

PROCESO				
EVALUACION INDEPENDIENTE				
	SUBPROCESO NO APLICA	Código: EI-FO-25		
	TITULO INFORME DE AUDITORIA INTEGRAL	Versión No. 07	Página 1 de 17	
	Fecha	07	09	2016
				

TABLA DE CONTENIDO

1.	OBJETIVO GENERAL DE LA AUDITORIA	2
2.	OBJETIVOS ESPECIFICOS DE LA AUDITORIA	2
3.	ALCANCE DE LA AUDITORIA	2
4.	LIMITANTES	2
5.	DOCUMENTOS DE REFERENCIA (CRITERIOS DE AUDITORIA)	2
6.	RESULTADO DE LA AUDITORIA	3
7.	POTENCIALES RIESGOS NO IDENTIFICADOS POR EL PROCESO	14
8.	OBSERVACIONES DETECTADAS	15
8.1.	FORTALEZAS	15
8.2.	ASPECTOS POR MEJORAR	15
8.3.	NO CONFORMIDADES	16
9.	CONCLUSIONES	17
10.	FECHA DE ENTREGA DE LAS ACCIONES DE MEJORA	17
11.	ACEPTACION DEL INFORME DE AUDITORIA	17

PROCESO				EVALUACION INDEPENDIENTE				
	SUBPROCESO			Código: EI-FO-25				
	NO APLICA			Versión No. 07		Página 2 de 17		
	TITULO			Fecha		07 09 2016		
INFORME DE AUDITORIA INTEGRAL								

PROCESO, SUBPROCESO O REGIONAL AUDITADO(S)		PROCESO NEGOCIOS ESPECIALES. SUBPROCESOS GESTIÓN DE CREDITOS, ADMINISTRACION DE SERVITIENDAS, GESTIÓN DE SEGUROS y GESTION DE BUCEO Y SALVAMENTO		AUDITORIA No	054	
LUGAR	DIRECCION COMERCIAL	FECHA	22/08/2016			
AUDITADO(S)	NOMBRE		CARGO			
	Martha Yadira Acero Uribe		Coordinadora del Subproceso Gestión de Administración de Servitiendas			
	Rubiela Olivera Morales		Coordinadora del Subproceso de Gestión de Créditos			
Jennifer Rodriguez Acevedo		Coordinadora del Subproceso de Gestión de Seguros.				
AUDITOR(ES)	NOMBRE		ROL			
	Maycol Fritz Castillo		Auditor en Formación.			
	Alfredo Armando Jiménez Acuña		Auditor Líder			

1. OBJETIVO GENERAL DE LA AUDITORIA

Evaluar los procesos de la Entidad, 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.

2. OBJETIVOS ESPECIFICOS DE LA AUDITORIA

Evaluar el Proceso de Negocios Especiales. Subprocesos Gestión de Administración de Servitiendas, Subproceso de Gestión de Créditos, Gestión de Seguros y Gestión de Buceo y Salvamento. (Para el caso del desarrollo de la Auditoría del subproceso Gestión de Buceo y Salvamento, este ejercicio se realizó en el marco de la Auditoría realizada a la Regional Atlántico y hace parte integral del informe presentado en la Auditoría de la Regional.

3. ALCANCE DE LA AUDITORIA

Todo el proceso de Negocios Especiales que lo componen los subprocesos: Gestión de Administración de Servitiendas, Subproceso de Gestión de Créditos, Gestión de Seguros y Gestión de Buceo y Salvamento. (Para el caso del desarrollo de la Auditoría del subproceso Gestión de Buceo y Salvamento, este ejercicio se realizó en el marco de la Auditoría realizada a la Regional Atlántico y hace parte integral del informe presentado en la Auditoría de la Regional.

4. LIMITANTES

En el desarrollo del ejercicio de la Auditoría programado para el Proceso de Negocios Especiales, se presentaron las siguientes limitantes.

Al publicarse las diferentes versiones de los planes de Auditoría para la aplicación del ejercicio de la verificación; en las versiones 1, 2 y 3. Aparece como auditor en formación el señor Maycol Fritz, a partir de la versión 4, aparece la señora Monica Sierra y continúa hasta la versión 7. Al momento de la realización de la Auditoría, al señor Maycol Fritz se le recordó la fecha de la realización de la auditoria, justificando su ausencia por carga laboral. Para el caso de la señora Monica no se le recordó la participación en el Plan de Auditoria.

5. DOCUMENTOS DE REFERENCIA (CRITERIOS DE AUDITORIA)

- Ley 872 de 2003, Por la cual se crea el Sistema de Gestión de Calidad en la Rama Ejecutiva del Poder Público.
- Decreto 4110 de 2004 Por el cual se adopta la Norma Técnica de Calidad en la Gestión Pública – NTCGP 1000:2009.
- Decreto 4746 de 2005 Por el cual se fusionan los Fondos Rotatorios de la Fuerza Aérea Colombiana y Armada Nacional en el Fondo Rotatorio del Ejército Nacional.
- Decreto 943 de 2014. Por el cual se actualiza el Modelo Estándar de Control interno – MECI.
- Manual de Procesos y Procedimientos.

PROCESO			
EVALUACION INDEPENDIENTE			
	SUBPROCESO	Código: EI-FO-25	
	NO APLICA	Versión No. 07	Página 3 de 17
	TITULO	Fecha	07
INFORME DE AUDITORIA INTEGRAL			



Directiva Transitoria No. 012 del 27/06/2016. Que trata del desarrollo de las Auditorías Integrales 2016.
-Versiones de los Planes de Auditoría

6. RESULTADO DE LA AUDITORIA

Con el fin de desarrollar el ejercicio de la auditoría se observaron los siguientes aspectos:

- Estructura de las Oficinas y funciones de los integrantes de los subprocesos de Gestión de Créditos, Subproceso de Servitiendas y Gestión de Seguros.
- Verificación de las políticas de operación de los subprocesos.
- Los Riesgos de los Subprocesos.
- Los Convenios Comerciales
- Indicadores de Gestión.
- Aspectos de Calidad. Registros.
- Acciones de Mejora y Plan de Mejoramiento.

Con el fin de desarrollar el ejercicio de la Auditoría, se efectuó entrevista directa con las líderes de los subprocesos, con la participación de la profesional; facilitadora de calidad del proceso.

En el Subproceso de Créditos: La composición orgánica del proceso de Créditos; está estructurado: Por un (1) coordinador de oficina, (6) seis personas en la Oficina Comercial y dos en los puntos de atención al cliente en créditos dispuestos en el CAN y CANTON NORTE. Se evidenció acta de entrega de cargo y de funciones.

La apertura del punto de atención de créditos en el CAN – MDN, funciona desde marzo de 2016, compra de cartera con todas las entidades financieras desde el mes de Abril, información personalizada sobre la compra de cartera. Proyecto. Se proponen como proyecto la creación de la línea de crédito más pequeño. Máximo a un año como una línea nueva. Mediante Memorandos enviados a las diferentes fuerzas, se solicitó reunión con el fin de revisar con las nóminas de cada fuerza la capacidad de pago, en programación comité de créditos. De acuerdo con la revisión de la Caracterización, esta se encuentra alineada al objetivo del subproceso contemplando las variables del mismo. Se evidencia una meta de cumplimiento para el año 2016 de \$22.000.000.000, evidenciándose a 31 de julio del presente un cumplimiento de \$22.076.429.750, para un 100.35% de cumplimiento de la meta en lo que va corrido del 2016. Se evidenció la puesta de créditos en el 2015 de 984 créditos a los usuarios y en lo que va corrido de año, se tiene el siguiente comportamiento en cantidades. Enero: 33. Febrero: 101. Marzo: 98. Abril: 88. Mayo: 86. Junio: 69. Julio: 76. Agosto: 101. En el subproceso de Créditos se encuentran en revisión del Manual de Créditos, para ser presentado a la Dirección General. Se evidenció la Administración de dos riesgos para el subproceso. 1- Que no opere el descuento al deudor principal y 2- Otorgar crédito con suplantación de identidad. Ninguno se ha materializado. Al verificar los controles adicionales de seguimiento, con el fin de entregar los recursos solicitados a través de un crédito, con el fin de establecer tiempos de entrega de los mismos? Se evidenció Libro de control de entrega de créditos, que es firmado en financiera cuando se entrega los créditos para el desembolso.

Se evidenció el riesgo: “OTORGAR CRÉDITOS A PERSONAS SUPLANTADAS”. Se cuenta con controles encaminados a garantizar la administración y muy baja ocurrencia de materialización del riesgo. También se evidenció informe del segundo trimestre de 2016, en el cual se mide la pertinencia de los controles para la mitigación del riesgo, valorando para el proceso de Negocios Especiales el 100% de cumplimiento en los controles para la mitigación.

En el subproceso Gestión de Servitiendas; está estructurado: Por un (1) coordinador de oficina, un (1) contador (en proceso de selección) y dos auxiliares. Se evidencia acta de entrega de funciones del cargo.

Verificadas las políticas de operación del subproceso de Servitiendas, se evidencia que se encuentran actualizadas y se está dando cumplimiento.

Acciones de Mejora y Planes de Mejoramiento. Verificadas las Acciones de Mejora para el subproceso de Servitiendas, se evidenció 1 Regional Pacífico. Vencida, 7 Regional Tolima Grande, Vencidas y 1 Regional Amazonia vencida. Se evidenciaron las gestiones para solicitar el tratamiento de las acciones de mejora por parte de la Coordinadora Nacional. De los Planes de Mejoramiento se evidenció en el Plan de la Revisoría Fiscal dos aspectos abiertos vencidos en la Regional Pacífico, para lo cual se observa varios memorando solicitando a la Regional el cumplimiento de los

PROCESO				
EVALUACION INDEPENDIENTE				
	SUBPROCESO NO APLICA		Código: EI-FO-25	
	TITULO INFORME DE AUDITORIA INTEGRAL		Versión No. 07	Página 4 de 17
			Fecha	07 09 2016
				

aspectos sin que hasta el momento de la Auditoria la Regional haya dado solución a las observaciones, consistentes en: “El saldo de Inventarios de víveres de los centros de abastecimiento y distribución, productos agroindustriales y Serviendas reportados por el aplicativo denominado SIC Al 31 de diciembre de 2013, presenta diferencia de aproximadamente \$96 millones con registros contables reportados por las oficinas regionales y oficina principal.

Descripción de la actividad. Regional Pacífico: Realizar reclasificación a la cuenta (responsabilidades fiscales y civiles).

Meta 27: Comprobante de diario

Dimensión de la meta: 1”

En el subproceso Gestión de Seguros; está estructurado: Por un (1) coordinador de oficina, 1 Profesional y dos auxiliares.

- Los Riesgos del Proceso Seguros. Dentro de los riesgos del subproceso de Seguros, se tiene: 1- No generar utilidades por no suscribir contratos interadministrativos con las entidades del GSED y gestionar pólizas frente a líneas personales.

Se evidenció en el momento de la Auditoría que se estaba adelantando

- Indicadores de Gestión.

Con la falta de personal en el proceso de Mercadeo y Publicidad por reubicación del personal asignado se incumplió con la medición de los indicadores de: Seguimiento al Plan de Mercadeo, Percepción Grupo Mercadeo y Publicidad y Seguimiento eventos Comerciales.

- Aspectos de Calidad. Registros. Revisadas las carpetas y los registros correspondientes al Proceso de Mercadeo y Publicidad estos se encuentran debidamente identificados, cumpliendo los parámetros de la norma de archivo y del Sistema de Gestión de Calidad.

- Acciones de Mejora y Plan de Mejoramiento. Revisadas las acciones de mejora del Proceso, se evidencia que se encuentra dos acciones de mejora abiertas y vencidas; para lo cual se invitó al tratamiento de las mismas para el debido cierre. En cuanto a Planes de Mejoramiento, se observa que no se tiene actividades abiertas por Planes de Mejoramiento producto de auditorías de la Contraloría General de la Nación, Revisoría Fiscal, ni Ministerio de Defensa Nacional.

REGIONALES

Regional Atlántico.

En el desarrollo de la auditoria se visitaron las instalaciones de la Base Naval donde funciona la parte operativa de la unidad de negocios de Buceo y Salvamento, para la ejecución de las actividades de la unidad de negocios se determinaron dos procedimientos GNE-CBS-PR-02 – COTIZACIONES Y GNE-CBS-PR-03-LEGALIZACION Y EJECUCION DE CONTRATOS, el primero de ellos fue actualizado con fecha 30 de nov de 2015.

De igual forma el convenio interadministrativo No.02-MDN-ARC-CBN1-2013, Celebrado entre el MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL – ARMADA NACIONAL –BASE NAVAL ARC “Bolívar” y la AGENCIA LOGISTICA DE LAS FUERZAS MILITARES, fue modificado , firmándose el día 23 de junio de 2016.

En la actualidad se encuentra en ejecución el contrato de venta de Servicios de Buceo y salvamento con ECOPETROL.

En la verificación realizada in situ se puede evidenciar:

Que la unidad de negocios realiza las cotizaciones de los servicios solicitados por los clientes, utilizando consecutivo manual, se mantiene el archivo en el departamento de buceo y salvamento.

PROCESO				EVALUACION INDEPENDIENTE				
	SUBPROCESO NO APLICA			Código: EI-FO-25				
	TITULO INFORME DE AUDITORIA INTEGRAL			Versión No. 07		P á g i n a 5 de 17		
	Fecha		07	09	2016			

Se evidenció que la Unidad de Negocios, cuenta con clientes como ISACOL S,A, Naves etc que solicitan sus servicios a través de una orden de requerimientos, que luego son facturados, con un documento soporte de la prestación del servicio.

Regional Antioquia-Chocó

Gestión de negocios especiales – Administración de Servitiendas:

Servitienda Quibdó

Se realizó arqueo de caja con el siguiente resultado:

Valor ventas	49.200.00	
Efectivo		199.200.00
Base caja menor	150.000.00	
Totales	199.200.00	199.200.00

Las ventas de la servitienda se están registrando en un libro manual por encontrarse el equipo de la caja malo por problemas del sistema no se pueden registrar las ventas.

Se evidencia las ventas diarias y se imprime el stock y se descontó las ventas realizadas para el cruce del inventario en Excel en donde no presentó diferencias.

Se verifico el procedimiento para las consignaciones diaria de ventas efectuadas, el producto de las ventas del día es consignado al día siguiente por el administrador de la servitienda y este comprobante se envía a la coordinadora de grupo de negocios especiales.

Se verifico el buzón de sugerencia y cartelera, el cual se halló en lugar visible.

Durante el desarrollo de la auditoria se vio el grado de conocimiento del sistema de gestión de calidad demostrando conocimiento y ubicación de sus subproceso en el mapa de procesos de la ALFM, igualmente tienen conocimiento del mapa de riesgos, plan de mitigación y controles establecidos e indicadores (rentabilidad, utilidad y satisfacción al cliente).

Se resalta la organización de la Servitienda, aunque tiene poca existencia en su mercancía los artículos exhibidos se encuentra muy organizado y distribuido.

No se evidenció productos no conformes

Servitienda Urabá

Se inicia el inventario de la auditoría integral, pero en cumplimiento a la circular 24 de junio 7 de 2016 del asunto: Parámetros para el cierre de la Servitienda de Urabá –Decima Séptima Brigada en Carepa.

Se inicia con el arqueo de la Caja encontrando solo la base de caja, porque ya habían realizado todos los traslados de mercancía a la servitienda de Quibdó y no hay mercancía de venta, se verificaron los traspasos donde argumenta la administradora que se realizó por que ya se había informado del cierre y no se realizaron pedidos y dejar el stock que había.

Se solicita la consignación de la Base para que sea debidamente contabilizada y dejar los saldos en cero.

PROCESO				EVALUACION INDEPENDIENTE			
 <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES La unión de nuestras Fuerzas</p>	SUBPROCESO NO APLICA		Código: EI-FO-25		 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por nuestra Nación, Unidos, para Colombia.</p>		
	TITULO INFORME DE AUDITORIA INTEGRAL		Versión No. 07	P á g i n a 6 de 17			
	Fecha	07	09	2016			

Se elaboró acta de cierre definitivo de la Servitienda bajo los parámetros demarcados en la circular 24 ALDG-DCM-GST-234 del 07 de junio de 2016 con fecha 15 de Julio de 2016 donde se resalta lo siguiente:

No se cuenta con Stock de mercancía debido a que en el mes de mayo de 2016 se habían efectuado los traslados de mercancía a la servitienda de Quibdó.

Se realizaron los traslados correspondientes al inventario de activos al almacén general en el formato F03-PGD-S02-Traslado de Bienes

Durante el mes de junio no compraron mercancía, solo se realizó comprar para entregar los mercados de los grupos de erradicación de cultivos ilícitos, en cumplimiento a las solicitudes realizadas por la Dirección de Gestión Territorial el día 7 de Junio de 2016.

Queda pendiente la solución de los saldos negativos que presenta el sistema Checkout en la mercancía del 10%, 16%, 5% y no gravada, de la cual la mercancía del 10% no presenta afectación contable, dado que ese saldo no figura en la contabilidad de la servitienda; al momento del cierre del presente informe se espera por parte de la oficina Comercial la solución del ajuste de estos saldo de stock, de acuerdo al correo enviado al Doctor Eduardo Piñeros Ingeniero de Tecnología con copia a la Doctora Martha Yadira Acero, coordinadora Nacional de Servitienda solicitando la intervención para la solución de este problema y dejar los saldos en cero.

Se evidencia los paz y salvos de los proveedores enviados a la señora Coordinadora de Negocios Especiales.

Gestión de negocios especiales – Gestión de Créditos

Teniendo en cuenta la meta de colocación de créditos vigencia 2016 emitida en el memorando 1117 ALDG-DCM-GC-232 de Diciembre 30 de 2015 queda una meta establecida de \$ 155.000.000.00, para los meses de enero y diciembre el cálculo de cumplimiento de la meta, se hará teniendo en cuenta el número de días en que se pueda realizar la colocación de acuerdo a lo autorizado en el memorando.

Para el valor de meta en el mes de enero queda por los 10 días restantes después de recibido el memorando en la regional y se evidencia el cumplimiento al corte del mes de Junio así:

	COLOCACIÓN	META	PORCENTAJE
Enero	76.300.000	51.666.667	148%
Febrero	215.900.000	155.000.000	139%
Marzo	59.500.000	155.000.000	38%
Abril	216.200.000	155.000.000	139%
Mayo	218.974.628	155.000.000	141%
Junio	273.100.000	155.000.000	176%

Se evidencia el grado de conocimiento de la funcionaria nombrada en crédito acerca del procedimiento de los créditos.

Regional Sur.

Gestión de Créditos

Se evidencia conocimiento y entendimiento por parte de la Responsable del subproceso, se observa conocimiento acerca de las funciones en cumplimiento al nombramiento y participa en dos subprocesos Atención y Orientación Ciudadana y Gestión de Créditos, se evidencia una acción de mejora de la vigencia 2014 la cual se encuentra cerrada, conoce el Manual de Créditos en Versión 10, la Responsable de Gestión de Créditos manifiesta consultar constantemente este manual, y se observa que son tres procedimientos en los que participa del subproceso Gestión de Créditos.

PROCESO		EVALUACION INDEPENDIENTE			
	SUBPROCESO	Código: EI-FO-25			
	NO APLICA	Versión No. 07	P á g i n a 7 de 17		
	TITULO	Fecha	07	09	2016
INFORME DE AUDITORIA INTEGRAL					

Se verifica que la meta de colocación Mensual se encuentra en \$82.000.000.00 para la vigencia 2016. Se verificó el cumplimiento de la meta de la vigencia 2015, observándose que a Diciembre de 2015: se informa de los logros obtenidos en la Gestión de colocación de Créditos de la Regional Sur a través del Memorando No. 1111 ALDG-DMC-GC-232 de 30/12/15 de asunto: cumplimiento meta de Colocación de créditos, en donde se evidencia una meta para la vigencia de 2015 de: \$864.000.000 y una colocación de:\$314.000.000 con un porcentaje de alcance del 36% para la Regional Sur.

A la fecha de realización de la auditoria se evidenciaron 17 solicitudes de crédito de los cuales fueron aprobados 12, anulados 2, en trámite: 3.

Los indicadores de gestión que aplican para la Regional son: Meta de Colocación, Satisfacción, y créditos que cumplen con los requisitos, los riesgos asociados al subproceso son dos: Suplantación, y el segundo es que no ingrese el descuento por nómina de usuario.

No se evidencia que el lector biométrico esté en funcionamiento, no se deja como no conformidad por existir la No. AM-001-PGC-S02-16, la cual se encuentra en ejecución.

El sistema en la Regional Sur está en pruebas. Los sistemas asignados al área de Créditos son: El PC, software Excel, se verificó que la señora Responsable del subproceso de Gestión créditos, realice un control de la documentación en original y copia que se envía para el trámite correspondiente a la Oficina Principal, se observa que la Responsable del subproceso realiza seguimiento a la documentación enviada a la Oficina Principal, con el fin de dar trámite oportuno a las solicitudes;

Se evidencia el cumplimiento de los informes de gestión con una periodicidad mensual, se incluyó dentro del programa cátedra de la ARMADA-unidad militar "Fuerza Naval del Sur" la programación para la socialización y divulgación de los créditos de la Agencia Logística. Se realiza verificación de la promoción del servicio de créditos, se observa la realización de las siguientes actividades: se realiza el análisis de capacidad de endeudamiento, se hace la asesoría del diligenciamiento de solicitud de créditos, y se envía para la verificación a la Oficina Principal en las centrales de riesgo, a través de correo a la Dirección Comercial-Grupo Créditos, por parte del Grupo de Créditos Oficina Principal se informa a la Regional de la pertinencia para seguir con el trámite, con el propósito de gestionar la documentación correspondiente: libranza, pagare, plan de pagos, autorización descuento por nomina, orden de entrega, además que el usuario y/o solicitante aporte los documentos que se le solicita copias: Cedula de Ciudadanía, Cedula militar, carne de servicio médicos, tiempo de servicio y certificación bancaria.

Se evidencia control de los registros y/o formatos del subproceso: Plan de pagos, libranza, pagare, orden de entrega, autorización descuento por nomina, la lista de chequeo, se verificaron estos formatos los cuales son conformes de acuerdo a su aplicación. Se evidenciaron los soportes los cuales se encuentran en formato pdf a conformidad, de igual manera él envió de la documentación a través de correo electrónico y en físico a la oficina principal.

Se realiza verificación de cumplimiento a la colocación de la meta de créditos a la fecha de la auditoria: no se cumple con la meta debido a que hay factores del solicitante que lo impide.

No se evidencia servicio no conforme en el subproceso, la responsable manifiesta tener conocimiento de control del servicio no conforme; cuando se hace devolución o reproceso por tachones, enmendaduras, y/o no verificar el tiempo de servicio del usuario.

La responsable del subproceso ha recibido las siguientes capacitaciones: Servicio al cliente U.MILITAR, y a nivel interno como videoconferencias de la Oficina Principal y Regional.

Se verificó las encuestas de satisfacción del cliente: Se aplicaron 19 con un porcentaje de aceptación del 96%.

Regional Nororient

Subproceso Gestión de Créditos.

PROCESO					
EVALUACION INDEPENDIENTE					
 <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES La unión de nuestras Fuerzas</p>	SUBPROCESO NO APLICA		Código: EI-FO-25		
	TITULO INFORME DE AUDITORIA INTEGRAL		Versión No. 07	P á g i n a 8 de 17	
			Fecha	07	09
 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por nuestra Nación, Unidos, para el Combate.</p>					

Se realizó entrevista a la funcionaria responsable del subproceso sobre el conocimiento y manejo que tenía de los procedimientos, formatos, políticas de operación e indicadores, manejo de riesgos y las actividades de control de los mismos, evidenciando el conocimiento de estos. De otra parte se verificó cargo y la funciones de la funcionaria, corroborando que estas corresponden al que se postuló y posesionó en la planta temporal.

- Se verificó la aplicación de los procedimientos del subproceso, evidenciando que se está cumpliendo con lo establecido
- Se evidenció medición de indicadores del II trimestre del subproceso en la regional y el envío a la oficina principal.
- Se encontró que efectúan promoción de los créditos mediante cuñas radiales, las cuales transmiten en las emisoras del Ejército en unidades Militares, escuchándose las mismas y evidenciando oficios de solicitud a Comandantes de Unidades Militares.
- Se realizó selectiva de créditos recibidos, tramitados, enviados a la Oficina Principal y otorgados, correspondientes a la vigencia 2016; se evidencio control en archivo Excel de la trazabilidad de los mismos, desde la recepción hasta el desembolso, así como el rechazo.
- Se encontró que la cámara fotográfica y el sistema biométrico no funcionan, no se formula acción de mejora por que se encuentra administrada la acción de mejora No. AM-001-PGC-S01-16; de igual forma se encontró evidencias de gestión mediante memorandos de solicitud a la Dirección Comercial.
- Se verificó el conocimiento de producto/servicio No conforme y el manejo de los tratamientos, en el que se encontró debilidad en el manejo del mismo por parte de la funcionaria del subproceso.

Subproceso Administración de Servitiendas

- Se realizó entrevista a coordinadora de negocios especiales, responsable del subproceso sobre el conocimiento y manejo que tenía de los procedimientos, formatos, políticas de operación e indicadores, manejo de riesgos y las actividades de control de los mismos, evidenciando el conocimiento de estos.
- Se verificó la aplicación de los procedimientos del subproceso, evidenciando que se está cumpliendo con lo establecido
- Se evidenció medición de indicadores del II trimestre del subproceso en la regional y el envío a la oficina principal.
- Se verificó el conocimiento de producto/servicio No conforme y el manejo de los tratamientos, en el que se encontró aplicabilidad de tratamientos y manejo del mismo por parte de la Coordinadora de Negocios Especiales
- Se verificó la facturación con cargo a contratos interadministrativos de alimentación, y la correspondiente actualización en el aplicativo SAP, encontrándose que se realiza seguimiento y control a la ejecución Regional, de entrega de abastecimiento en kits de mercados, con cargo al contrato celebrado con la Dirección de Gestión Territorial (DGT).
- Se evidenció cruce de saldos contables, de operación de la servitienda y de inventarios, realizados con el área de contabilidad de los meses de abril, mayo y junio.
- Se encontró que para generar mayores ingresos a la Servitienda se atienden requerimientos con cargo al contrato interadministrativo celebrado con la Dirección de Gestión Territorial; así mismo se cuenta con una panadería a través de la cual se confecciona el pan requerido por las Unidades Militares y se factura como venta de la servitienda, lo que permite generar incrementar la operación e ingresos de la unidad de negocio.
- Se efectuó visita a la Servitienda Aguachica, realizándose conteo total por valor de \$13.972.051,76, obteniéndose resultados sin diferencias.

PROCESO			
EVALUACION INDEPENDIENTE			
	SUBPROCESO NO APLICA	Código: EI-FO-25	
	TITULO INFORME DE AUDITORIA INTEGRAL	Versión No. 07	Página 9 de 17
	Fecha	07	09 2016



- Se realizó revisión del botiquín el cual se pudo evidenciar que estaba en un lugar visible, con los elementos que debe contener el botiquín y con fechas vigentes.
- Se verificó el estado de los extintores los cuales estaban con su respectiva demarcación y con fecha vigente de recarga.
- Se realizó verificación y seguimiento al procedimiento de Producto y/o servicio No Conforme, en el cual se pudo establecer que se cumple con los procedimientos establecidos por la entidad y se tiene demarcado el lugar del producto no conforme.
- Se evidencio que se tiene el punto ecológico en buen estado y con sus respectivas bolsas.
- Se evidencio que el administrador de la servitienda y el personal a cargo, tienen conocimiento con respecto a la misión, visión, valores y principios de la entidad.

Regional Norte

Proceso Gestión de Negocios Especiales
Subproceso Gestión de Créditos

La persona encargada es dinámica y está comprometida con la misión, es responsable en el cumplimiento de las funciones del cargo desempeñado.

Subproceso Administración de Servitiendas.

Está comprometida con la misión de la Entidad y es un ejemplo de compromiso toda ejerce las funciones de cajera, surtidora, etiquetadora y como administradora.

Regional Tolima Grande.

Gestión de Créditos

Se evidencia el conocimiento del subproceso por parte de la funcionaria, identifica los riesgos y que se debe hacer para evitar que lleguen a ocurrir, los procedimientos que se deben cumplir para recepcionar las solicitudes de crédito, determinar la capacidad de endeudamiento y la formalización de los documentos para la aprobación del crédito.

La medición de indicadores se realiza a través de encuestas de satisfacción del cliente, para determinar la calidad del servicio que se presta a los militares. La Regional Tolima Grande ha cumplido con la meta establecida en los indicadores, para la metas de colocación de créditos se tiene en cuenta la meta proyectada vs los créditos realmente otorgados a los usuarios de los créditos. Se evidencia error en el cálculo de indicadores del segundo trimestre de 2016 en el cual se evidencia que se tuvo en cuenta la colocación de 2 créditos de 10 millones cada uno los cuales fueron rechazados (anulados) debido a que no cumplían con los parámetros exigidos por la agencia.

Se evidencia cumplimiento de la meta de los indicadores, pero no se recibe retroalimentación por parte de la oficina principal sobre los resultados obtenidos a través de la medición de estos indicadores.

El subproceso ha presentado mejoras en cuanto a la actualización de los formatos del Sistema Integrado de Gestión, anteriormente se le solicitaba a los deudores un mayor número de documentación y codeudor con sus respectivos ingresos, se están modificando los procedimientos como la recepción de la solicitud de crédito, se va a realizar una modificación al indicador satisfacción del cliente en cuanto a la encuesta ya que esta es muy cerrada y no permite determinar qué tan satisfecho queda el cliente con el servicio prestado por la Entidad.

PROCESO				EVALUACION INDEPENDIENTE				
	SUBPROCESO			Código: EI-FO-25				
	NO APLICA			Versión No. 07				
	TITULO			P á g i n a				
INFORME DE AUDITORIA INTEGRAL			Fecha			1 0 de 1 7		
						07 09 2016		

Se evidencia que desde la Dirección Regional se dan instrucciones para realizar visitas a las Unidades Militares que se encuentran dentro del Fuerte Militar de Tolemaida, se participa en las reuniones que realiza el Cenae Tolemaida para dar a conocer los servicios de créditos que ofrece la Agencia Logística y se tiene en proyecto realizar difusión a través de la emisora del Fuerte Militar. La última instrucción entregada por la Dirección es realizar visitas a las ciudades de Neiva, Pitalito, la Plata y Garzón en el Departamento del Huila, las cuales hacen parte de la jurisdicción de la Regional y en las cuales se encuentran clientes potenciales para realizar colocación de créditos, estas visitas están programadas para el último trimestre de la vigencia 2016. Se debe aprovechar la ubicación estratégica que tiene la Regional para atender oportunamente a los clientes y realizar visitas a las diferentes Unidades Militares.

Referente a la capacitación brindada a la funcionaria, se evidencia que se realizó sobre satisfacción y atención al cliente.

Se evidencia en el desarrollo de la Auditoría que el subproceso de Gestión de Créditos durante la vigencia 2016 ha cumplido con las metas establecidas por la Oficina principal para la colocación de créditos, la cual está contemplada en un valor de \$ 155.000.000 trimestrales como se detalla a continuación:

MES	CANTIDAD SOLICITUDES	CREDITOS APROBADOS
ENERO	4	\$ 51.500.000,00
FEBRERO	6	\$ 45.000.000,00
MARZO	10	\$ 63.500.000,00
ABRIL	15	\$ 221.200.000,00
MAYO	19	\$ 199.500.000,00
JUNIO	18	\$ 173.500.000,00
TOTALES	72	\$ 754.200.000,00

Se realizó verificación de los Activos fijos asignados al subproceso de Gestión de créditos en observando que se encuentra acorde con el reporte del Almacén General.



Referente a las Acciones de mejora se evidencia que el subproceso no tiene acciones de mejora abiertas.

Administración de Servitiendas

Se evidencia el conocimiento sobre el Sistema de Gestión de Calidad, conocimiento del subproceso, identificación de los riesgos y que actividades realizar para mitigarlos, conocimiento de la plataforma documental, procesos y procedimientos aplicable al subproceso administración de Servitiendas.

Se evidencia que de manera mensual se realiza acta de conciliación de saldos entre los subprocesos de Gestión de contabilidad y Administración de Servitiendas.

Se evidencia que existe seguridad para el manejo del dinero en efectivo, se cuenta con una caja fuerte que garantiza la custodia de estos dineros y a la cual solo tiene acceso la administradora de la Servitienda.

PROCESO				EVALUACION INDEPENDIENTE			
 <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES La unión de nuestras Fuerzas</p>	SUBPROCESO		Código: EI-FO-25		 <p>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por nuestra Nación, Unidos, para el Combate</p>		
	NO APLICA		Versión No. 07				
	TITULO		P á g i n a				
INFORME DE AUDITORIA INTEGRAL		Fecha		1 1 d e 1 7			
		07		09			
		2016					

Se evidencia que de manera diaria se realiza la consignación de las ventas en efectivo realizadas por la Unidad de Negocio cumpliendo con lo establecido en la Directiva Permanente No.10 ALDG-ALDMC-GST-234 instrucciones para el debido manejo de efectivo y control en las bases asignadas en las cajas registradoras en los puntos de venta.

Se realizó inspección visual de la Servitienda y se observa el orden en la acomodación de los productos en las góndolas y en la bodega.

Se evidencia que se tiene identificada la Zona de Producto No Conforme en la cual se encuentra productos vencidos y que no cumplen con los requerimientos de presentación, estas novedades de producto no conforme quedan evidenciadas en los informes que se realizan trimestralmente y se les realiza el tratamiento de reproceso y se cambia a través de los proveedores.

Se efectuó revisión de los formatos del Sistema Integrado de Gestión evidenciando que los datos que allí se registran se encuentran acordes y actualizados hasta la fecha de la revisión, se evidencia un control adecuado de los registros que se manejan en la Servitienda Zulia.

Se evidencia la concesión de espacios mercantiles dentro de la Servitienda Zulia, (almacén de variedades, droguería, sastrería, venta de celulares), los contratos de concesión se encuentran debidamente diligenciados y se viene cumpliendo con el pago del canon mensual por parte de los arrendatarios. Se evidencia el cumplimiento del procedimiento de suscripción manejo de convenios comerciales y contratos de concesión.

Se evidencian las encuestas de percepción de los clientes y su respectiva tabulación para remitirla a la Oficina principal, en las cuales los clientes expresan la conformidad con la exhibición de los productos en la Servitienda, la variedad de marcas, el horario de atención y el servicio prestado.

Se evidencia que para contar con productos de diferentes marcas y tener abastecida la Servitienda para prestar un excelente servicio y satisfacer las necesidades de las Fuerzas Militares.

Servitienda Zulia

Se realizó Inventario de los productos como se detalla a continuación:

El cruce del inventario Físico VS Reporte del POS Checkout (F14-PEI) a fecha 31 de Julio de 2016, es el siguiente:

Saldo Inventario (saldo almacén Listado Stock valorizado Checkout)	\$ 270.391.297,06	
Saldo inventario físico (Planilla de inventario físico)		\$ 266.685.551,37
Valor Sobrante	\$ 8.929.075,56	
Valor o Faltante		\$ 12.634.821,24
Sumas Iguales	\$ 279.320.372,62	\$ 279.320.372,61

Se evidenció falta de control de los inventarios en la Servitienda Zulia, toda vez que se evidenciaron unas diferencias faltantes y sobrantes incumpliendo con lo establecido en la Directiva permanente No.02 de Abril de 2013.

La ejecución presupuestal para la Servitienda Zulia de la Regional con corte al 30 de Junio de 2016 se evidencia que se encuentra con un avance del 40% sobre el total de apropiación.

PROCESO			
EVALUACION INDEPENDIENTE			
	SUBPROCESO NO APLICA		Código: EI-FO-25
	TITULO INFORME DE AUDITORIA INTEGRAL		Versión No. 07
			P á g i n a 1 2 d e 1 7
		Fecha	07 09 2016
			

Se evidencia en el Listado de Stock Valorizado del aplicativo checkout productos con existencias negativas como se detalla a continuación:

CODIGO INTERNO	CODIGO DE BARRAS	ARTICULO	EXISTENCIAS
1722 0	770204000013 4	Café Águila Roja Instantáneo 85 Gramos	-50
2241 9	770724456103 0	Cífrut Mandarina * 1700 Mililitros	-1
1107 0	Sin Código	Gaseosa Seven Up 1.5 Litros	-94
1754 6	Sin Código	Gaseosa Coca Cola Light * 600 Mililitros	-1
9979	Sin Código	Gaseosa Colombiana 1.5 Litros	-18
9979	Sin Código	Gaseosa Colombiana 1.5 Litros	-6
2507	Sin Código	Gaseosa Colombiana Go Pack No	-4
2507	Sin Código	Gaseosa Colombiana Go Pack No	-110
2913 3	Sin Código	Gaseosa Limonada Sol * 1 Litro	-13
1979	Sin Código	Gaseosa Manzana Go Pack * 600 Mililitros	-11
1979	Sin Código	Gaseosa Manzana Go Pack * 600 Mililitros	-99
9980	Sin Código	Gaseosa Manzana Postobón 1.5 Litros	-17
9980	Sin Código	Gaseosa Manzana Postobón 1.5 Litros	-13
581	Sin Código	Gaseosa Manzana Súper Gigante	-205
9981	Sin Código	Gaseosa Pepsi 1.5 Litros	-4
9981	Sin Código	Gaseosa Pepsi 1.5 Litros	-1
2508	Sin Código	Gaseosa Pepsi Go Pack No Retornable	-87
2508	Sin Código	Gaseosa Pepsi Go Pack No Retornable	-4
3161	Sin Código	Gaseosa Quatro NR * 500 Mililitros	-20
937	Sin Código	Gaseosa Sprite * 500 Centímetros Cúbicos	-251
937	Sin Código	Gaseosa Sprite * 500 Centímetros Cúbicos	-315
1168 72	Sin Código	Gaseosa Sprite X 250 Mililitros	-784
1168 72	Sin Código	Gaseosa Sprite X 250 Mililitros	-55
9982	Sin Código	Gaseosa Uva Postobón 1.5 Litros	-11
2241 9	770724456103 0	Cífrut Mandarina * 1700 Mililitros	-31

PROCESO				EVALUACION INDEPENDIENTE				
	SUBPROCESO			Código: EI-FO-25				
	NO APLICA			Versión No. 07		P á g i n a 13 de 17		
	TITULO			Fecha	07	09		2016
INFORME DE AUDITORIA INTEGRAL								

Se evidencia inconsistencia en el reporte generado por el sistema checkout en el listado de stock valorizado en 25 productos (bebidas gaseosas) que presentan existencias negativas, incumpliendo con lo establecido en la Norma técnica de Calidad NTCGP 1000:2009 Numeral 4.2.4 Control de los Registros y MECI 2014 sistemas de Información y Comunicación.

Se evidencia que los productos bebidas gaseosas no cuentan con código de barras y se registran en el aplicativo checkout a través de código interno, registro que no es el adecuado debido a que no se permitiría la lectura de estos productos en las cajas registradoras; es necesario que se realice la solicitud a la oficina principal para la creación de los códigos de estos productos.

Se realizó verificación de los Activos fijos asignados al subproceso de Gestión de créditos en observando que se encuentra acorde con el reporte del Almacén General.

Referente a las Acciones de mejora se evidencia que el subproceso presenta cuatro (4) Acciones de Mejora Abiertas y tres (3) No Conformidades. Una (1) acción de mejora de la Auditoría Integral del año 2013 (AM-016-PGC-S01-13), sobre el incumplimiento del Manual de BPA en cuanto al almacenamiento de los productos en la bodega de la Servitienda; tres (3) Acciones de Mejora y tres (3) No Conformidades de la Auditoría Integral realizada en el año 2015 (AM-006-PGC-S01-15, AM-007-PGC-S01-15, AM-008-PGC-S01-15, AM-009-PGC-S01-15, AM-010-PGC-S01-15, AM-011-PGC-S01-15); estas Acciones de Mejora y No Conformidades corresponden respectivamente a Producto No Conforme en las góndolas, desabastecimiento generalizado, falta de control en los inventarios, el diligenciamiento de los formatos de la plataforma del SIG, la información que se debe brindar al cliente sobre los productos a comercializar y la aplicación de las políticas del SIG. El Subproceso no ha presentado los respectivos avances en el cumplimiento de estas actividades.

Se evidenció falta de control de los inventarios en la Servitienda Zulia, toda vez que se observaron unas diferencias faltantes y sobrantes incumpliendo con lo establecido en la Directiva permanente No.02 de Abril de 2013, MECI 1000:2014 Módulo Control de Planeación y Gestión, Componente Direccionamiento Estratégico, Elemento 1.2.5 Políticas de operación, como se detalla a continuación:

SERVITIENDA	DIFERENCIA SOBRANTE	DIFERENCIA FALTANTE
ZULIA	\$ 8.929.075,56	\$ 12.634.821,24
TOTALES	\$ 8.929.075,56	\$ 12.634.821,24

“Por este aspecto se encuentra abierta la AM-008-PGC-S01-15, producto de la Auditoría Integral ciclo 2015.” No se debe abrir nueva acción.”

SUBPROCESO ADMINISTRACION DE SERVITIENDAS.

La Servitienda está ubicada en Bahía Málaga.

Se observó que el personal conoce la política, objetivos, misión y visión, la manera como contribuyen al cumplimiento desde su proceso, al logro de los objetivos.

En cuanto a la formalización y suscripción de contratos de concesión de espacio mercantil, se realizó OTRO SI hasta el 31 de diciembre de 2016.

PROCESO				EVALUACION INDEPENDIENTE			
	SUBPROCESO		Código: EI-FO-25				
	NO APLICA						
TITULO		Versión No. 07		P á g i n a			
INFORME DE AUDITORIA INTEGRAL				1 4 d e 1 7			
		Fecha		07		09	
						2016	

Para el control de inventarios de los productos de la Servitienda trasladados a otras unidades de negocio se realiza a través de las bajas generadas por el aplicativo Check Out.

Se verificó que se cuenta con el buzón de sugerencias y la aplicación de encuestas de satisfacción del cliente.

Se realizó toma física de inventario cuatrimestral a la Servitienda Bahía Málaga a mayo 31/2016, con el siguiente resultado:

Saldo Según Sistema (Reporte Listado de Stock Valorizado y / o Balance General " Checkout"	218.015.770,33	
Saldo Inventario Físico (Planilla de Inventario Físico)		202.130.496,50
Valor Diferencia Sobrante	1.842.858,40	
Valor Diferencia Faltante		17.728.132,23
Sumas Iguales	219.858.628,73	219.858.628,73

Teniendo en cuenta el faltante, este informe se envió a Control Interno Disciplinario.

El subproceso Administración de Servitiendas tiene 3 indicadores de Gestión: se adjuntan los indicadores Cumplimiento en ingresos y Rentabilidad con frecuencia trimestral, cumpliendo con la meta para el I trimestre; el otro indicador es Satisfacción al cliente.

Arqueo de caja Servitienda

Se observó que se realiza cierre de caja diario y se cuenta con una base de caja de \$500.000 para las 2 cajas registradoras; al finalizar el día se consolidan los dineros por concepto de ventas en efectivo y se consignan al día siguiente.

El 30 de mayo/2016 se realizó arqueo de caja y el dinero estuvo completo, con el siguiente resultado: Valor en tira registradora \$17.248.169, dinero representado en billetes, monedas y tarjetas, con un sobrante de \$39 (ajuste al peso); se adjunta arqueo.

7. POTENCIALES RIESGOS NO IDENTIFICADOS POR EL PROCESO

Subproceso Seguros.

Se observó durante la auditoria, que en el desarrollo del proceso contractual para brindar coberturas a las pólizas, se está realizando el proceso muy sobre el tiempo del vencimiento de la fecha, de tal manera que se puede correr el riesgo de no alcanzar a dar cubrimiento en el caso que los tiempos no alcancen.

PROCESO				EVALUACION INDEPENDIENTE			
	SUBPROCESO NO APLICA		Código: EI-FO-25				
	TITULO INFORME DE AUDITORIA INTEGRAL		Versión No. 07	Página 15 de 17			
			Fecha	07	09	2016	

8. OBSERVACIONES DETECTADAS

8.1. FORTALEZAS

No.	Descripción	Proceso y/o Subproceso
1.	El cumplimiento al 100% a 31/07/2016 de la meta propuesta en la colocación de créditos a nivel nacional, denota el compromiso, disposición y responsabilidad frente al proceso.	Subproceso de Créditos
2.	La Capacidad y la Logística instalada con que se cuenta para atender el negocio de las Servitiendas	Subproceso de Administración de Servitiendas
3.	La oportunidad de mantener y expandir el mercado de seguros a otras entidades del orden nacional y el posicionamiento de la marca Seguros-Aglo.	Subproceso de Seguros.

8.2. ASPECTOS POR MEJORAR

OFICINA PRINCIPAL

No.	Descripción	Proceso y/o Subproceso
1.	SUBPROCESO GESTION DE SEGUROS Revisado el mapa de riesgos del subproceso de seguros, se evidencia que cuenta con un riesgo. En el momento de la auditoría se encontraba en producción el proceso de contratación de seguros para el programa Sinergia, a menos de ocho días, corriendo el "RIESGO", que por tiempo o alguna otra circunstancia se tenga novedades con las coberturas de las pólizas.	SUBPROCESO GESTION DE SEGUROS
2.		

REGIONALES

No.	Descripción	Proceso y/o Subproceso
1.	REGIONAL SUROCCIDENTE - Subproceso Servitiendas. Se evidencia que en check out, no se ha realizado depuración de productos lo cual dificulta la realización de inventarios y a su vez genera confusión en los productos. Así mismo, se dio trazabilidad a los casos solicitados en la mesa de ayuda, los cuales no han sido resueltos.	PROCESO GESTION DE NEGOCIOS ESPECIALES OFICINA PRINCIPAL Subproceso Servitiendas.
2.	REGIONAL ATLANTICO - Subproceso Buceo y Salvamento. Es conveniente revisar los procedimientos establecidos en el subproceso de Comercialización de Buceo y Salvamento, especialmente al que corresponde a GNE-CBS-PR-02-COTIZACIONES, ya que existe un procedimiento versión 12 de fecha 1 de julio de 2016 liderado por el Departamento de Buceo y Salvamento. De igual forma hacer al mismo tiempo la valoración de los riesgos y controles de manera que el resultado refleje el interés de los líderes del subproceso. Lo que permitirá asegurar la planificación, operación y la efectividad en los controles establecidos por la ALFM.	Proceso Gestión de Negocios Especiales. Subproceso Buceo y Salvamento. Regional Atlántico

PROCESO				EVALUACION INDEPENDIENTE			
	SUBPROCESO NO APLICA		Código: EI-FO-25				
	TITULO INFORME DE AUDITORIA INTEGRAL		Versión No. 07	Página 16 de 17			
	Fecha	07	09	2016			

8.3. NO CONFORMIDADES

OFICINA PRINCIPAL

No.	Descripción	Requisito Incumplido	Proceso y/o Subproceso
1.	SUBPROCESO GESTION DE SEGUROS Verificadas las políticas del subproceso Gestión de Seguros, se evidencia que existe como política de operación la circular 023 de del 20 de junio de 2011. La cual se encuentra desactualizada.	Numeral 4.2.3 Control de documentos NTCGP 1000:2009	Negocios Especiales Gestión de Seguros

REGIONALES

No.	Descripción	Requisito Incumplido	Proceso y/o Subproceso
1.	REGIONAL SUROCCIDENTE SUBPROCESO SERVITIENDA – NAPOLES CALI No se realiza el reporte de la medición de los indicadores de gestión a nivel regional, conforme a las instrucciones emitidas mediante correo electrónico del día 12 de julio 2016, donde la Coordinación Nacional de Servitiendas indica que “No se tramita una meta para cada regional y Servitienda” a pesar que en la guía de manejo y control de indicadores de la ALFM dice: “Las regionales son las responsables de la medición y análisis del indicador propuesto, se debe enviar al líder del subproceso el análisis obtenido, para efectuar acciones de mejora correspondientes si aplican.”	NTCGP1000 4.2.4, 8.2.3, 8.2.4 MECI 2.1.1 Autoevaluación del Control y gestión 1.2.4 Indicadores de Gestión 3. Eje transversal de información y comunicación. Regional Suroccidente	Negocios Especiales Servitiendas Regional Suroccidente
2.	REGIONAL NORTE. No se evidencia cumplimiento al procedimiento de Producto No conforme, toda vez en la servitienda de Montería se evidenció productos no conforme sin tratamiento y otros sin respuesta del proveedor.	Procedimiento MC-GIC-GU-01 Guía Control de Producto No Conforme SIG V4.pdf y Directiva Permanente No.02-2013	Negocios Especiales Subproceso Administración de Servitiendas Regional Norte, en conjunto con el Facilitador de Calidad de la Regional.
3.	REGIONAL ATLÁNTICO. Se evidenció utilización de formatos en la unidad de negocios de Buceo y Salvamento que no son conforme a los establecidos en la Plataforma	Manual de Procesos y Procedimie	Negocios Especiales. Subproceso

PROCESO			
EVALUACION INDEPENDIENTE			
	SUBPROCESO NO APLICA	Código: EI-FO-25	
	TITULO INFORME DE AUDITORIA INTEGRAL	Versión No. 07	Página 17 de 17
	Fecha	07	09 2016



No.	Descripción	Requisito Incumplido	Proceso y/o Subproceso
	Documental SIG. y no son radicados en la plataforma Orfeo.	ntos NTC GP 1000:2009 Req. 4.2.3	Buceo y Salvamento Regional Atlántico.
4.	REGIONAL ATLÁNTICO No se lleva un adecuado control de la Documentación de la Unidad de Negocio de Buceo y Salvamento, en el departamento de Buceo y Salvamento manejan documentos (formatos, planes de trabajo, Procedimientos, políticas etc.) que no están codificados en el SGC, causando que no se pueda determinar con certeza cuál es el documento o versión actualizada o que le aplica al Subproceso.	Manual de Procesos y Procedimie ntos NTC GP 1000:2009 Req. 4.2.3	Negocios Especiales. Subproceso Buceo y Salvamento Regional Atlántico.

9. CONCLUSIONES

En términos generales se cumplió con el Objetivo propuesto en el plan de Auditoria, para los subprocesos que componen el Proceso de Negocios Especiales, donde se verificó, por parte de los auditores, el nivel de conformidad en la ejecución de los Procesos evaluados, con los requisitos y políticas de Operación establecidas por la Agencia logística de las Fuerzas Militares, MECI 1000:2014 y NTCGP 1000:2009 en las Regionales y Oficina Principal.

Se observó en todos los informes presentados, la buena disposición y colaboración por parte del personal Auditado de las Regionales y Oficina Principal, para suministrar la información requerida; así como también buena disposición con las recomendaciones que se realizaron.

Realizado el ejercicio de la auditoría integral programada para el Proceso de Negocios Especiales a Nivel Nacional, se obtuvo como resultado 2 aspectos por mejorar y 6 No Conformidades al SIG. Dando paso a la oportunidad de mejorar tanto del Sistema Integrado de Gestión, como la mejora continua de los procesos y subprocesos en coordinación con los líderes de proceso a nivel nacional y funcionarios responsables.

10. FECHA DE ENTREGA DE LAS ACCIONES DE MEJORA

Una vez consolidado los informes de las auditorías integrales, realizadas a nivel nacional se requiere la entrega de las acciones de mejora del Proceso, para el 23 de noviembre de 2016.

11. ACEPTACION DEL INFORME DE AUDITORIA

Para constancia se firma en Bogotá D.C., a los 04 días de noviembre de 2016

	NOMBRE COMPLETO	FIRMA
Jefe de Oficina/ Director Nacional/ Director Regional/ Coordinador de Grupo	ECO. MARTHA VICTORIA GARZON GALVIS	ORIGINAL FIRMADO
Auditor Líder	ADM.EMP. ALFREDO A. JIMENEZ A	ORIGINAL FIRMADO