

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	<b>INFORME DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O  EVALUACION</b>	CODIGO: E101PR01F01
		Versión: 04
		Fecha: 06-03-2019
		Página 1 de 33

**OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**INFORME DE AUDITORÍA**

**TIPO DE INFORME**

Preliminar 
Definitivo

**PROCEDIMIENTO PARA LA ADMINISTRACION DE BIENES E INVENTARIOS**

AÑO	AUDITORÍA. No.	PROCESO, PROCEDIMIENTO O ACTIVIDAD	ÁREA RESPONSABLE
2019	A-03	ADMINISTRACION DE BIENES E INVENTARIOS	Dirección Administrativa Financiera

PERIODO AUDITADO O EVALUADO	FECHA INFORME PRELIMINAR	FECHA INFORME DEFINITIVO
2º. SEMESTRE 2018 Y 1er TRIMESTRE 2019	24/052019	11/06/2019

Informe elaborado por:  
NUBIA STELLA TORRES URREGO  
Oficina de Control Interno

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CIENCIA TECNOLOGIA E INNOVACIÓN	INFORME DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN	CODIGO: E101PR01F01
		Version: 04
		Fecha: 06-03-2019
		Página 2 de 33

## Contenido

INTRODUCCIÓN.....	3
1. OBJETIVOS .....	3
2 ALCANCE .....	3
3 METODOLOGÍA.....	4
4 MUESTRA.....	4
5 RIESGOS EVALUADOS.....	5
6 HALLAZGOS .....	11
7 RECOMENDACIONES.....	31
8. PLAN DE MEJORAMIENTO.....	31

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	INFORME DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN	CODIGO: E101PR01F01
		Versión: 04
		Fecha: 06-03-2019
		Página 3 de 32

## INTRODUCCION

En desarrollo de las actividades propias que le han sido conferidas por ley a la Oficina de Control Interno, y en particular en cumplimiento de su función como dependencia asesora y evaluadora en los procesos y actividades que desarrolla la entidad en todas sus áreas, y dada la importancia que tiene para COLCIENCIAS, se realizó la auditoria al Procedimiento para la Administración de Bienes e Inventarios de la entidad, cuyo propósito fue el de evaluar el manejo, registro y salvaguarda de los bienes de Colciencias, con base en el Procedimiento establecido para tal fin.

### 1. OBJETIVOS

Los objetivos propuestos para el desarrollo de la presente Auditoria apuntan a:

- 1.1 Verificar el Procedimiento para la Administración de Bienes e Inventarios de la Entidad.
- 1.2 Verificar la custodia y manejo de los bienes de la entidad.
- 1.3 Verificar la consistencia de la información registrada en los documentos soporte.
- 1.4 Evaluar los riesgos implícitos del procedimiento
- 1.5 Verificar el empalme entre almacenistas cuando se da un cambio en este cargo por retiro o encargo.

### 2 ALCANCE

El alcance de la Auditoria para la Administración de Bienes e Inventarios, comprendió la verificación de bienes de consumo (elementos) y devolutivos (bodega y servicio) para el periodo correspondiente al segundo semestre de 2018 y el primer trimestre de 2019. Para el efecto de la auditoria se tomaron las siguientes secciones del procedimiento: Ingreso de bienes al almacén, Salida de Bienes de Consumo Controlado, Traslado de Bienes en Servicio (Equipos de Cómputo y Comunicación) y Toma Física de Inventario. Igualmente se verificó el proceso de empalme entre almacenistas que se dio en el 2018 y el resultado del Inventario Anual realizado 2018.

Se remitió el Informe Preliminar de la Auditoría mediante Memorando 20196200167633 DE 27-05-2019 a la Dirección Administrativa y Financiera, para su revisión sobre sobre lo evidenciado. Fue contestado mediante el Memorando 20198130005213 de 10/06/2019 en el cual se aceptó los diez hallazgos detectados. El informe queda en firme, a partir del cual se deberá realizar un plan de mejoramiento para subsanar los respectivos hallazgos.

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	<b>INFORME DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O  EVALUACIÓN</b>	CODIGO: E101PR01F01
		Versión: 04
		Fecha: 06-03-2019
		Página 4 de 32

### 3 METODOLOGÍA

La metodología empleada en la presente auditoria consistió en la verificación de los bienes mediante pruebas de auditoria, como la realización de conteos selectivos, entrevistas, visitas a las bodegas y verificación de registros en sistema web Safi) con los documentos soportes de los movimientos realizados en el almacén. Igualmente se revisó los informes generados por los almacenistas con relación a los empalmes e inventarios realizados en su gestión.

### 4 MUESTRA

<b>MUESTRA ALEATORIA BIENES EN BODEGA (CONSUMO)</b>		
POBLACION	% MUESTRA	TOTAL MUESTRA
176	25%	44

<b>MUESTRA ALEATORIA BIENES EN BODEGA (COMPUTADORES)</b>		
POBLACION	% MUESTRA	TOTAL MUESTRA
395	69%	272

<b>MUESTRA ALEATORIA BIENES EN SERVICIO</b>		
POBLACION	% MUESTRA	TOTAL MUESTRA
300	20%	60

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	<b>INFORME DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O  EVALUACIÓN</b>	CODIGO: E101PR01F01
		Versión: 04
		Fecha: 06-03-2019
		Página 5 de 32

## 5 RIESGOS EVALUADOS

En el marco de los objetivos y el alcance establecido para esta Auditoria, se evaluaron los riesgos actuales establecidos en el Mapa de Riesgos:

CLASE DE RIESGO	MATRIZ DE RIESGO INSTITUCIONAL		SEGUIMIENTO DE CUMPLIMIENTO
	RIESGO	CONTROLES	
<b>RIESGO CORRUPCIÓN INSTITUCIONAL</b>	<b>R41-2019</b> Posibilidad de no tomar acciones pertinentes en caso que se presente una pérdida o hurto de bienes de la Entidad.	<p>-----</p> <p>-</p> <p>En caso de ocurrencia, se informa por escrito a la Secretaria General (Definido en el procedimiento Administración de bienes e inventarios)</p>	<p>A continuación se relaciona las acciones realizadas por cada control implementado en la matriz de riesgos:</p> <p>-----</p> <p>Se evidenció notificación a SEGEL sobre la pérdida de bienes de un Portátil Lenovo placa 5788 y un Gestor 2, mediante Memorandos 20182400252353 y 20192400128863, respectivamente. Fue reportado a la Aseguradora Aon Risk para su reposición.</p>
		Consignas específicas obligatorias del personal de vigilancia, relacionadas con actividades de uso de garret y apertura bolsos, maletines etc a la entrada y salida de toda personal	Se evidenció que las vigilantes revisan al personal de Colciencias a la entrada y salida e intermedios, los bolsos, maletines, si llevan portátiles, para su registro si es de la entidad.
		Toma física de inventario anual	Realización del Inventario Anual 2018. Se realizó la toma física Anual 2018. Sin embargo, a la fecha abril/2019, existe un contratista y exfuncionario, a la fecha no ha legalizado el inventario
		Procedimiento de Administración de Bienes e Inventarios A103PR02	Procedimiento para la Adción. de Bienes e Inventarios CODIGO A103PR02 Versión: 08

CLASE RIESGO	DE	MATRIZ DE RIESGO INSTITUCIONAL		SEGUIMIENTO DE CUMPLIMIENTO
		RIESGO	CONTROLES	
			Formato "Entrega de bienes y documentos por finalización del contrato" A103PR02F07	El formato es diligenciado por los contratistas, bien sea por si sigue o no en la Entidad. En caso que sigue no hace entrega de bienes a su cargo.
			Formato "Traslado o devolución de elementos informáticos" A103PR02F10	El Formato "Traslado o devolución de elementos informáticos" A103PR02F10 es soporte del comprobante de traslado de Inventario. En el cual se evidencia cuando se solicita el traslado, Interviene la Mesa de Servicios
			Póliza de seguros que ampara los bienes de la Entidad	Se tiene amparado los bienes de la entidad con la Seguradora Aon Risk. La cual ha realizado la reposición de portátiles, de acuerdo con lo solicitado.
			Formato de orden de salida A103PR02F03	Para la salida de bienes de la entidad en poder de un funcionario o contratista, se diligencia el Formato de orden de salida A103PR02F03, el cual dejan o entregan a la Vigilancia de la entidad.
			Ampliación de cobertura del dispositivo de vigilancia (Empresa de vigilancia)	Se evidencia que las vigilantes revisan al personal a la entrada, salida e intermedios revisan y llevan control de las salidas y entradas de los portátiles u otros instrumentos informáticos.
			Círculo cerrado de televisión	Se tiene cámaras donde se realiza el monitoreo. Sin embargo existe debilidad en el sentido que no se pudo detectar la pérdida del aparato tecnológico, Gestor 2 Este sistema no tiene seguridad en el sentido, que no se realiza copia de seguridad y se graba cada 15 días.
			En caso de ocurrencia, se pone denuncia ante las autoridades competentes (Definido en el	Se evidenció ejemplo la denuncia realizada del Gestor 2 por el ex contratista Héctor Rodríguez.

CLASE DE RIESGO	MATRIZ DE RIESGO INSTITUCIONAL		SEGUIMIENTO DE CUMPLIMIENTO
	RIESGO	CONTROLES	
		procedimiento Administración de bienes e inventarios)	
RIESGO NO CORRUPCION	R67-2019 Posibilidad de pérdida de los bienes de propiedad de la Entidad		<p>RIESGO R67: Se evidencia que con la pérdida de quipos tecnológicos, <b>el riesgo se materializó</b>. A continuación se relaciona las perdidas como las acciones realizadas.</p> <p>*Pérdida de Computador portátil Lenovo de placa 5788 a cargo de Nelson Fabio Pízon, reportado por el 19/06/2018, el cual fue reportado ante la aseguradora para su reposición. *Pérdida Computador portátil Lenovo de placa 5846 a cargo del Exdirector Alejandro Olaya el 11/07/2018, recuperado el 6/05/2018. El exdirector hizo la reposición. Pérdida del Gestor 2 de placa 3029 a cargo de Héctor Rodríguez, se reportó ante la aseguradora para su reposición. *Se evidenció perdidas y sobrantes de bienes de consumo, a la fecha se está aclarando.</p> <p>A continuación se relaciona las acciones realizadas por cada control implementado en la matriz de riesgos:</p>
		Consignas específicas obligatorias del personal de vigilancia, relacionadas con actividades de uso de garret y apertura bolsos, maletines etc. a la entrada y salida de toda personal	Se evidenció que el personal de vigilancia, revisan al personal a la entrada, salida e intermedios los bolsos o maletines- Llevan control de las salidas y entradas de los portátiles u otros instrumentos informáticos

CLASE DE RIESGO	MATRIZ DE RIESGO INSTITUCIONAL		SEGUIMIENTO DE CUMPLIMIENTO
	RIESGO	CONTROLES	
		Toma física de inventario anual	Se realizó la toma física Anual 2018. Sin embargo, a la fecha abril/2019, existe un contratista y exfuncionario, a la fecha no ha legalizado el inventario.
		Procedimiento de Administración de Bienes e Inventarios A103PR02	Procedimiento para la Administración de Bienes e Inventarios CODIGO A103PR02 Versión: 08- A pesar que está el procedimiento, existe debilidades, como por ejemplo: No se encuentra los procedimientos en relación al proceso de empalme cuando sale y entra un nuevo almacenista.
		Formato "Entrega de bienes y documentos por finalización del contrato" A103PR02F07	El formato es diligenciado por los contratistas, bien sea por sí sigue o no en la Entidad. En caso que sigue no hace entrega de bienes a su cargo, en caso contrario se realiza un Traslado de Inventarios-
		Póliza de seguros que ampara los bienes de la Entidad	Se tiene amparado los bienes de la entidad con la Seguradora Aon Risk - la cual han realizado la reposición de equipos perdidos. Como: *Computador portátil Lenovo de placa 5788 a cargo de Nelson Fabio Pízon, el cual fue reportado ante la aseguradora para su reposición, *Pérdida del Gestor 2 de placa 3029 a cargo de Héctor Rodríguez.
		Formato "Traslado o devolución de elementos informáticos" A103PR02F10	El Formato "Traslado o Devolución de Elementos Informáticos" A103PR02F10 es soporte del Comprobante de Traslado de Inventario. En el cual se evidencia cuando

CLASE DE RIESGO	MATRIZ DE RIESGO INSTITUCIONAL		SEGUIMIENTO DE CUMPLIMIENTO
	RIESGO	CONTROLES	
			Interviene la Mesa de Servicios (OTIC)
		Ampliación de cobertura del dispositivo de vigilancia (Empresa de vigilancia)	Se tiene amparado los bienes de la entidad con la Seguradora Aon Risk. Se ha evidenciado que se han realizado reposición de algunos bienes perdidos.
		Formato de orden de salida A103PR02F03	Para la salida de bienes de la entidad en poder de un funcionario o contratista, se diligencia el Formato de orden de salida A103PR02F03, el cual dejan o entregan a la Empresa de Vigilancia de la entidad.
		Circuito cerrado de televisión	Se tiene cámaras donde se realiza el monitoreo. Sin embargo, este control no es efectivo en el sentido que no se pudo detectar la pérdida del aparato tecnológico, Gestor 2. No existen copias de seguridad, se regraba sobre lo anterior cada 15 días. El hecho que no se haya detectado, indica que se materializo el riesgo.
RIESGO DE CORRUPCIÓN	R10-2019 Posibilidad de utilizar los bienes de la Entidad en beneficio propio o en favor de un tercero	Toma física de inventario anual	Se realizó el Inventario Anual 2018. Se realizó la toma física Anual 2018. Sin embargo, a la fecha abril/2019, existe un contratista y exfuncionario, a la fecha no ha legalizado el inventario.

CLASE RIESGO	DE	MATRIZ DE RIESGO INSTITUCIONAL		SEGUIMIENTO DE CUMPLIMIENTO
		RIESGO	CONTROLES	
			Órdenes de salida de equipos o tags de seguridad instalados en equipos de cómputo, portátiles, electrónicos y otros	Se tiene implementado el Formato de orden de salida A103PR02F03
			Puntos de control del procedimiento administración de bienes e inventarios A103PR02	Se tiene 10 puntos en el Procedimiento para la Adción de Bienes e Inventarios CODIGO A103PR02- V08
			Chip de seguridad para los equipos portátiles	Se está instalando chips de seguridad en los portátiles, que va a permitir controlar los equipos cuando salen a través de las puertas de acceso de los pisos.
			Servicio de Seguridad y Vigilancia Privada	Contrato con la Compañía Vigías de Colombia.

### **RIESGOS POTENCIALES IDENTIFICADOS**

**RIESGO POTENCIAL Nro. 1** Falta de control y supervisión de los inventarios de los funcionarios o contratistas que se retiran y no legalizan oportunamente sus inventarios, lo que puede ocasionar faltantes o pérdidas o sanciones.

**RIESGO POTENCIAL Nro. 2.** Carencia en el Procedimiento para Administración de Bienes e Inventarios de una política de entrega y recibo de las funciones del almacén.

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	<b>INFORME DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O  EVALUACIÓN</b>	CODIGO: E101PR01F01
		Versión: 04
		Fecha: 06-03-2019
		Página 11 de 32

## 6 HALLAZGOS

### **HALLAZGO No. 1. DIFERENCIA CONTEO ALEATORIO ELEMENTOS EN BODEGA DIFERENCIA (FALTANTE- SOBANTES)**

A continuación, se relacionan los elementos en los cuales se presentó diferencia en el conteo aleatorio de bienes de consumo en bodega:

Descripción	Cantidad	CONTEO	DIFERENCIAS	OBSERVACION
NOTAS AUTOADHESIVAS ESTANDAR TACO / BLOQUE 100 HOLAS	406	286	120 *	Faltante
JABON DE DISPENSADOR PARA MANOS 2 - 3750 CC GALONES	5	7	2	Sobrante

Con relación a las notas autoadhesivas (Post it), esta diferencia viene desde el año 2018, evidenciándose que fue informado por la almacenista en el Informe Parcial de entrega (Pag 24 del Mem 20182430364732 de 12/09/2018) en el Numeral de observaciones y varios. A la fecha de la auditoria aún persiste.

Con respecto al conteo de los bienes devolutivos (computadores –portales y teléfonos) en bodega, no se presentó diferencia. Se tuvo inicialmente dificultad en la identificación de los bienes, dado que algunos tenían la placa antigua, otros la nueva y otros no tenían, etc. La identificación se realizó con el número secuencial registrado en el Reporte del WebSAFI

### **HALLAZGO Nro. 2. INCERTIDUMBRE SOBRE EL INVENTARIO REAL DE LOS ELEMENTOS DE CONSUMO Y ALGUNOS BIENES DEVOLUTIVOS BODEGA, SERVICIO, SEGÚN INFORMES.**

Existe incertidumbre sobre cual es el valor del inventario real de los elementos de consumo del inventario de la entidad y de algunos bienes devolutivos, teniendo en cuenta los diferentes informes que se han generado, iniciando con los informes de entrega del cargo de la almacenista Patricia Reyes (Memorandos 20182430364732 (parcial) y 20182430409452 (final)) en los cuales informó sobre faltantes y sobrantes (actas) de bienes de consumo, como el estado y ubicación de los faltantes de bienes devolutivos en servicio.

Con el fin de evidenciar y tener claridad, se solicitó al almacenista mediante correo electrónico del 26/04/2019, que acciones se realizaron con los sobrantes y faltantes reportados en los informes entregados por Patricia Reyes del cargo de almacenista en el 2018, si las diferencias fueron aclaradas o siguen vigentes, y esta solicitud debería estar acompañada de una matriz

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	INFORME DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN	CODIGO: E101PR01F01
		Versión: 04
		Fecha: 06-03-2019
		Página 12 de 32

donde se especificara el ítem, diferencia, su estado y soportes. Información que no se allegó, respondiendo mediante correo del 29/04/2019 que **"En referencia con el tema de sobrantes y faltantes reportados por la anterior almacenista, se está llevando a cabo una revisión a minucia sobre el tema con los documentos de soporte, con la Coordinadora del Grupo de Apoyo Logístico, en el transcurso del mes de mayo se dará respuesta"**

A continuación, se describen los comunicados que se han generado respecto a sobrantes y faltantes, lo cual ha generado incertidumbre sobre el inventario real.

Nro. MEMORANDO	ASUNTO	RESPONSABLE QUIEN EMITE MEM	COMENTARIOS
20182430364732 (parcial) 12/09/2018	Informe de la Gestión Parcial del 10 de agosto al 9 de agosto de 2018	Patricia Reyes (Ex almacenista)	informó sobre faltantes y sobrantes de bienes de consumo y Bienes devolutivos faltantes (356)
20182430409452 (final) 10/10/2018,	Alcance 20182430364732 de 12/09/2018. Informe Final	Patricia Reyes (Ex almacenista)	Informe final. Informa sobre los bienes faltantes. Adjunta el estado de los bienes en servicio , su estado y lo que está pendiente
20182400407033 de 31/10/2018	Entrega de Informe de Inventario verificación de los inventarios a cargo de Gladys Reyes	Reney Arias (Almacenista actual)	Entrega informe de revisión de los bienes a corte 05/10/2018 que encontraban en el inventario a cargo de la anterior almacenista. Se evidencia sobrantes como faltantes de bienes de consumo , etc.
20192400003273 de 9/01/2019	Informe inventario 2018. Dirigido a Coordinadora de apoyo Logístico	Reney Arias (Almacenista actual)	Informe Inventario 2018. Informa sobre total inventarios firmados, sobre los faltantes 391 reportado por la firma WR Ingenieros y el resultado de la búsqueda, donde se encontró 368 bienes. La diferencia de 41 corresponde a 23 bienes faltantes y 18 equipos que están en responsabilidades en proceso. Y los pendientes de firmar (8)

Nro. MEMORANDO	ASUNTO	RESPONSABLE QUIEN EMITE MEM	COMENTARIOS
20192400010043 de 18/01/2019	Alcance Mem 20192400003273 (Inventario 2018), Incluye Informe de Bienes de Consumo y Listado de Faltantes y Sobrantes	Viviana Jiménez (Almacenista ( e ) .Mientras Reney A estaba en vacaciones	Entre otros, se Incluye relación de faltantes y sobrantes. Parten de una existencia o "inventario "de 05/10/2018.
20192400024223 de 05/02/2019	2do Alcance Mem 20192400003273 (Inventario 2018),	Reney Arias	Informan sobre los devolutivos sobrante y de unos faltantes reflejados en la toma de inventarios 2018 (De los 42: 18 en responsabilidades proceso y 24 no se encontraron (relacionan) de los cuales dos de ellos se reportó ante la aseguradora. Reportan la pérdida del equipo denominado "Gestor 2", en el cual en el inventario figura a nombre de Patricia Reyes. Este se le asignó a Héctor Rodríguez quien puso la denuncia de pérdida. No se realizó el traslado en su momento.
20192400052493 de 28/02/2019	3er alcance Informe Inventario 2018	Reney Arias	Informan sobre la verificación de los faltantes del Inventario realizado a partir de datos de octubre 05/2018 (inventario). Dentro estos se mencionan sobre la diferencia de los post it, figurando un faltante a la fecha de 32, pero en la toma física de auditoria arrojó la diferencia de faltante de 120. Por otro lado, adjuntan correo de 8/02/2019, sobre una conciliación realizada de unos faltantes elementos aseo según acta de recibo de elementos sobrantes de la anterior almacenista de fecha 13/07/2018. Al final identifican unos faltantes (8 sillas y 3 bases para monitor) de bienes devolutivos en la toma de inventario 2018 a cargo de Maribel Robayo, que se dieron en donación los cuales serán reintegrados.

Nro. MEMORANDO	ASUNTO	RESPONSABLE QUIEN EMITE MEM	COMENTARIOS
20192000088813 de 19/03/2019	Solicita dar aclaración sobre Respuesta Mem 20192400052493 de 28/02/2019. Alcance Nro. 3 al Informe Inventario 2018	Yolanda Acevedo	De acuerdo con la revisión detallada sobre los faltantes y sobrantes (informe octubre 2018) solicita aclaración sobre las diferencias.
201920000133223 de 30/04/2019	Solicita plazo respuesta sobre los faltantes y sobrantes y demás.. Inventario realizado en 05/10/2018	Reney Arias	Solicita plazo para la respuesta sobre los faltantes y sobrantes y demás. Inventario realizado en 05/10/2018. (Mem 2019200088813
201920000134013 de 02/05/2019	Aprueba plazo	Yolanda Acevedo	Se aprueba plazo para dar respuesta a las aclaraciones, sobre faltantes, sobrantes y demás hallazgos encontrados en el inventario realizado en el mes de octubre 2018

A la fecha y después de haber culminado el Inventario de la entidad 2018, se debería tener una información precisa del inventario de la Entidad.

### HALLAZGO Nro. 3. DESACTUALIZACION INVENTARIOS DE FUNCIONARIOS Y CONTRATISTAS

De acuerdo al conteo físico realizado en forma aleatoria, se evidenció que algunos inventarios no se encuentran actualizados. Los que a continuación se relacionan:

Sec.	Área	Razón Social	HALLAZGOS PATICULARES
8256	REGALIAS	ADOLFO ALARCON GUZMAN	Desactualizado inventario. Computador Portátil COMPUMAX 3002, aún no está cargado al inventario.
8219	INTERNACIONLIZACION	CATHERINE FONSECA HORTUA	Inventario Desactualizado. El teléfono gama de placa 4 lo tiene Angélica Rincón y Catherine Fonseca tiene el teléfono de placa 5. La silla placa 8 no está cargado al inventario

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	<b>INFORME DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O  EVALUACIÓN</b>	CODIGO: E101PR01F01
		Versión: 04
		Fecha: 06-03-2019
		Página 15 de 32

Sec.	Área	Razón Social	HALLAZGOS PATICULARES
8209	PLANEACION	CESAR FABIAN GOMEZ VEGA	Inventario desactualizado. La silla 1197 lo tiene contratista Jesús David Solano.
7632	REGALIAS	ETIR JULIA PEREA ANGULO	Cambio la silla 802 cargada a su inventario por la silla 1479. Por estar en mal estado. No ha realizado la solicitud de traslado ante el almacén.
8548	CONDUCTOR	LUIS ALBERTO ROA MOLINA	Desactualizado inventario. Inicialmente estaba como conductor, ahora esta como profesional de la Dirección de Innovación como profesional. No tiene cargado a su inventario la silla 1327.
7867		MARITZA GUZMAN PORTILLA I	Desactualizado Inventario. Computador Ultrabook corporativo Dell placa 0698, está a nombre de Oscar Peñuela Pinto
8082	PLANEACIÓN	ESGUERRA MARQUEZ IVONNE ADRIANA	Inventario desactualizado. No tiene cargado al inventario la silla 1261.
8571	PLANEACIÓN	JUAN CAMILO GIRALDO ZULUAGA	Inventario desactualizado. No está cargado las sillas 1222 y 1221, un tablero de placa 1226.
8132	OFICINA DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES - TIC'S	ELVIA CONSUELO CASTAÑEDA CAMARGO	Inventario desactualizado. No está cargado la silla 557, monitor Dell 120 y tablero 598

#### **HALLAZGO Nro. 4. INVENTARIOS SIN LEGALIZAR DE EXCONTRATISTA Y EX SERVIDOR PÚBLICO.**

De acuerdo con la verificación de registros de inventarios de funcionarios y contratistas en el sistema de inventarios websafi, se evidenció que aun figura un ex contratista y un exfuncionario, cuyos inventarios aun están en proceso de verificación y de traspaso.

NOMBRE FUNCIONARIO O CONTRATISTA	FECHAS DE CORTE	Nro. - ITEMS	VALOR TOTAL DE BIENES (websafi)	HALLAZGOS VS RIESGOS
<p><b>CONTRATISTA: HECTOR RAUL RODRIGUEZ LEMUS</b></p>	<p><b>Al corte:</b> Diciembre 2018</p>	<p>483</p>	<p>4.187.894.125,9</p>	<p>El Contrato 560/2018 finalizó el dic 31/2018. Se inició el proceso del nuevo contrato para el 2019, sin embargo el contratista no siguió, el trámite quedó suspendido.</p> <p>Con respecto al registro y la entrega de los bienes cargados en su inventario. A la fecha tiene registrados en el sistema de inventarios websafi, los portátiles que se evidenció su pérdida, está en proceso disciplinario, y la cuenta de cobro de su último cobro, cuyo supervisor fue Alejandro Parra Jaimes (contratista) está retenida en Financiera hasta que no se legalice el inventario.</p> <p>Se evidenció :</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Que cuatro meses después de terminado su contrato C-560-2018, no se ha legalizado el 100% de los bienes que tuvo a su cargo, va en un 50%.</li> <li>2. Por otro lado, se evidenció la pérdida de un aparato electrónico, el Gestor 2, el cual en el registro en el inventario websafi lo tiene cargado Patricia Reyes (Almacenista). Posteriormente fue entregado al contratista Héctor Rodríguez (empotrado), pero no fue legalizado dentro su inventario (no existe comprobante de traslado). Sin embargo teniendo la responsabilidad, denunció la pérdida del Gestor (marzo) para el cobro a través del seguro de la entidad.</li> </ol> <p>Lo anterior, demuestra los siguientes Riesgos</p> <p>*Asignación de inventarios de una envergadura alta complejidad, respectivamente a contratistas, los cuales en el evento de culminar su contrato o de darlo por terminado, los bienes a su cargo quedan al libre</p>

NOMBRE FUNCIONARIO CONTRATISTA	FECHAS DE CORTE	Nro. ITEMS	VALOR TOTAL DE BIENES (websafi)	HALLAZGOS VS RIESGOS
	<p>al corte de:</p> <p>Febrero 2019</p> <p>Marzo 2019</p> <p>Abril 2019</p>	<p>482</p> <p>363</p> <p>314</p>	<p>4.186.023.702,5</p> <p>3.823.761.787,6</p> <p>2.311.346.810,9</p>	<p>albedrío, sin que nadie se responsabilice oportunamente en su momento de entrega. Esto puede ocasionar pérdida de bienes en el transcurso o daños de los mismos, procesos disciplinarios, sanciones, etc.</p> <p>* Con respecto a la supervisión del contrato 560/2018 de Héctor Rodríguez, se solicitó al Jefe de Oficina TIC mediante el Mem 20192400026683 del 02/07/2019 como "supervisora del contrato", la legalización de la entrega del Inventario dentro del término establecido como tener en cuenta la pérdida del aparato tecnológico Gestor 2. Se hace la observación, la Jefe de la Oficina TIC no es la supervisora de ese contrato ya que esta función fue asignada al contratista Alejandro Parra Jaimés según el Mem 20181100335173 de 28/08/2018, quien es el encargado de hacer cumplir o velar por esta obligación por parte del contratista</p> <p>En general se evidencia que existe debilidad en el proceso de entrega y legalización de inventarios de los contratistas que se retiran, y en controles establecidos.</p>

NOMBRE FUNCIONARIO O CONTRATISTA	FECHAS DE CORTE	Nro. ITEMS	VALOR TOTAL DE BIENES (websafi)	HALLAZGOS VS RIESGOS
<b>EXFUNCIONARIA : MARIBEL ROBAYO LADINO</b> (Res Nro. 812 de 02/08/2018)	<b>Al corte de:</b>			<p>Entregó el Informe de Gestión mediante el Memorando Nro. 20182430341482 del periodo trabajado (18/4/2017 al 02/08/2018), pero no se evidenció la entrega del inventario a través del Formato de Entrega de bienes y documentos A101PR04F02 (Mem 20182300296943 de 02/08/2018. Han sido nombrado tres coordinadores, y a la fecha de abril 2019, aparece bienes registrados a nombre de la funcionaria (registro websafi). Esto evidencia:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Se aceptó la renuncia sin que hubiera legalizado los inventarios. Solo se evidenció el Informe de Gestión.</li> <li>2. A pesar que se realizó el Inventario anual, no se tomó decisiones oportunas lo que genera un inventario desactualizado.</li> <li>3. Demora en reasignación de un responsable del inventario, son bienes que quedan "sin responsable" y que a pesar que se realizó inventario anual, aún persiste bienes a cargo de exfuncionarios.</li> </ol> <p>Lo anterior, generaría el siguientes Riesgos como Pérdida de bienes por falta de control oportuno en los bienes a cargo de los funcionarios y Sanciones disciplinarias.</p>
	Agosto 2018	2919	1.587.300.400,9	
	Diciembre 2018	223	730.101.052,27	
	<b>Al corte de:</b>			
	Febrero 2019	15	2.997.924,08	
	Abril 2019	3	1.520.064,00	

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	<b>INFORME DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O  EVALUACIÓN</b>	CODIGO: E101PR01F01
		Versión: 04
		Fecha: 06-03-2019
		Página 19 de 32

**HALLAZGO Nro.5. NO SE MANEJA UNA POLÍTICA DE EMPALME ENTRE ALMACENISTAS ENTRANTE Y SALIENTE.**

ALMACENISTA ENCARGADO	PROCEDIMIENTO DE ENTREGA DEL ALMACENISTA SALIENTE Y ENTRANTE	HALLAZGO VS RIESGOS
Patricia Reyes- Almacenista Terminado el encargo de almacenista - Res 829 de 9/08/2018	Entregó dos Informes de entrega al Coordinador Logística. <ul style="list-style-type: none"> <li>Parcial Mem  20182430364732 de  12/09/2018</li> <li>Alcance y final Mem.  20182430409452 del  10/10/2018). La fecha  terminado del encargo fue el  9/08/2019</li> </ul> Se evidencia que no hubo un empalme directo en el cual se entregara al Coordinador de logística el inventario los bienes de consumo y devolutivos en bodega, mediante una entrega física.	Se evidenció que no se maneja una política estándar entre almacenistas entrante y saliente, uno hizo un informe y en los otros, sólo se generó un Comprobantes de Traslado de Inventario entre funcionarios. No hubo actas de recibo con reportes firmados de lo que recibieron (estado) y ubicación físicamente. Esto evidencia que no hay empalmes que realmente de confianza al que recibe. Lo anterior conduciría a riesgos, como <ul style="list-style-type: none"> <li>No Existencia de procedimiento o  política institucional de empalme, A  la fecha se desconoce cuál es el  deber ser de la entrega un cargo  de manejo de los bienes a su  cargo. En caso de faltantes o  sobrantes, no habría un  responsable directo.</li> </ul>
Juan C Martínez Encargo de Coordinador del Grupo de apoyo Logístico y Documental Res 812 de 2/8/2018 (Reemplazo a Maribel Robayo)	-Como Coordinador, asumió funciones del almacenista. No hubo resolución de encargo de funciones de almacenista. No hubo un empalme de los bienes físicos. Se generó un Comprobante de Traslado Inventario (consumo) Nro. 10 de 11/09/2018 No se realizó empalme de entrega al almacenista entrante (Reney Arias), sólo se emitió los Comprobantes de Traslado Inventarios entre funcionarios (consumo) Nros. 14 y 15	Pérdida o Sobrantes de bienes o elementos en el manejo de los bienes de la entidad. En un momento dado, no se sabría quien tiene responsabilidad en dado caso por bien sea por un faltante o un sobrante o si los bienes fueron entregados en buen o mal estado.

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	<b>INFORME DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O  EVALUACIÓN</b>	CODIGO: E101PR01F01
		Versión: 04
		Fecha: 06-03-2019
		Página 20 de 32

ALMACENISTA ENCARGADO	PROCEDIMIENTO DE ENTREGA DEL ALMACEN ISTA SALIENTE Y ENTRANTE	HALLAZGO VS RIESGOS
Rene y Arias- Almacenista Encargo de Almacén ,Res 1049 de 24/09/2018	Recibe por medio de un Comprobante de Traslado Inventarios "entre funcionarios" los Nros. 14 y 15.  Para las vacaciones, no se realizó empalme con la Coordinadora de Logística, encargada de almacén (Viviana Jiménez) Res 0018/2019 (11 al 30 de enero2019).	
Viviana Jiménez Coordinadora de Logística- Almacenista encargada de Almacén por tiempo de vacaciones de Almacenista Rene y Arias , Res 0018 de 10/01/2019	Al regreso del almacenista de vacaciones, se realizó un traslado de inventarios (consumo) a Rene y Aria, mediante comprobante de traslado (entre funcionarios) Nro. 1 de 8/02/2019.	

### HALLAZGO Nro. 6. DEBILIDADES EN EL INGRESO DE BIENES AL ALMACÉN

A continuación, se adjunta la Matriz de verificación de los Ingresos de Bienes al almacén (aleatoria), en la cual se relaciona los comprobantes de Entrada, que tuvieron alguna observación de acuerdo con el procedimiento.

No Mov.	Fecha Mov.	Observaciones	HALLAZGOS PARTICULARES
24	17/08/2018	LADOINSA NIT. 800242738-7	1. La factura no relaciona los elementos. Adjunto remisión. 2. Se evidencia una matriz con los elementos, pero no se sabe si es del proveedor o control de Colciencias
26	24/08/2018	LADOINSA NIT. 800242738-7	1. Ingreso de Bienes o Elementos A103PR02F09 no está firmado por el almacenista 2. Copia de la factura esta sin la firma de recibido de Colciencias. 3. La factura no describe los elementos que ingresaron, hay una matriz de soporte al comprobante de ingreso, no se sabe si es del proveedor o de Colciencias

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	<b>INFORME DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O  EVALUACIÓN</b>	CODIGO: E101PR01F01
		Versión: 04
		Fecha: 06-03-2019
		Página 21 de 32

No Mov.	Fecha Mov.	Observaciones	HALLAZGOS PARTICULARES
31	08/10/2018	LADOINSA NIT. 800242738-7 - NACIÓN	1. En el Ingreso de Bienes o Elementos A103PR02F09 no se evidencia la fecha de recibo en el Grupo de apoyo Logístico, como tampoco la Dependencia. 2. La factura no describe los elementos sino un concepto general " adquisición de servicio integral de aseo y cafetería -Insumos de aseo y cafetería".
34	16/10/2018	COMERCIALIZADORA ELECTROCON S.A.S. NIT. 830073899-8 - RECURSOS NACIÓN	1. No tiene fecha de recibo en el Grupo Logística en el Ingreso de bienes o elementos 2.No se evidenció contrato.
35	19/10/2018	LADOINSA NIT. 800242738-7 RECURSOS NACIÓN	1. No se evidenció la orden de compra. 28024- de 2018. 2. La factura no se describe los elementos. Hay una matriz donde se relaciona los elementos, pero no se sabe si es de la empresa o de Colciencias.
36	01/11/2018	LADOINSA S.A.S NIT. 800242738-7 - RECURSOS NACIÓN	1.El Ingreso de Bienes o Elementos A103PR02F09, no evidencia la fecha de recibo en el Grupo de apoyo logística como la firma por el Almacenista. 2. Factura borrosa, sin fecha de recibo en el grupo de apoyo. 3. El anexo no se sabe si es de la empresa o Colciencias sin firma y sin VoBo. 1.
37	21/11/2018	DISTRIBUCIONES ALIADAS BJ SAS NIT. 900314764-1 - RECURSOS NACIÓN	1. Se evidencia una diferencia de 13 días, entre la fecha de la factura 9/11/2018, y el Ingreso de Bienes o Elementos A103PR02F09 y Comprobante de Entrada de fecha 21/11/2. 2. Ingreso de bienes sin la firma de almacenista
33	12/10/2018	DISTRIBUCIONES ALIADAS BJ SAS NIT. 900314764-1 CONTRATO 581- 2018 - RECURSOS NACIÓN	1. No se evidenció el C-581/2018 2. El Ingreso de Bienes o Elementos A103PR02F09, no tiene fecha de recibo en el Grupo de apoyo logístico 3. La factura 17006 solo tiene un visito de Colciencias.. Pero no una firma.
38	30/11/2018	DISTRIBUCIONES ALIADAS BJ SAS NIT 900314768-1 CONTRATO 581- 2018	1. El Ingreso de Bienes o Elementos A103PR02F09, no tiene fecha de recibo en el Grupo de apoyo logístico y firma del almacenista.
39	03/12/2018	COMUNICACIONES E INFORMATICA S.A.S CONTRATO 558 DE 2018	1. El Ingreso de Bienes o Elementos (diligenciamiento) sin fecha de recibo en el Grupo de apoyo. 2. Sin firma del almacenista. No reposa contrato. 3. La factura no tiene firma de aceptada.

No Mov.	Fecha Mov.	Observaciones	HALLAZGOS PARTICULARES
40	10/12/2018	LADOINSA NIT 800242738 - 7 NACIÓN	<p>1. Ingreso de Bienes o Elementos A103PR02F09 no se evidencia la fecha de recibo en el Grupo de Apoyo Logístico y la firma del almacenista.</p> <p>2. La factura no describe los elementos. Se evidencia un anexo, no se sabe si es del proveedor o de Colciencias.</p>
1	07/02/2019	LADOINSA NIT. 800.242.738-7 RECURSOS NACIÓN	<p>1. No reposa contrato u orden de compra- o remisión.</p> <p>2. No se especifica dentro de la factura los elementos, sin embargo adjunto a los soportes existe dos hojas donde esta relacionado los elementos que se recibieron, no se evidencia si es de la empresa o es Colciencias,</p> <p>3. No tiene firma de recibido.</p>
2	13/02/2019	LADOINSA NIT 800242738-7 CONTRATO 087 DE 2019	<p>1. No reposa contrato u orden de compra.</p> <p>2. Ingreso de Bienes o Elementos no tiene fecha de recibo en el Grupo de Apoyo Logístico y documental.</p> <p>3. El formato no identifica la fecha en que se entregó al almacén.</p> <p>4. La factura no tiene firma de recibido y de aceptación por parte de Colciencias, y no especifica los elementos.</p> <p>5. No se evidencia remisión u otro documento en el cual se evidencia los elementos que se solicitó y que se recibió.</p>
3	05/03/2019	LADOINSA NIT 800242738-7 CONTRATO 087 DE 2019	<p>1, No reposa contrato u orden de compra- o remisión.</p> <p>2. La factura sin fecha de recibido y aceptación, no relaciona los elementos que se entregaron.</p> <p>3. El ingreso de Bienes esta sin fecha de recibo en el Grupo de Apoyo Logístico.</p> <p>4. Se relaciona una "prefectura Cafetería Nación 2019" donde se relaciona todos los elementos que se entregaron y el valor. No se evidencia si es de Colciencias o Empresa... no tiene ninguna firma.</p>

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	<b>INFORME DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O  EVALUACIÓN</b>	CODIGO: E101PR01F01
		Versión: 04
		Fecha: 06-03-2019
		Página 23 de 32

## HALLAZGO Nro. 7. DEBILIDADES EN LA SALIDA DE BIENES DE CONSUMO CONTROLADO

A continuación se adjunta la Matriz Salida de Elementos – consumo, donde se detalla resultado de la revisión realizada en forma aleatoria de los Comprobantes de salida Inventario con sus correspondientes soportes:

No Mov.	Fecha Mov.	HALLAZGOS PARTICULARES
108	9/07/2018	El comprobante no se encontró en la carpeta (sin nombre) del Nro. 1 al 232. El archivo de los comprobantes de Inventario, pasó del 107 al 159, y los faltantes del 108 al 158, se ubicaron en otra carpeta nombrada como Comprobantes de Salida Inventario Consumo 2018. Lo anterior evidencia falta control en el archivo de los comprobantes, algunas carpetas no están identificadas o marcadas, y por otro lado, no se encuentran foliadas
109	11/07/2018	El comprobante no se encontró en la carpeta (sin nombre) del Nro. 1 al 232. El archivo de los comprobantes de Inventario, pasó del 107 al 159, y los faltantes del 108 al 158, se ubicaron en otra carpeta nombrada como Comprobantes de Salida Inventario Consumo 2018. Lo anterior evidencia falta control en el archivo de los comprobantes, algunas carpetas no están identificadas o marcadas, y por otro lado, no se encuentran foliadas
110	12/07/2018	El comprobante no se encontró en la carpeta (sin nombre) del Nro. 1 al 232. El archivo de los comprobantes de Inventario, pasó del 107 al 159, y los faltantes del 108 al 158, se ubicaron en otra carpeta nombrada como Comprobantes de Salida Inventario Consumo 2018. Lo anterior evidencia falta control en el archivo de los comprobantes, algunas carpetas no están identificadas o marcadas, y por otro lado, no se encuentran foliadas
125	27/07/2018	El comprobante no se encontró en la carpeta (sin nombre) del Nro. 1 al 232. El archivo de los comprobantes de Inventario, pasó del 107 al 159, y los faltantes del 108 al 158, se ubicaron en otra carpeta nombrada como Comprobantes de Salida Inventario Consumo 2018. Lo anterior evidencia falta control en el archivo de los comprobantes, algunas carpetas no están identificadas o marcadas, y por otro lado, no se encuentran foliadas
131	3/08/2018	El comprobante no se encontró en la carpeta (sin nombre) del Nro. 1 al 232. El archivo de los comprobantes de Inventario, pasó del 107 al 159, y los faltantes del 108 al 158, se ubicaron en otra carpeta nombrada como Comprobantes de Salida Inventario Consumo 2018. Lo anterior evidencia falta control en el archivo de los comprobantes, algunas carpetas no están identificadas o marcadas, y por otro lado, no se encuentran foliadas

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	<b>INFORME DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O  EVALUACIÓN</b>	CODIGO: E101PR01F01
		Versión: 04
		Fecha: 06-03-2019
		Página 24 de 32

No Mov.	Fecha Mov.	HALLAZGOS PARTICULARES
136	13/08/2018	El comprobante no se encontró en la carpeta (sin nombre) del Nro. 1 al 232. El archivo de los comprobantes de Inventario, pasó del 107 al 159, y los faltantes del 108 al 158, se ubicaron en otra carpeta nombrada como Comprobantes de Salida Inventario Consumo 2018. Lo anterior evidencia falta control en el archivo de los comprobantes, algunas carpetas no están identificadas o marcadas, y por otro lado, no se encuentran foliadas
147	23/08/2018	El comprobante no se encontró en la carpeta (sin nombre) del Nro. 1 al 232. El archivo de los comprobantes de Inventario, pasó del 107 al 159, y los faltantes del 108 al 158, se ubicaron en otra carpeta nombrada como Comprobantes de Salida Inventario Consumo 2018. Lo anterior evidencia falta control en el archivo de los comprobantes, algunas carpetas no están identificadas o marcadas, y por otro lado, no se encuentran foliadas
148	24/08/2018	1. El comprobante no se encontró en la carpeta (sin nombre) del Nro. 1 al 232. El archivo de los comprobantes de Inventario, pasó del 107 al 159, y los faltantes del 108 al 158, se ubicaron en otra carpeta nombrada como Comprobantes de Salida Inventario Consumo 2018. Lo anterior evidencia falta control en el archivo de los comprobantes, algunas carpetas no están identificadas o marcadas, y por otro lado, no se encuentran foliadas.  2. No archivado en orden consecutivo y cronológico, Aparece aun el nombre de Ex almacenista. Se entregó el los elementos pero no se evidencia quien realizó la entrega.
159	29/08/2018	Formato de solicitud de Bienes y Elementos incompleto. No se está diligenciando los campos como caso o correo electrónico número de caso, nombre y firma servidor público o contratista de la mesa de servicio que reviso existencia en el websafi, fecha de recibo en el almacén nombre y firma de quien reviso existencia física y en websafi. Sin firma del VoBo de logística.
215	19/11/2018	1. El comprobante no se encontró en la carpeta (sin nombre) del Nro. 1 al 232. El archivo de los comprobantes de Inventario, pasó del 107 al 159, y los faltantes del 108 al 158, se ubicaron en otra carpeta nombrada como Comprobantes de Salida Inventario Consumo 2018. Lo anterior evidencia falta control en el archivo de los comprobantes, algunas carpetas no están identificadas o marcadas, y por otro lado, no se encuentran foliadas.  2. No está el total de los campos del Formato Solicitud de Bienes o elementos A103PR02F01 diligenciado.  3. Falta fecha recibo en almacén y nombre y firma de quien revisó existencia física y en el websafi

No Mov.	Fecha Mov.	HALLAZGOS PARTICULARES
218	22/11/2018	No está el total de los campos del Formato Solicitud de Bienes o elementos A103PR02F01 diligenciado, falta fecha recibo en almacén y nombre y firma de quien revisó existencia física y en el websafi
219	30/11/2018	1. El comprobante de salida de inventario no está legalizado con la firma del almacenista.  2.El formato "Solicitud de Bienes o elementos A103PR02F01 no tiene el VoBo de Coordinador de Logística, como la fecha recibo en almacén, nombre y firmas del servidor público o contratista de la "mesa de servicio" que reviso la existencia en el websafi
220	30/11/2018	El formato "Solicitud de Bienes o elementos A103PR02F01 no está diligenciado completamente diligenciado, falta nombre y firma de quien realizo la verificación existencia e física y en el websafi" y la fecha de recibo en almacén.
220	30/11/2018	El formato "Solicitud de Bienes o elementos A103PR02F01, no tiene el VoBo del Coordinador del Grupo Logístico
221	30/11/2018	Sin diligenciar la totalidad del formato "Solicitud de Bienes o elementos A103PR02F01
223	30/11/2018	1. No se evidencia la legalización del Comprobante de Salida, falta la firma. 2. Solicitud de Bienes o elementos A103PR02F01, no está completamente diligenciado, sin fecha de elaboración y de recibo en almacén
224	3/12/2018	Solicitud de Bienes o elementos A103PR02F01 no está completamente diligenciado, falta la firma de quien reviso la existencia física y en el websafi.
225	6/12/2018	Solicitud de Bienes o elementos A103PR02F01 no está completamente diligenciado, falta la firma de quien reviso la existencia física y en el websafi. Y sin VoBo Coordinador del Grupo Logístico.
227	11/12/2018	Solicitud de Bienes o elementos A103PR02F01 no está completamente diligenciado, falta los campos como caso o correo electrónico, numero de caso , nombre y firma servidor público o contratista de la mesa de servicio que reviso existencia en el websafi, fecha de recibo en el almacén , nombre y firma de quien reviso existencia física y en websafi, y firma del vobo de logistica

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CIENCIA TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	<b>INFORME DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O  EVALUACIÓN</b>		CODIGO: E101PR01F01
			Versión: 04
			Fecha: 06-03-2019
			Página 26 de 32

1	04/01/2019	Falta diligenciar campos del formato de "Solicitud de Bienes o elementos A103PR02F01" , la Fecha de recibo en almacén y Nombre y firma de quien revisó existencia física y en el websafi
9	10/01/2019	Falta diligenciar campos del formato de "Solicitud de Bienes o elementos A103PR02F01" , la Fecha de recibo en almacén y Nombre y firma de quien revisó existencia física y en el websafi
13	05/02/2019	Falta diligenciar campos del formato de "Solicitud de Bienes o elementos A103PR02F01" , la fecha de recibo en almacén y Nombre y firma de quien revisó existencia física y en el websafi
22	08/02/2019	Falta diligenciar campos del formato de "Solicitud de Bienes o elementos A103PR02F01", la fecha de recibo en almacén y Nombre y firma de quien revisó existencia física y en el websafi Falta firma del Jefe quien solicita los elementos.
30	12/02/2019	Falta diligenciar campos del formato de "Solicitud de Bienes o elementos A103PR02F01" , la fecha de recibo en almacén y Nombre y firma de quien revisó existencia física y en el websafi
39	21/02/2019	Falta diligenciar campos del formato de "Solicitud de Bienes o elementos A103PR02F01" el Nombre y firma de quien revisó existencia física y en el websafi

### **HALLAZGO Nro. 8. DEBILIDADES EN EL TRASLADO DE BIENES ENTRE FUNCIONARIOS**

A continuación, se adjunta matriz, en la cual se ve las debilidades presentadas en la revisión de comprobantes de traslado (aleatoria) entre funcionarios:

No	Fecha Mov.	HALLAZGOS PARTICULARES
2213	05/09/2018	Sin soporte traslado o devolución de elementos informáticos A103PR02F10
2214	05/09/2018	No se ubicó en la carpeta sin nombre (2213 al 2399)
2216	05/09/2018	No se ubicó en la carpeta sin nombre (2213 al 2399)
2218	06/09/2018	No se ubicó en la carpeta sin nombre (2213 al 2399)
2219	06/09/2018	No se ubicó en la carpeta sin nombre (2213 al 2399)
2220	06/09/2018	No se ubicó en la carpeta sin nombre (2213 al 2399)
2221	07/09/2018	No se ubicó en la carpeta sin nombre (2213 al 2399)
2223	12/09/2018	Se evidenció a través del comprobante de Traslado inventario 2223 de 12/09/2018, el traslado de equipos de cómputo entre el Coordinador de Logística encargado Juan Carlos Martínez a Reney Arias- almacenista, aun no se había posesionado.

<b>DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN</b>	<b>INFORME DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN</b>	<b>CODIGO: E101PR01F01</b>
		<b>Versión: 04</b>
		<b>Fecha: 06-03-2019</b>
		<b>Página 27 de 32</b>

No	Fecha Mov.	HALLAZGOS PARTICULARES
		2. No se evidencia soporte de solicitud de sistemas.
2275	24/09/2018	Sin soporte traslado o devolución de elementos informáticos A103PR02F10
2280	25/09/2018	El formato traslado o devolución de elementos informáticos sin el Visto del almacén.
2285	25/09/2018	El formato traslado o devolución de elementos informáticos A103PR02F10 sin el Visto del almacén.
2294	02/10/2018	No se evidenció en la carpeta sin nombre (2213 al 2399)
2295	03/10/2018	Sin soporte traslado o devolución de elementos informáticos A103PR02F10
2365	17/10/2018	Sin soporte traslado o devolución de elementos informáticos A103PR02F10
2370	18/10/2018	Comprobante de traslado no esta firmado por la que entrega.
2800	04/12/2018	Sin soporte traslado o devolución de elementos informáticos A103PR02F10
2875	10/12/2018	Sin soporte traslado o devolución de elementos informáticos A103PR02F10
2876	10/12/2018	Sin soporte traslado o devolución de elementos informáticos A103PR02F10
2877	10/12/2018	Sin soporte traslado o devolución de elementos informáticos A103PR02F10
2878	11/12/2018	No se evidenció en la carpeta sin nombre (2800 al 3028)
2886	12/12/2018	Sin soporte del ajuste res 951-2016
2900	12/12/2018	Sin soporte traslado o devolución de elementos informáticos A103PR02F10
2908	13/12/2018	No se evidenció en la carpeta sin nombre (2800 al 3028)
2923	14/12/2018	El formato de traslado o devolución de elementos informáticos A103PR02F10 si firma de quien recibe y sin el visto del almacenista
2924	14/12/2018	El formato de traslado o devolución de elementos informáticos A103PR02F10 sin el visto del almacenista
2949	19/12/2018	El comprobante sin legalizar. No tiene soporte según el concepto ajuste inventario.

<b>DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN</b>	<b>INFORME DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN</b>	<b>CODIGO: E101PR01F01</b>
		<b>Versión: 04</b>
		<b>Fecha: 06-03-2019</b>
		<b>Página 28 de 32</b>

No	Fecha Mov.	HALLAZGOS PARTICULARES
2966	24/12/2018	<p>1. Comprobante de traslado sin legalizar. No está firmado ni por el que recibe y el que entrega.</p> <p>2.El soporte A103OR02F01 está sin diligenciar algunos campos, como: Fecha de recibo en almacén, VoBo del Coordinador de apoyo Logístico</p>
2967	24/12/2018	Sin Formato Traslado o devolución de elementos informáticos A103PR02F10
2968	24/12/2018	El soporte Formato Traslado o devolución de elementos informáticos A103PR02F190 sin el Visto almacenista, está ubicado en el Comprobante de traslado 2967
2969	24/12/2018	No se evidenció en la carpeta sin nombre (2800 al 3028)
2970	24/12/2018	No se evidenció en la carpeta sin nombre (2800 al 3028)
2971	26/12/2018	No se evidenció en la carpeta sin nombre (2800 al 3028)
2975	26/12/2018	Sin soporte traslado o devolución de elementos informáticos A103PR02F10
2983	27/12/2018	Sin soporte traslado o devolución de elementos informáticos A103PR02F10
2984	27/12/2018	No se evidenció en la carpeta sin nombre (2800 al 3028)
2985	27/12/2018	No se evidenció en la carpeta sin nombre (2800 al 3028)
2986	27/12/2018	No se evidenció en la carpeta sin nombre (2800 al 3028)
2997	27/12/2018	Sin soporte traslado o devolución de elementos informáticos A103PR02F10
3002	27/12/2018	Sin soporte traslado o devolución de elementos informáticos A103PR02F10
3011	28/12/2018	Sin soporte traslado o devolución de elementos informáticos A103PR02F10

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	INFORME DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN	CODIGO: E101PR01F01
		Versión: 04
		Fecha: 06-03-2019
		Página 29 de 32

## HALLAZGO Nro. 9. DEBILIDADES EN EL TRASLADO DE ALMACEN A SERVICIO

A continuación se detalla los hallazgos detectados en la revisión de los comprobantes de traslados de inventarios, los cuales se tomaron en forma aleatoria:

No	Fecha Mov.	HALLAZGOS PARTICULARES
2100	15/08/2018	Se evidenció aun el nombre de la almacenista patricia reyes en el Comprobante de Traslado Inventario. No se evidencia quien entregó el bien.
2113	16/08/2018	Se evidenció aun el nombre de la almacenista patricia reyes en el Comprobante de Traslado Inventario. Se entregó el bien no se identifica quien entregó.  2. La Solicitud o Devolución de Elementos informáticos A103PR02F10 Sin el visto almacenista.
2124	21/08/2018	1. Se evidenció aun el nombre de la almacenista patricia reyes en el Comprobante de Traslado Inventario. Se entregó el bien no se identifica quien entregó. 2. La solicitud o Devolución de Elementos informáticos A103PR02F10 Sin el visto almacenista.
2148	23/08/2018	1. Se evidenció aun el nombre de la almacenista patricia reyes en el Comprobante de Traslado Inventario. Se entregó el bien no se identifica quien entregó el bien. 2. La solicitud o Devolución de Elementos informáticos A103PR02F10 Sin el visto almacenista.
2150	23/08/2018	1. Se evidenció aun el nombre de la almacenista patricia reyes en el Comprobante de Traslado Inventario. Se entregó el bien no se identifica quien entregó el bien. 2. La Solicitud o Devolución de Elementos informáticos A103PR02F10 Sin el visto almacenista.
2151	23/08/2018	1. Se evidenció aun el nombre de la almacenista patricia reyes en el Comprobante de Traslado Inventario. Se entregó el bien no se identifica quien entregó el bien. 2. La Solicitud o Devolución de Elementos informáticos A103PR02F10 Sin el visto almacenista.
2154	23/08/2018	1. Se evidencia aun el nombre de la almacenista patricia reyes en el Comprobante de Traslado Inventario. Se entregó el bien no se identifica quien entregó el bien. 2. La Solicitud o Devolución de Elementos informáticos A103PR02F10 Sin el visto almacenista.

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CIENCIA TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	<b>INFORME DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O  EVALUACIÓN</b>	CODIGO: E101PR01F01
		Versión: 04
		Fecha: 06-03-2019
		Página 30 de 32

No	Fecha Mov.	HALLAZGOS PARTICULARES
2155	23/08/2018	1. Se evidencia aun el nombre de la almacenista patricia reyes en el Comprobante de Traslado Inventario. Se entregó el bien no se identifica quien entregó el bien. 2. La Solicitud o Devolución de Elementos informáticos A103PR02F10 Sin el visto almacenista.
2163	28/08/2018	1. Se evidencia aun el nombre de la almacenista patricia reyes en el Comprobante de Traslado Inventario. Se entregó el bien no se identifica quien entregó el bien. 2. La solicitud o Devolución de Elementos informáticos A103PR02F10 Sin el visto almacenista.
2190	31/08/2018	1. Se evidencia aun el nombre de la almacenista patricia reyes en el Comprobante de Traslado Inventario. Se entregó el bien no se identifica quien entregó el bien.  2. No se evidencia la Solicitud o Devolución de Elementos informáticos A103PR02F10.
2198	31/08/2018	1. Se evidencia aun el nombre de la almacenista patricia reyes en el Comprobante de Traslado Inventario. No se identifica quien entregó el bien. 2. La Solicitud o Devolución de Elementos informáticos A103PR02F10 Sin el visto almacenista.

### **HALLAZGO Nro. 10. DEBILIDADES EN EL MANUAL DE PROCEDIMIENTO PARA LA ADMINISTRACION PARA BIENES E INVENTARIOS. A103PR02**

El procedimiento para la administración para Bienes e Inventarios A103PR02, es muy general. Carece de políticas de control de los recursos físicos, como:

1. Políticas de empalme cuando el almacenista sale de vacaciones o cuando no se ha nombrado un nuevo almacenista.
2. Políticas sobre las acciones a realizarse sobre las diferencias detectadas como faltantes y sobrantes.
3. Políticas de archivo y seguridad de la información de la información de inventarios
4. Políticas de supervisión sobre los bienes a cargo de los contratistas
5. Políticas de responsabilidades de los inventarios de los Servidores Públicos y Contratistas
6. Políticas sobre quiénes son los únicos autorizados para el manejo y control del almacén.
7. Políticas de plaqueteo, conservación y marcaciones de los bienes como bodegas

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	<b>INFORME DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O  EVALUACIÓN</b>	CODIGO: E101PR01F01
		Versión: 04
		Fecha: 06-03-2019
		Página 31 de 33

8. Políticas de control sobre la seguridad de recursos físicos, como el circuito cerrado de televisión y copias de seguridad

## 7 RECOMENDACIONES

De acuerdo a lo evidenciado en la presente auditoria, se proponen las siguientes recomendaciones:

1. Revisar los Riesgos y controles establecidos en el Mapa de Riesgos con los hallazgos detectados y con los riesgos potenciales identificados.
2. Realizar la revisión y verificación de los inventarios de bienes de consumo cuya finalidad es verificar y establecer el inventario real de los elementos en existencia del almacén y establecer realmente si hubo faltantes y/o sobrantes, y de acuerdo a ello tomar acciones administrativas.
3. Realizar la legalización del inventario del ex contratista Héctor Rodríguez, teniendo en cuenta que a la fecha de abril /2019 el inventario asciende a la suma de asciende 2.311.346.810,9 correspondiente a 356 ítems, y de la exfuncionaria Maribel Robayo.
4. El cargo de almacenista, es un cargo de manejo y responsabilidad, el cual implica que se realice un empalme de entrega y recibo. En caso de retiro de la entidad se debe cumplir con lo establecido en los procedimientos establecidos en la Entidad.
5. Se debe velar porque siempre haya almacenista permanente, en caso contrario, se debe delegar a través de acto administrativo el encargo mientras se nombra el almacenista en propiedad.
6. Todo comprobante o informe debe estar legalizado con la firma del almacenista o en su efecto por el VoBo, de acuerdo como este establecido en el Procedimiento para Bienes e Inventarios
7. Se recomienda que la factura describa los bienes y elementos adquiridos mediante contrato u orden de compra y con firma y fecha de recibido
8. De acuerdo con lo establecido en el procedimiento de Adción de Bienes e Inventarios, se recomienda que los diferentes formatos implementados según la actividad respectiva, como por ejemplo el Formato Ingreso de Bienes o Elementos A103PR02F09, Solicitud de Bienes o Elementos (A103PR02F01), entre otros, deben estar completamente diligenciados y legalizados.
9. En aras de tener mayor control, se recomienda realizar dos inventarios y seguir con los conteos selectivos en forma periódica. En caso de diferencias sobrantes o faltantes (no soportadas), se debe establecer en su momento las causas que lo genero, y en dado caso, realizar notificación sobre lo evidenciado al jefe Inmediato, para que se tome las acciones administrativas respetivas.
10. Los inventarios de bienes de consumo, y bienes devolutivos en bodega y servicio deben permanecer actualizados.
11. Actualizar el Procedimiento para la Administración de Bienes e Inventarios A103PR02 con otras políticas de administración y control de los recursos físicos de la entidad.

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CIENCIA TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	<b>INFORME DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O  EVALUACIÓN</b>	CODIGO: E101PR01F01
		Versión: 04
		Fecha: 06-03-2019
		Página 32 de 33

12. Se recomienda revisar los controles relacionados con la seguridad tecnológica de recursos físicos, que se realiza a través del circuito cerrado de televisión (monitoreo y copias de seguridad) y crear las políticas en los procedimientos con el fin de contribuir a contrarrestar cualquier tipo de riesgos.
13. Es importante tener en cuenta para la realización de un inventario (anual o parcial), es importante hacer un corte de existencias, considerando los movimientos de entradas y salidas que correspondan al mes en el que se va a hacer el inventario.
14. A pesar que se realizan las solicitudes de inclusión de bienes devolutivos (nuevos) en la respectiva póliza a través del medio "Correo Electrónico", como lo establece el Nral 1.5 del Procedimiento, se recomienda que la información quede dentro de un expediente en forma física y virtual (Orfeo) para consulta y resguardo de la información.
15. Cuando se produzca cambio de almacenista, se deber actualizar oportunamente el sistema WebSafi con el nombre del nuevo almacenista.
16. Tener en cuenta las políticas de archivo, en lo referente marcación de las carpetas o expedientes, archivo en orden consecutivo y cronológica y foliación.
17. Los expedientes virtuales y físicos deben contener la misma información. O en su defecto, crear políticas para el manejo de archivo del almacén.
18. Revisar y actualizar el expediente Nro.20151100190100884E, correspondiente a los documentos de la aseguradora Aon Risk Services Colombia S.A., teniendo en cuenta que no reposan 36 comunicados desde el año 2015, 2017,2018 y 2019.
19. Se recomienda realizar lo antes posible, las aclaraciones respectivas de las diferencias presentadas en los bienes de consumo y devolutivos, así como las legalizaciones de los inventarios que faltan.
20. Para todos los casos presentados, se recomienda se evalué para cuáles de ellos se deberán iniciar las acciones disciplinarias que correspondan.

## **8 PLAN DE MEJORAMIENTO**

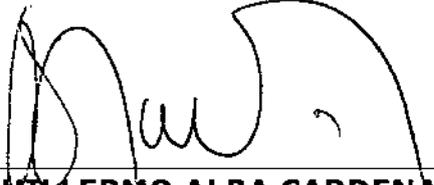
Con base en este informe definitivo, se solicita a Dirección Administrativa y Financiera como dependencia responsable, que elabore un Plan de Mejoramiento, en el formato adjunto, que dé solución a los hallazgos identificados y sea remitido a la Oficina de Control Interno para su aprobación, dentro de los ocho (8) días hábiles siguientes al recibo del presente informe.

Se recuerda que las acciones del Plan de Mejoramiento deben ser preventivas y/o correctivas, según el caso y requieren ser formuladas de manera efectiva para subsanar las debilidades encontradas, cuyas actividades no deben ser superiores a un año a partir de la suscripción del Plan en la Oficina de Control Interno.

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN	INFORME DE AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN	CODIGO: E101PR01F01
		Versión: 04
		Fecha: 06-03-2019
		Página 33 de 33

Igualmente es necesario tener en cuenta que si en la ejecución de las acciones de mejora que se propongan se requiere la participación y responsabilidad de otras dependencias, la dependencia responsable del proceso auditado deberá coordinar con dichas dependencias la elaboración del Plan de Mejoramiento, antes de la presentación del Plan a la OCI.

  
\_\_\_\_\_  
**NUBIA STELLA TORRES URREGO**  
Auditora  
Contratista

  
\_\_\_\_\_  
**GUILLERMO ALBA CARDENAS**  
Jefe Oficina de Control Interno