



PROCESO				
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
	TITULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04		
		Versión No. 01	P á g i n a 1 de 2 7	
		Fecha:	25	03
				

FECHA DE INFORME:

Agosto 13 de 2020

**PROCESO
DEPENDENCIA:**

Y/O

Regional Suroccidente – Catering BILOP

**LÍDER DEL PROCESO Y/O
DEPENDENCIA:**

Director Regional Cr. (RA) Carlos Eduardo Mora
 Coordinadora de Abastecimientos Patricia Arana Bermúdez
 Profesional de Defensa Ana Milena Arias Posada
 Técnico Catering Sandra Rengifo Canizales
 Administrador del comedor BILOP, Emerson Martínez Jara

TEMA DE SEGUIMIENTO:

Novedades Catering BILOP y seguimiento a la respuesta emitida por la Regional Suroccidente – Administrador Catering

NORMATIVIDAD:

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.

Centro Documental / Manuales / Informáticos / Manuales SAP Fase II / Modulo Logístico



Resolución 533 de 2015, por la cual incorpora, como parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública, el Marco Normativo para Entidades de Gobierno

Memorando No.20191320309873 ALDG-ALOTIC-130 de fecha 31-05-2019 con asunto política operación sistema SAP

JUSTIFICACIÓN DEL SEGUIMIENTO:

Programa Anual de Auditorias vigencia 2020, Auditorias de primera parte, Auditorias de Gestión, Direcciones Regionales - Seguimiento Puntos de Control Catering (Cumplimiento de menús - Elementos descargados - Fechas de Vencimiento - Cuentas Fiscales - conceptos sanitarios favorables)

Reporte de la Oficina de Control Interno mediante correo electrónico de fecha 10 de julio 2020, en el cual se indicó: “...de acuerdo a instrucciones impartidas 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. Conforme a lo anterior, de manera respetuosa se solicita su aclaración u observaciones sea el caso de los movimientos efectuados a estos catering a través de la transacción MB51 clase de movimiento 201, evidenciando 8 movimientos realizados en el comedor BILOP, los cuales no corresponden a la operación normal del módulo de producción, por lo anterior, solicitamos los soportes que respalden la realización de los mismo, en un plazo no mayor al día 17 de julio 2020...”

PROCESO					
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN					
	TÍTULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04			
		Versión No. 01		P á g i n a 2 de 27	
		Fecha:	25	03	2020
					

Con fecha 16 de julio 2020 la señora Coordinadora de Abastecimientos Patricia Arana Bermudez, emite correo electrónico indicando: "...Revisada la información enviada sobre los movimientos 201 del comedor Bilop, me permito aclarar, que este movimiento fue realizado en forma errónea por el administrador, el cual se detectó en el mismo mes y fue corregido con los movimientos 202 y la realización de las migos con la clase de movimiento 261, que es la que corresponde a la salida de mercancía por venta de estancias, Adjunto documentos soportes..."

Se allega los siguientes documentos:

1. Salida de mercancía 4900744267 (04 folios) - Salida de mercancía 4900760997 (01 folio) - Salida de mercancía 4900761063 (01 folio) - Salida de mercancía 4900761078 (01 folio), Archivos PDF
2. Salida de mercancía 4900750498 (03 folios) - Salida de mercancía 4900760996 (01 folio) - Salida de mercancía 4900761062 (01 folio) - Salida de mercancía 4900761079 (01 folio), Archivos PDF
3. Salida de mercancía 4900752922 (04 folios) - Salida de mercancía 4900760998 (01 folio) - Salida de mercancía 4900761061 (01 folio) - Salida de mercancía 4900761080 (01 folio), Archivos PDF
4. Salida de mercancía 4900754776 (03 folios) - Salida de mercancía 4900761000 (01 folio) - Salida de mercancía 4900761060 (01 folio) - Salida de mercancía 4900761081 (01 folio), Archivos PDF
5. Memorando N° 20205260361873 ALRSODR-OL-AYS-526 de 15-07-2020

GESTIÓN / ACCIONES DEL SEGUIMIENTO:

Se efectuó análisis y verificación, por parte de la Oficina de Control Interno y de la Subdirección de Operación Logística, al cumplimiento de la 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, respecto de la respuesta emitida por la Coordinadora de abastecimientos, Patricia Arana Bermudez y el administrador del comedor BILOP, Emerson Martinez Jara.



CATERING BILOP O413

Administrador: Emerson Martinez Jara.

PERIODO VERIFICADO

Enero 01 de 2020 al 21 de junio 2020.

Novedad detectada por OCI: Movimientos realizados en el comedor BILOP, los cuales no corresponden a la operación normal del módulo de producción.

PROCESO				GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN			
	TÍTULO SEGUIMIENTO Y CONTROL			Código: GSE-FO-04		Página 3 de 27	
				Versión No. 01			
				Fecha:	25	03	2020
							

Centro	Nombre 1	Fecha de entrada	Fecha de documento	Fe.contabilización	Material	Texto breve de material	Clase de movimiento	Importe ML	Cantidad	Documento material	Texto Cabecera
O413	Comedor BILOP	2/03/2020	29/02/2020	29/02/2020	200000737	YOGURTH CON CEREAL *175 a 200 ML	202	1.253.498	792	4900761060	O FABRICACION 10064326
O413	Comedor BILOP	29/02/2020	29/02/2020	29/02/2020	200000737	YOGURTH CON CEREAL *175 a 200 ML	201	- 1.253.498	- 792	4900761000	O FABRICACION 10064326
O413	Comedor BILOP	2/03/2020	29/02/2020	29/02/2020	200001536	QUESO TAJADO DOBLE CREMA	202	112.972	8	4900761060	O FABRICACION 10064326
O413	Comedor BILOP	29/02/2020	29/02/2020	29/02/2020	200001536	QUESO TAJADO DOBLE CREMA	201	- 112.972	- 8	4900761000	O FABRICACION 10064326
O413	Comedor BILOP	2/03/2020	29/02/2020	29/02/2020	200001739	KUMIS BOLSA *150 a 200 ML	202	651.453	817	4900761063	O FABRICACION 10062977
O413	Comedor BILOP	2/03/2020	29/02/2020	29/02/2020	200001739	KUMIS BOLSA *150 a 200 ML	202	657.832	825	4900761062	O FABRICACION 10063865
O413	Comedor BILOP	2/03/2020	29/02/2020	29/02/2020	200001739	KUMIS BOLSA *150 a 200 ML	202	690.523	866	4900761061	O FABRICACION 10064158
O413	Comedor BILOP	29/02/2020	29/02/2020	29/02/2020	200001739	KUMIS BOLSA *150 a 200 ML	201	- 657.832	- 825	4900760996	O FABRICACION 10063865
O413	Comedor BILOP	29/02/2020	29/02/2020	29/02/2020	200001739	KUMIS BOLSA *150 a 200 ML	201	- 651.453	- 817	4900760997	O FABRICACION 10062977
O413	Comedor BILOP	29/02/2020	29/02/2020	29/02/2020	200001739	KUMIS BOLSA *150 a 200 ML	201	- 690.523	- 866	4900760998	O FABRICACION 10064158

Respuesta Administrador:

- ... En el mes de febrero del presente año la regional no contaba con saldo en el contrato de lácteos para lo cual se recibió instrucciones de ajustar los productos en las Ordenes de Fabricación para poder avanzar con los planes de entrega y proceder a descargarlos en el momento de hacer los respectivos ingresos de los elementos recibidos y así evitar complicaciones y retardos en el cierre del periodo contable del mes. En el momento de hacer las descargas de mercancía de acuerdo a los productos ajustados se observó que en el sistema se contabilizaron las salidas de mercancía en una clase de movimiento erróneo (mov 201) que corresponde a combustibles, por lo tanto, se procedió a eliminar las migos de salida y posteriormente a realizar las descargas por movimiento 261 que corresponde a egresos de materia prima por consumo. Cabe aclarar que no fueron afectados los inventarios y que al momento de realizar las bajas se procedió a realizar un conteo físico de los productos...


Observación OCI:

La respuesta del administrador no es congruente, por cuanto los productos no fueron ajustados en el menú del día y por el contrario fueron registrados en una fecha posterior (02-03-2020) manualmente en las salidas de mercancía (MIGO) No. 4900761078, 4900761079, 4900761080 y 4900761081.

Teniendo en cuenta que se detectan movimientos manuales en las salidas de mercancía (MIGO), la Oficina de Control Interno y la Subdirección de Operación Logística, efectúan trazabilidad a los movimientos del comedor BILOP, para clase de movimientos (261) "salida de mercancía para orden", para el periodo comprendido entre el 01 de enero de 2020 al 21 de junio de 2020.

La verificación se realiza a través del sistema de información ERP-SAP (transacción MB51), reporte de movimientos para el centro O413 (Comedor BILOP), para el rango de fechas del 01-01-2020 al 21-06-2020, evidenciando que la columna reserva se encuentra vacía para 44 movimientos.



En el módulo de producción la reserva nos indica que se efectuó la creación de una orden de fabricación con N cantidades de productos, los cuales son reservados automáticamente por el sistema, con el fin de no permitir el uso de dichas cantidades en otros movimientos. Al no existir, un número de reserva en el reporte de movimientos, permite identificar que los materiales no fueron creados en la orden de fabricación y que por el contrario fueron adicionados de forma manual en las salidas de mercancía (MIGO).

PROCESO					
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN					
 AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES <small>La unión de nuestras Fuerzas</small>	TÍTULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04			
		Versión No. 01		Página 4 de 27	
		Fecha:	25	03	2020



De lo anterior, se evidenció que existen 44 salidas de mercancía (MIGO) realizadas de forma manual y asociadas a las órdenes de fabricación del periodo auditado, como se muestra a continuación:

Salida Mercancía (MIGO)	Orden de Fabricación	Valor total Salida Mercancía (MIGO)	Valor Salida Mercancía (MIGO) Manual	Valor Salida Mercancía (MIGO) Automática
4900690661	10055991	6.425.355,00	727.070,00	5.698.285,00
4900710542	10059061	8.027.777,00	232.050,00	7.795.727,00
4900718023	10060004	6.693.232,00	53.281,00	6.639.951,00
4900731552	10061443	6.118.271,00	2.351,00	6.115.920,00
4900731848	10061527	7.409.422,00	480,00	7.408.942,00
4900744267	10062977	6.301.293,00	0	6.301.293,00
4900761078		651.453,00	651.453,00	0
4900750498	10063865	6.326.255,00	0	6.326.255,00
4900761079		657.832,00	657.832,00	0
4900752922	10064158	6.679.152,00	0	6.679.152,00
4900761080		690.523,00	690.523,00	0
4900754776	10064326	6.499.135,00	0	6.499.135,00
4900761081		1.366.470,00	1.366.470,00	0
4900755875	10064475	5.327.796,00	0	5.327.796,00
4900761082		802.536,00	802.536,00	0
4900771872	30036958	45.243,00	5.700,00	39.543,00
4900781904	10067219	6.142.291,00	5.241,00	6.137.050,00
4900817907	10071181	6.109.662,00	36.176,00	6.073.486,00
4900818416	10071212	4.266.309,00	554.312,00	3.711.997,00
4900818614	10071213	4.745.564,00	156.847,00	4.588.717,00
4900819377	10071689	4.201.458,00	618.156,00	3.583.302,00
4900819407	10071729	3.597.332,00	74.500,00	3.522.832,00
4900826121	10072399	5.299.053,00	16.014,00	5.283.039,00
4900832385	10073103	7.141.148,00	17.228,00	7.123.920,00
4900837118	10073683	5.619.942,00	189.000,00	5.430.942,00
4900837128	10073690	5.717.581,00	183.750,00	5.533.831,00
4900837129	30041779	56.429,00	8.002,00	48.427,00
4900838579	10073932	6.161.580,00	15.225,00	6.146.355,00
4900842621	10074458	6.451.204,00	420.525,00	6.030.679,00
4900848641	10074699	5.378.551,00	309.400,00	5.069.151,00
4900854069	10075199	3.838.716,00	129.710,00	3.709.006,00
4900854632	10075496	4.206.081,00	246.840,00	3.959.241,00
4900856298	10075743	4.015.395,00	269.570,00	3.745.825,00
4900857065	10075846	4.885.290,00	241.332,00	4.643.958,00
4900861197	10076392	4.125.708,00	13.777,00	4.111.931,00
4900862371	10076558	3.191.008,00	208.798,00	2.982.210,00
4900863967	10076744	3.525.920,00	591,00	3.525.329,00

PROCESO				
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
	TÍTULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04		
		Versión No. 01		Página 5 de 27
		Fecha:	25	03
				

Salida Mercancía (MIGO)	Orden de Fabricación	Valor total Salida Mercancía (MIGO)	Valor Salida Mercancía (MIGO) Manual	Valor Salida Mercancía (MIGO) Automática
4900865808	10077008	3.540.098,00	26.904,00	3.513.194,00
4900867568	10077180	3.936.214,00	40.838,00	3.895.376,00
4900868937	10077277	3.484.998,00	4.126,00	3.480.872,00
4900870709	10077493	4.506.433,00	4.147,00	4.502.286,00
4900872434	10077680	4.127.300,00	784,00	4.126.516,00
4900874983	10077908	3.722.922,00	355,00	3.722.567,00
4900885086	10079069	3.503.833,00	186.916,00	3.316.917,00
4900894972	10079911	5.349.854,00	243.995,00	5.105.859,00
4900898276	10080404	4.482.013,00	165.801,00	4.316.212,00
4900928967	10083250	5.310.027,00	136.587,00	5.173.440,00
4900929061	10083254	4.807.503,00	144.375,00	4.663.128,00
4900942350	10085434	4.805.562,00	71.947,00	4.733.615,00
Total		- 220.274.724,00	- 9.931.515,00	- 210.343.209,00



Fuente: Cuadro resumen verificación Oficina de Control Interno y Subdirección de Operaciones.

De la tabla anterior, se toma como base las ordenes de fabricación relacionadas a dichas salidas, y se verifica en cada una de ellas:



- Cruces de menú (transacción CS13, CO03, MIGO)
- Parte diario y autorización cambio de menú - cuenta fiscal (Link [\10.16.13.154\](#))
- Modificaciones a las órdenes de fabricación, mediante resumen de componentes (transacción CO03)
- Reserva (transacción MB51)
- Cantidad elementos descargados versus cantidad de elementos planificados (transacción MIGO)
- Componentes de la explosión de materiales (transacción CS13)
- Stock para día y material específico (transacción MB5B)
- Costos por orden de fabricación (transacción CO03)

De lo anterior, se pudieron evidenciar las siguientes novedades:



Orden de Fabricación	Salida mercancía (MIGO)	Fecha documento	Modificaciones Ordenes Fabricación (CS13 Vs. CO03 Vs. MIGO)	Modificaciones Salidas mercancía (MIGO - MB51)	Novedades
10055991	4900690661	4/01/2020	* Producto no entregado y concertado en el menú - Galleta Dulce (703 und) * Producto entregado y no concertado en el menú - Torta de vainilla (703 und)	Entrega parcial producto ALBONDIGA DE TRUCHA *100 G, movimiento automático descarga (306 und) y movimiento manual descarga (397 und)	* Modificación de la Orden de Fabricación, reemplazando los componentes del plato 100354 * Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación * Cambio de menú sin previa autorización por parte de la unidad militar. * Incumplimiento a la instrucción emitida por la Dirección General mediante memorando No.20191320309873 ALDG-ALOTIC-130 de fecha 31-05-2019 con asunto <i>política operación sistema SAP</i>

PROCESO			
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN			
	TÍTULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04	
		Versión No. 01	P á g i n a 6 de 27
		Fecha:	25
			



Orden de Fabricación	Salida mercancía (MIGO)	Fecha documento	Modificaciones Ordenes Fabricación (CS13 Vs. CO03 Vs. MIGO)	Modificaciones Salidas mercancía (MIGO - MB51)	Novedades
10059061	4900710542	22/01/2020	* Producto no entregado y concertado en el menú - Helado en vaso (195 und) * Producto entregado y no concertado en el menú - Galleta con helado (195 und)	Adición de material GALLETA CON HELADO, movimiento manual (195 und)	* Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación * Cambio de menú sin previa autorización por parte de la unidad militar. * El producto no entregado contaba con stock para la fecha estipulada. * Diferencia de costos en la Orden de Fabricación por valor de \$46,422
10060004	4900718023	28/01/2020	* Producto no entregado y concertado en el menú - Banano (694 und) y Pulpa de fruta sabor a guayaba (34,7 Kg) * Producto entregado y no concertado en el menú - Champiñones (2,9 Kg) y Naranja (1044 und)	Adición de material CHAMPINONES, movimiento manual (2,9 Kg)	* Modificación de la Orden de Fabricación, reemplazando los componentes del plato 100181 y 100010 * Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación * Cambio de menú sin previa autorización por parte de la unidad militar. * Los productos no entregados contaban con stock para la fecha estipulada.
10061443	4900731552	9/02/2020	* Producto no entregado y concertado en el menú - Limón común (10,6 Kg) - Panela cuadrada (13,39 Kg) * Producto entregado y no concertado en el menú - Panela pulverizada (13,99 Kg)	Adición de material PANELA CUADRADA, movimiento manual (0,636 Kg)	* Modificación de la Orden de Fabricación, reemplazando los componentes del plato 100111 * Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación * Cambio de menú sin previa autorización por parte de la unidad militar. * El producto no entregado (Limón) contaba con stock para la fecha estipulada. * Incumplimiento a la instrucción emitida por la Dirección General mediante memorando No.20191320309873 ALDG-ALOTIC-130 de fecha 31-05-2019 con asunto política operación sistema SAP.
10061527	4900731848	11/02/2020	* Producto no entregado y concertado en el menú - Panela cuadrada (25,01 Kg) * Producto entregado y no concertado en el menú - Panela pulverizada (12,69 Kg)	Entrega parcial producto SAL, movimiento automático descarga (9,525 Kg) y movimiento manual descarga (0,329 Kg)	* Modificación de la Orden de Fabricación, reemplazando los componentes del plato 100111 * Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación * Cambio de menú sin previa autorización por parte de la unidad militar. * No se realizó el traslado de lotes mediante clase de movimiento (309) "Traslado de almacén en un paso"
10062977	4900761078 4900744267	17/02/2020	* Producto no entregado y concertado en el menú - Kumis Bolsa (817 und) para la estancia del día 17-02-2020	Salida de mercancía Manual realizada el 02-03-2020 de KUMIS BOLSA *150 a 200 ML (817 und)	* Modificación de la Orden de Fabricación, en la posición del kumis igualando a 0 * Creación manual de salida de mercancía (MIGO) No. 4900761078 asociada a Orden de Fabricación en una fecha posterior * Diferencia de costos en la Orden de Fabricación por valor de \$651,263. * Dos salidas de mercancías asociadas a una sola Orden de fabricación. * El producto (Kumis) no contaba con stock para la fecha estipulada. * Incumplimiento a la instrucción emitida por la Dirección General mediante memorando No.20191320309873 ALDG-ALOTIC-130 de fecha 31-05-2019 con asunto política operación sistema SAP

PROCESO				
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
 <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES <small>La unión de nuestras Fuerzas</small></p>	TITULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04		
		Versión No. 01		Página 7 de 27
		Fecha:	25	03
		 <p><small>Grupo Social y Empresarial de la Defensa</small> <small>Perseverancia. Pasión. Unidad. por Colombia</small></p>		



Orden de Fabricación	Salida mercancía (MIGO)	Fecha documento	Modificaciones Ordenes Fabricación (CS13 Vs. CO03 Vs. MIGO)	Modificaciones Salidas mercancía (MIGO - MB51)	Novedades
10063865	4900761079 4900750498	22/02/2020	<ul style="list-style-type: none"> * Producto no entregado y concertado en el menú - Pulpa de fruta sabor tomate de árbol (41,25 Kg) * Producto entregado y concertado en el menú entregado en mayor cantidad - Pulpa de fruta sabor lulo (7,65 Kg) * Producto no entregado y concertado en el menú - Kumis bolsa (825 und) para la estancia del día 22-02-2020 	Salida de mercancía Manual realizada el 02-03-2020 de KUMIS BOLSA *150 a 200 ML (825 und)	<ul style="list-style-type: none"> * Modificación de la Orden de Fabricación, en la posición del kumis igualando a 0 * Modificación de la Orden de Fabricación, reemplazando los componentes del plato 100078 * Creación manual de salida de mercancía (MIGO) No. 4900761079 asociada a Orden de Fabricación en una fecha posterior * Diferencia de costos en la Orden de Fabricación por valor de \$658,264 * Dos salidas de mercancías asociadas a una sola Orden de fabricación. * El producto (Kumis) no contaba con stock para la fecha estipulada. * Incumplimiento a la instrucción emitida por la Dirección General mediante memorando No.20191320309873 ALDG-ALOTIC-130 de fecha 31-05-2019 con asunto política operación sistema SAP
10064158	4900761080 4900752922	24/02/2020	<ul style="list-style-type: none"> * Producto no entregado y concertado en el menú - Kumis bolsa (866 und) para la estancia del día 24-02-2020 	Salida de mercancía Manual realizada el 02-03-2020 de KUMIS BOLSA *150 a 200 ML (866 und)	<ul style="list-style-type: none"> * Modificación de la Orden de Fabricación, en la posición del kumis igualando a 0 * Creación manual de salida de mercancía (MIGO) No. 4900761080 asociada a Orden de Fabricación en una fecha posterior * Diferencia de costos en la Orden de Fabricación por valor de \$690,360. * Dos salidas de mercancías asociadas a una sola Orden de fabricación. * El producto (Kumis) no contaba con stock para la fecha estipulada. * Incumplimiento instrucción emitida por la Dirección General mediante memorando No.20191320309873 ALDG-ALOTIC-130 de fecha 31-05-2019 con asunto política operación sistema SAP
10064326	4900761081 4900754776	25/02/2020	<ul style="list-style-type: none"> * Producto no entregado y concertado en el menú - Queso tajado doble crema (7,50 Kg) para la estancia del día 25-02-2020 * Producto no entregado y concertado en el menú - Yogurt con cereal (792 und) para la estancia del día 25-02-2020 	Salida de mercancía Manual realizada el 02-03-2020 de QUESO TAJADO DOBLE CREMA (7,50 Kg) y YOGURTH CON CEREAL *175 a 200 ML (792 und)	<ul style="list-style-type: none"> * Modificación de la Orden de Fabricación, en la posición del queso (14,6 Kg) y Yogurt (102 Unid) * Creación manual de salida de mercancía (MIGO) No. 4900761081 asociada a Orden de Fabricación en una fecha posterior * Diferencia de costos en la Orden de Fabricación por valor de \$1,367,070 * Dos salidas de mercancías asociadas a una sola Orden de fabricación. * Los productos (Queso y Yogurt) no contaban con la totalidad de stock para la fecha estipulada. * Incumplimiento a la instrucción emitida por la Dirección General mediante memorando No.20191320309873 ALDG-ALOTIC-130 de fecha 31-05-2019 con asunto política operación sistema SAP

PROCESO						
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN						
 AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES <small>La unión de nuestras Fuerzas</small>	TÍTULO		Código: GSE-FO-04		 <small>Grupo Social y Empresarial de la Defensa</small> <small>Personas. Países. Valores. Una Cooperación</small>	
	SEGUIMIENTO Y CONTROL		Versión No. 01	Página 8 de 27		
	Fecha:	25	03	2020		

Orden de Fabricación	Salida mercancía (MIGO)	Fecha documento	Modificaciones Ordenes Fabricación (CS13 Vs. CO03 Vs. MIGO)	Modificaciones Salidas mercancía (MIGO - MB51)	Novedades
10064475	4900761082 4900755875	26/02/2020	* Producto no entregado y concertado en el menú - Aceite Mezcla - 30,35 Lt - Ajo - 0,84 Kg - Arroz Blanco - 160,17 Kg - Azúcar - 21,08 Kg - Bola De Pierna - 105,38 Kg - Caldo De Gallina - 0,84 Kg - Cebolla Cabezona - 8,43 Kg - Cebolla Larga - 8,43 Kg - Harina De Mollo - 16,86 Kg - Leche Entera Polvo - 14,33 Kg - Sal - 4,22 Kg - Tomate Chonto - 12,65 Kg * Producto no entregado y concertado en el menú - Helado en vaso (843 und) para la estancia del día 26-02-2020	Salida de mercancía Manual realizada el 02-03-2020 de HELADO EN VASO (843 und)	* No se modificó en la Orden de Fabricación, en los productos no entregados. * Creación manual de salida de mercancía (MIGO) No. 4900761082 asociada a Orden de Fabricación en una fecha posterior * Diferencia de costos en la Orden de Fabricación por valor de \$2,686,583 * Dos salidas de mercancía asociadas a una sola Orden de fabricación. * Cambio de menú sin previa autorización por parte de la unidad militar. * Los productos (Queso y Yogurt) no contaban con la totalidad de stock para la fecha estipulada. * Incumplimiento instrucción emitida por la Dirección General mediante memorando No.20191320309873 ALDG-ALOTIC-130 de fecha 31-05-2019 con asunto política operación sistema SAP
10067219	4900781904	15/03/2020	* Producto entregado en menores cantidades - Harina de trigo fortificada (3,04 Kg)	Entrega parcial producto HARINA DE TRIGO FORTIFICADA MIGO, movimiento automático descarga (4,755 Kg) y movimiento manual descarga (2,410 Kg)	* Modificación de la Orden de Fabricación. * Modificación manual de salidas de mercancía (MIGO).
30036958	4900771872	5/03/2020	* Producto no entregado y concertado en el menú - Croissant (10 und) * Producto entregado y no concertado en el menú - Pan hamburguesa (10 und)	Adición de material PAN HAMBURGUESA, movimiento manual (10 und)	* Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación ZADI, aun cuando dicha orden es creada de forma manual. * Cambio de menú para los auxiliares. * El producto no entregado (Croissant) contaba con stock para la fecha estipulada. * Diferencia de costos en la Orden de Fabricación por valor de \$5,701 * Incumplimiento a la instrucción emitida por la Dirección General mediante memorando No.20191320309873 ALDG-ALOTIC-130 de fecha 31-05-2019 con asunto política operación sistema SAP

PROCESO			
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN			
	TITULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04	
		Versión No. 01	P á g i n a 9 de 27
		Fecha:	25
			

Orden de Fabricación	Salida mercancía (MIGO)	Fecha documento	Modificaciones Ordenes Fabricación (CS13 Vs. CO03 Vs. MIGO)	Modificaciones Salidas mercancía (MIGO - MB51)	Novedades
10071181	4900817907	1/04/2020	* Producto no entregado y concertado en el menú - Bebida Malta*200 ML - 38 und - Color corriente - 0,81 Kg - Pan chicharrón - 38 und - Repollo - 0,99 Kg * Producto entregado y no concertado en el menú - Helado en vaso (38 und)	Adición de material HELADO EN VASO, movimiento manual (38 und)	* No se modificó en la Orden de Fabricación, los productos no entregados. *Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación. * Diferencia de costos en la Orden de Fabricación por valor de \$41,418 * Cambio de menú sin previa autorización por parte de la unidad militar. * Los productos (Pan chicharrón y Malta) contaban con la totalidad de stock para la fecha estipulada. * Incumplimiento a la instrucción emitida por la Dirección General mediante memorando No.20191320309873 ALDG-ALOTIC-130 de fecha 31-05-2019 con asunto política operación sistema SAP
10071212	4900818416	13/04/2020	* Producto no entregado y concertado en el menú - Color corriente - 1,25 Kg - Yogurt Bolsa*170 - 622 und * Producto entregado y no concertado en el menú - Kumis bolsa*150 (622 und)	Adición de material KUMIS BOLSA *150 a 200 ML, movimiento manual (622 und)	* No se modificó en la Orden de Fabricación, los productos no entregados. * Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación * Diferencia de costos en la Orden de Fabricación por valor de \$1,996 * Cambio de menú sin previa autorización por parte de la unidad militar. * El producto (Yogurt en bolsa) contaba con la totalidad de stock para la fecha estipulada.
10071213	4900818614	4/04/2020	* Producto no entregado y concertado en el menú - Jugo Cítrico - 176 und - Color corriente - 0,61 Kg * Producto entregado y no concertado en el menú - Kumis bolsa*150 (176 und)	Adición de material KUMIS BOLSA *150 a 200 ML, movimiento manual (176 und)	* No se modificó en la Orden de Fabricación, los productos no entregados. * Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación. * Diferencia de costos en la Orden de Fabricación por valor de \$25,167 * Cambio de menú sin previa autorización por parte de la unidad militar. * El producto (Jug cítrico) contaba con la totalidad de stock para la fecha estipulada. * Incumplimiento a la instrucción emitida por la Dirección General mediante memorando No.20191320309873 ALDG-ALOTIC-130 de fecha 31-05-2019 con asunto política operación sistema SAP

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		
		Versión No. 01	P á g i n a 1 0 de 2 7	
		Fecha:	<table border="1" style="width: 100%; text-align: center;"> <tr> <td style="width: 25%;">25</td> <td style="width: 25%;">03</td> <td style="width: 25%;">2020</td> </tr> </table>	25
25	03	2020		
 <p><small>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Perseverancia, Honor, Unidad, para Colombia</small></p>				

Orden de Fabricación	Salida mercancía (MIGO)	Fecha documento	Modificaciones Ordenes Fabricación (CS13 Vs. CO03 Vs. MIGO)	Modificaciones Salidas mercancía (MIGO - MB51)	Novedades
10071689	4900819377	6/04/2020	* Producto no entregado y concertado en el menú - Leche*150 a 200 ml - 300 und - Pan pera - 300 und * Producto entregado y no concertado en el menú - Yogurt con cereal (300 und)	Adición de material YOGURTH CON CEREAL *175 a 200 ML, movimiento manual (130 y 170 und) respectivamente	* No se modificó en la Orden de Fabricación, los productos no entregados. * Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación. * Diferencia de costos en la Orden de Fabricación por valor de \$59,273 * Cambio de menú sin previa autorización por parte de la unidad militar. * Los productos (Leche y pan pera) contaba con la totalidad de stock para la fecha estipulada. * Incumplimiento a la instrucción emitida por la Dirección General mediante memorando No.20191320309873 ALDG-ALOTIC-130 de fecha 31-05-2019 con asunto política operación sistema SAP
10071729	4900819407	7/04/2020	* Producto no entregado y concertado en el menú - Mantecada (68 und) - Pan corriente (46 und) * Producto entregado y no concertado en el menú - Croissant (46 und) - Empanada (68 und)	Adición de material CROISSANT y EMPANADA, movimiento manual (46 y 68) respectivamente	* No se modificó en la Orden de Fabricación, los productos no entregados. * Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación. * Diferencia de costos en la Orden de Fabricación por valor de \$7,589 * Cambio de menú sin previa autorización por parte de la unidad militar. * Los productos (Mantecada y pan corriente) contaba con la totalidad de stock para la fecha estipulada. * Incumplimiento a la instrucción emitida por la Dirección General mediante memorando No.20191320309873 ALDG-ALOTIC-130 de fecha 31-05-2019 con asunto política operación sistema SAP
10072399	4900826121	18/04/2020	* Producto entregado y no concertado en el menú Pepino cohombro (14,32 Kg)	Adición de material PEPINO COHOMBRO, movimiento manual (14,32 Kg)	* Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación. * Diferencia de costos en la Orden de Fabricación por valor de \$15,775 * Cambio de menú sin previa autorización por parte de la unidad militar. * Se descarga la totalidad del Stock pepino cohombro a la fecha.
10073103	4900832385	22/04/2020	* Producto no entregado y concertado en el menú Repollo (13,44 Kg) * Producto entregado y no concertado en el menú lechuga (13,44 Kg)	Adición de material LECHUGA, movimiento manual (13,44 Kg)	* No se modificó en la Orden de Fabricación, los productos no entregados. * Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación. * Diferencia de costos en la Orden de Fabricación por valor de \$3,816 * Cambio de menú sin previa autorización por parte de la unidad militar. * El producto (Repollo) contaba con la totalidad de stock para la fecha estipulada.

GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN



TÍTULO
SEGUIMIENTO Y CONTROL

Código: **GSE-FO-04**

Versión No. **01**

Página
11 de 27

Fecha:



25

03


2020



Orden de Fabricación	Salida mercancía (MIGO)	Fecha documento	Modificaciones Ordenes Fabricación (CS13 Vs. CO03 Vs. MIGO)	Modificaciones Salidas mercancía (MIGO - MB51)	Novedades
10073683	4900837118	25/04/2020	<ul style="list-style-type: none"> * Producto no entregado y concertado en el menú Pulpa fruta lulo (36 Kg) * Producto entregado y no concertado en el menú Pulpa fruta guayaba (36 Kg) 	Adición de material PULPA FRUTA CONGELADA SABOR A GUAYABA, movimiento manual (36 Kg)	<ul style="list-style-type: none"> * No se modificó en la Orden de Fabricación, los productos no entregados. * Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación. * Diferencia de costos en la Orden de Fabricación por valor de \$7,008 * Cambio de menú sin previa autorización por parte de la unidad militar. * El producto (Pulpa fruta lulo) contaba con la totalidad de stock para la fecha estipulada.
10073690	4900837128	26/04/2020	<ul style="list-style-type: none"> * Producto no entregado y concertado en el menú Pulpa fruta piña (35 Kg) * Producto entregado y no concertado en el menú Pulpa fruta guayaba (35 Kg) 	Adición de material PULPA FRUTA CONGELADA SABOR A GUAYABA, movimiento manual (35 Kg)	<ul style="list-style-type: none"> * No se modificó en la Orden de Fabricación, los productos no entregados. * Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación. * Diferencia de costos en la Orden de Fabricación por valor de \$12,166 * Cambio de menú sin previa autorización por parte de la unidad militar. * El producto (Pulpa fruta piña) contaba con la totalidad de stock para la fecha estipulada.
10073932	4900838579	27/04/2020	<ul style="list-style-type: none"> * Producto no entregado y concertado en el menú Pulpa fruta lulo (2,90 Kg) * Producto entregado y no concertado en el menú Pulpa fruta guayaba (2,90 Kg) 	Adición de material PULPA FRUTA CONGELADA SABOR A GUAYABA, movimiento manual (2,90 Kg)	<ul style="list-style-type: none"> * No se modificó en la Orden de Fabricación, los productos no entregados. * Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación. * Diferencia de costos en la Orden de Fabricación por valor de \$820 * Cambio de menú sin previa autorización por parte de la unidad militar. * El producto (Pulpa fruta lulo) contaba con la totalidad de stock para la fecha estipulada.
10074458	4900842621	30/04/2020	<ul style="list-style-type: none"> * Producto no entregado y concertado en el menú Queso tajado doble crema (10,50 Kg) * Producto entregado y no concertado en el menú Queso bloque campesino (10,50 Kg) 	Adición de material QUESO BLOQUE CAMPESINO movimiento manual (10,50 Kg) Entrega parcial producto PAN ROSCON, movimiento automático descarga (363 und) y movimiento manual descarga (357 und)	<ul style="list-style-type: none"> * No se modificó en la Orden de Fabricación, los productos no entregados. * Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación. * Diferencia de costos en la Orden de Fabricación por valor de \$6,582 * Cambio de menú sin previa autorización por parte de la unidad militar. * El producto (Queso tajado doble crema) contaba con la totalidad de stock para la fecha estipulada.
30041779	4900837129	26/04/2020	<ul style="list-style-type: none"> * Producto no incluido al momento de crear a orden ZADI Pechuga de pollo (1 Kg). 	Adición de material PECHUGA POLLO CON HUESO Y PIEL, movimiento manual (1 Kg).	<ul style="list-style-type: none"> * Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación ZADI, aun cuando dicha orden de fabricación es creada de forma manual. * Diferencia de costos en la Orden de Fabricación por valor de \$7,999


PROCESO				
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
 <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES <small>La unión de nuestras Fuerzas</small></p>	TÍTULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04		
		Versión No. 01		Página 1 2 de 2 7
		Fecha:	25	03
		 <p><small>Grupo Social y Empresarial de la Defensa</small> <small>Perseverancia. Pasión. Unidad. por Colombia.</small></p>		

Orden de Fabricación	Salida mercancía (MIGO)	Fecha documento	Modificaciones Ordenes Fabricación (CS13 Vs. CO03 Vs. MIGO)	Modificaciones Salidas mercancía (MIGO - MB51)	Novedades
10074699	4900848641	6/05/2020	* Sin novedad	Entrega parcial producto DEDO DE QUESO, movimiento automático descarga (220 und) y movimiento manual descarga (325 und)	<ul style="list-style-type: none"> * Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación. * No se realizó el traslado de lotes mediante clase de movimiento (309) "<i>Traslado de almacén en un paso</i>" * Incumplimiento instrucción emitida por la Dirección General mediante memorando No.20191320309873 ALDG-ALOTIC-130 de fecha 31-05-2019 con asunto política operación sistema SAP
10075199	4900854069	9/05/2020	* Sin novedad	Entrega parcial producto GALLETA BLANCA, movimiento automático descarga (272 und) y movimiento manual descarga (218 und)	<ul style="list-style-type: none"> * Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación. * No se realizó el traslado de lotes mediante clase de movimiento (309) "<i>Traslado de almacén en un paso</i>" * Incumplimiento instrucción emitida por la Dirección General mediante memorando No.20191320309873 ALDG-ALOTIC-130 de fecha 31-05-2019 con asunto política operación sistema SAP
10075496	4900854632	11/05/2020	<ul style="list-style-type: none"> * Producto no entregado y concertado en el menú Pan pera (237 und) * Producto entregado y no concertado en el menú Pan roscón (237 und) 	Entrega parcial producto PAN HAMBURGUESA, movimiento automático descarga (345 und) y movimiento manual descarga (142 und) Adición de material PAN ROSCON, movimiento manual (237 und)	<ul style="list-style-type: none"> * No se modificó en la Orden de Fabricación, los productos no entregados. * Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación. * Diferencia de costos en la Orden de Fabricación por valor de \$31,789 * Cambio de menú sin previa autorización por parte de la unidad militar. * El producto (Pan pera) contaba con la totalidad de stock para la fecha estipulada.
10075743	4900856298	12/05/2020	<ul style="list-style-type: none"> * Producto concertado en el menú y entregado en menor cantidad Mantecada (70 und) * Producto concertado en el menú y entregado en mayor cantidad Pan corriente (70 und) 	Entrega parcial producto MANTECADA, movimiento automático descarga (63 und) y movimiento manual descarga (386 und) Adición de material PAN CORRIENTE, movimiento manual (70 und)	<ul style="list-style-type: none"> * No se modificó en la Orden de Fabricación, los productos no entregados. * Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación. * Diferencia de costos en la Orden de Fabricación por valor de \$1,726 * Cambio de menú sin previa autorización por parte de la unidad militar. * El producto (Mantecada) contaba con la totalidad de stock para la fecha estipulada.
10075846	4900857065	13/05/2020	* Sin novedad	Entrega parcial producto PAN CHICHARRON, movimiento automático descarga (157 und) y movimiento manual descarga (338 und)	<ul style="list-style-type: none"> * Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación. * No se realizó el traslado de lotes mediante clase de movimiento (309) "<i>Traslado de almacén en un paso</i>"

PROCESO					
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN					
 <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES <small>La unión de nuestras Fuerzas</small></p>	TÍTULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04			
		Versión No. 01		Página 13 de 27	
		Fecha:	25	03	2020





Orden de Fabricación	Salida mercancía (MIGO)	Fecha documento	Modificaciones Ordenes Fabricación (CS13 Vs. CO03 Vs. MIGO)	Modificaciones Salidas mercancía (MIGO - MB51)	Novedades
10076392	4900861197	14/05/2020	* Sin novedad	Entrega parcial producto ARROZ BLANCO movimiento automático descarga (111,525 Kg) y movimiento manual descarga (3,725 kg) Entrega parcial producto AZUCAR, movimiento automático descarga (33,585 Kg) y movimiento manual descarga (0,990 Kg)	* Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación. * No se realizó el traslado de lotes mediante clase de movimiento (309) " <i>Traslado de almacén en un paso</i> "
10076558	4900862371	15/05/2020	* Sin novedad	Entrega parcial producto FRIJOL BOLA ROJA movimiento automático descarga (11,880 Kg) y movimiento manual descarga (6,520 kg) Entrega parcial producto PAN COCO, movimiento automático descarga (144 und) y movimiento manual descarga (316 und)	* Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación. * No se realizó el traslado de lotes mediante clase de movimiento (309) " <i>Traslado de almacén en un paso</i> "
10076744	4900863967	16/05/2020	* Sin novedad	Entrega parcial producto AJO movimiento automático descarga (0,292 Kg) y movimiento manual descarga (0,158 kg)	* Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación. * No se realizó el traslado de lotes mediante clase de movimiento (309) " <i>Traslado de almacén en un paso</i> "
10077008	4900865808	17/05/2020	* Sin novedad	Entrega parcial producto LECHE ENTERA POLVO movimiento automático descarga (4,858 Kg) y movimiento manual descarga (2,182 kg)	* Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación. * No se realizó el traslado de lotes mediante clase de movimiento (309) " <i>Traslado de almacén en un paso</i> "
10077180	4900867568	18/05/2020	* Sin novedad	Entrega parcial producto PAPA PASTUSA movimiento automático descarga (38,515 Kg) y movimiento manual descarga (15,725 kg) Entrega parcial producto LENTEJA DE CONSUMO, movimiento automático descarga (5,735 Kg) y movimiento manual descarga (10,085 Kg)	* Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación. * No se realizó el traslado de lotes mediante clase de movimiento (309) " <i>Traslado de almacén en un paso</i> "



PROCESO				
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
 <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES <small>La unión de nuestras Fuerzas</small></p>	TÍTULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04		
		Versión No. 01		P á g i n a 1 4 de 2 7
		Fecha:	25	03



Orden de Fabricación	Salida mercancía (MIGO)	Fecha documento	Modificaciones Ordenes Fabricación (CS13 Vs. CO03 Vs. MIGO)	Modificaciones Salidas mercancía (MIGO - MB51)	Novedades
10077277	4900868937	19/05/2020	* Sin novedad	Entrega parcial producto CEBOLLA CABEZONA movimiento automático descarga (21,649 Kg) y movimiento manual descarga (3,101 Kg) Entrega parcial producto LIMON COMUN, movimiento automático descarga (22,150 Kg) y movimiento manual descarga (0,350 Kg)	* Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación. * No se realizó el traslado de lotes mediante clase de movimiento (309) " <i>Traslado de almacén en un paso</i> "
10077493	4900870709	20/05/2020	* Sin novedad	Entrega parcial producto ZANAHORIA movimiento automático descarga (1,565 Kg) y movimiento manual descarga (3,005 Kg)	* Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación. * No se realizó el traslado de lotes mediante clase de movimiento (309) " <i>Traslado de almacén en un paso</i> "
10077680	4900872434	21/05/2020	* Sin novedad	Entrega parcial producto CALDO DE GALLINA movimiento automático descarga (0,858 Kg) y movimiento manual descarga (0,062 Kg)	* Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación. * No se realizó el traslado de lotes mediante clase de movimiento (309) " <i>Traslado de almacén en un paso</i> "
10077908	4900874983	23/05/2020	* Sin novedad	Entrega parcial producto PIMENTON movimiento automático descarga (4,480 Kg) y movimiento manual descarga (0,200 Kg)	* Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación. * No se realizó el traslado de lotes mediante clase de movimiento (309) " <i>Traslado de almacén en un paso</i> "
10079069	4900885086	30/05/2020	* Producto concertado en el menú y entregado en menor cantidad Galleta blanca (260 und) * Producto no concertado en el menú y entregado Pan roscón (261 und)	Adición de material PAN ROSCON, movimiento manual (261 und)	* No se modificó en la Orden de Fabricación, los productos no entregados. * Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación. * Diferencia de costos en la Orden de Fabricación por valor de \$3,860 * Cambio de menú sin previa autorización por parte de la unidad militar. * El producto (Mantecada) contaba con la totalidad de stock para la fecha estipulada.

PROCESO					
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN					
 <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES <small>La unión de nuestras Fuerzas</small></p>	TÍTULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04			
		Versión No. 01		Página 15 de 27	
		Fecha:	25	03	2020
		 <p><small>Grupo Social y Empresarial de la Defensa</small> <small>Perseverancia, Honor, Unidad, por Colombia</small></p>			

Orden de Fabricación	Salida mercancía (MIGO)	Fecha documento	Modificaciones Ordenes Fabricación (CS13 Vs. CO03 Vs. MIGO)	Modificaciones Salidas mercancía (MIGO - MB51)	Novedades
10079911	4900894972	2/06/2020	<ul style="list-style-type: none"> * Producto concertado en el menú y entregado en menor cantidad Huevo (421 und) * Producto no concertado en el menú y entregado Pan corriente (422 und) 	Adición de material PAN CORRIENTE, movimiento manual (422 und)	<ul style="list-style-type: none"> * No se modificó en la Orden de Fabricación, los productos no entregados. * Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación. * Diferencia de costos en la Orden de Fabricación por valor de \$90,384 * Cambio de menú sin previa autorización por parte de la unidad militar. * El producto (Huevo) contaba con la totalidad de stock para la fecha estipulada. * Incumplimiento a la instrucción emitida por la Dirección General mediante memorando No.20191320309873 ALDG-ALOTIC-130 de fecha 31-05-2019 con asunto política operación sistema SAP.
10080404	4900898276	7/06/2020	<ul style="list-style-type: none"> * Producto concertado en el menú y entregado en menor cantidad Arroz blanco (34,73 Kg) * Producto concertado en el menú y entregado en mayor cantidad Pechuga pollo con hueso (20,73 Kg) 	Adición de material PECHUGA POLLO CON HUESO Y PIEL, movimiento manual (20,725 Kg)	<ul style="list-style-type: none"> * No se modificó en la Orden de Fabricación, en los productos no entregados. * Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación. * Diferencia de costos en la Orden de Fabricación por valor de \$61,731 * Cambio de menú sin previa autorización por parte de la unidad militar. * El producto (Arroz blanco) contaba con la totalidad de stock para la fecha estipulada. * Incumplimiento a la instrucción emitida por la Dirección General mediante memorando No.20191320309873 ALDG-ALOTIC-130 de fecha 31-05-2019 con asunto política operación sistema SAP
10083250	4900928967	29/06/2020	<ul style="list-style-type: none"> * Producto concertado en el menú y entregado en menor cantidad: - Galleta-pan cuca (156 und) - Pan hamburguesa (228 und) * Producto entregado y no concertado en el menú - Galleta blanca (156 und) - Pan coco (228 und) 	Adición de material PAN COCO, movimiento manual (228 und)	<ul style="list-style-type: none"> * Modificación de la Orden de Fabricación, adicionando material Galleta blanca. * No se modificó en la Orden de Fabricación, en el producto pan hamburguesa. * Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación. * Diferencia de costos en la Orden de Fabricación por valor de \$4,082 * Cambio de menú sin previa autorización por parte de la unidad militar.
10083254	4900929061	30/06/2020	<ul style="list-style-type: none"> * Producto concertado en el menú y entregado en menor cantidad Pan corriente (241 und) * Producto no concertado en el menú y entregado Pan coco (241 und) 	Adición de material PAN COCO, movimiento manual (241 und)	<ul style="list-style-type: none"> * No se modificó en la Orden de Fabricación, los productos no entregados. * Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación. * Diferencia de costos en la Orden de Fabricación por valor de \$37,968 * Cambio de menú sin previa autorización por parte de la unidad militar. * El producto (Pan corriente) contaba con la totalidad de stock para la fecha estipulada.

PROCESO			
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN			
	TÍTULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04	
		Versión No. 01	P á g i n a 1 6 de 2 7
		Fecha: 25	03 2020
			



Orden de Fabricación	Salida mercancía (MIGO)	Fecha documento	Modificaciones Ordenes Fabricación (CS13 Vs. CO03 Vs. MIGO)	Modificaciones Salidas mercancía (MIGO - MB51)	Novedades
10085434	4900942350	9/07/2020	* Producto concertado en el menú y entregado en menor cantidad: - Aceite mezcla (4,16 Kg) - Arroz blanco (33,80 Kg) - Cebolla larga (2,60) - Pan hamburguesa (120) - Sal (0,52 Kg) * Producto entregado y no concertado en el menú - Pan coco (120 und) - Queso tajado doble (13 Kg)	Adición de material PAN COCO, movimiento manual (120 und)	* Modificación de la Orden de Fabricación, reemplazando los componentes del plato 100001 * No se modificó en la Orden de Fabricación, el producto Pan hamburguesa. * Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación. * Diferencia de costos en la Orden de Fabricación por valor de \$32,943 * Cambio de menú sin previa autorización por parte de la unidad militar. * Los productos (Aceite, Arroz, cebolla larga y Sal) contaban con la totalidad de stock para la fecha estipulada.

Fuente: Cuadro resumen verificación Oficina de Control Interno y Subdirección de Operaciones.

OBSERVACIONES Y/O SUGERENCIAS:

Observaciones



- ✓ Cambios en el menú concertado sin previa autorización por parte de la unidad militar en 26 de las 44 órdenes de fabricación verificadas incumpliendo lo establecido en la 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 Versión 02, subnumeral 3.4.4. SOLICITUD CAMBIO DEL MENÚ CONCERTADO y 3.4.5. MODIFICACIÓN DEL MENÚ EN EL SISTEMA DE INFORMACIÓN,
- ✓ Incumplimiento a los lineamientos emitidos por la Dirección General mediante Memorando No. 20191320309873 del 31 de mayo del 2019, asunto *Política operación tiempo real*, en el cual indica (...) *a partir del mes de junio/2019, no se permitirá la agrupación de las estancias de los comedores para su registro en el sistema SAP (no se deberá trabajar las estancias en bloque en SAP), estas deben ser registradas día a día y estar debidamente soportadas (...)*
- ✓ De las 44 órdenes que fueron verificadas, 27 contaban con stock de inventario para los productos que no fueron descargados y concertados en el menú para las fechas establecidas.
- ✓ Modificación en las ordenes de fabricación 10055991, 10060004, 10061443, 10061527, 10063865, 10085434, reemplazando materiales en la receta.
- ✓ Modificación manual de salidas de mercancías (MIGO) por valor de \$ 9.931.515 asociadas a las 44 órdenes de fabricación verificadas, adicionando los materiales en la última línea del documento y/o creando uno nuevo de forma manual.
- ✓ Se observa compensación en los costos de las órdenes de fabricación, evidenciado en la no modificación de las cantidades de la orden de fabricación y la modificación de las cantidades en los materiales de forma manual en la salida de mercancía (MIGO), las cuales deben ser verificados por el administrador, el coordinador de abastecimientos y el área funcional de costos.

PROCESO			
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN			
	TITULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04	
		Versión No. 01	Página 17 de 27
		Fecha:	25
			

- ✓ De las 44 órdenes de fabricación verificadas, se evidencia desviación estándar de costos por valor de \$6.559.755 en 27 de ellas, sin que se evidencie dentro del manual de costos código GF-MA-01 versión 02, parámetros establecidos para la verificación y control de dichas diferencias.
- ✓ Se observan dos números de salida de mercancía (MIGO) asociados a una misma orden de fabricación, uno automático y otro de forma manual, tal y como se evidenció en las ordenes de fabricación No. 10061527, 10062977, 10063865, 10064158, 10064326, 10064475.
- ✓ No se realizan los traslados de lotes mediante clase de movimiento 309 – Traspaso material a material, evidenciado en las ordenes de fabricación No. 10061527, 10074699, 10075199, 10075846, 10076392, 10076558, 10076744, 10077008, 10077180, 10077277, 10077493, 10077680, 10077908, tal y como lo establece el MANUAL DE USUARIO PROCESO LO-03-01-02 GESTIÓN DE ALMACENES CADS (WM) SAPFII_F03_MUS_C_LO-03-01-02-22 Traspasos.
- ✓ De acuerdo a lo estipulado en la *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 Versión 02, subnumeral 3.4.5, cambio de menú en el sistema de información, este procedimiento debe realizarse a través de la Transacción CO02 (modificación de la orden de fabricación), por la coordinación de abastecimientos o el responsable delegado de la regional, sin embargo, la Oficina de Control Interno y la Subdirección de Operación Logística no cuentan con los permisos de seguridad para la verificación de dicha instrucción.

HALLAZGO:

No.	Descripción	Requisito Incumplido	Proceso
1.	Cambio del menú concertado sin previa autorización por parte de la unidad militar en el comedor BILOP vigencia 2020, evidenciado en las ordenes de fabricación No. 10055991 – 10059061 – 10060004 – 10061443 – 10061527 – 10064475- 30036958 – 10071181 10071212 – 10071213 – 10071689 – 10071729 – 10072399 – 10073103 – 10073683 – 10073690 – 10073932 – 10074458 – 10075496 – 10075743 – 10079069 – 10079911 – 10080404 – 10083250 10083254 – 10085434.	<p>Guía De Catering Para El Suministro De Alimentación En La Modalidad De Comida Caliente, En Los Catering Administrados por la ALFM código OL-GU-03 Versión 02</p> <p>3.4.4. Solicitud Cambio Del Menú Concertado</p> <p>3.4.5. Modificación Del Menú En El Sistema De Información</p>	<p>Dirección Regional Suroccidente</p> <p>Coordinación de Abastecimientos Regional Suroccidente</p> <p>Administrador catering BILOP</p>

PROCESO			
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN			
	TÍTULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04	
		Versión No. 01	Página 18 de 27
		Fecha: 25	03 2020
			

No.	Descripción	Requisito Incumplido	Proceso
2.	No sé evidencia registro de estancias en tiempo real, no se registran los hechos económicos en el momento en que ocurren, incumplimiento la instrucción emitida por la Dirección General, soportado en las ordenes No. 10055991 – 10061443 – 10062977 – 10063865 – 10064158 – 10064326 – 10064475 – 30036958 10071181 – 10071213 – 10071689 – 10071729 – 10074699 - 10075199 – 10079911 – 10080404.	Memorando No. 20191320309873 ALDG-ALOTIC-130 de fecha 31-05-2019 con asunto operación sistema SAP	Dirección Regional Suroccidente Coordinación de Abastecimientos Regional Suroccidente Administrador catering BILOP
3.	No se evidencia en el sistema de información ERP-SAP los traslados de lotes mediante clase de movimiento (309) – <i>Traspaso material a material</i> , soportado en las verificaciones realizadas a las órdenes de fabricación No. 10061527 - 10074699, 10075199 – 10075846 - 10076392, 10076558 – 10076744 - 10077008, 10077180 – 10077277 - 10077493, 10077680 – 10077908.	Manual de usuario proceso lo-03-01-02 gestión de almacenes (WM) Centro Documental / Manuales / Informáticos / Manuales SAP Fase II / Modulo Logístico	Dirección Regional Suroccidente Coordinación de Abastecimientos Regional Suroccidente Administrador catering BILOP
4.	Se evidencia desviación estándar de costos por valor de \$6.559.755 en las 44 órdenes de fabricación verificadas. No se evidencia dentro del manual de costos código GF-MA-01 versión 02, parámetros establecidos para la verificación y control de las desviaciones estándar o diferencias de costos presentadas entre la planificación y las salidas de mercancía (MIGO) en cada una de las ordenes de fabricación.	Principios del Modelo Estándar de Control Interno – Autorregulación: Establecer políticas, normas y controles con el fin de evitar la ocurrencia de riesgos que pongan en riesgo sus objetivos	Dirección financiera oficina principal Área funcional de costos.



De lo anterior, la Oficina de Control Interno mediante memorando No. 2020100200007463 ALDG-ALOCI-GSE-CIR-10021 del 29 de julio de 2020, remitió mediante Orfeo al señor CR. (RA) Carlos Eduardo Mora, director de la Regional Suroccidente, Informe preliminar seguimiento Catering BILOP. Así mismo, se remitió informado a la Cont. Pub. Sandra Patricia Bolaños, directora Financiera,

A fecha 11 de agosto de 2020, la Dirección Financiera no presentó observación al informe preliminar seguimiento catering BILOP, informado en el memorando No. 2020100200007463 ALDG-ALOCI-GSE-CIR-10021 del 29 de julio de 2020.

Mediante memorando No. 20200141140013913 ALRSO-PA/OL-AYS-14114 del 04 de agosto de 2020, la Regional Suroccidente emitió respuesta del informe preliminar, así:

HALLAZGO No. 1 REGIONAL SUROCCIDENTE:

“Los cambios o ajustes a las órdenes de fabricación realizados desde la coordinación de abastecimientos, se hacen como consecuencia de cambios de menú de un trimestre a otro, donde quedan en inventario productos que no fueron incluidos en el nuevo menú, dichos cambios quedan socializados y concertados con las unidades militares, durante el desarrollo de las reuniones trimestrales, e incluidos en las actas, de acuerdo a la guía catering (se anexan actas de concertación, I trimestre de 2020, acta del 20 de noviembre de 2019, II trimestre de 2020, acta del 05 de marzo de 2020 y oficio No. 20205260045231 ALRSODR-OL-AYS-526 del 09-06-2020), cambios que se realizan con el fin de agotar existencias de productos perecederos y evitar productos vencidos que generen pérdidas y/o detrimento

PROCESO			
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN			
	TÍTULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04	
		Versión No. 01	Página 19 de 27
		Fecha:	25
			

patrimonial a la Entidad lo cual es una depuración de inventario que pretende garantizar el uso adecuado de los recursos sin afectar la prestación del servicio de alimentación.

El valor total de las órdenes de fabricación relacionadas en el informe preliminar suma \$ 9.931.515, los cuales no significan que hayan sido sacados como mayor valor de los consumos correspondientes, ya que se presentan varias situaciones:

1. Algunos de los productos relacionados como adicionados en la MIGO de salida, son el complemento a lo establecido en la orden de fabricación y que se afectaron por separado debido a que un mismo producto tenía diferente código de lote que suman un valor de \$ 3.246.714.
2. Productos que se sacaron en reemplazo de otros, pero afectando la misma cantidad, y conservando el tipo de producto, es decir si es un producto de panadería, fue reemplazado por otro producto también de panadería que suman un valor de \$ 3.011.480, con lo cual se evidencia que no se tuvo cambio de menú ya que el artículo de panadería pactado fue entregado al cliente normalmente.
3. Se presentó un caso especial con los productos lácteos para el mes de Febrero, donde se solicitó un traslado de la Regional Amazonia con memorando No. 20205260078023 de fecha 17,02,2020 y la Regional Nororiente con memorando No. 20205260095573 del 25.02.2020 autorizado por la Dirección General, donde se hicieron las coordinaciones entre las regionales y proveedor, por la tramitología en la documentación e ingreso en SAP, fue necesario que estos productos fueran omitidos en las ordenes de fabricación correspondientes y afectados estos productos en MIGOS de salida posteriores, conservando los mismos productos y cantidades omitidas, decisiones tomadas con criterio profesional de la Coordinación de Abastecimientos y Dirección Regional, con el fin de mantener actualizados los inventarios en los comedores, ya que se tenían identificados claramente los productos lácteos y sus cantidades que corresponden aproximadamente al 5% del inventario, mientras que los demás productos (95%) del inventario era necesario controlarlos de inmediato y mantener sus registros actualizados, con base en este análisis se tomó la decisión descrita anteriormente. Este caso especial suma un valor de \$ 3.366.278.
4. Por último, se tienen dos productos (Champiñones- Pepino) que corresponden a depuración de inventario por evento especial y cambio de menú respectivamente, que suman los dos un valor de \$69.295, más una galleta blanca sacada de más por \$716 para un total de \$70.011
5. El único producto sacado por una mayor cantidad y sin explicación identificada es el producto pechuga por valor de \$165.801 en el mes de junio.



Es así como los valores correspondientes a los numerales 4 y 5 que suman un valor de \$235.812, es el valor final de la variación del cruce entre las órdenes de fabricación vs lo sacado para consumo.

Cabe resaltar que la Regional en cuanto a los errores de digitación de lotes en un mismo producto, cambios de un producto por otro y depuración de inventario por productos que se tienen en un menú y en el siguiente fueron eliminados, se ha recabado a los Administradores que deben enviar la solicitud a la Coordinación de Abastecimientos para su autorización, quien realiza las respectivas correcciones en las ordenes de fabricación, siempre y cuando sea razonable y no afecten el cumplimiento del menú y lo pactado por el cliente.

Desde la Dirección regional y la coordinación de abastecimientos se han recabado las instrucciones y políticas para la operación del SAP, emanadas desde la Dirección General, como se puede observar en los memorandos No. 20195260300283-ALRSO-OL-AYS-526 del 28.05.2020 Instrucciones Generales y el 20195260379263- ALRSO-OL-AYS-526 del 05.07.2020 Alcance al memorando anterior, constante envío de correos por parte de los integrantes del grupo de abastecimientos, recordando el cumplimiento de las instrucciones y de igual manera se han realizado capacitaciones de reinducción y acompañamiento permanente para el desarrollo de las operaciones operativas y administrativas, cumpliendo así con el deber funcional, pero el actuar de cada administrador en la operación del sistema por fuera de estas instrucciones es una decisión individual de difícil control, ya que con el volumen de trabajo no es posible revisar cada movimiento realizado en el sistema”

ANALISIS RESPUESTA OCI – SGOL (HALLAZGO No.1)

Teniendo en cuenta la respuesta de la Regional Suroccidente, se verifica el acta de concertación del I trimestre de 2020, de fecha de 20 de noviembre de 2019, el cual establece en uno de los temas tratados que: “...para cerrar la reunión se aclara que el inicio de ejecución del menú pactado será el día 1 de enero de 2020 por lo que se deben tener en cuenta los saldos de los artículos que pasen en inventario que deban ser depurados hasta finalizar su consumo...” y el acta de concertación del II trimestre de 2020, de fecha 05 de marzo de 2020, la cual establece en uno de los temas tratados que: “...Al aprobar la totalidad de los platos se expone al personal asistente que el inicio de nuevo menú será realizado a partir de del 1 de abril y que de acuerdo a los saldos de productos será ejecutada la depuración de inventarios hasta agotar los artículos que fueron retirados de forma permanente del menú anterior”... , Sin embargo, el acta no cumplen con los criterios establecidos en la Guía de Catering para el suministro de alimentación en la modalidad de

PROCESO					
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN					
	TÍTULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04			
		Versión No. 01		Página 20 de 27	
		Fecha:	25	03	2020
					

comida caliente, en los Catering administrados por la ALFM código OL-GU-03 Versión 02, numeral 3.4.4. Solicitud cambio del menú concertado y numeral 3.4.5. Modificación del menú en el sistema de información y en el Contrato Interadministrativo No. 025 DIADQ-DIPER-2019, Anexo No. 2 normas técnicas, literal a) Especificaciones técnicas adicionales de obligatorio cumplimiento, párrafo No. 6.


De igual manera, la Regional Suroccidente adjunta oficio No. 20205260045231 ALRSODR-OL-AYS-526 del 09-06-2020, asunto, depuración de inventario por cambio de menú BR-29, como soporte del cambio de menú de la orden de fabricación No. 10085434 de fecha 09-07-2020, sin embargo, el oficio no evidencia autorización para el cambio del producto pan hamburguesa por el producto pan coco.

Orden de Fabricación	Salida mercancía (MIGO)	Fecha documento	Modificaciones Ordenes Fabricación (CS13 Vs. CO03 Vs. MIGO)	Modificaciones Salidas mercancía (MIGO - MB51)	Novedades
10085434	4900942350	9/07/2020	* Producto concertado en el menú y entregado en menor cantidad: - Aceite mezcla (4,16 Kg) - Arroz blanco (33,80 Kg) - Cebolla larga (2,60) - Pan hamburguesa (120) - Sal (0,52 Kg) * Producto entregado y no concertado en el menú - Pan coco (120 und) - Queso tajado doble (13 Kg)	Adición de material PAN COCO, movimiento manual (120 und)	* Modificación de la Orden de Fabricación, reemplazo los componentes del plato 100001 * No se modificó en la Orden de Fabricación, en el producto Pan hamburguesa. * Modificación manual de salida de mercancía (MIGO) asociada a Orden de fabricación. * Diferencia de costos en la Orden de Fabricación por valor de \$32,943 * Cambio de menú sin previa autorización por parte de la unidad militar. * Los productos (Aceite, Arroz, cebolla larga y Sal) contaban con la totalidad de stock para la fecha estipulada.

De lo anterior, la Oficina de Control Interno y la Subdirección de Operaciones Logísticas se ratifican en el hallazgo al no evidenciar soportes de autorización, que sustenten los cambios de menú en las órdenes de fabricación No. 10055991 – 10059061 – 10060004 – 10061443 – 10061527 – 10064475- 30036958 – 10071181 10071212 – 10071213 – 10071689 – 10071729 – 10072399 – 10073103 – 10073683 – 10073690 – 10073932 – 10074458 – 10075496 – 10075743 – 10079069 – 10079911 – 10080404 – 10083250 10083254 – 10085434.

En cuanto a las situaciones observadas por la Regional para los movimientos manuales, cabe anotar que:

1. Se evidencia correo electrónico del 17 de enero de 2020, enviado por la coordinadora de abastecimientos de la Regional Suroccidente, Patricia Arana Bermudez al funcionario Emerson Martinez con copia a las funcionarias Francys Lucero Salazar y Sandra Rengifo informando las novedades encontradas en el comedor BILOP (Productos con diferentes lotes, productos que salieron del menú y que se encontraban en inventario, productos que se utilizaron en eventos y que se encontraban en inventario), sin embargo, no se evidencia respuesta ni correcciones realizadas por parte del administrador del Comedor.
2. Previo a la creación del menú en cada uno de los catering, se realiza planificación, concertación y aprobación del menú el cual se legitima con las firmas de aprobación por las partes interesadas, tal y como lo estipula la Guía de Catering para el suministro de alimentación en la modalidad de comida caliente, en los Catering administrados por la ALFM código OL-GU-03

PROCESO			
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN			
	TITULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04	
		Versión No. 01	Página 21 de 27
		Fecha: 25	03 2020

Versión 02, numeral 3.3.1 y 3.3.2, lo cual no es procedente con la respuesta de la regional, donde estipulan que los remplazos realizados a las órdenes de fabricación fueron realizados por la misma cantidad y conservando el tipo de producto sin que se evidencie autorización por parte de la unidad militar.

- En el caso especial que informa la Regional Suroccidente, se evidencia memorando No. 20205260095573 ALRSODR-OL-AYS-526 de fecha 25-02-2020, solicitud traslado de lácteos por valor de \$100.000.000 de la Regional Nororiente a la Regional Suroccidente, aprobado por la Dirección General el 26-02-2020, se verifica traslado en el sistema ERP-SAP a través de la transacción MB51 Y MB5B, evidenciando que se realizó el día 27-02-2020 a las 17:45 horas, como se muestra a continuación:



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
 AGENCIA LOGÍSTICA DE LAS FUERZAS MILITARES
 SALIDA MERCANCÍAS



Información		Doc. Num: 4900758420
Fecha Documento	27.02.2020	
Fecha Contabilización	27.02.2020	
Sociedad No.	011	
Nombre Sociedad	Regional Suroccidente	
Centro	0401 Comedor BASPC 3	
Centro Receptor	0413 Comedor BLOP	
Clase Movimiento	641 Traslado	
Centro de Costo		
Nro. Factura Proveedor:		



Pos	Almacén	Denominación	Material	Descripción	Cantidad	Unidad	Vir. Unr.	Vir. Total
0001	CT01	Comedor BASPC 3	200001739	KUMIS BOLSA *150 A 200 ML	3.000	UND	797.3000	2.005.496
0003	CT01	Comedor BASPC 3	200001740	LECHE *150 A 200 ML	1.200	UND	637.0000	764.400
0006	CT01	Comedor BASPC 3	200000737	YOGURTH CON CEREAL *175 A 200 M/L	1.900	UND	1.582.7000	2.993.590
0007	CT01	Comedor BASPC 3	200001538	QUESO TAJADO DOBLE CREMA	98	KG	14.577.0517	845.492
TOTAL								7.108.955

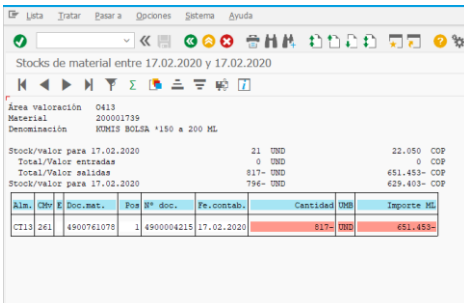
Documento de material MIGO No. 4900758420 – ERP-SAP

Se verifica stock en el ERP-SAP de los productos KUMIS BOLSA *150 a 200 ML a fecha 17-02-2020, YOGURTH CON CEREAL *175 a 200 ML y QUESO TAJADO DOBLE CREMA a fecha 24-02-2020, evidenciando que los productos no contaban con stock para dar cumplimiento al menú establecido en las siguientes órdenes:

- Orden No. 10062977 de fecha 18-02-2020
- Orden No. 10063865 de fecha 22-02-2020
- Orden No. 10061458 de fecha 24-02-2020
- Orden No. 10064326 de fecha 25-02-2020

Como soporte de lo anterior se toman pantallazos del ERP-SAP con stock de los productos:

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 2 2 de 2 7	
	Versión No. 01		25	03	2020
	Fecha:		25	03	2020
 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Permanencia, Fidelidad, Unidad, para Colombia</p>					

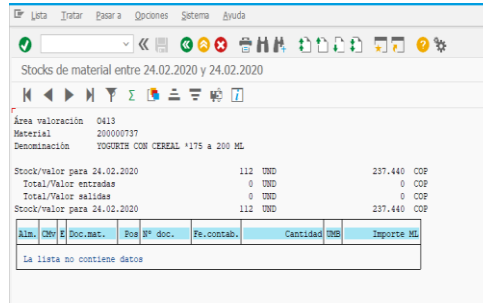


Stocks de material entre 17.02.2020 y 17.02.2020

Área valoración 0413
Material 200001739
Denominación KUMIS BOLSA *150 a 200 ML

Stock/valor para 17.02.2020 21 UND 22.050 COP
Total/Valor entradas 0 UND 0 COP
Total/Valor salidas 817- UND 651.453- COP
Stock/valor para 17.02.2020 796- UND 629.403- COP

Alm.	Chv.	Doc.mat.	Pos	Nº doc.	Fe.contab.	Cantidad	UND	Importe ML
CT13	261	4900761075	1	4900004215	17.02.2020	817-	UND	651.453-

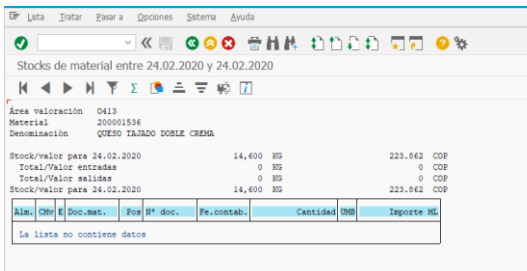


Stocks de material entre 24.02.2020 y 24.02.2020

Área valoración 0413
Material 200000737
Denominación YOGURTH CON CEREAL *175 a 200 ML

Stock/valor para 24.02.2020 112 UND 237.440 COP
Total/Valor entradas 0 UND 0 COP
Total/Valor salidas 0 UND 0 COP
Stock/valor para 24.02.2020 112 UND 237.440 COP

Alm.	Chv.	Doc.mat.	Pos	Nº doc.	Fe.contab.	Cantidad	UND	Importe ML
La lista no contiene datos								



Stocks de material entre 24.02.2020 y 24.02.2020

Área valoración 0413
Material 200001536
Denominación QUESO TAJADO DOBLE CREMA

Stock/valor para 24.02.2020 14,400 BS 223.862 COP
Total/Valor entradas 0 BS 0 COP
Total/Valor salidas 0 BS 0 COP
Stock/valor para 24.02.2020 14,400 BS 223.862 COP

Alm.	Chv.	Doc.mat.	Pos	Nº doc.	Fe.contab.	Cantidad	UND	Importe ML
La lista no contiene datos								

Stock ERP-SAP KUMIS BOLSA *150 a 200 ML - YOGURTH CON CEREAL *175 a 200 ML - QUESO TAJADO DOBLE CREMA



Por otro lado, la solicitud del traslado se realizó el 25-02-2020 y el ingreso en el sistema ERP-SAP se realizó el día 27-02-2020; por lo tanto, la Oficina de Control Interno y la Subdirección de Operación Logística no evidencia soportes que sustenten cambio de menú y/o reemplazo del producto para las ordenes No. 10062977, 10063865, 10061458 y 10064326.

4. Se evidencia memorando No. 20205260038703 ALRSODR-OL-AYS-526 de fecha 27-01-2020, solicitud informe al funcionario Emerson Martinez Jara, por movimientos no autorizados en la MIGO 4900718023 y exhorta al funcionario por tercera vez a cumplir con las políticas, lineamientos y procedimientos emanados por la Dirección General para la operación del sistema SAP y la administración del comedor.
5. Se observa respuesta del señor Emerson Martinez Jara, mediante memorando No. 20205260039043 ALRSO-OL-AYS-526 de fecha 28-01-2020. Respuesta que no fue aceptada por la coordinadora de abastecimientos de la Regional Suroccidente, Patricia Arana Bermudez, mediante correo electrónico de fecha 29-01-2020.

La coordinadora de abastecimiento, Patricia Arana Bermúdez, ratifica que se realizó cambio de menú sin previa autorización y sin justificación en la orden 10080404 de fecha 07-06-2020

Se evidencian memorando de la Regional Suroccidente No. 201952660300283 ALRSO-OL-AYS-526 de fecha 28-05-2019, asunto instrucciones generales, el cual estipula que: "...no esta permitido hacer modificaciones a las MIGOS con clase de movimiento 261, aclarando que los materiales deben ser igual en las MIGOS de salida como en la orden de fabricación CO02", instrucción incumplida por el administrador del comedor BILOP, Emerson Martinez Jara.

Se evidencian memorando de la Regional Suroccidente No. 20195260379263 ALRSODR-OL-AYS-526 de fecha 05-07-2020, asunto, alcance memorando 201952660300283 ALRSO-OL-

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	
		Versión No. 01	Página 23 de 27
		Fecha: 25	03 2020
		 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Perseverancia. Pasión. Trabajo. por el bienestar.</p>	

AYS-526, el cual estipula en el numeral 4, cambio de referencias, "...se ha evidenciado en varios comedores movimientos en el ERP-SAP, no autorizados como son los cambios de referencias (cambio de códigos), por tal motivo se solicita a los señores administradores, abstenerse de estas prácticas, que pueden generar malos entendidos y llamados de atención desde la Dirección General...", instrucción incumplida por el administrador del comedor BILOP, Emerson Martinez Jara.

HALLAZGO No. 2 REGIONAL SUROCCIDENTE:

"...El memorando No. 20191320309873 ALDG-ALOTIC- 130 de fecha 31-05-2019 con asunto política operación sistema SAP, hace referencia a la operación del sistema SAP, en cuanto a cierre y apertura de periodos logísticos, así mismo a la modificación y anulación de las facturas que se encuentren contabilizadas, es menester aclarar que al tener la certeza que no se realizarán más movimientos, se procede a los cierres de los 15 catering y se cruzan con el área financiera, una vez se agotan estos pasos y se avala el cierre de costos desde la dirección financiera, la coordinadora de abastecimientos informa a la SGOL el cierre y cruce para la ampliación de fecha y genera los planes de entrega, posterior a ello da instrucciones mediante correo electrónico para la el inicio de la operación, los administradores de los comedores inician el cargue de migos de entrada una vez se recibe la información de apertura de periodo logístico, en este trasegar pueden pasar de 1 al 8 días

Se evidencian fallas en el manejo por parte del administrador BILOP, al realizar más de una migo para la salida de la mercancía, la cual debe salir en automático al generar la transacción correctamente, pero de igual forma al sumar las cantidades de la posición automática y la posición adicionada o migo adicional, son igual a las de la orden de fabricación, situación que no genera detrimento patrimonial, puede no ser lo correcto, pero no se observan pérdidas económicas..."



ANALISIS OCI – SGOL (HALLAZGO No.2)

Teniendo en cuenta las directrices emitidas por la Dirección General, en memorando No. 20191320309873 ALDG-ALOTIC- 130 de fecha 31-05-2019, el cual estipula "...el periodo logístico del mes anterior estará abierto solo hasta el quinto (5) día calendario del mes siguiente y desde el sexto (6) día calendario de cada mes, solo estará disponible el periodo logístico correspondiente al mes actual..." y la Resolución No.533 de 2015 de la Contaduría General de la Nación, numeral 5 "Principios de Contabilidad Pública" – ítem devengo, estipula que los hechos económicos se reconocen en el momento en que ocurren, la Oficina de Control Interno y la Subdirección de operaciones logísticas se ratifican en el hallazgo al evidenciar que los registros de las ordenes de fabricación y las salidas de mercancía MIGO se realizan en fechas posteriores a los 5 días calendario, lo cual difiere de las instrucciones emitidas por la Dirección General, en memorando No. 20191320309873 ALDG-ALOTIC- 130 de fecha 31-05-2019.

Orden	Fecha de entrada	Fecha de documento	Fecha contabilización
10064326	2/03/2020	25/02/2020	25/02/2020
10064326	2/03/2020	25/02/2020	25/02/2020
10064158	2/03/2020	24/02/2020	24/02/2020
10063865	2/03/2020	22/02/2020	22/02/2020
10062977	2/03/2020	17/02/2020	17/02/2020
10071689	13/04/2020	6/04/2020	6/04/2020
10071729	13/04/2020	7/04/2020	7/04/2020
10071181	13/04/2020	1/04/2020	1/04/2020
10071213	13/04/2020	4/04/2020	4/04/2020
10071689	13/04/2020	6/04/2020	6/04/2020
10071729	13/04/2020	7/04/2020	7/04/2020
10079911	9/06/2020	2/06/2020	2/06/2020

Fuente: Sistema ERP-SAP Transacción COOIS

HALLAZGO No. 3 REGIONAL SUROCCIDENTE:

PROCESO				
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
	TITULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04		
		Versión No. 01	Página 24 de 27	
		Fecha:	25	03
				

“Los administradores de los catering de la regional suroccidente no han sido capacitados para el manejo del movimiento 309, el cual no se encuentra incluido en los procedimientos o manuales escritos de esta unidad de negocio, teniendo el manual de usuario proceso LO-03-01-02 el cual es un manual correspondiente a Fase II expuesto en su momento y denominado específicamente para Gestión de almacenes CADS con utilización puntual en cambio de lotes; es por esto que la mayoría viene adicionando los productos en la última posición de la migo cuando tienen errores en los lotes, generando que el producto no quedé con reserva, pero al sumar las cantidades de las dos posiciones y lotes, corresponden a las cantidades de la orden de fabricación.

Se anexa cuadro en Excel con la información de las órdenes mencionadas en el presente informe. Para subsanar esta novedad se realizará una capacitación por medio de videoconferencia con el fin de que todos queden enterados de la forma correcta de hacer este movimiento y evitar errores en el sistema que alteren los costos a las órdenes de fabricación”



ANALISIS OCI – SGOL (HALLAZGO No.3)

Teniendo en cuenta respuesta de la Regional Suroccidente, se verifica en el centro documental el Manual de Usuario Proceso LO-03-01-02 Gestión de Almacenes CADS (WM) SAFPII_F03_MUS_C_LO-03-01-02-22 CADS, Traspasos, el cual estipula en su descripción del proceso la necesidad de realizar traspasos de lote a lote en el CADS, debido a un error en el momento de ingreso de la mercancía (corrección de lote), evidenciando que dicho manual está documentado para la unidad de negocio CAD, por lo tanto, la Oficina de Control Interno y la Subdirección de operaciones logísticas, acepta la justificación y se elimina de la tabla de hallazgos.

OBSERVACIONES Y/O SUGERENCIAS:

Observaciones:



1. Cambios en el menú concertado sin previa autorización por parte de la unidad militar en 26 de las 44 órdenes de fabricación verificadas incumpliendo lo establecido en la 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 Versión 02, subnumeral 3.4.4. SOLICITUD CAMBIO DEL MENÚ CONCERTADO y 3.4.5. MODIFICACIÓN DEL MENÚ EN EL SISTEMA DE INFORMACIÓN.
2. Incumplimiento a los lineamientos emitidos por la Dirección General mediante Memorando No. 20191320309873 del 31 de mayo del 2019, asunto *Política operación tiempo real*, en el cual indica (...) *a partir del mes de junio/2019, no se permitirá la agrupación de las estancias de los comedores para su registro en el sistema SAP (no se deberá trabajar las estancias en bloque en SAP), estas deben ser registradas día a día y estar debidamente soportadas (...)*
3. De las 44 órdenes que fueron verificadas, 27 contaban con stock de inventario para los productos que no fueron descargados y concertados en el menú para las fechas establecidas.
4. Modificación en las ordenes de fabricación 10055991, 10060004, 10061443, 10061527, 10063865, 10085434, reemplazando materiales en la receta.
5. Modificación manual de salidas de mercancías (MIGO) por valor de \$ 9.931.515 asociadas a las 44 órdenes de fabricación verificadas, adicionando los materiales en la última línea del documento y/o creando uno nuevo de forma manual.

PROCESO				
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
	TITULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04		
		Versión No. 01	P á g i n a 2 5 de 2 7	
		Fecha:	25	03
				

6. Se observa compensación en los costos de las órdenes de fabricación, evidenciado en la no modificación de las cantidades de la orden de fabricación y la modificación de las cantidades en los materiales de forma manual en la salida de mercancía (MIGO), las cuales deben ser verificados por el administrador, el coordinador de abastecimientos y el área funcional de costos.
7. De las 44 órdenes de fabricación verificadas, se evidencia desviación estándar de costos por valor de \$6.559.755 en 27 de ellas, sin que se evidencie dentro del manual de costos código GF-MA-01 versión 02, parámetros establecidos para la verificación y control de dichas diferencias.
8. Se observan dos números de salida de mercancía (MIGO) asociados a una misma orden de fabricación, uno automático y otro de forma manual, tal y como se evidenció en las ordenes de fabricación No. 10061527, 10062977, 10063865, 10064158, 10064326, 10064475.
9. No se realizan los traslados de lotes mediante clase de movimiento 309 – Traspaso material a material, evidenciado en las ordenes de fabricación No. 10061527, 10074699, 10075199, 10075846, 10076392, 10076558, 10076744, 10077008, 10077180, 10077277, 10077493, 10077680, 10077908, tal y como lo establece el MANUAL DE USUARIO PROCESO LO-03-01-02 GESTIÓN DE ALMACENES CADS (WM) SAPFII_F03_MUS_C_LO-03-01-02-22 Traspasos.
10. De acuerdo a lo estipulado en la *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 Versión 02, subnumeral 3.4.5, cambio de menú en el sistema de información, este procedimiento debe realizarse a través de la Transacción CO02 (modificación de la orden de fabricación), por la coordinación de abastecimientos o el responsable delegado de la regional.
11. La Dirección Regional Suroccidente con su equipo de trabajo debe verificar el proceso que vienen realizando al “*adicionar los productos en la última posición de la migo cuando tienen errores en los lotes*”, teniendo se cuenta que el proceso de creación de órdenes de fabricación es automático.
12. Teniendo en cuenta respuesta emitida por la Regional Suroccidente mediante memorando No. 20200141140013913 ALRSO-PA/OL-AYS-14114 del 04 de agosto de 2020 correspondiente al hallazgo 1, numeral 3, en el cual se mencionan: (...) *caso especial con los productos lácteos para el mes de Febrero (...)* la Oficina de Control Interno realizara auditoria puntual, dando alcance a la gestión contractual de los productos mencionados, en la novedad presentada.

RECOMENDACIONES

1. Se recomienda a la oficina TICS, actualizar o dar alcance a los manuales de operación de la herramienta ERP-SAP consultados en el centro documental de la institución, conforme a la implementación de los módulos Productivos (PP) y mantenimiento (PM) que tuvieron a lugar durante la vigencia 2018 (estandarización de conceptos).
2. La oficina de TICS debe generar estrategias que aseguren la adopción y entendimiento de los conceptos determinados en cada uno de los módulos implementados de la herramienta ERP-SAP en la institución, concadenados con y por cada unidad y/o área funcional.



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			
		Versión No. 01		26 de 27			
		Fecha:	25	03	2020		
 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Personas. Países. Valores. Una Colombia mejor.</p>							

HALLAZGOS:

No.	Descripción	Requisito Incumplido	Proceso
1.	Cambio del menú concertado sin previa autorización por parte de la unidad militar en el comedor BILOP vigencia 2020, evidenciado en las ordenes de fabricación No. 10055991 – 10059061 – 10060004 – 10061443 – 10061527 – 10064475-30036958 – 10071181 10071212 – 10071213 – 10071689 – 10071729 – 10072399 – 10073103 – 10073683 – 10073690 – 10073932 – 10074458 – 10075496 – 10075743 – 10079069 – 10079911 – 10080404 – 10083250 10083254 – 10085434	Guía de Catering para el Suministro de Alimentación en la modalidad de comida caliente, en los catering administrados por la ALFM código OL-GU-03 Versión 02, numeral 3.4.4. Solicitud Cambio Del Menú Concertado y 3.4.5. Modificación Del Menú En El Sistema De Información	Operaciones Logísticas - Regional Suroccidente Coordinación de Abastecimientos Regional Suroccidente Administrador catering BILOP
2.	No sé evidencia registro de estancias en tiempo real, no se registran los hechos económicos en el momento en que ocurren, incumplimiento la instrucción emitida por la Dirección General, soportado en las ordenes No. 10062977 – 10063865 – 10064158 – 10064326 – 10071181 – 10071213 – 10071689 – 10071729 – 10079911 –	Memorando No. 20191320309873 ALDG-ALOTIC-130 de fecha 31-05-2019 con asunto política operación sistema SAP	Operaciones Logísticas - Regional Suroccidente Coordinación de Abastecimientos Regional Suroccidente Administrador catering BILOP
3.	Se evidencia desviación estándar de costos por valor de \$6.559.755 en las 44 órdenes de fabricación verificadas. No se evidencia dentro del manual de costos código GF-MA-01 versión 02, parámetros establecidos para la verificación y control de las desviaciones estándar o diferencias de costos presentadas entre la planificación y las salidas de mercancía (MIGO) en cada una de las ordenes de fabricación.	Principios del Modelo Estándar de Control Interno – Autorregulación: Establecer políticas, normas y controles.	Gestión Financiera - Costos Oficina Principal

SOPORTES DE LA REVISIÓN:

- Guía de Catering para el Suministro de alimentación en la modalidad de comida caliente, en los Catering Administrados por la ALFM.
- Sistema ERP SAP a 21 de junio de 2020.
- Cuenta Fiscal meses de enero a junio de 2020
- Manuales SAP Fase II / Modulo Logístico

PROCESO					
GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN					
 <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	TITULO SEGUIMIENTO Y CONTROL	Código: GSE-FO-04			
		Versión No. 01		Página 27 de 27	
		Fecha:	25	03	2020
		 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por nuestras Fuerzas, Unidos, para Colombia mejor</p>			

Johana Patricia Gonzalez Molano
 Firmado digitalmente por Johana Patricia Gonzalez Molano
 Fecha: 2020.08.14 13:20:36 -05'00'

Elaboró: JOHANA PATRICIA GONZALEZ MOLANO
 PD Oficina De Control Interno

Edwin Alexander Arenales Sanchez
 Firmado digitalmente por Edwin Alexander Arenales Sanchez
 Fecha: 2020.08.14 13:23:06 -05'00'

Elaboró: EDWIN ALEXANDER ARENALES SANCHEZ
 TASD Subdirección de Operación Logística

Oscar Alfredo Martinez Rodriguez
 Firmado digitalmente por Oscar Alfredo Martinez Rodriguez
 Fecha: 2020.08.14 13:33:00 -05'00'

Revisó: OSCAR ALFREDO MARTINEZ RODRIGUEZ
 Coordinador Grupo Regionales OCI

SANDRA NERITHZA CANO PEREZ
 Firmado digitalmente por SANDRA NERITHZA CANO PEREZ
 Fecha: 2020.08.14 13:41:51 -05'00'

Aprobó: SANDRA NERITHZA CANO PEREZ
 Jefe Oficina De Control Interno