



Ministerio de Defensa

Secretaría de Investigación, Política Industrial y

Producción para la Defensa

Dirección General de Fabricaciones Militares

**INFORME DE AUDITORÍA N° 13/2019 – UAI DGFM
SISTEMAS DE NORMALIZACION DE GESTION - EJERCICIO 2019
DIRECCIÓN GENERAL DE FABRICACIONES MILITARES**

I. INTRODUCCIÓN

El presente informe se presenta para dar cumplimiento a lo requerido por el IT N° 10/19 y la Resolución N° 10/2006 de la Sindicatura General de la Nación

II. OBJETO

Evaluar la utilización de sistemas de normalización de gestión en el ámbito de la DIRECCIÓN GENERAL DE FABRICACIONES MILITARES, reglamentadas por normas emitidas por organizaciones de control de la calidad de herramientas de gestión, de servicios y productos consumidos por el público en general.

II. ALCANCE

La tarea fue realizada de acuerdo con las instrucciones contempladas en el IT N° 10/19 de la SIGEN, mediante la aplicación de procedimientos con el objeto de evaluar la determinación de estándares de calidad en la ejecución de procesos de actividades destinadas a la generación de bienes y servicios para el consumo tanto de personas físicas como jurídicas, relacionadas con la actividad del ente.

La auditoría de gestión es el examen que se realiza a una organización con el propósito de evaluar el grado de eficiencia y eficacia con que se manejan los recursos disponibles y se logran los objetivos previstos por el ente.

El control de gestión es el examen de la eficiencia y eficacia de las organizaciones en la administración de los recursos públicos, determinada, mediante la evaluación de sus procesos administrativos, la utilización de indicadores de rentabilidad pública y desempeño y de la identificación de la distribución del excedente público, así como de los beneficios de su actividad.

III. MARCO DE REFERENCIA

La normativa aplicable al desarrollo de la labor de auditoría refiere a las normas y procedimientos emanados de organizaciones especializadas en la certificación de estándares de calidad.

Internacionales: ISO – Organización Internacional para la Estandarización

Código 9000

Nacionales: IRAM – Instituto Argentino de Normalización y Certificación

IV. ACLARACIONES PREVIAS

SISTEMA DE GESTION NORMALIZADO



Ministerio de Defensa

Secretaría de Investigación, Política Industrial y

Producción para la Defensa

Dirección General de Fabricaciones Militares

Un sistema de gestión es un conjunto de reglas y principios relacionados entre sí de forma ordenada, para contribuir a la gestión de procesos generales o específicos de una organización. Permite establecer una política, unos objetivos y alcanzar dichos objetivos.

Un sistema de gestión normalizado es un sistema cuyos requisitos están establecidos en normas de carácter sectorial, nacional, o internacional. Las organizaciones de todo tipo y dimensión vienen utilizando sistemas de gestión normalizados debido a las múltiples ventajas obtenidas con su aplicación.

Es un documento que establece, por consenso y con la aprobación de un organismo reconocido, reglas y criterios para usos comunes y repetidos. Es decir, establece las condiciones mínimas que deben reunir un producto o servicio para que sirva al uso al que está destinado.

Beneficios

Entre sus beneficios se destacan aquellos que alcanzan a los Fabricantes: Facilita el uso racional de los recursos. Reduce desperdicios y rechazos. Disminuye el volumen de existencias en almacén y los costos de producción. Racionaliza variedades y tipos de productos. Mejora la gestión y el diseño. Facilita la comercialización de los productos y su exportación. Simplifica la gestión de compras. Facilita una sana competencia.

Entre los que alcanzan a los compradores podemos encontrar que se establecen niveles de calidad y seguridad de los productos y servicios. Facilita la información de las características del producto. Facilita la formación de pedidos. Permite la comparación entre diferentes productos.

Por último los beneficios de la Normalización para el País involucran la simplificación en la elaboración de textos legales. Facilita el establecimiento de políticas de calidad, medioambientales y de seguridad. Mejora la calidad y aumenta la productividad. Facilita las ventas en los mercados internacionales. Mejora la economía en general. Previene las barreras comerciales.

GESTIÓN DE LA CALIDAD

La Gestión de la Calidad es el conjunto de acciones planificadas y sistemáticas, necesarias para dar la confianza adecuada de que un producto o servicio va a satisfacer los requisitos de calidad.

Un sistema de gestión de la calidad es la manera en la que una organización dirige y controla aquellas actividades empresariales que están asociadas con la calidad.

En líneas generales, consta de la estructura organizativa, a la que se añaden la planificación, los procesos, los recursos y la documentación que se utiliza para alcanzar los objetivos de la calidad, para mejorar los productos y servicios y para satisfacer las necesidades de los clientes.



Ministerio de Defensa

Secretaría de Investigación, Política Industrial y

Producción para la Defensa

Dirección General de Fabricaciones Militares

Ventajas

Desde el punto de vista externo se potencia la imagen de la empresa frente a los clientes actuales y potenciales. Asegura la calidad en las relaciones comerciales. Facilita la salida de los bienes y/o servicios al exterior al asegurarse las empresas receptoras del cumplimiento de los requisitos de calidad.

Desde el punto de vista interno mejora en la calidad de los productos y servicios derivada de procesos más eficientes para diferentes funciones de la organización. Disminuyen los costos y crecen los ingresos.

Riesgos

Pueden ser generadores de burocracia inútil y complicaciones innecesarias para las actividades. No obtener el compromiso y colaboración de todos los afectados. Una mala comunicación puede llevar a generar importantes barreras en el desarrollo del análisis.

ISO – ORGANIZACIÓN INTERNACIONAL PARA LA NORMALIZACION

Su función es implantar, documentar y mantener un sistema efectivo de calidad que demuestre a los clientes que se está comprometido con la calidad y que se es capaz de satisfacer sus necesidades de calidad.

Norma ISO 9000

Las normas ISO son documentos que especifican requerimientos que pueden ser empleados en organizaciones para garantizar que los productos y/o servicios ofrecidos por dichas organizaciones cumplen con su objetivo.

Principios de la Norma ISO 9000

Enfoque al cliente / Liderazgo / Participación del personal / Enfoque basado en procesos / Enfoque de sistema para la gestión / Mejora continua / Enfoque basado en hechos para la toma de decisión / Relaciones mutuamente beneficiosas con el proveedor.

ISO 9000:2000 Versus ISO 9000:1994

La principal diferencia en el marco conceptual de la gestión del sistema de calidad en la versión 2000 comparada con la versión anterior de 1994, es la introducción del concepto de gestión por procesos interrelacionados.

En vez de normar y asegurar la calidad bajo una conceptualización estática, como ocurría en la versión de 1994, en la nueva versión se propone complementarla con una visión integral y dinámica de mejora continua, orientada a la satisfacción del cliente.

NORMAS QUE CONFORMAN LA ISO 9000:2000



Ministerio de Defensa

Secretaría de Investigación, Política Industrial y

Producción para la Defensa

Dirección General de Fabricaciones Militares

ISO 9000:2000 describe los principios y terminología de los sistemas de gestión de calidad.

ISO 9001:2000 especifica los requisitos para los sistemas de gestión aplicables a toda organización que necesite demostrar su capacidad para proporcionar productos que cumplan los requisitos de sus clientes y los reglamentarios. La aplicación de esta norma es actualmente una condición indispensable para todas las organizaciones que quieran competir en todo tipo de mercados (nacional, internacional, sectorial, europeo, etc.).

ISO 9004:2000 proporciona directrices que consideran tanto la eficacia como la eficiencia del sistema de gestión de calidad. Su objetivo es la mejora en el desempeño de la organización.

ISO 19011 proporciona orientación relativa a las auditorías a sistemas de gestión de la calidad y de gestión ambiental.

NORMAS IRAM

IRAM estudia y publica normas argentinas en todos los campos de actividad, que favorecen y facilitan el desarrollo económico y social, lo cual contribuye a mejorar la calidad de vida y el uso racional de los recursos. IRAM participa activamente, como representante de la República Argentina, en los procesos de normalización internacional, en ISO e IEC, y en la normalización regional, en COPANT y AMN, siendo representante de dichos organismos en nuestro país.

Reconocido por el Estado Nacional Argentino como el único organismo de normalización de Argentina, IRAM desarrolla su actividad a través de múltiples organismos técnicos de estudio de normas, en los que participan representantes de la producción, el consumo, la ciencia y la técnica, la educación y el Gobierno, asesorando a los distintos organismos públicos de los tres poderes en sus distintos niveles, nacional, provincial y municipal, en cuestiones de normalización que le sean requeridas.

Las normas IRAM se realizan para múltiples sectores de la economía, Alimentos, Ambiente, Combustibles, Construcciones, Eficiencia energética, Electrotecnia, Energía, Gestión de la calidad, Química, Mecánica, Minería, Metalúrgica y siderurgia, Responsabilidad social, Salud, Seguridad y Tecnología de la información.

V. SISTEMAS DE NORMALIZACION DE GESTION

AMBITO DE APLICACION

DIRECCION GENERAL DE FABRICACIONES MILITARES

FABRICA MILITAR VILLA MARIA

Manual de Calidad de Fabrica,

La última versión vigente data del 08/08/2018 en donde se adecua el Manual de acuerdo a los requerimientos de las normas ISO 9001:2015 y OHSAS 18001.



Ministerio de Defensa

Secretaría de Investigación, Política Industrial y

Producción para la Defensa

Dirección General de Fabricaciones Militares

Está contemplado realizar una revisión, incorporando lineamiento de la Norma ISO 17025-2017.

1. PROCESOS CON IMPLEMENTACIÓN / CERTIFICACIÓN DE NORMA DE ADHESIÓN VOLUNTARIA

Certificados

La última auditoría de la certificadora QMS Latina fue realizada los días 24-25-26 de octubre del 2018, y correspondía a la certificación de la norma ISO 9001:2015 y al mantenimiento de las Normas OHSAS 18001:2007. Los certificados nuevos todavía no han sido remitidos desde la Certificadora. Se consignan los obrantes en la FMVM.

- FM PE VILLA MARIA - Sistemas de gestión de la calidad – ISO 9001

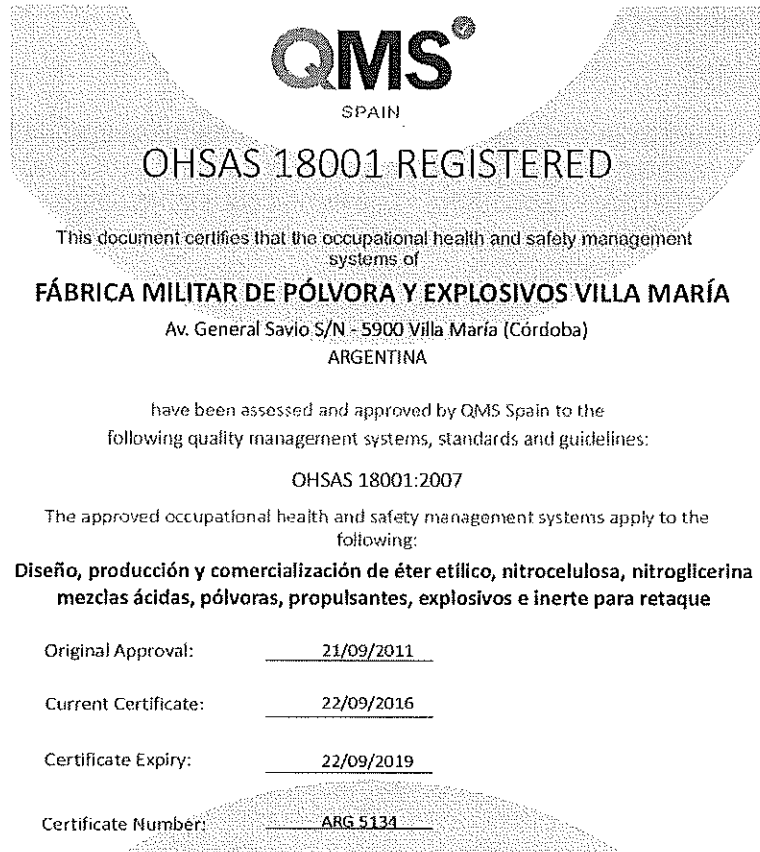


Diseño, producción y comercialización de éter etílico, nitrocelulosa, nitroglicerina, mezclas ácidas, pólvoras, propulsores, explosivos e inerte para retaque.



Ministerio de Defensa
Secretaría de Investigación, Política Industrial y
Producción para la Defensa
Dirección General de Fabricaciones Militares

- FM PE VILLA MARIA - Sistema de Gestión de Seguridad y Salud Laboral
OHSAS 18001



Diseño, producción y comercialización de éter etílico, nitrocelulosa, nitroglicerina, mezclas ácidas, pólvoras, propulsantes, explosivos e inerte para retaque.

AGENTE CERTIFICANTE QMS de ESPAÑA para ISO 9001 y 18001

Objetivos

ISO 9001:2015: Garantizar la capacidad de ofrecer productos y/o servicios que se ajusten a las exigencias de nuestros clientes, mediante la estandarización de los procesos y la mejora continua. Además de, estar avalado por una certificación internacional que aporte prestigio, seguridad y garantía.



Ministerio de Defensa

Secretaría de Investigación, Política Industrial y

Producción para la Defensa

Dirección General de Fabricaciones Militares

OHSAS 18001:2007: Otorgar la posibilidad de que la empresa pueda conocer sus riesgos y des este modo contar con las herramientas necesarias para progresar en el desempeño en la Seguridad y Salud en el Trabajo

2. PROCESOS CON CERTIFICACIÓN DE NORMA DE ADHESIÓN VOLUNTARIA EN DESARROLLO

Criterio tomado para el Servicio de Auditoría

Solicitud de Gasto del año 2018: SG- 037/2018 " SERVICIO DE AUDITORIA EXTERNA" - GDE NO-2018-25694749-APN-DGFM#MD.

Certificadoras invitadas: IRAM, QMS LATINA SRL, DND ARGENTINA, BUREAU VERITAS.

Antecedentes requeridos

- a. Ser un Ente Certificador reconocido y con experiencia en el tipo de procesos existentes en FMVM.
- b. El ente certificador deberá contar con experiencia comprobable de 5 o más años en:
 1. Auditoria de cambios de versión de norma dentro la FMVM.
 2. Auditoria y certificación de procesos de producción conjunta de propulsantes, pólvoras (monobásicas y bibásicas), explosivos (gelatinosos y pulverulentos) y nitroglicerina.
 3. Auditoria y Certificación de procesos de producción de éter, ácidos y nitrocelulosas.
- c. Conocimiento detallado del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud Ocupacional y del Sistema de Gestión de la Calidad de la FMVM.

Criterio Económico

En el Periodo 2017 el único oferente fue QMS LATINA SRL monto de \$ 72.379,78.

En el Periodo 2018: los oferentes fueron:

- QMS LATINA SRL - Monto: \$ 90.750
- B&B Ingeniería de P. Beltramini y M. Di Meglio - Monto: \$ 368.030

La oferta de la firma QMS LATINA SRL fue un 76 % más económica que la firma B&B Ingeniería.



Ministerio de Defensa

Secretaría de Investigación, Política Industrial y

Producción para la Defensa

Dirección General de Fabricaciones Militares

3. SEGUIMIENTO Y MEDICIÓN DE LOS PROCESOS

Mecanismos que utiliza la Fábrica Militar para el seguimiento y medición de los procesos:

Indicadores y Objetivos de Calidad: Mediante el instructivo IN-4-1512001 Indicadores y Objetivos, y su formulario F-IN-4-1512001-01. Son de Cada proceso define sus indicadores y su periodicidad de control. Anualmente Gestión de la Calidad integrada solicita su avance y actualización.


Revisión por la Dirección: Anualmente se realiza un informe en el cual se detalla los datos de entrada y de salida requeridos por ambas normas mediante el cual la Dirección define las acciones a seguir.

FABRICA MILITAR RIO TERCERO

La FMRT trabaja bajo un "Sistema de Gestión de Calidad" que cumple con los requisitos de la Norma ISO 9001:2015 y el cual cuenta con la Política de Calidad y el Manual de Calidad.

1. PROCESOS CON IMPLEMENTACIÓN / CERTIFICACIÓN DE NORMA DE ADHESIÓN VOLUNTARIA

Sistemas de gestión de la calidad - ISO 9001: Re-certificados bajo la Norma ISO 9001:2015 en el año 2018

IRAM certifica que:	
FÁBRICA MILITAR RÍO TERCERO	
Mendoza s/n - (5850) - Río Tercero - Pcia. de Córdoba - República Argentina	
posee un Sistema de Gestión de la Calidad que cumple con los requisitos de la norma:	
IRAM - ISO 9001:2015	
Cuyo alcance es:	
Producción, inspección, preservación, entrega de: ácido sulfúrico concentrado, ácido sulfúrico fumante 20-30% (óleum), ácido nítrico en sus diferentes concentraciones, nitrato de amonio cristalizado con aditivo y sin aditivo, nitrato de amonio en solución 60% y comercialización en Fábrica Militar Río Tercero, Ingeniería Industrial Mecánica, Laboratorio de Metrología Dimensional y Ensayos Físicos e Inspección Mecánica.	
Certificado de Registro N°:	5000-3472
Vigencia Desde:	31/08/2018
Hasta:	21/07/2021
Emisión:	06/09/2018
	Este certificado es válido siempre que la organización mantenga en operación, en condiciones satisfactorias, su Sistema de Gestión de la Calidad y que cumpla con el Acuerdo de Certificación DC-R 010 y el Procedimiento DC-PG 095.
SISTEMAS DE GESTIÓN	

AGENTE CERTIFICANTE IRAM Argentina para ISO 9001



Ministerio de Defensa

Secretaría de Investigación, Política Industrial y

Producción para la Defensa

Dirección General de Fabricaciones Militares

ALCANCE DEL SISTEMA DE GESTION DE LA CALIDAD DE FMRT:

"Producción, inspección, preservación, entrega de : ácido sulfúrico concentrado, ácido sulfúrico fumante 20-30% (óleum), ácido nítrico en sus diferentes concentraciones, nitrato de amonio cristalizado con aditivo y sin aditivo, nitrato de amonio en solución al 60% y comercialización en Fábrica Militar Río Tercero.

Ingeniería Industrial Mecánica, Laboratorio de Metrología Dimensional y Ensayos Físicos e Inspección Mecánica"

2. PROCESOS CON CERTIFICACIÓN DE NORMA DE ADHESIÓN VOLUNTARIA EN DESARROLLO

Además en FMRT, se sigue trabajando para incluir el Proceso de Fabricación de Producción Mecánica durante el control de la Re-certificación que debe realizarse en el mes de Julio 2019.

3. SEGUIMIENTO Y MEDICIÓN DE LOS PROCESOS

Para dar cumplimiento al requisitos de la norma ISO 9001, en donde los procesos deben ser medidos y controlados es por eso que se lleva desde Gestión de Calidad lleva el resumen de los indicadores de todas las áreas que se encuentran bajo el SGC mediante el **RP 01-02 "Síntesis de Análisis de Datos de los Procesos"**

En el caso particular de cada proceso, los indicadores se encuentran plasmados en el **"Ficha de Procesos"** de cada área en cuestión.

En los adjuntos se encuentran la Política de Calidad, el registro RP 01-02 y el Certificado emitido por el IRAM.

FABRICA MILITAR FRAY LUIS BELTRAN

La Fábrica Militar Fray Luis Beltrán se encuentra tramitando la solicitud de gasto para afrontar la certificación de sistema de gestión correspondiente.

Respecto de mecanismos que utiliza la Fábrica Militar para el seguimiento y medición de los procesos (Indicadores, Informe de Gestión, Tablero de Comando, etc.), se dispone de objetivos de Calidad, Indicadores de productividad y tableros de comando en la Planta de Fuego Central, como también de actividades para supervisores.

VI. CONCLUSION

En el ámbito de la DGFM, se están llevando a cabo estas certificaciones a fin de lograr los niveles adecuados de eficiencia, eficacia y economía en la gestión.

Se han optado por la utilización de sistemas de gestión normalizados, para garantizar la rentabilidad y fiabilidad de los resultados, para ello necesitan gestionar eficazmente sus sistemas, integrándolos y haciéndolos compatibles entre sí, de forma que permita establecer objetivos alineados, una visión global de los sistemas y facilite la toma de decisiones.



Ministerio de Defensa

Secretaría de Investigación, Política Industrial y

Producción para la Defensa

Dirección General de Fabricaciones Militares

La gestión integrada dentro de la organización evitará la creación de islas separadas y aisladas de gestión (Calidad, medio ambiente, seguridad y salud ocupacional, etc.). La unificación de objetivos contribuye a un enfoque de trabajo en equipo.

El desarrollo de un Sistema de Gestión de Calidad genera en una organización múltiples beneficios de orden interno entre los cuales pueden mencionarse:

Aumento de la productividad, originada por mejora en los procesos internos, que surgen cuando todos los componentes de una organización no sólo saben lo que tienen que hacer sino que además se encuentran orientados a hacerlo hacia un mayor aprovechamiento económico;

Mejoramiento de la organización interna, lograda a través de una comunicación más fluida, con responsabilidades y objetivos establecidos;

Incremento de la eficiencia;

Orientación hacia la mejora continua, que permite identificar nuevas oportunidades para mejorar los objetivos ya alcanzados; mayor capacidad de respuesta y flexibilidad ante las oportunidades cambiantes del entorno; mayor motivación y mejor trabajo en equipo del personal; y

Mayor habilidad para crear valor, tanto para el organismo como para sus proveedores y socios estratégicos.

BUENOS AIRES, 05 de abril de 2019


Dra. Liliانا M. G. BAEZ
A/C Unidad de Auditoría Interna
Dirección General de Fabricaciones Militares