

PROCESO				
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
	TÍTULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04		
		Versión No. 01	Página 1 de 12	
		Fecha:	25	03
				

FECHA DE INFORME: 21-08-2020

PROCESO Y/O DEPENDENCIA: Regional Llanos Orientales - Abastecimientos Bienes y Servicios - Catering BASPC 22 y BIAVA30

LÍDER DEL PROCESO Y/O DEPENDENCIA:
 Director Regional Llanos Orientales:
 Mayor (RA) Rafael Augusto Urbina
 Coordinadora Abastecimientos: Ing. Viany Yesenia Florez Villamizar
 Técnico de catering: Lina María Gil Jiménez
 Administrador Catering BASPC 22: Jose de los Ángeles Nieto Barrera
 Administrador Catering BIAVA30: Jhon Jorge Agudelo

TEMA DE SEGUIMIENTO: Informe de seguimiento a las novedades de las unidades de negocio Catering BASPC 22 y Catering BIAVA30

NORMATIVIDAD:

- Guía De Catering Para El Suministro De Alimentación En La Modalidad De Comida Caliente, En Los Comedores Administrados Por La ALFM Versión No.2 Código: OL-GU-03
- Guía para el Control y Tratamiento de las Salidas No Conformes Versión 1 Código GI-GU-02

JUSTIFICACIÓN DEL SEGUIMIENTO:

De acuerdo al cumplimiento del programa anual de auditorías aprobado por la Dirección General y en cumplimiento de los roles establecidos a las Oficinas de Control Interno, a través del Decreto 648 del 19 de abril de 2017; Artículo 17 - Enfoque hacia la prevención, se realiza seguimiento a los puntos de control de las unidades de negocio en referencia al cumplimiento a los movimientos efectuados a través del sistema ERP SAP en la transacción MB51 "*Listado Documento de Material*" clase de movimiento 201 "*Consumo de Almacén para centro de coste*"

GESTIÓN / ACCIONES DEL SEGUIMIENTO:

Mediante correo electrónico de fecha 10-07-2020, se remitió al correo de la coordinación de abastecimientos las novedades detectadas en los movimientos realizados por los catering BASPC 22 y BIAVA30 en el sistema ERP SAP en la transacción MB51 "*Listado Documento de Material*" clase de movimiento 201 "*Consumo de Almacén para centro de coste*", con plazo de respuesta el día 17-07-2020, para lo cual la regional Llanos Orientales emitió respuesta mediante correo electrónico de fecha 14-07-2020.

Mediante correo electrónico de fecha 20-08-2020 la Oficina de Control Interno realizó requerimiento a la Dirección Administrativa y del Talento Humano, con respecto a las fechas de ingreso y retiro (si es el caso) de los funcionarios responsables de los catering auditados, para lo cual dieron respuesta

PROCESO				GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN					
	TÍTULO SEGUIMIENTO Y CONTROL			Código: GSE-FO-04		Página 2 de 12			
				Versión No. 01					
				Fecha:	25	03	2020		
									

mediante memorando No.2020110110025693 ALDAT-GTH-DATH-1011 de fecha 21-08-2020, con la siguiente información:

REGIONAL LLANOS ORIENTALES:

- *AGUDELO JHON JORGE*
Ingreso el 01 de Septiembre de 2017 y la fecha se encuentra vinculado con la entidad
- *NIETO BARRERA JOSE DE LOS ANGELES*
Ingreso el 08 de Octubre de 2017 y el retiro se efectuó el 20 de Marzo de 2020.

Por lo anterior se realiza trazabilidad y análisis de la información recibida por parte de la Regional Llanos Orientales, así:

1. Novedades Catering BASPC22 – L407

Se evidenciaron movimientos realizados en la transacción MB51 “*Listado Documento de Material*” clase de movimiento 201 “*Consumo de Almacén para centro de coste*”, en el cual en su texto de cabecera describe “*BAJA/VENCIMIENTO 15.03.20*”, como se evidencia a continuación:

Fecha de documento	Material	Texto breve de material	Clase de movimiento	Importe ML	Cantidad	Texto de clase-mov.	Documento material	Texto Cabecera
15/03/2020	200001461	ESPINACA	201	-1.154	-0,530	SM para centro coste	4900780947	BAJA/VENCIMIENTO 15.03.20
15/03/2020	200001466	GUASCAS	201	-215	-0,066	SM para centro coste	4900780947	BAJA/VENCIMIENTO 15.03.20
15/03/2020	200001518	POLLO PIERNA PERNIL	201	-78.037	-11,475	SM para centro coste	4900780947	BAJA/VENCIMIENTO 15.03.20
15/03/2020	200001521	PULPA FRUTA CONGELADA SABOR A MORA	201	-63.362	-18,990	SM para centro coste	4900780947	BAJA/VENCIMIENTO 15.03.20
15/03/2020	200001606	GASEOSA	201	-11.801	-9,250	SM para centro coste	4900780947	BAJA/VENCIMIENTO 15.03.20
15/03/2020	200001613	MAYONESA	201	-1.735	-0,352	SM para centro coste	4900780947	BAJA/VENCIMIENTO 15.03.20
15/03/2020	200001724	BROWNIE SABORES SURTIDOS	201	-1.971	-4	SM para centro coste	4900780947	BAJA/VENCIMIENTO 15.03.20
15/03/2020	200001760	PAN ROSCON	201	-199.033	-404	SM para centro coste	4900780947	BAJA/VENCIMIENTO 15.03.20
15/03/2020	200001876	TENEDOR DESECHABLE * UND	201	-572	-11	SM para centro coste	4900780947	BAJA/VENCIMIENTO 15.03.20
15/03/2020	200001877	CUCHILLO DESECHABLE * UND	201	-572	-11	SM para centro coste	4900780947	BAJA/VENCIMIENTO 15.03.20

PROCESO				GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN			
	TÍTULO SEGUIMIENTO Y CONTROL			Código: GSE-FO-04		Página 3 de 12	
				Versión No. 01		Fecha: 25 03 2020	



Fecha de documento	Material	Texto breve de material	Clase de movimiento	Importe ML	Cantidad	Texto de clase-mov.	Documento material	Texto Cabecera
15/03/2020	200001878	PORTACOMIDA ICOPOR	201	-3.575	-11	SM para centro coste	4900780947	BAJA/VENCIMIENTO 15.03.20
Total Importe				-362.027				

Fuente: Reporte sistema ERP SAP marzo 2020, Transacción MB51 Clase de Movimiento 201

De acuerdo a lo evidenciado en el sistema ERP SAP, los movimientos que se relacionan en el cuadro anterior, fueron realizados por el siguiente usuario:

Usuario ERP SAP	Nombre de Pila	Valor
JNIETO	Jose de los Ángeles Nieto Barrera	-362.027

Fuente: Reporte sistema ERP SAP marzo 2020, Transacción MB51 Clase de Movimiento 201

Respuesta Regional Llanos Orientales:

Para el centro L407 BASPC 22, el movimiento fue realizado por el administrador sin autorización de la Dirección Regional, en referencia a la acción tomada, donde se exhortaría al administrador por realizar este movimiento sin previa consulta ni autorización, se informa que el administrador ya no labora en la entidad.

Análisis OCI: Una vez revisada y analizada la información con respecto a los movimientos efectuados por el administrador del catering BASPC22, se evidencia que la clase de movimiento 201 “Consumo de Almacén para centro de coste” es utilizada para la salida de mercancía para consumo interno de la regional previa autorización por parte del Director Regional, el cual para el caso de los catering corresponde a la descarga de combustible para el funcionamiento.

Se evidencia descarga de elementos (*Tenedor Desechable, Cuchillo Desechable y Portacomida Icopor*) sin que estos pertenezcan a viveres manejados por el catering.

No se evidencia el control y tratamiento de la salida no conforme, incumpliendo lo establecido en la *Guía para el Control y Tratamiento de las Salidas No Conformes Versión 1 Código GI-GU-02 numeral 4 Control De Salidas No Conformes (Producto o Servicio No Conforme) y Guía De Catering Para El Suministro De Alimentación En La Modalidad De Comida Caliente, En Los Comedores Administrados Por La ALFM Versión No.2 Código: OL-GU-03 numeral 3.5. Recepción, Almacenamiento Y Traslados De Materias Primas, Productos Terminados E Insumos. Subnumeral 3.5.3 Almacenamiento (...)* Aun así, en el caso de presentarse Salidas No Conformes – SNC, el administrador del comedor deberá diligenciar el formato de reporte y tratamiento de Salida No Conformes, el cual debe estar soportado y sustentado de acuerdo con la tipificación. El administrador deberá enviar y/o informar la novedad al funcionario responsable de la regional, quien informa las SNC presentadas a las coordinaciones nacionales de Seguridad y Salud en el Trabajo y Catering de la oficina principal, quienes impartirán las instrucciones a seguir, ya que, por ningún motivo, se debe dar destinación final a una Salida No Conforme sin previa autorización. (...)

Así mismo, no se presentan evidencias sobre la ejecución de funciones del grado 5-1 / 28 del área funcional catering de la regional Llanos Orientales, el cual establece (...) *Elaborar el seguimiento, monitoreo y control de las operaciones logísticas y administrativas de los comedores de tropa de la*

PROCESO		GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN			
	TÍTULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04		Página 4 de 12	
		Versión No. 01			
		Fecha:	25	03	2020



Regional, asegurando la entrega de estancias conforme a los requisitos establecidos por el cliente, las políticas de operación interna de la Entidad y la normatividad legal vigente (...) de acuerdo al manual de funciones adoptado y vigente por la Agencia Logística de las Fuerzas Militares.

2. Novedades Catering BIAVA30 – L418

Se evidenciaron movimientos realizados en la transacción MB51 “Listado Documento de Material” clase de movimiento 201 “Consumo de Almacén para centro de coste”, en el cual en su texto de cabecera describe “BAJA HARINA DIAS MARTES”, como se evidencia a continuación:

Fecha de documento	Material	Texto breve de material	Clase de movimiento	Importe ML	Cantidad	Texto de clase-mov.	Documento material	Texto Cabecera
30/04/2020	200001472	HARINA DE MAIZ	201	-21.509	-7,840	SM para centro coste	4900842995	BAJA HARINA DIAS MARTES

Fuente: Reporte sistema ERP SAP Marzo 2020, Transacción MB51 Clase de Movimiento 201

De acuerdo a lo evidenciado en el sistema ERP SAP, los movimientos que se relacionan en el cuadro anterior, fueron realizados por el siguiente usuario:

Usuario ERP SAP	Nombre de Pila	Valor
JAGUDELO	Jhon Jorge Agudelo	-21.509

Fuente: Reporte sistema ERP SAP marzo 2020, Transacción MB51 Clase de Movimiento 201

Respuesta Regional Llanos Orientales:

En referencia al movimiento realizado por el centro L418 BIAVA 30, donde descargo harina, de acuerdo al seguimiento realizado, se informa que esta salida se realiza teniendo en cuenta que al momento de validar el menú para el periodo de ABRIL, dentro de la explosion de materiales de la arepa frita que figuraba en el desayuno del día martes no quedo la harina:

Material	9102
Centr/Util./Alt:	L418 / 1 / 01
Denominación	ESTANCIA NORMAL MARTES SET 2
Cantd-base: (UND)	1
Cant a empl (UND)	1

Nv	Pos.	Obj.	Nº componentes	Texto breve-objeto	Desb	Ctd.componente (UMC)	UM	Cnj
2			100035	P APF AREPA FRITA				<input type="checkbox"/>
3	0020		200001625	SAL		0,001	KG	<input type="checkbox"/>
3	0030		200001593	ACEITE MEZCLA (COMEDORES)		0,015	L	<input type="checkbox"/>

Teniendo en cuenta lo anterior y una vez validado el inventario por el administrador, donde se percato de la diferencia en este producto y una vez valida las bajas del día en mencion donde no se genero descarga de la harina para el suministro de este día, el administrador realiza la salida correspondientes a los días dejado de descarga en el mes de abril.

PROCESO		GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN			
	TÍTULO		Código: GSE-FO-04		
	SEGUIMIENTO Y CONTROL		Versión No. 01	Página 5 de 12	
			Fecha:	25	03

Material	9102
Centr/Util./Alt:	L418 / 1 / 01
Denominación	ESTANCIA NORMAL MARTES SET 2
Cantd-base: (UND)	1
Cant a empl (UND)	364

Nv	Pos.	Obj.	Nº componentes	Texto breve-objeto	Desb	Ctd.componente (UMC)	UM
2			100035	P APF AREPA FRITA			
3	0020		200001625	SAL		0,364	KG
3	0030		200001593	ACEITE MEZCLA (COMEDORES)		5,460	L
3	0040		200001472	HARINA DE MAIZ		7,280	KG

Se evidencia que para el mes de abril solo descargo harina con cargo 1 día del martes, quedando pendiente 3 martes por ZCAT y ZADI, razón por la cual el administrador realiza la salida del material por el movi 201

Lista documentos material														
Centro	Nombre 1	Registrado el	Fecha doc.	Fe.contab.	Material	Denominación	CMv	Pedido	Impte.ML	Cantidad	Texto d-mov.	Doc.material	Orden	Texto Cabecera
L418	Comedor BIAVA30	21.04.2020	21.04.2020	21.04.2020	200001472	HARINA DE MAIZ 261			658-	0,240-	SM para orden 4900830678	30041246		SALIDA AUX MARTES 21
L418	Comedor BIAVA30	11.04.2020	10.04.2020	10.04.2020	200001472	HARINA DE MAIZ 261			5.268-	1,920-	SM para orden 4900816443	10071176		SDALIDA NORMAL VIERNES 10
L418	Comedor BIAVA30	07.04.2020	07.04.2020	07.04.2020	200001472	HARINA DE MAIZ 261			5.542-	2,020-	SM para orden 4900810389	10070492		SALIDA NORMAL MARTES 07
									*	4,180-				

Asi mismo y una vez evidenciada la novedad en el mes de mayo se solicito la inclusion de harina en el plato, para que este material se descargue directo en la orden de fabricacion.

Material	9102
Centr/Util./Alt:	L418 / 1 / 01
Denominación	ESTANCIA NORMAL MARTES SET 2
Cantd-base: (UND)	1
Cant a empl (UND)	1

Nv	Pos.	Obj.	Nº componentes	Texto breve-objeto	Desb	Ctd.componente (UMC)	UM	Cnj
2			100035	P APF AREPA FRITA				<input type="checkbox"/>
3	0020		200001625	SAL		0,001	KG	<input type="checkbox"/>
3	0030		200001593	ACEITE MEZCLA (COMEDORES)		0,015	L	<input type="checkbox"/>
3	0040		200001472	HARINA DE MAIZ		0,020	KG	<input type="checkbox"/>

Análisis OCI: Una vez revisada y analizada la información con respecto a los movimientos efectuados por el administrador del catering BIAVA30, se evidencia lo siguiente:

Para el periodo del 01 al 30 de abril 2020, no presentó modificación la explosión para el menú arepa frita, pero a partir del 1 de mayo 2020, se evidencia la modificación de la explosión del material, sin que se adjunte documento soporte o caso en la mesa de ayuda, en el cual se haya informado la novedad detectada y se haya realizado el requerimiento a la modificación de la explosión del menú.

PROCESO					GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
	TITULO				Código: GSE-FO-04				
	SEGUIMIENTO Y CONTROL				Versión No. 01		Página 6 de 12		
	Fecha:		25	03	2020				

Material	9102
Centr/Util./Alt:	L418 / 1 / 01
Denominación	ESTANCIA NORMAL MARTES SET 2
Cantd-base: (UND)	1
Cant a empl (UND)	1

Nv	Pos.	Obj.	Nº componentes	Texto breve-objeto	De...	Cantidad (UMC)	UM	Cnj
2			100035	P APF AREPA FRITA				<input type="checkbox"/>
3	0020		200001625	SAL		0,001	KG	<input type="checkbox"/>
3	0030		200001593	ACEITE MEZCLA (COMEDORE)		0,015	L	<input type="checkbox"/>
3	0040		200001472	HARINA DE MAIZ		0,020	KG	<input type="checkbox"/>

Fuente: Reporte sistema ERP SAP Transacción CS11

Se evidencia que para el mes de abril solo descargó Harina de Maíz con cargo al primer martes del mes de abril, modificando la Orden de Fabricación del día 07-04-2020 al incluir el producto Harina de Maíz y quedando pendiente por descargar Harina de Maíz en 3 martes del mes.

Orden de fabricación visualizar: Resumen de componentes																					
Orden	10070492	Cl.	ZCAT																		
Material	9102	ESTANCIA NORMAL MARTES SET 2	Ce.	L418																	
Filtro	Sin filtro	Clasific.	Clasificación estándar																		
Resumen componentes																					
Decisión	Componente	Denominación	Ctd.neces.	UM	T.	Op...	Sec.	Ce.	Alm.	Lote	P.	MG	TR	A.	A.	IB	CP	PF	I...	CL	TC
	200001472	HARINA DE MAIZ	2,020	KG	L	0010	0	L418	CT18		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>				<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	X	<input type="checkbox"/>
1DES	91020	DESAYUNO 9102	101	UNDC	0010	0	L418				<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>				<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>
0010	100000	P CFL CAFE CON LECHE	101	UNDC	0010	0	L418				<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>				<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>
0010	200001599	CAFE EXCELSO	0,606	KG	L	0010	0	L418	CT18		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>				<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	X	<input checked="" type="checkbox"/>
0020	200001608	LECHE ENTERA POLVO	1,616	KG	L	0010	0	L418	CT18		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>				<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	X	<input checked="" type="checkbox"/>
0030	200001497	PANELA CUADRADA	3,333	KG	L	0010	0	L418	CT18		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>				<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	X	<input checked="" type="checkbox"/>

Fuente: Reporte sistema ERP SAP Transacción CO03

Se evidencia que la descargar del producto Harina de Maíz con cargo a la clase de movimiento 201 fue de 7,840 Kg y que al realizar verificación a la transacción CS13 (*Resumen de Cantidades*) para verificar la descarga realizada de los tres (3) martes pendientes en el sistema ERP SAP, se evidencia que la cantidad descargada con respecto a los tres (3) martes es superior, como se muestra a continuación:

Días Martes	Parte del día	Auxiliares	Partes día + Auxiliares	Cantidad a descargar
15.04.2020	82	6	88	1,76
21.04.2020	93	6	99	1,98
28.04.2020	88	6	94	1,88
TOTAL				5,62

Fuente: Cuenta Fiscal Abril 2020 Catering BIAVA30 – Transacción COOIS (Orden de Fabricación) martes de abril

Lo anterior, evidencia que se realizó la descarga en bloque del producto Harina de Maíz de los tres martes del mes en fecha 30-04-2020, incumpliendo la directriz emitida por la Dirección General mediante memorando No.20191320309873 del 31-05-2019 con asunto *Políticas Operación sistema*

PROCESO				GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN			
	TÍTULO		Código: GSE-FO-04		Página		
	SEGUIMIENTO Y CONTROL		Versión No. 01		7 de 12		
	Fecha:	25	03	2020			

SAP en el cual enuncia (...) no se permitirá la agrupación de las estancias de las comedores para su registro en el sistema SAP (no se deberá trabajar en bloque en SAP), estas deben ser registradas día a día y estar debidamente soportadas; por lo cual se hará seguimiento y auditoria al sistema diariamente para garantizar su cumplimiento (...)

Con respecto a la descarga de mayor cantidad del producto, y de acuerdo a la respuesta remitida por la regional, se evidencia la modificación a la orden de fabricación del día 07-04-2020 y la descarga de producto a través de la transacción MB51 Clase de Movimiento 201, sin que se adjunte la autorización de modificación por parte de la coordinación de abastecimientos de la regional, incumpliendo lo establecido en la guía de catering *Guía De Catering Para El Suministro De Alimentación En La Modalidad De Comida Caliente, En Los Comedores Administrados Por La ALFM* numeral 3.4.5. *Modificación Del Menú En El Sistema De Información (...)* La coordinación de abastecimientos o el responsable delegado de la regional, realiza el cambio del menú, en el sistema de información a través de la Transacción CO02 (modificación de la orden de fabricación), que fue previamente autorizada por el cliente. Al realizar el ajuste del menú la regional deberá informar al administrador o responsable del comedor, para que continúe con la operación normal en el sistema (...)

TRASLADO INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACION PRELIMINAR

Mediante memorando No.2020100200017383 ALOCI-GSE-CIR-10021 de fecha 10-08-2020, la Oficina de Control Interno remitió Informe Preliminar de seguimiento a las novedades de las unidades de negocio Catering BASPC 22 y Catering BIAVA30.

Mediante memorando No.2020140640022393 ALRLL-DR-460 de fecha 18-08-2020 la Regional Llanos Orientales da respuesta al memorando con la siguiente información:

Novedades:

1. Novedades Catering BASPC22 – L407

Se evidenciaron movimientos realizados en la transacción MB51 "Listado Documento de Material" clase de movimiento 201 "Consumo de Almacén para centro de coste", en el cual en su texto de cabecera describe "BAJA/AVENCIMIENTO 15.03.20", como se evidencia a continuación:

Fecha de documento	Material	Texto Breve de material	Clase de movimiento	Importe ML	Cantidad	Texto de clase mov.	Documento material	Texto Cabecera
15/03/2020	200001481	ESPINACA	201	-1.154	-0.530	SM para centro coste	4900/80047	BAJA/AVENCIMIENTO 15.03.20
15/03/2020	200001488	GUASCAS	201	-215	-0.066	SM para centro coste	4900/80047	BAJA/AVENCIMIENTO 15.03.20
15/03/2020	200001518	POLLO PIERNA PERNIL	201	-78.037	-11.475	SM para centro coste	4900/80047	BAJA/AVENCIMIENTO 15.03.20
15/03/2020	200001521	PULPA FRUTA CONGELADA SABOR A MORA	201	-63.592	-18.950	SM para centro coste	4900/80047	BAJA/AVENCIMIENTO 15.03.20
15/03/2020	200001808	GASEOSA	201	-11.891	-0.250	SM para centro coste	4900/80047	BAJA/AVENCIMIENTO 15.03.20
15/03/2020	200001813	MAYONESA	201	-1.735	-0.352	SM para centro coste	4900/80047	BAJA/AVENCIMIENTO 15.03.20
15/03/2020	200001724	BROWNIE SABORES SURTIDOS	201	-1.971	-4	SM para centro coste	4900/80047	BAJA/AVENCIMIENTO 15.03.20
15/03/2020	200001782	PAN ROSCON	201	-199.033	-404	SM para centro coste	4900/80047	BAJA/AVENCIMIENTO 15.03.20
15/03/2020	200001878	TENEDOR CESECHABLE * UND	201	-572	-11	SM para centro coste	4900/80047	BAJA/AVENCIMIENTO 15.03.20
15/03/2020	200001877	CUCHILLO CESECHABLE * UND	201	-572	-11	SM para centro coste	4900/80047	BAJA/AVENCIMIENTO 15.03.20
15/03/2020	200001878	PORTACOMIDA ICOPOR	201	-3.576	-11	SM para centro coste	4900/80047	BAJA/AVENCIMIENTO 15.03.20
Total Importe				-362.027				

Fuente: Reporte a sistema ERP SAP marzo 2020, Transacción MB51 Clase de Movimiento 201

PROCESO		GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN			
 <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	TÍTULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04		Página 8 de 12	
		Versión No. 01			
		Fecha:	25	03	2020



2. Novedades Catering BIAVA30 – L418

Se evidenciaron movimientos realizados en la transacción MB51 "Listado Documento de Material clase de movimiento 201 "Consumo de Almacén para centro de coste", en el cual en su texto de cabecera describe "BAJA HARINA DIAS MARTES", como se evidencia a continuación:

Fecha de documento	Material	Texto breve de material	Clase de movimiento	Importe ML	Cantidad	Texto de clase-mov.	Documento material	Texto Cabecera
30/04/2020	200001472	HARINA DE MAIZ	201	-21,500	-7.840	SA' para centro costo	4900842085	BAJA HARINA DIAS MARTES

Fuente: Repone a sistema LRP SAP Marzo 2020, transacción MB51 Clase de Movimiento 201

Por lo anterior, y como se informó en el correo electrónico mediante el cual se emitió respuesta sobre las novedades enunciadas en donde por parte de la regional se realizó la respectiva validación y acciones a tomar, se reitera nuevamente:

1. Para la novedad del BASPC 22, efectivamente no se tenía conocimiento del movimiento, toda vez que fue realizado sin autorización de la Dirección Regional y adicionalmente cuando se realizó la respectiva validación de las salidas por el MOV 201, se tomó solo como referencia los códigos el gas y ACPM, ya que son los únicos autorizados para realizar la salida.
2. En la novedad del BIAVA 30, como se manifestó en el informe al momento de crear la arepa frita quedó sin harina, material que es el ingrediente indiscutible para la preparación y cumplimiento del plato a suministrar.

El administrador sacó de su inventario físico para poder preparar el alimento, movimiento que se puede verificar en el sistema SIFOC donde se evidencia la entrega de la AREPA FRITA.

Adicionalmente nunca se recibió queja por parte de la fuerza por incumplimiento de este plato.

El administrador descargó al fin del mes lo correspondiente a lo dejado de suministrar en las ordenes de fabricación de la preparación del plato, si bien es cierto no se percató que un día ya había sido descargado, dicha cuantía de lo descargado no es relevante. Así mismo se ratifica que la preparación de la arepa frita sin harina es imposible, ya que es el ingrediente principal para su elaboración.

Teniendo en cuenta las novedades anteriormente mencionadas, se informa que la Regional Llanos Orientales ha tomado las siguientes acciones con el fin de realizar una mejora continua en el proceso de verificación y control del sistema:

1. Todo movimiento a realizar fuera del procedimiento diaria de las ordenes de fabricación deben ser debidamente autorizadas por el Director Regional mediante correo electrónico.
2. Semanalmente la coordinación de abastecimientos en conjunto con la técnico de catering realizan una validación de los movimientos efectuados por los comedores de tropa en referencia a los traslados, salidas de las ordenes de fabricación y movimientos 201, de lo cual de evidenciar algún movimiento sin autorización deberá ser previamente informado a la Dirección Regional para tomar acción inmediata con el administrador responsable.
3. Se recaba a los administradores de los comedores de tropa de las políticas y manejo adecuado del sistema mediante correos electrónicos, videoconferencias, difusiones en diferentes medios de comunicación como el WhatsApp y vía telefónica.

PROCESO		GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN			
	TÍTULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04			
		Versión No. 01		P á g i n a 9 de 1 2	
		Fecha:	25	03	2020
					

4. *Se informa que la única salida del sistema mediante la transacción MIGO MOV 201 es el combustible de uso para la preparación y confesión de los alimentos.*
5. *Cada vez que se realiza cambio de menú se realiza la verificación con el equipo de administradores y la Ingeniera de Alimentos con el fin de validar la explosión de materiales y componentes de los platos para evitar novedades como la del BIAVA 30.*
6. *Se realiza validación diariamente de la transacción ZMM016 con el fin de realizar seguimientos a las fechas de vencimiento y de encontrar algún producto próximo a vencer poder tomar acción inmediata.*
7. *Una vez culminado el mes se realiza verificación del cierre en referencia a los movimientos 201 (donde solo se debe evidenciar descargue de combustible), 261 (salidas con cargo a órdenes de fabricación) 101 (ingresos), facturación de estancias; esto se puede evidenciar en los cierres de la regional Llanos Orientales con el área financiera donde no se ha generado alguna observación o retraso por procedimientos mal realizados, de igual forma se anexa la validación que se realiza por parte de la regional en referencia a los cierres.*
8. *Se les ha insistido a los administradores que cualquier cambio en el menú debe ser previamente informado con la solicitud de autorización a la Unidad Militar ya sea mediante memorando o acta de coordinación firmado entre las partes.*

Finalmente, la Regional Llanos Orientales realiza seguimientos continuos y pro ce la mejora de los procesos, garantizando el cumplimiento de la misión institucional bajo las políticas de operación de los comedores de tropa.

Análisis OCI: Una vez revisada y analizada la información con respecto a las novedades detectadas en los comedores BIAVA30 y BASPC 22, se pudo ratificar las observaciones informadas mediante informe de seguimiento preliminar por parte de la Oficina de Control Interno.

Si bien la Regional Llanos Orientales en su memorando de respuesta, enuncia los correctivos tomados una vez se informó las novedades, no se evidencia adjunto soportes de los mismos.

Por lo anterior, la Oficina de Control Interno se ratifica en los hallazgos informados en el informe de seguimiento y control preliminar y solicita la formulación del plan de mejoramiento para documentar que la mejora se mantenga en el tiempo, enfocándose en la ejecución, trazabilidad y seguimiento de los puntos de control que presentaron debilidades en los seguimientos detectados.

OBSERVACIONES Y/O SUGERENCIAS:

Catering BASPC22

Se evidencia descarga de elementos que no pertenecen a víveres manejados por el catering tales como (*Tenedor Desechable, Cuchillo Desechable y Portacomida Icopor*).

Se evidencia que no se realizó el tratamiento a la salida de producto no conforme de los elementos del catering, tal como lo establece la *Guía para el Control y Tratamiento de las Salidas No Conformes*

PROCESO				GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN			
	TÍTULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04		Página			
		Versión No. 01		1 0 de 1 2			
		Fecha:	25	03	2020		

Versión 1 Código GI-GU-02 numeral 4 Control De Salidas No Conformes (Producto o Servicio No Conforme).

No se evidencia informe y/o documento en el cual el administrador del catering informara al funcionario responsable de la regional sobre las novedades presentadas el producto no conforme y el tratamiento a realizar por parte del funcionario de seguridad y salud en el trabajo

Catering BIAVA30

Se evidencia la modificación de la explosión del material, sin que se adjunte documento soporte o caso de mesa de ayuda, en el cual se haya informado la novedad detectada y se haya realizado el requerimiento a la modificación de la explosión del menú.

Se evidencia que para el mes de abril solo descargó Harina de Maíz con cargo al primer martes del mes de abril, modificando la Orden de Fabricación del día 07-04-2020 al incluir el producto Harina de Maíz, el cual no estaba incluido en la receta de la Arepa Frita, sin que se adjunte la autorización de modificación por parte de la coordinación de abastecimientos de la regional, incumpliendo lo establecido en la guía de catering *Guía De Catering Para El Suministro De Alimentación En La Modalidad De Comida Caliente, En Los Comedores Administrados Por La ALFM numeral 3.4.5. Modificación Del Menú En El Sistema De Información (...)* La coordinación de abastecimientos o el responsable delegado de la regional, realiza el cambio del menú, en el sistema de información a través de la Transacción CO02 (modificación de la orden de fabricación), que fue previamente autorizada por el cliente. Al realizar el ajuste del menú la regional deberá informar al administrador o responsable del comedor, para que continúe con la operación normal en el sistema (...)

Se descarga mayores cantidades del producto Harina de Maíz, evidenciando la descarga de producto Harina de Maíz para tres (3) martes del mes de abril a través de la transacción MB51 Clase de Movimiento 201, sin que se adjunte la autorización de modificación por parte de la coordinación de abastecimientos de la regional, incumpliendo lo establecido en la guía de catering *Guía De Catering Para El Suministro De Alimentación En La Modalidad De Comida Caliente, En Los Comedores Administrados Por La ALFM numeral 3.4.5. Modificación Del Menú En El Sistema De Información (...)* La coordinación de abastecimientos o el responsable delegado de la regional, realiza el cambio del menú, en el sistema de información a través de la Transacción CO02 (modificación de la orden de fabricación), que fue previamente autorizada por el cliente. Al realizar el ajuste del menú la regional deberá informar al administrador o responsable del comedor, para que continúe con la operación normal en el sistema (...)

HALLAZGO:

No.	Descripción	Requisito Incumplido	Proceso
1.	No se realizó el tratamiento a la salida de producto no conforme de los elementos descargados por el catering BASPC22 mediante documento No. 4900780947 de	<i>Guía para el Control y Tratamiento de las Salidas No Conformes Versión 1 Código GI-GU-02 numeral 4 Control De Salidas No Conformes (Producto</i>	Responsables: Administrador Catering BASPC22

PROCESO				GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN			
	TÍTULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04		Página 11 de 12			
		Versión No. 01					
		Fecha:	25	03	2020		

No.	Descripción	Requisito Incumplido	Proceso
	<p>fecha 15-03-2020 por valor de \$362.027</p> <p>No se evidencia informe y/o documento en el cual el administrador del catering informara al funcionario responsable de la regional sobre las novedades presentadas al producto no conforme.</p>	<p><i>o Servicio No Conforme).</i></p> <p><i>Guía De Catering Para El Suministro De Alimentación En La Modalidad De Comida Caliente, En Los Comedores Administrados Por La ALFM Versión No.2 Código: OL-GU-03 numeral 3.5. Recepción, Almacenamiento Y Traslados De Materias Primas, Productos Terminados E Insumos. Subnumeral 3.5.3 Almacenamiento</i></p>	<p>Grupo de Abastecimientos</p> <p>Regional Llanos Orientales</p> <p>Proceso: Operaciones Logísticas.</p>
2.	<p>Se evidencia modificación a la Orden de Fabricación del día 07-04-2020 al incluir el producto Harina de Maíz, el cual no estaba incluido en la explosión de la receta Arepa Frita.</p> <p>Se descarga mayores cantidades del producto Harina de Maíz, evidenciando la descarga de producto Harina de Maíz para tres (3) martes del mes de abril a través de la transacción MB51 Clase de Movimiento 201, sin que se adjunte la autorización de modificación por parte de la coordinación de abastecimientos de la regional</p>	<p><i>Guía De Catering Para El Suministro De Alimentación En La Modalidad De Comida Caliente, En Los Comedores Administrados Por La ALFM Versión No.2; numeral 3.4.5. Modificación Del Menú En El Sistema De Información</i></p>	<p>Responsables: Administrador Catering BIAVA30</p> <p>Grupo de Abastecimientos</p> <p>Regional Llanos Orientales</p> <p>Proceso: Operaciones Logísticas.</p>

SOPORTES DE LA REVISIÓN:

- ✓ Correo electrónico de fecha 10-07-2020, en el cual la Oficina de Control Interno remite al correo de la coordinación de abastecimientos las novedades detectadas en los movimientos realizados por los catering BASPC 22 y BIAVA30 en el sistema ERP SAP
- ✓ Correo electrónico de fecha 14-07-2020, en el cual la coordinación de abastecimiento de la Regional Llanos Orientales remite respuesta al requerimiento realizado por la Oficina de Control Interno
- ✓ Guía De Catering Para El Suministro De Alimentación En La Modalidad De Comida Caliente, En Los Comedores Administrados Por La ALFM Código: OL-GU-03

PROCESO		GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN			
 <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	TÍTULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04		Página 1 2 de 1 2	
		Versión No. 01			
		Fecha:	25	03	2020
		 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por nuestra Patria, unidos, para Colombia siempre.</p>			

- ✓ Guía para el Control y Tratamiento de las Salidas No Conformes Versión 1 Código GI-GU-02 numeral 4 Control De Salidas No Conformes (Producto o Servicio No Conforme).
- ✓ Reporte sistema ERP SAP, transacción MB51 “*Listado Documento de Material*” clase de movimiento 201 “*Consumo de Almacén para centro de coste*” marzo y abril 2020

Elaboró: Cont. Pub. Leidy Andrea Aparicio Caicedo
PD. Oficina de Control Interno

Revisó: Ing. Mec. Oscar Alfredo Martinez Rodriguez
Coordinador Grupo Control Interno Regionales

Aprobó: Eco. Sandra Nerithza Cano Perez
Jefe Oficina De Control Interno