

| | | | | | |
|---|--------|--------------------------|-----------|--------------|---|
| PROCESO | | | | | |
| GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | | |
|  | TITULO | Código: GSE-FO-12 | | |  |
| | | Versión No. 01 | | Pág. 1 de 71 | |
| | | Fecha: | 20 | 06 | |
| INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | | |

| | | | | |
|---|--|-----------------------------------|---------------------------------|--|
| Proceso y/o tema auditado: | Regional Amazonia | | No. Auditoria: 006/2020 | |
| Nombre y Cargo de los Auditados: | NOMBRE | | CARGO | |
| | TC (RA) Carlos Enrique Orduz Ojeda | | Director Regional Amazonía | |
| | P.D. Ciro Adolfo Artunduaga | | Coordinador Administrativo | |
| | P.D. Yuri Andrea Torres | | Coordinador Financiero | |
| | P.D. Yamileth Dorado Hurtatis | | Coordinador Abastecimientos | |
| | TASD Eduardo Cuadrado | | Líder Catering | |
| | P.D. Darly Bolaños Garcia | | Ing. Alimentos | |
| | Catering | | Administradores | |
| | BASPC12/FLORENCIA-M404 | | Maria Nidia Valencia | |
| | BASCNA/LARANDIA-M401 | | SP (RA) Jorge E. Marin Botero | |
| | GMRIN/LARANDIA-M409 | | Cristian Camilo Narvaez | |
| | BIMEJ/VENEC CAQUETA-M406 | | Erika Marcela Quintero Garzon | |
| | BIROR25/SANTANA V. G-M403 | | Donny Gabriel Caicedo Lopez (e) | |
| BALOC27/SANTANA PUT-M407 | | SP (RA) Arlesc Duran Calderon | | |
| BITER12/LARANDIA CAQ-M402 | | Danery Alexandra Sanchez Rojas | | |
| CAD's | | Técnicos De Almacenamiento | | |
| CADS VILLAGARZÓN | | Donny Gabriel Caicedo Lopez | | |
| Equipo auditor: | NOMBRE | | ROL | |
| | Econ. Sandra Nerithza Cano | | Líder de Auditoria | |
| | Leidy Andrea Aparicio | | Auditor | |
| | Yamile Andrea Munar Bautista | | Auditor | |
| | Oscar Alfredo Martínez | | Auditor | |
| Objetivo auditoría: | Realizar auditoria en la Regional Amazonía, efectuando una verificación al cumplimiento de los procedimientos, Políticas de Operación y normatividad aplicable | | | |
| Alcance auditoría: | Direccionamiento Estratégico Gestión Administrativa y del Talento Humano Gestión Financiera Operaciones Logísticas (Catering – CADS) | | | |
| Periodo de la auditoría: | Febrero 19 al 21 vigencia 2020 | Lugar: | Regional Amazonía | |

Introducción y Contextualización

Mediante reunión de coordinación de fecha 19/02/2020, se dio apertura a Auditoria Gestión de la Regional Amazonia con los siguientes Objetivos:

- Direccionamiento Estratégico
- Dirección Administrativa: Talento Humano, Gestión Documental, SST y Tecnología
- Gestión Financiera: Contabilidad, Tesorería, Cartera
- Operación Logística

| | | | | | | | | | |
|---|---|--|--|--|---|-----------|----------------------------|-------------|--|
| PROCESO | | | | | GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | |
|  | TITULO INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | Código: GSE-FO-12 | | | | |
| | | | | | Versión No. 01 | | Pág. 2 de 71 | | |
| | | | | | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | |
| | | | | |  | | | | |

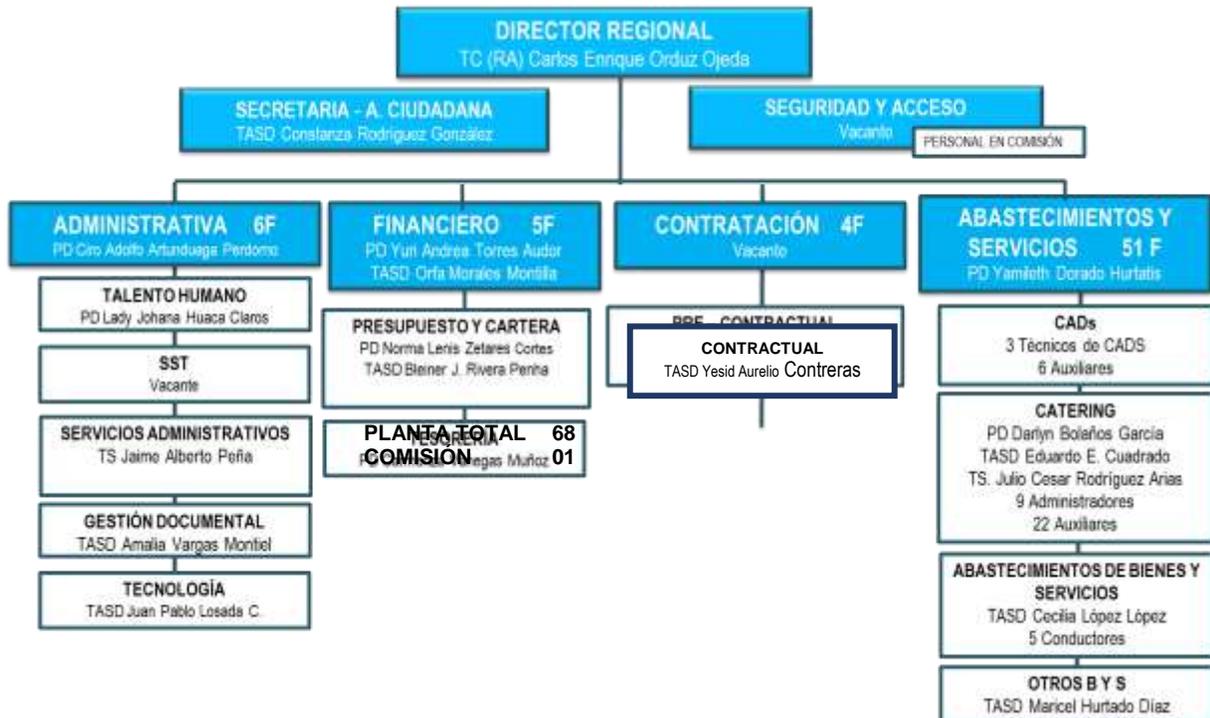
DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

Responsable de la verificación: Sandra Nerithza Cano Perez

Fecha: 19 al 21-02-2020

El señor TC (RA) Carlos Enrique Orduz Ojeda es nombrado como Director Regional Amazonía mediante Resolución 1022 desde el 25/10/2018 hasta la fecha, año y cuatro (4) meses, generando continuidad en la gestión de la Regional; lo anterior, teniendo en cuenta que mediante la auditoria No. 014 de 2018 se evidencio rotación de cinco (5) Directores Regional en año y medio.

ORGANIZACIÓN REGIONAL



Fuente: Presentación Regional

| | | | | | | | | | |
|---|---|--|--|--|---|-----------|----------------------------|-------------|--|
| PROCESO | | | | | GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | |
|  | TITULO INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | Código: GSE-FO-12 | | | | |
| | | | | | Versión No. 01 | | Pág. 3 de 71 | | |
| | | | | | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | |
| | | | | |  | | | | |

UBICACION Y COBERTURA CAD&S AMAZONIA



Fuente: Presentación Regional

UNIDADES DE CATERING REGIONAL AMAZONIA

| CANT. | CATERING | UBICACIÓN | PARTE P/D | ADMT | AUX. ALFM | SL. AUX. | CERT. SANIT |
|--------------|----------|------------------------|--------------|-----------|-----------|-----------|-------------|
| 1 | BASPC 12 | FLORENCIA | 309 | 1 | 3 | 7 | SI |
| 2 | BIMEJ 12 | VENECIA | 217 | 1 | 1 | 5 | SI |
| 3 | BASCN | LARANDIA | 1,133 | 1 | 5 | 6 | SI |
| 4 | BITER 12 | LARANDIA | 516 | 1 | 4 | 5 | SI |
| 5 | BICAZ | SAN VICENTE DEL CAGUAN | 154 | 1 | 1 | 5 | SI |
| 6 | BIROR 25 | VILLAGARZON | 410 | 1 | 2 | 5 | SI |
| 7 | BALOC 27 | SANTANA | 404 | 1 | 2 | 10 | SI |
| 8 | CACOM 6 | TRES ESQUINAS Caquetá | 344 | 1 | 3 | 3 | SI |
| 9 | GMRIN | LARANDIA | NUEVO | 1 | 2 | 4 | SI |
| 10 | BASCNA 2 | LARANDIA | NUEVO | 1 | 2 | 2 | NO |
| TOTAL | | | 3,487 | 10 | 26 | 52 | 8 |

Fuente: Presentación Regional

Plan de Acción

Estado: Cumple

Observaciones: se realiza entrevista con el Director Regional, verificando directamente en la Suit vision los indicadores, revisión de actas de coordinación, e informe de revisión por la Dirección, donde se pudo evidenciar el conocimiento y control que realiza junto con los coordinadores del Plan de Acción, análisis de los hallazgos y el estado del plan de mejora,

| | | | | | | | | | |
|---|-------------------------------------|--|--|--|--|-----------|--------------|-------------|--|
| PROCESO | | | | | GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | |
|  | TITULO | | | | Código: GSE-FO-12 | | | | |
| | | | | | Versión No. 01 | | Pág. 4 de 71 | | |
| | INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | |
|  | | | | | | | | | |

seguimiento a Administrativa, la Operación Logística, Contratos y Financiera. A la fecha de la auditoria se verifico el cumplimiento a 31 de diciembre de 2019 de la Regional Amazonia. Acorde con lo establecido en la Directiva permanente No.08 de 2017 literal c. Instrucciones generales de coordinación. Anexo (Revisión por la Dirección, actas de coordinación)

Cumplimiento del Plan de Acción frente a los objetivos estratégicos así:

- 1. Fortalecer la cultura Organizacional y el Desarrollo del Talento Humano** (anexo plan de Bienestar y Capacitación)
 - ✓ Se dio cumplimiento a las actividades de Bienestar establecido para la vigencia 2019, con un cumplimiento del 100%, las actividades se realizan extensiva a toda la regional y se coordina con la Dirección Regional para que asistan los auxiliares de los Caterings y CAD, que no estén en turno.
 - ✓ Frente a los cumpleaños en la vigencia 2019 se enviaba el souvenir, ponqué y la tarjeta y el administrador realizaba la actividad al personal, como soporte se envía el registro fotográfico. Por otra parte, se coordina con el contratista para las actividades general el personal se traslade a Florencia.
 - ✓ Se evidencio el cumplimiento al 100% del plan institucional de capacitación.
- 2. Fidelizar al Cliente**
 - ✓ Se presenta por el Director Regional soportes de la comunicación directa, la atención inmediata y personalizada ante las novedades.
 - ✓ Optimizó la gestión contractual mediante contrataciones por subasta.
- ✓ Se aumentó la cobertura en productos y servicios (Cena navideña en las bases Militares).

Nivel de Satisfacción al Cliente -CAD- Amazonia

| Fecha | Nivel De Satisfacción Al Cliente | Meta Constante (%) |
|-------------------|----------------------------------|--------------------|
| 31/mar/2019 | 100,00 | 95,00 |
| 30/jun/2019 23:59 | 100,00 | 95,00 |
| 30/sep./2019 | 100,00 | 95,00 |
| 31/dic/2019 23:59 | 100,00 | 95,00 |

Fuente: Suit Vision.

La Regional indica que "(...) logro la Satisfacción de nuestros clientes, debido a que los víveres secos entregados en los CADS se entregan de manera oportuna, acorde a las necesidades y solicitudes de las Unidades Militares, (...)"

Nivel de Satisfacción de Usuarios Catering - Amazonia

| Fecha | Satisfacción de Usuarios Catering | Meta Satisfacción de Usuarios Catering |
|--------------|-----------------------------------|--|
| 31/mar/2019 | 98 | 95,00 |
| 30/jun/2019 | 97 | 95,00 |
| 30/sep./2019 | 99 | 95,00 |
| 31/dic/2019 | 96 | 95,00 |

Fuente: Suit Vision

| | | | | | | | | | |
|---|-------------------------------------|--|--|--|--|-----------|----------------------------|-------------|--|
| PROCESO | | | | | GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | |
|  | TITULO | | | | Código: GSE-FO-12 | | | | |
| | | | | | Versión No. 01 | | Pág. 5 de 71 | | |
| | INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | |
|  | | | | | | | | | |

Observado por la Regional: “ Me permito respetuosamente informar que durante el IV Trimestre la Regional Amazonia, logro la Satisfacción de Usuarios en las Unidades de Catering, evidenciado en el 96% de conceptos positivos, mitigando las observaciones a través de acciones inmediatas que permitan un proceso de mejoramiento continuo.”

Consolidar el Modelo de Operación

Se detectó falencias de la Coordinación de Abastecimiento en la consolidación del modelo de operación, frente a las directrices que emite a los administradores de Caterings, contraviniendo lo establecido en las políticas de operación; lo anterior se evidencia en los hallazgos descrito en este informe.

Concepto Sanitario - Amazonia

| Fecha | Concepto Sanitario - Amazonia (%) | Meta Constante (%) |
|-------------|-----------------------------------|--------------------|
| 30/jun/2019 | 100,00 | 80,00 |
| 31/dic/2019 | 87,50 | 80,00 |

Fuente: Suit Vision

Frente al resultado del indicador no se establece la acción correctiva, la cual debe realizarse en la Suit vision; en el momento de la visita se cuenta con varios Caterings de la Regional en mantenimiento. Se justifica el resultado así: “(...) cuenta con 8 Unidades de Catering, de las cuales 7 se encuentran con conceptos favorables y/o favorables con requerimiento, está pendiente la Certificación vigente del Catering de Tropa BICAZ (San Vicente del Caguan) teniendo en cuenta que actualmente se encuentra en remodelación, una vez culmine las actividades se procederá a realizar las gestiones pertinentes para su Inspección Sanitaria”.

Inventarios sorpresivos:

Estado: No cumple

Se realizan inventarios sorpresivos por directrices del Director Regional, se adjunta y revisa informe resultado de la toma física de inventarios sorpresivos, requeridos por la Dirección Regional Amazonia a corte 10 de febrero de 2020, realizado a la Unidad de Catering de Tropa Baser 12. no se evidencia respuesta frente al informe o los ajustes realizados por la Administradora del Catering. Con las siguientes novedades así:

“Se realizó el conteo físico total de los productos (víveres secos y frescos) y se realiza el cruce correspondiente de las cantidades del inventario físico de productos (víveres secos y víveres frescos) v/s el Saldo Reporte ERP-SAP, encontrando una diferencia por sobrante de productos (víveres secos y frescos) por valor de (\$4.325.158,00) m/cte, y una diferencia por faltante por valor de (2.794.307,00) m/cte, para lo cual se le solicita a la administradora realizar las altas correspondientes por sobrante y las bajas por faltante, por lo que la señora administradora del Catering manifiesta que el sistema no se encuentra totalmente al día, que tiene pendiente por realizar movimientos y así misma falta Recepcionar algunos productos que no han sido entregados en su totalidad por parte de los proveedores, también que no le han enviado la

| | | | | | | |
|---|--------|---|-----------|----------------------------|-------------|--|
| PROCESO | | | | | | |
| GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | | | |
|  | TITULO | Código: GSE-FO-12 | | | | |
| | | Versión No. 01 | | Pág. 6 de 71 | | |
| | | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | |
| INFORME DE AUDITORIA INTERNA | |  | | | | |

factura de los productos (Carne de Res y huevos), como tampoco le han enviado en físico la totalidad del producto (frijol) por parte del CAD Florencia.

Se encuentra el producto ACPM que tienen cantidades, pero no tiene valor unitario ni valor total en el Kardex ERP-SAP, para lo cual se recomienda realizar los ajustes correspondientes en el ERP-SAP por parte del área encargada.” no se evidencia respuesta frente al informe o los ajustes realizados por la Administradora del Catering.

Presupuesto 2019

Estado: Cumple

Ejecución del presupuesto -Amazonia

| Fecha | Ejecución del presupuesto - Amazonia (%) | Meta de Ejecución del presupuesto - Amazonia (%) |
|--------------|--|--|
| 31/mar/2019 | 56,73 | 95,00 |
| 30/jun/2019 | 57,56 | 95,00 |
| 30/sep./2019 | 79,29 | 95,00 |
| 31/dic/2019 | 99,56 | 95,00 |

Fuente: Suit Vision

Se da cumplimiento a la meta establecida, el análisis del indicador establecido por la regional “El indicador de Ejecución de presupuesto para la Regional Amazonía, durante la vigencia presenta un porcentaje del 99,56% en compromisos y obligaciones respectivamente (...),”

Plan de Austeridad

Estado: Cumple

Observaciones: Se realiza el montaje del seguimiento mensual a la ejecución de los gastos de funcionamiento, se evalúan los indicadores y se presenta observaciones, frente al resultado del indicador no se establece acciones correctivas, incumplimiento lo establecido por la Directiva Presidencial 001 del 10-02-2016. Se presenta en el reporte de obligaciones 2018 Vs 2019 SIF Nación, aumento en los servicios públicos de \$5.586.644 no se evidencia la justificación y análisis respectivo.

| Concepto | Vigencia 2018 | Vigencia 2019 | Diferencia |
|--------------------|---------------|---------------|-------------|
| Servicios Públicos | \$10.200.000 | \$15.786.644 | \$5.586.644 |

Fuente: Informe plan de austeridad General

Celulares de la Regional: los planes centralizados por la oficina principal, son cargos fijos y el pago se realiza a nivel Nacional.

| IT | REGIONAL | LÍNEA | MARCA | Minutos /plan | USUARIO A CARGO | DEPENDENCIA |
|----|----------|------------|---------|---------------|-------------------------------------|--------------------|
| 1 | | 3144448969 | HUAWEI | 450 | TC. (RA) Carlos Enrique Orduz Ojeda | Dirección Regional |
| 2 | | 3212132466 | ALCATEL | 200 | Zenaida Nuñez Sanjuan | CAD Florencia |
| 3 | | 3212133665 | ALCATEL | 200 | Donny Gabriel Caicedo López | CAD Villagarzón |

| | | | | | | | |
|---|-------------------------------------|--|--|--|--------------------------|-----------|----------------------------|
| PROCESO | | | | | | | |
| GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | | | | |
|  | TITULO | | | | Código: GSE-FO-12 | | |
| | | | | | Versión No. 01 | | Pág. 7 de 71 |
| | INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | Fecha: | 20 | 06 |
|  | | | | | | | |

| IT | REGIONAL | LÍNEA | MARCA | Minutos /plan | USUARIO A CARGO | DEPENDENCIA |
|----|----------|------------|---------|---------------|--------------------------------|-----------------------------|
| 4 | AMAZONIA | 3212132430 | ALCATEL | 200 | Danery Alexandra Sánchez Rojas | Catering Biter 12 |
| 5 | | 3212717210 | ALCATEL | 200 | Julio Cesar Rodriguez | Catering CACOM 06 |
| 6 | | 3212132446 | ALCATEL | 200 | Ciro Adolfo Artunduaga Perdomo | Coordinación Administrativa |
| 7 | | 3212132456 | ALCATEL | 200 | Paola Andrea Rosas Torres | Coordinación Contratos |

Fuente: Admón. de la Regional

Cero Papel - Amazonia (%)

| Fecha | Cumplimiento estrategia Cero Papel- | Meta Cumplimiento estrategia Cero Papel-Amazonia (%) |
|-------------------|-------------------------------------|--|
| 31/mar/2019 | 28,72 | 6,00 |
| 30/jun/2019 23:59 | 5,10 | 6,00 |
| 30/sep./2019 | .00 | 6,00 |
| 31/dic/2019 23:59 | 31,51 | 6,00 |

Fuente: Suit vision

Frente al resultado del indicador no se establece acción correctiva, se coloca observación donde se indica que el mayor consumo de papel es del área de abastecimiento, sustentando el aumento por las cuentas fiscales.

“Para el cuarto (4) trimestre del año 2019, el consumo de Resma de Papel en la Regional Amazonia, fue de 96 %, De acuerdo a los análisis comparativos del año 2018, que fue del 73 %, este aumento a veintitrés (23) resmas.

Los motivos a este incremento se deben a que el área de Abastecimientos es la que más consumo de papel tiene por impresión de la Cuenta Fiscal para enviar reporte al área de Financiera y soporte a de los Catering, aunado en esta dependencia se realizaron varios cambios de personal. (Comentario tomado de una variable)”

- **Gestión de Riesgos**

Estado: Cumple

Observaciones: Se presentan los soportes en la Suit Vision de los Riesgos, acorde a la Directiva Permanente No.10 de fecha 18-04-2018 en la cual se dan lineamientos para la administración del riesgo en la Entidad, Manual de Administración de Riesgos y oportunidades GM-MA-01 Versión 8 y Mapa de Riesgos - Suite Vision Empresarial

- **Planes de Mejoramiento**

Estado: Cumple

A la fecha la Regional cumplió al 100% las acciones establecidas en el plan de mejoramiento.

- **Clima Laboral**

Estado: Cumple

| | | | | | | | | | |
|---|-------------------------------------|--|--|--|--|-----------|----------------------------|-------------|--|
| PROCESO | | | | | GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | |
|  | TITULO | | | | Código: GSE-FO-12 | | | | |
| | | | | | Versión No. 01 | | Pág. 8 de 71 | | |
| | INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | |
|  | | | | | | | | | |

Se encuentra en un nivel satisfactorio del 90% en cuanto las relaciones en cada grupo y delegación de responsabilidades, de acuerdo al resultado se requieren fortalecer la retroalimentación con el grupo.

- **Código de Ética**

Estado: Cumple

Se evidencia en las actas de coordinación, las intervenciones relacionadas a nivel general por parte del Director Regional y los coordinadores durante las reuniones semanales, frente a los principios y valores.

GRUPO ADMINISTRATIVO - GESTION ADMINISTRATIVA Y DEL TALENTO HUMANO

Responsable de la verificación: Sandra Nerithza Cano Perez

Fecha: 19 al 21 -02-2020

Nivel de Satisfacción del Servicio Admón.

Estado: Cumple

| Fecha | Nivel de satisfacción del servicio - Amazonia (%) | Meta Nivel de Satisfacción del Servicio - Amazonia (%) |
|--------------|---|--|
| 31/mar/2019 | 98,10 | 100,00 |
| 30/jun/2019 | 100,00 | 100,00 |
| 30/sep./2019 | 99,38 | 100,00 |
| 31/dic/2019 | 100,00 | 100,00 |

Fuente: Suit vision - ALFM

La Regional indica que “Una vez analizados los resultados de la encuesta realizada por la intranet, se evidencia que para este periodo de los 66 conceptos emitidos 66 fueron positivos, obteniendo un 100% de cumplimiento en la meta establecida, lo que nos permite la alcanzar el nivel máximo de satisfacer a 100% los usuarios.”

- **Plan de Seguridad:**

Estado: Cumple

Observaciones: Se cuenta con Plan de Seguridad, el cual fue socializado en la Regional. Anexo Plan de seguridad

- **Plan de Mantenimiento:**

Estado: No Cumple

Observaciones: para la vigencia 2019, en la auditoria No. 032 de la vigencia 2019, La Regional Amazonia no allegó los planes de mantenimiento de equipos e Instalaciones, ni los planes de Adquisición de equipos y utensilios de las necesidades prioritarias de cada unidad de negocio, presupuesto asignado y proyección de ejecución. Lo cual se deja como hallazgo.

El mantenimiento de vehículo se realiza mediante contrato No. 006-031-2019.

En el momento de realizar la auditoria se presenta el plan de mantenimiento de la Regional para la vigencia 2020.

| | | | | | | | | | |
|---|-------------------------------------|--|--|--|--|-----------|----------------------------|-------------|--|
| PROCESO | | | | | GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | |
|  | TITULO | | | | Código: GSE-FO-12 | | | | |
| | | | | | Versión No. 01 | | Pág. 9 de 71 | | |
| | INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | |
|  | | | | | | | | | |

- **Activos Fijos**

Estado: Cumple

Observaciones: Los activos de la Regional están inventariados al 100% en SAP, en los Caterings auditados se presentan activos fijos sin plaquetizar; el coordinador administrativo indica que se utilizan sticker para plaquetizar los activos, debido al permanente lavado se desprende. Por lo anterior, el encargado del almacén debe plaquetizar nuevamente y modificar el número del sticker en SAP.

Se realiza el inventario de los activos fijo al 100%.

Inventarios Activos Fijos - Amazonia (%)

| Fecha | Cumplimiento de transferencias | de documentales-Amazonia (%) | Meta | Cumplimiento de Transferencias |
|--------------|--------------------------------|------------------------------|------|--------------------------------|
| 31/mar/2019 | | 100,00 | | 100,00 |
| 30/jun/2019 | | 100,00 | | 100,00 |
| 30/sep./2019 | | 100,00 | | 100,00 |
| 31/dic/2019 | | 100,00 | | 100,00 |

Fuente: Suit vision - ALFM

- **Gestión Documental**

Estado: No Cumple

Observaciones: Se cuenta con archivo de gestión y con archivo central el cual no cuenta con espacio, por lo anterior el archivo está ubicado en diferentes partes de la regional, debajo de la escalera entre otros. El líder de gestión documental tiene un control sobre los archivos en medio magnético, pero los archivos físicos están sin custodia en espacios abiertos.

- Se realizó verificación al acatamiento del cronograma establecido para la transferencia de los archivos de gestión regionales 2019, la Regional se encuentra realizando las transferencias primarias totales, se tiene en cuenta los tiempos establecidos en las TRD archivo de gestión; se de anotar que Contabilidad no realizo las transferencias documentales, lo anterior, debido a que no se cuenta con espacio; lo anterior no se observa en el informe presentado frente a la Gestión documental.

Gestión Documentales - Amazonia (%)

| Fecha | Cumplimiento de transferencias documentales-Amazonia (%) | Meta | Cumplimiento de Transferencias |
|-------------------|--|------|--------------------------------|
| 30/jun/2019 23:59 | 100,00 | | 90,00 |
| 31/dic/2019 23:59 | 100,00 | | 90,00 |

Fuente: Suit vision - ALFM

Administración y Desarrollo de Talento Humano

Estado: Cumple

Observaciones: Se da cumplimiento a los establecido en las Resoluciones 2194 y 2195 del 30 de octubre, los funcionarios se encuentran ubicados en el cargo que fueron nombrados y cumpliendo las funciones asignadas en el Manual Específico de Funciones y Competencias GTH-MA-02, Anexo Resolución 697 del 27 de Julio de 2018.

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 Social y Recreativo de la Defensa</p> |
| | | <p>Versión No. 01</p> | | <p>Pág. 10 de 71</p> | | |
| | | <p>Fecha:</p> | <p>20</p> | <p>06</p> | <p>2018</p> | |

Sin embargo, a la fecha de la visita 8 vacantes así: 2 Administradores Catering, 2 Administradores CADS, 1 Auxiliar de cocina, 1 Auxiliar CADS, 1 Profesional SST, 1 Profesional Contratos.

- **Evaluación de desempeño:** Se da cumplimiento por parte del Director Regional de la evaluación a los cuatro (4) coordinadores, los cuales cuenta con su respectiva notificación de Evaluación Provisionales con nombre y firmada del notificado como de quien notifica. (Anexo evaluaciones)
- **Novedades de nómina:** En algunos casos cuando se presentan incapacidades superiores a 2 días y el sueldo es igual o inferior a \$1.298.000, el sistema SAP, liquida el valor del día completo y no sobre él %66,67 o su defecto sobre un día de salario mínimo. Se revisan las actas de cruce de incapacidades a corte mes de enero 2020 HCM-SAP V/S CARTERA, con un saldo final de \$9.161.734.
- **Vacaciones:** Se verifica con el cuadro control en medio digital Excel V/S plan de vacaciones aprobado, adicionalmente con el formato solicitud de vacaciones y libro de control vacaciones. Además, con las novedades de nómina mensuales y registro de las mismas en el módulo HCM-SAP.
- **Horario Laboral:** Se realiza control y seguimiento al cumplimiento de horario laboral, memorando N° 20194330642693 ALRAM-GTH-433, donde por reiterado incumplimiento del personal se envía a control interno disciplinario.
- **Dotación del personal:** Se verifican los soportes de entrega correspondiente a la dotación y EPP. (Salidas SAP y actas de entrega)
- **Plan de Capacitación y Bienestar**
Estado: Cumple
Observaciones: Se dio cumplimiento al 100% del plan de capacitación y de Bienestar. Se pudo evidenciar los soportes físicos como listados de asistencia y el formato de evaluación de capacitación que den cumplimiento a los planes aprobados por la Dirección General en cuento a capacitación y bienestar para la vigencia 2019.
- **Plan de bienestar- Amazonia**

| Fecha | Cumplimiento Plan de bienestar Amazonia (%) | Meta Constante (%) |
|-------------|---|--------------------|
| 30/jun/2019 | 100,00 | 100,00 |
| 31/dic/2019 | 100,00 | 100,00 |

Fuente: suite visión

Análisis de la regional frente al indicador “Una vez revisado el plan de bienestar de la vigencia de 2019 en su segundo semestre, se pudo evidenciar que de las 11 actividades formuladas para la Regional Amazonia, se ejecutaron en su totalidad las 11 actividades, arrojando un porcentaje de cumpliendo de 100%. Mejorando la integración del personal, en aras de motivar a los funcionarios y mantener un buen clima laboral.”

| | | | | | |
|---|--------|--------------------------|-----------|---------------|---|
| PROCESO | | | | | |
| GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | | |
|  | TITULO | Código: GSE-FO-12 | | |  |
| | | Versión No. 01 | | Pág. 11 de 71 | |
| | | Fecha: | 20 | 06 | |
| INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | | |

- **Cumplimiento Plan de Capacitación**

| Fecha | Cumplimiento Plan de Capacitación (%) | Meta Constante (%) |
|-------------------|---------------------------------------|--------------------|
| 30/jun/2019 23:59 | 100,00 | 100,00 |
| 31/dic/2019 23:59 | 100,00 | 100,00 |

Fuente: suite visión

Análisis de la Regional frente al indicador “De los nueve (09) Proyectos de aprendizaje en equipo (PAES) formulados en la Regional Amazonia para el segundo semestre de la vigencia 2019, se ejecutaron en su totalidad dando cumplimiento al 100% del PIC. Lo anterior teniendo en cuenta que se realizó la gestión para realizar los proyectos de aprendizaje tanto interna como externamente.”

- **Seguridad y Salud en el Trabajo**

Estado: Cumple

- ✓ Se cuenta con la matriz de valoración de peligros, no se evidencia seguimiento de las actividades realizadas y cumplimiento de las mismas.
- ✓ Se entrega evidencia de actividades con la ARL frente a incentivar el estilo de vida saludable.
- ✓ Se realiza el reporte de los accidentes de manera inmediata y se notifica a la principal, toman las medidas respectivas.
- ✓ La señalización de las rutas y el plano de evacuación de la sede administrativa, son reflectivas, si no se cuenta con luz se puede visualizar la ruta de evacuación.
- ✓ Se realiza la entrega de EPP y se verifica en SAP, las salidas y entrega de los elementos con actas.
- ✓ Se reporta funcionario con enfermedad profesional, el cual ya está reconocido por la ARL POSITIVA, con diagnostico M511.

Severidad de Accidentalidad - Amazonia

| Fecha | Severidad de Accidentalidad – Amazonia (%) | Meta Severidad de accidentalidad Amazonia (%) |
|-------------------|--|---|
| 31/mar/2019 | 0 | 0 |
| 30/abr/2019 | 0 | 0 |
| 31/may/2019 | 0 | 0 |
| 30/jun/2019 23:59 | 28,57 | 0 |
| 31/jul/2019 | 35,48 | 0 |
| 31/ago./2019 | 31,75 | 0 |
| 30/sep./2019 | 3.008,06 | 0 |
| 31/oct/2019 23:59 | 3.100,00 | 0 |
| 30/nov/2019 | 3.000,00 | 0 |
| 31/dic/2019 23:59 | 3.100,00 | 0 |

Fuente: Suite visión - ALFM

En el análisis del indicador no concuerda con el resultado obtenido “Para este periodo no se presentó ningún accidente de trabajo, por lo cual se está cumpliendo con la meta establecida teniendo en cuenta las actividades de prevención de accidentes e incidentes de trabajo que

| | | | | | | | | | |
|---|-------------------------------------|--|--|--|--|-----------|-----------------------------|-------------|--|
| PROCESO | | | | | GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | |
|  | TITULO | | | | Código: GSE-FO-12 | | | | |
| | | | | | Versión No. 01 | | Pág. 12 de 71 | | |
| | INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | |
|  | | | | | | | | | |

realiza la Regional a través del área encargada de Seguridad y Salud en el Trabajo. No. total, de trabajadores 62”.

- TICS - Regional

Estado: Cumple

Observaciones: se puede evidenciar la efectividad de la respuesta en la mesa de ayuda dado que los funcionarios hacen uso de esta herramienta para poner los casos.

- ✓ Se da el correcto diligenciamiento del formato GIT – FO- 11, se hace el Backups mensual se queman los DVD y se deja en la Regional - Almacenamiento Periódico de Backups.
- ✓ Se tiene el levantamiento, actualización, modificación del inventario tecnológico de equipos de cómputo, dispositivos de impresión, equipos fijos y comunicaciones.
- ✓ Se contó con el inventario total de licenciamiento de software y de hardware actual con el que cuenta la Regional.
- ✓ Mediante el contrato No 006-031-2019 se realiza el mantenimiento de tecnología.

Disponibilidad de servicios - Amazonia

| Fecha | Disponibilidad de servicios | Meta Disponibilidad de servicios (%) |
|-------------------|-----------------------------|--------------------------------------|
| 31/mar/2019 | 95,60 | 90,00 |
| 30/jun/2019 | 99,62 | 90,00 |
| 30/sep./2019 | 96,99 | 90,00 |
| 31/dic/2019 23:59 | 95,00 | 90,00 |

Fuente: Suite Visión

“La Regional Amazonía continúa sus servicios en canal dedicado y en este periodo el proveedor local en la ciudad presentó varios lapsos de indisponibilidad que afectaron el indicador, siendo este el más bajo de toda la vigencia 2019.”

Oportunidad en el soporte técnico - Amazonia

| Fecha | Oportunidad en el soporte técnico | Meta Oportunidad en el soporte técnico (%) |
|-------------------|-----------------------------------|--|
| 31/mar/2019 | 83,33 | 80,00 |
| 30/jun/2019 | 100,00 | 80,00 |
| 30/sep./2019 | 87,80 | 80,00 |
| 31/dic/2019 23:59 | 97,85 | 80,00 |

Fuente: Suit Vision

“Se cumple con la meta del indicador y se continúa instando al uso de la mesa de ayuda por parte de todos los funcionarios a dejar registro de las incidencias.”

Satisfacción del cliente (Informática) - Amazonia

| Fecha | Satisfacción del cliente (Informática) | Meta Satisfacción del cliente (Informática) (%) |
|-------------------|--|---|
| 31/mar/2019 | 95,00 | 80,00 |
| 30/jun/2019 | 100,00 | 80,00 |
| 30/sep./2019 | 99,46 | 80,00 |
| 31/dic/2019 23:59 | 98,75 | 80,00 |

| | | | | | | | | | |
|---|--------|-----------|-----------|-------------|--|--|-----------------------------|--|--|
| PROCESO | | | | | GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | |
|  | TITULO | | | | Código: GSE-FO-12 | | | | |
| | | | | | Versión No. 01 | | Pág. 13 de 71 | | |
| | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | | | | | |
| INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | | | | | | |

“Se cumple con la meta del indicador y se sigue asistiendo con cordialidad y cortesía a los funcionarios de la Regional Amazonía”

Atención y Orientación Ciudadana

Estado: Cumple

Observaciones: Se evidencia que se recibe PQRDS mediante correo electrónico, en físico y depositadas en el buzón, estas se tabulan en el aplicativo. Mensualmente se da apertura de buzones elaborando el acta respectiva. El seguimiento se realiza por parte de la secretaria de Dirección, envía a los coordinadores para que se gestione la queja y se tomen medidas correctivas frente a los temas presentados, se evidenció la trazabilidad del tratamiento que se le dio a la queja de la leche, donde se da.

GRUPO FINANCIERA - GESTION FINANCIERA

Responsable de la verificación: P.D. Leidy Andrea Aparicio Caicedo

Fecha: 21-02-2020

OBJETIVO: Realizar análisis documental de la información suministrada por la comisión auditora de la Regional Amazonia, realizada el día 21-02-2020.

- **Publicaciones en la Pagina Intranet de la Entidad:**

Estado: Cumple

Observación: Se encuentran al día en publicaciones de estados financieros, cuentas por pagar, cuentas por cobrar y conciliaciones bancarias.

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

Estado: Cumple

Observación: Se revisaron las actas de cruce del mes de enero 2020 de los siguientes conceptos:

✓ Actas de cruce cuentas por cobrar:

La presente acta no presenta diferencias entre saldo de contabilidad y saldo cartera.

Entre la cartera más representativa pendiente de cobro están las superiores a 6 meses, como se detalla a continuación:

| CARTERA DE 6 A 12 MESES | | | |
|-------------------------|----------------------------|-----------------------|--|
| Cuenta | Cliente | Valor | Descripción |
| 138432 | Fernando Benjumea Sanabria | 101.730.770,00 | Responsabilidades Fiscales – Descuento nomina |
| | Nicacio Piñeres | 2.991.778,00 | Responsabilidades Fiscales – Fallo Sancionatorio Administrativo-065-ALSDG-17 |
| | Julio Cesar Saldarriaga V. | 4.103.812,00 | Responsabilidades Fiscales – Fallo Sancionatorio Administrativo-030-ALSDG |
| Total | | 108.826.360,00 | |

Fuente: Acta de cruce de cartera a enero 2020

GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

| | | | | | | |
|--|--|--------------------------|-----------|---------------|-------------|--|
|  <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</p> | <p>TITULO</p> <p>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</p> | Código: GSE-FO-12 | | | |  <p>Grupo Socioeconómico Regional de la Defensa</p> |
| | | Versión No. 01 | | Pág. 14 de 71 | | |
| | | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | |

| CARTERA > 12 MESES | | | |
|--------------------|-----------------------------|-----------------------|---|
| Cuenta | Ciente | Valor | Descripción |
| 131606 | Jose Fernando Orozco Acosta | 199.225,00 | Incapacidades personal de nomina |
| 138426 | Nueva EPS | 1.016.257,00 | Incapacidades personal de nomina |
| 138426 | Cafesalud | 3.633.445,00 | Incapacidades personal de nomina |
| 138426 | EPS Medimas | 1.675.221,00 | Incapacidades personal de nomina |
| 138426 | Positiva | 12.331,00 | Incapacidades personal de nomina |
| 138426 | Sanitas EPS | 55.066,00 | Incapacidades personal de nomina |
| 138432 | Fernando Benjumea Sanabria | 626.996.698,00 | Responsabilidades Fiscales – Descuento nomina |
| Total | | 658.154.211,00 | |

Fuente: Acta de cruce de cartera a enero 2020

✓ Acta de cruce cuentas por pagar:

La presente acta se identifican diferencias entre saldo de contabilidad y saldo tesorería por valor de \$3.078.473.620 el cual de acuerdo a la información del acta corresponden a las compras por BMC que son canceladas desde la Oficina Principal y a las deducciones de las facturas por impuestos.

Las cuentas por pagar de la Regional Amazonia a corte de enero de la vigencia 2020 no son superior a los 60 días, el cual está en los rangos estipulados por la Dirección General y lo pacto contractualmente.

✓ Acta de cruce contabilidad – Caterings de tropa:

La presente acta no presenta diferencias entre saldo de contabilidad y saldo catering, así mismo cuenta con los soportes de los stocks de inventario de cada uno de los Caterings a corte 31-01-2020 y los saldos de las cuentas auxiliares del sistema contable.

✓ Acta de cruce contabilidad – CADs:

La presente acta no presenta diferencias entre saldo de contabilidad y saldo CADs, así mismo cuenta con los soportes de los stocks de inventario de cada uno de los CADs a corte 31-01-2020 y los saldos de las cuentas auxiliares del sistema contable.

✓ Acta de cruce contabilidad – Almacén:

La presente acta no presenta diferencias entre saldo de contabilidad y saldo almacén, así mismo cuenta con los soportes de los stocks de inventario de cada uno del almacén a corte 31-01-2020 y los saldos de las cuentas auxiliares del sistema contable.

- **Verificar el cumplimiento de la Directiva Permanente No.07 del 03-05-2019 Política Cuenta Fiscal**

Estado: No Cumple

Observaciones:

- Se evidenció que las unidades de negocio a través de la Coordinación de Abastecimientos no están cumpliendo con la política de operación, en su numeral cuatro en la entrega

| | | | | | | |
|---|--|--------------------------|-----------|-----------------------------|-------------|---|
| PROCESO | | | | | | |
| GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | | | |
|  | TITULO INFORME DE AUDITORIA INTERNA | Código: GSE-FO-12 | | | |  |
| | | Versión No. 01 | | Pág. 15 de 71 | | |
| | | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | |

semanal parcial de las cuentas fiscales de las unidades de negocio al grupo contabilidad. Esto evidenciado en la visita realizada a la Regional Amazonia, de la cual a fecha de la misma (19-02-2020) aun las unidades de negocio no habían entregado al grupo contabilidad las cuentas fiscales.

Incumpliendo lo establecido en la Directiva Permanente No.07 ALDG-ALSG-ALDF-224 de fecha 03-05-2019 con asunto *Política Cuenta Fiscal* Numeral 3 *Ejecución*, literal b) *Misiones particulares*, subnumeral 4 (...) *Las unidades de negocio deberán entregar al grupo contabilidad (Oficina Principal y Regionales), con periodicidad entregas semanales parciales y el consolidado mensual, los documentos que soportan las cuentas fiscales (...)*

- Se realizó revisión a las cuentas fiscales de los catering, correspondiente al mes de enero 2020, del cual del 100% de las cuentas fiscales se tomó muestra representativa del 40%, evidenciándose las novedades detalladas a continuación:

CATERING BASPC 12:

| RELACION INGRESOS CATERING BASPC 12 ENERO 2020 | | | | | |
|--|-------------------------|------------|----------------------|--------------------|---|
| Doc. mat. | Texto Cabecera | Fecha doc. | Txt clase-mov. | Suma de Importe ML | Observaciones |
| 5000291324 | TRASLADO CATERING M401 | 9/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado de Catering a Catering sin soporte de autorización |
| 5000291325 | TRASLADO CATERING M401 | 9/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado de Catering a Catering sin soporte de autorización |
| 5000291333 | TRASLADO CATERING M402 | 9/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado de Catering a Catering sin soporte de autorización |
| 5000291383 | TRASLADO CATERING M405 | 9/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado de Catering a Catering sin soporte de autorización |
| 5000291776 | TRASLADO CATERING M402 | 11/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado de Catering a Catering sin soporte de autorización |
| 5000291786 | TRASLADO CATERING M402 | 11/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado de Catering a Catering sin soporte de autorización |
| 5000291839 | TRASLADO CATERING M408 | 12/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado de Catering a Catering sin soporte de autorización |
| 5000292237 | TRASLADO CATERING M408 | 13/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Sin soporte |
| 5000292390 | TRASLADO CADS FLORENCIA | 13/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado de Catering a Catering sin soporte de autorización |
| 5000292243 | TRASLADO CATERING M402 | 14/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Sin soporte |
| 5000292393 | TRASLADO CATERING M402 | 14/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado de Catering a Catering sin soporte de autorización |
| 5000292470 | TRASLADO CATERING M401 | 14/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado de Catering a Catering sin soporte de autorización |
| 5000293491 | TRASLADO BASPCNA | 18/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado de Catering a Catering sin soporte de autorización |

| | | | | | |
|---|--|--------------------------|-----------|-----------------------------|-------------|
| PROCESO | | | | | |
| GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | | |
|  | TITULO INFORME DE AUDITORIA INTERNA | Código: GSE-FO-12 | | | |
| | | Versión No. 01 | | Pág. 16 de 71 | |
| | | Fecha: | 20 | 06 | 2018 |
|  | | | | | |

| RELACION INGRESOS CATERING BASPC 12 ENERO 2020 | | | | | |
|--|---------------------------|------------|----------------------|--------------------|---|
| Doc. mat. | Texto Cabecera | Fecha doc. | Txt clase-mov. | Suma de Importe ML | Observaciones |
| 5000293500 | TRASLADO BIMEJ | 18/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado de Catering a Catering sin soporte de autorización |
| 5000293742 | TRASLADO BITER 12 | 19/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado de Catering a Catering sin soporte de autorización |
| 5000294481 | ENTRADA CADS | 23/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado de cads a Catering sin soporte de autorización |
| 5000295380 | TRASLADO TAMAL BITER | 26/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado de cads a Catering sin soporte de autorización |
| 5000296095 | INGR FACT 13559 CARNE RES | 27/01/2020 | EM Entr.mercancías | 2.391.650,00 | Sin soporte |
| 5000296175 | INGRESO FACT 13562 RES | 27/01/2020 | EM Entr.mercancías | 1.543.000,00 | Sin soporte |
| 5000296312 | ANULACION PEDIDO | 27/01/2020 | Anul.EM para pedido | (1.543.000,00) | Sin soporte |
| 5000296313 | ANULACION PEDIDO | 27/01/2020 | Anul.EM para pedido | (2.391.650,00) | Sin soporte |
| 5000296309 | INGR FACT 13559 CARNE RES | 28/01/2020 | EM Entr.mercancías | 2.391.650,00 | Sin soporte |
| 5000296311 | INGR FACT 13562 CARNE RES | 28/01/2020 | EM Entr.mercancías | 1.543.000,00 | Sin soporte |
| 5000296186 | TRASLADO BITER | 30/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado de Catering a Catering sin soporte de autorización |
| 5000296258 | TRASLADO BASCN | 30/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado de Catering a Catering sin soporte de autorización |
| 5000296276 | TRASLADO BIMEJ | 30/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado de Catering a Catering sin soporte de autorización |
| 5000296316 | TRASLADO CADS | 30/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado de cads a Catering sin soporte de autorización |

Fuente: Cuenta Fiscal Enero 2020 Catering BASPC 12

| RELACION EGRESOS CATERING BASPC 12 ENERO 2020 | | | | | |
|---|----------------------|------------|----------------|--------------------|--|
| Doc. mat. | Texto Cabecera | Fecha doc. | Txt clase-mov. | Suma de Importe ML | Observaciones |
| 4900691090 | CONSUMO DIA 01 ENERO | 1/01/2020 | SM para orden | (2.460.297,00) | Ok - Parte de rancho por 13 estancias, el cual no coincide con la baja del día y lo facturado (242) |
| 4900691164 | CONSUMO DIA 02 ENERO | 2/01/2020 | SM para orden | (2.846.321,00) | Ok - Parte de rancho por 32 estancias, el cual no coincide con la baja del día y lo facturado (327) |
| 4900691275 | CONSUMO DIA 03 ENERO | 3/01/2020 | SM para orden | (1.071.862,00) | Ok - Parte de rancho por 544 estancias, el cual no coincide con la baja del día y lo facturado (116) |
| 4900693122 | DEVOLUCION | 3/01/2020 | DM para orden | 11.113,00 | Sin soporte |
| 4900691304 | CONSUMO DIA 04 ENERO | 4/01/2020 | SM para orden | (1.173.961,00) | Ok - Parte de rancho por 99 estancias, el cual no coincide con la baja del día y lo facturado (122) |

GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

| | | | | | | |
|---|--|--------------------------|-----------|-----------------------------|-------------|---|
|  | TITULO INFORME DE AUDITORIA INTERNA | Código: GSE-FO-12 | | | |  |
| | | Versión No. 01 | | Pág. 17 de 71 | | |
| | | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | |

| RELACION EGRESOS CATERING BASPC 12 ENERO 2020 | | | | | |
|---|----------------------|------------|----------------|--------------------|--|
| Doc. mat. | Texto Cabecera | Fecha doc. | Txt clase-mov. | Suma de Importe ML | Observaciones |
| 4900691399 | CONSUMO DIA 05 ENERO | 5/01/2020 | SM para orden | (2.997.411,00) | Ok - Parte de rancho por 338 estancias, el cual no coincide con la baja del día y lo facturado (284) |
| 4900691695 | CONSUMO DIA 06 ENERO | 6/01/2020 | SM para orden | (1.209.309,00) | Ok - Parte de rancho por 291 estancias, el cual no coincide con la baja del día y lo facturado (144) |
| 4900693358 | CONSUMO DIA 07 ENERO | 7/01/2020 | SM para orden | (1.190.443,00) | Ok - Parte de rancho por 518 estancias, el cual no coincide con la baja del día y lo facturado (145) |
| 4900692652 | CONSUMO DIA 08 ENERO | 8/01/2020 | SM para orden | (5.184.923,00) | Ok - Parte de rancho por 598 estancias, el cual no coincide con la baja del día y lo facturado (510) |
| 4900690133 | (en blanco) | 9/01/2020 | Traslado | 89.503,00 | Sin soporte |
| 4900690749 | (en blanco) | 9/01/2020 | Traslado | 1.169.879,00 | Sin soporte |
| 4900690977 | (en blanco) | 9/01/2020 | Traslado | 2.331.834,00 | Sin soporte |
| 4900691339 | (en blanco) | 9/01/2020 | Traslado | 718.282,00 | Traslado de Catering a Catering sin soporte de autorización |
| 4900692751 | CONSUMO DIA 09 ENERO | 9/01/2020 | SM para orden | (2.540.319,00) | Ok - Parte de rancho por 651 estancias, el cual no coincide con la baja del día y lo facturado (293) |
| 4900692798 | CONSUMO AUX 10 ENERO | 10/01/2020 | SM para orden | (1.186.269,00) | Ok - Parte de rancho por 768 estancias, el cual no coincide con la baja del día y lo facturado (130) |
| 4900693123 | DEVOLUCION | 10/01/2020 | DM para orden | 12.454,00 | Sin soporte |
| 4900693131 | (en blanco) | 10/01/2020 | Traslado | (45.570,00) | Traslado de Catering a Catering sin soporte de autorización |
| 4900693445 | CONSUMO DIA 11 ENERO | 11/01/2020 | SM para orden | (1.864.426,00) | Ok - Parte de rancho por 830 estancias, el cual no coincide con la baja del día y lo facturado (202) |
| 4900693805 | (en blanco) | 11/01/2020 | Traslado | (171.001,00) | Traslado de Catering a Catering sin soporte de autorización |
| 4900694051 | (en blanco) | 11/01/2020 | Traslado | 964.105,00 | Sin soporte |
| 4900694163 | (en blanco) | 11/01/2020 | Traslado | 1.724.152,00 | Sin soporte |
| 4900694184 | (en blanco) | 12/01/2020 | Traslado | (216.410,00) | Traslado de Catering a Catering sin soporte de autorización |
| 4900694535 | (en blanco) | 12/01/2020 | Traslado | 861.118,00 | Sin soporte |
| 4900694650 | CONSUMO DIA 12 ENERO | 12/01/2020 | SM para orden | (5.698.396,00) | Ok - Parte de rancho por 840 estancias, el cual no coincide con la baja del día y lo facturado (559) |
| 4900695647 | (en blanco) | 13/01/2020 | Traslado | (359.371,00) | Traslado de Catering a Catering sin soporte de autorización |
| 4900695829 | CONSUMO DIA 13 ENERO | 13/01/2020 | SM para orden | (2.262.511,00) | Ok - Parte de rancho por 808 estancias, el cual no coincide con la baja del día y lo facturado (318) |

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 Social y Responsabilidad de la Defensa</p> |
| | | <p>Versión No. 01</p> | | <p>Pág. 18 de 71</p> | | |
| | | <p>Fecha:</p> | <p>20</p> | <p>06</p> | <p>2018</p> | |

| RELACION EGRESOS CATERING BASPC 12 ENERO 2020 | | | | | |
|---|---------------------------|------------|----------------------|--------------------|--|
| Doc. mat. | Texto Cabecera | Fecha doc. | Txt clase-mov. | Suma de Importe ML | Observaciones |
| 4900696486 | (en blanco) | 14/01/2020 | Traslado | 315.274,00 | Sin soporte |
| 4900696953 | (en blanco) | 14/01/2020 | Traslado | 896.268,00 | Traslado de Catering a Catering sin soporte de autorización |
| 4900697615 | (en blanco) | 14/01/2020 | Traslado | 6.165.490,00 | Sin soporte |
| 4900697936 | (en blanco) | 14/01/2020 | Traslado | 322.761,00 | Sin soporte |
| 4900697986 | CONSUMO DIA 14 ENERO | 14/01/2020 | SM para orden | (3.978.335,00) | Ok - Parte de rancho por 758 estancias, el cual no coincide con la baja del día y lo facturado (551) |
| 4900698006 | (en blanco) | 14/01/2020 | Traslado | 117.720,00 | Sin soporte |
| 4900705326 | CONSUMO 15 ENE PART 491 | 15/01/2020 | SM para orden | (4.795.333,00) | Ok - Parte de rancho por 711 estancias, el cual no coincide con la baja del día y lo facturado (491) |
| 4900713097 | SALIDA DE GAS CONSUMO | 15/01/2020 | SM para centro coste | (699.411,00) | Sin soporte |
| 4900707091 | CONSUMO 16 ENERO PART 339 | 16/01/2020 | SM para orden | (2.765.135,00) | Ok - Parte de rancho por 774 estancias, el cual no coincide con la baja del día y lo facturado (339) |
| 4900705553 | CONSUMO 17 ENE PART 338 | 17/01/2020 | SM para orden | (2.872.531,00) | Ok - Parte de rancho por 716 estancias, el cual no coincide con la baja del día y lo facturado (338) |
| 4900704504 | (en blanco) | 18/01/2020 | Traslado | 1.643.757,00 | Sin soporte |
| 4900704681 | (en blanco) | 18/01/2020 | Traslado | (300.000,00) | Traslado de Catering a Catering sin soporte de autorización |
| 4900704768 | (en blanco) | 18/01/2020 | Traslado | 940.533,00 | Sin soporte |
| 4900705750 | CONSUMO 18 ENE PART 249 | 18/01/2020 | SM para orden | (2.237.677,00) | Ok - Parte de rancho por 708 estancias, el cual no coincide con la baja del día y lo facturado (249) |
| 4900706041 | (en blanco) | 19/01/2020 | Traslado | 828.449,00 | Sin soporte |
| 4900707638 | CONSUMO 19 ENERO PART 264 | 19/01/2020 | SM para orden | (2.565.811,00) | Ok - Parte de rancho por 679 estancias, el cual no coincide con la baja del día y lo facturado (264) |
| 4900707197 | CONSUMO 20 ENERO PART 239 | 20/01/2020 | SM para orden | (1.829.324,00) | Ok - Parte de rancho por 696 estancias, el cual no coincide con la baja del día y lo facturado (239) |
| 4900708800 | CONSUMO 21 ENERO PART 262 | 21/01/2020 | SM para orden | (2.035.531,00) | Ok - Parte de rancho por 821 estancias, el cual no coincide con la baja del día y lo facturado (262) |
| 4900710513 | CONSUMO 22 ENERO PART 346 | 22/01/2020 | SM para orden | (2.905.267,00) | Ok - Parte de rancho por 825 estancias, el cual no coincide con la baja del día y lo facturado (346) |
| 4900710635 | (en blanco) | 22/01/2020 | Traslado | 1.207.808,00 | Sin soporte |
| 4900711536 | (en blanco) | 23/01/2020 | Traslado | (430.174,00) | Traslado de Catering a Catering sin soporte de autorización |

| | | | | | | |
|---|--|--------------------------|-----------|-----------------------------|-------------|---|
| PROCESO | | | | | | |
| GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | | | |
|  | TITULO INFORME DE AUDITORIA INTERNA | Código: GSE-FO-12 | | | |  |
| | | Versión No. 01 | | Pág. 19 de 71 | | |
| | | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | |

| RELACION EGRESOS CATERING BASPC 12 ENERO 2020 | | | | | |
|---|---------------------------|------------|----------------------|--------------------|--|
| Doc. mat. | Texto Cabecera | Fecha doc. | Txt clase-mov. | Suma de Importe ML | Observaciones |
| 4900711614 | CONSUMO 23 ENERO PART 322 | 23/01/2020 | SM para orden | (2.253.747,00) | Ok - Parte de rancho por 763 estancias, el cual no coincide con la baja del día y lo facturado (322) |
| 4900712677 | CONSUMO 24 ENERO PART 269 | 24/01/2020 | SM para orden | (2.111.087,00) | Ok - Parte de rancho por 790 estancias, el cual no coincide con la baja del día y lo facturado (269) |
| 4900714724 | CONSUMO 25 ENERO PART 249 | 25/01/2020 | SM para orden | (2.022.405,00) | Ok - Parte de rancho por 790 estancias, el cual no coincide con la baja del día y lo facturado (249) |
| 4900716411 | (en blanco) | 26/01/2020 | Traslado | 758.138,00 | Traslado de cads a Catering sin soporte de autorización |
| 4900716793 | CONSUMO 26 ENERO PART 242 | 26/01/2020 | SM para orden | (2.354.782,00) | Ok - Parte de rancho por 799 estancias, el cual no coincide con la baja del día y lo facturado (242) |
| 4900716618 | (en blanco) | 27/01/2020 | Traslado | (449.820,00) | Traslado de cads a Catering sin soporte de autorización |
| 4900719622 | CONSUMO 27 ENERO PART 267 | 27/01/2020 | SM para orden | (2.003.681,00) | Ok - Parte de rancho por 815 estancias, el cual no coincide con la baja del día y lo facturado (267) |
| 4900717670 | CONSUMO 28 ENERO PART 276 | 28/01/2020 | SM para orden | (2.180.684,00) | Ok - Parte de rancho por 845 estancias, el cual no coincide con la baja del día y lo facturado (276) |
| 4900719051 | CONSUMO 29 ENERO PART 366 | 29/01/2020 | SM para orden | (3.577.326,00) | Ok - Parte de rancho por 991 estancias, el cual no coincide con la baja del día y lo facturado (366) |
| 4900719472 | (en blanco) | 29/01/2020 | Traslado | (1.771.000,00) | Traslado de Catering a Catering sin soporte de autorización |
| 4900719695 | (en blanco) | 29/01/2020 | Traslado | 1.656.591,00 | Sin soporte |
| 4900720258 | (en blanco) | 30/01/2020 | Traslado | 86.400,00 | Sin soporte |
| 4900720513 | CONSUMO 30 ENERO PART 423 | 30/01/2020 | SM para orden | (3.359.589,00) | Ok - Parte de rancho por 844 estancias, el cual no coincide con la baja del día y lo facturado (423) |
| 4900720785 | (en blanco) | 30/01/2020 | Traslado | 582.467,00 | Sin soporte |
| 4900720811 | (en blanco) | 30/01/2020 | Traslado | 134.788,00 | Sin soporte |
| 4900721287 | CONSUMO GAS ENERO | 30/01/2020 | SM para centro coste | (1.527.516,00) | Sin soporte |
| 4900720742 | CONSUMO 31 ENERO PART 264 | 31/01/2020 | SM para orden | (2.024.999,00) | Ok - Parte de rancho por 854 estancias, el cual no coincide con la baja del día y lo facturado (264) |

Fuente: Cuenta Fiscal enero 2020 Catering BASPC 12

Para el presente informe Catering se evidencia diferencias de 11.360 estancias entre las estancias consumidas, las facturadas y el parte de rancho, así:

| Doc. mat. | Texto Cabecera | Consumo Día | Facturado | Parte Rancho | Diferencia Factura Vs Parte Rancho |
|------------|----------------------|-------------|-----------|--------------|------------------------------------|
| 4900691090 | CONSUMO DIA 01 ENERO | 242 | 242 | 13 | -229 |

GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

| | | | | | | |
|--|--|---------------------------------|------------------|------------------------------------|--------------------|---|
|  <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</p> | <p>TÍTULO</p> <p>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</p> | <p>Código: GSE-FO-12</p> | | | |  <p>Grupo Socioeconómico de la Defensa</p> |
| | | <p>Versión No. 01</p> | | <p>Pág. 20 de 71</p> | | |
| | | <p>Fecha:</p> | <p>20</p> | <p>06</p> | <p>2018</p> | |

| Doc. mat. | Texto Cabecera | Consumo Día | Facturado | Parte Rancho | Diferencia Factura Vs Parte Rancho |
|----------------|---------------------------|-------------|-------------|--------------|------------------------------------|
| 4900691164 | CONSUMO DIA 02 ENERO | 327 | 327 | 32 | -295 |
| 4900691275 | CONSUMO DIA 03 ENERO | 116 | 116 | 544 | 428 |
| 4900691304 | CONSUMO DIA 04 ENERO | 122 | 122 | 99 | -23 |
| 4900691399 | CONSUMO DIA 05 ENERO | 284 | 284 | 338 | 54 |
| 4900691695 | CONSUMO DIA 06 ENERO | 144 | 144 | 291 | 147 |
| 4900693358 | CONSUMO DIA 07 ENERO | 145 | 145 | 518 | 373 |
| 4900692652 | CONSUMO DIA 08 ENERO | 510 | 510 | 598 | 88 |
| 4900692751 | CONSUMO DIA 09 ENERO | 293 | 293 | 651 | 358 |
| 4900692798 | CONSUMO AUX 10 ENERO | 130 | 130 | 768 | 638 |
| 4900693445 | CONSUMO DIA 11 ENERO | 202 | 202 | 830 | 628 |
| 4900694650 | CONSUMO DIA 12 ENERO | 559 | 559 | 840 | 281 |
| 4900695829 | CONSUMO DIA 13 ENERO | 318 | 318 | 808 | 490 |
| 4900697986 | CONSUMO DIA 14 ENERO | 551 | 551 | 758 | 207 |
| 4900705326 | CONSUMO 15 ENE PART 491 | 491 | 491 | 711 | 220 |
| 4900707091 | CONSUMO 16 ENERO PART 339 | 339 | 339 | 774 | 435 |
| 4900705553 | CONSUMO 17 ENE PART 338 | 338 | 338 | 716 | 378 |
| 4900705750 | CONSUMO 18 ENE PART 249 | 249 | 249 | 708 | 459 |
| 4900707638 | CONSUMO 19 ENERO PART 264 | 264 | 264 | 679 | 415 |
| 4900707197 | CONSUMO 20 ENERO PART 239 | 239 | 239 | 696 | 457 |
| 4900708800 | CONSUMO 21 ENERO PART 262 | 262 | 262 | 821 | 559 |
| 4900710513 | CONSUMO 22 ENERO PART 346 | 346 | 346 | 825 | 479 |
| 4900711614 | CONSUMO 23 ENERO PART 322 | 322 | 322 | 763 | 441 |
| 4900712677 | CONSUMO 24 ENERO PART 269 | 269 | 269 | 790 | 521 |
| 4900714724 | CONSUMO 25 ENERO PART 249 | 249 | 249 | 790 | 541 |
| 4900716793 | CONSUMO 26 ENERO PART 242 | 242 | 242 | 799 | 557 |
| 4900719622 | CONSUMO 27 ENERO PART 267 | 267 | 267 | 815 | 548 |
| 4900717670 | CONSUMO 28 ENERO PART 276 | 276 | 276 | 845 | 569 |
| 4900719051 | CONSUMO 29 ENERO PART 366 | 366 | 366 | 991 | 625 |
| 4900720513 | CONSUMO 30 ENERO PART 423 | 423 | 423 | 844 | 421 |
| 4900720742 | CONSUMO 31 ENERO PART 264 | 264 | 264 | 854 | 590 |
| Totales | | 9149 | 9149 | 20509 | 11360 |

Fuente: Cuenta Fiscal Enero 2020 Catering BASPC 12

Lo anterior, incumple lo establecido en la Directiva Permanente No.07 ALDG-ALSG-ALDF-224 de fecha 03-05-2019 con asunto Política Cuenta Fiscal Numeral 3 *Ejecución*, literal b) *Misiones particulares*, subnumeral 4 (...) *Las unidades de negocio deberán entregar al grupo contabilidad (Oficina Principal y Regionales), con periodicidad entregas semanales parciales y el consolidado mensual, los documentos que soportan las cuentas fiscales, así:*

b. *Relación de egresos y/o salidas – Transacción MB51: Bajas de bienes y servicios, traslados entre las unidades de Negocio, bajas por averías de inventarios, bajas por consumos y cualquier otro movimiento que impliquen las salidas de mercancía, teniendo presente que los movimientos que se realicen impactan los inventarios de la ALFM.*

| PROCESO | | | | | | |
|---|--|--------------------------|-----------|-----------------------------|-------------|---|
| GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | | | |
|  | TITULO INFORME DE AUDITORIA INTERNA | Código: GSE-FO-12 | | | |  |
| | | Versión No. 01 | | Pág. 21 de 71 | | |
| | | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | |

Estos movimientos deben estar soportados, ya sea por los partes de rancho entregados por las unidades militares en el caso de bajas por producción de Caterings de Tropa, Oficios o Memorandos de autorización en caso de bajas por consumo interno, mermas, averías y/o ajustes por diferencias de inventarios, los cuales deben soportasen con los conteos físicos que se realizaron.

CATERING BIMEJ:

| RELACION INGRESOS CATERING BIMEJ ENERO 2020 | | | | | |
|---|---------------------------|------------|----------------------|--------------------|--|
| Doc. mat. | Texto Cabecera | Fecha doc. | Txt clase-mov. | Suma de Importe ML | Observaciones |
| 5000291424 | FACTURA 256 BEBIDAS | 2/01/2020 | EM Entr.mercancías | 2.804.530,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 5000293210 | ANULACION MIGO 5000291424 | 2/01/2020 | Anul.EM para pedido | (2.804.530,00) | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 5000291534 | TRASLADO TAMAL M402 | 5/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado Catering a Catering sin soporte de autorización |
| 5000291109 | TRASLADO CATERING M402 | 8/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado Catering a Catering sin soporte de autorización |
| 5000291218 | TRASLADO JUGOS M408 | 9/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado Catering a Catering sin soporte de autorización |
| 5000291579 | TRASLADO M408 VERDURA | 10/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado Catering a Catering sin soporte de autorización |
| 5000292144 | TRASLADO M408 PECHUGA | 12/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado Catering a Catering sin soporte de autorización |
| 5000293146 | PEDIDO CAD | 16/01/2020 | Entrada por Traslado | - | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 5000293555 | TRASLADO BITER TAMALES | 19/01/2020 | Entrada por Traslado | - | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 5000294183 | TRASLADO BIROR POLLO PIER | 21/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado Catering a Catering sin soporte de autorización |
| 5000294189 | FACTURA NO 8080 PAN | 21/01/2020 | EM Entr.mercancías | 1.368.290,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 5000295577 | PEDIDO CADS | 21/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado cads a Catering sin soporte de autorización |
| 5000296308 | ANULACION MIGO 5000294189 | 21/01/2020 | Anul.EM para pedido | (1.368.290,00) | Sin Soporte |
| 5000294558 | TRASLADO BSPC 12 | 23/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado Catering a Catering sin soporte de autorización |
| 5000294834 | TRASLADO CACOM6 | 24/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado Catering a Catering sin soporte de autorización |
| 5000295246 | TRASLADO TAMALES BITER | 25/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado Catering a Catering sin soporte de autorización |
| 5000296108 | FACTURA NO 13565 RES | 27/01/2020 | EM Entr.mercancías | 2.777.400,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 5000296270 | PEDIDO CADS | 27/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado cads a Catering sin soporte de autorización |
| 5000296304 | ANULACION MIGO 5000296108 | 27/01/2020 | Anul.EM para pedido | (2.777.400,00) | Sin Soporte |

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 Social y Responsabilidad de la Defensa</p> |
| | | <p>Versión No. 01</p> | | <p>Pág. 22 de 71</p> | | |
| | | <p>Fecha:</p> | <p>20</p> | <p>06</p> | <p>2018</p> | |

| RELACION INGRESOS CATERING BIMEJ ENERO 2020 | | | | | |
|---|----------------------|------------|-----------------------|--------------------|-------------------------------|
| Doc. mat. | Texto Cabecera | Fecha doc. | Txt clase-mov. | Suma de Importe ML | Observaciones |
| 5000296109 | FACTURA NO 802 POLLO | 28/01/2020 | EM Entr.mercancías | 2.087.400,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 5000296302 | FACTURA 13565 | 28/01/2020 | EM Entr.mercancías | 2.777.400,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |

Fuente: Cuenta Fiscal Enero 2020 Catering BIMEJ

| RELACION EGRESOS CATERING BIMEJ ENERO 2020 | | | | | |
|--|---------------------------|------------|----------------|--------------------|-------------------------------|
| Doc. mat. | Texto Cabecera | Fecha doc. | Txt clase-mov. | Suma de Importe ML | Observaciones |
| 4900690153 | (en blanco) | 1/01/2020 | Traslado | 183.660,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900687197 | (en blanco) | 2/01/2020 | Traslado | (255.045,00) | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900692731 | CONSUMO AUX 05 ENERO 2020 | 5/01/2020 | SM para orden | (54.206,00) | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900692906 | CONSUMO DIA 06 ENERO | 6/01/2020 | SM para orden | (2.075.623,00) | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900722722 | ANULACION DIA 06 | 6/01/2020 | DM para orden | 2.075.623,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900722723 | ANULACION DIA 6 ZADI | 6/01/2020 | DM para orden | 30.501,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900692910 | CONSUMO AUX 06 ENERO 2020 | 6/01/2020 | SM para orden | (30.501,00) | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900688571 | (en blanco) | 8/01/2020 | Traslado | 1.204.708,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900692156 | (en blanco) | 10/01/2020 | Traslado | (633.560,00) | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900692393 | (en blanco) | 10/01/2020 | Traslado | 1.773.064,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900692605 | (en blanco) | 10/01/2020 | Traslado | 467.958,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900693812 | (en blanco) | 11/01/2020 | Traslado | (587.650,00) | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900696463 | (en blanco) | 12/01/2020 | Traslado | 555.986,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900714281 | (en blanco) | 15/01/2020 | Traslado | (1.934.400,00) | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900701218 | (en blanco) | 16/01/2020 | Traslado | 1.840.862,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900704768 | (en blanco) | 18/01/2020 | Traslado | (940.533,00) | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900705648 | (en blanco) | 19/01/2020 | Traslado | 528.862,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900709360 | (en blanco) | 21/01/2020 | Traslado | 587.650,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900710017 | (en blanco) | 22/01/2020 | Traslado | (337.301,00) | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900714704 | (en blanco) | 22/01/2020 | Traslado | (337.301,00) | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900711536 | (en blanco) | 23/01/2020 | Traslado | 430.174,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900712630 | (en blanco) | 24/01/2020 | Traslado | 536.076,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900713739 | (en blanco) | 24/01/2020 | Traslado | 1.136.891,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900714833 | (en blanco) | 25/01/2020 | Traslado | 152.850,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900720954 | (en blanco) | 25/01/2020 | Traslado | (299.880,00) | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900720725 | (en blanco) | 30/01/2020 | Traslado | 2.217.510,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900720811 | (en blanco) | 30/01/2020 | Traslado | (134.788,00) | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900721154 | SALIDA GAS MES ENERO | 31/01/2020 | SM para orden | (758.083,00) | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900721625 | (en blanco) | 31/01/2020 | Traslado | - | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900721649 | (en blanco) | 31/01/2020 | Traslado | (1.179.828,00) | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900721871 | (en blanco) | 31/01/2020 | Traslado | (191.484,00) | No adjunta a la cuenta fiscal |

Fuente: Cuenta Fiscal Enero 2020 Catering BIMEJ

| | | | | | |
|---|--|--------------------------|-----------|-----------------------------|-------------|
| PROCESO | | | | | |
| GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | | |
|  | TITULO INFORME DE AUDITORIA INTERNA | Código: GSE-FO-12 | | | |
| | | Versión No. 01 | | Pág. 23 de 71 | |
| | | Fecha: | 20 | 06 | 2018 |
|  | | | | | |

CATERING BITER 12:

| RELACION INGRESOS CATERING BITER 12 ENERO 2020 | | | | | |
|--|---------------------------|------------|---------------------|--------------------|---------------|
| Doc. mat. | Texto Cabecera | Fecha doc. | Txt clase-mov. | Suma de Importe ML | Observaciones |
| 5000292137 | INGRESO FACT 13377 RES | 13/01/2020 | EM Entr.mercancías | 3.907.500,00 | Sin soporte |
| 5000295854 | ANULAION MIGO 5000295854 | 15/01/2020 | EM Entr.mercancías | 84.305,00 | Sin soporte |
| 5000295965 | ANULAION MIGO 5000295854 | 15/01/2020 | Anul.EM para pedido | - 84.305,00 | Sin soporte |
| 5000293394 | INGRESO FACT 13397 CERDO | 17/01/2020 | EM Entr.mercancías | 202.380,00 | Sin soporte |
| 5000293754 | INGRESO FACT 13436 CERDO | 17/01/2020 | EM Entr.mercancías | 10.316.800,00 | Sin soporte |
| 5000294822 | INGRESO FACT 1961 PULPA | 22/01/2020 | EM Entr.mercancías | 3.000.360,00 | Sin soporte |
| 5000294823 | ANULACION MIGO 5000294822 | 22/01/2020 | Anul.EM para pedido | - 3.000.360,00 | Sin soporte |
| 5000295471 | INGRESO FACT 13470 CERDO | 24/01/2020 | EM Entr.mercancías | 3.499.800,00 | Sin soporte |
| 5000295537 | ANULACION MIGO 5000295309 | 27/01/2020 | Anul.EM para pedido | - 2.420.000,00 | Sin soporte |
| 5000295539 | INGRESO FACT 92 CACHAMA | 27/01/2020 | EM Entr.mercancías | 2.420.000,00 | Sin soporte |
| 5000295540 | ANULACION MIGO 5000295539 | 27/01/2020 | Anul.EM para pedido | - 2.420.000,00 | Sin soporte |
| 5000295544 | ANULACION MIGO 5000295544 | 27/01/2020 | EM Entr.mercancías | 2.420.000,00 | Sin soporte |
| 5000295645 | ANULACION MIGO 5000295544 | 27/01/2020 | Anul.EM para pedido | - 2.420.000,00 | Sin soporte |
| 5000295646 | INGRESO FACT 92 CACHAMAS | 27/01/2020 | EM Entr.mercancías | 2.420.000,00 | Sin soporte |
| 5000296119 | INGRESO FACT 13564 RES | 27/01/2020 | EM Entr.mercancías | 7.074.700,00 | Sin soporte |
| 5000296241 | INGRESO FACT 13526 CERDO | 27/01/2020 | EM Entr.mercancías | 3.523.640,00 | Sin soporte |
| 5000296299 | INGRESO FACT 13564 RES | 27/01/2020 | Anul.EM para pedido | - 7.074.700,00 | Sin soporte |
| 5000296224 | INGRESO FACT 804 POLLO | 28/01/2020 | EM Entr.mercancías | 1.795.500,00 | Sin soporte |
| 5000296256 | INGRESO FACT 13557 RES | 28/01/2020 | EM Entr.mercancías | 1.774.450,00 | Sin soporte |
| 5000296297 | INGRESO FACT 13564 RES | 28/01/2020 | EM Entr.mercancías | 7.074.700,00 | Sin soporte |

Fuente: Cuenta Fiscal Enero 2020 Catering BITER 12

GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

| | | | | | | |
|--|--|---------------------------------|------------------|------------------------------------|--------------------|---|
|  <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</p> | <p>TÍTULO</p> <p>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</p> | <p>Código: GSE-FO-12</p> | | | |  <p>Grupo Socioeconómico de la Defensa</p> |
| | | <p>Versión No. 01</p> | | <p>Pág. 24 de 71</p> | | |
| | | <p>Fecha:</p> | <p>20</p> | <p>06</p> | <p>2018</p> | |

| RELACION EGRESOS CATERING BITER 12 ENERO 2020 | | | | | |
|---|------------------------------|------------|----------------|--------------------|---|
| Doc. mat. | Texto Cabecera | Fecha doc. | Txt clase-mov. | Suma de Importe ML | Observaciones |
| 4900709022 | CONSUMO DIA 21 ENERO | 21/01/2020 | SM para orden | - 5.665.648,00 | Parte diario 21 del 21/01/2020 Existe dos elementos de refrigerios Yogurt en bolsa y leche, no se evidencia soporte cambio de menú |
| 4900712022 | CONSUMO GAS 01 A 23 ENERO | 23/01/2020 | SM para orden | - 561.436,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900686266 | | 2/01/2020 | Traslado | - 2.180.365,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900688571 | | 8/01/2020 | Traslado | - 1.204.708,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900688936 | | 8/01/2020 | Traslado | 586.779,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900690213 | | 7/01/2020 | Traslado | - 1.131.487,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900690977 | | 9/01/2020 | Traslado | - 2.331.834,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900691888 | | 10/01/2020 | Traslado | - 4.615.751,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900692393 | | 10/01/2020 | Traslado | - 1.773.064,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900692395 | | 10/01/2020 | Traslado | - 718.859,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900692655 | | 10/01/2020 | Traslado | 937.798,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900692931 | | 10/01/2020 | Traslado | - 402.500,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900692947 | | 5/01/2020 | Traslado | - 186.477,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900694047 | | 11/01/2020 | Traslado | - 648.086,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900694051 | | 11/01/2020 | Traslado | - 964.105,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900694163 | | 11/01/2020 | Traslado | - 1.724.152,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900694187 | | 12/01/2020 | Traslado | - 1.283.943,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900694189 | | 12/01/2020 | Traslado | - 822.335,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900694763 | | 12/01/2020 | Traslado | - 2.610.684,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900696342 | | 13/01/2020 | Traslado | - 3.907.500,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900696801 | | 14/01/2020 | Traslado | - 537.945,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |

GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

| | | | | | |
|--|--|--------------------------|-----------|-----------------------------|-------------|
|  <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</p> | <p>TITULO</p> <p>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</p> | Código: GSE-FO-12 | | | |
| | | Versión No. 01 | | Pág. 25 de 71 | |
| | | Fecha: | 20 | 06 | 2018 |



| RELACION EGRESOS CATERING BITER 12 ENERO 2020 | | | | | |
|---|----------------|------------|----------------|--------------------|---|
| Doc. mat. | Texto Cabecera | Fecha doc. | Txt clase-mov. | Suma de Importe ML | Observaciones |
| 4900696808 | | 14/01/2020 | Traslado | - 378.288,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900696953 | | 14/01/2020 | Traslado | - 896.268,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900697936 | | 14/01/2020 | Traslado | - 322.761,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900698429 | | 15/01/2020 | Traslado | - 64.260,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900699015 | | 15/01/2020 | Traslado | 603.562,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900703510 | | 17/01/2020 | Traslado | 273.923,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900704385 | | 18/01/2020 | Traslado | - 418.252,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900705638 | | 19/01/2020 | Traslado | - 553.318,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900705643 | | 19/01/2020 | Traslado | - 2.139.905,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900705648 | | 19/01/2020 | Traslado | - 528.862,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900706041 | | 19/01/2020 | Traslado | - 828.449,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900706396 | | 19/01/2020 | Traslado | - 2.127.677,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900710812 | | 22/01/2020 | Traslado | 1.591.640,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900714833 | | 25/01/2020 | Traslado | - 152.850,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900715122 | | 26/01/2020 | Traslado | - 46.890,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900715206 | | 25/01/2020 | Traslado | - 3.138.516,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900715566 | | 26/01/2020 | Traslado | - 593.059,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900715608 | | 21/01/2020 | Traslado | -20.922.618,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900716411 | | 26/01/2020 | Traslado | - 758.138,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900716618 | | 27/01/2020 | Traslado | 449.820,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900716801 | | 26/01/2020 | Traslado | - 2.457.834,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900716875 | | 24/01/2020 | Traslado | - 202.380,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |

| | | | | | | | | | | | |
|---|--------|--|-----------|-----------|-------------|--|--|--|-----------------------------|--|---|
| PROCESO | | | | | | GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | | |
|  | TITULO | | | | | Código: GSE-FO-12 | | | | |  |
| | | | | | | Versión No. 01 | | | Pág. 26 de 71 | | |
| | Fecha: | | 20 | 06 | 2018 | | | | | | |
| INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | | | | | | | | |

| RELACION EGRESOS CATERING BITER 12 ENERO 2020 | | | | | |
|---|----------------|------------|----------------|--------------------|---|
| Doc. mat. | Texto Cabecera | Fecha doc. | Txt clase-mov. | Suma de Importe ML | Observaciones |
| 4900719602 | | 29/01/2020 | Traslado | 4.617.529,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900720258 | | 30/01/2020 | Traslado | - 86.400,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900720640 | | 30/01/2020 | Traslado | - 472.220,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900720651 | | 30/01/2020 | Traslado | - 168.650,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900720954 | | 25/01/2020 | Traslado | 299.880,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900721558 | | 31/01/2020 | Traslado | 350.000,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |
| 4900721871 | | 31/01/2020 | Traslado | 191.484,00 | No se evidencia soporte en la cuenta fiscal |

Fuente: Cuenta Fiscal Enero 2020 Catering BITER 12

CATERING BALOC 27:

| RELACION INGRESOS CATERING BALOC 27 ENERO 2020 | | | | | |
|--|---------------------------|------------|----------------------|--------------------|---|
| Doc. mat. | Texto Cabecera | Fecha doc. | Txt clase-mov. | Suma de Importe ML | Observaciones |
| 5000291238 | ING FACT 13330 POLLO | 3/01/2020 | EM Entr.mercancías | 4.290.650,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 5000291240 | ANULACION MIGO5000291238 | 3/01/2020 | Anul.EM para pedido | - 4.290.650,00 | Sin soporte |
| 5000291242 | ING FACT 13330 POLLO | 3/01/2020 | EM Entr.mercancías | 4.025.000,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 5000290827 | TRASLADO CADS VILLAGARZON | 7/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado cads a Catering sin soporte autorización |
| 5000291236 | ANULACION MIGO5000291230 | 9/01/2020 | Anul.EM para pedido | - 4.025.000,00 | Sin soporte |
| 5000291487 | TRASLADO BIMEJ TAMALES | 10/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado Catering a Catering sin soporte autorización |
| 5000291799 | TRASLADO DE TAMALES BITER | 11/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado Catering a Catering sin soporte autorización |
| 5000293561 | ING POR TRASLADO DEL M402 | 19/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado Catering a Catering sin soporte autorización |
| 5000294606 | TRASLADO CADS VILLAGARZON | 23/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado Catering a Catering sin soporte autorización |
| 5000295211 | TRASLADO BITER12 | 25/01/2020 | Entrada por Traslado | - | Traslado Catering a Catering sin soporte autorización |
| 5000296216 | ING FACT AV1 803 POLLO | 28/01/2020 | EM Entr.mercancías | 6.650.000,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 5000296212 | ING FACT 13567 CARNE RES | 29/01/2020 | EM Entr.mercancías | 6.172.000,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |

| | | | | | | |
|---|--------|--------------------------|-----------|-----------------------------|-------------|---|
| PROCESO | | | | | | |
| GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | | | |
|  | TITULO | Código: GSE-FO-12 | | | |  |
| | | Versión No. 01 | | Pág. 27 de 71 | | |
| | | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | |
| INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | | | |

| RELACION INGRESOS CATERING BALOC 27 ENERO 2020 | | | | | |
|--|---------------------------|------------|---------------------|--------------------|-------------------------------|
| Doc. mat. | Texto Cabecera | Fecha doc. | Txt clase-mov. | Suma de Importe ML | Observaciones |
| 5000296229 | ING FACT 13567 CERDO | 29/01/2020 | EM Entr.mercancías | 7.737.600,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 5000296230 | ANULACION MIGO 5000296229 | 29/01/2020 | Anul.EM para pedido | - 7.737.600,00 | Sin soporte |

Fuente: Cuenta Fiscal Enero 2020 Catering BALOC 27

| RELACION EGRESOS CATERING BALOC 27 ENERO 2020 | | | | | |
|---|---------------------------|------------|----------------|--------------------|--|
| Doc. mat. | Texto Cabecera | Fecha doc. | Txt clase-mov. | Suma de Importe ML | Observaciones |
| 4900687577 | (en blanco) | 7/01/2020 | Traslado | 26.861.188,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900690008 | CONSUMO PARTE 328 ENE 07 | 7/01/2020 | SM para orden | - 2.644.046,00 | Ok - Parte de 328, para el producto pan tajado se sacaron 410 Und. |
| 4900690121 | CONSUMO AUX 07 ENERO | 7/01/2020 | SM para orden | - 46.657,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900688936 | (en blanco) | 8/01/2020 | Traslado | - 586.779,00 | Traslado Catering a Catering sin soporte autorización |
| 4900691252 | (en blanco) | 9/01/2020 | Traslado | - 6.187.634,00 | Traslado Catering a Catering sin soporte autorización |
| 4900692156 | (en blanco) | 10/01/2020 | Traslado | 633.560,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900693796 | (en blanco) | 11/01/2020 | Traslado | - 587.650,00 | Traslado Catering a Catering sin soporte autorización |
| 4900694047 | (en blanco) | 11/01/2020 | Traslado | 648.086,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900694395 | (en blanco) | 12/01/2020 | Traslado | - 207.761,00 | Traslado Catering a Catering sin soporte autorización |
| 4900696145 | (en blanco) | 13/01/2020 | Traslado | - 644.800,00 | Sin soporte |
| 4900696906 | CONSUMO PARTE 335 ENE 14 | 14/01/2020 | SM para orden | - 1.474.854,00 | Ok - Parte de 335, para el producto chorizo se sacaron 315 Und. |
| 4900699842 | (en blanco) | 16/01/2020 | Traslado | - 1.695.920,00 | Traslado Catering a Catering sin soporte autorización |
| 4900703061 | CONSUMO AUX 17 ENERO | 17/01/2020 | SM para orden | - 46.597,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900705643 | (en blanco) | 19/01/2020 | Traslado | 2.139.905,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900711654 | (en blanco) | 23/01/2020 | Traslado | 717.452,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900711656 | (en blanco) | 23/01/2020 | Traslado | 142.472,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900711794 | CONSUMO PARTE 851 ENE 23 | 23/01/2020 | SM para orden | - 6.774.737,00 | Ok - Parte de 851, para el producto yogurt Bolsa se sacaron 822 Und. |
| 4900715206 | (en blanco) | 25/01/2020 | Traslado | 3.138.516,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900720589 | CONSUMO PARTE 982 ENE 26 | 26/01/2020 | SM para orden | -10.319.666,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |
| 4900720614 | ANULACION MIGO 4900720589 | 26/01/2020 | DM para orden | 10.319.666,00 | Sin soporte |
| 4900720771 | CONSUMO AUX 30 ENERO | 30/01/2020 | SM para orden | - 45.105,00 | No adjunta a la cuenta fiscal |

Fuente: Cuenta Fiscal Enero 2020 Catering BALOC 27

| | | | | | | | | | |
|---|--------|-----------|-----------|-------------|--|--|-----------------------------|--|--|
| PROCESO | | | | | GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | |
|  | TITULO | | | | Código: GSE-FO-12 | | | | |
| | | | | | Versión No. 01 | | Pág. 28 de 71 | | |
| | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | | | | | |
| INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | | | | | | |

Por lo anterior, se evidencia que las cuentas fiscales que reposan en el área contable no cuentan con la totalidad de los documentos soportes que se remiten desde las unidades de negocio, evidenciado en la revisión de las cuentas fiscales escaneadas y cargadas en la carpeta compartida. incumpliendo lo establecido en la Directiva Permanente No.07 ALDG-ALSG-ALDF-224 de fecha 03-05-2019 con asunto *Política Cuenta Fiscal* Numeral 3 *Ejecución*, literal b) *Misiones particulares*, subnumeral 4 (...) *Las unidades de negocio deberán entregar al grupo contabilidad (Oficina Principal y Regionales), con periodicidad entregas semanales parciales y el consolidado mensual, los documentos que soportan las cuentas fiscales, así:*

- a. *Relación de ingresos y/o Entradas – Transacción MB51: Compra de bienes y servicios, donaciones. Estos movimientos deben de estar soportados con una copia de factura de compra, la cual reposara en contabilidad para consulta.*
- b. *Relación de egresos y/o salidas – Transacción MB51: Bajas de bienes y servicios, traslados entre las unidades de Negocio, bajas por averías de inventarios, bajas por consumos y cualquier otro movimiento que impliquen las salidas de mercancía, teniendo presente que los movimientos que se realicen impactan los inventarios de la ALFM. Estos movimientos deben estar soportados, ya sea por los partes de rancho entregados por las unidades militares en el caso de bajas por producción de Cateringes de Tropa, Oficios o Memorandos de autorización en caso de bajas por consumo interno, mermas, averías y/o ajustes por diferencias de inventarios, los cuales deben soportasen con los conteos físicos que se realizaron.*
- c. *Relación de facturación Transacción ZSD010_V2: Este reporte debe estar acompañado por el acta de cruce de víveres frescos, víveres secos, estancias y mejoras de alimentación que se realiza con las Unidades Militares en la Regional.*
- Se evidenció que las unidades de negocio BASPC 12, BIMEJ, BITER 12 y BALOC 27 no diligencian los campos de texto de cabecera en las migos de entradas y salidas de mercancía. Incumpliendo lo establecido en el memorando No.20194240243610 GF-CON-224 de fecha 03-05-2019 con asunto *Unificación de Conceptos para registro de documentos en los aplicativo ERP SAP y SIIF Nación.*
- **Boletín diario de tesorería:**
Estado: Cumple
Observación: Se revisó el último boletín diario de la tesorería a fecha de 21 de febrero 2020 con los soportes correspondientes al día del movimiento del día.

GRUPO ABASTECIMIENTOS – OPERACIONES LOGISTICAS

Responsable de la verificación: P.D. Oscar Alfredo Martinez Rodriguez
Fecha: 21-02-2020

OBJETIVO: Realizar análisis de la ejecución de los puntos de control asociados a los riesgos del proceso.

Para este ítem, se efectuaron entrevistas con los integrantes del grupo de abastecimientos, solicitándoles puntualmente los soportes de las actividades de control que ejecuta la regional a la

| | | | | | | | | | |
|---|-------------------------------------|--|--|--|--|-----------|-----------------------------|-------------|---|
| PROCESO | | | | | GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | |
|  | TITULO | | | | Código: GSE-FO-12 | | | |  |
| | INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | Versión No. 01 | | Pág. 29 de 71 | | |
| | | | | | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | |

fecha. La cual a su vez se cotejo con lo establecido en el mapa de riesgos de la Entidad, publicado a través de la URL: <https://www.agencialogistica.gov.co/es/pagina/vigencia-2020-6>.

- Riesgo: Cierre de los Caterings por parte de los entes de control (Inocuidad)

- Control: Verificación de actividades de limpieza y Desinfección

Observación: Se evidencio en sitio, cumplimiento de las órdenes de limpieza y desinfección de equipos y su trazabilidad. Igualmente se evidencio seguimiento por parte de la Ingeniera de alimentos del seguimiento a las óptimas condiciones de inocuidad en los Catering, a través de archivo y visitas efectuadas a los Caterings por parte de la mencionada. Soporte: Actas de Inspección Sanitaria, formato OL-FO-18 V0. Igualmente se verifico cronograma de capacitación para los auxiliares de cocina en lo referente a manipulación de alimentos para la presente vigencia.

- Control: Inspección Sanitaria antes de Control

Observación: Se evidenciaros para 9 de los 10 Catering a cargo de la regional, formato de inspección sanitaria del respectivo ente de control, con concepto favorable. El Catering que no presenta acta es el GMRIN, ya que la última visita del ente de control, fue el 29 de octubre de 2019 y no reposa en físico en el Catering. Durante la Auditoria se evidencio que las instalaciones de los Catering BASCNA y BASPC 12 se encuentran en mantenimiento por parte de las unidades militares, presentándose condiciones que facilitan la contaminación de los alimentos en su preparación y servicio a los soldados.

- Riesgo: Vencimiento y/o daño de los productos

- Control: Monitoreo y análisis del sistema de información SAP

Observación: Se evidencio en sitio, cumplimiento de las fechas de vencimiento de los productos. Igualmente se verifico por el aplicativo ERP/SAP, transacción ZMM016, los productos con fecha de vencimiento próxima, identificando los siguientes productos con fecha de vencimiento cumplida en el sistema:

Reporte Existencias en Almacén (IM) con Fecha de Vencimiento



Reporte Existencias en Almacén (IM) con Fecha de Vencimiento

| Material | Texto breve de material | Ce. | Nombre 1 | Alm. | Denom-almacén | Lote | FeCaduc/FePreferCons | TpMt. | Grupo art. | Denom.gr.artic. | UMB | Libre utiliz. | UMB |
|-----------|------------------------------------|------|-----------------------|------------------|---------------|------------|----------------------|-------|------------|-----------------|-----|---------------|-----|
| 200001733 | CARNE RES PARA HAMBURGUESA | M407 | Comedor BALOC 27 CT07 | Comedor BALOC 27 | M407 | 28.02.2020 | | ZVIV | V30020105 | EMBUTIDOS | UND | 33 | UND |
| 200001929 | SALSA DE TOMATE SOBRE * 8 A 10 G | M407 | Comedor BALOC 27 CT07 | | M407 | 28.02.2020 | | ZVIV | V30010801 | SALSA DE TOMATE | UND | 70 | UND |
| 200001722 | BOCADILLO VELEÑO | M401 | Comedor BASCNA CT01 | Comedor BASCNA | M401 | 24.12.2019 | | ZVIV | V30010604 | BOCADILLO | UND | 1.961 | UND |
| 200001755 | PAN TAJADO | M404 | Comedor BASPC 12 CT04 | Comedor BASPC 12 | M404 | 25.02.2020 | | ZVIV | V30020601 | PAN | UND | 35 | UND |
| 200001632 | JUGO TETRAPACK * 200 ML | M406 | Comedor BIMEJ CT06 | Comedor BIMEJ | M406 | 21.02.2020 | | ZVIV | V30010903 | JUGOS | UND | 490 | UND |
| 200001751 | PAN HAMBURGUESA | M406 | Comedor BIMEJ CT06 | | M406 | 28.02.2020 | | ZVIV | V30020601 | PAN | UND | 374 | UND |
| 200000773 | GALLETAS SALADA TIPO CRACKER *200G | M403 | Comedor BIROR 25 CT03 | Comedor BIROR 25 | M403 | 30.03.2019 | | ZVIV | V30010601 | CONFITERIA | UND | 12 | UND |
| 200001719 | ATUN LOMO EN ACEITE | M403 | Comedor BIROR 25 CT03 | | M403 | 31.10.2019 | | ZVIV | V30010403 | ATUN ENLATADO | UND | 296 | UND |
| 200001752 | PAN PERA | M403 | Comedor BIROR 25 CT03 | | M403 | 31.12.2019 | | ZVIV | V30020601 | PAN | UND | 103 | UND |

Fuente: ERP/SAP- Transacción ZMM016 – Catering Amazonia

| | | | | | | | | | |
|---|-------------------------------------|--|--|--|--|-----------|-----------------------------|-------------|--|
| PROCESO | | | | | GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | |
|  | TITULO | | | | Código: GSE-FO-12 | | | | |
| | | | | | Versión No. 01 | | Pág. 30 de 71 | | |
| | INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | |
|  | | | | | | | | | |

Hay productos que en el sistema se encuentran vencidos desde marzo de 2019, como es el caso de la galleta salada tipo craker. El bocadillo veleño presente en el Catering BASCNA, no presenta fecha de vencimiento en su empaque, Se dejó la fecha de entrega como fecha de vencimiento (Verificado en sitio).

- Riesgo: Debilidades en el Mantenimiento De Equipos Industriales**

 - Control: Monitoreo y análisis del sistema de información SAP
Observación: Se evidencio cargue en el módulo de mantenimiento de ERP/SAP de los activos que son susceptibles de mantenimiento. A la fecha no se cuenta con contrato de mantenimiento de equipos en la Regional.
 - Control: Planificación de las necesidades de mantenimiento de los equipos industriales
Observación: Se evidencio intenciones de necesidades de la regional, desglosada por rubros presupuestales y sustentados técnicamente. Lo anterior en concordancia al plan de mejoramiento HOCI – 0361, correspondiente a las novedades presentadas en la auditorio número 032/2019.
- Riesgo: Retardo en el Abastecimiento**

 - Control: Análisis de la satisfacción
Observación: Se evidencio cargue de los indicadores de satisfacción, en la SUITE VISION, de las unidades de catering y CAD´s de la regional. Presentado un cumplimiento del 96% en Catering, evidenciando registro de libro de conceptos que llenan los soldados que reciben la alimentación y del 100% en los CAD´s, donde se evidencian registro de encuestas de satisfacción, aplicadas a las unidades abastecidas.



Fuente: Suite Vision – Indicador de satisfacción Catering

GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

| | | | | | |
|--|--|---------------------------------|------------------|------------------------------------|---|
|  <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</p> | <p>TÍTULO</p> <p>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</p> | <p>Código: GSE-FO-12</p> | | |  <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa</p> |
| | | <p>Versión No. 01</p> | | <p>Pág. 31 de 71</p> | |
| | | <p>Fecha:</p> | <p>20</p> | <p>06</p> | |



Fuente: Suite Vision – Indicador de satisfacción Catering

- Control: Intensión de Compra Generada

Observación: Se evidencio por medio de la transacción ME5A del aplicativo ERP/SAP, la orden 300000573, correspondiente a la solicitud de pedido de la regional amazonia para el periodo marzo, abril y mayo, identificando cantidades y fechas de recepción de productos de acuerdo a la planificación establecida para el aprovisionamiento de víveres en la Regional.

| Sol.pedido | Material | Texto breve | Cantidad | Fe.entrega | PrecioVal. | Valor total | Ce. |
|------------|-----------|--|----------|------------|------------|-------------|------|
| 300000573 | 200000009 | ACEITE MEZCLA VEGETAL * 1 LITRO | 18.660 | 20200309 | 3.412 | 63.667.920 | M101 |
| 300000573 | 200000009 | ACEITE MEZCLA VEGETAL * 1 LITRO | 18.660 | 20200406 | 3.412 | 63.667.920 | M101 |
| 300000573 | 200000009 | ACEITE MEZCLA VEGETAL * 1 LITRO | 18.660 | 20200511 | 3.412 | 63.667.920 | M101 |
| 300000573 | 200001098 | ALIMENTO GRANULADO BASE MALTA * 250 G | 4.800 | 20200309 | 0 | 0 | M101 |
| 300000573 | 200001098 | ALIMENTO GRANULADO BASE MALTA * 250 G | 4.800 | 20200406 | 0 | 0 | M101 |
| 300000573 | 200001098 | ALIMENTO GRANULADO BASE MALTA * 250 G | 4.800 | 20200511 | 0 | 0 | M101 |
| 300000573 | 200000989 | ARROZ BLANCO CONSUMO * 500 G | 224.275 | 20200309 | 1.355 | 303.892.625 | M101 |
| 300000573 | 200000989 | ARROZ BLANCO CONSUMO * 500 G | 224.275 | 20200406 | 1.355 | 303.892.625 | M101 |
| 300000573 | 200000989 | ARROZ BLANCO CONSUMO * 500 G | 224.275 | 20200511 | 1.355 | 303.892.625 | M101 |
| 300000573 | 200000834 | ARVEJA SECA VERDE TIPO 1 GRADO 1 * 500 G | 6.750 | 20200309 | 1.066 | 7.195.500 | M101 |
| 300000573 | 200000834 | ARVEJA SECA VERDE TIPO 1 GRADO 1 * 500 G | 6.750 | 20200406 | 1.066 | 7.195.500 | M101 |
| 300000573 | 200000834 | ARVEJA SECA VERDE TIPO 1 GRADO 1 * 500 G | 6.750 | 20200511 | 1.066 | 7.195.500 | M101 |
| 300000573 | 200001070 | ATUN EN ACEITE * 160 G | 28.800 | 20200309 | 2.761 | 79.516.800 | M101 |
| 300000573 | 200001070 | ATUN EN ACEITE * 160 G | 28.800 | 20200406 | 2.761 | 79.516.800 | M101 |
| 300000573 | 200001070 | ATUN EN ACEITE * 160 G | 28.800 | 20200511 | 2.761 | 79.516.800 | M101 |
| 300000573 | 200000346 | AVENA SABORIZADA BOLSA*500 G | 4.800 | 20200309 | 2.437 | 11.697.600 | M101 |
| 300000573 | 200000346 | AVENA SABORIZADA BOLSA*500 G | 4.800 | 20200406 | 2.437 | 11.697.600 | M101 |
| 300000573 | 200000346 | AVENA SABORIZADA BOLSA*500 G | 4.800 | 20200511 | 2.437 | 11.697.600 | M101 |
| 300000573 | 200000085 | AZUCAR BLANCO * 500 G | 37.500 | 20200309 | 1.307 | 49.012.500 | M101 |
| 300000573 | 200000085 | AZUCAR BLANCO * 500 G | 37.500 | 20200406 | 1.307 | 49.012.500 | M101 |
| 300000573 | 200000085 | AZUCAR BLANCO * 500 G | 37.500 | 20200511 | 1.307 | 49.012.500 | M101 |
| 300000573 | 200000096 | BEBIDA ACHOCOLATADA EN POLVO * 200 G | 4.800 | 20200309 | 2.696 | 12.940.800 | M101 |
| 300000573 | 200000096 | BEBIDA ACHOCOLATADA EN POLVO * 200 G | 4.800 | 20200406 | 2.696 | 12.940.800 | M101 |
| 300000573 | 200000096 | BEBIDA ACHOCOLATADA EN POLVO * 200 G | 4.800 | 20200511 | 2.696 | 12.940.800 | M101 |

Fuente: Transacción ME5A – ERP/SAP. SOLPED N° 30000573 Regional Amazonia, Periodo Marzo - Mayo

| | | | | | | | | | | | |
|---|-------------------------------------|--|--|--|--|--|-----------|-----------|-----------------------------|---|--|
| PROCESO | | | | | | GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | | |
|  | TITULO | | | | | Código: GSE-FO-12 | | | | | |
| | | | | | | Versión No. 01 | | | Pág. 32 de 71 | | |
| | INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | | Fecha: | 20 | 06 | 2018 |  | |

- Riesgo de Corrupción: Pérdida de víveres en la cadena de suministro

- Control: revisión de los sistemas de información y toma física de inventarios.

Observación: Durante el mes de enero se presentó faltante por valor de \$ 29.617.391,44 y sobrante de \$ 1.524.756,08 en el Catering BIROR 25, el cual presenta denuncia ante la Fiscalía General de la Nación, Seccional Mocoa con fecha de radicado del 07 de febrero de 2020. Para tal caso se efectuó inventarios, conforme a los procedimientos establecidos por la Entidad y consignado por medio de Memorando N° 20204360055813 ALRAM-OL-AYS-436 del 05 de febrero de 2020, dirigido al Señor Director TC (RA) Carlos Enrique Orduz.

Para el resto de unidades no se presentó novedad alguna. Se ejecutaron los inventarios tanto para las unidades de catering, como para las de CAD's a cargo de la Regional. Información Verificada a través de la Suite Visión y de la carpeta compartida de control de las cuentas fiscales que se tiene con la Dirección Financiera.

| 1. INFORME DE INVENTARIOS UNIDADES DE CATERING REGIONAL AMAZONIA | | | | | |
|--|--------------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|
| Se realizó la toma física del Inventarios vs reporte del aplicativo sistema SAP a fecha 31 de enero de 2020, en la cual se evidencia el siguiente reporte: | | | | | |
| COMEDORES DE TROPA: | | | | | |
| CÓDIGO | NOMBRE COMEDORES (SIGLA) | SALDO CONTEO FÍSICO | SOBRANTE | FALTANTE | SALDO MB52 |
| M401 | BASCNA | 31.007.685,00 | | | 31.007.685,00 |
| M402 | BITER | 99.906.346,00 | | | 99.906.346,00 |
| M403 | BIROR 25 | 19.220.731,64 | 1.524.756,08 | 29.617.391,44 | 47.313.367,00 |
| M404 | BASPC 12 | 23.062.293,00 | | | 23.062.293,00 |
| M405 | BICAZ | 9.417.457,00 | | | 9.417.457,00 |
| M406 | BIMEJ | 19.532.276,00 | | | 19.532.276,00 |
| M407 | BALOC 27 | 39.555.840,00 | | | 39.555.840,00 |
| M408 | CACOM 6 | 15.132.728,00 | | | 15.132.728,00 |
| TOTALES | | 256.835.356,64 | 1.524.756,08 | 29.617.391,44 | 284.927.992,00 |

Fuente: Informe de Inventarios unidades de Catering, Regional Amazonia – Enero 2020

- Otros controles documentados y no incluidos en el Mapa de Riesgos de la Entidad.

- Controles:

➤ Reserva Estratégica: “se establece una política de inventario que debe ser tenida en cuenta en las proyecciones de las intenciones de compra a nivel nacional, garantizando con esto el continuo abastecimiento de víveres secos a nuestros clientes. Por lo cual, se hace necesario mantener un nivel de inventario en los CADS, incorporando dentro de la estrategia del aprovisionamiento la Reserva Estratégica (Podrá ser equivalente hasta (01) Mes de Abastecimientos ó menos dependiendo del comportamiento que cada producto tenga en cada CADS), por ser un elemento fundamental de la operación logística que garantiza el flujo de abastecimiento. Por lo anterior, se construye el siguiente concepto a tener en cuenta en cada periodo respectivamente:”

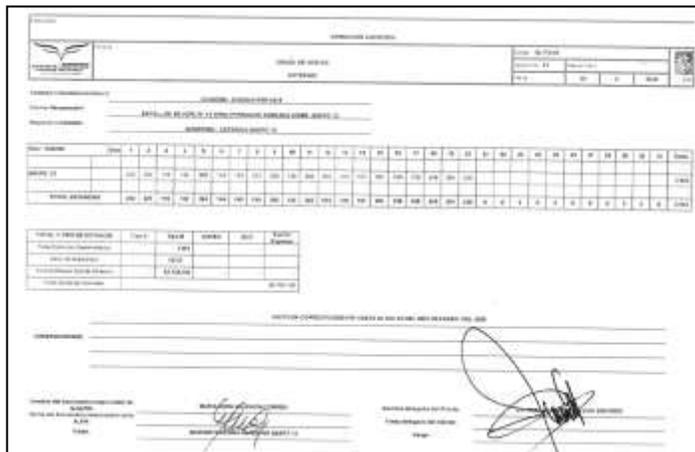
| | | | | | | | | | |
|---|-------------------------------------|--|--|--|--|-----------|-----------------------------|-------------|--|
| PROCESO | | | | | GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | |
|  | TITULO | | | | Código: GSE-FO-12 | | | | |
| | | | | | Versión No. 01 | | Pág. 33 de 71 | | |
| | INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | |
|  | | | | | | | | | |

Hasta (01) mes ABASTECIMIENTOS + hasta 01 mes de Reserva Estratégica ≤ Dos (02) meses de cada producto por periodo cerrado respectivamente

Observaciones: Mediante memorando N° 20204360079683 ALRAM-OL-AYS-436 del 18 de febrero de 2020, dirigido a la Señor Coronel (RA) Oscar Alberto Jaramillo Carrillo, la Dirección Regional presenta el estado de la reserva estratégica de los víveres a cargo en cada una de sus unidades de CAD's, identificando los productos que no cuentan con la totalidad de la reserva estratégica establecida, como lo es el arroz (0.84) y Arveja Seca (0.67) para el Cad de Villagarzon. Arroz (0.34), Chocolate (0.36) y harina (0.81) para el Cad de San Vicente y Arroz (0.92), Avena (0.99), caldo de gallina (0.41), chocolate (0.60), frijol (0.48) y pasta de seco (0.83) para el cad de Florencia. Igualmente se hace claridad, que no se evidencio que la regional haya presentado desabastecimiento de productos y/o no haya podido responder a los requerimientos efectuados por la unidades, en referencia a los abastecimientos por víveres frescos.

- **Control De Estancias Y Ventas:** *El administrador del Catering deberá registrar mensualmente el formato control de estancias y ventas, dicho documento debe coincidir con la cantidad de personal o partes que fueron entregados diariamente por el cliente. El último día de cada mes, el administrador del Catering junto con el delegado del cliente, realizan el cruce mensual de estancias suministradas. Y diligencian el formato de cruce de ventas, el cual deberá estar debidamente firmado por las partes y es remitido al responsable de catering de la regional. Los dos formatos deben ser remitidos al grupo catering de la oficina principal.*

Observaciones: Se presentó como soporte registro del formato OL-FO-24 V01 "Cruce de Ventas Catering", donde se evidencia cruce de estancias, correspondiente a los cruces con cada cliente y cada catering, el cual se verifico con los partes de alimentación diarios en las cuentas fiscales. Igualmente se presentó como soporte de la ejecución del control, acta de coordinación entre el Líder de Catering de la Regional (Eduardo Cuadrado) y la Técnica de Abastecimiento (Maricel Hurtado Días).




| TEMA | | CRUCE DE ESTANCIAS | | FECHA | |
|--------------------------------------|---------------|----------------------------------|--|------------|--|
| PROCESO y/o SUBPROCESO O DEPENDENCIA | | CATERING ABASTECIMIENTOS CLASE I | | 04 02 2020 | |
| ASISTENTE(S) | ID | CARGO | | | |
| Eduardo Enrique Cuadrado | 16.187.569 | Coordinador CATERING | | | |
| Maricel Hurtado Diaz | 1.117.455.697 | TASD. Abastecimientos Clase I | | | |

| CENTRALIZADORA | | UNIDAD | CORTE | No. ESTANCIAS | VALOR | TOTAL |
|----------------|--|---------|--------------|---------------|--------|---------------|
| BASPC 12 | | BASPC12 | DEL 01 AL 31 | 3.140 | 10.700 | \$ 97.884.300 |
| | | | | | | \$ 87.884.300 |
| CENTRALIZADORA | | UNIDAD | CORTE | No. ESTANCIAS | VALOR | TOTAL |
| BASPC 12 | | BMSJ | DEL 01 AL 31 | 6.238 | 10.700 | \$ 88.748.600 |
| | | | | | | \$ 46.748.600 |
| CENTRALIZADORA | | UNIDAD | CORTE | No. ESTANCIAS | VALOR | TOTAL |
| BASPC 12 | | BMSB | DEL 01 AL 31 | 6.086 | 10.700 | \$ 88.306.200 |
| | | | | | | \$ 66.306.200 |

Fuente: OL-FO-24 V01 "Cruce de Ventas Catering"–Catering BASPC 12 del 1 al 20 de Enero.

Fuente: Acta de Coordinación Cruce de estancias Enero 2020

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>Versión No. 01</p> | | <p>Pág. 34 de 71</p> | |
| | | <p>Fecha:</p> | <p>20</p> | <p>06</p> | <p>2018</p> |

- **Facturación de Estancias:** *El encargado de catering regional, realizará la conciliación mensual con el gestor regional y el grupo financiero (cartera y contabilidad), de los valores por concepto de entrega de comida caliente (estancias), firmando el acta correspondiente. La información de estancias suministradas debe ser la misma entre lo facturado por cada Catering por parte del Gestor, Contabilidad, Cartera y Catering regional.*

Observaciones: Se presentó como soporte registro del formato PA-FO-02 V00 "Acta mensual regional de Abastecimientos", donde se evidencia los valores cobrados a la fuerza. Conforme a las modalidades de abastecimientos establecidas en el contrato interadministrativo con cada una de las fuerzas. Registro que fue cruzado con las actas de cruce por unidad de negocio, dando los mismos valores.

| UNIDAD MILITAR Y/O PUNTO DE ENTREGA (OTRA ENTIDAD) / NOMBRE SITIO DE ENTREGA | VR/ SUMINISTRO DE VIVERES SECOS O FRESCOS EN ESPECIE cuando aplique | VR/ USO VIVERES FRESCOS cuando aplique | VR/ SUMINISTRO COMIDA CALIENTE cuando aplique | VR/ RECUPERACION RACIONES DE CAMPANA cuando aplique | VR GASTOS ESPECIALES DE ALIMENTACION (Aumento de la partida - Partida adicional mas DIC) cuando aplique | TOTAL EJECUTADO | TOTAL ESTANCIAS Y/O KITS DE MERCADO ENTREGADOS |
|--|---|--|---|---|---|-----------------|--|
| BACNA1 | 57.919.884,00 | 38.615.516,00 | - | - | - | 96.535.400,00 | 6022 |
| BACNA2 | 4.975.376,00 | 6.668.474,00 | - | - | - | 11.643.850,00 | 1088 |
| BACNA3 | 10.786.300,00 | 7.169.100,00 | - | - | - | 17.955.400,00 | 1662 |
| BACNA4 | 31.474.148,00 | 28.342.322,00 | - | 4.922.000,00 | - | 64.738.470,00 | 6050 |
| BACNA | 14.129.400,00 | 21.028.510,00 | - | 220.399.600,00 | - | 265.557.510,00 | 23884 |
| BIDEH 1 | 53.418.250,00 | 79.582.540,00 | - | - | - | 133.000.790,00 | 12458 |
| BAAID 6 | 12.129.900,00 | 8.093.600,00 | - | - | - | 20.223.500,00 | 1691 |
| BAMMAR | - | - | - | - | - | - | 0 |
| BATAD | - | - | - | - | - | - | 0 |
| BATER 12 | 3.960.400,00 | 5.126.630,00 | 88.308.200,00 | - | - | 97.423.230,00 | 6918 |
| BATOT 70 | 36.972.400,00 | 40.825.565,00 | - | - | - | 77.797.965,00 | 7276 |
| BAFLR 6 | 19.264.900,00 | 17.650.820,00 | - | - | - | 36.915.720,00 | 3454 |

Fuente: Acta N° 029 del 31 de enero de 2020 – Cruce mensual por concepto de estancias de alimentación enero: Contrato Interadministrativo N° 055-DIADQ-DIPER-2019

- **Otros controles No documentados**
 - **Control: Cuadro Control Contratos De Suministro**
Observaciones: Se identificó cuadro control de los contratos de suministro de víveres de la regional por parte del grupo de abastecimientos. Este control será efectivo, siempre y cuando esté acorde a lo estipulado en el plan anual de adquisiciones, en los valores de los procesos y el cumplimiento de las fechas planificadas.

| | | | | | | | | | | | |
|---|------------------|--|-----------|--|-------------|--|--|-----------------------------|--|--|---|
| PROCESO | | | | | | GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | | |
|  | TITULO | | | | | Código: GSE-FO-12 | | | | |  |
| | | | | | | Versión No. 01 | | Pág. 35 de 71 | | | |
| | Fecha: 20 | | 06 | | 2018 | | | | | | |
| INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | | | | | | | | |

| CONTROL CONTRATOS DE SUMINISTRO | | | | | |
|--|--------------|-----------------|-------------------|-------------------------------|---|
| COORDINACIÓN DE ABASTECIMIENTO REGIONAL AMAZONIA | | | | | |
| PROCESO | Nº CONTRATO | PROVEEDOR | CANTIDAD | ESTADO | OBSERVACIÓN |
| FRUTAS Y VERDURAS | | | \$ 888.888.052,00 | En proceso de Subasta Inversa | Adición Contrato Nº 006-007-2019 en valor de \$70.000.000 |
| CARNES FRÍAS | | | \$ 403.049.056,00 | En proceso de Subasta Inversa | |
| TAMALES | 006-005-2020 | AVESUR | \$ 380.000.000,00 | | |
| PULPA DE FRUTA | 006-005-2020 | PALPAMA2 | \$ 311.306.804,00 | | |
| FARINACEOS | | | \$ 503.000.120,00 | En proceso de Subasta Inversa | |
| HUEVOS | 006-006-2020 | B&M | \$ 288.905.264,00 | | |
| LACTEOS | 006-004-2020 | PRODUCTOS CAJAL | \$ 650.000.000,00 | | |
| BEBIDAS | 006-007-2020 | B&M | \$ 436.620.361,00 | | |
| AREPAS | | | \$ 33.215.600,00 | | Prorrogado 30.05.2020 |
| PESCADO | | | \$ 170.235.885,00 | En proceso de Subasta Inversa | Adjudicación 04.03.2020 |
| ADERIVOS | | | \$ 28.054.180,00 | | Prorrogado 30.05.2020 |
| MEJORAS DE ALIMENTACIÓN | | | \$ 40.000.000,00 | | En proceso de estructuración |

Fuente: Coordinadora Abastecimientos Regional Amazonia

UNIDADES INSPECCIONADAS EN SITIO

Catering GMRIN - Fuerte Militar Larandia (Se recibió el 16 de enero de 2020)

Administrador: Cristian Camilo Narvaez

Responsable de la verificación: Oscar Alfredo Martinez Rodriguez

Fecha: 19-02-2020

Una vez realizado el desplazamiento se procede con las siguientes actividades:

- **Conteo de mercancías**

Estado: Cumple

Observación: Se efectuó conteo total de la Mercancía Vs inventario del Catering a través de la transacción MB52 del aplicativo ERP/SAP, obteniendo los siguientes resultados:

| Reporte Sistema | Conteo Físico | Sobrante | Faltante |
|-----------------|-----------------|-------------|-------------|
| \$19.043.120 | \$19.044.742,98 | \$66.567,81 | \$64.944,82 |

Fuente: Formatos OL-FO-17 Toma Física de inventarios y OL-FO-12 Diferencia de Inventarios.

- **Verificación de Instalaciones**

Estado: Cumple

Observaciones: Se evidencia instalaciones del Catering en óptimas condiciones. La demarcación de las zonas de producción presenta deterioro en algunas partes.



| | | | | | | | | | |
|---|-------------------------------------|--|--|--|--|-----------|-----------------------------|-------------|--|
| PROCESO | | | | | GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | |
|  | TITULO | | | | Código: GSE-FO-12 | | | | |
| | | | | | Versión No. 01 | | Pág. 36 de 71 | | |
| | INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | |
|  | | | | | | | | | |

- Verificación de Equipos

Estado: Cumple Parcialmente

Observaciones: Se evidenciaron Hielera, cuartos fríos de refrigeración y congelación trabajando normalmente. Equipos trabajando sin novedad alguna. La báscula no cuenta con registro de calibración



- Botiquines

Estado: No cumple

Observaciones: El Catering no cuenta con Botiquín a la fecha de la Inspección

- Publicación del Menú.

Estado: Cumple parcialmente

Observaciones: el menú se encuentra publicado de acuerdo a lo establecido con la fuerza. Sin embargo, no cumple las condiciones estipuladas en la Guía de Catering, Código OL-GU-03, numeral 3.4.3. PUBLICACIÓN DEL MENÚ *“El menú publicado deberá contener como mínimo: foto, nombre y teléfono del administrador o responsable del Catering, así como los gramajes de los platos servidos, como información para nuestros usuarios”.*



- Punto Ecológico:

Estado: No Cumple

Observaciones: Catering no cuenta con punto Ecológico

| | | | | | | | | | |
|---|-------------------------------------|--|--|--|--|-----------|-----------------------------|-------------|--|
| PROCESO | | | | | GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | |
|  | TITULO | | | | Código: GSE-FO-12 | | | | |
| | | | | | Versión No. 01 | | Pág. 37 de 71 | | |
| | INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | |
|  | | | | | | | | | |

Catering BASCNA 1 - Fuerte Militar Larandia

Administrador: SP (RA) Jorge Enrique Marin Botero

Responsable de la verificación: Oscar Alfredo Martinez Rodriguez

Fecha: 20-02-2020

Una vez realizado el desplazamiento se procede con las siguientes actividades:

- **Conteo de mercancías**

Estado: Cumple

Observación: Se efectuó conteo total de la Mercancía Vs inventario del Catering a través de la transacción MB52 del aplicativo ERP/SAP, obteniendo los siguientes resultados:

| Reporte Sistema | Conteo Físico | Sobrante | Faltante |
|-----------------|-----------------|--------------|-------------|
| \$28.084.718 | \$28.296.900,73 | \$223.944,12 | \$11.761,38 |

Fuente: Formatos OL-FO-17 Toma Física de inventarios y OL-FO-12 Diferencia de Inventarios.

- **Verificación de Instalaciones**

Estado: No Cumple

Observaciones: Se evidencian instalaciones del Catering en mantenimiento. Se está haciendo la preparación y servicio de los alimentos al aire libre.



| | | | | | | | | | |
|---|-------------------------------------|--|--|--|--|-----------|-----------------------------|-------------|--|
| PROCESO | | | | | GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | |
|  | TITULO | | | | Código: GSE-FO-12 | | | | |
| | | | | | Versión No. 01 | | Pág. 38 de 71 | | |
| | INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | |
|  | | | | | | | | | |

- Verificación de Equipos

Estado: Cumple Parcialmente

Observaciones: Se evidenciaron Hielera fuera de servicio, cuartos fríos de refrigeración y congelación trabajando normalmente. Se evidencian equipos de refrigeración marca INDUCOL fuera de servicio.



- Publicación del Menú.

Estado: Cumple parcialmente

Observaciones: el menú se encuentra publicado de acuerdo a lo establecido con la fuerza. Sin embargo, no cumple las condiciones estipuladas en la Guía de Catering, Código OL-GU-03, numeral 3.4.3. PUBLICACIÓN DEL MENÚ “El menú publicado deberá contener como mínimo: foto, nombre y teléfono del administrador o responsable del Catering, así como los gramajes de los platos servidos, como información para nuestros usuarios”.



- Reporte productos en tránsito

Estado: Cumple

Observación: La lista no contiene datos (reporte ERP SAP – MB5T)

| | | | | | | | | | |
|---|-------------------------------------|--|--|--|--|-----------|-----------------------------|-------------|--|
| PROCESO | | | | | GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | |
|  | TITULO | | | | Código: GSE-FO-12 | | | | |
| | | | | | Versión No. 01 | | Pág. 39 de 71 | | |
| | INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | |
|  | | | | | | | | | |

Catering BITER 12 – Fuerte Militar Larandia

Administrador: Danery Alexandra Sanchez Rojas

Responsable de la verificación: Oscar Alfredo Martinez Rodriguez

Fecha: 20-02-2020.

Una vez realizado el desplazamiento se procede con las siguientes actividades:

- **Conteo de mercancías**

Estado: No Cumple

Observación: Se efectuó conteo total de la Mercancía Vs inventario del Catering a través de la transacción MB52 del aplicativo ERP/SAP, obteniendo los siguientes resultados:

| Reporte Sistema | Conteo Físico | Sobrante | Faltante |
|-----------------|-----------------|------------|----------------|
| \$44.216.114 | \$42.046.604,95 | \$7.590,37 | \$2.178.598,09 |

Fuente: Formatos OL-FO-17 Toma Física de inventarios y OL-FO-12 Diferencia de Inventarios.

Donde el faltante identificado corresponde a:

| MATERIAL / ARTÍCULO | VALOR UNITARIO | DIFERENCIA FALTANTE | |
|---------------------------|----------------|---------------------|-----------------------|
| | | CANTIDAD | VALOR |
| ACEITE MEZCLA (COMEDORES) | \$ 3.412,42 | 0,03 | \$ 116,02 |
| AHUYAMA | \$ 2.463,00 | 45,95 | \$ 113.175,00 |
| AJO | \$ 14.125,08 | 3,18 | \$ 44.946,00 |
| ARRACACHA | \$ 4.375,00 | 34,60 | \$ 151.375,00 |
| ARVEJA VERDE SECA | \$ 2.124,20 | 0,01 | \$ 31,86 |
| BOLA DE PIERNA DE CERDO | \$ 13.365,16 | 0,03 | \$ 347,49 |
| CEBOLLA CABEZONA | \$ 3.505,05 | 0,76 | \$ 2.663,84 |
| CILANTRO | \$ 6.750,00 | 24,26 | \$ 163.755,00 |
| FRIJOL CARGAMANTO | \$ 5.639,09 | 0,01 | \$ 28,20 |
| GASEOSA *400 ML | \$ 1.314,95 | 3,00 | \$ 3.944,85 |
| HABICHUELA | \$ 4.849,99 | 33,82 | \$ 164.017,00 |
| HARINA DE MAIZ | \$ 2.733,29 | 0,05 | \$ 123,00 |
| LECHUGA | \$ 3.049,12 | 30,95 | \$ 94.355,00 |
| PAPA CRIOLLA | \$ 3.200,00 | 0,01 | \$ 32,00 |
| PAPA PASTUSA | \$ 2.505,00 | 403,29 | \$1.010.229,26 |
| PEPINO COHOMBRO | \$ 3.080,00 | 16,45 | \$ 50.666,00 |
| PIMENTON | \$ 4.005,00 | 19,59 | \$ 78.457,99 |
| REMOLACHA | \$ 2.749,98 | 4,01 | \$ 11.013,67 |
| SALCHICHA MANGUERA | \$ 11.466,07 | 0,33 | \$ 3.783,80 |
| YUCA | \$ 2.275,00 | 125,51 | \$ 285.523,96 |
| ZANAHORIA | \$ 2.630,02 | 0,01 | \$ 13,15 |
| TOTAL | | | \$2.178.598,09 |

Fuente: Formato OL-FO-12 – BITER 12 20 de febrero de 2020

| | | | | | | | | | |
|---|-------------------------------------|--|--|--|--|-----------|-----------------------------|-------------|--|
| PROCESO | | | | | GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | |
|  | TITULO | | | | Código: GSE-FO-12 | | | | |
| | | | | | Versión No. 01 | | Pág. 40 de 71 | | |
| | INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | |
|  | | | | | | | | | |

Para lo cual, la administradora del catering presenta certificado del proveedor, donde certifica que tiene en su poder elementos correspondientes a verduras, así:

| | |
|--|-----------|
|  FRUTAS Y VERDURAS EL PRIMO GRUPO EMPRESARIAL RUBIANO NAVARRO S.A.S NIT. 901145602-5 | |
| DEL CAMPO A LA MESA | |
| Florencia, 21 de febrero 2020 Asunto: SALDO DE VERDURA | |
| Cordial saludo, por medio de la presente la empresa GRUPO EMPRESARIAL RUBIANO NAVARRO S.A.S con Nit: 901.145.602-5 indica a quien le interese, teniendo en cuenta las condiciones, que son informadas por la administradora Alexandra Sánchez, comedor BITER 12, debido a que el cuarto de refrigeración donde se guarda la verdura se encuentra en mal estado, motivo por el cual se le entrega la verdura tres veces a la semana, el comedor BITER tiene el siguiente saldo pendiente por entregar, a continuación relaciono cantidad. | |
| PRODUCTO | SALDO |
| 1 AHUYAMA | 45,95000 |
| 2 AJO | 3,18200 |
| 3 ARRACACHA | 34,60000 |
| 4 CEBOLLA CABEZONA | 0,76000 |
| 5 CEBOLLA LARGA | 2,70900 |
| 6 CILANTRO | 24,26000 |
| 7 HABICHUELA | 33,81800 |
| 8 LECHUGA | 30,94500 |
| 9 PAPA PASTUSA | 403,28500 |
| 10 PEPINO | 16,45000 |
| 11 PIMENTON | 19,59000 |
| 12 REMOLACHA | 4,00500 |
| 13 YUCA | 125,50500 |
| Cordialmente  Diego Fernando Rubiano Ospina Representante Legal CC. 1.117.499.648 | |

Quedando un faltante por valor de \$8.420,38, así:

| MATERIAL / ARTÍCULO | VALOR UNITARIO | DIFERENCIA FALTANTE | |
|---------------------------|----------------|---------------------|--------------------|
| | | CANTIDAD | VALOR |
| ACEITE MEZCLA (COMEDORES) | \$ 3.412,42 | 0,03 | \$ 116,02 |
| ARVEJA VERDE SECA | \$ 2.124,20 | 0,01 | \$ 31,86 |
| BOLA DE PIERNA DE CERDO | \$ 13.365,16 | 0,03 | \$ 347,49 |
| FRIJOL CARGAMANTO | \$ 5.639,09 | 0,01 | \$ 28,20 |
| GASEOSA *400 ML | \$ 1.314,95 | 3,00 | \$ 3.944,85 |
| HARINA DE MAIZ | \$ 2.733,29 | 0,05 | \$ 123,00 |
| PAPA CRIOLLA | \$ 3.200,00 | 0,01 | \$ 32,00 |
| SALCHICHA MANGUERA | \$ 11.466,07 | 0,33 | \$ 3.783,80 |
| ZANAHORIA | \$ 2.630,02 | 0,01 | \$ 13,15 |
| TOTAL | | | \$ 8.420,38 |

| | | | | | | | | | |
|---|-------------------------------------|--|--|--|--|-----------|---------------|-------------|--|
| PROCESO | | | | | GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | |
|  | TITULO | | | | Código: GSE-FO-12 | | | | |
| | | | | | Versión No. 01 | | Pág. 41 de 71 | | |
| | INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | |
|  | | | | | | | | | |

- Verificación de Instalaciones

Estado: Cumple

Observaciones: Se evidencian instalaciones del Catering en condiciones óptimas.



- Verificación de Equipos

Estado: Cumple Parcialmente

Observaciones: Cuartos frío de refrigeración fuera de servicio, razón por la cual la administradora comenta que el suministro de verdura se hace varios días a la semana, pero que la totalidad de los productos ya fueron ingresados al sistema con factura.

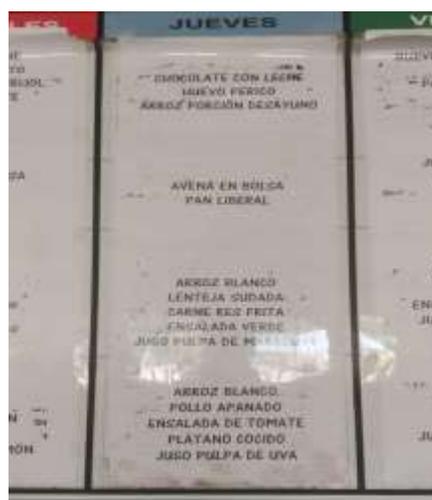
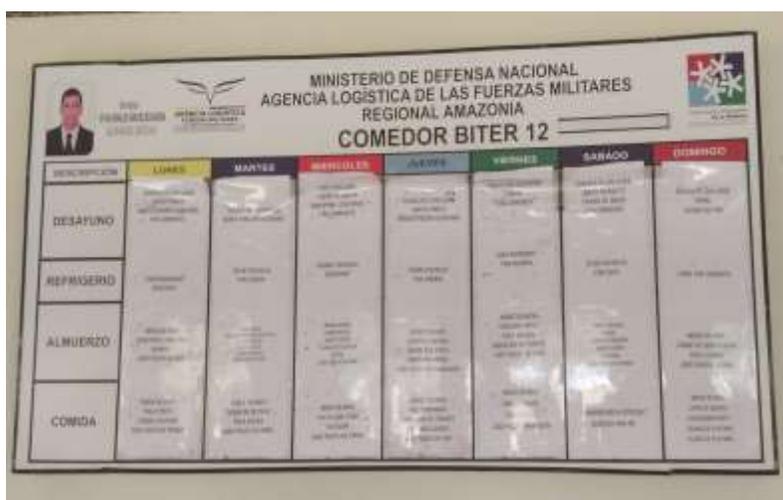


| | | | | | | |
|--|--|---------------------------------|------------------|------------------------------------|--------------------|---|
|  <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</p> | <p>TÍTULO</p> <p>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</p> | <p>Código: GSE-FO-12</p> | | | |  <p>Grupo Socioeconómico de la Defensa</p> |
| | | <p>Versión No. 01</p> | | <p>Pág. 42 de 71</p> | | |
| | | <p>Fecha:</p> | <p>20</p> | <p>06</p> | <p>2018</p> | |

Publicación del Menú.

Estado: Cumple parcialmente

Observaciones: el menú se encuentra publicado de acuerdo a lo establecido con la fuerza. Sin embargo, no cumple las condiciones estipuladas en la Guía de Catering, Código OL-GU-03, numeral 3.4.3. PUBLICACIÓN DEL MENÚ “El menú publicado deberá contener como mínimo: foto, nombre y teléfono del administrador o responsable del Catering, así como los gramajes de los platos servidos, como información para nuestros usuarios”.



- **Botiquines**

Estado: No cumple

Observaciones: El Catering no cuenta con la totalidad de los elementos del Botiquín a la fecha de la Inspección.

Catering BIMEJ – Venecia / Caquetá

Administrador: Erika Marcela Quintero Garzon

Responsable de la verificación: Leidy Andrea Aparicio Caicedo

Fecha: 20-02-2020.

Una vez realizado el desplazamiento se procede con las siguientes actividades:

- **Conteo de mercancías**

Estado: No Cumple

Observación: Se efectuó conteo total de la Mercancía Vs inventario del Catering a través de la transacción MB52 del aplicativo ERP/SAP, obteniendo los siguientes resultados:

| Reporte Sistema | Conteo Físico | Sobrante | Faltante |
|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
| \$22.151.815,00 | \$20.907.528,50 | \$1.142.464,08 | \$2.386.750,58 |

Fuente: Formatos OL-FO-17 Toma Física de inventarios y OL-FO-12 Diferencia de Inventarios.

| | | | | | | | | | |
|---|--------|-----------|-----------|-------------|--|--|-----------------------------|--|--|
| PROCESO | | | | | GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | |
|  | TITULO | | | | Código: GSE-FO-12 | | | | |
| | | | | | Versión No. 01 | | Pág. 43 de 71 | | |
| | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | | | | | |
| INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | | | | | | |

El Catering presentó diferencias faltantes y sobrantes, al día de la visita. Contaba con \$22.151.815 de mercancía en sistema y físicamente, al momento del conteo, se evidencio la suma de \$20.907.528,50

- Antes de iniciar el conteo de la mercancía se le informa a la administradora que si tiene producto pendiente por ingresar o dar de baja y que se le dará el tiempo correspondiente para que realice los respectivos movimientos, para lo cual manifiesta la administradora que está realizando la baja del día en el sistema, se le da el tiempo para que realice los movimientos y se procede a la realización del conteo.
- Se extrae reporte del sistema ERP SAP a través de la transacción MB52 con la cual se obtiene el stock del inventario al día de la visita (20-02-2020) con valor total de inventario \$22.151.815,00.
- Dentro de los valores de faltantes representativos se evidenció:
 - Productos de panadería, los cuales, de acuerdo a lo informado por la administradora, el proveedor radica única factura con la cantidad a pedir dentro del mismo y diario entrega el pan con remisión de lo entregado.
 - Producto guascas, el cual tenía un faltante a fecha de la inspección de 44 kilos y de acuerdo a lo informado por la administradora, coordinadora de abastecimientos y director regional, este producto lo tiene el proveedor. A fecha 21-02-2020 el proveedor envió certificación en la cual enuncia "posee un saldo a favor de 43 kg (cuarenta y tres) k de GUASCA (Especia de Hierba) el cual no ha sido entregado por ser un producto muy perecedero y estamos a la espera del requerimiento para realizar la entrega de dicho artículo".

Cabe aclarar que se realizó trazabilidad al producto y este ya fue cancelado y pago avalado por el supervisor en los contratos 006-024-2018 y 006-007-2019, sin que allá realizada entrega a satisfacción del producto, incumpliendo lo establecido en el artículo 84 de la Ley 1474 de 2011 el cual establece: "FACULTADES Y DEBERES DE LOS SUPERVISORES Y LOS INTERVENTORES. La supervisión e interventoría contractual implica el seguimiento al ejercicio del cumplimiento obligacional por la entidad contratante sobre las obligaciones a cargo del contratista. (...)

PARÁGRAFO 1o. El numeral 34 del artículo 48 de la Ley 734 de 2000 <sic, es 2002> quedará así:

No exigir, el supervisor o el interventor, la calidad de los bienes y servicios adquiridos por la entidad estatal, o en su defecto, los exigidos por las normas técnicas obligatorias, o certificar como recibida a satisfacción, obra que no ha sido ejecutada a cabalidad. También será falta gravísima omitir el deber de informar a la entidad contratante los hechos o circunstancias que puedan constituir actos de corrupción tipificados como conductas punibles, o que puedan poner o pongan en riesgo el cumplimiento del contrato, o cuando se presente el incumplimiento."

- Producto tocino, el cual de acuerdo a lo enunciado por la administradora del Catering en el mes de enero el producto iba a vencer y solicito traslado al Catering BASCNA para su consumo, se le envió físicamente al Catering BASCNA pero en sistema por error de digitación quedo cargado al CADs de Florencia, se realizó la anulación de la migo de traslado y al momento de realizar nuevamente el traslado al Catering, el sistema arroja error y no permite sacar la mercancía.

| | | | | | | | | | |
|---|--------|-----------|-----------|-------------|--|--|-----------------------------|--|--|
| PROCESO | | | | | GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | |
|  | TITULO | | | | Código: GSE-FO-12 | | | | |
| | | | | | Versión No. 01 | | Pág. 44 de 71 | | |
| | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | | | | | |

La anterior novedad, tiene caso de mesa de ayuda No.8000014424

- Dentro de los valores de sobrantes representativos se evidenció:
- Producto pollo pierna pernil con 21 kilos de sobrantes, el cual, de acuerdo a lo informado por la administradora, al momento de sacar el parte para el día lo sacan por unidad mas no por peso, pero en el sistema descarga la cantidad en kilos de lo requerido para el día.
- Producto carne de res para hamburguesa, el cual se evidenció sobrante por 197 carnes.
 - Se evidenció faltantes y sobrantes para el producto pulpa de fruta, en el sistema esta discriminado por sabores (limón, lulo, mango, maracuyá, mora, naranja y uva), según informa la administradora, al momento de sacar el producto cambia el material y de la que corresponde al menú del día, pero en físico ofrece otro sabor de pulpa.
 - Se indaga con la administradora cual fue el último inventario realizado al Catering para lo cual manifiesta que fue en el mes de enero por parte de funcionarios de la regional.
- **Verificación de rótulos:**
 Estado: Cumple Parcialmente
 Novedad: En la bodega, el Catering cuenta con rotulados de fotocopia, informa la administradora que no cuentan con presupuesto para el suministro de los rotulados.
- **Verificar Botiquines – camillas:**
 Estado: No Cumple
 Novedad: El Catering no cuenta con camilla de emergencias. El botiquín del Catering cuenta con elementos incompletos de acuerdo a la lista de verificación, tales como: gasas limpias, baja lenguas, venda elástica de 2x5 yardas, venda elástica de 3x5 yardas, venda elástica de 5x5 yardas, solución salina, termómetro de mercurio y/o digital, alcohol antiséptico y curas (venditas)

Catering BASPC 12 – Florencia / Caquetá

Administrador: Erika Marcela Quintero Garzon

Responsable de la verificación: Leidy Andrea Aparicio Caicedo

Fecha: 20-02-2020.

Una vez realizado el desplazamiento se procede con las siguientes actividades:

- **Conteo de mercancías**
 Estado: No Cumple
 Observación: Se efectuó conteo total de la Mercancía Vs inventario del Catering a través de la transacción MB52 del aplicativo ERP/SAP, obteniendo los siguientes resultados:

| Reporte Sistema | Conteo Físico | Sobrante | Faltante |
|------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| \$ 22.508.758,00 | \$23.217.298,18 | \$1.752.333,62 | \$ 1.043.793,45 |

- Antes de iniciar el conteo de la mercancía se le informa a la administradora que si tiene producto pendiente por ingresar o dar de baja y que se le dará el tiempo correspondiente para que realice los respectivos movimientos, para lo cual manifiesta la administradora que está realizando la baja del día en el sistema, se le da el tiempo para que realice los movimientos y se procede a la realización del conteo.

| | | | | | | | | | |
|---|-------------------------------------|--|--|--|--|-----------|-----------------------------|-------------|--|
| PROCESO | | | | | GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | |
|  | TITULO | | | | Código: GSE-FO-12 | | | | |
| | | | | | Versión No. 01 | | Pág. 45 de 71 | | |
| | INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | |
|  | | | | | | | | | |

- Se extrae reporte del sistema ERP SAP a través de la transacción MB52 con la cual se obtiene el stock del inventario al día de la visita (19-02-2020) con valor total de inventario \$28.508.758
- Dentro de los valores de faltantes representativos se evidenció los productos de panadería, los cuales, de acuerdo a lo informado por la administradora, el proveedor radica una única factura con la cantidad a pedir dentro del mismo y diario entrega el pan con remisión de lo entregado.
- Dentro de los valores de sobrantes representativos se evidenció el producto pollo pierna pernil con 53 kilos de sobrantes, el cual, de acuerdo a lo informado por la administradora, al momento de sacar el parte para el día lo sacan por unidad mas no por peso, pero en el sistema descarga la cantidad en kilos de lo requerido para el día.
- Se indaga con la administradora cual fue el último inventario realizado al Catering para lo cual manifiesta que fue en el mes de enero por parte de funcionarios de la regional.

- Verificación de Instalaciones

Estado: No Cumple

Observaciones: Se evidencian instalaciones del Catering en mantenimiento. Se está haciendo la preparación y servicio de los alimentos al aire libre.



Botiquines – camillas:

Estado: No Cumple

Observación: El botiquín del Catering cuenta con elementos incompletos de acuerdo a la lista de verificación, tales como: gasas, esparadrupo de tela rollo de 4", guantes de látex para examen, venda elástica de 2x5 yardas, venda elástica de 3x5 yardas, venda elástica de 5x5 yardas y alcohol antiséptico.

Así mismo se evidenciaron elementos vencidos en el botiquín, tales como: gasas limpia paquetes (fecha vencimiento 15-04-2019) y elementos sin fecha de vencimiento como el esparadrupo de tela.

Catering BIROR 25 – Villagarzon/Putumayo

Almacenista: Donny Gabriel Caicedo Lopez (e)

Responsable de la verificación: Yamile Andrea Munar Bautista

Fecha: 20-02-2020

| | | | | |
|---|-------------------------------------|--------------------------|-----------|-----------------------------|
| PROCESO | | | | |
| GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | |
|  | TITULO | Código: GSE-FO-12 | | |
| | INFORME DE AUDITORIA INTERNA | Versión No. 01 | | Pág. 46 de 71 |
| | | Fecha: | 20 | 06 |
|  | | | | |

Una vez realizado el desplazamiento se procede con las siguientes actividades:

- Conteo de mercancías

Estado: Cumple

Observación: Por medio de la Coordinación de Abastecimientos de la Regional Amazonía, se ejecutó el bloqueo de los materiales determinados como faltante en la toma física de inventarios de fecha 31-01-2020. De lo anterior no se incluyó material 400003117 Gas propano, por cuanto de acuerdo al promedio de consumo mensual del Catering corresponde a (600 lb), esta cantidad no fue descargada en su totalidad durante los meses de noviembre/19 (363,18 lb) y diciembre/19 (362,87 lb).

| Reporte Sistema | Conteo Físico | Sobrante | Faltante |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| \$45.440.745,02 | \$16.326.325,23 | \$1.625.983,31 | \$29.114.287,10 |

Fuente: Formatos OL-FO-17 Toma Física de inventarios y OL-FO-12 Diferencia de Inventarios.

Mediante entrada de mercancías No.4900748366 de fecha 20-02-2020 se realiza ingreso de mercancías sobrantes por valor de \$1.626.117.

En cuanto al bloqueo de las mercancías faltantes se realizó cruce en las novedades de faltantes en las cuales en el inventario realizado para la entrega del Catering con fecha 11-02-2020 se pudo establecer que las cantidades de 3 productos aumentaron, por cuanto se solicitó a la coordinación de abastecimientos realizar el mencionado bloqueo así:

Bola de cerdo *15.745 kl

Condimento *5.75 kl

Yogurt *141 unid

- Facturación

Estado: No cumple

Observaciones: se verificó soportes de la facturación de la cual se pudo evidenciar que para el producto **gaseosa** se recibió con remisión y errores en la facturación en dos ocasiones.

No se recibió jugo en bolsa 300 unidades

La bebida carbonatada esta facturada por 400 ml y corresponde a 200 ml

La bebida carbonatada esta facturada por 300 unidades y se recibieron 210 ml

La bebida carbonatada por 250 ml no fue facturada en la segunda factura



| | | | | | | |
|--|--|---------------------------------|------------------|------------------------------------|--------------------|--|
|  <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</p> | <p>TITULO</p> <p>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</p> | <p>Código: GSE-FO-12</p> | | | |  <p>Grupo Socio-Educativo de la Defensa</p> |
| | | <p>Versión No. 01</p> | | <p>Pág. 47 de 71</p> | | |
| | | <p>Fecha:</p> | <p>20</p> | <p>06</p> | <p>2018</p> | |

En cuanto a los productos de **panadería** se evidencia que mediante documento No.8146 se facturó producto (pan corriente, pan liberal, pan coco, croissant, mantecada, roscón, hamburguesa, tajado) los cuales a la fecha no se encontraban al momento del conteo. Durante el transcurso del siguiente día de la visita el proveedor allegó los productos en el cual se debió devolver 576 panes corrientes, 82 liberales, 132 panes coco, 42 croissants.



- **Productos de baja rotación**

Estado: No cumple

Observaciones: En la verificación del menú concertado con la fuerza para el trimestre enero a marzo 2020 no se tiene contemplado producto que a la fecha cuentan con existencias, así:

- ✓ Atún 296 latas por valor de \$737.550.
- ✓ Callo picado o mondongo 54,805 kl por valor de \$372.475
- ✓ Tocino 17,84 kl por valor de \$102,312

❖ Incumpliendo lo establecido en Guía de catering para el suministro de alimentación en la modalidad de comida caliente, en los Cateringes administrados por la ALFM sub numeral 3.5.3. Almacenamiento "(...) De esta manera el administrador del Catering podrá gestionar acciones idóneas referentes a la rotación del inventario evitando productos vencidos, dañados y/o deteriorados."

- **Ficha técnica**

Estado: No cumple

Observaciones: Productos de panadería no presenta rotulado. Incumpliendo lo establecido en la Resolución del Ministerio de Protección Social 005109/2005 y Resolución 333 de 2011.



| | | | | | |
|---|--|--------------------------|-----------|----------------------|---|
| PROCESO | | | | | |
| GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | | |
|  | TITULO INFORME DE AUDITORIA INTERNA | Código: GSE-FO-12 | | |  |
| | | Versión No. 01 | | Pág. 48 de 71 | |
| | | Fecha: | 20 | 06 | |

Producto pollo pierna pernil se recibe “marinado” incumpliendo lo establecido en la ficha técnica:
“No se permite la entrega de pollo marinado”



La ficha técnica del pan (corriente, pera, coco, roscón, mantecada, liberal, croissant) no se encuentra dentro del link \\san-nas2\Fichas_Tecnicas_Producto para fichas técnicas carpeta PANADERIA recientemente actualizadas



Decreto 1753 de 2017 ARTÍCULO 12. Funciones de la Dirección Abastecimiento Clase I: Son funciones de la Dirección de Abastecimiento Clase I, las siguientes:
 Numeral 3. Liderar la estandarización y actualización de especificaciones técnicas de los bienes y servicios que se requieran para el suministro abastecimientos Clase I.
(Hallazgo reiterativo HOCI-287)

- Verificación de Instalaciones

Estado: No cumple

Observaciones: Se evidencia que las instalaciones del Catering no presentan demarcación, baldosa deteriorada, marmita número 2 con escape en tubo de vapor.



| | | | | | | | | | |
|---|--------|-----------|-----------|-------------|--|--|-----------------------------|--|--|
| PROCESO | | | | | GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | |
|  | TITULO | | | | Código: GSE-FO-12 | | | | |
| | | | | | Versión No. 01 | | Pág. 49 de 71 | | |
| | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | | | | | |
| INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | | | | | | |

- **Verificación de Equipos**

Estado: No cumple

Observaciones: Se evidencia equipos de refrigeración No.0034092310 y congelación No.14001219073 fuera de servicio, además de una licuadora y una Freidora fuera de servicio.

- **Botiquines**

Estado: No cumple

Observaciones: Durante la verificación de inspección al botiquín se evidencia que no cuenta con los elementos establecidos como mínimos.



- **Control de plagas**

Estado: No cumple

Observaciones: Durante el desarrollo del conteo de mercancías se observó presencia de vectores (cucarachas) se allego certificado de fumigación de fecha 30-10-2019



Plan De Saneamiento Básico numeral 6. Programa Control Integrado De Plagas
 Visita de inspección sanitaria de fecha 21-08-2019 con % de cumplimiento de última visita 99%

Catering CADS Villa Garzón/Putumayo

Almacenista: Donny Gabriel Caicedo Lopez

Responsable de la verificación: Yamile Andrea Munar Bautista

Fecha: 20-02-2020

Una vez realizado el desplazamiento se procede con las siguientes actividades:

| | | | | | | | | | |
|---|--------|-----------|-----------|-------------|--|--|-----------------------------|--|--|
| PROCESO | | | | | GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | |
|  | TITULO | | | | Código: GSE-FO-12 | | | | |
| | | | | | Versión No. 01 | | Pág. 50 de 71 | | |
| | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | | | | | |
| INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | | | | | | |

- **Conteo de mercancías**

Estado: Cumple

Observación: Se realiza conteo de mercancías sin novedades de diferencias de inventarios

| Reporte Sistema | Conteo Físico | Sobrante | Faltante |
|-----------------|---------------|----------|----------|
| \$900.876.101 | \$900.876.101 | \$0,00 | \$0,00 |

- **Reporte productos en tránsito**

Estado: Cumple

Observación: La lista no contiene datos (reporte ERP SAP – MN5T)

- **Reporte productos próximos a vencer**

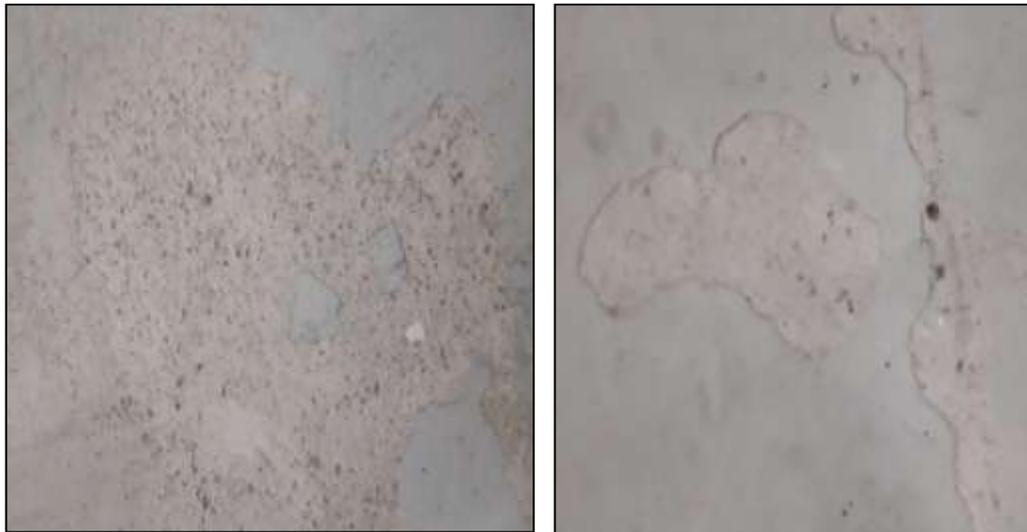
Estado: Cumple

Observación: No se evidencian productos con fecha próximas de expiración

- **Verificación de instalaciones**

Estado: No cumple

Observaciones: Se evidencia que las instalaciones de almacenamiento no presentan las condiciones adecuadas para la circulación de los montacargas ya que como se observa en el registro fotográfico, el piso se encuentra en cemento, agrietado y sin demarcación.



Resolución 2674 de 2013 – Ministerio de Salud y Protección Social en los artículos 6 y 7. Condiciones Generales: *La edificación o instalación debe facilitar la circulación de personal y objetos. Manual de Buenas prácticas de Almacenamiento ALFM Cód. OL-MA-01 Los pisos deben estar contruidos en materiales que no generen sustancias no contaminantes, resistentes, no porosos, sin grietas o defectos que dificulten actividades de limpieza u operación. Para la ALFM los pisos deben ser de material que soporte el peso de los productos estibados y el tránsito de los montacargas en los casos donde aplique. Los pisos deben esta*

| | | | | | | | | | |
|---|-------------------------------------|--|--|--|--|-----------|-----------------------------|-------------|--|
| PROCESO | | | | | GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | |
|  | TITULO | | | | Código: GSE-FO-12 | | | | |
| | | | | | Versión No. 01 | | Pág. 51 de 71 | | |
| | INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | |
|  | | | | | | | | | |

- **Verificación de estantería**

Estado: No cumple

Observaciones: Se evidencio que los racks en su parte (2. Viga) presenta curvatura. Incumpliendo lo establecido en el Manual de Buenas prácticas de Almacenamiento ALFM Cód. OL-MA-01 sub numeral 6.4

- **Productos de baja rotación**

Estado: No cumple

Observaciones: Mediante seguimiento realizado por la oficina de Control Interno mediante memorando No.20201200045263 de fecha 31-01-2020 se reportó productos de baja rotación sin que a la fecha de la visita se presentara acciones frente a los mencionados productos los cuales continúan en existencia en el CADS: Pollo en Salsa en Lata *180 G por 9.600 unidades y Caldo de Gallina * cubo por 3.456 unidades

Incumpliendo lo establecido en la Guía para la Gestión, Seguimiento y Control de Inventarios en los CADS numeral 6. Instrucciones Generales literal *p. En la eventualidad que se tenga productos de baja rotación por cualquier circunstancia, se debe gestionar por parte del responsable del CADS en la Regional el traslado a otra Regional que lo requiera. Una vez surtido este procedimiento se debe informar por escrito al señor Director General, con el fin de autorizar el traslado de esos víveres según sea al caso.*

Catering BALOC 27 – Santa Ana/Putumayo

Almacenista: SP (RA) Arlesc Duran Calderon

Responsable de la verificación: Yamile Andrea Munar Bautista

Fecha: 21-02-2020

Una vez realizado el desplazamiento se procede con las siguientes actividades:

- **Conteo de mercancías**

Estado: No Cumple

Observación: Se realiza conteo de mercancías en la cual se reflejan las siguientes novedades

| Reporte Sistema | Conteo Físico | Sobrante | Faltante |
|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
| \$29.653.143,00 | \$31.374.333,43 | \$3.107.774,43 | \$1.386.585,00 |

Fuente: Formatos OL-FO-17 Toma Física de inventarios y OL-FO-12 Diferencia de Inventarios.

Dentro de las novedades más representativas del **sobrante**, se encuentra el producto Pollo Pierna Pernil, con 306 kilos por valor de \$2.558.134,19 en el cual durante la realización del conteo del material, se indica por parte del señor administrador que a la fecha se facturó mediante documento No. FE-84 de fecha 18-02-2020 en el cual mediante documento del proveedor "RECIBIDO A SATISFACCION" recibió 520 kilos del producto, y que se encuentra pendiente por la entrega de 280 kilos del producto.

GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

| | | | | | | |
|---|--|--------------------------|-----------|----------------------|-------------|---|
|  | TITULO INFORME DE AUDITORIA INTERNA | Código: GSE-FO-12 | | | |  |
| | | Versión No. 01 | | Pág. 52 de 71 | | |
| | | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | |

|  | | INTEGRA Y ASOCIADOS SAS NIT 800.391.185-8 CALLE 19 No. 24-50 OF 305 Tel: (2) 7295143 - Ext. undefined Pasto - Colombia alexandra.izarate@hotmail.com | FACTURA DE VENTA ELECTRONICA No. FE-84 | | | | | | | | | | | |
|---|--|---|--|------------------------------------|--------------|---|--------------------------------------|--------|--------------|----------|--|--|--|--|
| Señores NIT Dirección | AGENCIA LOGISTICA DE FUERZAS MILITARES REGIONAL AMAZONIA 800.117.190-7 CALLE 14 SUR 11 - 295 URB EL PROGRESO | Teléfono: (57) 3144448989 Ciudad: Florencia - Colombia | Fecha de Factura 2020-02-18 | Fecha de Vencimiento 2020-04-18 | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th>Item</th> <th>Descripción</th> <th>Cantidad</th> <th>Vt. Total</th> <th>Vt. Unitario</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>PIERNA PERNIL DE POLLO SIN RASADILLA</td> <td style="border: 2px solid red;">800.00</td> <td>6.668.800.00</td> <td>8.361.00</td> </tr> </tbody> </table> | Item | Descripción | Cantidad | Vt. Total | Vt. Unitario | 1 | PIERNA PERNIL DE POLLO SIN RASADILLA | 800.00 | 6.668.800.00 | 8.361.00 | | | | |
| Item | Descripción | Cantidad | Vt. Total | Vt. Unitario | | | | | | | | | | |
| 1 | PIERNA PERNIL DE POLLO SIN RASADILLA | 800.00 | 6.668.800.00 | 8.361.00 | | | | | | | | | | |

| | | |
|--|-------------|-----------------|
| FECHA viernes, 21 de febrero de 2020 Señores: BALOC 27 | N. 7 | |
| RECIBIDO A SATISFACCION Se hace la entrega en el comedor de BALOC 27 los siguientes productos: | | |
| PRODUCTO | UND | CANTIDAD |
| PIERNA PERNIL | 1486 | 520 |
| PECHUGA | | |
| Nota: Pedido febrero 14, semana febrero 17 al 23. Factura FE 84 Los cuales son entregados de acuerdo a lo establecido en las fichas técnicas. | | |
| Recibido por Nombre: _____ Cedula: _____ | | |

En cuanto las novedades más representativas en los **faltantes** se encuentran los productos de Panadería por valor de \$1.386.585 los cuales en el momento del conteo no se observaron dichos productos. De acuerdo a lo manifestado por el señor administrador del Catering, mediante documento No.8133 de fecha 15-02-2020, se facturó producto para aproximadamente 8 días y que el proveedor allega lo solicitado en los pedidos diarios.

- **Ficha técnica**
Estado: No cumple

Observaciones: Producto pollo pierna pernil se recibe "marinado" incumpliendo lo establecido en la ficha técnica: "**No se permite la entrega de pollo marinado**", se recibe bolsas que contienen entre 5 y/o 6 porciones, además de superar los pesos establecidos por unidad de pierna pernil entre 400 y 600 gr.

| | | | | | | |
|--|--|---------------------------------|------------------|-----------------------------|--------------------|---|
|  <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</p> | <p>TITULO</p> <p>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</p> | <p>Código: GSE-FO-12</p> | | | |  <p>Grupo Social y Responsabilidad de la Defensa</p> |
| | | <p>Versión No. 01</p> | | <p>Pág. 53 de 71</p> | | |
| | | <p>Fecha:</p> | <p>20</p> | <p>06</p> | <p>2018</p> | |

Ficha Técnica

| | |
|---|--|
| <p>Otras características del producto</p> | <p>No debe presentar quemaduras excesivas por frío, debe tener un color rosa claro, textura suave al tacto, olor característico a pollo saludable. Debe estar libre de residuos químicos, materia fecal, plumas, no puede presentar fracturas, luxaciones múltiples, hematomas o traumatismos. El ave no puede presentar caquéxica (características de desnutrición). No debe contener hielo. Los cortes deben estar limpios, sin exposición de la cavidad medular del hueso. El producto debe ser fresco y mantener la cadena de frío. No se permite la entrega de pollo marinado.</p> |
|---|--|

| | | |
|----------------------------------|----------------------------------|---|
| <p>EMPAQUE Y ROTULADO</p> | <p>Presentación del Producto</p> | <ul style="list-style-type: none"> - SAP 200001517 Pollo entero sin vísceras con piel: debe ser entregado en bolsa de polietileno según peso exigido - SAP 200001506 Pechuga con hueso y piel: Bolsa de polietileno de 10 kg, cada porción debe tener un peso entre 400 gr (25 porciones) y 500 gr (20 porciones) - SAP 200001687 Pechuga sin hueso con piel (Filete): Bolsa por 20 unidades de 175 gr - SAP 200001698 Pierna pernil con rabadilla: Bolsa por 12 porciones de 350 gr - SAP 200001518 Pierna pernil sin rabadilla: Bolsa por 12 porciones de 350 gr - SAP 200001685 Muslo de pollo con piel: Bolsa mínimo por 20 unidades de 175 gr c/u. - SAP 200001695 Contra muslo sin rabadilla: Bolsa mínimo por 20 unidades de 175 gr c/u - SAP 200001694 Contra muslo con rabadilla: Bolsa mínimo por 20 unidades de 175 gr c/u - SAP 200001585 Alas de pollo sin costillar: Bolsa por 50 unidades |
|----------------------------------|----------------------------------|---|



| | | | | | | | | | |
|---|--------|-----------|-----------|-------------|--|--|-----------------------------|--|--|
| PROCESO | | | | | GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | |
|  | TITULO | | | | Código: GSE-FO-12 | | | | |
| | | | | | Versión No. 01 | | Pág. 54 de 71 | | |
| | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | | | | | |
| INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | | | | | | |

Observaciones

- ✓ Los inventarios sorpresivos cuentan con informe, pero no se sustenta la acción correctiva cuando se presentan novedades.
- ✓ Se presenta los indicadores, pero no se cuenta con análisis y acción frente a los resultados de los mismos, especialmente los relacionados con austeridad del gasto.
- ✓ Las actas de coordinación no presentan los seguimientos a las directrices o compromisos establecidos en reuniones anteriores,
- ✓ Gestión Documental, no se estableció cuando, como y donde se va a realizar la digitalización o se va a dar solución al espacio para archivo de la regional.
- ✓ El cuadro control de contratos de abastecimientos, solo será efectivo si se cruza con el plan anual de adquisiciones (Valores y Tiempo de ejecución)
- ✓ En los menús publicados de los catering, se debe incluir el gramaje de los alimentos que componen las estancias a suministrar de acuerdo a lo establecido en la guía de catering.
- ✓ Durante el mes de enero se materializo el riesgo anticorrupción de "Pérdida de víveres en la Cadena de Suministro" por valor de \$29.617.391,44, en el Catering BIROR 25, a lo cual se evidencio denuncia frente a la Fiscalía General, seccional Mocoa.
- ✓ Se evidencia seguimiento a la reserva estratégica de la regional, identificando productos con baja rotación, tanto en los CAD's, como en los Cateringes. La dirección regional deberá asegurar que estos productos no se venzan o deterioran mientras estén en custodia de la Entidad y velar por la rotación de los mismos.
- ✓ Frente a la Austeridad no se presentan estrategias para el ahorro en los gastos y control de costos.
- ✓ No se cuenta con Tablas de Valoración Documental en la ALFM para depurar el Archivo Central, por cuanto en la Regional, el archivo de gestión y central no cuenta con espacio lo que ha causado que lo estén ubicado en diferentes partes de la Regional, debajo de la escalera entre otros.

Hallazgos

| No. | Descripción | Requisito Incumplido | Proceso |
|---------------------------|---|---|--|
| GESTION FINANCIERA | | | |
| 1 | No se está dando cumplimiento a la entrega semanal de las cuentas fiscales de las unidades de negocio por parte de la Coordinación de Abastecimientos al grupo Financiero. | Directiva Permanente No.07 ALDG-ALSG-ALDF-224 de fecha 03-05-2019 con asunto Política Cuenta Fiscal Numeral 3 Ejecución, literal b) Misiones particulares, subnumeral 4 | Coordinación de Abastecimiento Regional Amazonia |
| 2 | Las cuentas fiscales que reposan en el área contable no cuentan con la totalidad de los documentos soportes que se remiten desde las unidades de negocio, evidenciado en la revisión de las cuentas | Directiva Permanente No.07 ALDG-ALSG-ALDF-224 de fecha 03-05-2019 con asunto Política Cuenta Fiscal Numeral 3 Ejecución, literal b) Misiones particulares, subnumeral 4 | Coordinación de Abastecimiento Coordinación Financiera Regional Amazonia |

| | | | | | | | | | |
|---|--------|-----------|-----------|-------------|--|--|-----------------------------|--|--|
| PROCESO | | | | | GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | |
|  | TITULO | | | | Código: GSE-FO-12 | | | | |
| | | | | | Versión No. 01 | | Pág. 55 de 71 | | |
| | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | | | | | |
| INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | | | | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | fiscales escaneadas y cargadas en la carpeta compartida | | |
| 3 | Las unidades de negocio BASPC 12, BIMEJ, BITER 12 y BALOC 27 no diligencian los campos de texto de cabecera en las migos de entradas y salidas de mercancía. | Memorando No.20194240243610 GF-CON-224 de fecha 03-05-2019 con asunto Unificación de Conceptos para registro de documentos en los aplicativo ERP SAP y SIIF Nación | Coordinación de Abastecimiento Regional Amazonia |
| 4 | Los partes de rancho del Catering BASPC 12 del mes de enero 2020 cargados en la cuenta fiscal, presentan diferencias con respecto al parte de consumo y a las estancias facturadas. | Directiva Permanente No.07 ALDG-ALSG-ALDF-224 de fecha 03-05-2019 con asunto Política Cuenta Fiscal Numeral 3 Ejecución, literal b) Misiones particulares, subnumeral 4 | Coordinación de Abastecimiento Regional Amazonia |

GESTION DE ABASTECIMIENTOS

| | | | |
|---|---|---|--|
| 5 | <p style="text-align: center;">Productos sin Factura</p> <p>Catering BIROR 25: Recibe productos Bebida Carbonatada por 200 y 250 ml con remisión No.10871 y durante la visita fue facturado por proveedor MYJ Amazonia No.320.</p> | Resolución No.533 de 2015 de la Contaduría General de la Nación, numeral 5 "Principios de Contabilidad Pública" – ítem devengo (...) | Coordinación de Abastecimientos Regional Amazonia |
| 6 | <p>Catering BIROR 25 Recepción de pollo pierna pernil marinado. Productos de panadería sin rotulado</p> <p>Catering BALOC 27 Recepción de pollo pierna pernil marinado, bolsas que contienen entre 5 y/o 6 porciones, además de superar los pesos establecidos por unidad de pierna pernil entre 400 y 600 gr.</p> <p>Productos de panadería facturados e ingresados sin recibirse en físico.</p> | <p>Ficha técnica link \\san-nas2\Fichas_Tecnicas_Producto</p> <p>Guía de Catering para el Suministro de Alimentación en la Modalidad de Comida Caliente, en los Caterings administrados por la ALFM numeral 3.5.1. Recepción De Víveres (...)</p> <p><i>Si el material cumple con todos los requisitos (físicamente), de manera simultánea se da ingreso de los productos en el sistema a través de la transacción MIGO.</i></p> | Coordinación de Abastecimientos Regional Amazonia |
| 7 | La ficha técnica del pan (corriente, pera, coco, roscón, mantecada, liberal, croissant) no se encuentra dentro del link \\san-nas2\Fichas_Tecnicas_Producto para fichas técnicas carpeta PANADERIA actualizadas. | <p>Decreto 1753 de 2017</p> <p>ARTÍCULO 12. Funciones de la Dirección Abastecimiento Clase I: Son funciones de la Dirección de Abastecimiento Clase I, las siguientes:</p> <p>Numeral 3. Liderar la estandarización y actualización de especificaciones técnicas de los bienes y servicios que se requieran para el suministro abastecimientos Clase I.</p> | Dirección Abastecimiento Clase I |

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 Socio Comunal de la Defensa</p> |
| | | <p>Versión No. 01</p> | | <p>Pág. 56 de 71</p> | | |
| | | <p>Fecha:</p> | <p>20</p> | <p>06</p> | <p>2018</p> | |

| | | | |
|----|---|---|---|
| 8 | <p>Se evidencia que las instalaciones del CADS Villa Garzón, no presenta las condiciones adecuadas para la circulación de los montacargas, ya que el piso se encuentra en cemento, agrietado y sin demarcación.</p> <p>Se evidencio que los racks en su parte (2. Viga) presenta curvatura.</p> | <p>Resolución 2674 de 2013 – Ministerio de Salud y Protección Social en los artículos 6 y 7. Condiciones Generales</p> <p>Manual de Buenas prácticas de Almacenamiento ALFM Cód. OL-MA-01</p> <p>Sub numeral 6.4</p> | <p>Coordinación de Abastecimientos</p> <p>Regional Amazonia</p> |
| 9 | <p>Los Catering BIROR25, GMRIN, BIMEJ y BITER 12 Durante la verificación de inspección al botiquín, se evidencia que no cuenta con los elementos establecidos como mínimos.</p> <p>Catering BASPC 12: Se evidenció botiquín con elementos incompletos y productos vencidos del botiquín, tal como gasas limpia paquetes (fecha vencimiento 15-04-2019) y elementos sin fecha de vencimiento como el esparadrapo de tela.</p> | <p>Guía Para La Realización De Inspecciones De Seguridad Y Salud En El Trabajo-GAD-SOG-FO-01 Inspección de botiquines</p> <p>Plan de Emergencia 2019 numeral 12.2. Plan de Atención Médica y Primeros Auxilios.</p> | <p>Seguridad y Salud en el Trabajo SST (Regional Amazonia)</p> |
| 10 | <p>Catering BIROR25 Durante el desarrollo del conteo de mercancías se observó presencia de vectores (cucarachas)</p> | <p>Plan de Saneamiento Básico Numeral 6. Programa Control Integrado De Plagas</p> | <p>Líder SST Regional</p> <p>Coordinación de Abastecimientos</p> <p>Regional Amazonia</p> |
| 11 | <p>Productos que no se encuentran concertados en el menú y/o presentan baja rotación:</p> <p>Catering BIROR25</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Atún 296 latas por valor de \$737.550. ✓ Callo picado o mondongo 54,805 kl por valor de \$372.475 ✓ Tocino 17,84 kl por valor de \$102,312 <p>CADS Villa Garzón</p> <p>Productos sin que a la fecha de la visita al CADS se evidencie su tratamiento:</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Pollo en Salsa en Lata *180 G por 9.600 unidades ✓ Caldo de Gallina * cubo por | <p>Guía de Catering para el Suministro de Alimentación en la Modalidad de Comida Caliente, en los Caterings administrados por la ALFM sub numeral 3.5.3. Almacenamiento</p> <p>Guía para la Gestión, Seguimiento y Control de Inventarios en los CADS numeral 6. Instrucciones Generales literal p. <i>En la eventualidad que se tenga productos de baja rotación por cualquier circunstancia, se debe gestionar por parte del responsable del CADS en la Regional el traslado a otra Regional que lo requiera. Una vez surtido este procedimiento se</i></p> | <p>Coordinación de Abastecimientos</p> <p>Regional Amazonia</p> |

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 Social de Responsabilidad de la Defensa</p> |
| | | <p>Versión No. 01</p> | | <p>Pág. 57 de 71</p> | | |
| | | <p>Fecha:</p> | <p>20</p> | <p>06</p> | <p>2018</p> | |

| | | | |
|-----|--|--|---|
| | <p>3.456 unidades</p> <p>Catering BASCNA (Larandía)</p> <p>✓ Bocadillo Veleño – 1961 Unidades</p> | <p><i>debe informar por escrito al señor Director General, con el fin de autorizar el traslado de esos víveres según sea al caso.</i></p> | |
| 12. | <p>Catering BASPC 12 y BIMEJ: No se evidenció el diligenciamiento del formato OL-FO-09 Control Diario Entrega de Vales para Toma de Alimentación, el cual se utiliza para la realización del cruce mensual de estancias suministradas con la unidad militar.</p> | <p>Guía De Catering para El Suministro Alimentación en La Modalidad De Comida Caliente, En Los Caterings Administrados Por La ALFM Código OL-GU-03 V02 / numeral 3.11 Control de Estancias</p> | <p>Coordinación de Abastecimientos</p> <p>Regional Amazonia</p> |
| 13. | <p>Catering BASPC 12 y GMRIN, no cuentan con punto ecológico para la disposición de residuos.</p> | <p>Plan de saneamiento básico V01 numeral 7.7 Manejo de Residuos No Peligrosos ítem Generación, Clasificación Y Separación. (...) En cada una de las actividades que desarrolla la Entidad se debe disponer de “puntos ecológicos” y/o canecas según el código de colores previamente establecido, ya que es en el punto de generación donde se inicia la correcta disposición de los residuos no peligrosos (...)</p> | <p>Coordinación de Abastecimientos</p> <p>Regional Amazonia</p> |
| 14. | <p>Catering BASPC 12: No se reconocen los hechos económicos en el momento en que suceden, lo anterior evidenciado en la recepción de productos de panadería en el Catering, facturados y posteriormente entregados en físico parcialmente en el Catering.</p> <p>Catering BALOC 27: No se reconocen los hechos económicos en el momento en que suceden, lo anterior evidenciado en la recepción de productos de panadería en el Catering, facturados y posteriormente entregados en físico parcialmente en el Catering.</p> <p>Catering BIMEJ: No se reconocen los hechos económicos en el momento en que suceden, lo anterior evidenciado en la recepción de productos de panadería en el</p> | <p>Resolución No.533 de 2015 de la Contaduría General de la Nación, numeral 5 “Principios de Contabilidad Pública” – ítem devengo (...)</p> | <p>Coordinación de Abastecimientos</p> <p>Regional Amazonia</p> |

| | | | | | |
|---|--------|--------------------------|-----------|-----------------------------|---|
| PROCESO | | | | | |
| GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | | |
|  | TITULO | Código: GSE-FO-12 | | |  |
| | | Versión No. 01 | | Pág. 58 de 71 | |
| | | Fecha: | 20 | 06 | |
| INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | | |

| | | | |
|-----|--|---|---|
| | Catering, facturados y posteriormente entregados en físico parcialmente en el Catering | | |
| 15. | Catering BASPC 12: Se evidenciaron 18 activos fijos a cargo del Catering de los cuales 13 se encontraban sin plaquetizar. | Manual para la Administración de Bienes Muebles e Inmuebles Código GA-MA-02 V00 | Servicios Administrativos (Regional Amazonia) |
| 16. | Catering BIMEJ: No se realiza la toma de control de cloro residual y PH ni el diligenciamiento del formato establecido | Guía De Catering Para El Suministro Alimentación En La Modalidad De Comida Caliente, En Los Cateringes Administrados Por La ALFM Código OL-GU-03 V02 / numeral 3.7.1.3. Control de cloro residual y potencial de hidrógeno pH. | Coordinación de Abastecimientos Regional Amazonia |
| 17. | Catering BIMEJ: Se tramitaron pagos de facturas del proveedor Grupo Empresarial Rubiano Navarro S.A.S de los contratos 006-024-2018 y 006-007-2019 con respecto al producto Guascas, por parte del supervisor, sin que el contratista hubiese hecho entrega material de los bienes al Catering de tropa. | Artículo 84 de la Ley 1474 de 2011 | Coordinación de Abastecimientos Supervisor del Contrato Regional Amazonia |
| 18. | Se evidencia la materialización del riesgo “Perdida de víveres en la Cadena de Suministro” por valor de \$29.617.391,44, en el Catering BIROR 25 durante el mes de enero de 2020. | Mapa de Riesgos Institucional y de Anticorrupción de ALFM. Guía De Catering Para El Suministro Alimentación En La Modalidad De Comida Caliente, En Los Cateringes Administrados Por La ALFM - Numeral 3.9.1. Toma De Inventarios – Punto 3 | Coordinación de Abastecimientos Regional Amazonia |

APLICACIÓN PROCEDIMIENTO GSE-PR-02

Con memorando N° 20201200111223 ALOCI-GSE-120 del 03 de marzo de 2020, se remite informe preliminar de auditoria de Gestión Regional Amazonia, al señor Director General Coronel (RA) Oscar Alberto Jaramillo Jararrillo.

Con memorando N° 20201200111723 ALOCI-GSE-120 del 03 de marzo de 2020, se remite informe preliminar de auditoria de Gestión Regional Amazonia, al señor Teniente Coronel (RA) Carlos Enrique Orduz Ojeda, Director Regional Amazonia.

| | | | | | | | | | |
|---|--------|-----------|-----------|-------------|--|--|-----------------------------|--|--|
| PROCESO | | | | | GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | |
|  | TITULO | | | | Código: GSE-FO-12 | | | | |
| | | | | | Versión No. 01 | | Pág. 59 de 71 | | |
| | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | | | | | |
| INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | | | | | | |

Con memorando No 20204300132583 ALRAM – 430 del 11 de marzo de 2020, el Señor Teniente Coronel (RA) Carlos Enrique Orduz Ojeda, Director Regional Amazonía da respuesta al informe preliminar de la Auditoria de Gestión de la regional Amazonia.

Con memorando No 20203110128233 ALSGAS-ALDACI-PA-GPS-311 del 10 de marzo de 2020, la Señora Administradora de Empresas Rose Mary Enciso Pérez, Directora de Abastecimientos Clase I, encargada de las funciones de la Subdirección General de Abastecimientos y Servicios, da respuesta al hallazgo N°7 del informe preliminar de la Auditoria de Gestión de la regional Amazonia.

Que de acuerdo a lo expuesto en los memorandos No 20204300132583 y 20203110128233, la oficina de control interno se pronuncia de la siguiente manera:

Para los hallazgos identificados en el informe preliminar con N° 1, 2, 3, 4, 8, 17 y 18, no se presentaron soportes que desvirtuaran las novedades detectadas en el ejercicio de auditoria. Por lo anterior, los hallazgos quedan en firme y se verán reflejados en el informe final.

A continuación, se presentan las observaciones efectuadas a los hallazgos determinados en el informe preliminar, así:

Hallazgo No.5

Catering BIROR 25: Recibe productos Bebida Carbonatada por 200 y 250 ml con remisión No.10871 y durante la visita fue facturado por proveedor MYJ Amazonia No.320.

Respuesta Regional: *“Se tomó Acción inmediata y la Unidad de Catering BIROR 25, a partir de la fecha de la auditoria, recibe los productos con su respectiva factura, verificando que el producto cumpla con la ficha técnica, para ser ingresado al sistema ERP – SAP y dado a los soldados en cumplimiento del menú (Anexo 1)”*

Respuesta OCI: El soporte anexo por la regional, corresponde al ingreso de la factura No.320 de fecha 14-02-2020, Proveedor MYJ, el cual fue sujeto de verificación durante auditoria y no se allega evidencia de las medidas correctivas y/o preventivas adelantadas para eliminar la causa del hallazgo en el Proceso de Abastecimientos de la Regional Amazonia. Por lo anterior se ratifica el hallazgo y se verá reflejado en el informe final.

Hallazgo No.6

Catering BIROR 25 Recepción de pollo pierna pernil marinado.
Productos de panadería sin rotulado

Catering BALOC 27 Recepción de pollo pierna pernil marinado, bolsas que contienen entre 5 y/o 6 porciones, además de superar los pesos establecidos por unidad de pierna pernil entre 400 y 600 gr.

Productos de panadería facturados e ingresados sin recibirse en físico.

Respuesta Regional: *“Se tomó en la Unidad de Catering y el Proveedor está entregando pollo Fresco en el comedor de Tropa (Anexo 2)”*.

| | | | | | |
|---|--|--------------------------|-----------|-----------------------------|---|
| PROCESO | | | | | |
| GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | | |
|  | TITULO INFORME DE AUDITORIA INTERNA | Código: GSE-FO-12 | | |  |
| | | Versión No. 01 | | Pág. 60 de 71 | |
| | | Fecha: | 20 | 06 | |

Respuesta OCI: La Regional allega como soporte un video emitido por administrador de Comedor BALOC27 el cual pone en evidencia que se sigue recibiendo el producto sin el cumplimiento de las especificaciones técnicas contratadas, por lo cual la novedad persiste y se deben implementar medidas correctivas en los Catering de la Regional, que continúan aplicando prácticas por fuera de lo establecido en la Política de Operación ALFM. Por lo anterior se ratifica el hallazgo y se verá reflejado en el informe final.

Hallazgo No. 7

La ficha técnica del pan (corriente, pera, coco, roscón, mantecada, liberal, croissant) no se encuentra dentro del link \\san-nas2\Fichas_Tecnicas_Producto para fichas técnicas carpeta PANADERIA actualizadas.

Respuesta Subdirección General de Abastecimientos: *“El procedimiento para creación y actualización de FTP de compra local o Regional (víveres frescos excepto cárnicos), se encuentra descrito en la Directiva Permanente No. 9 de 2019, Literal b. Misiones Particulares Numeral 2 Subdirección General de Operaciones Logísticas, literal e. “Revisa y avala cuando se requiera las propuestas de Fichas Técnicas de Productos enviadas por las Regionales, en lo referente a condiciones de empaque, entrega y presentación de los productos, para compra de víveres frescos o compras locales.”*

Numeral 3) Subdirección General de Abastecimientos y Servicios, literal bb) “Recibe de las Regionales cuando estas lo requieran, la propuesta de FTP de nuevos productos para Compras Locales, estructuradas por los Profesionales de Alimentos de la Regional o Unidad de Negocio, verificando la estandarización de características con el fin de realizar el proceso de contratación con especificaciones técnicas uniformes...”

Este numeral hace referencia a que se reciben las propuestas para creación y/o actualización de FTP de los productos de compra en Regionales, que no cuenten con FTP antigua o actualizada, por ello se hace mención a nuevos productos; sin embargo, se realizará la actualización de la Directiva para dar mayor claridad a las partes y evitar error en la interpretación.

Numeral 5) Direcciones Regionales, literal j) “Para compras locales de productos que no se encuentran registrados y aprobados en la base de datos de Fichas vigentes, con el fin de realizar el proceso de contratación con especificaciones técnicas uniformes, las cuales deben ser acordes con las necesidades siempre y cuando garanticen transparencia, pluralidad de oferentes, objetividad y aplicación de los lineamientos y procedimientos establecidos por la entidad. La propuesta de Ficha Técnica se someterá a revisión de la Subdirección General de Operaciones Logísticas y aprobación del Comité de Fichas Técnicas.”

Lo descrito en este numeral, es el procedimiento que deben realizar las Regionales, cuando requieren actualización y/o creación de una FTP de compra local, por no contar con este documento en la base de datos; si bien, la Dirección de Abastecimientos Clase I realiza la verificación y lleva a comité las FTP remitidas por las Regionales, es indispensable que sea quien realiza la operación y conoce de primera mano el producto que requiere para la preparación de alimentos o abastecimiento de víveres frescos en especie en cada una de las Regionales, quien envíe las especificaciones como códigos SAP utilizados, ingredientes, contenido y presentación de los productos requeridos o en caso de necesitar con premura una FTP que no se encuentre creada o actualizada, podrán contratar con especificaciones técnicas estructuradas por el profesional de alimentos de cada una de las Regionales.

- En la carpeta de Fichas Técnicas de Producto existen 5 subcarpetas, dentro de las cuales se encontraba ARCHIVO-FTP ANTIGUAS, donde se reposaban publicadas las Fichas Técnicas utilizadas por las Regionales para las compras locales; que no han sido actualizadas, pero son el documento referencia para ser utilizado en las contrataciones locales; en esta carpeta*

GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

| | | | | | |
|--|--|---------------------------------|------------------|------------------------------------|---|
|  <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</p> | <p>TÍTULO</p> <p>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</p> | <p>Código: GSE-FO-12</p> | | |  <p>Grupo Social y Nutricional de la Dirección Nacional de Alimentos y Nutrición</p> |
| | | <p>Versión No. 01</p> | | <p>Pág. 61 de 71</p> | |
| | | <p>Fecha:</p> | <p>20</p> | <p>06</p> | |

reposan las FTP del pan corriente, pera, coco, croissant, roscón, mantecada, liberal; entre otros, como se observa en los siguientes pantallazos:

ed > san-nac2 > Fichas_Tecnicas_Producto > FICHAS TECNICAS DE PRODUCTO >

| Nombre | Fecha de modifica... | Tipo |
|------------------------|-----------------------|---------------------|
| ANCHETAS (33) | 10/12/2019 3:42 p.m. | Carpeta de archivos |
| ARCHIVO - FTP ANTIGUAS | 30/06/2018 11:44 a.m. | Carpeta de archivos |
| RACIONES DE CAMPAÑA | 25/03/2019 9:54 a.m. | Carpeta de archivos |
| VIVERES FRESCOS | 26/02/2020 11:43 a.m. | Carpeta de archivos |
| VIVERES SECOS | 26/02/2020 11:42 a.m. | Carpeta de archivos |

Resultados de la búsqueda en CD 1

| | |
|---|--|
| SIC 37629 SÁNDWICH DE PAN TAJADO, ... Fecha de modificación: 27/05/2013 11:04 a.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| SIC 37778 PAN HAMBURGUESA X 80 g Fecha de modificación: 25/05/2013 10:47 a.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| SIC 36979 PAN DE COCO X 50g Fecha de modificación: 27/05/2013 10:28 a.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| SIC 37622 PAN ROLLO X 50 g Fecha de modificación: 27/05/2013 10:18 a.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| SIC 37763 PAN ROLLO X 125 g Fecha de modificación: 30/04/2013 9:55 a.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| SIC 37763 PAN ROLLO X 125 g Fecha de modificación: 30/04/2013 9:55 a.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| SIC 37766 PAN TIPO CAÑA SIN RELLENO ... Fecha de modificación: 30/04/2013 9:48 a.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| SIC 37766 PAN TIPO CAÑA SIN RELLENO ... Fecha de modificación: 30/04/2013 9:48 a.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| SIC 36980 PAN CORRIENTE X 50g Fecha de modificación: 30/04/2013 9:37 a.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| SIC 36980 PAN CORRIENTE X 50g Fecha de modificación: 30/04/2013 9:37 a.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| SIC 37770 PAN QUESO X 125g Fecha de modificación: 30/04/2013 9:34 a.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| SIC 37770 PAN QUESO X 125g Fecha de modificación: 30/04/2013 9:34 a.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| SIC 36981 PAN TIPO PERA O MOJCON X ... Fecha de modificación: 30/04/2013 9:01 a.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| SIC 36981 PAN TIPO PERA O MOJCON X ... Fecha de modificación: 30/04/2013 9:01 a.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| SIC 37772 PAN DE YUCA X 80 g Fecha de modificación: 30/04/2013 9:01 a.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| SIC 37772 PAN DE YUCA X 80 g Fecha de modificación: 30/04/2013 9:01 a.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| SIC 37775 PAN HAWAIANO X 125 g Fecha de modificación: 30/04/2013 8:57 a.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| SIC 37775 PAN HAWAIANO X 125 g Fecha de modificación: 30/04/2013 8:57 a.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| SIC 37777 PAN PERRO X 80g Fecha de modificación: 30/04/2013 8:56 a.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| SIC 37777 PAN PERRO X 80g Fecha de modificación: 30/04/2013 8:56 a.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| SIC 37778 PAN HAMBURGUESA X 80 g Fecha de modificación: 30/04/2013 8:55 a.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| SIC 37778 PAN HAMBURGUESA X 80 g Fecha de modificación: 30/04/2013 8:55 a.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| SIC 37775 PAN HAWAIANO X 125 g Fecha de modificación: 30/04/2013 8:06 p.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| SIC 37766 PAN TIPO CAÑA SIN RELLENO ... Fecha de modificación: 25/04/2013 12:10 p.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| SIC 37763 PAN ROLLO 125g Fecha de modificación: 25/04/2013 10:28 a.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| SIC 37629 SÁNDWICH DE PAN TAJADO, ... Fecha de modificación: 22/05/2013 3:58 p.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| SIC 37359 PERRO CALIENTE DE PAN TIPO ... Fecha de modificación: 26/11/2012 2:51 p.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| SIC 36980 PAN CORRIENTE X 50g Fecha de modificación: 27/08/2012 4:23 p.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| SIC 36981 PAN TIPO PERA O MOJCON X ... Fecha de modificación: 27/08/2012 4:23 p.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |

| | |
|--|--|
| SIC PAN TIPO PERA O MOJCON X 60g Fecha de modificación: 15/03/2012 8:31 a.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| SIC 36039 PAN TIPO CAÑA SIN RELLENO Fecha de modificación: 15/03/2012 8:27 a.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| Pan Blandito X 60g (2) Fecha de modificación: 2/05/2012 4:41 p.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| SIC 34385 SANDWICH DE PAN MOGOLLA... Fecha de modificación: 7/07/2011 9:20 a.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| SIC 34389 SANDWICH DE PAN TAJADO, ... Fecha de modificación: 7/07/2011 8:51 a.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| SIC 34014 SANDWICH DE PAN, QUESO Y ... Fecha de modificación: 6/12/2010 4:24 p.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| 33124 PAN PERA Fecha de modificación: 7/09/2009 10:44 a.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| 33123 PAN ROLLO Fecha de modificación: 7/09/2009 10:44 a.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| 33122 PAN BLANDITO Fecha de modificación: 7/09/2009 10:43 a.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| 33115 PAN SALCHICHA Fecha de modificación: 7/09/2009 10:42 a.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |
| 33115 PAN SALCHICHA Fecha de modificación: 7/09/2009 10:42 a.m. | \\san-nac2\Fichas_Tecnicas_Producto\FICHAS TECN... |

| | | | | | |
|---|--|--------------------------|-----------|----------------------|---|
| PROCESO | | | | | |
| GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | | |
|  | TITULO INFORME DE AUDITORIA INTERNA | Código: GSE-FO-12 | | |  |
| | | Versión No. 01 | | Pág. 62 de 71 | |
| | | Fecha: | 20 | 06 | |

• En la carpeta RACIONES DE CAMPAÑA se encuentran las FTP Pan Corriente, de Ajonjolí, avena, fruta, leche, maíz, soya e integral, las cuales sirven como referencia para tomar sus especificaciones técnicas, dado que este documento fue el creado por la Panadería de la ALFM.

| | | |
|-------------------------|-----------------------|--------------------|
| FTP OMELETTE RC | 25/09/2018 8:33 a. m. | Adobe Acrobat D... |
| FTP PAN CORRIENTE PE RC | 5/10/2018 8:42 a. m. | Adobe Acrobat D... |
| FTP PAN DE AJONJOLÍ RC | 18/09/2018 2:47 p. m. | Adobe Acrobat D... |
| FTP PAN DE AVENA RC | 18/09/2018 2:43 p. m. | Adobe Acrobat D... |
| FTP PAN DE FRUTA RC | 25/09/2018 8:34 a. m. | Adobe Acrobat D... |
| FTP PAN DE LECHE RC | 25/09/2018 8:34 a. m. | Adobe Acrobat D... |
| FTP PAN DE MAÍZ RC | 18/09/2018 2:43 p. m. | Adobe Acrobat D... |
| FTP PAN DE SOYA RC | 25/09/2018 8:33 a. m. | Adobe Acrobat D... |
| FTP PAN INTEGRAL RC | 18/09/2018 2:44 p. m. | Adobe Acrobat D... |

Sin embargo, con el fin de facilitar la consulta se realizó una reorganización de la carpeta compartida quedando de la siguiente manera:

| | | | |
|--|--|---|--|
| > san-nas2 > Fichas_Tecnicas_Producto > FICHAS TECNICAS DE P | | > san-nas2 > Fichas_Tecnicas_Producto > FICHAS TECNICAS DE P | |
| Nombre ANCHETAS (33) ARCHIVO - COMPRA LOCAL VIGENTES COMIDAS LISTAS VIVERES FRESCOS VIVERES SECOS | Fecha de modifica... 10/12/2019 3:42 p. m. 5/03/2020 4:40 p. m. 5/03/2020 12:22 p. m. 5/03/2020 12:24 p. m. 26/02/2020 11:42 a. m. | Nombre BEBIDAS CARNICOS DERIVADOS CARNICOS FRUTAS LACTEOS MISCELANEOS PANADERIA PRODUCTOS PARA REFRIGERIOS PULPAS VERDURAS | Fecha de modifica... 5/03/2020 4:55 p. m. 5/03/2020 4:16 p. m. 5/03/2020 4:15 p. m. 5/03/2020 4:41 p. m. 5/03/2020 4:53 p. m. 9/03/2020 7:35 a. m. 5/03/2020 4:13 p. m. 5/03/2020 12:48 p. m. 5/03/2020 4:55 p. m. 5/03/2020 4:35 p. m. |
| > Ref > san-nas2 > Fichas_Tecnicas_Producto > FICHAS TECNICAS DE PRIC | | > san-nas2 > Fichas_Tecnicas_Producto > FICHAS TECNICAS DE PRIC | |
| Nombre VIVERES FRESCOS PDF (109) | Fecha de modifica... 5/03/2020 4:57 p. m. | Nombre CARNICOS PDF (24) FRUTAS PDF (20) HUELVOS (2) LACTEOS (1) PANADERIA (14) PULPAS PDF (15) REFRIGERIO PDF (21) VERDURAS PDF (24) | Fecha de modifica... 5/03/2020 4:57 p. m. 5/03/2020 4:57 p. m. 26/02/2020 11:42 a. m. 24/02/2020 9:50 a. m. 5/03/2020 12:48 p. m. 14/05/2019 3:54 p. m. 24/02/2020 9:50 a. m. 24/02/2020 9:48 a. m. |

La Dirección de Abastecimientos Clase I, cuenta con el Profesional de Alimentos desde hace 11 meses, se han actualizado 117 FTP y creado 13 nuevas; adicionalmente, se logró la suscripción al ICONTEC, con el fin de acceder a las Normas Técnicas de Alimentos, las cuales también pueden ser consultadas por todos los funcionarios de la ALFM.

Actualmente, están en proceso de actualización 99 FTP solicitadas con memorando No. 20204960074293 ALRPADR-OL-AYS-496 de la Regional Pacífico y se inició un plan de choque con el fin de lograr la actualización de las FTP de víveres de compra local, las cuales deben pasar por revisión por parte de los profesionales de alimentos de todas las Regionales y de la SGOL, para verificar los códigos SAP, contenidos, presentaciones y demás características que sean de manejo en los Comedores de Tropa.

También se realizó comité de Fichas Técnicas de producto el día 04 de marzo 2020, en el cual se actualizaron 26 documentos; dentro de las cuales se encontraban productos de panadería como: Pan calado, mantecada, pan corriente, pan roscón, buñuelo, palito de queso, pan pera, pan liberal, pan croissant, pan de coco, brazo de reina, pastel hojaldrado de pollo

| | | | | | |
|---|--------|--------------------------|-----------|-----------------------------|---|
| PROCESO | | | | | |
| GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | | |
|  | TITULO | Código: GSE-FO-12 | | |  |
| | | Versión No. 01 | | Pág. 63 de 71 | |
| | | Fecha: | 20 | 06 | |
| INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | | |

o carne y arepa de maíz blanco sin sal; documentos que se encuentran en firmas y serán publicados en la carpeta de FTP a más tardar el día 11/03/ 2020.

Por lo anterior y teniendo en cuenta que, sí se cuenta con FTP vigentes de productos de panadería, las cuales estaban en la carpeta compartida para consulta y las cuales fueron actualizadas; se solicita retirar el Hallazgo adjudicado a esta Dirección en el informe de Auditoría No. 7 del Informe preliminar de Auditoría a la Regional Amazonía.

Respuesta OCI: Conforme a los soportes presentados y posterior verificación realizada por el equipo auditor a las fichas organizadas y actualizadas a través de la URL: <\\san-nas2\Fichas Tecnicas Producto>, se evidencia las acciones correctivas tomadas por la Subdirección General de Abastecimientos y Servicios para subsanar las novedades presentadas. Por lo anterior, el hallazgo se retira y se verá reflejado en el informe final.

Hallazgo No.9

Los Catering BIROR25, GMRIN, BIMEJ y BITER 12 Durante la verificación de inspección al botiquín, se evidencia que no cuenta con los elementos establecidos como mínimos.

Catering BASPC 12: Se evidenció botiquín con elementos incompletos y productos vencidos del botiquín, tal como gasas limpia paquetes (fecha vencimiento 15-04-2019) y elementos sin fecha de vencimiento como el esparadrapo de tela.

Respuesta Regional: *“A la fecha se ha realizado la entrega de los elementos que en la actualidad se encuentran en el stock de almacén General, dando cumplimiento al formato GAD-SOG-FO-01 establecido por la entidad, la cual se anexa bajas (Anexo 1), así mismos es importante aclarar que en ningún momento se recibió por parte de los administradores de Catering la solicitud o requerimiento de los elementos de botiquín ya usados o vencidos, aun cuando mensualmente el responsable de almacén envía correos electrónicos informando que materiales y suministros hay disponibles del mismo. Se adjunta pantallazo. (Anexo 3)”*.

Respuesta OCI: Los soportes allegados por la Regional (3 entregas), no evidencian la entrega de elementos a tres de los cuatro comedores incluidos en la novedad, por otra parte no se hace mención a la acción correctiva y/o disposición de los elementos que se encontraron vencidos; por lo cual se debe ejecutar un plan de mejoramiento y concertar actividades que garanticen la eliminación de la causa del hallazgo a nivel de toda la Regional. Por lo anterior el equipo auditor se ratifica en el hallazgo y se verá reflejado en el informe final.

Hallazgo No.10

Catering BIROR25 Durante el desarrollo del conteo de mercancías se observó presencia de vectores (cucarachas)

Respuesta Regional: *“La Regional para la vigencia 2019 tenía contratado el servicio de fumigación para las unidades de Catering, realizando por lo menos una vez al mes esta actividad, para constancia se anexa los soportes de los informes de actividades de fumigación (anexo), es de aclarar que es responsabilidad del administrador informar las novedades que se puedan presentar cuando hay presencia de vectores, para tomar las medidas pertinentes a que haya lugar para mitigar propagación de los mismos.*

| | | | | | | | | | |
|---|--------|--|-----------|-----------|--|--|-----------------------------|--|--|
| PROCESO | | | | | GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | |
|  | TITULO | | | | Código: GSE-FO-12 | | | | |
| | | | | | Versión No. 01 | | Pág. 64 de 71 | | |
| | Fecha: | | 20 | 06 | 2018 | | | | |
| INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | | | | | | |

Para la vigencia 2020 se está adelantando el proceso de solicitud de cotizaciones por SECOP II (pantallazo) y informe Técnico, para dar cumplimiento al plan de saneamiento Básico "Programa de Control de Plagas"

Respuesta OCI: Los soportes allegados por la Regional corresponden a: (certificación fumigación noviembre/19), sin embargo, en la observación indica que lo establecido en el contrato, corresponde a una fumigación mensual de lo cual no se allegan soportes que respalden la información. Por cuanto se debe ejecutar un plan de mejoramiento que evidencie la ejecución de las acciones correctivas y que garanticen la cobertura total de las unidades de negocio de la Regional Amazonia, con el fin de evitar posibles infestaciones de plagas y/o vectores que afecten los víveres a suministrar. Por lo anterior el equipo auditor se ratifica en el hallazgo el cual se verá reflejado en el informe final.

Hallazgo No.11

Productos que no se encuentran concertados en el menú y/o baja rotación. Catering BIROR 25, CADS Villagarzón, Catering BASCNA

Respuesta Regional: *"Catering BIROR 25: Atún Lomo en Aceite se encuentra en la Unidad de Catering en buenas condiciones de almacenamiento será tramitado un traslado entre Comedores de acuerdo a las políticas de la entidad. Además en cuanto a los productos cárnicos de callo picado y tocino se envió mediante Memorando N° 20204360086843 ALRAM-OL-AYS-436 Autorización Mejora Alimentación Comedor BIROR 25, recibiendo mencionada autorización y dando la mejora a los soldados en la alimentación. (Anexo 4)*

CADS VILLAGARZÓN: Los productos de baja rotación serán Cotizados como productos de Mejoras de Alimentación con el fin de garantizar el abastecimiento por la modalidad de recuperación de raciones de campaña y gastos especiales de alimentación (aumento de la partida) para las Unidades Militares.

Catering BASCNA: Con el fin de garantizar la rotación y mitigar el riesgo de vencimiento del producto, conforme a la "GUÍA DE CATERING PARA EL SUMINISTRO ALIMENTACIÓN EN LA MODALIDAD DE COMIDA CALIENTE, EN LOS COMEDORES ADMINISTRADOS POR LA ALFM", se realizara el trámite correspondiente para realizar un traslado entre Comedores de la Regional Amazonia en el mes de marzo de 2020, con el fin de ser entregado a los soldados en el Refrigerio, teniendo en cuenta que la Unidad de Catering no cuenta con este producto dentro del menú".

Respuesta OCI: Catering BIROR 25: En cuanto a lo manifestado por la Regional para el producto Atún, callo y tocino, no se evidencia soporte de las acciones adelantadas para subsanar la novedad. En desarrollo de auditoria se emitió comunicado para ser autorizado por parte de la Oficina Principal sin que a la fecha se hayan culminado las actividades para subsanar la novedad. Lo anterior por cuanto se evidencia que a la fecha los productos (Atún, callo y tocino) permanecen en el inventario del comedor.

CADS VILLAGARZÓN y BASCNA: La Regional no allega soportes que evidencien las actuaciones frente a la novedad.

Por lo anterior el equipo auditor se ratifica en el hallazgo y se verá reflejado en el informe final.

| | | | | | | | | | |
|---|--------|-----------|-----------|-------------|--|--|-----------------------------|--|--|
| PROCESO | | | | | GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | |
|  | TITULO | | | | Código: GSE-FO-12 | | | | |
| | | | | | Versión No. 01 | | Pág. 65 de 71 | | |
| | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | | | | | |
| INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | | | | | | |

Hallazgo No. 12

Catering BASPC 12 y BIMEJ: No se evidenció el diligenciamiento del formato OL-FO-09 Control Diario Entrega de Vales para Toma de Alimentación, el cual se utiliza para la realización del cruce mensual de estancias suministradas con la unidad militar.

Respuesta Regional: *“Las Unidades de Catering diligencian actualmente el Formato OL-FO-09 Control Diario Entrega de Vales. Comedor BASPC 12 (Anexo 5 itm. 1). Comedor BIMEJ (Anexo 5 itm. 2)”*.

Respuesta OCI: Conforme a los soportes presentados, se evidencia diligenciamiento a la fecha del formato OL-FO-09 Control Diario Entrega de Vales para Toma de Alimentación en los Catering donde se presentó la novedad. Como complemento de este control, se debe comparar con el cruce que se efectúa con la unidad militar y lo reportado en la cuenta fiscal. Por lo anterior, el hallazgo se retira y se verá reflejado en el informe final.

Hallazgo No. 13

Catering BASPC 12 y GMRIN, no cuentan con punto ecológico para la disposición de residuos.

Respuesta Regional: Instalación de Punto Ecológico de las Unidades de Catering. Comedor GMRIN (Anexo 6 itm 1). Comedor BIMEJ (Anexo 6 itm 2).

Respuesta OCI: Conforme a registro fotográfico presentado por la regional, el hallazgo se retira y se verá reflejado en el informe final.

Hallazgo No. 14

Catering BASPC 12, BALOC 27, BIMEJ: No se reconocen los hechos económicos en el momento que suceden, lo anterior evidenciado en la recepción de productos de panadería en el Catering, Facturados y posteriormente entregados en físico parcialmente en el Catering.

Respuesta Regional: *“Se tomó acción inmediata y las Unidades de Catering, a partir de la fecha de la Auditoria, reciben los productos con su respectiva factura, verificando que el producto cumpla con la ficha técnica, para ser ingresado al sistema ERP – SAP y dado a los Soldados en cumplimiento del Menú. Comedor BASPC 12 (Anexo 7 itm 1). Comedor BIMEJ (Anexo 7 itm 2)”*.

Respuesta OCI: Se evidencia registro fotográfico de los elementos dados de panadería. Sin embargo no se evidencia facturación efectuada al día, conforme a la causa raíz del hallazgo. Por lo anterior el equipo auditor se ratifica en el hallazgo, el cual se verá reflejado en el informe final.

Hallazgo No. 15

Catering BASPC 12: Se evidenciaron 18 activos fijos a cargo del Catering de los cuales 13 se encontraban sin plaquetizar.

Respuesta Regional: *“Se aclara que todo activo se entrega plaquetizado con el fin de llevar un control de los inventarios, sin embargo en las unidades de catering muchos de ellos se han deteriorado debido a que al*

| | | | | | | | | | |
|---|--------|-----------|-----------|-------------|--|--|-----------------------------|--|--|
| PROCESO | | | | | GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | |
|  | TITULO | | | | Código: GSE-FO-12 | | | | |
| | | | | | Versión No. 01 | | Pág. 66 de 71 | | |
| | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | | | | | |
| INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | | | | | | |

momento de realizar la limpieza de dichos elementos estos se han mojados provocando que se borre la información o se caiga el stickers del activo correspondiente. Así mismo es de aclarar que es responsabilidad de cada funcionario informar al almacenista que activos requieren nueva plaquetización”.

Respuesta OCI: Conforme a la respuesta dada por la Regional y a que no se presentaron soportes que evidenciaran la plaquetización de los mismos, el equipo auditor se ratifica en el hallazgo, el cual se verá reflejado en el informe final.

Hallazgo No. 16

Catering BIMEJ: No se realiza la toma de control de cloro residual y PH ni el diligenciamiento del formato establecido

Respuesta Regional: *“La Unidad de Catering diligencia actualmente el Formato toma de control de cloro residual y PH. Comedor BIMEJ (Anexo 8)”.*

Respuesta OCI: Se evidenció formato OL-FO-07 control de cloro residual y PH, con la toma de datos a fecha 09 de marzo de 2020. Es necesario que se implemente un control, por parte de la coordinación de abastecimientos de la Regional, en el cual se pueda asegurar que la toma de la muestra de agua se efectuó de manera diaria (registro fotográfico, correo electrónico, otros), conforme a las políticas establecidas por el proceso. El hallazgo se retira y se verá reflejado en el informe final.

Conforme a las observaciones presentadas por la regional, su análisis y respuestas por parte del grupo auditor, se presentan la tabla de hallazgos final, así:

| No. | Descripción | Requisito Incumplido | Proceso |
|---------------------------|---|---|--|
| GESTION FINANCIERA | | | |
| 1 | No se está dando cumplimiento a la entrega semanal de las cuentas fiscales de las unidades de negocio por parte de la Coordinación de Abastecimientos al grupo Financiero. | Directiva Permanente No.07 ALDG-ALSG-ALDF-224 de fecha 03-05-2019 con asunto Política Cuenta Fiscal Numeral 3 Ejecución, literal b) Misiones particulares, subnumeral 4 | Coordinación de Abastecimiento Regional Amazonia |
| 2 | Las cuentas fiscales que reposan en el área contable no cuentan con la totalidad de los documentos soportes que se remiten desde las unidades de negocio, evidenciado en la revisión de las cuentas fiscales escaneadas y cargadas en la carpeta compartida | Directiva Permanente No.07 ALDG-ALSG-ALDF-224 de fecha 03-05-2019 con asunto Política Cuenta Fiscal Numeral 3 Ejecución, literal b) Misiones particulares, subnumeral 4 | Coordinación de Abastecimiento Coordinación Financiera Regional Amazonia |
| 3 | Las unidades de negocio BASPC 12, BIMEJ, BITER 12 y BALOC 27 no diligencian los campos de texto de cabecera en las migas de entradas y salidas de mercancía. | Memorando No.20194240243610 GF-CON-224 de fecha 03-05-2019 con asunto Unificación de Conceptos para registro de documentos en los aplicativo ERP SAP y SIIF Nación | Coordinación de Abastecimiento Regional Amazonia |

GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

| | | | | | | |
|--|--|---------------------------------|------------------|------------------------------------|--------------------|---|
|  <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES</p> | <p>TÍTULO</p> <p>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</p> | <p>Código: GSE-FO-12</p> | | | |  <p>Grupo Socioeconómico de la Defensa</p> |
| | | <p>Versión No. 01</p> | | <p>Pág. 67 de 71</p> | | |
| | | <p>Fecha:</p> | <p>20</p> | <p>06</p> | <p>2018</p> | |

| | | | |
|---|--|---|---|
| 4 | <p>Los partes de rancho del Catering BASPC 12 del mes de enero 2020 cargados en la cuenta fiscal, presentan diferencias con respecto al parte de consumo y a las estancias facturadas.</p> | <p>Directiva Permanente No.07 ALDG-ALSG-ALDF-224 de fecha 03-05-2019 con asunto Política Cuenta Fiscal Numeral 3 Ejecución, literal b) Misiones particulares, subnumeral 4</p> | <p>Coordinación de Abastecimiento</p> <p>Regional Amazonia</p> |
| 5 | <p>Catering BIROR 25: Recibe productos Bebida Carbonatada por 200 y 250 ml con remisión No.10871 y durante la visita fue facturado por proveedor MYJ Amazonia No.320.</p> | <p>Resolución No.533 de 2015 de la Contaduría General de la Nación, numeral 5 “Principios de Contabilidad Pública” – ítem devengo (...)</p> | <p>Coordinación de Abastecimientos</p> <p>Regional Amazonia</p> |
| 6 | <p>Catering BIROR 25 Recepción de pollo pierna pernil marinado. Productos de panadería sin rotulado</p> <p>Catering BALOC 27 Recepción de pollo pierna pernil marinado, bolsas que contienen entre 5 y/o 6 porciones, además de superar los pesos establecidos por unidad de pierna pernil entre 400 y 600 gr.</p> <p>Productos de panadería facturados e ingresados sin recibirse en físico.</p> | <p>Ficha técnica link \\san-nas2\Fichas_Tecnicas_Producto</p> <p>Guía de Catering para el Suministro de Alimentación en la Modalidad de Comida Caliente, en los Caterings administrados por la ALFM numeral 3.5.1. Recepción De Víveres (...)</p> <p><i>Si el material cumple con todos los requisitos (físicamente), de manera simultánea se da ingreso de los productos en el sistema a través de la transacción MIGO.</i></p> | <p>Coordinación de Abastecimientos</p> <p>Regional Amazonia</p> |
| 7 | <p>Se evidencia que las instalaciones del CADS Villa Garzón, no presenta las condiciones adecuadas para la circulación de los montacargas, ya que el piso se encuentra en cemento, agrietado y sin demarcación.</p> <p>Se evidencio que los racks en su parte (2. Viga) presenta curvatura.</p> | <p>Resolución 2674 de 2013 – Ministerio de Salud y Protección Social en los artículos 6 y 7. Condiciones Generales</p> <p>Manual de Buenas prácticas de Almacenamiento ALFM Cód. OL-MA-01. Sub numeral 6.4</p> | <p>Coordinación de Abastecimientos</p> <p>Regional Amazonia</p> |
| 8 | <p>Los Catering BIROR25, GMRIN, BIMEJ y BITER 12 Durante la verificación de inspección al botiquín, se evidencia que no cuenta con los elementos establecidos como mínimos.</p> <p>Catering BASPC 12: Se evidenció botiquín con elementos incompletos y productos vencidos del botiquín, tal como gasas limpia paquetes (fecha vencimiento 15-04-2019) y elementos sin fecha de vencimiento como el esparadrapo de tela.</p> | <p>Guía Para La Realización De Inspecciones De Seguridad Y Salud En El Trabajo-GAD-SOG-FO-01 Inspección de botiquines</p> <p>Plan de Emergencia 2019 numeral 12.2. Plan de Atención Médica y Primeros Auxilios.</p> | <p>Seguridad y Salud en el Trabajo SST (Regional Amazonia)</p> |

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 Socioeconómico Regional de la Defensa</p> |
| | | <p>Versión No. 01</p> | | <p>Pág. 68 de 71</p> | | |
| | | <p>Fecha:</p> | <p>20</p> | <p>06</p> | <p>2018</p> | |

| | | | |
|----|---|---|---|
| 9 | <p>Catering BIROR25 Durante el desarrollo del conteo de mercancías se observó presencia de vectores (cucarachas)</p> | <p>Plan de Saneamiento Básico Numeral 6. Programa Control Integrado De Plagas</p> | <p>Líder SST Regional Coordinación de Abastecimientos Regional Amazonia</p> |
| 10 | <p>Productos que no se encuentran concertados en el menú y/o presentan baja rotación: Catering BIROR25</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Atún 296 latas por valor de \$737.550. ✓ Callo picado o mondongo 54,805 kl por valor de \$372.475 ✓ Tocino 17,84 kl por valor de \$102,312 <p>CADS Villa Garzón Productos sin que a la fecha de la visita al CADS se evidencie su tratamiento:</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Pollo en Salsa en Lata *180 G por 9.600 unidades ✓ Caldo de Gallina * cubo por 3.456 unidades <p>Catering BASCNA (Larandia)</p> <ul style="list-style-type: none"> ✓ Bocadillo Veleño – 1961 Unidades | <p>Guía de Catering para el Suministro de Alimentación en la Modalidad de Comida Caliente, en los Caterings administrados por la ALFM sub numeral 3.5.3. Almacenamiento</p> <p>Guía para la Gestión, Seguimiento y Control de Inventarios en los CADS numeral 6. Instrucciones Generales literal p. <i>En la eventualidad que se tenga productos de baja rotación por cualquier circunstancia, se debe gestionar por parte del responsable del CADS en la Regional el traslado a otra Regional que lo requiera. Una vez surtido este procedimiento se debe informar por escrito al señor Director General, con el fin de autorizar el traslado de esos víveres según sea al caso.</i></p> | <p>Coordinación de Abastecimientos Regional Amazonia</p> |
| 11 | <p>Catering BASPC 12: No se reconocen los hechos económicos en el momento en que suceden, lo anterior evidenciado en la recepción de productos de panadería en el Catering, facturados y posteriormente entregados en físico parcialmente en el Catering.</p> <p>Catering BALOC 27: No se reconocen los hechos económicos en el momento en que suceden, lo anterior evidenciado en la recepción de productos de panadería en el Catering, facturados y posteriormente entregados en físico parcialmente en el Catering.</p> <p>Catering BIMEJ: No se reconocen los hechos económicos en el momento en que suceden, lo anterior evidenciado en la recepción de productos de panadería en el</p> | <p>Resolución No.533 de 2015 de la Contaduría General de la Nación, numeral 5 “Principios de Contabilidad Pública” – ítem devengo (...)</p> | <p>Coordinación de Abastecimientos Regional Amazonia</p> |

| | | | | | |
|---|--------|--------------------------|-----------|-----------------------------|---|
| PROCESO | | | | | |
| GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | | |
|  | TITULO | Código: GSE-FO-12 | | |  |
| | | Versión No. 01 | | Pág. 69 de 71 | |
| | | Fecha: | 20 | 06 | |
| INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | | |

| | | | |
|------------------------|--|--|---|
| | Catering, facturados y posteriormente entregados en físico parcialmente en el Catering | | |
| 12 | Catering BASPC 12: Se evidenciaron 18 activos fijos a cargo del Catering de los cuales 13 se encontraban sin plaquetizar. | Manual para la Administración de Bienes Muebles e Inmuebles Código GA-MA-02 V00 | Servicios Administrativos (Regional Amazonia) |
| 13 | Catering BIMEJ: Se tramitaron pagos de facturas del proveedor Grupo Empresarial Rubiano Navarro S.A.S de los contratos 006-024-2018 y 006-007-2019 con respecto al producto Guascas, por parte del supervisor, sin que el contratista hubiese hecho entrega material de los bienes al Catering de tropa. | Artículo 84 de la Ley 1474 de 2011 | Coordinación de Abastecimientos Supervisor del Contrato Regional Amazonia |
| 14 | Se evidencia la materialización del riesgo “Perdida de víveres en la Cadena de Suministro” por valor de \$29.617.391,44, en el Catering BIROR 25 durante el mes de enero de 2020. | Mapa de Riesgos Institucional y de Anticorrupción de ALFM. Guía De Catering Para El Suministro Alimentación En La Modalidad De Comida Caliente, En Los Caterings Administrados Por La ALFM - Numeral 3.9.1. Toma De Inventarios – Punto 3 | Coordinación de Abastecimientos Regional Amazonia |
| Recomendaciones | | | |

DIRECCION REGIONAL:

- Seguimiento a las directrices establecidas en las actas de coordinación de las reuniones que se realizan.
- Establecer acciones de mejora o correctivas frente a las novedades presentadas en los informes de inventarios sorpresivos.
- Realizar análisis y acción correctiva frente a los resultados de los indicadores, especialmente los indicadores establecidos para austeridad del gasto.
- Establecer la estrategia o solución frente al espacio de Gestión Documental.

GESTION FINANCIERA:

- Se debe dar cumplimiento por parte de los administradores de Catering, el Líder de Catering, la Coordinación de Abastecimientos y la Coordinación financiera de la regional, a los requerimientos establecidos en la Directiva Permanente No.07 ALDG-ALSG-ALDF-224 de fecha 03-05-2019 con asunto Política Cuenta Fiscal, con respecto a la construcción, revisión y entrega de las cuentas fiscales de las unidades de negocio.

| | | | | | | | | | |
|---|--------|-----------|-----------|-------------|--|--|-----------------------------|--|--|
| PROCESO | | | | | GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | |
|  | TITULO | | | | Código: GSE-FO-12 | | | | |
| | | | | | Versión No. 01 | | Pág. 70 de 71 | | |
| | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | | | | | |

GRUPO ABASTECIMIENTOS:

- Se recomienda a la Subdirección de Operaciones Logísticas incluir dentro de la Política de Operación de Catering:
 - En el ítem de Recepción de Víveres; las instrucciones en cuanto no se permite el ingreso al sistema, de mercancía alguna que no haya sido recibida con factura, a satisfacción y en físico por la ALFM
 - En el ítem de Almacenamiento; las instrucciones y/o actividades a seguir para gestionar productos de baja rotación.
 - Cuadro control de procesos de contratación de abastecimientos en las Regionales.
 - Incluir en la publicación de los menús de los Catering el gramaje asignado a cada componente de la estancia suministrar-

Catering BIMEJ:

- Se recomienda a la Coordinación de Abastecimientos, gestionar la adquisición de rotulados para las mercancías que se tienen en el Catering, teniendo en cuenta que actualmente se tienen son fotocopias para el seguimiento de las entradas y salidas de las mismas.
- Se recomienda realizar el procedimiento establecido por Operaciones Logísticas para el manejo de faltantes y sobrantes en los Caterings de tropa.
- Se recomienda inspeccionar periódicamente los botiquines, evidenciado que sus elementos se encuentran en óptimas condiciones.
- Se recomienda realizar seguimiento al Catering de tropa con respecto al inventario faltante y sobrante que se evidenció y proceder de acuerdo a los procedimientos establecidos para dar baja y alta a los productos
- Se recomienda a la Subdirección de Operaciones Logísticas, actualizar la guía de catering en cuanto a la recepción de los productos, teniendo en cuenta que se evidenció que el Catering recibió productos de panadería sin factura.

Catering BASPC 12:

- Se recomienda la realización de calibración de los equipos (báscula y gramera) y la adquisición de un termómetro para el Catering.
- Se recomienda realizar el procedimiento establecido por Operaciones Logísticas para el manejo de faltantes y sobrantes en los Caterings de tropa.
- Se recomienda inspeccionar periódicamente los botiquines, evidenciado que sus elementos se encuentran en óptimas condiciones.
- Se recomienda la adquisición de un punto ecológico para el Catering de tropa.
- Se recomienda realizar seguimiento al Catering de tropa con respecto al inventario faltante y sobrante que se evidenció y proceder de acuerdo a los procedimientos establecidos para dar baja y alta a los productos

| | | | | | | | | | |
|---|-------------------------------------|--|--|--|--|-----------|-----------------------------|-------------|--|
| PROCESO | | | | | GESTION DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN | | | | |
|  | TITULO | | | | Código: GSE-FO-12 | | | | |
| | | | | | Versión No. 01 | | Pág. 71 de 71 | | |
| | INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | | Fecha: | 20 | 06 | 2018 | |
|  | | | | | | | | | |

- Se recomienda a la Subdirección de Operaciones Logísticas, actualizar la guía de catering en cuanto a la recepción de los productos, teniendo en cuenta que se evidenció que el Catering recibió productos de panadería sin factura.
- Teniendo en cuenta que el Catering se encuentra en remodelación por parte de la unidad militar, se recomienda realizar las gestiones pertinentes ante la unidad militar con respecto a la seguridad de la mercancía, teniendo en cuenta que se encuentra a la vista del personal del batallón.

Catering BASCNA:

- Gestionar la rotación de 1961 unidades de bocadillo veleño.
- Solicitar a la fuerza la entrega del Catering de acuerdo a la Normatividad aplicable para la Inocuidad en la preparación de las estancias a suministrar

Fortalezas:

- Seguimiento y Control a la Gestión de la Regional por parte del Director Regional y los Coordinadores Administrativa, Financiera y Contratos
- Mejoramiento continuo por parte del grupo financiero con respecto a la elaboración de actas de cruce entre contabilidad y las dependencias que alimentación la información financiera.

Fecha de informe de Auditoria:

Informe Preliminar 03-03-2020
Informe Final 19-03-2020

Nombre, cargo y firma del equipo auditor:

| NOMBRE | CARGO | FIRMA |
|----------------------------------|---------------------------------|-------|
| Sandra Nerithza Cano Perez | Jefe Oficina de Control Interno | |
| Leidy Andrea Aparicio Caicedo | Auditor | |
| Yamile Andrea Munar Bautista | Auditor | |
| Oscar Alfredo Martínez Rodríguez | Auditor | |