



PROCESO:				EVALUACIÓN INDEPENDIENTE				
 <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	SUBPROCESO:			No Aplica				
	TÍTULO:						INFORME DE AUDITORÍA INTEGRAL	
	CÓDIGO:		F34-PEI		VERSIÓN No.:		06	
				FECHA:		10/10/2011		
				 <p><small>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por nuestras Fuerzas Armadas, para Colombia unida.</small></p>				

TABLA DE CONTENIDO

1.	RESUMEN EJECUTIVO.....	2
1.1.	PROCESOS AUDITADOS.....	2
1.2.	OBJETIVO DE LA AUDITORÍA.....	2
1.3.	ALCANCE DE LA AUDITORÍA.....	2
1.4.	DOCUMENTOS DE REFERENCIA (CRITERIOS DE AUDITORÍA).....	2
1.5.	ACTIVIDADES DESARROLLADAS	3
2.	INFORME DETALLADO.....	4
2.1.	PROCESO Y/O SUBPROCESO.....	4
2.1.1.	Arqueo de Caja Menor.....	4
2.1.2.	Subproceso Raciones de Campaña.....	4
2.1.3.	Subproceso Procesadora de Café.....	6
2.1.4.	Subproceso Programas Agropecuarios	6
2.1.5.	FORTALEZAS.....	7
2.1.6.	ASPECTOS POR MEJORAR	7
3.	TABLA RESUMEN	8
3.1.	ASPECTOS POR MEJORAR.....	8
3.2.	NO CONFORMIDADES.....	8
4.	CONCLUSIONES	8
5.	ACCIONES DE MEJORA.....	9

PROCESO:				EVALUACIÓN INDEPENDIENTE				
	SUBPROCESO:			No Aplica				
	TÍTULO:							INFORME DE AUDITORÍA INTEGRAL
	CÓDIGO:		F34-PEI		VERSIÓN No.:	06		FECHA:

1. RESUMEN EJECUTIVO

1.1. PROCESOS AUDITADOS

PROCESO (S) AUDITADO(S): Gestión Agroindustrial			INFORME No.: 043		
LUGAR: Grupo Agroindustrial		FECHA: 9 10 de Julio de 2015		AUDITORÍA No.: 043	
AUDITADO(S)	NOMBRE		CARGO		
	Ing. Carlos Elian Ligarreto Avendaño		Coordinador Grupo Agroindustrial		
	Zoo. Javier Orlando Blanco Rincon		Líder subproceso Programas Agropecuarios		
	Ing. Sonia Yamile Reyes Flechas		Profesional Defensa Facilitadora SIG		
	Ing. Juan Carlos Morales Romero		Profesional Defensa Raciones de campaña		
	Augusto Rafael Benítez Sierra		Técnico de Defensa Raciones de campaña		
	Blanca Yamile Insuasty Huertas		Técnico de Defensa Procesadora de Café		
	Olga Yaneth Robles Martin		Aux. Adm. Programas Agropecuarios		
Betsabe Hurtado Delgado		Técnico de Defensa Procesadora de Café			
AUDITOR(ES)	NOMBRE		CARGO		
	Adm. Emp. Bibiana Peña		Auditora Líder		
	Ing Ind. Yolanda Castañeda		Auditor Formación		

1.2. OBJETIVO DE LA AUDITORÍA



Evaluar los subprocesos que integran la Gestión Agroindustrial, mediante la realización de Auditorías integrales que involucran la Evaluación del Sistema Integrado de Gestión, a partir de evidencias para la mejora y el mantenimiento del mismo.

1.3. ALCANCE DE LA AUDITORÍA

Todos los subprocesos definidos en el Mapa de Procesos de la Agencia Logística de las Fuerzas Militares aplicables al Proceso Gestión Agroindustrial ubicado en el Parque Industrial Portos Sabana La 80, bodegas: 37, 3 y 4.


1.4. DOCUMENTOS DE REFERENCIA (CRITERIOS DE AUDITORÍA)

NTCGP1000:2009, NTC ISO 9001:2008, MECI 1000:2005, Manual Integrado de Gestión Versión 10, Manual de Procesos y Procedimientos, Políticas de Operación y requisitos legales aplicables

PROCESO:				EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	
 <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	SUBPROCESO:		No Aplica		
	TÍTULO:		INFORME DE AUDITORÍA INTEGRAL		
	CÓDIGO:	F34-PEI	VERSIÓN No.:	06	FECHA:
				 <p><small>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por nuestras Fuerzas Armadas, para Colombia unida.</small></p>	

1.5. ACTIVIDADES DESARROLLADAS

- Realización y comunicación Plan de Auditoría
- Reunión de Apertura con el personal auditado.
- Realización de entrevistas a los auditados.
- Realización de Inventarios completos (materia prima y producto terminado) en Raciones de Campaña.
- Realización de Inventarios completos (materia prima y producto terminado) en la Procesadora de café
- Diligenciamiento Planillas de conteo de inventarios F13 y Planilla de diferencias de inventarios F14 en Regionales.
- Verificación selectiva de ingresos y egresos de la cuenta fiscal Raciones de Campaña.
- Verificación selectiva de ingresos y egresos de la cuenta fiscal Procesadora de Café. Se solicitaron y verificaron diferentes registros de actividades de control y seguimiento, enfatizando la conformidad a los requisitos del cliente, en la planeación, producción, distribución, entrega y trazabilidad.
- Se solicitaron registros y documentos que aportan a los puntos de control en los mapas de riesgos de los subprocesos.
- Se solicitaron registros y documentos que aportan a los puntos de control establecidos en los procedimientos.
- Verificación de actas de cruces de saldos de las dependencias con contabilidad y los soportes correspondientes.
- Se verificó cumplimiento, conocimiento y aplicación de políticas de operación, manejo de plataforma documental e indicadores de los subprocesos.
- Se verificó seguimiento y control a los riesgos de los subprocesos Raciones de Campaña, Procesadora de Café y Programas Agropecuarios
- Se efectuó trazabilidad de registros.
- Se evaluó conocimiento y manejo de producto No Conforme al personal Operario de los subprocesos Raciones de Campaña y Procesadora de Café
- Se verificó trazabilidad de producto desde materia prima a producto elaborado, entregado
- Se realizó seguimiento a las acciones de mejora y se efectuó cierre a las requeridas.
- Se realizó verificación al uso del aplicativo SIC en los subprocesos Raciones de Campaña, Procesadora de Café.
- Se efectuó reunión de Cierre.

PROCESO:				EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
	SUBPROCESO:			No Aplica			
	TITULO:						
	INFORME DE AUDITORÍA INTEGRAL						
CÓDIGO:		F34-PEI		VERSIÓN No.:		06	
				FECHA:		10/10/2011	

2. INFORME DETALLADO

2.1. PROCESO Y/O SUBPROCESO

2.1.1. Arqueo de Caja Menor

Se realizó arqueo a la caja menor asignada al Grupo Agroindustrial el día 09 de julio de 2015, obteniéndose el siguiente resultado:

Banco BBVA Cta. No. 3091115-3		
Cuantía autorizada		\$ 14'000.000,00
Efectivo	\$ 732.701,00	
Saldo en Bancos	\$13'267.299,00	
Valor comprobantes legalizados		
Sumas Iguales	\$14'000.000,00	\$ 14'000.000,00

A la fecha de la auditoria se verificó el último cheque girado número 218 por valor de \$2'700.000,00, los cheques en blanco se encontraban en consecutivo y completos del número 219 al 300. Se verificó el reporte SIIF movimiento de Bancos de la caja menor No. 315 de fecha 08/7/2015, coincidiendo con el reporte físico.

2.1.2. Subproceso Raciones de Campaña

Se realizó toma física total de inventarios obteniéndose los siguientes resultados:



Materia Prima

Saldo Reporte de almacén SIC	\$30'405.574,97	
Total Inventario Físico		\$30'405.574,97
Valor sobrante		
Valor faltante		
Sumas Iguales	\$30'405.574,97	\$30.405.574,97

Producto Terminado

A la fecha de la auditoria no se tenía inventario de producto terminado.
Se verifico en la página WEB de la ALFM la publicación de los indicadores así:

Indicador	Publicación
Oportunidad de entrega Raciones de campaña	II Trimestre de 2015
Rentabilidad	I Semestre de 2015
Cumplimiento cronograma de ensamble	II Trimestre de 2015
Conformidad de la producción	II Trimestre de 2015
Nivel de satisfacción del consumidor	I Semestre de 2015
Nivel de satisfacción del cliente	I Semestre de 2015

PROCESO:				EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
 <p>AGENCIA LOGISTICA FUERZAS MILITARES — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	SUBPROCESO:			No Aplica			
	TITULO:			INFORME DE AUDITORÍA INTEGRAL			
	CÓDIGO:	F34-PEI	VERSIÓN No.:	06	FECHA:	10/10/2011	
				 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa <small>Por nuestras Fuerzas Armadas, para Colombia siempre.</small></p>			



- Se realizó seguimiento a las actividades realizadas en el subproceso para la planificación de las compras centralizadas de materia prima evidenciando diferentes comunicaciones generadas a la Dirección de Contratos para definiendo los requisitos necesarios para la adquisición de materia prima; se observó que no hubo respuesta a las comunicaciones e incumplimiento en el plazo de entrega estipulado en las intenciones de compras, previstos para el 29 de Abril de 2015, a la fecha de realización de la auditoria no se había recibido la totalidad de los productos requeridos para el inicio del ensamble y conformación de las raciones de campaña. Aunado a esto en la publicación de las fichas técnicas de negociación omitieron los requisitos técnicos de obligatorio cumplimiento que debe acreditar la materia prima, generando que el personal del subproceso tomara contacto directo con los comisionistas para corregir las fichas técnicas de negociación sin control por parte de la Dirección de Contratos.

La situación descrita en el párrafo anterior conlleva que la Entidad solicitará prórroga del contrato interadministrativo No. 02/2015 MDN-ARC-PONAL, para la primera entrega prevista para el 30 de Junio de 2015, por 30 días afectando la ejecución del referido contrato.

- Se verificó la determinación de los costos y gastos para establecer el valor unitario de las raciones de campaña; revisando los porcentajes establecidos para el cálculo de los gastos de personal y los factores salariales incluidos.
- Se verifico la realización de los cruces de información mensual con el proceso financiero para garantizar la confiabilidad de la información contable generada.
- Se verifico la aplicación de los planes y programas de limpieza y desinfección, control de residuos control de plagas en la bodega de ensamble y almacenamiento
- Se verificó la conformación de la brigada de emergencia.

Se generan las siguientes recomendaciones:

- a. En la actualidad los subprocesos liderados por el grupo agroindustrial se encuentra actualizando los mapas de riesgos, se recomienda identificar como debilidades en la matriz DOFA aquellas situaciones que impactan la gestión del subproceso como son los retrasos generados en la adquisición de las compras centralizadas de materia prima.
- b. Evaluar la pertinencia de identificar como riesgos las debilidades en la aplicación de hábitos de trabajo seguro, dado que pueden afectar los índices de productividad en la planta de raciones de campaña.
- c. Solicitar a los subprocesos Talento Humano y SOGA respectivamente, generar mayor impacto en las actividades de bienestar y capacitación sobre atención de emergencias, dando alcance al personal operativo de las planta de raciones y café.

PROCESO:				EVALUACIÓN INDEPENDIENTE				
 AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES <small>— La unión de nuestras Fuerzas —</small>	SUBPROCESO:			No Aplica				
	TÍTULO:						INFORME DE AUDITORÍA INTEGRAL	
	CÓDIGO:		F34-PEI		VERSIÓN No.:		06	
				FECHA:		10/10/2011		
							 <small>Grupo Social y Empresarial de la Defensa</small> <small>Por nuestras Fuerzas Armadas, para Colombia unida.</small>	

2.1.3. Subproceso Procesadora de Café

Se realizó toma física total de inventarios obteniéndose los siguientes resultados:

Materia Prima

Saldo Reporte de almacén SIC	\$2.678'178.698,36	
Total Inventario Físico		\$2.678'178.698,36
Valor sobrante		-
Valor faltante		-
SUMAS IGUALES	\$2.678.178.698,36	\$2.678'178.698,36

Producto Terminado

Se realizó toma física de inventario total obteniéndose los siguientes resultados:

Saldo Reporte de almacén SIC	\$199'478.766,44	
Total Inventario Físico		\$199'478.766,44
Valor sobrante		-
Valor faltante		-
SUMAS IGUALES	\$199.478.766,44	\$199.478.766,44

De acuerdo con el resultado obtenido y el cruce físico efectuado no se encontró diferencia alguna.

Indicador	Publicación
Conformidad de la Producción	II Trimestre de 2015
Cumplimiento cronograma de producción	II Trimestre de 2015
Rentabilidad	II Trimestre de 2015
Nivel de satisfacción del cliente	I Semestre de 2015

2.1.4. Subproceso Programas Agropecuarios

- Se evidenció el control de seguimiento a las actividades semanales por los administradores de las finca durante el primer semestre del año 2015.
- Se realizó una selectiva de la cuenta fiscal de enero a junio de 2015 de la Hacienda Hato San Pedro y Portobello, con sus correspondientes soportes (altas y bajas).
- Se verifico la información presentada con el Sistema Interherd sin encontrar diferencia alguna.

PROCESO:			
EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
 <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	SUBPROCESO:		 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa <small>Por nuestras Fuerzas Armadas, para Colombia siempre.</small></p>
	No Aplica		
	TÍTULO:		
INFORME DE AUDITORÍA INTEGRAL			
CÓDIGO:	VERSIÓN No.:	FECHA:	
F34-PEI	06	10/10/2011	


- Se evidenció en la plataforma Manual BPG dentro del cual se evidencia la identificación y tratamiento del Producto No Conforme, la recomendación de cierre de la acción de mejora No. AM-003-PGP-S02-13.
- Se verifico en la página WEB de la ALFM la publicación de los indicadores de productividad rentabilidad, cumplimiento de natalidad año 2014 y productividad a primer semestre de 2015.
- En cada uno de los subprocesos auditados se verificó indicadores, riesgos, políticas de operación, Norma Técnica de la Calidad NTCGP 1000:2009, NTC ISO 9001:2008, MECI 1000: 2005, Manual Integrado de Gestión V 12, Manual de Procesos y Procedimientos, Políticas de Operación y requisitos legales aplicables.
- En cuanto a los riesgos se evaluó monitoreo, seguimiento, puntos de control y plan de mitigación, de los vigentes a la fecha, se evidencio el monitoreo de riesgos del proceso publicado en la página de la ALFM con corte del primer trimestre de 2015.
- Se evidenció el cumplimiento del cronograma de Limpieza y desinfección establecido.
- Las instalaciones cuentan con extintores en la bodega y oficina, se encuentran debidamente demarcados y vigentes.
- El botiquín tiene todos los elementos establecidos y vigentes.

2.1.5. FORTALEZAS

- El liderazgo por parte de la coordinación del grupo que constituye un factor de motivación para el trabajo en equipo que se evidencia en los resultados de la gestión de los diferentes subprocesos.
- Las medidas de autocontrol adoptadas por los responsables de los inventarios de materia prima y producto terminado.

2.1.6. ASPECTOS POR MEJORAR

- Revisar y actualizar los porcentajes utilizados para la determinación del factor prestacional de los gastos de personal, de esta forma se ajustará la estructura de costos, lo anterior para establecer el costo unitario de la ración de campaña.

PROCESO:				EVALUACIÓN INDEPENDIENTE				
 AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES <small>— La unión de nuestras Fuerzas —</small>	SUBPROCESO:			No Aplica				
	TÍTULO:						INFORME DE AUDITORÍA INTEGRAL	
	CÓDIGO:		F34-PEI		VERSIÓN No.:		06	
				FECHA:		10/10/2011		
							 <small>Grupo Social y Empresarial de la Defensa</small> <small>Por nuestras Fuerzas Armadas, para Colombia unida.</small>	

3. TABLA RESUMEN

3.1. ASPECTOS POR MEJORAR



No.	DESCRIPCIÓN	Proceso y/o Subproceso
1.	Revisar y actualizar los porcentajes utilizados para la determinación del factor prestacional de los gastos de personal, de esta forma se ajustará la estructura de costos, lo anterior para establecer el costo unitario de la ración de campaña.	Gestión Agroindustrial – Subproceso Raciones de Campaña

3.2. NO CONFORMIDADES

- En el desarrollo de la auditoria no se evidenciaron aspectos por mejorar.

4. CONCLUSIONES

- Se cumplió con el Objetivo propuesto en el plan de Auditoria, se verificó, por parte de los auditores el nivel de conformidad en la ejecución de los subprocesos evaluados, con los requisitos y políticas de Operación establecidas por la Agencia logística de las Fuerzas Militares, MECI, NTCGP 1000:2009 y la NTC ISO 9001:2008 en el Grupo Agroindustrial.
- Se encontró completa disposición, compromiso y colaboración por parte del personal Auditado del Grupo para suministrar la información solicitada y contestar las preguntas de las entrevistas.

PROCESO:				EVALUACIÓN INDEPENDIENTE		
 <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	SUBPROCESO:		No Aplica			
	TÍTULO:		INFORME DE AUDITORÍA INTEGRAL			
	CÓDIGO:	F34-PEI	VERSIÓN No.:	06	FECHA:	10/10/2011
						 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa <small>Por nuestras Fuerzas Armadas, para Colombia siempre.</small></p>

5. ACCIONES DE MEJORA

En el proceso Gestión Agroindustrial la formulación de la respectiva acción de mejora de acuerdo con el procedimiento Gestión de Acciones de Mejora y la guía de los tres porqués, en el formato F26-PEI-Acciones de Mejora, .

(FECHA DE ENTREGA DE LAS ACCIONES DE MEJORA: 21/9/2015)

FECHA ENTREGA INFORME DE AUDITORIA: 01/09/2015

<p>AUDITOR LÍDER</p> <p>ORIGINAL FIRMADO</p> <p>Adm. Emp. ANGELA BIBIANA PEÑA RINCON Profesional de Defensa</p>	<p>LÍDER PROCESO O RESPONSABLE</p> <p>ORIGINAL FIRMADO</p> <p>Ing. Ind. CARLOS E. LIGARRETO AVENDAÑO Coordinador Grupo Agroindustrial</p>
--	--