


PROCESO				GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN			
	TITULO	Código: GSE-FO-12					
		Versión No. 02		Pág. 1 de 11			
		Fecha:	04	04	2019		
INFORME DE AUDITORIA INTERNA							

Proceso y/o tema auditado:	Rubro Bienestar y estímulos Regional Tolima Grande Vigencia 2018	No. Auditoria 027/2019
Nombre y Cargo de los Auditados:	NOMBRE	CARGO
	Cr. (RA) Ramón Humberto Zuluaga	Director Regional Tolima Grande
	PD Alberto Pinzón Vargas.	Coordinador Administrativo
	PD Sonia Nariño Jimenez	Responsable de Talento Humano
	PD Evelin Vanessa Villanueva	Coordinadora de Contratos (07-09-17 al 30-08-18)
PD Patricia Rodriguez Jovel	Coordinadora de Contratos (01-09-18 – actual)	
Equipo auditor:	NOMBRE	ROL
	Luisa Fernanda Vargas Figueredo	Auditor
Objetivo auditoría:	Realizar auditoria puntual en la ejecución del rubro de Bienestar y estímulos Regional Tolima Grande Vigencia 2018	
Alcance auditoría:	Rubro Bienestar y estímulos Regional Tolima Grande Vigencia 2018	
Introducción y Contextualización		

Mediante los siguientes memorandos se realiza la apertura de Auditoria puntual Bienestar y Estímulos vigencia 2018 y se requiere información para ser analizada en desarrollo de auditoria.


1. Memorando No.20181200316573 de fecha 28-12-2018 dirigido a la Dirección Administrativa y del Talento Humano
2. Memorando No.20181200316543 de fecha 28-12-2018 dirigido a la Dirección Financiera
3. Memorando No.20181200316573 de fecha 28-12-2018 dirigido a la Oficina Asesora de Planeación
4. Memorando No.20181200316553 de fecha 28-12-2018 dirigido a los Directores Regionales
5. Memorando No.20181200316613 de fecha 28-12-2018 dirigido a la Regional Tolima Grande

DESARROLLO DE AUDITORIA

Análisis de la información suministrada por la Regional:
Funcionarios responsables de la ejecución del rubro de Bienestar y Estímulos vigencia 2018

- Director Regional: Cr (RA) Ramón Humberto Zuluaga
- Coordinador Administrativo: Alberto Pinzón Vargas.
- Responsable de Talento Humano: Sonia Nariño Jimenez
- Coordinadora de Contratos: Patricia Rodriguez Jovel y Evelin Vanessa Villanueva

Mediante correo electrónico de fecha 18-01-2019 la Regional dio respuesta al requerimiento de auditoria.

PROCESO					GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
	TITULO				Código: GSE-FO-12				
					Versión No. 02		Pág. 2 de 11		
	INFORME DE AUDITORIA INTERNA				Fecha:	04	04	2019	
									

1. Plan Anual de Adquisiciones:

Se descarga de la página WEB <https://community.secop.gov.co/Public/App/AnnualPurchasingPlanEditPublic/View?id=31118&hidePreviousVersionsStep=1> evidenciando que para la Regional Tolima Grande se encontraba incluida la necesidad, así:

Código UNSPCS	Descripción	Valor Estimado
50131800; 50161800; 50181900; 50365300; 50202203; 50202300	Compra de anchetas para los funcionarios de la Regional tolima Grande	22.400.000 COP
86101700	Celebración día de la mujer, día de la madre, día del padre, compañerismo, día de la familia, día de los niños, fiestas fin de año, cumpleaños, navidad niños hijos, entrega de anchetas para los funcionarios de la Agencia Logística de las Fuerzas Militares Regional Tolima Grande.	48.048.000 COP
86111500	SPrestar a la ALFM Regional Tolima Grande los servicios de capacitación como operador para el desarrollo de procesos especializados de formación, servicios a fines y complementarios	39.088.000 COP



Fuente: Pagina web Colombia Compra Eficiente.

2. Informe Presupuestal vigencia 2018:

Tomando como base el informe presupuestal del programa SIIF Nación, se evidencian los siguientes rubros:

UEJ	NOMBRE UEJ	RUBRO	FUENTE	REC	SIT	DESCRIPCIÓN	APR INICIAL	APR ADICIONADA	APR REDUCIDA	APR VIGENTE
15-20-00-012	REGIONAL TOLIMA GRANDE - AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES	A-2-0-4-21-4	Propios	20	CSF	SERVICIOS DE BIENESTAR SOCIAL	\$70.448.000	0,00	\$1.599.353	\$6.848.647
15-20-00-012	REGIONAL TOLIMA GRANDE - AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES	A-2-0-4-21-5	Propios	20	CSF	SERVICIOS DE CAPACITACION	\$39.088.000	0,00	\$4.828.000	\$34.260.000

Fuente: Informe ejecución presupuestal del sistema SIIF Nación

PROCESO					
GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN					
 <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	TITULO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Código: GSE-FO-12			
		Versión No. 02		Pág. 3 de 11	
		Fecha:	04	04	2019
				 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por la Unidad y el Bienestar</p>	

3. Plan Anual de Bienestar y Estímulos:

Se evidencia 10 actividades en el plan de Bienestar para la Regional Tolima Grande vigencia 2018 bajo programa de bienestar e incentivos 2018 versión 1., firmado por la Directora Administrativa Eco. Ruth Stella Calderón Nieto.

- | | |
|-------------------------------|----------------------|
| 1. Actividades vida saludable | 6. Navidad novenas. |
| 2. Caminatas | 7. Día de la amistad |
| 3. Día de la familia AGLO | 8. Eucaristías |
| 4. Día dulce de la familia | 9. Cumpleaños |
| 5. Almuerzo integración | 10. Cena Fin de año |

4. Soporte de ejecución de las actividades del plan de Bienestar:

Se observa soportes “registro fotográfico” de las actividades desarrolladas las cuales son comparadas con el plan de bienestar vigencia 2018 de la Regional observando la información es concordante.





AGENCIA LOGÍSTICA
FUERZAS MILITARES
— La unión de nuestras Fuerzas —

TITULO

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

Código: **GSE-FO-12**

Versión No. **02**

Pág. 4 de 11

Fecha:

04



04

2019



Grupo Social y Empresarial
de la Defensa
Por la Unidad y el Compromiso



PROCESO					
GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN					
	TITULO	Código: GSE-FO-12			
		Versión No. 02		Pág. 5 de 11	
		Fecha:	04	04	
INFORME DE AUDITORIA INTERNA					

La regional Tolima Grande cumplió con las actividades planeadas y desarrolló 3 actividades adicionales al plan de bienestar vigencia 2018 así:

- Anchetas funcionarios
- Baby Shower
- Desayuno

5. Información de Funcionarios:

La Regional Tolima Grande para el 31-12-18 contaba con un parte de 112 funcionarios así: 108 de planta. dos funcionarios agregados a la Regional Tolima Grande por el Ejército Nacional y dos personas que laboran en la regional uno para aseo y cafetería y otro en mantenimiento, la factura No. 1626 indica que se adquirieron 112 anchetas.

6. Relación de contratos con cargo al rubro de bienestar y capacitación:

Para la revisión de los rubros presupuestales se toma como base el informe de ejecución presupuestal del Sistema SIIF indicando dos (2) contratos con cargo al rubro presupuestal de Bienestar para la regional Tolima Grande, relacionados así:

Contrato	Rubro Pptal	Modalidad	Contratista	Valor
015-016-2018	A-2-0-4-21-4	Mínima cuantía	CBC Comercializamos SAS	46.448.647
010-046-2018	A-2-0-4-21-4	Mínima cuantía	Inversiones CONARTE Centro de Negocios Artísticos Administrativos y Logísticos SAS	22.400.000



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

7. Proceso de Mínima Cuantía No. 015-023-2018 **“PRESTACION DEL SERVICIO PARA LA REALIZACION DE LAS ACTIVIDADES DE BIENESTAR Y ESTIMULOS PARA LOS FUNCIONARIOS DE LA REGIONAL TOLIMA GRANDE”**, contrato No. 015-016-2018 firmado el 30 de mayo de 2018, suscrito con la firma CBC Comercializamos SAS, por valor de \$46.448.647 incluido IVA y demás impuestos, tasas y contribuciones (SI APLICA), con plazo de ejecución 20 de Diciembre de 2018 o hasta agotar el presupuesto, la supervisión a cargo de la señora Sonia Nariño Jimenez, profesional Talento Humano y la forma de pago parciales dentro de los sesenta (60) días siguientes a la radicación completa de los documentos y trámites administrativos y financieros a que haya lugar.

8. La ejecución presupuestal del contrato No. 015-016-2018:

- Certificado Disponibilidad Presupuestal No. 8918
- Certificado Registro Presupuestal No. 50118

GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

 <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<p>TITULO</p> <p>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</p>	<p>Código: GSE-FO-12</p>				 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa</p>
		<p>Versión No. 02</p>		<p>Pág. 6 de 11</p>		
		<p>Fecha:</p>	<p>04</p>	<p>04</p>	<p>2019</p>	

FACTURA	VALOR CONTRATO	VALOR FACTURA	Orden de Pago
	\$46.448.647,00		
4649	\$40.368.649,00	\$6.079.998,00	273382318
4891	\$36.328.649,00	\$4.040.000,00	389564818
4982	\$26.028.649,00	\$10.300.000,00	
5008	\$19.801.984,00	\$6.226.665,00	418720618
5196	\$14.876.651,00	\$4.925.333,00	19906919
5197	\$7.003.319,00	\$7.873.332,00	
5204	\$2.497.986,00	\$4.505.333,00	
5205	\$731.322,00	\$1.766.664,00	
5206	-	\$731.322,00	
Valor a dejado de ejecutar		-	

Fuente: Contrato 015-016-2018.



El formato de trámite no se encuentra diligenciado en su totalidad, los informes de supervisión deben ser detallados al describir la actividad desarrollada, soporte del personal que asistió.

9. Proceso de Mínima Cuantía No. 015-067-2018 “**COMPRA DE ANCHETAS PARA LOS FUNCIONARIOS DE LA AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES REGIONAL TOLIMA GRANDE**”, contrato No. 015-046-2018 firmado el 04 de octubre de 2018, suscrito con la firma Inversiones CONARTE Centro de Negocios Artísticos Administrativos y Logísticos SAS, por valor de \$22.400.000 incluido IVA, con plazo de ejecución 21 de noviembre de 2018 o hasta agotar el presupuesto, la supervisión a cargo de Sonia Nariño Jimenez, profesional Talento Humano y la forma de pago parciales dentro de los sesenta (60) días siguientes a la radicación completa de los documentos y trámites administrativos y financieros a que haya lugar.

En la cláusula valor aceptado se observa cuadro de precios El anexo No. 1 especificaciones técnicas discrimina de los elementos con sus características, se efectúa verificación de los valores de IVA de los ítems contratados así:

Item	Descripción	Cantidad	Unidad	Precio unitario	Valor IVA Aplicado	Valor IVA Verificación (19%)	Diferencia
1	Duraznos en mitades *820 gr	1	UN	\$3.888	\$912	\$738,72	\$173,28
2	Piñas en rodajas *567 gr	1	UN	\$6.561	\$1.539	\$1.246,59	\$292,41
3	Galletas rellenas x 432 gr	1	UN	\$4.260	\$1.000	\$809,4	\$190,6
4	Galleta salada 300 gr x 3 uni	1	UN	\$2.268	\$532	\$430,92	\$101,8
5	Ponqué de vainilla cubierto de chocolate mini x 400gr	1	UN	\$6.480	\$1.520	\$1.231,2	\$288,8
6	Masmelos surtido 145 gr	1	UN	\$2.268	\$532	\$430,92	\$101,08
7	Vino manzana x 750 gr	1	UN	\$9.315	\$2.185	\$1.769,85	\$415,15
8	Cereal hojuelas azucaradas x 750gr	1	UN	\$10.530	\$2.470	\$2.000,7	\$469,3
9	Cereal arroz soplado de chocolate x 700gr	1	UN	\$11.178	\$2.622	\$2.123,82	\$498,18

GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN



 <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<p>TITULO</p> <p>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</p>	<p>Código: GSE-FO-12</p>				 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Resolución General 4738 del 2004</p>
		<p>Versión No. 02</p>		<p>Pág. 7 de 11</p>		
		<p>Fecha:</p>	<p>04</p>	<p>04</p>	<p>2019</p>	

Item	Descripción	Cantidad	Unidad	Precio unitario	Valor IVA Aplicado	Valor IVA Verificación (19%)	Diferencia
10	Cereal hojuelas de chocolate x 400 gr	1	UN	\$10.935	\$2.565	\$2.077,65	\$487,35
11	Cena navideña pollo relleno x libra	1	UN	\$25.920	\$6.080	\$4.924,8	\$1.155,2
12	Cena navideña perril de cerdo x libra	1	UN	\$25.920	\$6.080	\$4.924,8	\$1.155
13	Cena navideña pavo x libra	1	UN	\$31.590	\$4.710	\$6.002	\$(-1.292)
14	Queso campesino x250 gr	1	UN	\$2.835	\$0	\$0	\$0
15	Queso mozzarella x250 gr	1	UN	\$4.293	\$0	\$0	\$0
16	Queso doble crema x 250 gr tajado	1	UN	\$3.645	\$0	\$0	\$0
17	Arequipe x250 gr	1	UN	\$3.888	\$0	\$0	\$0
18	Maní con pasas x 200 gr	1	UN	\$1.296	\$304	\$246,24	\$57,76
19	Mermelada doy pack x 400 gr	1	UN	\$ 2.673	\$627	\$507,87	\$119,13
21	Mini mix nueces y chocolate x 150 gr	1	UN	\$7.776	\$1.824	\$1.477,44	\$346,56
22	Leche condensada doy pack x100 gr	1	UN	\$1.215	\$0	\$0	\$0
23	Carne de diablo x 100 gr	1	UN	\$2.025	\$475	\$ 385	\$90
24	Lechona x 270 gr	1	UN	\$10.530	\$2.470	\$2.000,7	\$469,3
25	Ponque casero tradicional x 220 gr	1	UN	\$1.458	\$342	\$277,02	\$64,98
26	Galleta tipo leche x 18 unidades	1	UN	\$1.539	\$361	\$292,41	\$68,59
27	Paquete papas x 115 gr	1	UN	\$ 1.377	\$323	\$261,63	\$61,37
28	Bombones chocolates rellenos surtidos frutal x250 gr	1	UN	\$1.620	\$380	\$307,8	\$72,2
29	Pollo en salsa x 180 gr	1	UN	\$8.343	\$1.957	\$1.585,17	\$371,83
30	Salchicha x 150 gr	1	UN	\$1.377	\$323	\$261,63	\$61,37
31	Galletas de sabor doble crema x 151 gr	1	UN	\$1.579	\$371	\$300,01	\$70,9

Fuente: Proceso de contratación No. 015-067-2018

Se observa diferencia en los valores discriminados IVA, por lo cual se consultan los documentos de la etapa precontractual evidenciando que en el denominado observaciones y respuestas No. 001 al informe de evaluación en la respuesta a la observación 4: *“Teniendo en cuenta su observación el comité económico evaluador dará aplicación a lo establecido en la invitación pública Paso 1: Se verificarán las operaciones aritméticas del contenido de la propuesta en lo correspondiente a precios; si presenta errores aritméticos (suma, resta, multiplicación y división) se corregirán; así mismo la Entidad corregirá errores en la determinación de los porcentajes de IVA que le correspondan pagar al proponentes.*

El valor corregido se tendrá en cuenta tanto para la evaluación como para la aceptación de oferta. Entendiéndose que se corregirán las operaciones aritméticas.



PROCESO				
GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
	TITULO	Código: GSE-FO-12		
		Versión No. 02		Pág. 8 de 11
		Fecha:	04	04
INFORME DE AUDITORIA INTERNA				

En el evento de no discriminar el IVA y que el valor de los bienes y servicios ofrecidos causen dicho impuesto, La ALFM lo considerará incluido en el valor de la oferta o en el evento de discriminar el IVA y no causen dicho impuesto, éste no será tenido en cuenta.”

Se verifica la evaluación y la re evaluación económica donde se evidencia que se efectuó corrección el valor total unitario sin IVA y verificación a los ítems 14, 15, 16 y 22. No se observa corrección de los valores del IVA aplicado en los demás ítems. Lo anterior evidencia incumplimiento a lo establecido en la invitación pública No. 015-067-2018 y al manual de contratación versión 7 numeral 2.4.1 funciones del comité económico-financiero estructurador y evaluador: “(...) el ejercicio de la función evaluadora corresponderá: f. realizar la evaluación económica-financiera, en concordancia con las normas aplicables y de acuerdo a los parámetros establecidos en el pliego de condiciones o invitación pública, presentando oportunamente en el tiempo establecido en el cronograma del proceso los informes de evaluación para su correspondiente verificación y publicación. (...)”

Se observa modificatorio No. 02, donde se modifican los ítems 8,10 y 21, unifican los ítems 11 y 29 del numeral 6 de la carta de aceptación sin enunciar cambios en los valores de los ítems objeto de modificación. Al verificar el trámite de pago de la factura 1626 se observa documento denominado Anexo 1 contenido de la anqueta con logotipo “genia” así:

Item	Descripción	Cantidad	Unidad	Precio unitario estimado
1	Duraznos en mitades *820 gr	1	UN	\$4.800
2	Piñas en rodajas *567 gr	1	UN	\$8.100
3	Galletas rellenas x 432 gr	1	UN	\$ 5.260
4	Galleta salada 300 gr x 3 uni	1	UN	\$ 2.800
5	Ponque de vainilla cubierto de chocolate mini x 400gr	1	UN	\$ 8.000
6	Masmelos surtido 145 gr	1	UN	\$2.800
8	Cereal hojuelas azucaradas x 730gr	1	UN	\$ 13.000
9	Cereal arroz soplado de chocolate x 700gr	1	UN	\$ 13.800
10	Cereal hojuelas de chocolate x 400 gr	1	UN	\$ 13.500
11	Cena navideña pollo, pavo y cerdo	1	UN	\$ 42.300
12	Cena navideña perril de cerdo x libra	1	UN	\$ 32.000
14	Queso campesino x250 gr	1	UN	\$ 2.835
15	Queso mozzarella x250 gr	1	UN	\$ 4.293
16	Queso doble crema x 250 gr tajado	1	UN	\$ 3.645
17	Arequipe x250 gr	1	UN	\$ 4.800
18	Mani con pasas x 200 gr	1	UN	\$ 1.600
19	Mermelada doypack x 400 gr- no entregable-palangana	1	UN	\$ 3.300
21	Barra de cereal tosh x 120 gr	1	UN	\$ 9.600
22	Leche condensada doy pack x100 gr	1	UN	\$ 1.215
24	Lechona x 270 gr	1	UN	\$ 13.000
25	Ponque casero tradicional x 220 gr	1	UN	\$ 1.800
26	Galleta tipo leche x 18 unidades	1	UN	\$ 1.900
28	Bombones chocolates rellenos surtidos frutal x250 gr	1	UN	\$2.000

PROCESO				
GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
	TITULO	Código: GSE-FO-12		
		Versión No. 02		Pág. 9 de 11
		Fecha:	04	04
INFORME DE AUDITORIA INTERNA				

30	Salchicha x 150 gr	1	UN	\$ 1.700
31	Galletas de sabor doble crema x 151 gr	1	UN	\$1.950
Total				\$199.998

Fuente: Contrato No. 015-046-2018

Se observa diferencia en las ítems entregados entre lo establecido en la carta de aceptación y el anexo 1 del trámite de pago de la Regional Tolima Grande, al cotejar la carta de aceptación numeral 6 nota 4 la cual establece: “(...) durante la ejecución del contrato la entidad podrá requerir todos o algunos de los bienes del cuadro anterior los cuales conformaran la anqueta navideña para los funcionarios de la Regional Tolima Grande”

Item	Descripción	Cantidad	Unidad
7	Vino manzana x 750 gr	1	UN
13	Cena navideña pavo x libra	1	UN
23	Carne de diablo x 100 gr	1	UN
27	Paquete papas x 115 gr	1	UN

Respecto del ítem 19 se observa descripción “no entregable-palagana”.

Item	Descripción	Cantidad	Unidad
19	mermelada doypack x 400 gr- no entregable- palagana	1	UN

10. La ejecución presupuestal del contrato No. 015-046-2018:

- Certificado Disponibilidad Presupuestal No. 9018
- Certificado Registro Presupuestal No. 90218



Factura	Valor Contrato	Valor Factura	Orden de Pago
1626	\$22.400.000	\$22.399.776,00	19863319
Valor a dejado de ejecutar	\$224,00		

No se evidencia en el trámite de pago:

El alta de almacén (documento solicitado en la forma de pago del contrato)

El formato de trámite no se encuentra diligenciado en su totalidad.

La factura 1626 indica que se adquirieron 112 anquetas conforme al parte de personal, al verificar de la planilla que soporta la entrega de las anquetas cuentan con 95 firmas. Se observa documento enunciando “Por favor imprime y puede firmar usted atravesado, es el soporte de recibo de las anquetas que no lo tengo y lo están solicitando”.

PROCESO					
GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN					
	TITULO	Código: GSE-FO-12			
		Versión No. 02		Pág. 10 de 11	
		Fecha:	04	04	
INFORME DE AUDITORIA INTERNA					

11. Traslado anchetas Regional Tolima Grande – Oficina Principal

Mediante memorando No. 20195340018193 ALSGOL-ALRTO-GTH-DATH-534 de fecha 17-01-19, el coordinador administrativo encargado de las funciones de la dirección regional Tolima Grande enuncia el procedimiento efectuado para el traslado de los elementos de las anchetas y adjunta soportes.

En el numeral 5 enuncia que: *“el almacenista del CADS de Girardot recibió instrucción desde la oficina principal de anular los movimientos anteriores y elaborar la factura al circula de Suboficiales”* no se observa soporte de dicha instrucción.



En el numeral 6 enuncia: *“El CADS de Girardot elabora una factura al Circulo de Suboficiales por valor de \$29.706.804,00 cobrando los elementos entregados a la Oficina Principal”* adjunta factura de venta No. 1812005874 con fecha de emisión 31-12-2018, con destinatario de mercancía Circulo Sub. Militares. Se observa que las cantidades coinciden con las requeridas en el memorando No. 20182110281133 ALDG-ALSG-ALDAT-DATH-211 del 21-11-18, mediante la cual el Director General requiere que se haga entrega con plazo 14-12-18 la entrega de los productos de los mercados para los funcionarios de la Oficina Principal

APLICACIÓN PROCEDIMIENTO AUDITORIAS INTERNAS GSE-PR-02 VERSIÓN 02.

Mediante memorando No. 20191200414153 -ALOCI-GSE-120 del 19 de julio de 2019, se remitió informe preliminar a los señores Directores Regionales informe preliminar de auditoria.

A la fecha de emisión del presente informe la regional Tolima Grande no presentó observaciones al informe preliminar de auditoria, dando por aceptados los mismos.

Hallazgos:			
No.	Descripción	Requisito Incumplido	Proceso
	El comité económico evaluador de la invitación publica No.015-067-2018 no efectuó corrección a los errores en la determinación de los porcentajes de IVA de los ítems 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 17, 18, 19, 21, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30 y 31 de la oferta presentada por la empresa inversiones CONARTE Centro de Negocios Artísticos Administrativos y Logísticos SAS.	Invitación pública No. 015-067-2018. Manual de contratación versión 7 numeral 2.4.1 funciones del comité económico-financiero estructurador y evaluador.	Coordinación contractual- Regional Tolima Grande.
Recomendaciones:			

PROCESO					
GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN					
	TITULO	Código: GSE-FO-12			
		Versión No. 02		Pág. 11 de 11	
		Fecha:	04	04	
INFORME DE AUDITORIA INTERNA					

- Los informes de supervisión deben ser detallados indicando la actividad desarrollada, el personal que asistió, teniendo en cuenta que no se cuenta con el registro de la totalidad de las anchetas entregadas.
- Al efectuar adiciones o disminución de actividades al plan de bienestar realizar actualización al mismo y documentar el porqué de las modificaciones, debido a las actividades adicionales que se efectuaron al plan de bienestar inicial vigencia 2018.
- El supervisor del contrato debe diligenciar en su totalidad los formatos establecidos para el trámite de pago y adjuntar los soportes requeridos, lo anterior evidenciado en el trámite de pago del contrato No. 015-046-2018, el cual no contaba con el alta (MIGO) y el formato de tramite de pago no se encontraba completamente diligenciado.

Fortalezas:

La regional durante la vigencia 2018, desarrollo un total de 3 actividades adicionales a las planteadas en el plan de bienestar.

Fecha de informe de Auditoria:

27-09-19

Nombre, cargo y firma del equipo auditor:

NOMBRE	CARGO	FIRMA
Luisa Fernanda Vargas Figueredo	Auditor	