



PROCESO				GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN			
	TÍTULO INFORME DE AUDITORÍA INTERNA		Código: GSE-FO-12				
			Versión No. 02		Pág. 1 de 6		
			Fecha:	04	04	2019	
							

Proceso y/o tema auditado:	Regional Centro		No. Auditoria 15
Nombre y Cargo de los Auditados:	NOMBRE		CARGO
	Cr. (RA) Nestor Camelo Piñeros		Director Regional
Equipo auditor:	NOMBRE		ROL
	Fabián Pongutá		Principal
	Angela Carolina Cajica Rusinke		Acompañante
	Paula Gabriela Camacho Tovar		Formación
Objetivo auditoría:	Verificar el cumplimiento normativo, sistemas de información y mejoramiento implementados dentro de los diferentes procesos que conforman la entidad.		
Alcance auditoría:	Auditar a la Regional Centro, del 16 al 17 de Mayo de 2019, con todos sus documentos y normativas asociadas		

Introducción y Contextualización


El día 16 de Mayo de 2019 a las 8:00 am se da inicio a la reunión de apertura para el ejercicio de auditoria en la Regional Centro, se explica en la misma el objeto, alcance y criterios de auditoria que serán desarrollados durante la actividad.

El proceso de Direccionamiento Estratégico fue realizado basado en el informe de revisión por la dirección elaborado por la Regional Centro el día 06 de Junio de 2018 debido a la agenda del Señor Director Regional.

Se inicia con la verificación de actividades en el proceso de Gestión de la Contratación, se verifican puntos de control de los procedimientos Ejecución y Seguimiento de Contratos Administrativos, Suscripción y Ejecución de Contratos Interadministrativos/Convenios/Actas de Acuerdo y Selección y Evaluación de Contratistas, se verifica la información correspondiente a indicadores, gestión de riesgos e información adicional del proceso.

Por su parte en el proceso relacionado con la Gestión Financiera, se verifican puntos de control de los procedimientos Gestión Presupuestal del Gasto y Gestión Presupuestal de Ingresos, verificación de soportes de Certificado de Disponibilidad Presupuestal – Comprobante, verificación del cruce de la MIGO vs SAP, verificación del informe que arroja SIIF para la identificación de Ingresos, verificación del procedimiento del ingreso de la información diaria a la Cuenta Fiscal, adicional se verifica la información correspondiente a indicadores, gestión de riesgos e información adicional del

GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

 <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<p>TÍTULO</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>	Código: GSE-FO-12			
		Versión No. 02		Pág. 2 de 6	
		Fecha:	04	04	2019

proceso.

Se verifica lo correspondiente al proceso de gestión administrativa, se verifica la información correspondiente al mantenimiento de las instalaciones y equipos de la Regional, la gestión del archivo y la información, los procesos de capacitación y bienestar, de la misma manera, se verifica la información correspondiente a indicadores e información adicional del proceso, se lleva a cabo una revisión de las actividades relacionadas con la gestión de riesgos y oportunidades del proceso de Gestión Administrativa y Gestión del Talento Humano.

Se realiza una inspección al CAD ubicado en la ciudad de Cota, se recorren las instalaciones con el fin de verificar sus condiciones de almacenamiento, a su vez, se verifica la documentación correspondiente a la operación logística desde esta unidad y el uso de los equipos de seguimiento y medición para el control de variables consideradas críticas por el proceso.


El día 17 de Mayo se inicia la auditoria en las instalaciones de los comedores administrados por la Regional Centro en la Ciudad de Bogotá, se realiza un desplazamiento a los comedores de escuela de artillería y PM – 13, se verificó condiciones de manipulación y confección de la alimentación, también los controles establecidos desde la Oficina Principal para la prestación del servicio.

Siendo las 10:00 de día 20 de Mayo se da por terminado el ejercicio de auditoria, los hallazgos detectados durante la actividad son reportados al Señor Director Regional y su equipo de trabajo en reunión de cierre.

Hallazgos


No.	Descripción	Requisito Incumplido	Proceso
1	<p>No se evidencia en el informe de revisión por la dirección de la Regional Centro el análisis correspondiente a las oportunidades, de la misma manera, el análisis al cumplimiento de las acciones fruto de revisiones por la dirección previas no evidencia el estado real de implementación de las mismas.</p> <p>Evidencia: En revisión del informe se evidenció que el mismo no contaba con el análisis de la información antes relacionada.</p>	9.3 Revisión por la Dirección	Regional Centro - Desarrollo Organizacional y Gestión Integral

GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

 <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<p>TÍTULO</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>	<p>Código: GSE-FO-12</p>			
		<p>Versión No. 02</p>		<p>Pág. 3 de 6</p>	
		<p>Fecha:</p>	<p>04</p>	<p>04</p>	<p>2019</p>




<p>2</p>	<p>No se evidencia la documentación correspondiente a la planificación y ejecución del plan de mantenimiento de vehículos en la Regional.</p> <p>Evidencia: No se encontró el documento que soporte la planificación de los mantenimientos de los vehículos de la Regional, de la misma manera no fue posible verificar la ejecución de estas actividades en las hojas de vida de los equipos que reposan en la Regional.</p>	<p>7.1.3 Infraestructura</p>	<p>Regional Centro- Gestión Administrativa</p>
<p>3</p>	<p>No se evidencia una gestión oportuna al cierre de los procesos contractuales adelantados por la Entidad.</p> <p>Evidencia: No se evidencia el cierre oportuno del contrato 008-044-2017, el cual tiene fecha de finalización 30 de junio de 2018 y fecha del último pago 07 de septiembre de 2018. Así como tampoco se evidencia la lista de chequeo diligenciada en su totalidad.</p>	<p>8.4.1 Generalidades</p>	<p>Regional Centro – Gestión Contractual</p>
<p>4</p>	<p>La Regional no conserva la información documentada necesaria para tener confianza que los procesos se han llevado a cabo según lo planificado.</p> <p>Evidencia No se evidencia el estudio de rutas de abastecimiento para el CAD de Cota según lo establecido en el manual de manual de buenas prácticas de almacenamiento.</p>	<p>8.5.1 Literal d) Control de la producción y la provisión del servicio</p>	<p>Regional Centro – Operaciones Logísticas – CAD´s</p>

 <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<p>TÍTULO</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>	<p>Código: GSE-FO-12</p>			
		<p>Versión No. 02</p>		<p>Pág. 4 de 6</p>	
		<p>Fecha:</p>	<p>04</p>	<p>04</p>	<p>2019</p>



<p>5</p>	<p>No se evidencia el control adecuado a los criterios establecidos para las operaciones planeadas por la Entidad.</p> <p>Evidencia No se evidencia en la toma de temperaturas relacionadas con el proceso de cocción de los menús fruto de la operación del comedor PM-13, de igual forma no se evidencia la conservación de la información relacionada con este aspecto en el comedor de la escuela de artillería.</p>	<p>8.1 Planificación y control operacional Lit. e</p>	<p>Regional Centro – Operaciones Logísticas – Catering</p>
<p>6</p>	<p>La Regional no garantiza el cumplimiento a las frecuencias necesarias para la capacitación en buenas prácticas de manufactura a los funcionarios de los Catering administrados por la Entidad garantizando que los mismos conserven adecuadamente la competencia requerida para la actividad.</p> <p>Evidencia: No se evidencia registro de las capacitaciones o socializaciones de buenas prácticas de manufactura al personal de comedor de tropa PM – 13 que permitan validar la realización de esta actividad recientemente.</p>	<p>7.2 Competencia</p>	<p>Regional Centro – Operaciones Logísticas – Catering</p>

 <p>AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES — La unión de nuestras Fuerzas —</p>	<p>TÍTULO</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>	<p>Código: GSE-FO-12</p>			
		<p>Versión No. 02</p>		<p>Pág. 5 de 6</p>	
		<p>Fecha:</p>	<p>04</p>	<p>04</p>	<p>2019</p>



Recomendaciones



- Se recomienda documentar las inspecciones al archivo de la Regional con el fin de generar evidencias respecto a la conservación de la información documentada en la Regional.
- Se recomienda fortalecer las actividades de capacitación con el fin que generen las evidencias necesarias del aprendizaje de los temas tratados en estas actividades.
- Se recomienda revisar el indicador de satisfacción de la mesa de ayuda, se evidencia que la información es para toda la entidad mas no para la regional en particular.
- Se recomienda la revisión de los formatos con el fin de validar que se encuentran en sus últimas versiones.
- Se recomienda fijar directrices de organización de la información generada en los comedores de tropa con el fin de facilitar la presentación de la misma cuando se requiera para demostrar la gestión del proceso.

Fortalezas

- La buena disposición y colaboración de los Funcionarios de la Entidad permitieron el correcto desarrollo del ejercicio.
- La organización del almacén de la Regional Centro lo hace más sencillo de entender en sus procesos permitiendo con esto la validación de las actividades que se desarrollan en el mismo.
- El uso del sistema ERP – SAP ha permitido tener un mayor control en las condiciones de entrega de los productos a los usuarios finales permitiendo validar la información para la liberación de los mismos.

PROCESO

GESTIÓN DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

 AGENCIA LOGÍSTICA FUERZAS MILITARES <small>— La unión de nuestras Fuerzas —</small>	TITULO INFORME DE AUDITORÍA INTERNA	Código: GSE-FO-12				 <small>Grupo Social y Empresarial de la Defensa Por nuestra Fuerza Armada, con Calidad y Honor.</small>
		Versión No. 02		Pág. 6 de 6		
		Fecha:	04	04	2019	

Fecha de informe de Auditoria: 10 de Junio de 2019

Nombre, cargo y firma del equipo auditor:

NOMBRE	CARGO	FIRMA
Fabián Pongutá	Principal	
Angela Carolina Cajica Rusinke	Acompañante	
Paula Gabriela Camacho Tovar	Formación	