





PROCESO					GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
	TITULO INFORME DE AUDITORIA INTERNA				Código: GSE-FO-12				
					Versión No. 01			Pág. 1 de 22	
					Fecha:	20	06	2018	
									

Proceso y/o tema auditado:	Regional Sur		Auditoria N° 019/2018	
Nombre y Cargo de los Auditados:	NOMBRE		CARGO	
	TN Maria Alexandra Silva T.		Directora Regional	
	Jarlinson Rincon S.		Coordinador Financiera	
	Leidy Johanna Londoño C.		Tesorería	
	Angela Fernanda Martinez D.		Gestión Contractual	
	Hiruín Mogollón Cruz		Técnico en Contratación	
	Indira Hurtado Vílchez		Coordinador Administrativo	
	Jhon Henry Guevara		Técnico Tecnología	
	Orfi Liliana Hernandez Delgado		Gestión Documental – Encargada Funciones De Secretaria Dirección	
	Rodrigo Ivan Diaz Barreto		Gestión Ambiental y SST	
Francisco Javier Merlano B.		Coordinador Abastecimientos		
Katily Flórez Montes		Técnico Almacenamiento		
Equipo auditor:	NOMBRE		ROL	
	P.D. Yamile Andrea Munar B.		Auditor	
	P.D. Oscar Alfredo Martínez		Auditor	
Objetivo auditoría:	Realizar auditoria en la Regional Sur – Direccionamiento Estratégico, Gestión Financiera, Gestión Contractual y Abastecimientos (CADS y Combustibles), efectuando una verificación al cumplimiento de la normatividad, Políticas de Operación y Procedimientos aplicables			
Alcance auditoría:	Procedimiento Direccionamiento Estratégico, Gestión Financiera, Gestión Contractual y Abastecimientos (CADS y Combustibles)			
Periodo de la auditoría:	17 al 19 de octubre de 2018	Lugar:	Regional Sur	

Introducción y Contextualización

Mediante reunión de coordinación de fecha 17-10-2018 se dio apertura a Auditoria Puntual Regional Sur con los siguientes Objetivos:

- ✓ Direccionamiento Estratégico
- ✓ Dirección Administrativa
 - Talento Humano
 - Gestión Documental
 - SST
 - Tecnología

PROCESO					GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
 AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES <small>Entidad del Sector Público</small>	TÍTULO				Código: GSE-FO-12				
					Versión No. 01		Pág. 2 de 22		
					Fecha:	20	06	2018	
INFORME DE AUDITORIA INTERNA									
 <small>Grupo Tecnológico Corporativo de la Defensa</small>									



- ✓ Gestión Financiera
 - Contabilidad
 - Tesorería
 - Cartera
- ✓ Gestión Contractual
- ✓ Gestión de Abastecimientos

DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO



Organigrama



PROCESO					GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN					
	TITULO				Código: GSE-FO-12					
					Versión No. 01			Pág. 3 de 22		
					Fecha:	20	06	2018		

Durante la apertura de la auditoria la Directora Regional indica que solicitó a la Dirección General no iniciar el proceso de reclutamiento para el cargo de Secretaria y Orientación al Ciudadano en aras de la austeridad en el gasto dejando respaldado el cargo con la funcionaria de Gestión documental.

Coordinación Administrativa

Indira hurtado Vílchez	Coordinador Administrativo
Jhon Henry Guevara	Técnico Tecnología
Orfi Liliana Hernandez	Gestión Documental – Encargada Funciones de Secretaria Dirección
Rodrigo Ivan Diaz Barreto	Gestión Ambiental y SST

TALENTO HUMANO

Verificar cumplimiento de posesión del cargo

Responsable: Indira hurtado Vílchez – Talento Humano
Estado: Cumple

Cumplimiento Manual de Administración de Personal (ENCARGO)

Estado: **No Cumple**

Observaciones: Existiendo vacancia definitiva del Titular Coordinador de Contratos P.D. Jacqueline Andrade, a partir del 29-12-17 hasta el 07-06-2018 (6 meses aprox.) el funcionario Hiruin Mogollón Cruz Técnico Contratos 5-1(28) desarrolló las funciones del coordinador de contratos profesional 3-1(14) sin embargo no existe acto administrativo de encargo o cumplimiento a lo establecido en el Manual “*Vacancia definitiva del empleo, tiene derecho a recibir el sueldo correspondiente al empleo para el cual ha sido encargado*”

Actas de Entrega



Estado: Cumple
Observaciones: Wilson Hurtado Otros Bienes y Servicios – Hacienda, Marcela Guevara, Fabio Guaraca

Verificar cumplimiento del Plan de Bienestar y Estímulos

Estado: Cumple
Observaciones: Se observa desarrollo de actividades contratadas 013-016-2018 y evidencia fotográfica. La funcionaria indica que si algún funcionario no asiste el día del evento se le genera un bono para que posteriormente lo reclame ante el proveedor.

Verificar cumplimiento del Plan de Capacitación

Estado: Cumple
Observaciones: Se solicita evidencia de las capacitaciones de acuerdo a lo programado así:
✓ Trabajo en equipo - Almacenamiento - SIIF, SECOP y SAP

PROCESO					GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
	TITULO INFORME DE AUDITORIA INTERNA				Código: GSE-FO-12				
					Versión No. 01			Pág. 4 de 22	
					Fecha:	20	06	2018	
									

Gestión Documental – Transferencias Primarias

Responsable Orfi Liliana Hernandez

Estado: Cumple

Observaciones: Se evidencian inventarios documentales de acuerdo al cronograma establecido para la vigencia 2018.

Cumplimiento de TRD

Estado: **No cumple**

Observaciones: Al solicitar muestra del archivo gestión de la Dirección Regional, se indica que se encuentra en reconstrucción desde la vigencia 2015. En cuanto el Código 108 Resoluciones; se evidencia que los documentos originales reposan en los expedientes contractuales y/o pago de viáticos.

Durante el desarrollo de la auditoria mediante correo electrónico de fecha 19-10-18 se allegó soportes de instrucciones para la corrección de la actividad en cuanto el control del consecutivo y el documento en original reposarán en el archivo de la Dirección Regional a partir de la fecha. No obstante, la evidencia allegada como beneficio de auditoria se mantiene el hallazgo debido a que la acción correctiva se está iniciando a partir de la visita de auditoria.

Directorio Activo

Estado: No cumple

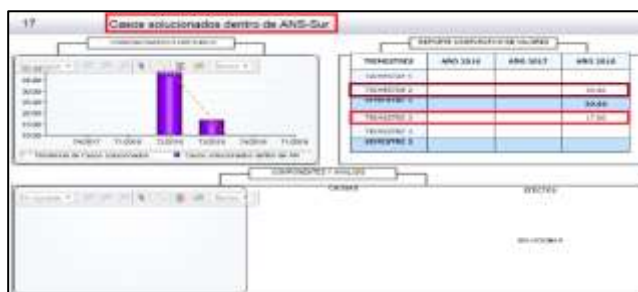
Observaciones: Se requirió como prueba de recorrido el directorio activo por cuanto los funcionarios Wilson Hurtado, Marcela Guevara, Fabio Guaraca se encontraban en disfrute de vacaciones de lo que se pudo observar que no tenían ninguna modificación al acceso.


Durante el desarrollo de la auditoria el responsable de las funciones de tecnología realizo el ajuste correspondiente con la Oficina Principal. Se mantiene el hallazgo debido a que no se evidencia la efectividad del canal de comunicación entre talento humano quien conoce las novedades de personal y tecnología Oficina principal quien debe ejecutar la modificación de acceso.

Casos solucionados dentro de ANS

Estado: Cumple

Observaciones: Se evidencia una disminución en la atención en casos registrados en la mesa de ayuda en 22 casos entre la medición presentada a corte junio y septiembre de 2018 los cuales registraron 39 y 17 casos respectivamente del cual no se realiza análisis. En cuanto la última medición se reporta 17 casos del cual difiere de los registrados los cuales corresponden a 19 y 2 que no fueron atendidos dentro de los ANS. Lo anterior tampoco se evidencia dentro del análisis.



PROCESO					GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
	TITULO				Código: GSE-FO-12				
					Versión No. 01		Pág. 5 de 22		
	Fecha:	20	06	2018					
INFORME DE AUDITORIA INTERNA									

Atención y Orientación Ciudadana

Estado: Cumple

Observaciones: Se evidencia la PQRDS recepcionada con No.8249 (queja) direccionada mediante correo electrónico de fecha 18-10-2018 a la Coordinación de Talento Humano de la Regional para que se gestione la queja y se tomen medidas correctivas frente a los temas presentados.

GESTIÓN FINANCIERA

Publicaciones en la Pagina Intranet de la Entidad:

Estado: Cumple

Observación: Se observa que la Coordinación Financiera de la Regional Sur publica en la Intranet los siguientes ítems:

- ✓ Estados Financieros publicados de enero a septiembre de 2018
Observaciones: En la publicación del P y G está cargado el acumulado “*enero a septiembre*” y no se evidencia el del periodo correspondiente.
- ✓ Cuentas por Pagar en el campo (No. cedula, Nit.) 900163253 de BMC no registra fechas, la anterior más el campo 802000558 no se tiene en cuenta para la sumatoria de la Categoría A en el acta de Coordinación de fecha 04-10-2018.
- ✓ Cuentas por Cobrar publicados de enero a septiembre de 2018

La cartera mayor a 12 meses por valor de \$622.660 corresponde a un (Embargo) de un predio de la Regional Norte. La Regional Sur se encuentra tramitando con la Dirección General para que la Regional Norte se haga cargo de la novedad.
- ✓ Conciliaciones Bancarias publicados de enero a septiembre de 2018 sin novedad.

Ejecución Presupuestal


Estado: Cumple

Observaciones: La meta establecida para septiembre de 2018 correspondía al 87% y la Regional Sur al momento de la visita se encontraba en el 89.13%

Boletín diario:

Estado: No cumple

Observaciones: Al observar el boletín diario de fecha 18-10-18 por valor de \$290.713 y se compara con el saldo en bancos de la misma fecha con un valor de \$277.377,79; reflejando una diferencia por valor de \$11.185,28. Durante el desarrollo de la auditoria el señor Contador de la Regional realiza ajuste con OPP No.314196118 por valor de \$9.286. Persistiendo una diferencia de \$1.899,28. Se recomienda realizar el correspondiente ajuste y prevenir la ocurrencia de la novedad.

PROCESO					GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
	TITULO				Código: GSE-FO-12				
					Versión No. 01			Pág. 6 de 22	
	Fecha:	20	06	2018					
INFORME DE AUDITORIA INTERNA									

Verificar las actas de cruce mensual con las unidades de negocio y dependencias que alimentan la información contable:

Estado: Cumple

Observación:

- ✓ Contabilidad vs CADS: No refleja diferencias durante los meses de julio a septiembre/2018
- ✓ Contabilidad vs Combustibles: No refleja diferencias durante los meses de julio a septiembre/2018

GESTIÓN CONTRACTUAL

Unidad Asesora

Estado: No Cumple

Observación: Se requiere las actas de reunión donde la coordinadora de gestión contractual de la Regional Sur, indica que no se lleva a cabo dicha actividad, lo anterior Incumpliendo lo establecido en la Resolución 834 de 2017 hasta el 08-08-2018 y la Resolución 721 de 2018 por medio del cual se adopta el Manual de Contratación numeral 2.5 subnumeral 2.5.1 Regionales y 2.5.2 Funciones de la Unidad Asesora.

Verificación Aleatoria de contratos

Estado: No Cumple



Observación: Se tomó una muestra aleatoria para verificar todas las etapas contractuales con los siguientes resultados:

Contrato de suministro 013-021-2018 Suministro de productos de panadería y pastelería para atender los requerimientos de las Unidades de las Fuerzas Militares

- ✓ Proceso de Mínima Cuantía
- ✓ Legalizado con fecha 11-05-2018
- ✓ Fecha de ejecución 31-12-2018
- ✓ Solicitud de reducción fecha 27-09-2018
- ✓ Valor del Contrato \$15'000.000
- ✓ Cuatro meses después del inicio no se ha ejecutado el contrato y se solicita reducirlo en \$7.000.000
- ✓ A la fecha de la verificación 18-10-2018 No se evidencia ningún trámite de pago que evidencie la ejecución del contrato.
- ✓ Folio 9 respaldo (Estudio y documentos previos) carece de firmas

Contrato de suministro 013-001-2018 Suministro de pulpa de fruta y panela pulverizada para atender los requerimientos de las Unidades de las Fuerzas Militares

- ✓ Proceso de Mínima Cuantía
- ✓ Legalizado con fecha 20-02-2018
- ✓ Fecha de ejecución 31-12-2018
- ✓ Solicitud de reducción fecha 27-09-2018

PROCESO				
GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
	TITULO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Código: GSE-FO-12		
		Versión No. 01		Pág. 7 de 22
		Fecha:	20	06
				

- ✓ Valor del Contrato \$15´000.000
- ✓ Se solicita reducirlo en \$3.186.800
- ✓ Liquidado con fecha 25-09-2018
- ✓ A folio 69 No se evidencia reintegro de presupuesto por valor de \$4.292

Contrato de suministro 013-011-2018 Suministro de comidas y bebidas preparadas y suministro de productos de anchetas para el bienestar social de los empleados de la Agencia Logística de las Fuerzas Militares.

- Ítem 1. Servicio de CATERING por valor de \$7.895.417
- Ítem 2. Suministro de comidas y bebidas para anchetas de \$3.419.000



- ✓ Proceso de Mínima Cuantía
- ✓ Legalizado con fecha 20-02-2018
- ✓ Fecha de ejecución 31-12-2018
- Ítem 1 Declarado desierto
- Ítem 2 No se allego ejecución contractual

Contrato 013-031-2018 Suministro de combustible y otros derivados del petróleo con destino a las Unidades Militares de la Armada Nacional

- ✓ Selección Abreviada de Subasta inversa
- ✓ Legalizado con fecha 17-09-2018
- ✓ Fecha de ejecución 31-12-2018
- ✓ Valor del Contrato \$550´000.000
- ✓ Pagos por valor de \$184.670.128
- ✓ Se confronta lista de precios versus facturación donde se observa que no corresponden a los contratados. Sin embargo en el Acta de recibo a satisfacción se indica el lugar donde se entrega el producto y cruzan los precios

ITEM	LUGAR DE ENTREGA	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCION	VALOR	TIEMPO ENTREGA
1	PUERTO MORENO, PULMAYO	GALON	DECELS. MARINO	8.402	
		GALON	DECELS. COMERCIAL	1.875	
		GALON	CASOLINA COMERCIAL	7.878	
2	LA FERIA, PULMAYO	GALON	DECELS. COMERCIAL	1.800	
		GALON	CASOLINA COMERCIAL	8.000	
		GALON	DECELS. MARINO	8.888	
3	PUERTO MORENO, PULMAYO	GALON	DECELS. COMERCIAL	3.800	
		GALON	CASOLINA COMERCIAL	8.800	
4	PUERTO MORENO, PULMAYO	GALON	DECELS. COMERCIAL	1.191	
		GALON	CASOLINA COMERCIAL	1.707	
5	TRINIDAD, CAHUACHI	GALON	DECELS. COMERCIAL	5.432	
		GALON	CASOLINA COMERCIAL	5.977	
6	SANTO DOMINGO DE LOS ANDES, CAHUACHI	GALON	DECELS. COMERCIAL	5.408	
		GALON	CASOLINA COMERCIAL	12.193	
7	TRINIDAD, CAHUACHI	GALON	DECELS. COMERCIAL	2.034	
		GALON	CASOLINA COMERCIAL	5.434	
8	LA FERIA, PULMAYO	GALON	DECELS. MARINO	10.600	
		GALON	DECELS. COMERCIAL	8.125	
		GALON	CASOLINA COMERCIAL	8.150	
		GALON	DECELS. MARINO	8.760	

CON	MM	AA	FACTURA DE VENTA
24	09	2018	Nº 3759
EMPRESA: Agencia Logística Fuerzas Armadas DIRECCION: Puerto Leguizamón (Chilo) Tel: 3999991027			
CANT.	ARTICULO	SE. UNID.	VR. TOTAL
200	NON Diesel comerte cali	9701	174000
200	CASOLINA comerte cali		174000
	KEROSENE		
	ACETUS		
	OTROS		
Son tres milloes cuatros mil ochenta y siete mil doscientos pesos 4/100			
SUBTOTAL \$ 348000 IVA \$ 0 TOTAL \$ 348000			

PROCESO				
GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
	TITULO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Código: GSE-FO-12		
		Versión No. 01		Pág. 8 de 22
		Fecha:	20	06
				

Estado de Liquidación de Contratos

Estado: No cumple

Observaciones: Se evidencia materialización del **riesgo**: “*vencimiento y pérdida de competencia para realizar la liquidación bilateral o unilateral de los contratos*” por cuanto se evidencia que mediante memorando No.2018150250973 de fecha 16-10-2018 se presenta relación de 25 contratos sin liquidar de las vigencias 2014, 2015 y 2016 y el indicador reporta estado deficiente.

Sur	
+	Satisfacción del Cliente-Sur valor: 100.00 (D) (%)
+	Liquidación de contratos-Sur valor: 50.00 (%)

El análisis del indicador no cuenta con información veraz frente a la situación de las liquidaciones anteriormente mencionadas. Lo anterior observado en los comentarios de la Herramienta Suite Visión Empresarial donde indican acerca de 4 contratos pendientes



<p>Comentarios</p> <p>Comentarios comentados (Comentarios para el valor de la fecha: 30/sep/2018 23:08)</p> <p>Hirsho Magallanes Cruz</p> <p>De acuerdo a la información enviada se da a conocer que los cuatro contratos que quedan pendientes por realizarse las actas de liquidación tienen los últimos que se ejecutaron y se realizaron pagos, para lo cual se requiere que se encuentren en trámite de elaboración de dichos actas por los supervisores de dichos contratos, quedando como pago máximo el rest de actas que están las actas de liquidación pendientes por la Dirección a nivel nacional.</p> <p>03/10/2018 13:41</p>
<p>Se registró el valor 56.68 para la fecha: 30/sep/2018 23:59:00 (Comentario para el valor de la fecha: 30/sep/2018 23:58)</p> <p>Hirsho Magallanes Cruz</p> <p>Los contratos pendientes por acta de liquidación se completaron en el mes de octubre ya que son los últimos que quedaban ejecutados y pagados</p> <p>04/10/2018 14:38</p>
<p>Se registró el valor 68.67 para la fecha: 31/oct/2018 23:59:00 (Comentario para el valor de la fecha: 31/oct/2018 23:58)</p> <p>Hirsho Magallanes Cruz</p> <p>seca pendiente solo un contrato pendiente</p> <p>04/10/2018 07:52</p>

2 Documentos Sin Firmas

Estado: No cumple

Observaciones: Se evidencian documentos que carecen de firmas



PROCESO				
GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
	TITULO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Código: GSE-FO-12		
		Versión No. 01		Pág. 9 de 22
		Fecha:	20	06
				



Debidos Procesos

Estado: Cumple

Observación: Verificados los informes de supervisión de los contratos 001, 021, 011 y 031 no se observa dentro de los informes de supervisión novedades que permitan adelantar debidos procesos.

Seguimiento a publicación de procesos contractuales:



Estado: No Cumple

Observaciones: Se realiza verificación aleatoria a la publicación en la plataforma SECOP II en cuanto la etapa de Ejecución y seguimiento donde se observa que no se encuentra creado el campo para el contrato y el cargue de las demás actividades contractuales.



Por otra parte se evidencia la materialización del **RIESGO**: *“No dar cumplimiento a la obligatoriedad de la publicación de los actos administrativos de los procesos contractuales en el tiempo establecido.”*

No. DE PROCESO	OBSERVACIÓN
013-001-2018	No se evidencia creado el contrato en SECOP II ni publicados los informes de supervisión
013-002-2018	No se evidencia creado el contrato en SECOP II ni publicados los informes de supervisión
013-003-2018	No se evidencia creado el contrato en SECOP II ni publicados los informes de supervisión
013-004-2018	No se evidencia creado el contrato en SECOP II ni publicados los informes de supervisión
013-005-2018	No se evidencia creado el contrato en SECOP II ni publicados los informes de supervisión
013-006-2018	No se evidencia creado el contrato en SECOP II ni publicados los informes de supervisión
013-007-2018	No se evidencia creado el contrato en SECOP II ni publicados los informes de supervisión
013-008-2018	No se evidencia creado el contrato en SECOP II ni publicados los informes de supervisión

GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

 <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</p>	<p>TITULO</p> <p>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</p>	<p>Código: GSE-FO-12</p>				 <p>Grupo Empresas Corporación de las Fuerzas Armadas</p>
		<p>Versión No. 01</p>		<p>Pág. 10 de 22</p>		
		<p>Fecha:</p>	<p>20</p>	<p>06</p>	<p>2018</p>	

No. DE PROCESO	OBSERVACIÓN
013-009-2018	No se evidencia creado el contrato en SECOP II ni publicados los informes de supervisión
013-010-2018	No se evidencia creado el contrato en SECOP II ni publicados los informes de supervisión
013-011-2018	No se evidencia creado el contrato en SECOP II ni publicados los informes de supervisión
013-012-2018	No se evidencia creado el contrato en SECOP II ni publicados los informes de supervisión
013-013-2018	No se evidencia creado el contrato en SECOP II ni publicados los informes de supervisión
013-014-2018	No se evidencia creado el contrato en SECOP II ni publicados los informes de supervisión
013-015-2018	No se evidencia creado el contrato en SECOP II ni publicados los informes de supervisión
013-016-2018	No se evidencia creado el contrato en SECOP II ni publicados los informes de supervisión
013-017-2018	No se evidencia creado el contrato en SECOP II ni publicados los informes de supervisión
013-018-2018	Declarado desierto
013-019-2018	No se evidencia creado el contrato en SECOP II ni publicados los informes de supervisión
013-020-2018	No se evidencia creado el contrato en SECOP II ni publicados los informes de supervisión
013-021-2018	No se evidencia creado el contrato en SECOP II ni publicados los informes de supervisión
013-022-2018	Declarado desierto
013-023-2018	No se evidencia creado el contrato en SECOP II ni publicados los informes de supervisión
013-024-2018	No se evidencia creado el contrato en SECOP II ni publicados los informes de supervisión
013-025-2018	No se evidencia creado el contrato en SECOP II ni publicados los informes de supervisión
013-026-2018	No se evidencia creado el contrato en SECOP II ni publicados los informes de supervisión
013-027-2018	No se evidencia creado el contrato en SECOP II ni publicados los informes de supervisión
013-028-2018	No se evidencia creado el contrato en SECOP II ni publicados los informes de supervisión
013-029-2018	No se evidencia creado el contrato en SECOP II ni publicados los informes de supervisión
013-030-2018	No se evidencia creado el contrato en SECOP II ni publicados los informes de supervisión
013-031-2018	No se evidencia creado el contrato en SECOP II ni publicados los informes de supervisión
013-032-2018	No se evidencia creado el contrato en SECOP II ni publicados los informes de supervisión
013-033-2018	No se evidencia creado el contrato en SECOP II ni publicados los informes de supervisión

PROCESO					GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
	TITULO				Código: GSE-FO-12				
	INFORME DE AUDITORIA INTERNA				Versión No. 01		Pág. 11 de 22		
					Fecha:	20	06	2018	

Incumpliendo lo establecido en el Decreto 1081 de 2015 Artículo 2.1.1.2.1.8. Publicación de la ejecución de contratos. Para efectos del cumplimiento de la obligación contenida en el literal g) del artículo 11 de la Ley 1712 de 2014, relativa a la información sobre la ejecución de contratos, el sujeto obligado debe publicar las aprobaciones, autorizaciones, requerimientos o informes del supervisor o del interventor, que prueben la ejecución del contrato.

El Decreto 1082/2015, Artículo 2.2.1.1.1.7.1. Publicidad en el SECOP. La Entidad Estatal está obligada a publicar en el SECOP los Documentos del Proceso y los actos administrativos del Proceso de Contratación, dentro de los tres (3) días siguientes a su expedición. La oferta que debe ser publicada es la del adjudicatario del Proceso de Contratación. Los documentos de las operaciones que se realicen en bolsa de productos no tienen que ser publicados en el SECOP (...)

ABASTECIMIENTOS (CADS Y COMBUSTIBLES)

Coordinador Abastecimientos Bienes y Servicios

Responsable: Francisco Javier Merlano Baleta

COMEDORES DE TROPA

La Regional no presenta a la fecha Comedores a cargo.

CENTRO DE ALMACENAMIENTO Y DISTRIBUCIÓN

CAD PUERTO LEGUIZAMO

Almacenista: Katily Florez Montes

Auxiliar: Edwin Arsecio Mosquera Urriago

Responsable de la verificación: Oscar Alfredo Martinez Rodriguez

Fecha: 18-10-2018



Se verificaron 20 ítems establecidos en la lista de chequeo, el cual se anexa firmado por el responsable de la verificación y el administrador del CAD, así como 36 folios de soportes de la verificación

No se determinaron Items como NO CUMPLE, sin embargo se cita las novedades presentadas.

✓ **Inspección visual de aseo y limpieza de instalaciones:**

Estado: Cumple

Observaciones: El CAD se encuentra en óptimas condiciones de aseo y limpieza, en su interior y exteriores. La bodega presenta demarcación clara de las zonas de almacenamiento.



PROCESO					GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
 AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES <small>Entidad del Sector Armado</small>	TÍTULO				Código: GSE-FO-12				
					Versión No. 01		Pág. 12 de 22		
	INFORME DE AUDITORIA INTERNA				Fecha:	20	06	2018	
 <small>Grupo Tecnológico Corporativo de las Fuerzas Militares</small>									



- ✓ Inventarios:
Estado: Cumple
Observaciones: Se evidencio que se está trabajando en tiempo real con la herramienta ERP/SAP. Se anexan formatos de conteo y diferencia de inventarios, sin presentarse sobrantes. Existe un faltante físico de producto gaseosa ya que se encuentra en custodia del proveedor al ser necesario su cambio por pronta fecha de vencimiento.

- ✓ Bodega de Almacenamiento
Estado: Cumple
Observaciones: Se tiene claramente definido, mediante el empleo de las fichas de identificación, los productos y clasificación de colores (Manual BPA) los víveres que se encuentran en el CAD.





PROCESO					
GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN					
	TITULO	Código: GSE-FO-12			
		Versión No. 01		Pág. 13 de 22	
		Fecha:	20	06	
INFORME DE AUDITORIA INTERNA					

- ✓ Efectividad del Internet
Estado: Cumple
Observaciones: Cuando llueve en el sector, la señal de internet se pierde.
- ✓ Producto No Conforme (PNC):
Estado: Cumple
Observaciones: El área para el producto no conforme, se encuentra identificada y demarcada.



- ✓ Determinación Reserva Estratégica
Estado: Cumple
Observaciones: la mayoría de abastecimientos que efectúa la regional sur, los realiza con apoyo operativo de la Regional Amazonia, a través de la entrega y recepción de víveres por medio del CAD de Villagarzon. Por tal motivo se pide de acuerdo a lo solicitado por la fuerza
- ✓ Reporte SAP Salidas por traslados:
Estado: Cumple
Observaciones: El administrador tiene pleno conocimiento de la transacción que se emplea para revisar los traslados por tipo de movimiento (MB51), por la cual se puede evidenciar los diferentes traslados que se llevan a cabo por un determinado tiempo.
- ✓ Reporte SAP fecha de vencimiento:
Estado: Cumple
Observaciones: Se verificó en sitio con la toma física de inventarios, de igual manera se constata en el sistema SAP, que no presenta salidas no conformes. El producto gaseosa,

PROCESO					GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN					
	TITULO				Código: GSE-FO-12					
					Versión No. 01			Pág. 14 de 22		
					Fecha:	20	06	2018		
INFORME DE AUDITORIA INTERNA										

estaba para vencimiento, por lo cual se solicitó al proveedor el cambio de las mismas (se adjunta certificado)



- ✓ Reporte SAP Entradas en Tránsito:
Estado: Cumple
Observaciones: Reporte generado x el Administrador el cual no presentó productos en tránsito.
- ✓ Verificar el envío de la MIGO por compra BMC
Estado: Cumple
Observaciones: Se evidencio el reporte realizado por la administradora del CADS, vía correo electrónico a la Coordinación de Abastecimientos de la Regional Sur, para dar continuidad al trámite respectivo de realizar las MIRO de responsabilidad del área financiera de la Regional.
- ✓ Conteo Total de Inventarios:
Estado: Cumple
Observaciones: Se efectuó conteo total de los productos del CAD, encontrándose en inventario físico:

Reporte Sistema	Conteo Físico	Sobrante	Faltante
\$71.083.136	\$70.760.636	\$0	322.500

Lo anterior ya que se encontraban 75 unidades de gaseosa 2.5 Lt en cambio por parte del proveedor, ya que estaba próxima su fecha de vencimiento. Producto que fue entregado al CAD el día 06 de noviembre de acuerdo a certificación del proveedor del día 16 de noviembre de 2018,

- ✓ Verificación de Mercancías y Rotulados:
Estado: Cumple
Observaciones: Se evidencio la mercancía almacenada, debidamente puesta en estibas y rotulado respectivo. Se evidencio manejo de PEPS e identificación por color para la correcta rotación de los víveres.



PROCESO						
GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN						
	TITULO	Código: GSE-FO-12				
		INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Versión No. 01			Pág. 15 de 22
			Fecha:	20		06



- ✓ Zona de Verificación de Productos demarcada, cerca de la zona de descargue debidamente señalada
Estado: Cumple
Observaciones: Se encuentra debidamente identificada y junto a la entrada de la recepción de productos.

- ✓ Verificación Fechas de Vencimientos Extintores:
Estado: Cumple
Observaciones: Se evidencio un extintor a vencer en el próximo mes



- ✓ Registro y control de temperaturas y humedad
Estado: Cumple
Observaciones: Se realizó registro fotográfico del formato con su debido diligenciamiento (se anexan al presente), equipos de medición en funcionamiento y distribuidos homogéneamente dentro del área de bodega, evidenciando el cabal cumplimiento a esta actividad que se realiza de manera diaria.



PROCESO					
GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN					
	TITULO	Código: GSE-FO-12			
		Versión No. 01		Pág. 16 de 22	
		Fecha:	20	06	
INFORME DE AUDITORIA INTERNA					



- ✓ Corroborar formatos de limpieza y desinfección
Estado: Cumple
Observaciones: Se evidencio el diligenciamiento y adecuado control de la limpieza de las instalaciones de la Bodega

- ✓ Solicitar certificación de calibración
Estado: Cumple
Observaciones: Se evidencio el certificado de los equipos: Bascula BBG – TCS 300 con fecha febrero/2018 y Termohigrometros Extech - 445815 con fecha de Calibración enero/2018. (Anexo certificados de calibración)



- ✓ Verificar Botiquín - Camilla
Estado: Cumple
Observaciones: Se evidencio la presencia del botiquín y camilla en buenas condiciones, organizado y con elementos vigentes en su fecha de vencimiento, situados en lugares de fácil acceso para todo el personal pertenecientes al CADS y de conformidad a la normatividad.



PROCESO					
GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN					
	TITULO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Código: GSE-FO-12			
		Versión No. 01		Pág. 17 de 22	
		Fecha:	20	06	

- ✓ Verificar el cumplimiento del procedimiento - Manejo del Producto No Conforme:

Estado: Cumple

Observaciones: A través de entrevista efectuada con el responsable y el auxiliar del CADS, se pudo evidenciar que se tiene conocimiento sobre el concepto y aplicación en el manejo del Producto No Conforme, hoy en día Salida No Conforme, posee un área dispuesta para que en la eventualidad que se dé tal evento, se ubique el material respectivo.

- ✓ Verificar nombramiento, entrega de funciones

Estado: Cumple

Observaciones: Se evidencio entrega de las funciones a cada uno de los integrantes del CAD, debidamente firmada. Las tienen en el puesto de trabajo

- ✓ Concepto manipulación de alimentos

Estado: Cumple

Observaciones: Cuenta con carnet de concepto de apto para manipular alimentos. (Anexo)



- ✓ Procedimiento de abastecimientos de víveres secos

Estado Cumple



Observaciones: Se evidencio el cumplimiento a los parámetros establecidos en cuanto a la entrega de cotización a la Unidad Militar, Planilla de abastecimientos y acta entrega de víveres respectiva al cliente (Anexo). De Igual manera, la respectiva factura de venta ALFM que el responsable del CADS entrega a la Gestora de Abastecimientos Regional y la intención de compra para el trimestre.

COMBUSTIBLES, GRASAS Y LUBRICANTES

Responsable de la Verificación: Oscar Alfredo Martinez Rodriguez

Técnico: Estebenson Perez Vallejo

Fecha de la verificación: 19-10-2018

PROCESO					GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN					
	TITULO				Código: GSE-FO-12					
					Versión No. 01			Pág. 18 de 22		
					Fecha:	20	06	2018		

Se efectuó seguimiento puntual a los requerimientos efectuados por la fuerza Naval del Sur, concerniente al contrato interadministrativo N° 0141-ARC-CBN6-2018 vigencias 2018, a través de los requerimientos efectuados por la fuerza, actas de recepción de combustibles por parte de la Unidad Militar y las facturas elaboradas por la regional para el cobro de las mismas.

De acuerdo a la información presentada, se efectuó la trazabilidad a las fechas de las actividades, con el fin de estipular los días calendario que se gastan para efectuar la facturación en la regional, de lo cual se pudo determinar que la regional, entre el requerimiento de la unidad y su facturación se gasta 7 días calendario. Lo anterior evidenciando una eficiente operación en el abastecimiento de combustibles y de igual forma, identificado por el cliente en el formato “acta de recepción de combustibles” en el ítem “Calificación del Contratista” donde lo valora como excelente y en el ítem de observaciones no se presentan novedades de incumplimiento por cantidad, calidad, lugar y/o precio. (Anexo Digital – Muestra Requerimientos N° 005 del 24 de agosto/2018, N° 009 del 17 de septiembre de 2018 y N° 010 del 17 de septiembre de 2018). Ordenes que fueron verificadas en el aplicativo SISCOM, sin presentar novedad alguna.


COORDINACIÓN DE ABASTECIMIENTOS REGIONAL

Responsable de la Verificación: Oscar Alfredo Martínez Rodríguez
 Responsable: Francisco Javier Merlano Baleta
 Fecha de la verificación: 18-10-2018

Al no presentarse comedores administrados por la regional, se verificaron traslados efectuados en el CAD, los cuales en la plataforma ERP/SAP se encontraba actualizado al día de la visita. Los mencionados movimientos se compararon con la cuenta fiscal entregada por el grupo de abastecimientos al grupo de financiera, en la cual se pudo evidenciar que la cuenta se encontraba completa en cuanto a las transacciones realizadas en la plataforma y sus respectivos soportes físicos (requerimiento consolidado unidad militar, acta de entrega SAP, Acta de entrega de víveres firmada, factura, aprobación por parte del director regional), igualmente se verificó que se hayan efectuado los giros correspondientes al 40% de víveres frescos a la fuerza, donde no se encontró diferencia alguna y el valor del 40% de víveres fresco correspondía al estipulado en los consolidados de abastecimientos de la fuerza.

Riesgos – Puntos de Control

Se verificó el riesgo “Desabastecimiento producto de pérdida de material” en el CAD, evidenciándose que en la regional a la fecha no se ha materializado el riesgo. Se presentaron soportes de la ejecución de los controles estipulados, por medio de los memorandos N° 20185160188283, 20185160220133 y 20185160243643, correspondientes a los informes de la toma física de inventarios de los meses de julio, agosto y septiembre respectivamente. Donde se evidenció que a cierre de cada mes siempre queda un faltante correspondiente a los abastecimientos efectuados a la unidad militar y que quedan en el siguiente periodo, novedad que se subsana con la respectiva factura del abastecimiento. Para

PROCESO					GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
	TITULO				Código: GSE-FO-12				
					Versión No. 01			Pág. 19 de 22	
	Fecha:	20	06	2018					
INFORME DE AUDITORIA INTERNA									

tal fin, se corroboró con las respectivas actas de conciliación con el grupo de financiera, donde se identificó y quedo establecido que no se presentaron diferencias en los correspondientes meses citados anteriormente.



Los riesgos “Enfermedades de Trasmisión Alimentaria – ETA y Parada en las líneas de producción, preparación, ensamble y/o distribución”, no se verificaron ya que la regional no presenta comedores de tropa, tostadora de café, panificadora y raciones de campaña.

Se verifico de igual forma el riesgo “No planificar el aprovisionamiento de bienes y servicios requeridos para suministrar a los clientes en las cantidades y calidades necesarias, al momento oportuno y con el menor costo posible”, verificando sus controles, a lo cual se identificó la intención de compra actual del periodo de la regional, en cumplimiento de los abastecimientos efectuados. De igual manera se presentó en borrador la intención de compras para los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2018. Las intenciones de compra de los anteriores meses fueron enviadas en los tiempos establecidos, lo anterior verificado en las intenciones de compra de los periodos anteriores (Anexo Digital). Por otro lado se solicitaron las fichas técnicas de producto, las cuales se encontraban en sus versiones vigentes. Lo anterior dando cumplimiento a los controles estipulados y evidenciando que no se ha materializado el riesgo en la regional.



No se identificaron riesgos para la operación de combustibles, grasas y lubricantes.

Hallazgos:

No.	Descripción	Requisito Incumplido	Proceso
Gestión Administrativa			
1.	No se evidencia la designación del apoyo para garantizar el respaldo de las actuaciones contractuales de la Regional mientras se surtía el proceso de selección y reclutamiento del cargo vacante, el cual permaneció desde el 29-12-17 hasta el 07-06-2018; por cuanto los documentos evidenciados durante la auditoria; elaborados por el Funcionario Hiruin Mogollón Cruz Técnico de Contratos 5-1(28) tales como: estudios previos, pliegos de condiciones, adendas, resoluciones de adjudicación, contratos, aceptación de ofertas y aprobación de pólizas, no contaban con firmas de (Revisó y/o Aprobó) por parte de personal con	Manual de Administración de Personal Numeral 4.1.4.6 (ENCARGO) “Vacancia definitiva del empleo	Dirección Administrativa y del Talento Humano (Oficina Principal y Regional Sur)

PROCESO				GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN			
	TITULO INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Código: GSE-FO-12					
		Versión No. 01		Pág. 20 de 22			
		Fecha:	20	06	2018		

No.	Descripción	Requisito Incumplido	Proceso
	el perfil requerido e idóneo para realizar dicha actividad.		
2.	<p style="text-align: center;"><u>CASOS MESA DE AYUDA</u></p> <p>El Indicador Cumplimiento de los Acuerdos de Niveles de Servicio (ANS) de los casos registrados en la Mesa de Ayuda Informática. Se evidencia una disminución en la atención en casos registrados en la mesa de ayuda en 22 casos entre la medición presentada a corte junio y septiembre de 2018 los cuales registraron 39 y 17 casos respectivamente del cual no se realiza análisis de la novedad.</p>	<p>Directiva Permanente No.07/2018 Indicadores 3)Subdirectores, jefes de oficina, Directores Nacionales y Regionales y Responsables de Proceso Literal g.</p>	Oficina de Tecnología (Regional Sur)
3.	<p style="text-align: center;"><u>DIRECTORIO ACTIVO</u></p> <p>Se observó el directorio activo que los funcionarios Wilson Hurtado, Marcela Guevara, Fabio Guaraca quienes se encontraban en disfrute de vacaciones sin ninguna modificación al acceso de sus cuentas de usuario (red y aplicativos)</p>	<p>Directiva 03 ALDG-ALOTIC-130 Numeral 4. Director Administrativo y del Talento Humano Literal b) Literal c. instrucciones Generales de Coordinación</p>	Dirección Administrativa y del Talento Humano (Oficina Principal) - Oficina de Tecnología (Oficina Principal)
4.	<p style="text-align: center;"><u>GESTIÓN DOCUMENTAL</u></p> <p>El archivo de la Dirección Regional cuenta con la serie 108 de la TRD de su archivo de gestión del cual los soportes originales (Resoluciones) reposan en los expedientes contractuales y/o pago de viáticos.</p>	<p>Ley General de Archivo 594/2000 – Tabla de Retención Documental</p>	Gestión Documental (Regional Sur)
GESTION CONTRACTUAL			
5.	<p style="text-align: center;"><u>UNIDAD ASESORA</u></p> <p>No se evidencia las actas de reunión de la unidad asesora de los contratos. La coordinadora de Gestión Contractual de la Regional, indica no llevarse a cabo la actividad.</p>	<p>Resolución 834 de 2017 hasta el 08-08-2018</p> <p>Resolución 721 de 2018 por medio del cual se adopta el Manual de Contratación numeral 2.5 subnumeral 2.5.1 Regionales y 2.5.2 Funciones de la Unidad Asesora.</p>	Gestión Contractual (Regional Sur)
6.	<p style="text-align: center;"><u>LIQUIDACIÓN DE CONTRATOS</u></p> <p>Mediante memorando No.2018150250973 de fecha 16-10-2018 se presenta relación de 25</p>	<p>Directiva permanente 07 del 18 de abril de 2018.</p> <p>materialización del Riesgo: "vencimiento y pérdida de</p>	Gestión Contractual (Regional Sur)

PROCESO					
GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN					
	TÍTULO	Código: GSE-FO-12			
		Versión No. 01		Pág. 21 de 22	
		Fecha:	20	06	
INFORME DE AUDITORIA INTERNA					

No.	Descripción	Requisito Incumplido	Proceso
	<p>contratos sin liquidar de las vigencias 2014, 2015 y 2016 y el indicador reporta estado deficiente.</p> <p>El análisis del indicador no cuenta con información veraz frente a la situación de las liquidaciones. Lo anterior observado en los comentarios de la Herramienta Suite Visión Empresarial donde indican acerca de 4 contratos pendientes y no de 25 contratos.</p>	<p><i>competencia para realizar la liquidación bilateral o unilateral de los contratos</i></p> <p>ISO 9001:2015 No. 9.1.3 análisis y evaluación.</p>	
7.	<p><u>PUBLICACIÓN SECOP II</u></p> <p>No se encuentran publicados los informes de supervisión de los contratos resultantes de los procesos de contratación:</p> <p>013-001-18 - 013-016-18 013-002-18 - 013-017-18 013-003-18 - 013-019-18 013-004-18 - 013-020-18 013-005-18 - 013-021-18 013-006-18 - 013-023-18 013-007-18 - 013-024-18 013-008-18 - 013-025-18 013-009-18 - 013-026-18 013-010-18 - 013-027-18 013-011-18 - 013-028-18 013-012-18 - 013-029-18 013-013-18 - 013-030-18 013-014-18 - 013-031-18 013-015-18 - 013-032-18</p>	<p>Decreto 1081 de 2015 Artículo 2.1.1.2.1.8. <i>Publicación de la ejecución de contratos.</i></p> <p>Decreto 1082/2015, Artículo 2.2.1.1.1.7.1. <i>Publicidad en el SECOP</i></p> <p>Materialización del RIESGO: <i>“No dar cumplimiento a la obligatoriedad de la publicación de los actos administrativos de los procesos contractuales en el tiempo establecido.”</i></p>	<p>Gestión Contractual (Regional Sur)</p>



Recomendaciones:

Coordinación Administrativa

- ✓ Que gestión del Talento Humano Regional registre en lista de asistencia los participantes a cada una de las actividades desarrolladas en la Regional de Bienestar.

Coordinación Financiera

- ✓ Publicar el P y G del periodo correspondiente y no solo el acumulado
- ✓ Registrar el total de los datos requeridos en los formatos de las cuentas por pagar
- ✓ Ajustar y prevenir las diferencias entre el boletín diario y el saldo en bancos

PROCESO					GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN				
	TITULO INFORME DE AUDITORIA INTERNA				Código: GSE-FO-12				
					Versión No. 01			Pág. 22 de 22	
					Fecha:	20	06	2018	
									

Coordinación Contractual

- ✓ Garantizar que la totalidad de los documento cuenten con las firmas que respalden la veracidad de la información consignada en los documentos generados por el proceso contractual de la Regional Sur.
- ✓ Efectuar gestión con el proveedor la posibilidad de una terminación anticipada del contrato No.013-021-2018
- ✓ Solicitar al contratista de productos combustibles y sus derivados, registrar en la factura emitida, el lugar de entrega; así como queda registrado el acta de recibo a satisfacción formato CT-FO-01
- ✓ Afianzar el conocimiento de los procedimientos internos de la gestión de la contratación emitidos al interior de la entidad por parte de los integrantes del grupo de contratos de la Regional Sur.
- ✓ Evidenciar la gestión frente a la Unidad Militar para la comercialización de las mercancías contratadas teniendo en cuenta su intención de compra; previo a la solicitud de reducción de contratos y/o reintegro de presupuesto.

Coordinación Abastecimiento

- ✓ Conforme a la operación efectuada para realizar los abastecimientos (víveres y combustibles), se sugiere identificar de manera puntual su contexto (Interno y Externo) y de esa forma establecer riesgos en la operación, evaluarlos y generar sus respectivos planes de mitigación en caso de su materialización.

Fortalezas:

- ✓ Dirección Regional – solicita a la Dirección General viabilidad de no cubrir la vacante de secretaria del despacho en aras de la austeridad en el gasto público y garantizando el cumplimiento de las funciones asignadas al proceso de Gestión Documental quien cubre las funciones de este cargo.
- ✓ El mejor puntaje obtenido en la medición del clima organizacional
- ✓ Talento Humano – Desarrollo del Plan de Bienestar entrega un bono para que los funcionarios que no asisten al evento reclame el almuerzo ante el proveedor.
- ✓ CAD todas fichas de identificación de producto se encontraba actualizadas al día de la visita. (cantidad – lote – fecha de vencimiento)

Fecha de informe de Auditoria:

- ✓ Informe Preliminar 16-11-2018
- ✓ Informe Final 27-11-2018

Nombre, cargo y firma del equipo auditor:

NOMBRE	CARGO	FIRMA
Oscar Alfredo Martínez Rodriguez	Auditor	
Yamile Andrea Munar Bautista	Auditor	