	3.586.328	6.747	3.593.075
	4565	6.257.590	44.680	6.184.000	61.840	6.245.840	11.750	6.257.590
	4566	5.577.593	44.680	5.512.000	55.120	5.567.120	10.473	5.577.593
	4567	203.574	44.680	201.180	2.012	203.192	382	203.574
	4571	408.808	44.680	404.000	4.040	408.040	768	408.808
	4572	5.368.433	44.680	5.305.300	53.053	5.358.353	10.080	5.368.433
	4577	5.577.593	44.680	5.512.000	55.120	5.567.120	10.473	5.577.593
	4576	5.392.516	44.680	5.329.100	53.291	5.382.391	10.125	5.392.516
	4583	352.716	44.681	348.568	3.486	352.054	662	352.716
	4579	7.350.543	44.680	7.264.100	72.641	7.336.741	13.802	7.350.543
	4574	5.577.593	44.680	5.512.000	55.120	5.567.120	10.473	5.577.593

PROCESO

### GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	TÍTULO	Código GSE-FO-12			 <p><b>Grupo Social y Empresarial de la Defensa</b> Por el bienestar social y empresarial de la Fuerza Armada</p>
	<p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	Versión No. <b>03</b>	Pág. <b>36</b> de <b>60</b>		
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	

4578	7.350.543	44.680	7.264.100	72.641	7.336.741	13.802	7.350.543
4671	5.577.593	44.693	5.512.000	55.120	5.567.120	10.473	5.577.593
4667	5.577.593	44.693	5.512.000	55.120	5.567.120	10.473	5.577.593
4668	4.880.394	44.693	4.823.000	48.230	4.871.230	9.164	4.880.394
4669	5.577.593	44.693	5.512.000	55.120	5.567.120	10.473	5.577.593
4670	5.995.912	44.693	5.925.400	59.254	5.984.654	11.258	5.995.912
4674	7.020.872	44.693	20.273.726	202.737	20.476.463	38.520	20.514.983
4672	13.494.111			0	0	0	0
4677	5.577.593	44.725	5.512.000	55.120	5.567.120	10.473	5.577.593
4666	8.631.912	44.725	8.530.400	85.304	8.615.704	16.208	8.631.912
4676	8.631.912	44.693	8.530.400	85.304	8.615.704	16.208	8.631.912
4675	6.627.231	44.693	6.549.294	65.493	6.614.787	12.444	6.627.231
4575	7.468.986	44.680	7.381.149	73.811	7.454.960	14.024	7.468.985
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 268.713.781</b>		<b>\$265.553.676</b>	<b>\$ 2.655.537</b>	<b>\$ 268.209.213</b>	<b>\$ 504.552</b>	<b>\$ 268.713.765</b>

Fuente: SECOP II

MES	No FACTURA	\$ FACTURA	FECHA	\$ ACTA / CONSUMO	1% COMISION	VALOR ANTE DE IVA	IVA COMISION	VALOR TOTAL FACTURA
MAYO JUNIO	4373	7.731.769	12/05/2022	8036257	80363	8116620	15269	8131888
	4755	400.119	25/05/2022		0	0	0	0
	4773	3.009.316	24/05/2022	3314547	33145	3347692	6298	3353990
	4584	344.674	30/04/2022		0	0	0	0
	4763	3.379.994	24/05/2022	3340246	33402	3373648	6346	3379995
	4746	8.631.912	20/05/2022	8530400	85304	8615704	16208	8631912
	4757	5.577.593	24/05/2022	5512000	55120	5567120	10473	5577593
	4756	6.065.632	24/05/2022	5994300	59943	6054243	11389	6065632
	4772	7.782.928	24/05/2022	7691400	76914	7768314	14614	7782928
	4769	4.619.121	24/05/2022	4564800	45648	4610448	8673	4619121
	4770	7.350.543	24/05/2022	7264100	72641	7336741	13802	7350543
	4917	5.368.433	9/06/2022	5305300	53053	5358353	10080	5368433
	4873	5.392.516	6/06/2022	5329100	53291	5382391	10125	5392516
	4918	4.531.794	9/06/2022	4478500	44785	4523285	8509	4531794
	4870	4.323.849	6/06/2022	4273000	42730	4315730	8119	4323849
	4872	4.323.849	6/06/2022	4273000	42730	4315730	8119	4323849
	4919	8.631.912	9/06/2022	8530400	85304	8615704	16208	8631912
	4921	5.188.618	9/06/2022	5127600	51276	5178876	9742	5188618
4920	5.775.723	9/06/2022	5707800	57078	5764878	10845	5775723	

**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>	Código GSE-FO-12			 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa <small>Por el bienestar social, el progreso y el desarrollo</small></p>
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>37</b> de <b>60</b>	
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	

4982	210.799	22/06/2022	208320	2083	210403	396	210799
4943	5.615.640	15/06/2022	5549600	55496	5605096	10544	5615640
4974	7.390.969	17/06/2022	7304050	73041	7377091	13878	7390968
4965	7.787.481	16/06/2022	7695900	76959	7772859	14622	7787481
4964	7.329.394	16/06/2022	7243200	72432	7315632	13762	7329394
4973	6.956.205	17/06/2022	6874400	68744	6943144	13061	6956205
4985	38.607.527	22/06/2022	38153500	381535	38535035	72492	38607527
4984	5.615.640	22/06/2022	5549600	55496	5605096	10544	5615640
4983	5.615.640	22/06/2022	5549600	55496	5605096	10544	5615640
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 183.559.590</b>		<b>\$181.400.920</b>	<b>\$ 1.814.009</b>	<b>\$ 183.214.929</b>	<b>\$ 344.662</b>	<b>\$183.559.591</b>

Fuente: SECOP II

VIGENCIA	VALOR
2021	\$1.199.993.355
2022 MARZO	\$ 64.563.169
2022 MAYO	\$ 112.285.647
2022 JUNIO	\$ 268.713.781
2022 JULIO	\$ 183.559.590
<b>TOTAL, EJECUTADO</b>	<b>\$1.829.115.542</b>
EJECUCION A LA FECHA	<b>32,94%</b>
TOTAL, CONTRATO	<b>\$5.550.000.000</b>
SIN EJECUTAR A LA FECHA	<b>67,06%</b>
VALOR SIN EJECUTAR	<b>\$3.720.884.458</b>

Fuente: SECOP II

Del total del valor del contrato interadministrativo suscrito entre Nacional - Dirección General Marítima - DIMAR y la ALFM con No. 394 SUBAFIN-2021 por valor total de \$5.550.000.000 de acuerdo a la plataforma SECOPII cuenta a la fecha con el 32.94% de su ejecución, es decir queda pendiente ejecutar 67,06% por un valor de \$ 3.720.884.458 del total del contrato, faltando menos de dos meses para la terminación de la vigencia fiscal 2022.

**5. LICITACIÓN PÚBLICA No. 002-190-2021**

*Respecto de los documentos (escaner) aportados por la Subdirección General de Contratos ALFM, se obtiene la siguiente información:*

PROCESO

### GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

 <b>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</b> <small>— La unión de nuestras Fuerzas —</small>	<b>TITULO</b>  <b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b>	Código GSE-FO-12			
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>38</b> de <b>60</b>	
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	<b>2021</b>



PROCESO		GESTIÓN ADMINISTRATIVA			
 <b>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</b> <small>— La unión de nuestras Fuerzas —</small>	<b>TITULO</b>  <b>LISTA DE CHEQUEO</b>	Código: <b>GA-FO-10</b>		 <small>de la Defensa</small>	
		Versión No. <b>00</b>	Página 1 de 2		
		Fecha:	<b>17</b>		<b>04</b>
CODIGO SECCION: 13000 SUBDIRECCIÓN GENERAL DE CONTRATACIÓN		CODIGO SUBSECCION: N/A			
CODIGO SERIE: 13000-13 CONTRATOS		CODIGO SUBSERIE: 13000-13-09 SUMINISTRO			
<b>EXPEDIENTE: LICITACIÓN PÚBLICA No. 002-190-2021 CONTRATO DE ASOCIACION No. 001-172-2021 - ORDEN DE SUMINISTRO No. 01</b>					
<b>CONTRATISTA: C.I. FUEL SERVICES S.A.S.</b>					
<b>OBJETO: "ASOCIACIÓN SUJETA A CONDICIÓN PARA EL SUMINISTRO INTEGRAL DE COMBUSTIBLES EN EL TERRITORIO NACIONAL Y/O INTERNACIONAL, DONDE LOS CLIENTES Y LAS NECESIDADES PROPIAS DE LA ENTIDAD LO REQUIERAN, EN LAS DIFERENTES MODALIDADES DE ENTREGA. LOTES 12, 13, 14, 15, 16, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 56, 57, 58, 59, 72, 73, 83, 84, 85, 86, 87, 88"</b>					
<b>DESCRIPCION</b>		<b>FOLIO DESDE</b>	<b>FOLIO HASTA</b>		
Memorando solicitud elaboración orden de					

Fuente: carpeta compartida E:\CTO 001-172-2021 CI FUEL SERVICES S.AS\ORDENES DE SUMINISTRO\ORDEN DE SUMINISTRO 1

**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>	Código GSE-FO-12			 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa</p>
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>39</b> de <b>60</b>	
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	

 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<p>TÍTULO</p> <p><b>ANEXO DEL CONTRATO O MODIFICATORIO</b></p>	Código: CT-FO-31			 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa</p>
		Versión No. <b>02</b>		Página <b>1</b> de <b>10</b>	
		Fecha:	<b>22</b>	<b>11</b>	

**CONTRATO DE ASOCIACIÓN No. 001-172-2021**

Número de Orden De Suministro	001	Fecha de la orden de Suministro:
Entidad contratante	AGENCIA LOGÍSTICA DE LAS FUERZAS MILITARES, establecimiento público del orden nacional adscrito al Ministerio de Defensa Nacional.	
NIT	099.999.102-4	
Contratista	<p>C.I. FUEL SERVICES S.A.S.  <b>FS COMBUSTIBLES Y SERVICIOS</b>  <i>(Representante Legal, GIOVANNI ANGELO ESCRUCCERIA LORENTE)</i></p> <p>info@fuel-services.com; contabilidad@fuel-services.com</p> <p>Dirección: Carrera 100 No. 11-60 Oficina 612 Torre farallones - Cali (Valle)</p> <p>Teléfono: 5240320 / 318 532528</p>	
NIT	900.108.074-5	
Objeto contractual	<p>Asociación sujeta a condición para el suministro integral de combustibles en el territorio nacional y/o internacional, donde los clientes y las necesidades propias de la entidad lo requieran, en las diferentes modalidades de entrega.</p> <p><b>Lotes: 12, 13, 14, 15, 16, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 56, 57, 58, 59, 72, 73, 83, 84, 85, 86, 87, 88</b></p>	
Valor	\$ 5.000.000.000,00	
Valor Adición	\$0	
Valor total de la Orden de Suministro	\$ 5.000.000.000,00	
Plazo de ejecución	<b>31 de diciembre de 2022 o hasta agotar el presupuesto, lo primero que ocurra</b>	
Prorroga	N/A	
Disponibilidad presupuestal	No. 19022 del 02 de marzo del 2022, identificación presupuestal A-05-01-01-003-003 (productos de hornos de coque; productos de refinación de petróleo y combustible nuclear), Rec. 20, por valor de \$ 5.000.000.000.00	

Entre los suscritos: Coronel **CARLOS AUGUSTO MORALES HERNANDEZ**, mayor de edad, vecino de Bogotá D.C., identificado con la cédula de ciudadanía número 0.319.902 expedida en Bogotá en su calidad de Director General Encargado de la **AGENCIA**

Fuente: carpeta compartida E:\CTO 001-172-2021 CI FUEL SERVICES S.A.S\ORDENES DE SUMINISTRO\ORDEN DE SUMINISTRO 1

PROCESO

**GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN**

 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	TÍTULO	Código GSE-FO-12			 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Procesos, Servicios, Gestión y Control</p>
	<p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	Versión No. <b>03</b>	Pág. <b>40</b> de <b>60</b>		
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	

Reporte Certificado de Disponibilidad Presupuestal Comprobante

Usuario Solicitante: MHOsepinos CATHERINE ESCOBAR RODRIGUEZ  
 Unidad G Subunidades Ejecutoras Solicitante: 15-30-00-000 OFICINA PRINCIPAL - AGENCIA LOGISTICA DE -  
 Fecha y Hora Sistema: 2022-03-02 3:25 p. m

**CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL**

suscrito Jefe de Presupuesto CERTIFICA que existe apropiación presupuestal disponible y libre de afectación en los siguientes "Items de afectación de gastos"

Item:	11602	Fecha Registro:	2022-03-02	Unidad / Subunidades ejecutoras:	15-30-00-000 OFICINA PRINCIPAL - AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES
Origen Presupuestal:	Activo	Estado:	Generado	Tipo:	Gasto
Valor Total Operaciones:	\$ 000 000 000,00	Valor Actual:	\$ 000 000 000,00	Saldo a Comprometer:	\$ 000 000 000,00

**SOLICITUD DE CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL**

Item:	12822	Fecha Registro:	2022-03-01	Módulo:	Modalidad de contratación:	Tipo de contrato:
-------	-------	-----------------	------------	---------	----------------------------	-------------------

**ITEM PARA AFECTACION DE GASTO**

DEPENDENCIA	POSICION CATALOGO DE GASTO	FUENTE	RECURSO	RECURSO	SITUAC.	FECHA OPERACION	VALOR ORIGINAL	VALOR OPERACION	VALOR ACTUAL	SALDO A COMPROMETER	VALOR BLOQUEADO
AG ADMINISTRATIVOS	A05-0101-003-003 PRODUCTOS DE HORNO DE COQUE, PRODUCTOS DE REFINACION DE PETROLEO Y COMBUSTIBLE NUCLEAR	Próprio	20	CDP			\$ 000 000 000,00	0,00	\$ 000 000 000,00	\$ 000 000 000,00	0,00
Total:							\$ 000 000 000,00	0,00	\$ 000 000 000,00	\$ 000 000 000,00	0,00

Adm. Emp. HUMALDO ENRIQUE GRACIA MONTIEL

Fuente: carpeta compartida E:\CTO 001-172-2021 CI FUEL SERVICES S.A\ORDENES DE SUMINISTRO\ORDEN DE SUMINISTRO 1

1. De la licitación pública No. 012-190-2021 se suscribe el contrato de asociación N. 001-172-2021 con la firma CI. FUEL SERVICES SAS. “*asociación sujeta a condición para el suministro integral de combustible en el territorio Nacional o Internacional, donde los clientes y las necesidades propias de la entidad lo requieran en las diferentes modalidades de entrega*” contrato sin cuantía determinada. CDP No.19022 del 2 de marzo de 2022 rubro A05 01 01 003 003 rec 20 por valor de \$5.000.000.000 con plazo de ejecución 31 diciembre de 2022. Del contrato en cita, se derivan cinco ordenes de suministro de la cual se toma como muestra no estadística, la siguiente :
  - a- Orden No.1 por valor de \$5.000.000.000, con la firma CI Fuel Services SAS, suscrita el 7 de marzo de 2022, perfeccionado el 9 marzo de 2022, con plazo de ejecución 31 de diciembre de 2022 y/o agotar presupuesto, lo que primero ocurra. El supervisor se notifica con fecha 9 marzo de 2022 y con la misma fecha se elabora la aprobación de pólizas de la orden de suministro No.01/2022. Se indica en la misma que su ejecución será cargada a los contratos No.CI-ARC-JOLA-2022 de la vigencia 2021 y el contrato No.CI.394-SUBAFIN-2021 con CDP No.107821 del 9-11-2021.

PROCESO

### GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

 <b>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</b> La unión de nuestras Fuerzas	TÍTULO	Código GSE-FO-12		 Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por un mejor servicio a las Fuerzas Armadas	
	<b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b>	Versión No. <b>03</b>	Pág. <b>41</b> de <b>60</b>		
		Fecha: <b>09 08 2021</b>			

PROCESO	GESTIÓN DE LA CONTRATACIÓN			
 <b>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</b>	TÍTULO	Código: CT-FO-20	 Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por un mejor servicio a las Fuerzas Armadas	
<b>AUTO DE APROBACIÓN DE PÓLIZAS</b>		Versión No. 00		Página 1 de 2
		Fecha 08 03 2018		

**CONTRATO DE ASOCIACIÓN No. 001-172-2021**  
**ORDEN DE SUMINISTRO No. 01**

**CONTRATISTA:** C.I. FUEL SERVICES S.A.S.  
NIT: 900.108.074-5  
Atn. GIOVANNI ANGELO ESCRUCERIA LLORENTE  
Representante Legal  
Carrera 100 No. 11-60 Oficina 612 Torre farallones  
Cali (Valle)  
Tel. 5240320 / 318 5325628

**OBJETO:** \*Asociación sujeta a condición para el suministro integral de combustibles en el territorio nacional y/o internacional, donde los clientes y las necesidades propias de la entidad lo requieran, en las diferentes modalidades de entrega.  
Lotes: 12, 13, 14, 15, 16, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 56, 57, 58, 59, 72, 73, 83, 84, 85, 86, 87, 88

**Valor del Contrato:** \$5.000.000.000,00

**Suficiencia de la garantía de Cumplimiento del contrato**  
Valor: \$1.500.000.000,00  
Vigencia: Desde 07/03/2022 Hasta 31/12/2022

**Suficiencia de la Garantía de la Calidad del Bien o Servicio**  
Valor: \$2.500.000.000,00  
Vigencia: Desde 31/12/2022 Hasta 30/06/2023

**Suficiencia del Pago de salarios, prestaciones sociales e Indemnizaciones**  
Valor: \$250.000.000,00  
Vigencia: Desde 07/03/2022 Hasta 31/12/2025

**Responsabilidad Civil Extracontractual**  
Valor: \$ 400.000.000,00  
Vigencia: Desde 07/03/2022 Hasta 31/12/2022

Por encontrarse expedida conforme, a lo dispuesto en el Contrato en mención, se aprueba la Garantía Única No. 21-44-101377821 anexo No. 0 y la garantía de Responsabilidad Civil Extracontractual No. 21-40-101183746 anexo No.0 expedida por la compañía SEGUROS DEL ESTADO S.A., de acuerdo a lo dispuesto en la Ley 80/93 y Ley 1150/07.

De acuerdo a Decreto 1082 de 2015 Artículo 2.2.1.2.3.2.5. La garantía única de cumplimiento expedida a favor de Entidades Estatales no expira por falta de pago de la prima ni puede ser revocada unilateralmente.

**NOTA:** Esta póliza fue confirmada via internet por la funcionaria Gloria Stella Espitia López, en la página de la Aseguradora Solidaria de Colombia, [https://www.solidaria.com.co/Patrimoniales/Consulta/frm\\_ingdatos.aspx](https://www.solidaria.com.co/Patrimoniales/Consulta/frm_ingdatos.aspx), la cual se encuentra vigente de acuerdo a documento anexo.

Para constancia se firma en Bogotá a los, **9 MAR 2022**

**Coronel CARLOS AUGUSTO MORALES HERNÁNDEZ**  
Director General (E) de la Agencia Logística de las Fuerzas Militares

Elaboró: Gloria Stella Espitia López, PD. Grupo Gestión Contractual  
Revisó: Adm. Esp. J. Mery González, PD. Grupo Gestión Contractual  
Revisó y aprobó: Atg. Rosa Mercedes Fuentes Morán, Coordinadora Grupo Gestión Contractual (E) de

Fuente:carpeta compartida E:\CTO 001-172-2021 CI FUEL SERVICES S.AS\ORDENES DE SUMINISTRO\ORDEN DE SUMINISTRO 1

PROCESO

**GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN**

 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA</b> FUERZAS MILITARES La unión de nuestras Fuerzas</p>	<p>TÍTULO</p> <p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	Código GSE-FO-12			
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>42</b> de <b>60</b>	
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	<b>2021</b>



En el cd marcado CI 394/21 Dimar DVD 2 de la Subdirección General de Contratos ALFM , se observan las siguientes actuaciones de la orden de suministro No.01-2022, se toma evidencia selectiva de los informes de supervisión:

1. Informes de supervisión:

No. INFORME	FECHA INFORME	PERIODO SUPERVISADO	VALOR TRAMITADO
1	23-03-2022	15 AL 23 de marzo -2022	788.551.986
2	11-04-2022	23 marzo al 6 abril 2022	188.353.680
3	22-04-2022	11 al 20 abril de 2022	400.352.660
4	10-05-2022	13 al 30 abril de 2022	2.128.447.512
5	13-05-2022	6 al 10 de mayo de 2022	284.563.802
6	17-05-2022	13 de mayo de 2022	376.282.000
7	20-05-2022	16 al 19 mayo de 2022	791.970.960
8	07-07 2022	27 de mayo al 3 junio de 2022	41.468.128
Valor reintegro acta 2022/40 del 16/06/2022 contrato 001-172-2021			9.272
<b>TOTAL EJECUTADO</b>			<b>4.999.990.728</b>

Fuente: Archivo Subdirección General de Contratos-

PROCESO		<b>GESTIÓN FINANCIERA</b>			
 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA</b> FUERZAS MILITARES</p>	<p>TÍTULO</p> <p><b>TRÁMITE PAGO</b> <b>ANTICIPO / PARCIAL Y/O TOTAL</b></p>	Código: <b>GF-FO-36</b>			
		Versión No. <b>03</b>		Página 8 de 9	
		Fecha:	<b>01</b>	<b>03</b>	<b>2022</b>

105	Certificación: pago de seguridad social integral, aportes parafiscales y de cumplimiento de obligaciones laborales.	09/03/2022	N/A	102-103
106	Planilla de seguridad social en estado pagada.	09/03/2022	N/A	104-105
107	Informe de supervisión No. 1	23/03/2022	788.551.986	106-111
108	Informe de Actividades (si aplica).	N/A	N/A	N/A
109	Certificación aplicación Ley 1816 de 2016 y del parágrafo 2 de artículo 383 del Estatuto Tributario (Cuando aplique)	N/A	N/A	N/A
110	Certificación de asignación de Retiro (Cuando Aplique)	N/A	N/A	N/A
111	Insertar más filas. Para incluir documentos entregables adicionales que soporten las ejecución contractual y deberán reposar en el expediente contractual	N/A	N/A	N/A

Fuente: Informe de supervisión No. 001 del contrato de asociación N. 001-172-2021

PROCESO

**GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN**



TÍTULO  
**INFORME DE AUDITORÍA INTERNA**

Código GSE-FO-12

Versión No. **03**

Pág. **43** de **60**

Fecha:

**09**

**08**

**2021**



FF1633	22/03/2022	9.922.000	4.320.707.414	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021
FF1634	22/03/2022	9.923.000	4.310.864.414	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021
FF1635	22/03/2022	3.278.400	4.307.586.014	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021
FF1637	22/03/2022	9.021.000	4.287.665.014	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021
FF1638	22/03/2022	9.222.400	4.288.442.614	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021
FF1639	22/03/2022	1.230.000	4.287.212.614	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021
FF1640	22/03/2022	40.264.000	4.246.948.614	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021
FF1641	22/03/2022	2.562.500	4.244.386.114	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021
FF1642	22/03/2022	7.936.800	4.236.449.314	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021
FF1643	22/03/2022	8.056.800	4.228.392.514	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021
FF1645	22/03/2022	11.028.000	4.217.364.514	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021
FF1646	22/03/2022	5.916.500	4.211.448.014	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021
<b>TOTAL</b>				<b>788.551.986</b>
FF1647	20/03/2022	5.764.000	4.205.684.014	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021
FF1648	28/03/2022	9.921.000	4.195.763.014	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021
FF1649	28/03/2022	9.921.000	4.185.842.014	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021
FF1650	28/03/2022	8.822.400	4.177.019.614	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021
FF1651	28/03/2022	5.035.500	4.171.984.114	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021
FF1652	28/03/2022	5.414.000	4.166.570.114	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021
FF1653	28/03/2022	5.414.000	4.161.156.114	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021
FF1654	28/03/2022	9.921.000	4.151.235.114	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021
FF1655	28/03/2022	7.956.000	4.143.279.114	No.394 SUBAFIN 2021
FF1656	28/03/2022	7.956.000	4.135.323.114	No.394 SUBAFIN 2021
FF1657	30/03/2022	17.292.000	4.118.031.114	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021
FF1658	30/03/2022	4.421.900	4.113.609.214	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021
FF1659	31/03/2022	7.956.000	4.105.653.214	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021
FF1660	31/03/2022	13.730.800	4.091.811.314	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021
FF1661	06/04/2022	3.925.400	4.087.988.914	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021
FF1662	06/04/2022	17.292.000	4.070.696.914	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021
FF1663	06/04/2022	9.337.600	4.061.359.234	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021
FF1664	06/04/2022	10.809.100	4.050.550.134	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021
FF1665	06/04/2022	7.828.800	4.042.721.334	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021
FF1666	06/04/2022	17.561.000	4.025.160.334	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021
FF1667	06/04/2022	2.066.000	4.023.094.334	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021
<b>TOTAL</b>				<b>188.353.680</b>

Porcentaje cumplimiento Avance 19,54% Demora 0 %

Fuente: Informe de supervisión No. 002 del contrato de asociación N. 001-172-2021

		TÍTULO	Código: CT-FO-11			
		<b>INFORME DE SUPERVISIÓN</b>	Versión No. <b>01</b>	Página <b>12</b> de <b>13</b>		
			Fecha:	<b>05</b>	<b>08</b>	<b>2020</b>
FF1676	18/04/2022	4.534.870	3.860.624.664	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021		
FF1677	18/04/2022	9.222.400	3.851.402.264	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021		
FF1678	18/04/2022	992.100	3.850.410.164	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021		
FF1679	18/04/2022	1.033.000	3.849.377.164	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021		
FF1680	18/04/2022	7.231.000	3.842.146.164	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021		
FF1681	18/04/2022	56.445.000	3.785.701.164	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021		
FF1682	18/04/2022	1.984.200	3.783.716.964	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021		
FF1683	18/04/2022	3.305.600	3.780.411.364	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021		
FF1684	18/04/2022	11.879.500	3.768.531.864	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021		
FF1685	18/04/2022	7.956.000	3.760.575.864	No.394 SUBAFIN 2021		
FF1686	18/04/2022	3.408.900	3.757.166.964	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021		
FF1687	18/04/2022	4.338.600	3.752.828.364	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021		
FF1688	18/04/2022	3.099.000	3.749.729.364	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021		
FF1689	18/04/2022	2.014.200	3.747.715.164	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021		
FF1690	18/04/2022	1.488.150	3.746.227.014	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021		
FF1692	18/04/2022	11.528.000	3.734.699.014	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021		
FF1693	18/04/2022	2.562.500	3.732.136.514	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021		
FF1694	18/04/2022	5.438.340	3.726.696.174	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021		
FF1695	18/04/2022	89.075.000	3.637.623.174	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021		
FF1696	20/04/2022	4.960.500	3.632.662.674	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021		
FF1697	20/04/2022	9.921.000	3.622.741.674	CI-008-ARC-JOLA- VIG 2021		
<b>TOTAL</b>				<b>400.352.660</b>		

Porcentaje cumplimiento Avance 27,55% Demora 0 %

**6. INFORMACIÓN FIDUCIAS (Cuando aplique)**

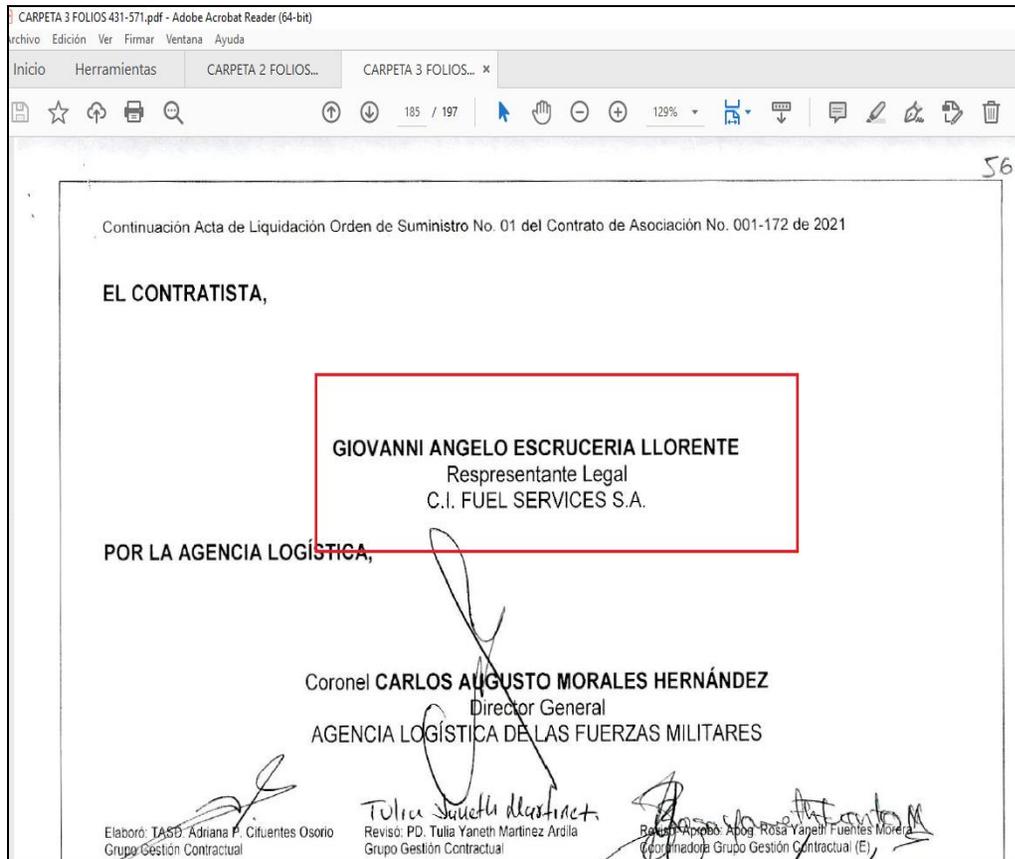
Fuente: Informe de supervisión No. 003 del contrato de asociación N. 001-172-2021

**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>	Código GSE-FO-12				 <p>Grupo Social y Empresarial <b>de la Defensa</b> Por un mejor servicio a las Fuerzas Armadas</p>
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>44</b> de <b>60</b>		
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	<b>2021</b>	

2. Acta liquidación:

Se observa en el folio 185 de la orden de suministro 01 del contrato de asociación N. 001-172-2021, aportada por la Subdirección General de Contratos, que la misma no se encuentra firmada por el Contratista.



Fuente: carpeta contrato de asociación n. 001-172-2021 folio 185 del archivo denominado carpeta 3

**6. Estado de Actividad Unidad de Negocio Combustible.**

La oficina de control interno verificó el estado de actividad de la unidad de negocio Clase III a través del sistema ERP SAP transacción ZFI014 de las vigencias 2019 – 2020 - 2021 y 2022 (esta última con corte de septiembre 30 de 2022), las cuales fueron comparadas con la información entregada por la Dirección financiera mediante Correo del 21 de octubre de 2022, remitida por la Señora Contadora Sandra Patricia Bolaños, evidenciando que la información no es coincidente con la que presenta el sistema ERP SAP.

**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>	Código GSE-FO-12			 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa</p>
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>45</b> de <b>60</b>	
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	

Teniendo en cuenta lo anterior, se solicitó a la Dirección Financiera, área funcional de costos, aclaración de las cifras presentadas en el estado de actividad, cuya respuesta verbal fue *“que se podía tener claridad de los conceptos que los componen, pero no de los valores”*.

En relación a lo anteriormente mencionado, se evidencia una falencia en cuanto la información suministrada no coincide con el sistema SAP.

- Vigencia 2019

COMBUSTIBLE	dic-19	
	\$	%
Ingreso Operacional	65.483	100,0%
Costo de Ventas	61.358	93,7%
Utilidad bruta	4.125	6,3%
Total Gastos Admon Distribuidos	1.987	3,0%
Total Gastos	2.491	3,8%
Utilidad Operacional	(353)	-0,5%
Utilidad Neta	(201)	-0,3%

Código	Nombre	Saldo Inicial	Debito	Crédito	Saldo Final
1	ACTIVOS	6.675.049.282	82.629.975.910	80.365.196.197	8.939.828.995
2	PASIVOS	8.519.236.100	131.177.348.155	140.339.400.145	17.681.288.090
4	INGRESOS	0	2.358.762.708	30.250.180.305	27.891.417.597
5	GASTOS	737.865.018	0	0	737.865.018
6	COSTO DE VENTAS	0	28.872.407.076	2.371.578.338	26.500.828.738
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	175.325.872.372	175.325.872.372	0

Fuente: Power Point de respuesta de la Dirección Financiera 21-10-22

Fuente: ERP SAP transacción ZFI014

- Vigencia 2020

COMBUSTIBLE	dic-20	
	\$	%
Ingreso Operacional	55.894	100,0%
Costo de Ventas	50.667	90,6%
Utilidad bruta	5.227	9,4%
Total Gastos Admon Distribuidos	2.066	3,7%
Total Gastos	2.993	5,4%
Utilidad Operacional	168	0,3%
Utilidad Neta	219	0,4%

Código	Nombre	Saldo Inicial	Debito	Crédito	Saldo Final
1	ACTIVOS	8.939.828.995	59.440.993.078	63.128.586.964	5.252.235.109
2	PASIVOS	17.681.288.090	146.806.774.747	134.026.899.730	4.901.413.073
4	INGRESOS	0	212.346.196	13.517.897.659	13.305.551.463
5	GASTOS	2.128.453.877	0	0	2.128.453.877
6	COSTO DE VENTAS	0	12.624.034.093	340.860.196	12.283.173.897
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	206.405.758.048	206.405.758.048	0

Fuente: Power Point de respuesta de la Dirección Financiera 21-10-22

Fuente: ERP SAP transacción ZFI014

**GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN**

 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</b> La unión de nuestras Fuerzas</p>	TÍTULO	Código GSE-FO-12			 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Preservar. Fortalecer. Avanzar.</p>
	<p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	Versión No. <b>03</b>	Pág. <b>46</b> de <b>60</b>		
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	

- Vigencia 2021

COMBUSTIBLE	DICIEMBRE 2021	
	\$	%
<b>Ingreso Operacional</b>	<b>67.560</b>	<b>100,0%</b>
Costo de Ventas	61.584	91,2%
<b>Utilidad bruta</b>	<b>5.976</b>	<b>8,8%</b>
Total Gastos Admon Distribuidos	2.067	3,1%
Total Gastos	4.079	6,0%
<b>Utilidad Operacional</b>	<b>- 170</b>	<b>-0,3%</b>
Otros Ingresos	3	0,0%
Otros Gastos	5	0,0%
<b>Utilidad Neta</b>	<b>- 172</b>	<b>-0,3%</b>

CGN2005 001 Saldos Y Movimientos

Sociedad: 000 - 000  
Fecha: 04.11.2022

Período: 01 - 12 Ejercicio: 2021

Código	Nombre	Saldo Inicial	Debito	Crédito	Saldo Final
1	ACTIVOS	Saldo Inicial 1.235.109	76.768.217.438	78.967.363.762-	3.053.088.785
2	PASIVOS	4.901.413.073-	170.715.626.368	167.528.951.010-	1.714.737.715-
3	PATRIMONIO	0	150.820.027	1.015.104-	149.804.923
4	INGRESOS	0	179.646.307	17.266.866.800-	17.087.220.493-
5	GASTOS	3.150.831.443-	0	0	3.150.831.443-
6	COSTO DE VENTAS	0	16.152.824.415	171.216.058-	15.981.608.357
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	3.631.891	3.631.891-	0
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	172.472.502.843	172.472.502.843-	0

Fuente: Power Point de respuesta de la Dirección Financiera 21-10-22

Fuente: ERP SAP transacción ZFI014

- Vigencia 2022 (Hasta Septiembre 2022)

COMBUSTIBLE	SEPTIEMBRE 2022	
	\$	%
<b>Ingreso Operacional</b>	<b>36.646</b>	<b>100,0%</b>
Costo de Ventas	33.607	91,7%
<b>Utilidad bruta</b>	<b>3.039</b>	<b>8,3%</b>
Total Gastos	1.312	3,6%
Total Gastos Admon Distribuidos	1.852	5,1%
<b>Utilidad Operacional</b>	<b>- 124</b>	<b>-0,3%</b>
Otros Ingresos	1	0,0%
Otros Gastos	0	0,0%
<b>Utilidad Neta</b>	<b>- 123</b>	<b>-0,3%</b>

CGN2005 001 Saldos Y Movimientos

Sociedad: 000 - 000  
Fecha: 04.11.2022

Período: 01 - 09 Ejercicio: 2021

Código	Nombre	Saldo Inicial	Debito	Crédito	Saldo Final
1	ACTIVOS	5.252.235.109	43.799.221.576	47.551.623.821-	1.499.832.864
2	PASIVOS	4.901.413.073-	89.781.235.851	87.607.849.181-	2.728.026.403-
3	PATRIMONIO	0	150.820.027	1.015.104-	149.804.923
4	INGRESOS	0	124.988.385	10.967.147.071-	10.842.158.686-
5	GASTOS	3.150.831.443-	0	0	3.150.831.443-
6	COSTO DE VENTAS	0	10.297.667.513	73.207.723-	10.224.459.790
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	3.479.699	3.479.699-	0
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	86.450.701.165	86.450.701.165-	0

Fuente: Power Point de respuesta de la Dirección Financiera 21-10-22

Fuente: ERP SAP transacción ZFI014

**7. Cuentas Fiscales**

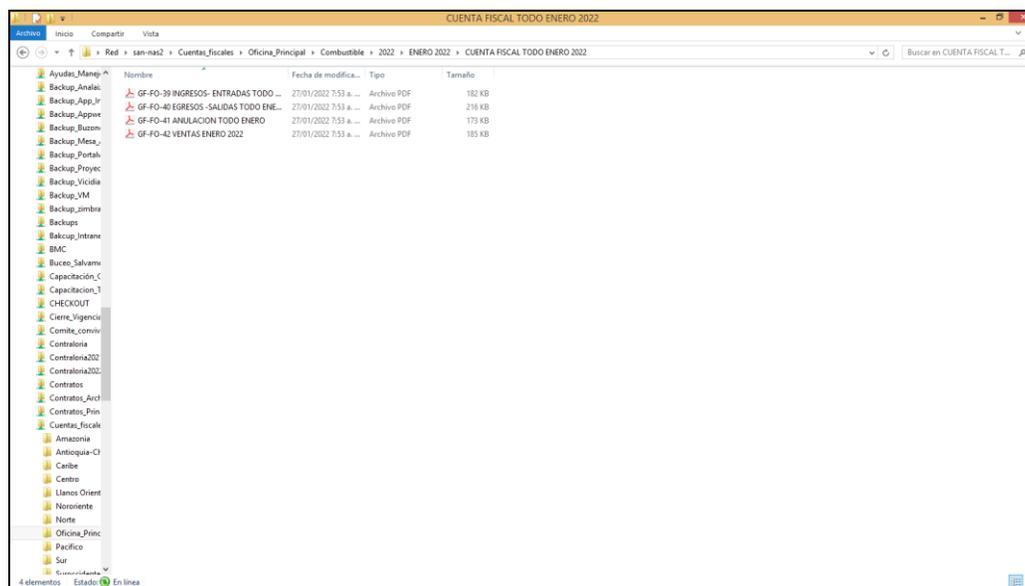
Revisión de la Directiva Permanente No 08 ALDG-ALSG-ALOAJD-ALOAPII-ALDFN-CON-11021, del 30 de diciembre de 2020, Numeral 2: INFORMACIÓN, A: Generalidades, CARPETA COMPARTIDA “CUENTAS FISCALES”, C. Estructura de almacenamiento.

 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<p>TÍTULO</p> <p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	Código GSE-FO-12			
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>47</b> de <b>60</b>	
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	<b>2021</b>

**Oficina Principal.**

En la revisión de cuentas fiscales Oficina Principal – Combustibles, de los meses de enero a septiembre de 2022, en la carpeta compartida ubicada en [\\san-nas2\Cuentas\\_fiscales](#), se evidencian los formatos GF-FO-39, GF-FO-, GF-FO-41 y GF-FO-42.

No se evidencian, al 04 de noviembre de 2022, el formato GF-FO-38 Acta de conciliación de Cuentas Fiscales, ni los soportes con los cuales verificar los respectivos formatos, según lo establecido en la Directiva Permanente de Cuentas Fiscales.



Fuente: [\\san-nas2\Cuentas\\_fiscales\Oficina\\_Principal\Combustible\2022\ENERO 2022\CUENTA FISCAL TODO ENERO 2022](#)

**Regionales**

**Antioquia – Choco**

No se evidencia el Acta de Conciliación de Cuentas fiscales Formato GF-FO-38, para los meses de enero y febrero de 2022, en la revisión de una muestra no estadística para estos 2 meses.

PROCESO

## GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN



TÍTULO

**INFORME DE AUDITORÍA INTERNA**

Código GSE-FO-12

Versión No. **03**

Pág. **48** de **60**

Fecha:

**09**

**08**

**2021**



Nombre	Fecha de modifica...	Tipo	Tamaño
BALANCE GENERAL	28/01/2022 1:06 p.m.	Archivo PDF	9 KB
EGRE CLASE III MES DE ENERO	31/01/2022 9:38 a.m.	Archivo PDF	183 KB
FAC CLASE III MES DE ENERO	31/01/2022 9:38 a.m.	Hoja de cálculo d...	139 KB
FAC CLASE III MES DE ENERO	31/01/2022 9:33 a.m.	Archivo PDF	181 KB
FAC CLASE III MES DE ENERO	31/01/2022 9:34 a.m.	Hoja de cálculo d...	139 KB
ING CLASE III MES DE ENERO	31/01/2022 9:38 a.m.	Archivo PDF	183 KB
ING CLASE III MES DE ENERO	31/01/2022 9:37 a.m.	Hoja de cálculo d...	136 KB

Fuente: \\san-nas2\Cuentas\_fiscales\Antioquia-Choco\Combustible\VIGENCIA 2022\ENERO 2022\CIERRE ENERO 2022

### Caribe

No se evidencia el Acta de Conciliación de Cuentas fiscales Formato GF-FO-38, para los meses de enero y febrero de 2022, en la revisión de una muestra no estadística para estos 2 meses.

Nombre	Fecha de modifica...	Tipo	Tamaño
ACTA DE SEGUIMIENTO Y CONTROL DE...	24/01/2022 2:52 p.m.	Documento de M...	633 KB
ACTA DE SEGUIMIENTO Y CONTROL DE...	24/01/2022 2:56 p.m.	Archivo PDF	624 KB
ENTRADAS-39	24/01/2022 2:18 p.m.	Archivo PDF	185 KB
ENTRADAS-39	24/01/2022 2:18 p.m.	Hoja de cálculo d...	150 KB
FACTURACION-42	24/01/2022 2:39 p.m.	Archivo PDF	183 KB
FACTURACION-42	24/01/2022 2:36 p.m.	Hoja de cálculo d...	149 KB
SALIDAS-40	24/01/2022 2:30 p.m.	Archivo PDF	187 KB
SALIDAS-40	24/01/2022 2:29 p.m.	Hoja de cálculo d...	152 KB

Fuente: \\san-nas2\Cuentas\_fiscales\Caribe\Combustible\2022\1. ENERO\01-21

## GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN



TÍTULO

**INFORME DE AUDITORÍA INTERNA**

Código GSE-FO-12

Versión No. **03**

Pág. **49** de **60**

Fecha:

**09**

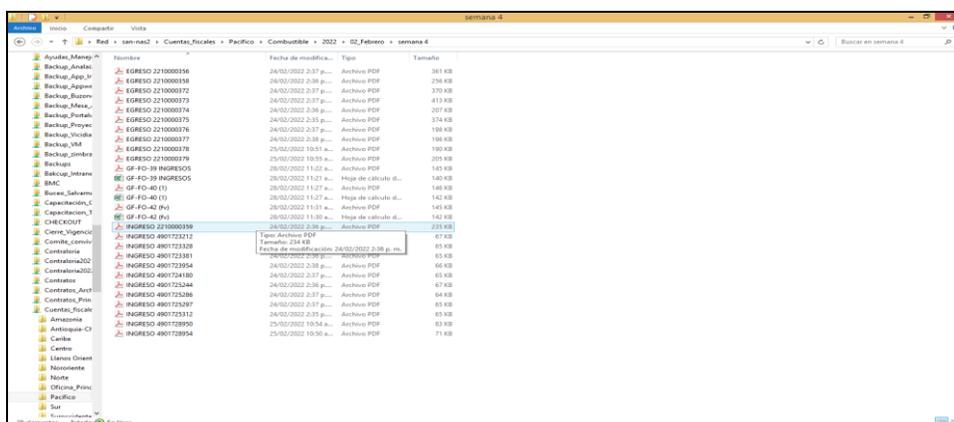
**08**

**2021**



### Pacifico

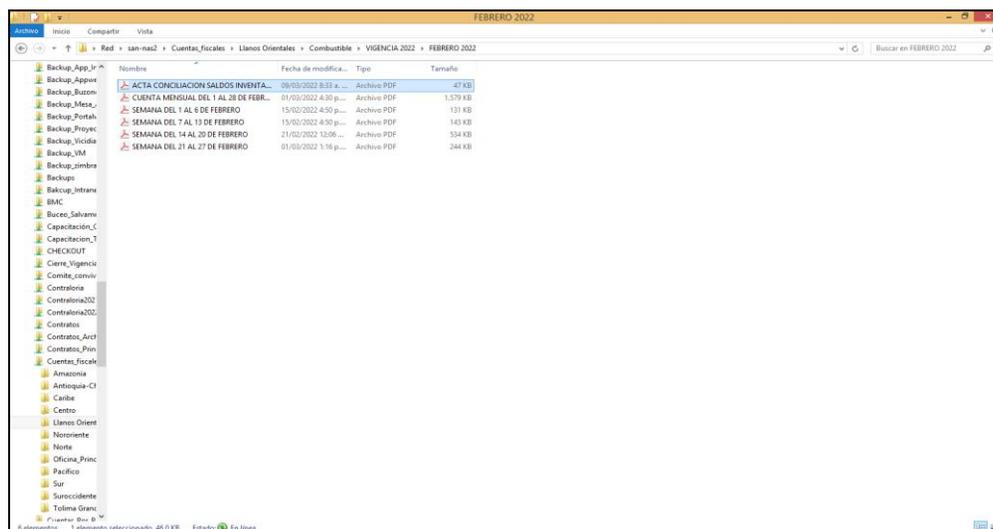
No se evidencia el Acta de Conciliación de Cuentas fiscales Formato GF-FO-38, para los meses de febrero y marzo de 2022, en la revisión de una muestra no estadística para estos 2 meses.



Fuente: \\san-nas2\Cuentas\_fiscales\Pacifico\Combustible\2022\02\_Febrero\semana 4

### Llanos Orientales

No se evidencia el Acta de Conciliación de Cuentas fiscales Formato GF-FO-38, para los meses de febrero y marzo de 2022, en la revisión de una muestra no estadística para estos 2 meses.



Fuente: \\san-nas2\Cuentas\_fiscales\Llanos Orientales\Combustible\VIGENCIA 2022\FEBRERO 2022

 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	TÍTULO	Código GSE-FO-12		 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por un mejor servicio a la comunidad</p>	
	<p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	Versión No. <b>03</b>	Pág. <b>50</b> de <b>60</b>		
		Fecha:	<b>09</b>		<b>08</b>

**Sur**

Se evidencia el cumplimiento de los formatos y soportes en la carpeta compartida de cuentas fiscales, según lo establecido en la Directiva Permanente de Cuentas fiscales, en la revisión aleatoria no estadística de los archivos cargados por la regional.

**Hallazgos**

No.	Descripción	Requisito Incumplido	Proceso
1.	<p>Cuentas fiscales</p> <p>No se evidencia el al 04 de noviembre de 2022, formato GF-FO-38 Acta de conciliación de Cuentas Fiscales, ni los soportes con los cuales verificar los respectivos de los formatos, según lo establecidos en la Directiva Permanente de Cuentas Fiscales.</p> <p>En la revisión de una muestra aleatoria no estadista se encontró:</p> <p><b>Antioquia – Choco</b></p> <p>No se evidencia el Acta de Conciliación de Cuentas fiscales Formato GF-FO-38, para los meses de enero y febrero de 2022, en la revisión de una muestra no estadística para estos 2 meses.</p> <p><b>Caribe</b></p> <p>No se evidencia el Acta de Conciliación de Cuentas fiscales Formato GF-FO-</p>	<p>Directiva Permanente No 08 ALDG-ALSG-ALOAJD-ALOAPII-ALDFN-CON-11021, del 30 de diciembre de 2020, Numeral 2: INFORMACIÓN, A: Generalidades, CARPETA COMPARTIDA “CUENTAS FISCALES”, C. Estructura de almacenamiento.</p> <p>1. Acta de conciliación de cuentas fiscales (Formato GF-FO-38)                  2. Relación de entradas (Formato GF-FO-39)                  3. Soportes respectivos a la relación de entradas                  4. Relación de salidas (Formato GF-FO-40)                  5. Soportes respectivos a la relación de salidas                  6. Relación de anulaciones (Formato GF-FO-41)                  7. Relación de facturación de venta (Formato GF-FO-42)                  8. Soportes respectivos a la relación de facturación de venta                  9. Soportes respectivos a la relación de anulaciones</p>	<p>Dirección de Otros Abastecimientos y Servicios Clase III</p> <p>Regional Antioquia – Choco</p> <p>Regional Caribe</p> <p>Regional Pacifico</p> <p>Regional Llanos Orientales</p>

 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA</b> <b>FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	TÍTULO	Código GSE-FO-12			 <p>Grupo Social y Empresarial <b>de la Defensa</b> <small>Por un mejor servicio a la comunidad</small></p>
	<p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	Versión No. <b>03</b>	Pág. <b>51</b> de <b>60</b>		
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	

	<p>38, para los meses de enero y febrero de 2022, en la revisión de una muestra no estadística para estos 2 meses.</p> <p><b>Pacífico</b></p> <p>No se evidencia el Acta de Conciliación de Cuentas fiscales Formato GF-FO-38, para los meses de febrero y marzo de 2022, en la revisión de una muestra no estadística para estos 2 meses.</p> <p><b>Llanos Orientales</b></p> <p>No se evidencia el Acta de Conciliación de Cuentas fiscales Formato GF-FO-38, para los meses de febrero y marzo de 2022, en la revisión de una muestra no estadística para estos 2 meses.</p>	
--	---	--

**APLICACIÓN PROCEDIMIENTO AUDITORIAS INTERNAS Cod.GSE-PR-02 Versión 04**

Mediante memorando No. 2022100200231063 ALOCI-GSE-10020 de fecha 24/11/2022 se da traslado del informe preliminar, Auditoría de Combustibles – Clase III, al Señor Coronel (R) Carlos Ernesto Camacho Diaz, Subdirector General Abastecimientos Bienes y Servicios, encargado de las funciones de la Secretaria General.

El Coronel (R) Carlos Ernesto Camacho Diaz, Subdirector General Abastecimientos Bienes y Servicios, encargado de las funciones de la Secretaria General, mediante memorando No. 2022120210243373 ALSGAS-PA-DOAS-POLOA-12021 del 25/11/2022, solicita al Jefe de la Oficina de Control Interno una mesa de trabajo con el propósito de comprender el alcance de algunas recomendaciones contenidas en el informe preliminar de Combustibles.

Igualmente, con memorando No 2022120210247963 PA-DOAS-POLOA 1201 DEL 02-12-2022, el Coronel (R) Carlos Ernesto Camacho Diaz, Subdirector General Abastecimientos Bienes y Servicios, encargado de las funciones de la Secretaria General, solicita ampliación

 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<p>TÍTULO</p> <p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	Código GSE-FO-12			
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>52</b> de <b>60</b>	
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	<b>2021</b>

del plazo de respuesta al Informe Preliminar de auditoria combustibles para el 05 de diciembre de 2022.

El Señor Subdirector General Abastecimientos Bienes y Servicios, encargado de las funciones de la Secretaria General, mediante memorando No 2022120210249483-ALSGAS-PA-DOAS-POLOA-12021 DEL 05-12-2022, envía respuesta al informe preliminar Auditoria unidad de Negocio Combustible, Grasas y Lubricantes, con los siguientes anexos impresos físicamente: Copia Contrato No. 012-043-2019, Reporte Ejecución SISCOM y Copia Acta de Inducción.

A través de correo electrónico, se recibió respuesta de las Direcciones Regionales de Llanos Orientales, con fecha 30 de noviembre de 2022, y Antioquia – Choco, con fechas 05 de diciembre de 2022, y 09 de diciembre de 2022. Así mismo, mediante comunicación telefónica con la Señora Jesica Fuentes Mercado Secretaria Despacho de la Dirección - Gestora Atención Ciudadana, Regional Caribe, y el Señor Capitán de Corbeta Rafael Hernando Herrera, Director Regional Pacífico, se gestionó el cargue de los formatos GF-FO-38 Acta de Conciliación de Cuentas Fiscales.

Una vez analizadas las respuestas emitidas por la Dirección de Otros Abastecimientos y Servicios y las Direcciones Regionales, en relación el Hallazgo No 1 Cuentas Fiscales, y la revisión de la carpeta compartida de cuentas fiscales, se indica lo siguiente:

- **Respuesta Dirección Otros Abastecimientos y Servicios - Hallazgo No 1**

*“Por último y referente al hallazgo de la auditoria, respetuosamente me permito comunicar que se registraron la totalidad de soportes de las cuentas fiscales en la carpeta compartida y dispuesta por la Dirección Financiera”.*

**Análisis y Respuesta Control Interno**

De acuerdo con la revisión de la carpeta compartida de Cuentas Fiscales de la Dirección de Otros Abastecimientos y Servicios, para el año 2022, se evidencia la publicación del Formato GF-FO-38 Acta de Conciliación de Cuentas Fiscales, y de los soportes respectivos.

Teniendo en cuenta las evidencias presentadas, cargadas en la Carpeta Compartida de Cuentas Fiscales \\san-nas2\Cuentas fiscales\Oficina Principal\Combustible\2022, **se levanta el hallazgo para la Dirección Otros Abastecimientos y Servicios.**

- **Respuestas Regionales: Hallazgo No 1. Cuentas Fiscales**

**Regional Llanos Orientales - Hallazgo No 1**

Mediante correo del 30 de noviembre de 2022 se recibió respuesta de la Regional Llanos Orientales, en donde se informa a la Oficina de Control Interno, la publicación en la

 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<p>TÍTULO</p> <p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	Código GSE-FO-12			
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>53</b> de <b>60</b>	
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	<b>2021</b>

carpeta compartida de cuentas fiscales \\san-nas2\Cuentas\_fiscales\Llanos Orientales\Combustible\VIGENCIA 2022, del formato GF-FO-38 Acta de Conciliación de Cuentas Fiscales.

**Análisis y Respuesta Control Interno**

De acuerdo con la revisión de la carpeta compartida de Cuentas Fiscales de la Regional Llanos Orientales, para el año 2022, se evidencia la publicación del Formato GF-FO-38 Acta de Conciliación de Cuentas Fiscales. Teniendo en cuenta las evidencias presentadas, cargadas en la Carpeta Compartida de Cuentas Fiscales, **se levanta el hallazgo para la Regional Llanos Orientales.**

**Regional Antioquia - Chocó - Hallazgo No 1**

Mediante correos del 05 de diciembre de 2022 y 09 de diciembre de 2022, se recibió respuesta de la Regional Antioquia - Choco, en donde se informa a la Oficina de Control Interno, la publicación en la carpeta compartida de cuentas fiscales \\san-nas2\Cuentas\_fiscales\Antioquia-Choco\Combustible\VIGENCIA 2022, del formato GF-FO-38 Acta de Conciliación de Cuentas Fiscales.

**Análisis y Respuesta Control Interno**

De acuerdo con la revisión de la carpeta compartida de Cuentas Fiscales de la Regional Antioquia - Choco, para el año 2022, se evidencia la publicación del Formato GF-FO-38 Acta de Conciliación de Cuentas Fiscales. Teniendo en cuenta las evidencias presentadas, cargadas en la Carpeta Compartida de Cuentas Fiscales, **se levanta el hallazgo para la Regional Antioquia - Choco.**

**Regional Caribe - Hallazgo No 1**

Mediante comunicación telefónica con la Señora Jesica Fuentes Mercado Secretaria Despacho de la Dirección - Gestora Atención Ciudadana, Regional Caribe se confirmó a la Oficina de Control Interno, la publicación el 09/12/2022, en la carpeta compartida de cuentas fiscales \\san-nas2\Cuentas\_fiscales\Caribe\Combustible\2022, del formato GF-FO-38 Acta de Conciliación de Cuentas Fiscales.

**Análisis y Respuesta Control Interno**

De acuerdo con la revisión de la carpeta compartida de Cuentas Fiscales de la Regional Caribe, para el año 2022, se evidencia la publicación del Formato GF-FO-38 Acta de Conciliación de Cuentas Fiscales. Teniendo en cuenta las evidencias presentadas, cargadas en la Carpeta Compartida de Cuentas Fiscales, **se levanta el hallazgo para la Regional Caribe.**

 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<p>TÍTULO</p> <p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	Código GSE-FO-12			
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>54</b> de <b>60</b>	
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	<b>2021</b>

**Regional Pacífico - Hallazgo No 1**

Mediante comunicación telefónica con el Señor Capitán de Corbeta Rafael Hernando Herrera, Director Regional Pacífico, se confirmó a la Oficina de Control Interno, la publicación el 09/12/2022, la publicación en la carpeta compartida de cuentas fiscales \\san-nas2\Cuentas fiscales\Pacifico\Combustible\2022, del formato GF-FO-38 Acta de Conciliación de Cuentas Fiscales.

**Análisis y Respuesta Control Interno**

De acuerdo con la revisión de la carpeta compartida de Cuentas Fiscales de la Regional Pacífico, para el año 2022, se evidencia la publicación del Formato GF-FO-38 Acta de Conciliación de Cuentas Fiscales. Teniendo en cuenta las evidencias presentadas, cargadas en la Carpeta Compartida de Cuentas Fiscales, **se levanta el hallazgo para la Regional Pacífico.**

-----

**Respuestas y Análisis a Recomendaciones Dirección de Otros Abastecimientos y Servicios**

**Recomendación 1. Oficina de Control Interno**

Realizar una licitación que abarque un porcentaje significativo (tomado del histórico de contratos de asociación y de órdenes de suministro), para que los trámites administrativos, producto de la ejecución presupuestal, evidencien mayor control en los acervos documentales que componen cada una de las etapas contractuales establecidas tanto en el estatuto general de contratos como en el manual de contratos de ALFM.

**Comentario de DOAS.**

*“Al respecto, se hace necesario aclarar que los procesos de licitación para la adquisición de combustibles mediante la modalidad de asociación sujeta a condición, es un Proyecto implementado por la ALFM, el cual fue estructurado para adjudicaciones por lotes conformados por producto, modalidad de abastecimiento y sitio de entrega, esto, dando cumplimiento a la normatividad vigente del Ministerio de Minas y Energía, es así que desde la vigencia 2019 los procesos de licitación han sido estructurados para abarcar la totalidad de la demanda generada por los clientes de la Entidad, no obstante cuando el resultado de las licitaciones conlleva la declaración de lotes desiertos, se hace necesario dar aperturas a nuevos procesos bajo la modalidad de selección abreviada de acuerdo a lo previsto por la Ley”.*

**Análisis y Respuesta Control Interno**

Atendiendo la tesis expuesta por la Dirección de otros Abastecimientos – Clase III, relacionada con los procesos de licitación, el equipo auditor se permite manifestar que se acoge la observación, para lo relacionado con la modalidad de licitación pública. No obstante, *se recomienda a la Dirección de otros Abastecimientos – Clase III, tener en el*

 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<p>TÍTULO</p> <p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	Código GSE-FO-12			
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>55</b> de <b>60</b>	
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	<b>2021</b>

*grupo Combustibles, la relación de los contratos que se derivan de cada modalidad de contratación para cumplir el objeto de abastecimiento clase III.*

-----

**Recomendación 2. Oficina de Control Interno**

Dejar constancia en las actas de cruce, de las diferencias en valores que no son ejecutados durante el desarrollo del contrato e indicar con cargo a qué rubro presupuestal serán imputados o si por el contrario procede el reintegro al CDP.

**Recomendación 3. Oficina de Control Interno**

Incluir como punto de control en el procedimiento, la verificación de la igualdad de los registros en los portales SISCOP, ERP-SAP, actas e informes de supervisión, entre otros.

**Comentario de DOAS (recomendación 2).**

*La presente recomendación hace referencia a las actas de cruce, suscritas con clientes de la Entidad, para las cuales la ALFM no tiene control sobre los saldos que reflejan los contratos y su posterior reintegro a CDP, por lo que solicitamos respetuosamente se considere la eliminación de dicha recomendación. Siendo oportuno resaltar que, dicho tratamiento se aplica para la ejecución de las órdenes de compra derivadas de los contratos de asociación, en coordinación con la Subdirección General de Contratos y el Grupo Presupuesto.*

**Comentario de DOAS (Recomendación 3)**

*Al respecto es preciso indicar, que dichas actas no contienen igualdad en los registros y valores contenidos, en razón a que SISCOP controla requerimientos en tanto que a SAP se ingresa información respecto a los activos clase III posterior a la entrega de los productos a los clientes de la Unidad, razón por la que, cuando la Dirección Financiera determina los plazos mensuales para la recepción de pagos los cuales oscilan entre el 20 y el 22 de cada mes, no pueda continuarse el proceso de ingreso de inventarios y posterior facturación, correspondientes a los suministros de los últimos días del mes; por lo que agradecemos al equipo auditor eliminar la recomendación.*

**Análisis y Respuesta Control Interno – Recomendaciones 2 y 3. DOAS.**

Se mantiene la observación, en el sentido de que el objetivo de la misma está orientado a dejar en Combustible Clase III, constancia de la liberación de los compromisos presupuestales no ejecutados, como mecanismo de control antes del cierre de vigencia.

*Se recomienda a la Dirección de Otros Abastecimientos – clase III, dejar constancia en los documentos informes de supervisión y/o las actas de cruce, las diferencias en valores que no son ejecutados durante el desarrollo del contrato e indicar con cargo a que rubro presupuestal serán ejecutados o si por el contrario procede el reintegro al CDP.*

 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<p>TÍTULO</p> <p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	Código GSE-FO-12				 <p>Grupo Social y Empresarial <b>de la Defensa</b> <small>Por el bienestar social, humano, para el cumplimiento de la misión</small></p>
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>56</b> de <b>60</b>		
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	<b>2021</b>	

-----

**Recomendación 4. Oficina de Control Interno**

Evaluar en el Mapa de Riesgos Institucionales, lo relacionado con los conceptos de venta y compra de Abastecimientos Combustible (Combustibles, grasas y lubricantes).

**Comentario de DOAS.**

*Al respecto es preciso indicar que las actividades encaminadas a la venta están contenidas en el mapa de riesgos del proceso Planificación del Abastecimiento y las de compra están enmarcadas en el proceso de gestión contractual; por lo que agradecemos incluir en la presente recomendación a la Oficina Asesora de Planeación.*

**Análisis y Respuesta Control Interno – Recomendación 4. DOAS.**

De acuerdo con la revisión de la respuesta y comentario enviado, se realiza la modificación de la misma, incluyendo a la Oficina Asesora de Planeación, quedando la recomendación de la siguiente forma:

*Se recomienda a la Dirección de Abastecimientos Clase III, coordinar con la Oficina de Asesora de Planeación, la inclusión dentro de los riesgos de la dirección, los riesgos, controles y tareas relacionados a la venta y compra de abastecimiento combustibles (combustible, grasas y lubricantes), con el propósito de poder visualizar esta importante unidad de negocio.*

-----

**Recomendaciones 5, 6 y 7. Oficina de Control Interno**

5. Socializar y evaluar las instrucciones impartidas a través de la Directiva Permanente No 01-ALDG-ALSGAS-ALDOAS-POLA III-322, del 28 de febrero de 2020.

6. Documentar la gestión de nuevos negocios, en cumplimiento de la Directiva permanente No 01 ALDG-ALSGAS-ALDOAS-POLA III-322, del 28 de febrero de 2020, en el Título 3: Ejecución, acápite b: Misiones Particulares, numeral 5: Regionales, a: Directores Regionales, ítem e. Gestionar la consecución de nuevos negocios para la Unidad de Negocio a nivel Regional.

7. Unificar los criterios establecidos en la Directiva Permanente No 01 ALDG-ALSGAS-ALDOAS-POLA III-332, del 28 de febrero de 2020, con las direcciones regionales, en específico, la Regional Pacífico, en cuanto a la gestión de la consecución de nuevos negocios para la Unidad de Negocios de Combustibles, Grasas y Lubricantes a la Subdirección General de Abastecimientos, Bienes y Servicios – Dirección de otros Abastecimientos- Combustible.

**Comentario de DOAS (Recomendaciones 5, 6 y 7).**

*Referente a las recomendaciones identificadas con los numerales 4,5,6, es preciso manifestar al equipo auditor, que la Dirección de Otros Abastecimientos y Servicios debe*

 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<p>TÍTULO</p> <p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	Código GSE-FO-12				 <p>Grupo Social y Empresarial <b>de la Defensa</b> <small>Por quienes hemos luchado, por quienes luchamos</small></p>
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>57</b> de <b>60</b>		
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	<b>2021</b>	

actualizar la Directiva Permanente vigente, pero no por las razones expuestas en el informe, sino consecuencia de la reciente actualización al decreto reglamentario del sector minas y Energía.

Es preciso manifestar al equipo auditor que esta Dirección ha realizado las actividades de socialización de la directiva, las cuales se reiteran cada vez que se firman nuevos contratos interadministrativos, sin embargo es permanente la renuencia de algunas regionales a dar cumplimiento a las actividades y responsabilidad allí contenidas.

Ahora bien, es inaceptable para la Dirección de Otros Abastecimientos lo manifestado por la Regional Pacífico que a la letra expresa

**Regional Pacífico**, da respuesta a través de correo institucional, el día 27 de octubre de 2022, así:

*"Con el permiso del Sr. Director Regional, me permito aclarar respecto a la respuesta del cuarto punto de la Solicitud de Información Auditoria Combustibles: "Gestiones realizadas para la consecución de nuevos negocios para la Unidad de Negocios Combustibles, a nivel regional..."*

*"Desde el año del 2019 con la centralización de la compra de combustible, grasas y lubricantes, y de acuerdo con instrucciones de DOABS se nos indicó que la competencia de la Regional se basa únicamente a tramitar los requerimientos de los clientes y que toda las necesidades, inquietudes y acercamientos, solo se debe realizar por intermedio de DOABS, siendo la actividad de la regional limitada a, como se indica, al trámite y seguimiento de las necesidades mensuales de las unidades militares de la Fuerza Naval del **Pacífico**"(...)*

Por las razones que se expresan a continuación:

- Durante el Segundo semestre de la vigencia 2019, la Regional Pacífico previa coordinación con esta Dirección, atendió la totalidad de demanda de lubricantes generada a nivel nacional, a través de la ejecución de contrato No. 012-043-2019 suscrito con la firma DISTRICOL, cuyos registros se encuentran disponibles en SISCOM (Se anexan copias).
- La Dirección General ha impartido permanente instrucciones a los Directores Regionales respecto a la necesidad de conseguir nuevos clientes para la Unidad de negocio, de los cuales se emitieron memorando estableciendo metas de ventas, los cuales fueron aportados al equipo auditor, sobre los cuales dicha Regional no efectuó ningún pronunciamiento.
- En acta de inducción al señor Capitán de Corbeta Director Regional Actual Rafael Hernando Herrera Perez, se hizo referencia a la importancia de dicha gestión para incrementar el margen de contribución a la Unidad de Negocio, de la cual se anexa copia.

Por los argumentos expuestos se solicita eliminar las recomendaciones contenidas en los numerales 5,6 y 7 del presente documento, dado que, los resultados institucionales

 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<p>TÍTULO</p> <p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	Código GSE-FO-12			
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>58</b> de <b>60</b>	
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	<b>2021</b>

*generados por la Unidad de Negocio Clase III a partir de la vigencia 2019 con la implementación del modelo de operación soportados en la contratación centralizada mediante asociaciones contractuales, entre los cuales se destaca la eficiencia administrativa reduciendo el número de proceso de adquisición, incremento del margen de contribución para la entidad, cero hallazgos de entes de control, consecución de nuevos negocios en la oficina principal por referencia de clientes satisfechos con el nivel de servicio; no han tenido el apoyo requerido por las Regionales, cuyos gestores de abastecimiento a excepción de las regionales sur, Antioquia Choco y Llanos Orientales, no cumplen oportunamente con las actividades y responsabilidades definidas, aunado a que desde el 2019, recibieron como beneficio la reducción de actividades de compra y supervisión sin resultados para incrementar las ventas.*

**Análisis y Respuesta Control Interno – Recomendación 5, 6 y 7. DOAS.**

Teniendo en cuenta la respuesta enviada por la Dirección de Otros Abastecimientos y Servicios en relación con la inducción realizada al Señor Director Regional Pacífico, en donde se hizo referencia de la importancia en la gestión regional para incrementar el margen de contribución de la unidad de negocio Combustibles, así como también, las instrucciones de la Dirección General a las Direcciones Regionales para la consecución de nuevos negocios, y el establecimiento de metas de ventas regionales, se modifican las recomendaciones, quedando de la siguiente manera:

*Se recomienda a la Regional Pacífico la aplicación de las instrucciones impartidas a través de la Directiva Permanente No 01 ADLG-ALSGAS-ALDOAS-POLA III-322 del 28 de febrero de 2020, respecto de la gestión de nuevos negocios y el cumplimiento de las metas de ventas regionales para la unidad de negocio Clase III - Combustibles.*

*Se recomienda a las Direcciones Regionales, en coordinación con la Dirección de otros Abastecimientos y Servicios Clase III, documentar la gestión de nuevos negocios, en cumplimiento de la Directiva Permanente No 01 ADLG-ALSGAS-ALDOAS-POLA III-322 del 28 de febrero de 2020, en el Título 3: Ejecución, acápite b: Misiones Particulares, numeral 5: Regionales, a: Directores Regionales, ítem e: Gestionar la consecución de nuevos negocios para la Unidad de Negocio a nivel Regional.*

**Hallazgos**

No.		Requisito Incumplido	Proceso

**Observación:**

No obstante las razones planteadas por la entidad, ante el Consejo Directivo, no se evidencia la actualización de la Mega de Clase III – Combustibles, que hace parte del Plan Estratégico Institucional, para el cuatrienio 2019 al 2022 por \$337.000 millones.

 <p><b>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</b> — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<p>TÍTULO</p> <p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>	Código GSE-FO-12			
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>59</b> de <b>60</b>	
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	<b>2021</b>

**Recomendaciones**

Una vez revisados los comentarios realizados al informe preliminar de la Auditoria combustibles, por parte de la Subdirección General de Abastecimientos y Servicios, a través del Memorando No 2022120210249483 del 05 de diciembre de 2022, se realiza la modificación de las recomendaciones, para el informe final, quedando así:

**Se recomienda a la Subdirección General de Abastecimientos, Bienes y Servicios – Dirección de otros abastecimientos- Combustible.**

- ✓ Tener en el grupo Combustibles, la relación de los contratos que se derivan de cada modalidad de contratación para cumplir el objeto de abastecimiento clase III.
- ✓ Dejar constancia en los documentos informes de supervisión y/o las actas de cruce, las diferencias en valores que no son ejecutados durante el desarrollo del contrato e indicar con cargo a que rubro presupuestal serán ejecutados o si por el contrario procede el reintegro al CDP.
- ✓ Coordinar con la Oficina de Asesora de Planeación, el incluir dentro de los riesgos de la dirección, los riesgos, controles y tareas relacionados a la venta y compra de abastecimiento combustibles (combustible, grasas y lubricantes), con el propósito de poder visualizar esta importante unidad de negocio.
- ✓ Identificar la pertinencia de otros indicadores, de tal forma que incluyan la medición ítems tales como: combustible, grasas y lubricantes, en cuanto a calidades del producto, presentación, oportunidad de entrega, ventas, tiempo de entrega.
- ✓ Coordinar con la Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional la formulación de los planes de contingencia del riesgo materializado.
- ✓ Que, en los análisis y conclusiones de cada trimestre, cargados en la Suite Visión Empresarial, se evidencien los soportes que materialicen el objetivo del indicador.
- ✓ Coordinar con el Grupo de Marketing y Comunicaciones, actividades, portafolio de servicios y/o campañas que promuevan la unidad de negocios.
- ✓ Se recomienda que la información financiera de la unidad de negocios Clase III, al momento de realizar la verificación de la misma, sea coincidente con la que se encuentra a través del sistema ERP SAP.

**Se recomienda a las Direcciones Regionales:**

- ✓ Coordinar con la Dirección de otros Abastecimientos y Servicios Clase III, documentar la gestión de nuevos negocios, en cumplimiento de la Directiva Permanente No 01 ADLG-ALSGAS-ALDOAS-POLA III-322 del 28 de febrero de 2020, en el Título 3: Ejecución, acápite b: Misiones Particulares, numeral 5: Regionales, a: Directores Regionales, ítem e: Gestionar la consecución de nuevos negocios para la Unidad de Negocio a nivel Regional.

PROCESO

**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>	Código GSE-FO-12			 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por un mejor servicio a la comunidad</p>
		Versión No. <b>03</b>		Pág. <b>60</b> de <b>60</b>	
		Fecha:	<b>09</b>	<b>08</b>	

- ✓ Realizar una gestión coordinada, entre las Direcciones Regionales y la Dirección de Otros Abastecimientos y Servicios, en la oficina principal para la gestión de consecución de nuevos negocios para la Unidad de Negocios a nivel regional.

**Se recomienda a la Regional Pacífico:**

- ✓ Se recomienda a la Regional Pacífico la aplicación de las instrucciones impartidas a través de la Directiva Permanente No 01 ADLG-ALSGAS-ALDOAS-POLA III-322 del 28 de febrero de 2020, respecto de la gestión de nuevos negocios y el cumplimiento de las metas de ventas regionales para la unidad de negocio Clase III - Combustibles.

**Fortalezas**

- ✓ La Dirección de otros abastecimientos-Planificación del Abastecimientos-Combustible, solicitó el desarrollo del aplicativo SISCOM como herramienta de control hacia el cliente, en la cual se pueda observar entre otras variables la ejecución del contrato, los pedidos, las delegaciones, entre otros.

**Fecha de informe de Auditoria**

Informe Preliminar 24-11-2022  
Informe Final 20-12-2022

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

NOMBRE	CARGO	FIRMA
Alejandro E. Murillo Devia	Auditor Líder	
Neil Aldrin Devia Acosta	Auditor	
Sonia Patricia Origua Huerto	Auditor	
Carmen Aurora Pulido Méndez	Auditor	
Lizbeth Sandoval Gomez	Auditor en formación	