



INFORME AUDITORÍA O SEGUIMIENTO

Fecha: 28 DE FEBRERO DE 2024

Ciudad: Acacias – Meta

Nombre de Auditoría / Seguimiento: INFORME SISTEMA INTEGRAL DE AUDITORIA (SIA) VIGENCIA 2023

Vigencia de Auditoría / Seguimiento: CUENTA VIGENCIA 2023-13

Introducción

El Sistema Integral de Auditoria (SIA Observa) es una plataforma web cuya funcionalidad principal es ofrecer a las entidades de control fiscal y a los sujetos vigilados, una herramienta de captura de información contractual y presupuestal para la toma de decisiones oportuna y con carácter preventivo.

Esta plataforma permite generar reportes de acceso público para que toda la ciudadanía pueda conocer la gestión y manejo de recursos públicos. En ese entendido la Oficina de Control Interno de la Alcaldía de Acacias-Meta, mediante la verificación de la información cargada en el mes de Enero del 2024, de acuerdo a la matriz de legalidad establecida en el "Sistema Integral de Auditoria" SIA con el fin de dar claridad de las entidades sujetas a control cuyo cargue cerraba el día 28 de febrero de la vigencia del 2024 – Cuenta anual 202313

La Contraloría Departamental del Meta mediante resolución 342 de 29 Noviembre de 2023, estableció nuevos formatos ya anexos para la rendición de la cuenta anual, por ella para rendir la cuenta anual vigencia 2023 se debía tener en cuenta:

Artículo 18 – Cuenta anual – primera parte hasta el 20 de enero a las 11.59 pm, segunda parte hasta el 31 de enero a las 11.59 pm, además de los lineamientos dados en la circular externa N° 015 de 2023 donde establece aspectos importantes para la rendición de cuentas anual 2023 donde se divide en dos (2) grupos que son los siguientes PRIMER GRUPO DE FORMATOS tiene fecha límite el 22 de enero de 2024 a las 11:59 pm mientras la rendición del SEGUNDO GRUPO DE FORMATOS tendrá plazo hasta el 31 de enero de 2024 a las 11: 59 pm.

Se recibe la circular No 01 de 2024 del 24 de enero de 2024 Contraloría Departamental se recibe la en la cual ampliaron el plazo para rendir formato F01_ AGR cuenta anual vigencia 2023.



1. Objetivo General

Realizar el reporte de "Sistema Integral de Auditoria (SIA Observa)" a través de cada uno de sus responsables, para aportar la información de manera clara y oportuna por parte de la administración municipal, dentro de la fecha establecidas por el ente de control.

2. Objetivos Específicos

- ✓ Correlacionar a través de la circular Circular-Externa-Nº-015 -de-2023-Cuenta-anual-202313. Quienes tienen asignación al cargo de la información.
- ✓ Apoyar la relación de la información para dar cumplimiento en las fechas señaladas por la Contraloría departamental.
- ✓ Apoyar el cargue de información de cada una de las dependencias a la plataforma SIA, a través de los canales y mesas técnicas dispuestas por la plataforma para esto.
- ✓ Verificar el cargue de los formatos por parte de las diferentes dependencias e informar al jefe de la oficina cualquier imprevisto al respecto de los mismos.
- ✓ Cargar el cierre de la información en la plataforma SIA.

3. Alcance

A efectos de cumplir con los objetivos propuestos, este seguimiento tiene el propósito de verificar, cotejar la eficacia, la eficiencia y la efectividad, en lo pertinente al cumpliendo los lineamientos dispuestos por la Contraloría Departamental del Meta el cargue de la plataforma SIA. Cuenta 202313

4. Metodología

La Oficina de Control Interno hace seguimiento a las dependencias que se relacionan en el cuadro N° 1 dependencias de la Alcaldía Municipal, mediante la verificación de la información cargada como fecha máxima el 22 de febrero de 2024 PRIMER GRUPO DE FORMATOS y para el SEGUNDO GRUPO DE FORMATOS 31 de enero del 2024 de acuerdo a la matriz de legalidad establecido Circular-Externa-Nº-015-de-2023-Cuenta-anul -2023, información reportada en los formatos pertinentes por parte de la entidad , con respecto a la Información reportada en el aplicativo "Sistema Integral de Auditoria" SIA



- Para el efecto se definen los siguientes formularios con su respectivo responsable los cuales subyacen de lo emanado a través de la circular Circular-Externa-Nº-015-de-2023-Cuenta-anual-2023. Así:

Cuadro 1 – Dependencias - Responsables

No	FORMATO	NOMBRE DEL FORMATO	RESPONSABLE
PLAZO A 22 DE ENERO 2024			
Grupo 1			
1	F05A_CDM	FORMATO 5. Relación de Registros Presupuestales	Secretaria Financiera
2	F06_CDM	FORMATO 6. Ejecución Presupuestal de Ingresos	Secretaria Financiera
3	F07_CDM	FORMATO 7. Ejecución Presupuestal de Gastos	Secretaria Financiera
4	F26A_CDM	FORMATO 26A. Relación Contractual	Oficina de contratación
5	F26C_CDM	FORMATO 26C. Relación Contractual Total	Oficina de contratación
6	F26D_CDM	FORMATO 26D. Relación Contractual con Recursos propios	Oficina de contratación

No	FORMATO	NOMBRE DEL FORMATO	RESPONSABLE
PLAZO A 31 DE ENERO 2024			
Grupo 2			
1	F01_AGR	Catálogo de Cuentas	Secretaria Financiera
2	F02_CDM	Sistema Presupuestal y Planeación	Secretaria Financiera
3	F03_AGR	Cuentas Bancarias	Secretaria Financiera (Tesorería)
4	F03B_CDM	Cuentas Bancarias estampillas Prounillanos	Secretaria Financiera (Tesorería)
5	F04_CDM	Pólizas de Manejo y amparo de bienes	Secretaria Financiera (Almacén)
6	F05A-CDM	Relación de Registros Presupuestales	Secretaria Financiera
7	F06-CDM	Relación Presupuestal de Ingresos	Secretaria Financiera
8	F06C_CDM	Modificaciones Presupuesto de Ingresos	Secretaria Financiera
9	F07C_CDM	Modificaciones Presupuesto de Gastos	Secretaria Financiera



10	F09A_CDM	Gestión Ambiental	Secretaria Financiera Y Secretaria de fomento
11	F09B_CDM	Planes de Manejo	Secretaria Financiera Y Secretaria de fomento
12	F09C_CDM	Compra de Predios	Secretaria Financiera Y Secretaria de fomento
13	F09D_CDM	Ordenamiento Territorial	Secretaria de planeación
14	F09G_CDM	Residuos Solidos	Secretaria Financiera Y Secretaria de fomento
15	F 10A_CDM	Plan de Mejoramiento	Control interno y financiera
16	F10B_CDM	Información Control Interno	Control interno
17	F11B-CDM	Representación Legal	Secretaria Financiera (Almacén)
18	F12_CDM	Información Procesos Judiciales	Secretaria Financiera y oficina jurídica
19	FI12A CDM	Demandas de Constitución en Parte Civil	Oficina jurídica
20	FI3A_CDM	Ingresos Corrientes de Libre Destinación	Secretaria Financiera
21	F15-CDM	Constitución de cuentas por pagar	Secretaria Financiera (Tesorería)
22	F16-CDM	Constitución de Reservas Presupuestales	Secretaria Financiera
23	F16A-CDM	Seguimiento de Reservas Presupuestales	Secretaria Financiera
24	F18_CDM	Sistema Estadístico Unificado de Deuda	Secretaria Financiera
25	F19A-CDM	Estado de Tesorería	Secretaria Financiera (Tesorería)
26	F23-CDM	Estado de Cartera del impuesto Predial	Secretaria Financiera
27	F25A_CDM	Vigencias Futuras	Secretaria Financiera
28	F26C_CDM	Relación Contractual Total	Secretaria Financiera
29	F26D_CDM	Relación Contractual con Recursos Propios	Oficina de contratación
30	F28-CDM	Prescripción de impuesto predial	Secretaria Financiera
31	F29A_CDM	Pagos por Transferencia	Secretaria Financiera
32	F29B_CDM	Recaudos y pagos totales	Secretaria Financiera

5. Resultados

Sede Principal Calle 14 No. 21-32 - Barrio Cooperativo. Línea PBX:
3203509652. Línea Gratuita: 018000112996. Correo Electrónico:
contactenos@acacias.gov.co Código postal: 507001. Página Web:
www.acacias.gov.co

1001.21.06

PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO
INFORME DE AUDITORÍA O SEGUIMIENTO
GCIN – F – 06 V11
15/01/2024



La Oficina de Control Interno, siguiendo con lo dispuesto y descrito en el Plan General de Control Interno 2024, Proceso de Gestión de Control Interno (Plan de acción 2024), realiza la trazabilidad a las diferentes dependencias, para el desarrollo oportuno de la consolidación de la información. En ocasión a lo anterior la Jefe de Control Interno reitera, a través de los correos electrónicos, circulares con el fin de hacer a llegar esta información en las fechas señaladas tal y como se evidencia **Véase** en el anexo 6.1, esto permitió que por parte de los responsables de cada formato señalado en el cuadro 1, por tanto, se procede a revisar el correcto cumplimiento:

No	FORMATO	NOMBRE DEL FORMATO	CUMPLE / FECHA
PLAZO A 22 DE ENERO 2024 Grupo 1			
1	F05A_CDM	FORMATO 5. Relación de Registros Presupuestales	2024/01/15
2	F06_CDM	FORMATO 6. Ejecución Presupuestal de Ingresos	2024/01/18
3	F07_CDM	FORMATO 7. Ejecución Presupuestal de Gastos	2024/01/15
4	F26A_CDM	FORMATO 26A. Relación Contractual	2024/01/19
5	F26C_CDM	FORMATO 26C. Relación Contractual Total	2024/01/19
6	F26D_CDM	FORMATO 26D. Relación Contractual con Recursos propios	2024/01/19

No	FORMATO	NOMBRE DEL FORMATO	CUMPLE / FECHA
PLAZO A 31 DE ENERO 2024 Grupo 2			
1	F01_AGR	Catálogo de Cuentas (balance de prueba consolidado de enero a diciembre a nivel de subcuentas” y “ manual de políticas contables “	2024/01/31
2	F02_CDM	Sistema Presupuestal y Planeación	Inicia 2024/01/15 Finaliza 2024/01/30
3	F03_AGR	Cuentas Bancarias	2024/01/29



4	F03B_CDM	Cuentas Bancarias estampillas Prounillanos	2024/01/29
5	F04_CDM	Pólizas de Manejo y amparo de bienes	2024/01/30
6	F05A-CDM	Relación de Registros Presupuestales	2024/01/15
7	F06-CDM	Relación Presupuestal de Ingresos	2024/01/18
8	F06C_CDM	Modificaciones Presupuesto de Ingresos	2024/01/19
9	F07C_CDM	Modificaciones Presupuesto de Gastos	Inicia 2024/01/03 Finaliza 2024/01/05
10	F09A_CDM	Gestión Ambiental	2024/01/31
11	F09B_CDM	Planes de Manejo	2024/01/31
12	F09C_CDM	Compra de Predios	2024/01/31
13	F09D_CDM	Ordenamiento Territorial	2024/01/31
14	F10A_CDM	Plan de Mejoramiento	2024/01/31
15	F10B_CDM	Información Control Inferno	2024/01/31
16	F11B-CDM	Representación Legal	2024/01/25
17	F12_CDM	Información Procesos Judiciales	2024/01/31
18	FI12A CDM	Demandas de Constitución en Parte Civil	2024/01/31
19	FI3A_CDM	Ingresos Corrientes de Libre Destinación	2024/01/22
20	F15-CDM	Constitución de cuentas por pagar	2024/01/18
21	F16-CDM	Constitución de Reservas Presupuestales	2024/01/15
22	F16A-CDM	Seguimiento de Reservas Presupuestales	2024/01/11
23	F18_CDM	Sistema Estadístico Unificado de Deuda	Inicial 2024/01/02 Finaliza 2024/01/30



24	F19A-CDM	Estado de Tesorería	2024/01/29
25	F23-CDM	Estado de Cartera del impuesto Predial	2024/01/22
26	F25A_CDM	Vigencias Futuras	2024/01/15
27	F26C_CDM	Relación Contractual Total	2024/01/19
28	F26D_CDM	Relación Contractual con Recursos Propios	2024/01/19
29	F28-CDM	Prescripción de impuesto predial	Inicial 2024/01/24 Finaliza 2024/01/25
30	F29A_CDM	Pagos por Transferencia	2024/01/03
31	F29B_CDM	Recaudos y pagos totales	2024/01/22

6. Conclusiones

En el cumplimiento de la circular No 01 de 2024 del 24 de enero de 2024 donde se ampliaron el plazo para rendir formato F01_ AGR cuenta anual vigencia 2023. De los cuales los anexos:

1. Los anexos del formato F01_ AGR “balance de prueba consolidado de enero a diciembre a nivel de subcuenta “y “manual de políticas contables” con fecha de cierre 31 de enero 2024 a las 11: 59 pm

Se cargó en la fecha 2024/01/31 a las 17:29 en cual se dio cumplimiento a lo establecido en las circulares establecidas por la contraloría del Meta

2. La planilla F01_ AGR junto con los anexos “estado de situación financiero en Excel” “estado de resultado en Excel “y “estado de cambio en el patrimonio en Excel” a más tardar el 15 de febrero de 2024.

Se cargó en la fecha 2024/01/15 a las 9:17 en cual se dio cumplimiento a lo establecido en las circulares establecidas por la contraloría del Meta

3. El anexo del formato F01_ AGR “Nota a los estados financiero” a más tardar el 28 de febrero de 2024

Se cargó en la fecha 2024/02/28 a las 10:25 en cual se dio cumplimiento a lo establecido en las circulares establecidas por la contraloría del Meta



4. La cuenta anual vigencia 2023 deberá quedar cerrada a las tardar el 15 de febrero de 2024, una vez efectúen el cargue de la planilla F01_AGR junto con el anexo señalado en el numeral 1y 2 de esta circular de cierre de denomina formato_202312.jpg

Se cargó en la fecha 2024/01/15 a las 10:12 en cual se dio cumplimiento a lo establecido en las circulares establecidas por la contraloría del Meta

5. El anexo del numeral 3 de la presente circular, se denominará formato_202312_f01_arg_notas2023.pdf y se puede cargar estando cerrado la cuenta anual 2023

Se realiza el cargue y cierre en la fecha a las 2024/01/15 a las 9:17 se da cumplimiento a lo establecido en la circular externa No 015 del 2023 y la circular externa No 01 del 2024 en la cual se anexa la evidencia del cargue al presenten informe

7. Recomendaciones

Teniendo en cuenta los resultados anteriores la Oficina de Control Interno se permite hacer las siguientes recomendaciones:

- Efectuar los lineamientos y recordatorios internos en las dependencias frente a las responsabilidades en entrega de información tanto internas como externas.
- Capacitar a los funcionarios de manera idónea del cargue, conversión de formatos, responsabilidades y sanciones al incumplimiento de estos formatos.
- Establecer responsables de entrega y cargue de información a los entes de Control externo.

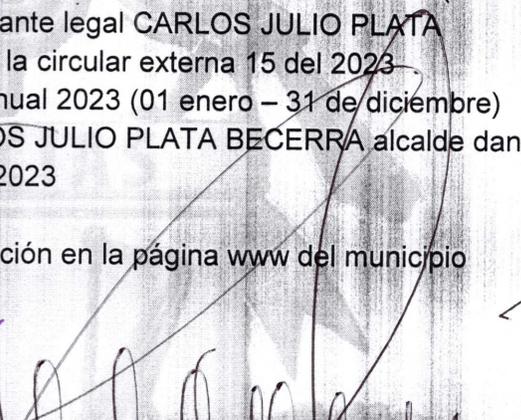
ANEXOS

- CIRCULAR INTERNA No 15 de 2023 aspectos importantes para la rendición de cuentas anual 2023
- OFICIO OCI 291 del 14 de diciembre del 2023 cierre de la cuenta anual 2023/12
- OFICIO OCI 002 del 10 de enero del 2024 reiteración de solicitud cierre de la cuenta anual 2023/ 12
- OFICIO OCI 010 del 16 de diciembre del 2023 cierre de la cuenta anual 2023/12
- Circular interna No 001 del 19 de enero 2024 cierre rendición de cuentas semestral 2023 (primer grupo)



- Circular interna No 002 del 19 de enero 2024 cierre rendición de cuentas semestral 2023 (primer grupo)
- CIRCULAR EXTERNA No 01 de 2024 Ampliación plazo rendir formatos F01_ AGR cuenta anual vigencia 2023
- CIRCULAR INTERNA No 003 del 26 de enero del 2024 reiterativo del cierre de las cuentas semestral 2023 (segundo grupo)
- CIRCULAR INTERNA 004 del 30 de enero del 2024 reiterativo del cierre rendición de cuentas semestrales 2023 (segundo grupo)
- CIRCULAR INTERNA No 05 cargue de información de la circular externa No 01 2024 (rendir F01_AGR cuenta anual vigencia 2023) del 07 de febrero del 2024
- Oficio 0011 del despacho cierre rendición de las cuentas semestrales 2023 (01enero – 31 de diciembre) firmada por el representante legal CARLOS JULIO PLATA BECERRA alcalde dando cumplimiento a la circular externa 15 del 2023
- Oficio 0012 del despacho cierre cuenta anual 2023 (01 enero – 31 de diciembre) firmada por el representante legal CARLOS JULIO PLATA BECERRA alcalde dando cumplimiento a la circular externa 15 del 2023
- Evidencia del cargue de los formatos
- Pantallazo de la publicación de la información en la página www del municipio

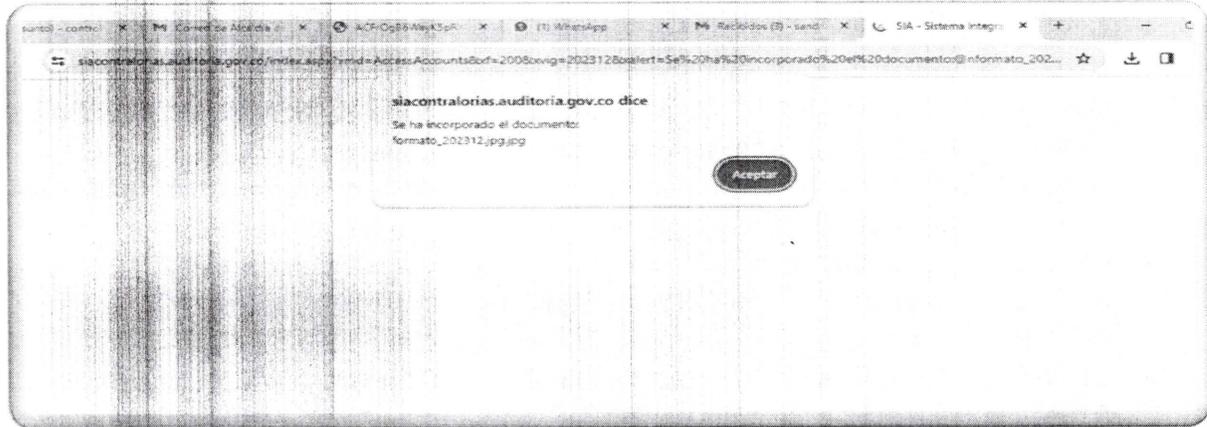

Nombre: DORA PATRICIA MORENO REYES
Jefe de Oficina Control Interno


Nombre: SANDRA LILIANA TORRES G
Responsable de Auditoría / Seguimiento

Proyecto: Sandra Liliana Torrez Guíñez.
Apoyo profesional.
Revisó: Dora Patricia Moreno Reyes.
Jefe Oficina de Control Interno.



Pantallazo de la publicación de la información en la página www del municipio



MATO_202311_F18_COMFMT	16	2023.12.05 10:12:42	Archive
MATO_202311_F18_COMLOG	1	2023.12.05 10:12:42	Archive
MATO_202312-INF	23	2024.02.15 10:33:04	Archive
MATO_202312.JPG	595	2024.02.15 10:33:04	Archive



ALCALDÍA DE ACACIAS

→ C sicontraloras.auditoria.gov.co/?xmd=AccessAccounts&uf=200&vig=202312

FORMATO_202312_F06_CDM_ANEXO_PARTE3.RAR	3,691	2024.01.18 14:35:12	
FORMATO_202312_F06_CDM_ANEXO_PARTE4.RAR	3,999	2024.01.18 14:35:21	ARCHIVE
FORMATO_202312_F07C_CDM.FMT	2	2024.01.11 13:39:36	ARCHIVE
FORMATO_202312_F07C_CDM.LOG	1	2024.01.11 13:39:36	ARCHIVE
FORMATO_202312_F07C_CDM_01_RESOLUCIÓN_014_DEL_03_ENE_2023.PART1.RAR	4,097	2024.01.03 13:41:57	ARCHIVE
FORMATO_202312_F07C_CDM_01_RESOLUCIÓN_014_DEL_03_ENE_2023.PART2.RAR	1,698	2024.01.03 13:42:03	ARCHIVE
FORMATO_202312_F07C_CDM_02_DECRETO_023_DEL_02_FEB_2023.RAR	2,366	2024.01.03 13:42:43	ARCHIVE
FORMATO_202312_F07C_CDM_03_RESOLUCIÓN_117_DEL_03_FEB_2023.RAR	3,405	2024.01.03 13:43:13	ARCHIVE
FORMATO_202312_F07C_CDM_04_RESOLUCIÓN_241_DEL_07_MAR_2023.RAR	1,944	2024.01.03 13:43:41	ARCHIVE
FORMATO_202312_F07C_CDM_05_DECRETO_048_DEL_08_MAR_2023.RAR	2,658	2024.01.03 13:44:18	ARCHIVE

830001	Otros	202401	202313	202312	202311	202310	202309	202308	202307	202306	202305	202304	202303	202302
202311	202213	202212	202211	202210	202209	202208	202207	202206	202205	202204	202203	202202	202201	202113
202112	202111	202110	202109	202108	202107	202106	202105	202104	202103	202102	202101	202013	202012	202011
202010	202009	202008	202007	202006	202005	202004	202003	202002	202001	201913	201912	201911	201910	201909
201908	201907	201906	201905	201904	201903	201902	201901	201813	201812	201811	201810	201809	201808	201807
201806	201805	201804	201803	201802	201801	201713	201712	201711	201710	201709	201708	201707	201706	201705
201704	201703	201702	201701	201612										

¿ PODER VISUALIZAR CORRECTAMENTE EL ARCHIVO COMPRIMIDO ES NECESARIO UTILIZAR EL O EL

SECCIONE EL ARCHIVO QUE DESEA INCORPORAR AL EXPEDIENTE (MAX 4096K)
 O DOCUMENTOS TIPO: .CSV, .DOC, .DOCX, .XLS, .XLSX, .GIF, .JPG, .TXT, .PNG, .PDF, .ZIP, .RAR, .7Z, .001, .002, .003, .004, .005, .006, .007, .008, .009, .010

Seleccionar archivo

FORMATO_202309_F19_CDM.FMT	10	2023.09.04 10:49:39	Archive
FORMATO_202308_F18_CDM.LOG	1	2023.09.04 10:49:39	Archive
FORMATO_202309_INF	1	2023.10.02 18:21:46	Archive
FORMATO_202309.PDF	230	2023.10.02 18:21:46	Archive
FORMATO_202309_F18_CDM.FMT	16	2023.10.02 18:17:00	Archive
FORMATO_202309_F18_CDM.LOG	1	2023.10.02 18:17:00	Archive
FORMATO_202310_INF	1	2023.10.31 11:14:39	Archive
FORMATO_202310.PDF	225	2023.10.31 11:14:39	Archive
FORMATO_202310_F18_CDM.FMT	16	2023.10.31 11:12:49	Archive
FORMATO_202310_F18_CDM.LOG	1	2023.10.31 11:12:49	Archive
FORMATO_202311_INF	1	2023.12.05 10:19:53	Archive
FORMATO_202311.PDF	225	2023.12.05 10:19:53	Archive
FORMATO_202311_F18_CDM.FMT	16	2023.12.05 10:12:02	Archive
FORMATO_202311_F18_CDM.LOG	1	2023.12.05 10:12:02	Archive
FORMATO_202312_INF	23	2024.02.15 10:33:04	Archive
FORMATO_202312.JPG	595	2024.02.15 10:33:04	Archive
FORMATO_202312.JPG.JPG	666	2024.02.15 10:40:28	Archive
FORMATO_202312_F01_AGR.FMT	24	2024.02.15 10:09:56	Archive
FORMATO_202312_F01_AGR.LOG	1	2024.02.15 10:09:56	Archive
FORMATO_202312_F01_AGR_ANEXO1BALANCEDEPRUEBA.XLS	413	2024.02.14 11:11:00	Archive
FORMATO_202312_F01_AGR_ANEXO2MANUALDEPOLITICAS.PDF	1,142	2024.01.31 09:17:46	Archive
FORMATO_202312_F01_AGR_ANEXO3BALANCEDEPRUEBA.XLS	417	2024.02.28 09:25:59	Archive
FORMATO_202312_F01_AGR_ANEXO4ESTADODECAMBIOSENELPATRIMONIO.XLS	97	2024.02.28 10:25:59	Archive
FORMATO_202312_F01_AGR_ANEXO5ESTADODERESULTADOS.XLS	97	2024.02.28 10:25:40	Archive
FORMATO_202312_F01_AGR_ANEXO6ESTADODESITUACIONFINANCIERA.XLS	97	2024.02.28 10:25:09	Archive
FORMATO_202312_F01_AGR_ANEXO7OBSERVACION.XLSX	10	2024.02.15 09:40:57	Archive
FORMATO_202312_F02_CDM.FMT	1	2024.01.30 16:04:35	Archive
FORMATO_202312_F02_CDM.LOG	1	2024.01.30 16:04:35	Archive
FORMATO_202312_F02_CDM_ADOPCIÓN_PPTO_2023.PART1.RAR	4,097	2024.01.03 12:43:28	Archive
FORMATO_202312_F02_CDM_ADOPCIÓN_PPTO_2023.PART2.RAR	4,097	2024.01.03 12:43:35	Archive
FORMATO_202312_F02_CDM_ADOPCIÓN_PPTO_2023.PART3.RAR	2,190	2024.01.03 12:43:41	Archive
FORMATO_202312_F02_CDM_ANEXO_PLAN_DE_DESARROLLO_2020_2023.PART1.RAR	4,097	2024.01.30 14:11:35	Archive
FORMATO_202312_F02_CDM_ANEXO_PLAN_DE_DESARROLLO_2020_2023.PART2.RAR	2,558	2024.01.30 14:11:40	Archive

Contraloría Departamental Del Meta
 contenido del Expediente No. 2 a Febrero 28 de 2024
 MINISTERIO CENTRAL DE ACACIAS (S)

Sede Principal Calle 14 No. 21-32 - Barrio Cooperativo. Línea PBX:
 3203509652. Línea Gratuita: 018000112996. Correo Electrónico:
contactenos@acacias.gov.co Código postal: 507001. Página Web:
www.acacias.gov.co

1001.21.06

PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO
 INFORME DE AUDITORÍA O SEGUIMIENTO
 GCIN - F - 06 V11
 15/01/2024

