

ANEXO No.14

CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

FORMATO No.7
 VIGILANCIA SOBRE AUSTERIDAD DEL GASTO PUBLICO
 INFORME SOBRE ADOPCION DE MEDIDAS DE AUSTERIDAD

ENTIDAD	SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMIA SOLIDARIA	
REPRESENTANTE LEGAL	VIVIAN CAROLINA BERLIZA	
SECRETARIO GENERAL	RODRIGO JOSE GOMEZ OCAMPO	
JEFE DE CONTROL INTERNO	MABEL ASTRID NEIRA YEPES	
MES	Octubre - Noviembre - Diciembre	AÑO 2021

ADMINISTRACION DE PERSONAL Y CONTRATACION DE SERVICIOS PERSONALES

El gasto por concepto de nómina presentó un aumento respecto del tercer trimestre 2021 del 2,02%, lo anterior debido a que para el presente trimestre aumentaron el pago de nómina por el ingreso de personal, respecto a las horas extras no se presentó erogaciones.

Con respecto al rubro de remuneración de servicios técnicos y honorarios se presentó una disminución del 1%, pasando de \$3,784 millones a \$3,741 millones. Lo anterior debido a que la terminación de contratos de servicios técnicos a inicios del mes de diciembre. Esta oficina recalca que la naturaleza de los contratos de prestación de servicios es temporal y, por lo tanto, su duración debe ser por el tiempo limitado e indispensable para ejecutar el objeto contractual convenido. En caso de que las actividades con ellos atendidas demanden una permanencia mayor e indefinida, excediendo su carácter excepcional y temporal para convertirse en ordinario y permanente, será necesario que la entidad adopte las medidas pertinentes a fin de que se dé cabal cumplimiento a lo establecido en el artículo 122 de la Carta Política, según el cual se requiere que el empleo público quede contemplado en la respectiva planta y previstos sus emolumentos en el presupuesto correspondiente.

PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES

El rubro de Impresos, publicidad y publicaciones presentó un aumento respecto del tercer trimestre 2021, del 21% pasando de \$900 mil pesos a \$1,143 millones, debido a que aumentaron gastos de publicaciones en el Diario Oficial, y los materiales e impresiones.

ASIGNACION Y USO DE TELEFONOS CELULARES

El rubro de celulares no presentó erogaciones, toda vez que desde el trimestre anterior se cancelaron las tres líneas en existencia, debido a que no se está haciendo uso de las mismas.

ASIGNACIÓN Y USO DE TELÉFONOS FIJOS

Para el periodo objeto de análisis se presentó un aumento en este rubro del 49,1%, pasando de \$38 millones a \$74,7 millones, originado básicamente a que se presentaron pagos por sistematización integral de la información institucional - esigna.

ASIGNACION Y USO DE VEHICULOS OFICIALES

Este rubro presentó una disminución del 42% respecto del tercer trimestre de 2021, pasando de \$1,6 millones a \$976 mil, debido principalmente a que no se generaron gastos por concepto de mantenimiento en los dos vehículos, soat y polizas en el mes de noviembre, de la Superintendencia asignados al Despacho del Superintendente y la Secretaria General.

INMUEBLES MANTENIMIENTO Y MEJORAS

Se observó una disminución del 1,9% de este rubro con respecto del tercer trimestre de 2021, pasando de \$161 millones a \$158 millones, debido a el pago oportuno por concepto de arriendo operativo, es decir, no se acumularon facturas para pago.

MATERIALES Y SUMINISTROS

En el presente periodo se presentó un aumento del 60,7% respecto al tercer trimestre de 2021, pasando de \$171 millones a \$276 millones, principalmente por que se generaron erogaciones por concepto de plataforma tecnológica de la superintendencia de la economía solidaria, el mantenimiento y actualización del aislamiento.

ENERGIA

En el presente periodo se presento un aumento del 8% respecto del tercer trimestre de 2021 pasando de \$29 millones a \$31 millones, originado en el aumento del uso de equipos y luces teniendo en cuenta que acorde con las medidas implementadas por el Gobierno nacional, y el proceso de alternancia que se lleva a cabo en algunos procesos. Los valores registrados corresponden al servicio de energía de los pisos 11, 15 y 16 en los que opera la Superintendencia. Esta oficina recomienda la importancia de mantener buenas prácticas de consumo de energía que redundan en el cuidado del medio ambiente y mantenimiento de las políticas del Sistema de Gestión Ambiental de la Entidad.

COMUNICACIONES, ORGANIZACIÓN DE EVENTOS Y TRANSPORTE

En el presente periodo se presentó un aumento del 52% respecto del tercer trimestre de 2021 pasando de \$296 millones a \$452 millones, que obedeció principalmente por cuanto en este periodo se presento un incremento significativo en las erogaciones por concepto de apoyo logístico para la planeación organización y desarrollo de los eventos de la superintendencia de la economía solidaria, en el marco del proceso de fortalecimiento del modelo de supervisión con un enfoque basado en riesgos.

GASTOS DE VIAJES INTERIOR Y EXTERIOR

El rubro de gastos de viaje y viáticos presentó un aumento del 186%, respecto del tercer trimestre de 2021 pasando de \$77 millones a \$222 millones, debido a que se realizaron visitas de inspección a las organizaciones vigiladas y participación en eventos por parte de altos directivos y funcionarios..

CAPACITACION Y BIENESTAR

El rubro de Capacitación y Bienestar presentó un aumento del 242% respecto del tercer trimestre de 2021, pasando de \$22 millones a \$78 millones, debido a que se han realizado actividades de bienestar y capacitación en el trimestre.

(Original Firmado)

MABEL ASTRID NEIRA YEPES
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO



SUPERSOLIDARIA

INFORME SOBRE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PUBLICO
Administración PersonalCódigo Formato:
F-COIN-007

ENTIDAD:	SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMIA SOLIDARIA	
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO:	MABEL ASTRID NEIRA YEPES	
MES:	Octubre - Noviembre - Diciembre	AÑO: 2021

CONCEPTO	Valor Pagado III Trimestre 2021	Octubre	Noviembre	Diciembre	Valor Pagado IV Trimestre 2021	Variación porcentual respecto al trimestre anterior	VALOR ACUMULADO PAGADO EN EL AÑO
1.1. Nomina	2,563,911,002	757,106,106	866,642,046	932,915,954	2,556,664,106	-0.28%	10,289,301,292
1.2. Horas Extras y días festivos	1,057,561	-	-	-	-	0.00%	1,459,451
TOTALES	2,505,145,221	757,106,106	866,642,046	932,915,954	2,556,664,106	2.02%	10,290,760,743

2. SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS (S.P.I.)

CONCEPTO	Valor Pagado III Trimestre 2021	Octubre	Noviembre	Diciembre	Valor Pagado IV Trimestre 2021	Variación porcentual respecto al trimestre anterior	VALOR ACUMULADO PAGADO EN EL AÑO
2.1. Personal Supernumerario	0	-	-	-	-	-	-
2.2. Remuneración de Servicios Técnicos	421,209,165	112,418,254	110,259,790	103,699,538	326,377,582	-29%	2,102,142,854
2.3. Honorarios	3,362,783,925	1,104,830,704	1,119,096,373	1,191,013,379	3,414,940,456	2%	10,911,787,178
2.4. Jornales	0	-	-	-	-	-	-
2.5. Otros Serv. Personales Indirectos S.P.I	0	-	-	-	-	-	-
TOTALES	3,783,993,090	1,217,248,958	1,229,356,163	1,294,712,917	3,741,318,038	-1%	13,013,930,032

3. No. DE PERSONAL DE PLANTA	136	135	137	140			
4. No. DE PERSONAL CONTRATADO ACTUALMENTE	279	327	361	374			
5. % DE PERSONAL CONTRATADO RESPECTO A LA PLANTA	205.15%	242.22%	263.50%	267.14%			

(Original Firmado)

JEFE DE CONTROL INTERNO

Proceso (s) relacionado (s):
Sistema de Control InternoElaboró:
Revisó:
Aprobó:
Fecha última Actualización: Mayo 2011



SUPERSOLIDARIA

INFORME SOBRE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PUBLICO
Impresos, Publicidad y Publicaciones

Código
Formato:
F-COIN-007

ENTIDAD:	SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMIA SOLIDARIA	AÑO 2021
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO:	MABEL ASTRID NEIRA YEPES	
MES:	Octubre - Noviembre - Diciembre	

CONCEPTO	Valor Pagado III Trimestre 2021	Octubre	Noviembre	Diciembre	Valor Pagado IV Trimestre 2021	Variación Porcentual Respecto al Trimestre Anterior	VALOR ACUMULADO PAGADO EN EL AÑO
1.1. Publicaciones	808,600	738,800	0	404,300	1,143,100	29%	48,943,284
1.2. Fotocopias y duplicados	-	-	0	-	-	0%	-
1.3. Materiales e impresiones	92,368	-	-	-	-	0%	50,819,808
1.4. Avisos publicitarios (Emisión programa Supersolidara T.V. y presentación de programa	-	-	-	-	-	0%	-
1.5. Suscripciones	-	-	-	-	-	0%	-
1.6. Adquisición de revistas o libros	-	-	-	-	-	0%	-
1.7. Otros gastos - Grabación descentralizadas y Otros (Mat. POP)	-	-	-	-	-	0%	-
TOTALES	900,968	738,800	-	404,300	1,143,100	21%	99,763,092

(Original Firmado)

JEFE DE CONTROL INTERNO

Proceso (s) relacionado (s):
Sistema de Control Interno

Elaboró:

Revisó:

Aprobó:

Fecha última Actualización: Mayo 2011



SUPERSOLIDARIA

INFORME SOBRE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PUBLICO
 Asignación y uso de teléfonos celulares

 Código
 Formato:
 F-COIN-007

ENTIDAD:	SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMIA SOLIDARIA	AÑO 2021
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO:	MABEL ASTRID NEIRA YEPES	
MES:	Octubre - Noviembre - Diciembre	

No. (A)	RESPONSABLE (B)	NUMERO TELEFONICO	VALOR AUTORIZADO EN PLAN	Valor Pagado III Trimestre 2021	CARGO (C)	Octubre	Noviembre	Diciembre	Valor Pagado IV Trimestre 2021	Variación porcentual respecto al trimestre anterior	VALOR ACUMULADO PAGADO EN EL AÑO
1	SUPERINTENDENTE DE LA ECONOMÍA SO	3106193122	81,709	-	SUPERINTENDENTE	-	-	-	0	0.00%	-
2	SUPERINTENDENTE DELEGADO FINANCIER	3102032298	74,719	-	DELEGADO DEL. FINANCIERA	-	-	-	0	0.00%	199,601
3	SECRETARIA GENERAL	3138722481	74,719	-	SECRETARIA GENERAL	-	-	-	0	0.00%	199,601
4	SUPERINTENDENTE DELEGADO ASOCIAT	3208204349	74,719	-	DELEGADO DEL. ASOCIATIVA	-	-	-	0	0.00%	199,601
TOTALES			305,868	0		0	0	0	0	#DIV/0!	598,802

 (Original Firmado)
JEFE DE CONTROL INTERNO

 Proceso (s) relacionado (s):
 Sistema de Control Interno

 Elaboró:
 Revisó:
 Aprobó:
 Fecha última Actualización: Mayo 2011



SUPERSOLIDARIA

INFORME SOBRE AUSTRERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PUBLICO
Asignación y uso de teléfonos fijos

Código Formato:
F-COIN-007

ENTIDAD:	ENTIDAD:	SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMIA SOLIDARIA
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO:	JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO:	MABEL ASTRID NEIRA YEPES
MES:	MES:	Octubre - Noviembre - Diciembre

AÑO 2021

No. (A)	No. DE TELEFONO (B)	DEPENDENCIA (C)	TELEFONO FIJO	Valor Pagado III Trimestre 2021	Octubre	Noviembre	Diciembre	Valor Pagado IV Trimestre 2021	Variación porcentual respecto al trimestre anterior	VALOR ACUMULADO PAGADO EN EL AÑO
1	Internet/ Claro	General	Internet/ Claro	28,239,182	9,235,927	9,235,927	9,235,927	27,707,781	-1.9%	93,420,424
2	Línea Gratis / Une	General	18,000,511,737	9,768,238	-	6,437,860	3,257,610	9,695,470	-0.8%	66,306,436
3	Sistematización Integral de la información institucional	General	Canal dedicado	0	-	-	37,327,023	37,327,023	100.0%	37,327,023
TOTALES				38,007,420	9,235,927	15,673,787	12,493,537	74,730,274	49.1%	197,053,883

(Original Firmado)
JEFE DE CONTROL INTERNO

Proceso (s) relacionado (s):
Sistema de Control Interno

Elaboró:
Revisó:
Aprobó:
Fecha última Actualización: Mayo 2011



SUPERSOLIDARIA

INFORME SOBRE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PUBLICO
Asignación y uso de vehículos oficiales

Código
Formato:
F-COIN-007


ENTIDAD:	SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMIA SOLIDARIA	AÑO 2021
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO:	MABEL ASTRID NEIRA YEPES	
MES:	Octubre - Noviembre - Diciembre	

CONCEPTO	Valor Pagado III Trimestre 2021	Octubre	Noviembre	Diciembre	Valor Pagado IV Trimestre 2021	Variación Porcentual Respecto al Trimestre Anterior	VALOR ACUMULADO PAGADO EN EL AÑO
1.1 COMPRA DE VEHÍCULOS	-	-	-	-	-	0.0%	0
2.1 LLANTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	-	-	-	-	-	0.0%	0
2.2 COMBUSTIBLES Y ACEITES	940,811	-	-	-	-	0.0%	3,157,271
3.1 MANTENIMIENTO DE VEHÍCULOS	-	-	-	-	-	0.0%	10,715,142
3.2 ARRENDAMIENTOS O ALQUILER DE GARAJES	-	-	-	-	-	0.0%	0
4.1 PÓLIZA DE SEGUROS	547,040	-	-	396,496	396,496	-38.0%	2,320,285
4.2 SOAT	196,628	36,333	-	93,798	130,131	-51.1%	519,112
5.1 PEAJES	-	-	-	-	-	0.0%	0
6.1 OTROS GASTOS ASOCIADOS AL PARQUE AUTOMOTOR	-	-	-	450,000	450,000	100.0%	450,000
TOTALES	1,684,479	36,333	0	940,294	976,627	-42.0%	17,161,810

NUMERO DE VEHICULOS ACTIVOS CON QUE CUENTA LA ENTIDAD	2
NUMERO DE VEHICULOS INACTIVOS CON QUE CUENTA LA ENTIDAD	0
NUMERO DE PERSONAL ASOCIADO A LA CONDUCCIÓN DE VEHÍCULOS	2
NUMERO DE PERSONAL ASOCIADO A LA CUSTODIA DE VEHÍCULOS	2
NUMERO DE PERSONAL ASOCIADO AL MANTENIMIENTO DE VEHÍCULOS	2

(Original Firmado)
JEFE DE CONTROL INTERNO

Proceso (s) relacionado (s): Sistema de Control Interno	Elaboró:
	Revisó:
	Aprobó:
	Fecha última Actualización: Mayo 2011

 SUPERSOLIDARIA		INFORME SOBRE AUSTRERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PUBLICO Adquisición de inmuebles, mejoras y mantenimiento					Código Formato: F-COIN-007	
ENTIDAD:		SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMIA SOLIDARIA						
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO:		MABEL ASTRID NEIRA YEPES						
MES:		Octubre - Noviembre - Diciembre						AÑO 2021
CONCEPTO	Valor Pagado III Trimestre 2021	Octubre	Noviembre	Diciembre	Valor Pagado IV Trimestre 2021	Variación Porcentual Respecto al Trimestre Anterior	VALOR ACUMULADO PAGADO EN EL AÑO	
1. ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	95,569,194	31,856,398	-	63,712,796	95,569,194	0.0%	436,494,399	
2. MANTENIMIENTO DE INMUEBLES	-	-	-	-	-	0.0%	8,409,350	
3. ADECUACIÓN DE INMUEBLES	-	-	-	-	-	0.0%	-	
4. MEJORAS DE INMUEBLES	11,881,548	-	7,921,032	3,960,516	11,881,548	0.0%	47,526,190	
5. OTROS - CUOTA ADMINISTRACION OFICINA	54,256,562	15,959,536	15,959,536	15,959,536	47,878,608	-11.8%	205,362,537	
6. ADMINISTRACION DE MUEBLES (CISA)	-	-	-	3,274,753	3,274,753	100.0%	3,274,753	
TOTALES	161,707,304	47,815,934	23,880,568	86,907,601	158,604,103	-1.9%	701,067,229	
<p>(Original Firmado)</p> <p>JEFE DE CONTROL INTERNO</p>								
Proceso (s) relacionado (s): Sistema de Control Interno				Elaboró:				
				Revisó:				
				Aprobó:				
				Fecha última Actualización: Mayo 2011				



SUPERSOLIDARIA

INFORME SOBRE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PUBLICO
Materiales y Suministros

Código
Formato:
F-COIN-007

ENTIDAD:	SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMIA SOLIDARIA	AÑO: 2021
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO:	MABEL ASTRID NEIRA YEPES	
MES:	Octubre - Noviembre - Diciembre	

ELEMENTOS	Valor Pagado III Trimestre 2021	Octubre	Noviembre	Diciembre	Valor Pagado IV Trimestre 2021	Variación Porcentual Respecto al Trimestre Anterior	VALOR ACUMULADO PAGADO EN EL AÑO
Servicios (Papelería, Aseo, Vigilancia y Cafetería)	134,491,825	45,943,486	45,254,594	27,585,000	118,783,080	-11.7%	551,584,779
Servicios (Elementos de Aseo y bioseguridad - emergencia sanitaria COVID-19)	-	-	-	6,402,900	6,402,900	100.0%	6,402,900
Bienes (otros gastos menores)	7,942,141	-	-	2,299,990	2,299,990	-71.0%	18,987,921
Mantenimiento (Otros Gastos menores)	-	-	-	-	-	0.0%	17,727,248
Software Isolución y plataforma tecnológica	29,446,896	-	-	148,641,755	148,641,755	404.8%	1,144,446,184
TOTAL	171,880,862	45,943,486	45,254,594	184,929,645	276,127,725	60.7%	1,739,149,033

(Original Firmado)

JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

Proceso (s) relacionado (s):
Sistema de Control Interno

Elaboró:

Revisó:

Aprobó:

Fecha última Actualización: Mayo 2011



SUPERSOLIDARIA

INFORME SOBRE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PUBLICO
Servicio de Energía

Código Formato:
F-COIN-007

ENTIDAD:	SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMIA SOLIDARIA	AÑO: 2021
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO:	MABEL ASTRID NEIRA YEPES	
MES:	Octubre - Noviembre - Diciembre	

CONCEPTO	Valor Pagado III Trimestre 2021	Octubre	Noviembre	Diciembre	Valor Pagado IV Trimestre 2021	Variación Porcentual Respecto al Trimestre Anterior	VALOR ACUMULADO PAGADO EN EL AÑO
Servicio Energía	29,501,130	10,483,390	10,173,420	11,326,520	31,983,330	8%	122,655,520
TOTAL	29,501,130	10,483,390	10,173,420	11,326,520	31,983,330	8%	122,655,520

(Original Firmado)

JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

Proceso (s) relacionado (s): Sistema de Control Interno	Elaboró:
	Revisó:
	Aprobó:
	Fecha última Actualización: Mayo 2011



SUPERSOLIDARIA

INFORME SOBRE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PUBLICO
Comunicaciones y Transporte

Código Formato:
F-COIN-007

ENTIDAD: SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMIA SOLIDARIA

JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO: MABEL ASTRID NEIRA YEPES

MES: Octubre - Noviembre - Diciembre

AÑO 2021

ELEMENTOS	Valor Pagado III Trimestre 2021	Octubre	Noviembre	Diciembre	Valor Pagado IV Trimestre 2021	Variación Porcentual Respecto al Trimestre Anterior	VALOR ACUMULADO PAGADO EN EL AÑO
Organización de eventos	135,576,729.00	29,287,697	76,143,123	193,515,884	298,946,704	120.5%	434,523,433
Mensajería y Correo	161,324,568.86	-	105,808,925	48,037,836	153,846,761	-4.6%	613,556,990
Otros gastos varios (Comunicaciones y transporte)	-	-	-	76,000	76,000	100.0%	174,261,189
TOTAL	296,901,298	29,287,697	181,952,048	241,629,720	452,869,465	52.5%	1,222,341,611

(Original Firmado)

JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

Proceso (s) relacionado (s):
Sistema de Control Interno

Elaboró:

Revisó:

Aprobó:

Fecha última Actualización: Mayo 2011



SUPERSOLIDARIA

INFORME SOBRE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PUBLICO
Gastos de viaje interior y exterior

Código Formato:
F-COIN-007

ENTIDAD:	SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMIA SOLIDARIA		AÑO 2021
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO:	MABEL ASTRID NEIRA YEPES		
MES:	Octubre - Noviembre - Diciembre		

COMISIONES INTERIOR Y EXTERIOR	Valor Pagado III Trimestre 2021	Octubre	Noviembre	Diciembre	Valor Pagado IV Trimestre 2021	Variación Porcentual Respecto al Trimestre Anterior	VALOR ACUMULADO PAGADO EN EL AÑO
Interior	-	-	-	-	-	0.0%	-
Viáticos	59,097,673	53,698,311	64,336,127	42,234,201	160,268,639	171.2%	219,366,312
Pasajes	18,711,003	46,904,652	11,986,774	3,744,745	62,636,171	234.8%	81,347,174
TOTAL	77,808,676	100,602,963	76,322,901	45,978,946	222,904,810	186.5%	300,713,486

(Original Firmado)

JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

Proceso (s) relacionado (s):
Sistema de Control Interno

Elaboró:

Revisó:

Aprobó:

Fecha última Actualización: Mayo 2011



SUPERSOLIDARIA

INFORME SOBRE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PUBLICO
Capacitación y Bienestar

Código
Formato:
F-COIN-007

ENTIDAD: SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMIA SOLIDARIA

JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO: MABEL ASTRID NEIRA YEPES

MES: Octubre - Noviembre - Diciembre

AÑO: 2021

ACTIVIDADES	Valor Pagado III Trimestre 2021	Octubre	Noviembre	Diciembre	Valor Pagado IV Trimestre 2021	Variación Porcentual Respecto al Trimestre Anterior	VALOR ACUMULADO PAGADO EN EL AÑO
Capacitación	20,029,702	-	-	977,332	977,332	-95.1%	9,111,160
Bienestar	2,911,300	5,211,743	2,261,810	70,170,350	77,643,903	2567.0%	85,661,406
Total	22,941,002	5,211,743	2,261,810	71,147,682	78,621,235	242.7%	94,772,566

(Original Firmado)

JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

Proceso (s) relacionado (s):
Sistema de Control Interno

Elaboró:

Revisó:

Aprobó:

Fecha última Actualización: Mayo 2011