

MEMORANDO
20181500072073



15-05-2018

Bogotá D.C., 15-05-2018

PARA: Doctor Fernando González Rodríguez, Subdirector Administrativo y Financiero

DE: Jefe Oficina de Control Interno

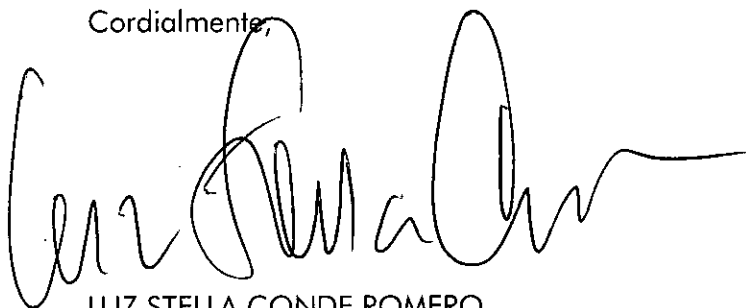
ASUNTO: Informe de Auditoría Proceso Gestión de Recursos Físicos

En cumplimiento al plan de acción de esta Oficina, presento informe de la auditoría realizada por el funcionario Germán Núñez Ibatá al Proceso Gestión de Recursos Físicos.

Producto de la auditoría efectuada, anexo envío el informe que contiene algunas observaciones sobre las cuales le solicitamos describir en el cuadro "RESUMEN DE OBSERVACIONES" las acciones, responsables y fechas de cumplimiento tendientes a subsanarlas.

En un término máximo de diez (10) días calendario, contados a partir de la fecha de recibo de este informe, le solicito enviar su respuesta y el cuadro debidamente diligenciado, de conformidad con la circular 20163000041133 del 09/03/2016.

Cordialmente,



LUZ STELLA CONDE ROMERO

Anexos: Cuatro (4) folios

Copia: Carolina Olaya, Coordinadora Grupo Administración de Recursos Físicos

Proyectó: Marisol Cruz

Elaboró: Marisol Cruz

Revisó: Luz Stella Conde Romero

Fecha de elaboración: 15/05/2018

Número de radicado que responde: 20181500072073

Tipo de respuesta

Total () Parcial ()

NIT.899.999.055-4

**OFICINA DE CONTROL INTERNO
INFORME DE AUDITORÍA
PROCESO GESTION DE RECURSOS FISICOS
ABRIL 2018**

Dependencia y/o Grupo auditado: Grupo Administración de Recursos Físicos	Dependencia Jerárquica: Subdirección Administrativa y Financiera
Responsable del Proceso: Carolina Olaya Rincon	Auditoría realizada por: German Núñez Ibatá
Motivo de la auditoría: Plan de acción 2018	
Inicio de la auditoría: 12/03/2018	Terminación de la auditoría: 20/03/2018

Introducción.

En desarrollo de las auditorías programadas para la vigencia 2018 por la Oficina de Control Interno para verificar el grado de cumplimiento de la gestión en la entidad, se procedió a analizar el estado y nivel de gestión en la formulación del plan de compras, plan de mantenimiento y control de los siniestros en desarrollo del programa de seguros de la Entidad.

1. Objetivo de la auditoría.

- Verificar el grado de cumplimiento y control en la gestión adelantada por el grupo.
- Evaluar las acciones desarrolladas en cuanto a:
 - Determinar y evaluar los controles existentes frente a la planeación, organización y ejecución del plan de compras y de mantenimiento de la entidad.
 - Evaluar las acciones en cumplimiento de los planes de compras y de mantenimiento, igualmente verificar la ejecución de la contratación asociada.
 - Verificar la oportunidad y eficiencia en la atención de los siniestros en desarrollo del programa de seguros de la entidad.
 - Verificar la gestión frente a la administración de riesgos y actualización del mapa de riesgos.

2. Alcance.

Evaluación mediante muestreo aleatorio de la gestión desarrollada durante las vigencias 2017-2018 en desarrollo del proceso de Gestión de Recursos.

3. Metodología.

La auditoría se desarrolló tomando como referencia la normatividad de funciones asignadas al Grupo Administración de Recursos Físicos, el plan de adquisiciones, relación contratos suscritos y programa de seguros. De manera selectiva se realizó verificación a la documentación soporte de la gestión, se analizó el cumplimiento de los procedimientos y oportunidad en su ejecución y además se revisaron los soportes en las carpetas de los contratos a cargo de la dependencia.



4. OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES.

PLAN DE ADQUISICIONES

Se verificó en el sistema SECOP II que su publicación se efectuó de manera oportuna el día 14 de enero de 2018 por un valor de \$34.943.909.639 sin embargo al revisar los ítems no se evidenció se haya incluido el valor correspondiente al arriendo de la sede central, situación que podría afectar la programación del presupuesto y la adquisición de los bienes requeridos.

En desarrollo de la ley 70 de 1988 se definió en el plan de adquisiciones adelantar el proceso de contratación de la dotación de los funcionarios para el mes de febrero, situación que no ha iniciado y por ende no se cumplió con los parámetros normativos que prevén la entrega de la dotación en los meses de abril, agosto y diciembre.

Los demás procesos se están adelantando de acuerdo a lo programado.

Recomendación

- Incluir dentro del plan de adquisiciones el gasto relacionado con el arriendo de la sede central y en dado caso realizar el ajuste de acuerdo con la disponibilidad presupuestal
- Agilizar el proceso de contratación de la dotación a fin de dar cumplimiento con lo términos legales de su entrega. Establecer controles para adelantar demás proceso de acuerdo con la programación.

CONTROL DE PARQUEADEROS

Siendo una función de la administración de recursos, no se evidencia un control efectivo para el manejo de los parqueaderos en relación con la medida de pico y placa generando en algunos momentos inconvenientes por la necesidad de parquearse en sitios no permitidos al no haber espacio.

Así mismo se evidenció el vehículo de placas ARL 480, que permaneció durante muchos días ocupando un espacio y denotando abandono, en el sentido que las llantas se encontraban desinfladas.

Recomendación

Definir controles que permitan el uso racional del parqueadero, evitando se abuse de la disponibilidad de espacios.

NIT.899.999.055-4

Informe Gestión de Recursos Físicos

PROGRAMA DE SEGUROS

Durante la vigencia se han realizado procesos contractuales para mantener las pólizas de seguros, dando cobertura a la totalidad de los amparos requeridos por la entidad.

En cuanto al seguimiento que se efectúa a los siniestros que se presentan en la entidad se encuentra situaciones que requieren mayor oportunidad en su control y acciones de apoyo por parte de las áreas para su reclamación. En esta situación encontramos:

HT	No. SINIESTRO	RAMO - AMPARO AFECTADO	DESCRIPCIÓN	FECHA DEL SINIESTRO	VALOR APROBADO	OBSERVACIÓN OF CONTROL INTERNO
60025	G201600002473	AUTOMOVILES - P.T.H.	AUTOMOVILES - HURTO DE UNA MOTOCICLETA SUZUKI GN PLACA SPQ72B INSPECCION FLUVIAL ARAUCA	04-feb-16	\$ -	Por cuanto no se ha realizado el pago de comparendos pendientes no se ha podido realizar traspaso y cancelación de matrícula, generando riesgo de prescripción por cuanto ya se agotaron los términos de reclamación.
70593	G201700009379	T R D M - DAÑO PANTALLA COMPUTADOR	T R D M - DAÑO PANTALLA COMPUTADOR LENOVO THINKCENTER EDGE 72Z No. INVENTARIO 54744 MAGANGUE	11-abr-17	\$ 528.000	Hacer oficio solicitando el pago a favor del Tesoro Nacional. No se ha adelantado la gestión pertinente, aun cuando fue aprobado desde julio de 2017
73471	G201700014586	T R D M - HURTO	T R D M - PERDIDA DE DOS EQUIPOS DE COMPUTO LENOVO NUMEROS DE INVENTARIO 52691 y 49690	28-nov-16	\$ 5.620.000	Pendiente confirmar a quien se paga. Falta diligencia por parte de la entidad para identificar y realizar el cobro respectivo.
73611	G201700015041	T R D M - HURTO	T R D M - PERDIDA MODEM HUAWEI MOBILE WIFI E5573, DR. JORGE EDUARDO ROJAS	11-ago-17	\$ 489.000	Pendiente Finiquito Firmado R/L Mintransporte // Definir a quien se realiza el pago. Falta diligencia por parte de funcionarios para identificar y realizar el cobro respectivo ante la aseguradora.
73777	G201700015404	T R D M - DAÑOS	T R D M - DAÑO PANTALLA COMPUTADOR LENOVO 2016 CON No. INVENT 64599	26-may-16	\$ 588.000	Pendiente confirmar a quien se paga. Falta diligencia por parte de la entidad para identificar y realizar el cobro respectivo.
74990	G201700017130	T R D M - EVENTOS DE LA NATURALEZA	T R D M - DAÑOS POR AGUA EN ACTIVOS DEL ARCHIVO DE FONTIBON	01-dic-17	\$ -	Pendiente: Inventario de bienes afectados, copia bitácora de ingreso a la bodega, facturas y/o cotizaciones de reparación y/o reposición, informe técnico de empresa o persona especializada de los daños TV, luces especializadas. Falta diligencia por parte de la entidad para identificar y realizar el cobro respectivo.
74993	G201700017683	T R D M - HURTO	T R D M - HURTO EQUIPO CELULAR MOTO G 2DA GENERACION INSP. FLUVIAL EL PEÑOL - GUATAPE	22-nov-17	\$ -	Pendiente Factura de Compra y/o acta de ingreso al almacén y Cotización de reposición. Falta diligencia por parte de la entidad para identificar y realizar el cobro respectivo.

Igualmente se identificó el siguiente siniestro en el cual se realizó desistimiento, sin embargo no se evidenció una justificación avalada por el Subdirector Administrativo y Financiero.

72589	G201700012766	AUTOMOVILES - P.P.D	AUTOMOVILES P.P.D.VEHICULO DE PLACAS OPE001 TOYOTA HILUX	15-jul-17	\$ 2.103.033	Por instrucción del Ingeniero Nestor Herrera se solicitó desistimiento, no se evidenció justificación
-------	---------------	---------------------	--	-----------	--------------	---

Recomendaciones

- Verificar el estado de los comparendos de la entidad para poder dar trámite a reclamación por el siniestro de la motocicleta y si la prescripción se materializó, adelantar las investigaciones disciplinarias pertinentes por el presunto detrimento que se haya podido generar.
- Establecer controles oportunos con el fin de reclamar las pérdidas por los siniestros presentados, de manera diligente con el concurso de las diferentes áreas involucradas.
- Definir procedimientos claros y niveles de responsabilidad, cuando se requiera desistir una reclamación.

MAPA DE RIESGOS

Del análisis efectuado a la gestión se identifica la materialización del riesgo “Deterioro de la Infraestructura de las sedes del MT” para la sede Inspección Fluvial de Cartagena, sin embargo no se evidencia gestión encaminada a recuperar dicha sede o definir la destinación que se dará al mencionado predio.

Recomendación

Establecer las acciones que se efectuarán frente a la sede de la IF Cartagena, para evitar se presente mayor deterioro de las sedes del Ministerio.

SISTEMA ORFEO

Del análisis efectuado al estado de radicados pendientes en el Grupo de Administración de Recursos Físicos, se identifican situaciones que no permite garantizar la oportunidad y gestión adelantada con cada uno de los radicados allegados. En primer lugar se encuentra relacionados funcionarios con radicados desde vigencias anteriores que no permiten validar la gestión desarrollada con cada uno de estos documentos. En esta situación encontramos:

Grupo Administración Recursos Físicos	No Radicados	Incluye Radicados
Castaño Ubaque Pedro Nel	21	Desde 2012
Naranjo Patiño Edilson Alfonso	6	Desde 2012
Olaya Rincon Carolina (Coor)	409	Desde 2015
Salas Pinzón Dalia	29	Desde 2016
Vergel Navarro Saul	157	Desde 2014
Zambrano Mancera Angela Natalia	126	Desde 2010

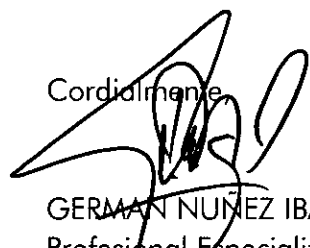
En segundo lugar se identifican funcionarios que ya no pertenecen al grupo y sin embargo mantienen radicados a cargo:

Grupo Administración Recursos Físicos	No Radicados	Fecha Radicados
Garay Anaya Luis Alfredo	6	Desde 2009
Leal Rojas Henry Andres	1	Desde 2016
Rivera Mendivelso Nydia Amira 1	3	Desde 2011
Sanchez Ortiz Maria Consuelo	1	Desde 2017

Recomendación

Adelantar depuración del sistema Orfeo, a fin de garantizar se haya atendido oportunamente los radicados relacionados.

Cordialmente,



GERMAN NÚÑEZ IBATÁ
Profesional Especializado
Oficina de Control Interno

Cuadro Resumen de observaciones
Gestión de Recursos

Observaciones	Recomendaciones	Dependencia Responsable	Acciones	Responsable	Fecha de cumplimiento
Al revisar el plan de adquisiciones publicado no se evidenció se haya incluido el valor correspondiente al arriendo de la sede central, situación que podría afectar la programación del presupuesto y la adquisición de los bienes requeridos.	Incluir dentro del plan de adquisiciones el gasto relacionado con el arriendo de la sede central y en dado caso realizar el ajuste de acuerdo con la disponibilidad presupuestal	Grupo Administración de Recursos Físicos			
En desarrollo de la ley 70 de 1988 se definió en el plan de adquisiciones adelantar el proceso de contratación de la dotación de los funcionarios para el mes de febrero, situación que no ha iniciado y por ende no se cumplió con los parámetros normativos que prevén la entrega de la dotación en los meses de abril, agosto y diciembre.	Agilizar el proceso de contratación de la dotación a fin de dar cumplimiento con lo términos legales de su entrega. Establecer controles para adelantar demás proceso de acuerdo con la programación.	Grupo Administración de Recursos Físicos			
No se evidencia un control efectivo para el manejo de los parqueaderos en relación con la medida de pico y placa generando en algunos momentos inconvenientes por la necesidad de parquearse en sitios no permitidos al no haber espacio. Así mismo se evidenció el vehículo de placas ARL 480, que permaneció durante muchos días ocupando un espacio y denotando abandono, en el sentido que las llantas se encontraban desinfladas.	Definir controles que permitan el uso racional del parqueadero, evitando se abuse de la disponibilidad de espacios.	Grupo Administración de Recursos Físicos			
Se identifica el siniestro de la pérdida de la motocicleta placa SPQ72B desde el 4 febrero de 2016y que por cuanto no se ha realizado el pago de comparendos pendientes no se ha podido realizar traspaso y cancelación de matrícula, generando riesgo de prescripción por cuanto ya se agotaron los términos de reclamación.	Verificar el estado de los comparendos de la entidad para poder dar trámite a reclamación por el siniestro de la motocicleta y si la prescripción se materializó, adelantar las investigaciones disciplinarias pertinentes por el presunto detrimento que se haya podido generar.	Grupo Administración de Recursos Físicos			

Observaciones	Recomendaciones	Dependencia Responsable	Acciones	Responsable	Fecha de cumplimiento
En cuanto al seguimiento que se efectúa a los siniestros que se presentan en la entidad se encuentra situaciones que denotan falta de gestión y mayor oportunidad en su control y acciones de apoyo por parte de las áreas para su reclamación. En esta situación encontramos los HT 70593,, 73471, 73611, 73777, 74990 y 74993. En el caso de la HT 72589 se realizó desistimiento, sin embargo no se evidenció una justificación avalada por el Subdirector Administrativo y Financiero.	<p>Establecer controles oportunos con el fin de reclamar las pérdidas por los siniestros presentados, de manera diligente con el concurso de las diferentes áreas involucradas.</p> <p>Definir procedimientos claros y niveles de responsabilidad, cuando se requiera desistir una reclamación.</p>	Grupo Administración de Recursos Físicos			
Del análisis efectuado al mapa de riesgos se identifica la materialización del riesgo "Deterioro de la Infraestructura de las sedes del MT" para la sede Inspección Fluvial de Cartagena, sin embargo no se evidencia gestión encaminada a recuperar dicha sede o definir la destinación que se dará al mencionado predio.	Establecer las acciones que se efectuarán frente a la sede de la IF Cartagena, para evitar se presente mayor deterioro de las sedes del Ministerio.	Grupo Administración de Recursos Físicos			
En el sistema Orfeo se identifican funcionarios con radicados desde vigencias anteriores, así mismo aparecen funcionarios que ya no pertenecen al grupo y sin embargo mantienen radicados a cargo, situaciones que no permite garantizar la oportunidad y gestión adelantada con cada uno de los radicados allegados.	Adelantar depuración del sistema Orfeo, a fin de garantizar se haya atendido oportunamente los radicados relacionados.	Grupo Administración de Recursos Físicos			