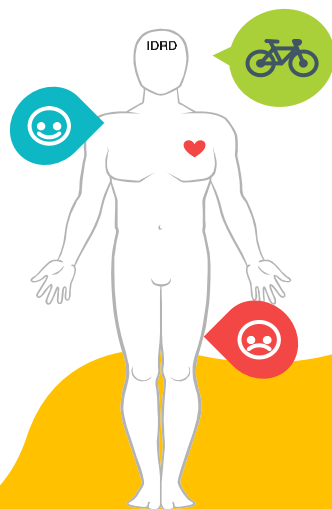


2.

PLAN ANUAL DE AUDITORÍA

Avance y resultados al 30 de junio
de 2021





¿Qué se ha ejecutado del PA Auditoría?

Evaluación y seguimiento

Auditoría: Administración y mantenimiento P&E

Evaluaciones: SCI / SCI Contable / Gestión por dependencias / Gestión del riesgo

Seguimientos:

- Atención PQRDS y Servicio a la Ciudadanía
- Participación Ciudadana y Control Social
- PAAC - SUIT
- Austeridad en el gasto
- Plan de Sostenibilidad Contable
- Metas del PDD
- Plan de Mejoramiento Institucional
- Gestión Judicial (SIPROJ/Acciones de Repetición)
- Control de elementos y documentos públicos
- Derechos de autor y uso de software
- SIDEAP



Acompañamiento y Asesoría



- Mejoramiento resultados evaluación SCI
- Actividades de promoción y fortalecimiento de la cultura del control **Pausa Activa "ARBRITO" (concursos, boletines, historietas, flyers)



Relación con Entes Externos

- Alertas tempranas para presentación de informes
- Rendición de cuenta fiscal
- Atención requerimientos
- Atención auditorías y visitas



Gestión OCI como 1ra LD

Resultados de la ejecución del PA Auditoría

(Evaluación y seguimiento)

01

Aspectos por mejorar
Incumplimientos

02

Oportunidades
Recomendaciones

03

Fortalezas
Para mantener

04

Aspectos logrados
Cumplimientos



BOGOTÁ

ADMINISTRACIÓN DE PARQUES Y ESCENARIOS

POR MEJORAR

- Seguimiento a la planeación y ejecución de actividades de administración de P&E y promoción de servicios
- Actualización del PAA
- Visitas técnicas de diagnóstico a P&E
- Definición y aplicación de criterios de priorización para intervenciones en P&E
- Capacitación y entrenamiento del personal
- Atención de PQRDS y calidad de los servicios prestados
- Gestión Documental

OPORTUNIDADES

- Levantar ficha técnica (HV) de cada P&E administrado por el IDRD en que se especifique su estado actual, intervenciones realizadas, ciclos de mantenimiento, inventario, entre otros.
- Formalizar los criterios y lineamientos para la administración y mantenimiento de P&E a cargo del IDRD
- Establecer y documentar las necesidades de RH bajo criterios técnicos, medibles y verificables; documentar las capacitaciones y el entrenamiento en puesto trabajo
- Revisar utilidad y pertinencia de todos los campos de captura de información de los módulos en SIM y realizar capacitaciones sobre su manejo
- Controlar: Calidad y oportunidad de información registrada en SIM / Cumplimiento de la matriz de priorización de los mantenimientos / Publicación de informes contractuales / Atención de PQRDS.
- Revisar y ajustar los procedimientos y los formatos vigentes para el mantenimiento de P&E; Gestión Social para la Red Distrital de Parques y Alianzas Estratégicas.
- Validar y ajustar el Portafolio de Oportunidades, alineándolo con los planes, programas y proyectos vigentes e identificando fecha de emisión y aprobación.

ADMINISTRACIÓN DE PARQUES Y ESCENARIOS

FORTALEZAS



SIM como herramienta útil para documentar actividades de administración y mantenimiento de P&E, gestión social y de alianzas estratégicas

LOGROS



- El Sistema de Información Misional SIM cuenta con registro de la planeación y ejecución de acciones de Sostenibilidad Social, conceptos del DADEP.
- Existe una matriz de mantenimientos generales o recurrentes a los P&E
- Se encuentra documentado el desarrollo de las actividades de Gestión Social y Comercial.
- Los Acuerdos Ciudadanos y Alianzas Estratégicas se suscriben por los intervinientes.
- Se cuenta con un Portafolio de Oportunidades y un Informe Anual Consolidado de las Alianzas Estratégicas, el cual incluye la medición de la satisfacción en relación con las alianzas.

SISTEMA DE CONTROL INTERNO CONTABLE

POR MEJORAR



- Concluir la actualización de procedimientos para el desarrollo de la gestión contable
- Autoevaluación de los controles definidos en el Mapa de Riesgos del proceso contable para determinar su efectividad
- Periodicidad de las sesiones del Comité Técnico de Sostenibilidad Contable
- Suministro de información que evidencie la ejecución de las acciones del PSC por parte de todas las dependencias
- Reportes al proceso contable sobre la antigüedad de las “Cuentas por cobrar”, los “Préstamos por cobrar” y los “Pagos o abonos en cuenta recibidos por convenios interadministrativos”

OPORTUNIDADES



- Utilizar la información contable para la toma de decisiones (Planeación, Control, Gestión).
- Definir controles para todas las actividades del PSC
- Autoevaluación de los controles definidos en el Mapa de Riesgos del proceso contable para determinar su efectividad
- Verificar que la información utilizada como base para la aplicación de indicadores sea la indicada
- Incluir información cualitativa sobre los Estados Financieros, en la Rendición de Cuentas
- Actualizar los procedimientos antiguos dados los cambios sustanciales en el marco normativo contable aplicable a las entidades de gobierno
- Incluir en el PIC temas sobre Régimen de Contabilidad Pública y los diferentes tratamientos relacionados con el nuevo marco
- Asegurar que todos los soportes de gastos por caja menor sean expedidos a nombre del IDR y se autoricen y legalicen tan pronto se adquieran los bienes y/o servicios



SISTEMA DE CONTROL INTERNO CONTABLE

FORTALEZAS

- Plan de Sostenibilidad Contable -PSC- actualizado
- Trabajo conjunto entre las dependencias generadoras de hechos económicos y el proceso contable
- Socialización del Manual de Políticas Contables y del PSC
- Análisis periódico de cuentas y conciliaciones (confianza en la razonabilidad)
- Equipo de trabajo competente en el área contable del IDR
- Sistema contable robusto (SEVEN)
- Controles fuertes y efectivos en el área contable, en relación con revisión de partidas y cruces de información

LOGROS

- Sistema de Control Interno Contable EFICIENTE (4,81/5), con una mejora en su calificación de 0,17 en relación con 2019
- Cumplimiento de la normatividad contable aplicable al IDR

AUSTERIDAD EN EL GASTO

POR MEJORAR



- Políticas de austeridad del gasto público en el Anteproyecto de Presupuesto
- Consistencia en la información sobre la cantidad de contratos con objetos iguales, certificada por talento humano versus los estudios previos
- Evaluación mensual al consumo de combustible
- Plan Anual de Mantenimiento al parque automotor
- Control a la cantidad de impresiones de documentos a nivel de áreas y personas
- Edición, impresión y reproducción de piezas comunicacionales relativas a la misión de la Entidad, a través de la Imprenta Distrital
- Metas cuantificables y verificables de ahorro de energía y agua en parques y escenarios
- Mensajes de ahorro de agua y energía en comunicaciones internas
- Designación del responsable de consolidar y presentar información sobre el cumplimiento de medidas de austeridad en el IDR
- Publicidad del Plan de Austeridad vigente y resultados del seguimiento al mismo

OPORTUNIDADES



- Aplicar el instrumento de medición del impacto de las capacitaciones a aquellas que no tengan costo para la Entidad
- Definir límites mínimos y máximos de existencia y almacenaje de elementos para la operación de la entidad
- Incluir información sobre la aprobación y fecha del Plan de Austeridad en el Gasto 2021
- Continuar con la revisión de trámites internos para optimizar el talento humano y los recursos físicos y financieros utilizados en su ejecución
- Estrategia de socialización de conocimientos adquiridos en capacitaciones, entre los colaboradores

AUSTERIDAD EN EL GASTO

FORTALEZAS



- Seguimiento riguroso al cumplimiento de las medidas de austeridad por parte de SAF

LOGROS



Cumplimiento de las medidas de austeridad relacionadas con:

- **Contratación:** CPS / Elementos de consumo y devolutivos / Acuerdos Marco de Precios
- **Talento Humano:** Horas Extras y compensatorios / Compensación de vacaciones / Bonos navideños / Bienestar y Capacitación / Concursos públicos de méritos
- **Servicios Administrativos:** Telefonía celular y fija / Servicio de internet / Asignación de vehículos / Topes de consumo de combustible / Impresos o publicaciones / Uso racional de papel
- **Cajas Menores:** Autorización, constitución, manejo y legalización
- **Eventos y conmemoraciones:** Recepciones, fiestas, agasajos o conmemoraciones
- **Sostenibilidad Ambiental:** Campañas / Metas cuantificables y verificables de ahorro de energía y agua en la sede administrativa / Aprovechamiento de luz natural / Instalación de sensores de movimiento, dispositivos LED y ahorradores de agua / Sectorización del sistema de energía eléctrica / Fomento del uso de medios de transporte ambientalmente sostenibles
- **Plan de Austeridad en el Gasto:** Plan de Austeridad / Indicadores de austeridad y de cumplimiento / Informe semestral de seguimiento
- **Gestión Administrativa:** Racionalización de trámites internos

PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO

POR MEJORAR



- Cumplimiento de las acciones propuestas, según los plazos definidos en el Plan (55%) (**reiterativo**)
- Asignación de actividades a dependencias o áreas que no se consideran competentes para su ejecución (**reiterativo**)
- Inclusión de actividades de medio y no de resultado (solicitar publicación – solicitar socialización) (**reiterativo**)
- Definición de plazos iguales para actividades que no pueden ejecutarse simultáneamente dada su interdependencia.
- Inclusión de acciones que no guardan relación con el subcomponente para el cual se proponen
- Identificación de riesgos de corrupción en Gestión de Asuntos Locales y Servicio a la Ciudadanía, dada su relación directa con los ciudadanos
- Gestión de riesgos cuya administración convoca a varios líderes de proceso (Servicio a la Ciudadanía – Adquisición de Bs y Ss) (**reiterativo**)
- Publicación oportuna del Informe de Gestión del IDRD y sus anexos
- Publicidad de información en Redes sociales

OPORTUNIDADES



- Realizar nuevas asesorías a los equipos de trabajo sobre: Diferencias entre riesgos de gestión y de corrupción / Alineación con los objetivos de los procesos y de la Entidad / Planes de acción / Planes de contingencia
- Actualizar la Política de Administración de Riesgos según nuevos lineamientos del DAFP
- Conservar la trazabilidad de las versiones de los mapas de riesgo
- Documentar la aplicación de los controles y la ejecución de los planes de acción para tratar los riesgos
- Establecer las 6 etapas definidas en el SUIT para racionalización de los trámites y el OPA, indicando subactividades, tiempos requeridos y responsables de su ejecución
- Mejorar el seguimiento de los líderes de proceso para asegurar el cumplimiento oportuno de los compromisos asignados en el Plan
- Implementar seguimiento por parte de la OAP al cumplimiento del Plan previo al seguimiento de la OCI



PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO

FORTALEZAS



No se identificaron en este tema.

LOGROS



- El PAAC se socializó a la ciudadanía para su revisión y aportes en la formulación
- El PAAC se publicó en la Web del IDRD oportunamente
- Avance en todos los Trámites y OPA propuestos para racionalización y monitoreo por OAP como 2da LD
- Lineamientos para la gestión de conflictos de interés entre los servidores públicos socializados
- Línea de denuncia de hechos de corrupción (Bogotá Te Escucha)
- Inducción sobre el SGSST

PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y CONTROL SOCIAL

POR MEJORAR



Aporte de evidencias sobre la ejecución de todas las actividades del PPC, así como de la medición de sus indicadores.

OPORTUNIDADES



- Documentar y socializar los resultados de la medición sobre la percepción de los beneficiarios de los programas del IDRD.
- Documentar las decisiones tomadas en relación con las recomendaciones formuladas por los diferentes grupos de valor que participan y ejercen control social a la gestión del IDRD
- Formular indicadores específicos para cada actividad incluida en el PPC
- Establecer y documentar los planes de acción originados en las recomendaciones dadas por la ciudadanía.



PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y CONTROL SOCIAL

FORTALEZAS



- Oportunidad en la ejecución de las actividades planteadas en el PPC.
- Acuerdos Ciudadanos documentados en actas, publicados en SIM y con seguimiento de compromisos.
- Aprovechamiento de diversos canales de comunicación para la convocatoria y desarrollo de las actividades definidas en el PPC.

LOGROS



- Mejoramiento de la Web del IDR D a partir del sondeo realizado a la ciudadanía sobre claridad y accesibilidad de la información
- Conformación y funcionamiento de Comités de Participación Ciudadana para los proyectos de obra y mantenimiento de parques y escenarios, así como Acuerdos Ciudadanos para sostenibilidad social
- Apertura de espacios de participación para deportistas, padres de familia, líderes y representantes de organizaciones aliadas y del sector deportivo y recreativo, grupos poblacionales
- Capacitación a consejeros locales del DRAFE
- Desarrollo de diálogos ciudadanos relacionados con el uso y disfrute del CEF E Tunal y parques seguros e incluyentes para niños y niñas
- Espacios de rendición de cuentas sobre programas, proyectos y actividades del IDR D.

SERVICIO A LA CIUDADANÍA

POR MEJORAR



- Radicados de respuesta con fecha anterior al radicado de ingreso de la petición (ORFEO)
- El criterio de calidad asociado al “Manejo del sistema” para tramitar las respuestas a PQRDS
- Presentación de resultados sobre la atención de PQRDS en comités institucionales
- IDRDR ocupa el puesto 28 entre 38 entidades del Distrito en cuanto a oportunidad de atención en las PQRDS (Veeduría)
- Medición de la gestión a cargo de las Subdirecciones Técnicas en relación con la calidad y oportunidad en la atención de PQRDS, como Ira LD
- Gestión proactiva de las Subdirecciones Técnicas para sensibilizar a sus equipos de trabajo sobre la calidad y oportunidad en la atención y seguimiento de respuestas a PQRDS
- OAC no aportó información sobre su participación e incidencia en el proceso de servicio a la ciudadanía

OPORTUNIDADES



- Revisar los esquemas de operación de las diferentes dependencias del IDRDR para atender PQRDS a fin de identificar buenas prácticas que puedan ser replicadas en STP, dado el volumen de asignaciones dirigidas a esta dependencia
- Capacitar a los colaboradores que prestan servicios a la ciudadanía en:
 - Rol del Defensor del Ciudadano y sus competencias (64% - 77%)
 - Carta de Trato Digno (55%)
 - Manual de Servicio a la Ciudadanía (62%)
 - Política Pública Distrital de Servicio a la Ciudadanía (77%)
 - Servicio a la ciudadanía (82%)
- Realizar grupos focales con quienes prestan servicios a la ciudadanía para recibir sus aportes y recomendaciones orientadas a mejorar la atención en campo (STP – STRD – STC)

SERVICIO A LA CIUDADANÍA

FORTALEZAS



- Equipos de trabajo en las dependencias para gestión de PQRDS, con roles y responsabilidades asignadas
- Evaluación de las respuestas emitidas en cuanto a coherencia, claridad, solución de fondo, calidez y manejo del sistema, por parte de la SG
- Aplicación de encuestas de satisfacción sobre el servicio prestado en la Red CADE y por STRD, STC y OAJ
- Aplicación por parte de SG de Indicadores de satisfacción de peticionarios, calidad y oportunidad de respuesta a PQRDS y cumplimiento de términos legales para atender PQRDS
- Desarrollo de Plan de Acompañamiento por parte de SG a todas las dependencias de la Entidad, para mejorar la atención, seguimiento y criterios de evaluación a las respuestas a PQRDS
- La Web es el canal más utilizado por los colaboradores que prestan servicios a la ciudadanía, para obtener información sobre la Entidad

LOGROS



- Participación en la Red Distrital de Quejas y Reclamos liderada por la VD (SG)
- La Entidad cuenta con lineamientos de operación para la atención de PQRDS y la prestación de servicios a la ciudadanía
- Designación del Defensor del Ciudadano y publicación en la Web del IDRDR sobre su identidad, funciones y datos de contacto
- La Entidad cuenta con una Carta de Trato Digno divulgada en la Web

METAS PLAN DISTRITAL DE DESARROLLO

POR MEJORAR



- Agilizar los procesos contractuales para que inicien y se ejecuten mayoritariamente dentro de la vigencia
- Seguimiento a la ejecución contractual para reducir el nivel de reservas presupuestales derivadas del bajo nivel de giros.
- Seguimiento de pasivos exigibles para su pago.
- Reportar cumplimiento de metas solo con la suscripción de los contratos, sin que estos se hayan ejecutado

OPORTUNIDADES



- Incluir datos de aprobación y fecha en los documentos metodológicos y pedagógicos.
- Revisar la consistencia de información sobre ejecución de metas, reportada a diferentes partes interesadas y en distintos informes.
- Conformar registro fotográfico y visual de las actividades ejecutadas.
- Analizar el impacto que el modelo de alternancia a nivel escolar tendrá sobre la gestión del proyecto 7854
- Analizar la viabilidad de tramitar reducción presupuestal cuando no es factible invertir la totalidad de recursos de un proyecto

FORTALEZAS



- Seguimiento directo por parte de la DG al avance físico y presupuestal de los proyectos de inversión y la contratación asociada
- Esquema de seguimiento y control del proyecto 7854

LOGROS



- Nivel de cumplimiento del 100% en cuanto a ejecución física y del 95% en lo presupuestal para los proyectos 7850, 7852, 7854, 7855 y 7857
- Mayor ejecución física en las metas de los proyectos 7852 y 7855 con menor inversión de recursos (**)



GESTIÓN JUDICIAL (SIPROJ) – COMITÉ DE CONCILIACIÓN

POR MEJORAR



- Oportunidad en el reporte de pagos por condenas, conciliaciones u otros conceptos, a la OAJ para análisis del Comité de Conciliación
- Oportunidad en el informe al Ministerio Público sobre las decisiones relacionadas con acciones de repetición

OPORTUNIDADES



- Revisar que la certificación sobre la actualización de información del módulo de pago de sentencias de SIPROJ cubra la periodicidad requerida por la SJD
- Gestionar la publicación del acto administrativo de creación del Comité de Conciliación en la web Régimen Legal de Bogotá
- Revisar la calidad de la información a reportar a la SJD previo a su envío
- Revisar las Actas del Comité de Conciliación antes de su aprobación y publicación para que se subsanen posibles inconsistencias
- Mantener actualizada la información sobre gestión judicial que sea publicada en la Web del IDR
- Verificar que la información reportada a la SJD sea consistente con la publicada en SIPROJ

FORTALEZAS



- No se identificaron para este tema

LOGROS



- Oportunidad en el reporte sobre gestión judicial del IDR a la Secretaría Jurídica Distrital
- Información actualizada en SIPROJ sobre pagos de condenas, conciliaciones u otros créditos que representan responsabilidad patrimonial de la Entidad
- Reporte de información actualizada sobre los integrantes del Comité de Conciliación y de quien ejerce la secretaría técnica

DERECHOS DE AUTOR Y USO DE SOFTWARE

POR MEJORAR



No se identificaron incumplimientos en este tema

OPORTUNIDADES



- Implementar controles al cumplimiento de las políticas sobre derechos de propiedad intelectual (4.21.2.) y control de software operacional (4.13.) del Manual de Políticas de Seguridad Digital y de la Información (v3) del IDR
- Formalizar documento de tipo jurídico para la cesión de derechos patrimoniales a favor del IDR sobre el software desarrollado por terceros
- Conciliar la información respecto a licencias y software, entre las áreas de Sistemas y Almacén para que esta sea consistente y homogénea

FORTALEZAS



- La Entidad cuenta con equipos y software actualizados para el desarrollo de sus actividades
- Diversidad de modalidades para obtener software, sistemas operativos, ofimática, sistema de información, utilitarios, bases de datos, entre otros (licencias de uso, suscripciones, software libre, desarrollos propios)

LOGROS



- El Software que utiliza la Entidad es legal y cuenta con respaldo contractual y certificación de fabrica
- Se cuenta con controles procedimentales y automáticos para el cumplimiento de los derechos de autor
- Los controles automáticos demostraron ser efectivos



SIDEAP

POR MEJORAR



- Verificación de que todos los funcionarios de planta y contratistas se encuentren registrados en el Sistema y que su información esté completa y actualizada
- Verificación de la consistencia de la información registrada en el Sistema y requerir los ajustes a los funcionarios o contratistas cuando a sea necesario
- Oportunidad del reporte de la certificación de información al DASCD

OPORTUNIDADES



- Revisar que el reporte publicado en la Web de la Entidad guarde coherencia con la información registrada en el Sistema
- Realizar talleres prácticos con funcionarios y contratistas sobre el registro y actualización de información en el Sistema, así como el marco normativo aplicable
- Realizar monitoreos periódicos a la información publicada en el Sistema a fin de verificar que se encuentre completa y actualizada

FORTALEZAS



No se identificaron para este tema

LOGROS



El 100% de contratistas de la muestra registraron su declaración de bienes y rentas en el Sistema

CONTROL DE ELEMENTOS Y DOCUMENTOS PÚBLICOS

POR MEJORAR



No se identificaron incumplimientos en este tema

OPORTUNIDADES



Hacer énfasis en las inducciones, socializaciones y/o capacitaciones, sobre la importancia de aplicar los manuales de funciones y de procedimientos, así como el adecuado control de elementos y documentos públicos.

FORTALEZAS



- Disponibilidad de un software (SEVEN) en el que se identifican individualmente los bienes asignados a cada persona
- Dispositivos de seguridad física en las bodegas
- Inclusión de obligaciones contractuales asociadas al buen uso de bienes y recursos tecnológicos y su devolución en el mismo estado en que fueron recibidos
- Requisito de Paz y Salvo de almacén para todos los CPS y funcionarios al momento del retiro
- Gestor Documental ORFEO

LOGROS



La Entidad aplica los 19 requisitos contenidos en la Directiva 003 de 2013, relacionados con:

Bienes: Uso, conservación y salvaguarda / Administración de riesgos / Actualización y control de inventarios / contratos de vigilancia / CPS / Pólizas / Capacitación / Prevención de pérdida / Paz y salvo de almacén

Documentos Públicos: Implementación y cumplimiento normatividad archivística / Recibo, trámite y salvaguarda / Administración de riesgos / Capacitación

Manuales de Funciones: Claridad / socialización / Capacitación



EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR DEPENDENCIAS

POR MEJORAR



- Ejecución presupuestal de los proyectos de inversión
- Monitoreo a los riesgos por parte de la Ira LD
- Cumplimiento del Plan de Mejoramiento
- Aplicación consistente de indicadores
- Oportunidad en la atención de requerimientos de EEC

OPORTUNIDADES



- Mantener en el Plan Operativo actividades que generan valor agregado a la gestión de las dependencias e incluir aquellas que se consideren necesarias para apoyar la consecución de sus objetivos y contribuyan a mejorar su desempeño.
- Continuar con la socialización e implementación de la Política de Administración de Riesgos
- Realizar seguimiento oportuno a la ejecución de acciones de mejoramiento y las evidencias de su implementación
- Autoevaluar la gestión del riesgo por parte de los líderes de proceso e implementar las recomendaciones que emita la segunda y tercera línea de defensa
- Aplicar los indicadores según la periodicidad definida y tomar acciones oportunas según los resultados

FORTALEZAS



- La Entidad cuenta con diferentes herramientas para documentar su gestión institucional, las cuales permiten la evaluación al desempeño de las dependencias

LOGROS



- Desempeño sobresaliente de OAL – OAC – OCDI y OCI en los diferentes componente evaluados.
- Avance significativo en cuanto a la apropiación, aplicación y cumplimiento de la Política para la Administración de Riesgos



BOGOTÁ





¿Qué está pendiente por ejecutar del PA Auditoría?



Evaluación y seguimiento

Auditoría: Adquisición de Bs y Ss (Finalizar etapa informe) / Ejecución programas ofertados en materia de recreación y deporte, incluyendo cobertura

Evaluaciones: Efectividad del MECI / SCI Contable / Gestión del riesgo

Seguimientos:

- Instrumentos técnicos y administrativos del SCI
- Atención PQRDS
- PAAC - SUIT
- Austeridad en el gasto
- Metas del PDD
- Plan de Mejoramiento
- Gestión Judicial (SIPROJ/Acciones de Repetición)
- Control de elementos y documentos públicos
- Ley de Transparencia y Acceso a la Información
- SCI



Acompañamiento y Asesoría



- Mejoramiento resultados evaluación SCI
- Actividades de promoción y fortalecimiento de la cultura del control **Pausa Activa "ARBRITO" (concursos, boletines, historietas, flyers)



Relación con Entes Externos

- Alertas tempranas para presentación de informes
- Rendición de cuenta fiscal
- Atención requerimientos
- Atención auditorías y visitas



Gestión OCI como 1ra LD

Gracias
TOTALES

