



INFORME DE AUDITORÍA INTERNA CON ENFOQUE A RIESGOS

VIGENCIA 2019

PROCESO: GESTIÓN DE RECURSOS FÍSICOS

ELABORADO POR:

LILIANA AGUDELO CIFUENTES
Jefe de la Oficina de Control interno

INTRODUCCIÓN

Evaluar la efectividad de la gestión de riesgos y control inmerso en la operación del proceso de Gestión de Recursos Físicos, bajo el alcance de las siguientes unidades auditables: Mantenimiento, Inventario, Bienes devolutivos en servicio y predios.

Es importante resaltar que las observaciones aquí planteadas propenden por el mejoramiento continuo y la prevención de la materialización de los riesgos.

UNIDADES AUDITABLES

1. MANTENIMIENTO PREVENTIVOS

Realizada el análisis de la muestra del Plan de mantenimiento preventivo vigencia 2019 se tiene un universo de 16 equipos o instalaciones objeto de mantenimiento preventivo para lo cual se trabajó con un error muestral del 5% y un grado de confiabilidad el 95% lo que conllevó a una muestra de 15 equipos o instalaciones auditadas para lo cual tenemos:

EQUIPOS O INSTALACIONES	
1	PLANTAS DE GENERACIÓN ELECTRICA PLANTA ELECTRICA 75KWA-C10, CABINA INSONORA 72DBA75KWA MARCA.
2	MANTENIMIENTO ELECTROBOMBA
3	PLANTA TELEFÓNICA y RED TELEFÓNICA.
4	UPS CON CAPACIDAD O POTENCIA DE 440W
5	UPS CON CAPACIDAD O POTENCIA DE 650 y 750W
6	UPS CON CAPACIDAD O POTENCIA DE 1000 A 2000VA
7	UPS CON CAPACIDAD O POTENCIA DE 5000VA
8	UPS CON CAPACIDAD O POTENCIA DE 6000VA
9	UPS CON CAPACIDAD O POTENCIA DE 21KVA
10	UPS CON CAPACIDAD O POTENCIA DE 30KVA
11	EXTINTORES
12	AIRES ACONDICIONADOS
13	VEHICULOS
14	EDIFICACIONES
15	MANTENIMIENTO REDES ELÉCTRICAS
16	MANTENIMIENTO DE EQUIPOS DE SONIDO

PLAN DE MANTENIMIENTO con fecha de actualización 08/12/2017 y código GRF-FOR-007 Versión No 5.

Se realizó el cruce de los equipos o instalaciones denotados en el plan de mantenimiento vigencia 2019 y se concatenó con el inventario general emanado por la oficina de recursos físicos área de almacén Inventario General Corporinoquia y suscitaron las siguientes consideraciones.

- 1.1. PLANTAS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA PLANTA ELECTRICA 75KWA-C10, CABINA INSONORA 72DBA75KWA MARCA. Es la única planta eléctrica que aparece relacionada en el plan de mantenimiento preventivo y dentro del inventario general referencian las siguientes plantas:

PLACA	DESCRIPCION_ELEMENTO	LOCALIZACION_ACTUAL	VALOR_COSTO
675	PLANTAS DE GENERACION ELECTRICA PLANTA ELECTRICA 75KWA-C10, CABINA INSONORA 72DBA75KWA	R=EN SERVICIO	36.601.480
676	PLANTAS DE GENERACION ELECTRICA GENERADOR DE 5KWA TENSEUH MOTOR TENSEUJ 850MG 1000T DE 10HT	R=EN SERVICIO	3.596.000
678	PLANTAS DE GENERACION ELECTRICA TRANSFERENCIA A TIPO D69KVA 182 AMP AACL	R=EN SERVICIO	2.633.200
1586 inservible	PLANTAS DE GENERACION ELECTRICA	E=NO EXPLOTADOS	2.700.515
1796 Arauca	PLANTAS DE GENERACION ELECTRICA	R=EN SERVICIO	4.000.000
3105 Inservible	PLANTAS DE GENERACION ELECTRICA	E=NO EXPLOTADOS	3.334.457
	TOTAL		52.865.652

Las plantas que aparecen denotadas en color amarillo se refieren a una sola planta la cual se encuentra en servicio y se identifica con las placas Nros 675, 676 y 678; esta metodología de ingreso al área de almacén dificulta el proceso de identificación en el desarrollo del mantenimiento y en la auditoría interna.

La planta identificada con el No 1796 se encuentra en la ciudad de Arauca y esta no entra dentro del plan de mantenimiento de la ciudad de Yopal, constatada la información con la Dirección Territorial de Arauca y con las evidencias presentadas se puede comprobar que no presenta los soportes del procedimiento y que los controles desde la sede principal son insuficientes y poco efectivos. Sin embargo bajo los soportes presentados por la Dirección Territorial de Arauca tenemos: Registro de Mantenimiento pero no se denota el plan de mantenimiento de la subsele.

DESCRIPCION DETALLADA DEL MANTENIMIENTO						
FECHA DE M/TO			TIPO DE MANTENIMIENTO		DESCRIPCION DEL TRABAJO REALIZADO	REGISTRO DE SOPORTE (POR EJEMPLO FACTURA, REMISION, INFORME TECNICO)
MES	DIA	AÑO	CORRECTIVO	PREVENTIVO		
10	MAYO	2019	X	X	MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO A TODO COSTO	INFORME TECNICO

Se puede evidenciar que en el año 2019 se realizó el mantenimiento tanto preventivo como correctivo y revisados las evidencias por la Dirección Territorial de Arauca se encuentra que el informe técnico se asemeja a un listado de materiales para el bien o equipo; por consiguiente se entrevistó que el citado informe no tiene las características mínimas las cuales deben permitir conocer el estado real y actual del bien y la proyección de su mantenimiento tanto preventivo como correctivo.

Es necesario que la Corporación ejecute una reingeniería del proceso de Gestión de recursos físicos en esta unidad auditable de mantenimiento y ser propositivo en la consolidación de formas y controles que permitan disminuir los riesgos latentes que se han presentado y que se pueden presentar.

El mantenimiento PLANTAS DE GENERACION ELECTRICA = PLANTA ELECTRICA 75KWA-C10, CABINA INSONORA 72DBA75KWA identificada con la Placa 675, 676 y 678 está programada para el mes de noviembre; es importante aclarar que al momento de presentarse apagones de luz la

planta se demora en prestar el servicio lo que conlleva a concluir que el proceso está fragmentado y que el servicio de la planta no garantiza la continuidad del servicio de fluido eléctrico.

En el formato REGISTRO DE MANTENIMIENTO con código No GRF-FOR-008 Versión No 4 Fecha de actualización 05/05/2017, no se evidencia dentro del formato la placa del bien a la cual se le está cumpliendo el mantenimiento preventivo. Se revela en la siguiente tabla los mantenimientos que se han cumplido a la PLANTAS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA:

FECHA DE M/TO			TIPO DE MANTENIMIENTO		DESCRIPCION DEL TRABAJO REALIZADO	REGISTRO DE SOPORTE (POR EJEMPLO FACTURA, REMISION, INFORME TECNICO)
MES	DIA	AÑO	CORRECTIVO	PREVENTIVO		
4	24	2015		X	DIAGNOSTICO Y MANTENIMIENTO	FACT N 0698 SOINEC
10	1	2015		X	MANTENIMIENTO PREVENTIVO CAMBIO DE PALANCA CAMBIO DE FILTROS DE ACEITE	Reporte técnico 0603 SOINEC
9	24	2016		x	MANTENIMIENTO PREVENTIVO CAMBIO DE FILTRO DE AIRE CAMBIO DE TRAMPA ACPM	Reporte técnico No 0723
4	13	2018		X	ASISTENCIA TECNICA	FACT NO 1151 SOINEC
12		2018	X	X	MANTENIMIENTO A TODO COSTO	FACT NO 0247SOINEC

Un punto importante a tener en cuenta es que existe una periodicidad al mantenimiento PLANTAS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA PLANTA ELECTRICA 75KWA-C10, CABINA INSONORA 72DBA75KWA MARCA señalada en el Plan de mantenimiento preventivo de la siguiente forma: cada 200-400-800-1200-2400 horas de uso. No existe una bitácora en donde se pueda evidenciar el número de horas de la Planta eléctrica lo cual dificulta saber cuántos mantenimientos preventivos se deben realizar en el año.

Se puede afirmar que en el año 2015 se cometieron dos mantenimientos, en el año 2016; un solo mantenimiento y en el año 2017 no aparece reportado ningún mantenimiento y en el año 2018 dos mantenimientos correctivo y preventivo.

La realización del mantenimiento preventivo es de vital importancia para hacer una efectiva custodia de los activos de la Corporación y no caer en detrimentos patrimoniales.

Las plantas eléctricas con placas No 1586 y 3105 tienen un estado inservible – activo; la de placa No 1586 no se encuentra depreciada y la No 3105 si se encuentra depreciada localización actual E=No explotados.

1.2. MANTENIMIENTO ELECTROBOMBA.

PLACA	DESCRIPCION_ELEMENTO	LOCALIZACION_ACTUAL	ESTADO	TIPO_DEVOLUTIVO	NOMBRE_DEPENDENCIA	DEPRECIADO	OBSERVACION
2517	ELECTROBOMBA	E=NO EXPLOTADOS	Inservible	ACTIVO		SI	CTA ORDEN
6828	ELECTROBOMBA	R=EN SERVICIO	Bueno	GASTO	RECURSOS FISICOS	SI	
7284	ELECTROBOMBA	R=EN SERVICIO	Bueno	GASTO	RECURSOS FISICOS	SI	BAJA AVALUOS
8354	ELECTROBOMBA MARCA PEDROLLO 1"X1" 1/2HP DE COLOR AZUL	R=EN SERVICIO	Bueno	GASTO	RECURSOS FISICOS	NO	

En el plan de mantenimiento preventivo aparece indicado Mantenimiento Electrobomba con una periodicidad anual la cual se realizará en el mes de noviembre del presente año no especifica el número de placa del elemento a la cual se le va a realizar el mantenimiento preventivo; en el

inventario general aparecen 4 electrobombas con las siguientes placas No 2517, No 6828, No 7284, No 8354 ELECTROBOMBA MARCA PEDROLLO 1"X1" 1/2HP DE COLOR AZUL. La Electro bomba con número de placa No 2517 aparece E=No explotado – Inservible – Activo, las demás aparecen en servicio. Las tres primeras electrobombas aparecen depreciadas y la última con Placa No 8354 No aparece depreciada. La Electro bomba con placa No 7284 tiene un estado bueno pero en las observaciones aparece Baja – Avalúos realizando la verificación se pudo denotar que es un error humano ya que la planta se encuentra en funcionamiento y en buen estado.

Se puede evidenciar en el inventario general que tres de las electrobombas suscritas en el documento en mención se encuentran en servicio, en estado bueno y en tipo devolutivo gasto.

En el formato REGISTRO DE MANTENIMIENTO con código No GRF-FOR-008 Versión No 4 Fecha de actualización 05/05/2017.

DESCRIPCION DETALLADA DEL MANTENIMIENTO						
FECHA DE M/TO			TIPO DE MANTENIMIENTO		DESCRIPCION DEL TRABAJO REALIZADO	REGISTRO DE SOPORTE (POR EJEMPLO FACTURA, REMISION, INFORME TECNICO)
DIA	MES	AÑO	CORRECTIVO	PREVENTIVO		
9	8	2018		X	SERVICIO TECNICO SECADO Y BOBINADO	FACT NO 545 SERVICIOS Y SUMINISTROS DEL CASANARE

Se realizó un mantenimiento en año 2018 y se tiene programado uno para el año 2019 en el mes de noviembre con una periodicidad anual; si analizamos la fecha de ingreso del bien podemos denotar que los mantenimientos nos han sido eficientes y que tenemos electrobombas con fecha de ingreso desde el año 2009, 2011 y 2016 lo que conllevaría a considerar que cada uno de estos elementos tendría los siguientes mantenimientos preventivos

PLACA	DESCRIPCION_ELEMENTO	FECHA_INGRESO	MANTENIMIENTO PREVENTIVOS QUE SE DEBIERON EJECUTAR
2517	ELECTROBOMBA Inservible	28/01/03	N/A
6828	ELECTROBOMBA	30/09/09	2010,2011,2012,2013,2014,2015,2016,2017,2018
7284	ELECTROBOMBA	28/02/11	2012,2013,2014,2015,2016,2017,2018
8354	ELECTROBOMBA MARCA PEDROLLO 1"X1" 1/2HP DE COLOR AZUL	26/10/16	2017,2018

1.3. MANTENIMIENTO PLANTA TELEFÓNICA Y RED TELEFÓNICA.

El inventario general refleja las siguientes consideraciones de este equipo:

PLACA	DESCRIPCION_ELEMENTO	LOCALIZACION_ACTUAL	VALOR_COSTO	FECHA_INGRESO	ESTADO	TIPO_DEVOLUTIVO	NOMBRE	NOMBRE_DEPENDENCIA	DEPRECIADO	UBICACION
6420	PLANTA TELEFONICA	E=NO EXPLOTADOS	1.856.000	30/10/08	Inservible	ACTIVO			SI	I. CAQUEZA
6833	PLANTA TELEFONICA	R=EN SERVICIO	9.699.999	30/10/09	Buena	ACTIVO	ALARCON JIMENEZ JIMMY FERNANDO	RECURSOS FISICOS	SI	SISTEMA S

Las anteriores plantas telefónicas vislumbran una inservible con Placa No 6420 ubicada en la Unidad Ambiental de Cáqueza corroborada la información con la UAC se denotó que el bien es totalmente corresponsable a los datos suministrados.

La planta telefónica en servicio estado bueno se encuentra en la sede Yopal y es la que está planillada en el plan de mantenimiento programada para el mes de noviembre del presente año con una periodicidad anual.

Haciendo una revisión de los registros de mantenimiento desde el año 2015 hasta el presente se obtuvieron los siguientes resultados:

DESCRIPCION DETALLADA DEL MANTENIMIENTO						
FECHA DE M/TO			TIPO DE MANTENIMIENTO		DESCRIPCION DEL TRABAJO REALIZADO	REGISTRO DE SOPORTE (POR EJEMPLO FACTURA, REMISION, INFORME TECNICO)
MES	DIA	AÑO	CORRECTIVO	PREVENTIVO		
4	9	2015	X		MANTENIMIENTO TELEFONO	FACT N. 696 SOINEC
9	29	2016	X		CONEXIONES ELÉCTRICAS, FUSIBLES LIMPIEZA DE AREA ASPIRABLES, AJUSTES DE FUENTE DE BUJE CORRECCIÓN DE BUJES POSITIVOS Y NEGATIVOS	REPORTE TECNICO NO 0724

Se vislumbran dos mantenimientos pero los realizados son mantenimientos correctivos en los años 2015 y 2016 y en el año 2017 y 2018 no se realizaron los mantenimientos respectivos pese a que la periodicidad evidenciada es anual y el ingreso data de los años 2008 y 2009.

- 1.4. MANTENIMIENTO UPS CON CAPACIDAD O POTENCIA DE 440W
- 1.5. MANTENIMIENTO UPS CON CAPACIDAD O POTENCIA DE 650 y 750W
- 1.6. MANTENIMIENTO UPS CON CAPACIDAD O POTENCIA DE 1000 A 2000VA
- 1.7. MANTENIMIENTO UPS CON CAPACIDAD O POTENCIA DE 5000VA
- 1.8. MANTENIMIENTO UPS CON CAPACIDAD O POTENCIA DE 6000VA
- 1.9. MANTENIMIENTO UPS CON CAPACIDAD O POTENCIA DE 21KVA
- 1.10. MANTENIMIENTO UPS CON CAPACIDAD O POTENCIA DE 30KVA

Las UPS tendrán un análisis general ya que en el inventario general no permite hacer una individualización del bien.

Las siguientes UPS son las que aparecen en servicio y activas y en un estado bueno.

PLACA	DESCRIPCION ELEMENTO	LOCALIZACION ACTUAL	FECHA INGRESO	ESTADO	TIPO DEVOLUTIVO	NOMBRE	UBICACION
531	UPS POWER LINE POTENCIA 21 KVA, MODELO IRIDIUM VE208, FRECUENCIA 60HZ	R=EN SERVICIO	01/11/01	Bueno	ACTIVO	MEDINA ROMERO JACKSONS	

2285	UPS	R=EN SERVICIO	31/12/02	Bueno	ACTIVO	ALVARADO VEGA CLAUDIA MARCELA	
2286	UPS	R=EN SERVICIO	31/12/02	Bueno	ACTIVO	ALVARADO VEGA CLAUDIA MARCELA	
3530	UPS	R=EN SERVICIO	06/04/05	Bueno	GASTO	MARIÑO MONDRAGON DIANA CAROLINA	SEC. GENERAL
3532	UPS	R=EN SERVICIO	06/04/05	Bueno	GASTO	ALVARADO VEGA CLAUDIA MARCELA	LABORATORIO
5013	UPS TRUEN ONLINE MODELO IRIDIUM 30 KVA	R=EN SERVICIO	27/10/06	Bueno	ACTIVO	ALVARADO VEGA CLAUDIA MARCELA	
6444	UPS DE 6 KVA MARCA ATSEI, MODELO IRIDIUM F1, FRECUENCIA 60HZ, VOLTAJE DE ENTRADA 208 VAC+/-20%, 2F, VOLTAJE DE SALIDA 118 VAC+/-3%, 1F	R=EN SERVICIO	09/12/08	Bueno	ACTIVO	SANDOVAL JERONIMO CARLOS ALBERTO	ARAUC A
6446	UPS	R=EN SERVICIO	09/12/08	Bueno	GASTO	ROJAS ARANA MARTHA PATRICIA	
6448	UPS DE 600 VA BNT-600AP	R=EN SERVICIO	09/12/08	Bueno	GASTO	MONTENEGRO CARVAJAL YENNY	
6451	UPS DE 600 VA BNT-600AP MARCA CENTRA	R=EN SERVICIO	09/12/08	Inse rvible	GASTO	MARIN CHICA ALONSO	I. CAQUEZA
6677	UPS INTERACTIVA 1000 VA	R=EN SERVICIO	01/06/09	Bueno	ACTIVO	PINZON DE LA ROSA KAREN JOHANNA	SISTEMAS
7702	UPS	R=EN SERVICIO	23/12/13	Bueno	ACTIVO	ROJAS GARCIA YEIMI MILENA	SISTEMAS
8193	UPS	R=EN SERVICIO	31/12/14	Bueno	GASTO	MONTENEGRO CARVAJAL YENNY	PRIMAVERA
8304	UPS INTERACTIVA 2000 Va	R=EN SERVICIO	19/10/15	Bueno	ACTIVO	AZABACHE LUNA LUIS MANUEL	ARAUC A
8305	UPS INTERACTIVA 2000 Va	R=EN SERVICIO	19/10/15	Bueno	ACTIVO	SANDOVAL JERONIMO CARLOS ALBERTO	
8306	UPS INTERACTIVA 1000 Va SMART1000L CD	R=EN SERVICIO	19/10/15	Bueno	ACTIVO	ALARCON RODRIGUEZ JUAN DIEGO	SIG
8307	UPS INTERACTIVA 1000 Va SMART1000L CD	R=EN SERVICIO	19/10/15	Bueno	ACTIVO	MONTENEGRO CARVAJAL YENNY	PRIMAVERA

8350	UPS MICRONET 750 VA	R=EN SERVICIO	08/02/16	Bueno	GASTO	MEDINA ROMERO JACKSONS	SISTEMAS
8392	RACK Gabinete de Piso marca Quest para almacenar servidores y ups. Medida: de 2.0 metros de alto, con rodachines de .20 cm, sistema de alimentación de energía eléctrica y ventilación incluidos. Con todo el montaje interno para escalabilidad y montaje	R=EN SERVICIO	13/12/16	Bueno	ACTIVO	MEDINA ROMERO JACKSONS	SISTEMAS
8393	UPS Marca APC Smart-UPS On-Line, 4000 Watts / 5000 VA, Entrada 208V /Salida120V, 208, Interface Port RJ-45 10 Base-T Smart Slot, extended runtime model, altura del rack 3 U, Autonomía a full carga: 4.8 minutos - A Media carga: 15 minutos. 5KVA EN RAC	R=EN SERVICIO	13/12/16	Bueno	ACTIVO	MEDINA ROMERO JACKSONS	SISTEMAS
8590	UPS	R=EN SERVICIO	30/12/16	Bueno	ACTIVO	PINZON DE LA ROSA KAREN JOHANNA	LABORATORIO
8591	UPS	R=EN SERVICIO	30/12/16	Bueno	ACTIVO	PINZON DE LA ROSA KAREN JOHANNA	LABORATORIO
8632	UPS marca CDP 2000 Va / 1400W Interactiva con onda seno pura a la salida. Incluye software de monitoreo, opción SNMP, 8 Nema5-15. Rango de entrada 81-145 Vca, 50.60 Hz	R=EN SERVICIO	30/12/16	Bueno	ACTIVO	ALARCON RODRIGUEZ JUAN DIEGO	SIG

	24VDC, LCD Display						
8633	UPS marca CDP 2000 Va / 1400W Interactiva con onda seno pura a la salida. Incluye software de monitoreo, opción SNMP, 8 Nema5-15. Rango de entrada 81-145 Vca, 50.60 Hz 24VDC, LCD Display.	R=EN SERVICIO	30/12/16	Bueno	ACTIVO	TRUJILLO PARDO DARWIN LEANDRO	UA CAQUEZA
9063	UPS 500 VA POWEST	R=EN SERVICIO	26/12/17	Bueno	GASTO	ALARCON DORIS YASMIN	
9064	UPS 500VA POWEST	R=EN SERVICIO	26/12/17	Bueno	GASTO	CASTAÑEDA HURTADO SANDRA MILENA	PRIMAVERA
9195	UPS 500 VA, MONIFÁSICA DE 110-120 VAC	R=EN SERVICIO	29/12/17	Bueno	GASTO	MONTENEGRO CARVAJAL YENNY	PRIMAVERA
9344	UPS MAGON POTENCIA REAL EV 1500E - REGULADOR ELECTRONICO CON ELEVADOR	R=EN SERVICIO	10/05/19	Bueno	ACTIVO	GOMEZ CACERES ELIANA STELLA	DIRECCION

Son veintiocho ups en total que aparecen activas y en servicio.

El siguiente cuadro denota las que están inservibles:

PLACA	DESCRIPCION_ELEMENTO	LOCALIZACION_ACTUAL	FECHA_INGRESO	ESTADO	TIPO_DEVOLUTIVO	NOMBRE	DEPRECIADO	UBICACIÓN
366	UPS	E=NO EXPLOTADOS	01/04/96	Inservible	ACTIVO		SI	B. INSERVIBLES
3198	UPS	E=NO EXPLOTADOS	31/12/02	Inservible	ACTIVO		SI	
3531	UPS	E=NO EXPLOTADOS	06/04/05	Inservible	GASTO		SI	B. INSERVIBLES
6445	UPS	E=NO EXPLOTADOS	09/12/08	Inservible	GASTO		SI	I. CAQUEZA
6447	UPS	E=NO EXPLOTADOS	09/12/08	Inservible	GASTO		SI	I. CAQUEZA
6449	UPS	E=NO EXPLOTADOS	09/12/08	Inservible	GASTO		SI	B. INSERVIBLES
6450	UPS	E=NO EXPLOTADOS	09/12/08	Inservible	GASTO		SI	

6459	UPS 750VA MODELON SL-751	E=NO EXPLOTADOS	26/12/08	Inser vible	GASTO		SI	B. INSERVIB LES
7283	UPS	E=NO EXPLOTADOS	28/02/11	Inser vible	GASTO		SI	
7353	UPS INTERACTIVA DE 600 VA	E=NO EXPLOTADOS	02/09/11	Inser vible	GASTO		SI	B. INSERVIB LES

En estado inservible se denotan diez (10) UPS.

Analizaremos las que se encuentran en servicio y en buen estado haciendo una correlación con las que aparecen en el plan de mantenimiento tenemos:

PLACA	DESCRIPCION_ELEMENTO		
531	UPS UPS POWER LINE POTENCIA 21 KVA, MODELO IRIDIUM VE208, FRECUENCIA 60HZ	UPS CON CAPACIDAD O POTENCIA DE 21KVA	UPS CON CAPACIDAD O POTENCIA DE 440W
2285	UPS		UPS CON CAPACIDAD O POTENCIA DE 6000VA
2286	UPS		
3530	UPS		
3532	UPS		
5013	UPS TRUE ON LINE MODELO IRIDIUM 30 KVA	UPS CON CAPACIDAD O POTENCIA DE 30KVA	
6444	UPS DE 6 KVA MARCA ATSEI , MODELO IRIDIUM F1, FRECUENCIA 60HZ, VOLTAJE DE ENTRADA 208 VAC+/-20%., 2F, VOLTAJE DE SALIDA 118 VAC+/-3%, 1F		
6446	UPS		
6448	UPS DE 600 VA BNT-600AP		
6451	UPS DE 600 VA BNT-600AP MARCA CENTRA		
6677	UPS INTERACTIVA 1000 VA	UPS CON CAPACIDAD O POTENCIA DE 1000 A 2000VA	
7702	UPS		
8193	UPS		
8304	UPS INTERACTIVA 2000 Va	UPS CON CAPACIDAD O POTENCIA DE 1000 A 2000VA	
8305	UPS INTERACTIVA 2000 Va	UPS CON CAPACIDAD O POTENCIA DE 1000 A 2000VA	
8306	UPS INTERACTIVA 1000 Va SMART1000LCD	UPS CON CAPACIDAD O POTENCIA DE 1000 A 2000VA	
8307	UPS INTERACTIVA 1000 Va SMART1000LCD	UPS CON CAPACIDAD O POTENCIA DE 1000 A 2000VA	
8350	UPS MICRONET 750 VA	UPS CON CAPACIDAD O POTENCIA DE 650 y 750W	
8392	RACK Gabinete de Piso marca Quest para almacenar servidores y ups. Medida: de 2.0 metros de alto, con rodachines de .20 cm, sistema de alimentación de energía eléctrica y ventilación incluidos. Con todo el montaje interno para escalabilidad y montaj		
8393	UPS Marca APC Smart-UPS On-Line, 4000 Watts / 5000 VA, Entrada 208V /Salida 120V, 208, Interface Port RJ-45 10 Base-T Smart	UPS CON CAPACIDAD O POTENCIA DE 5000VA	

	Slot, extended runtime model, altura del rack 3 U, Autonomía a full carga: 4.8 minutos - A Media carga: 15 minutos. 5KVA EN RAC		
8590	UPS		
8591	UPS		
8632	UPS marca CDP 2000 Va / 1400W Interactiva con onda seno pura a la salida. Incluye software de monitoreo, opción SNMP, 8 Nema5-15. Rango de entrada 81-145 Vca, 50.60 Hz 24VDC, LCD Display.		
8633	UPS marca CDP 2000 Va / 1400W Interactiva con onda seno pura a la salida. Incluye software de monitoreo, opción SNMP, 8 Nema5-15. Rango de entrada 81-145 Vca, 50.60 Hz 24VDC, LCD Display.		
9063	UPS 500 VA POWEST		
9064	UPS 500VA POWEST		
9195	UPS 500 VA, MONIFÁSICA DE 110-120 VAC		
9344	UPS MAGON POTENCIA REAL EV 1500E - REGULADOR ELECTRONICO CON ELEVADOR		
	8	UPS CON CORRELACIÓN	
	19	UPS NO CONCORDANTES CON EL PLAN DE MANTENIMIENTO VS INVENTARIO GERAL	
	2	UPS PLAN DE MANTENIMIENTO ENCONTRADAS EN EL INVENTARIO GRAL	

Tenemos 19 UPS que se encuentran en el inventario general pero no se encuentran en el plan de mantenimiento preventivo, 8 con algún grado de relación y 2 que se encuentran en el plan de mantenimiento pero no se pudieron correlacionar con las denotadas en el inventario general.

Se denota a continuación los mantenimientos realizados a las UPS

FECHA DE M/TO			TIPO DE MANTENIMIENTO	
MES	DIA	AÑO	CORRECTIVO	PREVENTIVO
9	10	2016	1	8
9	10	2017	1	
9	16	2018		16

Se puede evidenciar que en el año 2017 se realizó un mantenimiento preventivo de la UPS que se encuentra en Arauca y las demás UPS en ese año no fueron objeto de mantenimiento preventivo. Fue imposible corroborar con el inventario general la pertinencia del mantenimiento preventivo

1.11. MANTEMIENTO EXTINTORES

En el inventario general podemos denotar lo siguiente:

Se concluye que:

- Existen 42 extintores en total: 3 se encuentran en la Dirección Territorial de Arauca, 4 en la Unidad Ambiental de Cáqueza: 3 baja de avalúos y 1 en inservible. 3 en la Dirección Territorial La Primavera.

Corroborado con las subsedes tenemos las siguientes apreciaciones:

Las tres subsedes manifiestan haber desarrollado el proceso de mantenimiento preventivo denotando las siguientes consideraciones:

- a. La Primavera: Último mantenimiento fue en noviembre de 2018, en julio que recibieron capacitación la carga ya estaba dañada puede ser por que la carga quedo mal echa o los extintores ya no sirven



Se puede evidenciar lo expuesto; sin embargo no se le realiza un diagnóstico para saber si el extintor está dañado o la carga se realizó mal.

Se vislumbra que no usan los formatos designados para tal fin y que los soportes de las subsedes no se encuentran en la sede principal Yopal.

No de extintores en uso: 3

No de extintores inservibles: 0

En el inventario general aparecen 3 extintores para la Primavera es coincidente. Todos en uso y dos tienen un problema de descarga. Datos corroborados con el Director Territorial



- b. UAC: Los extintores los recarga Bomberos y el servicio incluye la recarga y revisión del reloj y el estado del extintor. Se recargaron en julio del presente año

No de extintores en uso: 2

No de extintores inservibles: 1

Un extintor pequeño que no se encuentra cargado por el tamaño para un total de 4. En el inventario general aparece 1 inservible 3 baja avalúos. Diferencias en el número de inventarios.

Dato suministrado en entrevista con la Dra. Maira de la UAC

- c. Arauca: El mantenimiento se le realizó en octubre de 2018

No de extintores en uso 4

No de extintores inservibles 0

Y en el Inventario General aparecen 3 en Arauca

Se concluye que los mantenimientos preventivos en las subsedes son independientes y que no son controlados por la oficina de recursos físicos Yopal; por otra parte se denotó que no usan los formatos para tal fin como está descrito en el sistema de gestión de calidad.

En la siguiente tabla se puede vislumbrar los mantenimientos preventivos que los mismos han tenido:

FECHA DE M/TO			TIPO DE MANTENIMIENTO		SEDE
MES	DIA	AÑO	CORRECTIVO	PREVENTIVO	
5	28	2015		11	YOPAL
8	9	2016		29	YOPAL
10	26	2017		5	YOPAL
12	21	2018	31		YOPAL

Se han realizado mantenimientos sólo en Yopal obviando las subsedes.

1.12. MANTENIMIENTO AIRES ACONDICIONADOS

Se realizó la verificación en el inventario general y se vislumbró lo siguiente:

59 aires acondicionados en total y en servicio

ARAUCA:

8 en total. 3 inservibles y 5 buenos

Corroborando la información con la Dirección Territorial de Arauca manifestaron que se encuentran 4 aires acondicionados en uso, los inservibles se remitieron a la Ciudad de Yopal, ya no se registra en el inventario de Arauca. Los Aires inservibles 2741, 6967, 2740, 1645 en el inventario general expresan una ubicación Arauca. Se puede denotar que existen diferencias en lo evidenciado en el inventario general como en lo manifestado por vía telefónica con la Ing. Yolanda Blanco de la Dirección Territorial de Arauca.

Exterioriza que hasta que los aires acondicionados no se dañen no hacen el mantenimiento.

PRIMAVERA:

4 en total. Todos en servicio. Se realiza el cruce con el Director Territorial de La Primavera existiendo un faltante de un aire acondicionado el que está ubicado en la oficina de Puerto Carreño; de igual forma, se constata que los mantenimientos se formalizan por caja menor y que el soporte es la factura, se vislumbra que no hay unidad en los procedimientos internos del mantenimiento preventivo y que los controles no son funcionales.

YOPAL:

48 en total. 42 en servicio y 6 en inservibles

Para el mantenimiento preventivo y correctivo en la sede principal Yopal se suscribió el siguiente contrato No 120.12.13.18.514 PRESTAR EL SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO A TODO COSTO DE LOS AIRES ACONDICIONADOS EXISTENTES EN LAS INSTALACIONES DE LA **SEDE PRINCIPAL DE CORPORINOQUIA**, ASI COMO LA COMPRA DE UN AIRE ACONDICIONADO PARA USO DE LA DIRECCIÓN GENERAL" con la empresa SOLUCIONES OPTIMAS E INTEGRALES EN ELECTRONICA DEL CASANARE S.A.S.

Algunas de las consideraciones son:

- a. Los soportes de los mantenimientos se encuentran conforme a los lineamientos contractuales
- b. En el proceso de mantenimiento preventivo y correctivo llevado a cabo se realizaron recomendaciones; El 73% aproximadamente de los aires acondicionados debe ser cambiado, el 6% de los aires deben tener una periodicidad mayor en sus mantenimientos por el uso que los mismos presentan. Estas consideraciones deben ser tenidas en cuenta por la entidad para la proyección del presupuesto 2020

1.13. MANTENIMIENTO VEHICULOS

TOYOTA FORTUNER OSE759

FECHA DE M/TO			TIPO DE MANTENIMIENTO	
DIA	MES	AÑO	CORRECTIVO	PREVENTIVO
8	8	2014		3
28	5	2015	1	1

TOYOTA FORTUNER OSE759NUEVO FOR

FECHA DE M/TO			TIPO DE MANTENIMIENTO	
DIA	MES	AÑO	CORRECTIVO	PREVENTIVO
7	7	2015		2
26	1	2016	3	6

CAMIONETA DMAX OSE835 = Referencia en el inventario CAMIONETA VERSION DMAX CD 2.5L DSL CRD 4X4 C/A BLANCO GALA DOBLE CAMILA MODELO 2016, NUMERO DE PASAJEROS 5, CILINDRAJE (CM3) 2500. HOGAR DE PASO

FECHA DE M/TO			TIPO DE MANTENIMIENTO	
MES	DIA	AÑO	CORRECTIVO	PREVENTIVO
6	10	2016		2
1	12	2017		1

TOYOTA FORTUNER OSE892 NUEVO = Referencia en el inventario CAMIONETA DIRECCIÓN

FECHA DE M/TO			TIPO DE MANTENIMIENTO	
MES	DIA	AÑO	CORRECTIVO	PREVENTIVO
10	24	2017		2

HONDA ECO 100NQQ79B AR

No registra

SUZUKI AX115 PXS49A AR

No registra

YAMAHARX115 DKW84A PRIM

No registra

SUZUKI TS125 JAF85BPRIM

No registra

XTZ125 BTM86CPRIM

No registra

XTZ125 RZI60B PRIM

FECHA DE M/TO			TIPO DE MANTENIMIENTO	
DIA	MES	AÑO	CORRECTIVO	PREVENTIVO
27	5	2015		1

SPZ93D HONDA2015

FECHA DE M/TO			TIPO DE MANTENIMIENTO	
MES	DIA	AÑO	CORRECTIVO	PREVENTIVO
1	10	2016		5

PLACAA	DESCRIPCION_ELEMENTO	LOCALIZACION_ACTUAL	FECHA_INGRESO	ESTADO	TIPO_DEVOLUTIVO	NOMBRE	DEPRECIADO	UBICACION
5917	MOTOCICLETA	R=EN SERVICIO	13/11/07	Bueno	ACTIVO	MONTENEGRO SILVA MILLER	NO	PRIMAVERA
6461	MOTOR FUERA DE BORDA DE 40 HP PATA LARGA REF E40GMHL	R=EN SERVICIO	28/01/09	Bueno	ACTIVO	AZABACHE LUNA LUIS MANUEL	NO	PRIMAVERA
6846	MOTOCICLETA	R=EN SERVICIO	10/11/09	Bueno	ACTIVO	AZABACHE LUNA LUIS MANUEL	NO	PRIMAVERA
7057	MOTOCICLETA	R=EN SERVICIO	17/06/10	Bueno	ACTIVO	AZABACHE LUNA LUIS MANUEL	NO	PRIMAVERA
8260	MOTOCICLETA COLOR NEGRA, MOTOR "SDH152FMI-3*E3500536*", CHASIS "9FMPCJ020F F000643"; CON PLACA SPZ93D	R=EN SERVICIO	15/09/15	Bueno	ACTIVO	HIGUERA SANCHEZ CESAR AUGUSTO	NO	HOGAR PASO

El anterior cuadro evidencia la situación en el inventario general realizando una concordancia con la Dirección de la Primavera manifiesta que son 3 motos las cuales se encuentran en servicio distribuidas de la siguiente manera: 1 Cumaribo, 1 Puerto Carreño y 1 en la Primavera y 2 para dar de baja; por consiguiente estamos hablando de un total de 5 motos; 3 en servicio y 2 para dar de baja, lo que indica que existen diferencias en el inventario general y la realidad de las áreas.

Según comunicación con el Jefe de Recursos Físicos El Dr. Jimmy indica que las placas de las motos que están inservibles son las siguientes: RX ACTIVO FIJO 7057 y DT AF 6846

Dificultades de dictaminar ya que falta información como por ejemplo; en el plan de mantenimiento se revela el bien con una identificación diferente a la del inventario general; por esta razón no se puede realizar un análisis completo.

Riesgo No 1: Deficiencias en la administración de la información

Riesgo No 2: Diferencias entre el inventario registrado y la realidad en las dependencias.

1.14. MANTENIMIENTO EDIFICACIONES

YOPAL

FECHA DE M/TO	TIPO DE MANTENIMIENTO	DESCRIPCION DEL TRABAJO REALIZADO
---------------	-----------------------	-----------------------------------

DIA	MES	AÑO	CORRECTIVO	PREVENTIVO	
17	2	2015	1		ARREGLO INSTALACIONES HIDRAULICAS SANITARIO PLANEACION
23	4	2015		2	IMPERMEABILIZACION DE CUBIERTA SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA IMPERMEABILIZACION DE CUBIERTA CONTROL Y CALIDAD
2	14	2017	1		REPARACIÓN DE FILTRACIONES EN PLACAS Y VIGAS
3	18	2017		1	limpieza y desinfección de tanques (Subterráneos)
3	18	2017		1	limpieza y desinfección de tanques (aéreo)
3	18	2017		1	limpieza y desinfección de tanques (laboratorio)
3	18	2017		1	limpieza y desinfección de tanques (Admón.)
3	18	2017		1	limpieza y desinfección de tanques (Planeación)
6	3	2017		1	limpieza y desinfección de tanques (Subterráneos)
6	3	2017		1	limpieza y desinfección de tanques (aéreo)
6	3	2017		1	limpieza y desinfección de tanques (laboratorio)
6	3	2017		1	limpieza y desinfección de tanques (Admón.)
6	3	2017		1	limpieza y desinfección de tanques (Planeación)
7	26	2017	X	1	RCUBRIMIENTO DE GRIETAS CON CINTA ASFÁLTICA IMPERMEABILIZACION
9	23	2017		1	limpieza y desinfección de tanques (Subterráneos)
9	23	2017		1	limpieza y desinfección de tanques (aéreo)
9	23	2017		1	limpieza y desinfección de tanques (Laboratorio)
9	23	2017		1	limpieza y desinfección de tanques (Admón.)
9	23	2017		1	limpieza y desinfección de tanques (Planeación)
3	28	2018		1	Fumigación y control de roedores
4	12	2018	1		Reparación gotera cubierta control y calidad ambiental
7	17	2018		1	Lavado de tanques
7	19	2018	1		Reparación goteras centro de documentos, CYC y SAF
10	12	2018	1		Demolición, alistado y enchape de piso Dirección
5	14	2019	1	1	Soldadura, corte de varillas, desenrolle de concertina, pintura e instalación área perimetral sede principal
5	23	2019	1		Instalación cielorraso almacén
5	31	2019	1		Arreglo techo f principal
6	6	2019	1		arreglo acometida agua subterránea
6	11	2019	1		drenajes por inundación

ARAUCA

La sede de Arauca solo presenta un mantenimiento en el año 2016. Es importante recordar las bondades del mantenimiento ni preventivo de las instalaciones. Se basa principalmente en la realización de revisiones periódicas con el objetivo de prevenir el deterioro de sus componentes y también garantizar el mejor estado y funcionamiento.

En esta clase de mantenimiento se incluyen aquellas actividades que se puedan programar con el paso del tiempo, con la principal finalidad de anticiparse a los fallos o deficiencias que pudiera haber en la edificación así como equipo e instalaciones debido al uso que se hace de él en el día a día.

Con este mantenimiento preventivo se alargará la vida útil de los diferentes elementos de la edificación mediante su protección y cuidado diario. De esta forma se buscará garantizar la seguridad, salubridad, funcionalidad, confort y eficiencia del edificio principalmente Asimismo permite poder racionalizar los costos porque se anticipan posibles averías que

en el futuro supondrían unos gastos mayores conducentes a detrimentos patrimoniales; así como también la seguridad y salud en el trabajo.

FECHA DE M/TO			TIPO DE MANTENIMIENTO		DESCRIPCION DEL TRABAJO REALIZADO	REGISTRO DE SOPORTE (POR EJEMPLO FACTURA, REMISION, INFORME TECNICO)
MES	DIA	AÑO	CORRECTIVO	PREVENTIVO		
3	4	2016		1	MANTENIMIENTO Y LIMPIEZA TANQUES AEREOS	RECIBO DE CAJA MENOR 006
3	4	2016		1	MANTENIMIENTO Y LIMPIEZA TANQUES SUBTERRANEO	RECIBO DE CAJA MENOR 006
3	11	2016		1	MANTENIMIENTO JARDÍN Y PODA DE ÁRBOLES	RECIBO DE CAJA MENOR 006
3	15	2016		1	MANTENIMIENTO DE PUERTA CENTRO DE DOCUMENTOS	RECIBO DE CAJA MENOR 006

Riesgo No 1: Posibles plusvalías por no realizar consistentemente un análisis de todos los bienes inmuebles de la entidad y dejar plasmado un diagnóstico que permita la toma de acciones tanto preventivas como correctivas.

1.15. MANTENIMIENTO REDES ELÉCTRICAS

YOPAL

FECHA DE M/TO			TIPO DE MANTENIMIENTO		DESCRIPCION DEL TRABAJO REALIZADO	REGISTRO DE SOPORTE (POR EJEMPLO FACTURA, REMISION, INFORME TECNICO)
DIA	MES	AÑO	CORRECTIVO	PREVENTIVO		
10	1	2015		2	MANTENIMIENTO PREVENTIVO	REPORTE TECNICO N. 0603
22	4	2016		3	DIAGNÓSTICO Y MANTENIMIENTO	FACT N 0698 SOINEC
8	8	2016	7		CAMBIO DE 2 TUBOS 2*98 + BALASTRO CAMBIO DE BALASTRO CAMBIO DE LAMPARA	FICHA CONTROL DE MANTENIMIENTO BIENES CORPORINOQUIA
3	15	2017	6		CAMBIO DE TUBOS Y BALASTROS POR DAÑO (CENTRO DE DOCUMENTOS, SECRETARIA GENERAL)	FICHA DE CONTROL DE MANTENIMIENTO BIENES CORPORINOQUIA
2	6	2018	12	2	CAMBIO DE TUBOS 2*48 (SCYC, JURÍDICA, CONTABILIDAD Y CENTRO DE DOCUMENTOS) CAMBIO DE BOMBILLOS	FICHA DE CONTROL DE MANTENIMIENTO BIENES CORPORINOQUIA

Se evidencia que se han realizado los mantenimientos año a año; se indica que el número de mantenimientos correctivos es mayor que los preventivos.

Riesgo No 1. Deficiencias en los diagnósticos de los bienes muebles e inmuebles de la entidad lo que vislumbra el aumento de mantenimiento correctivos.

Arauca



No se ha realizado el mantenimiento a las redes eléctricas

Se adjunta foto de muestra por la Dirección Territorial del deterioro en las redes eléctricas lo que puede ocasionar un daño mayor o hasta llegar a presentarse un incidente que atente contra la vida de los funcionarios.

1.16. MANTENIMIENTO DE EQUIPOS DE SONIDO

FECHA DE M/TO			TIPO DE MANTENIMIENTO		DESCRIPCION DEL TRABAJO REALIZADO	REGISTRO DE SOPORTE (POR EJEMPLO FACTURA, REMISION, INFORME TECNICO)
MES	DIA	AÑO	CORRECTIVO	PREVENTIVO		
4	10	2015	1	1	REVISO Y MANTENIMIENTO CONSOLA DE SONIDO	FACT N. 697 SOINEC
3	10	2016	1		MANTENIMIENTO PLANTA DE SONIDO AUDITORIO	PLANILLA DE SERVICIOS NO PROGRAMADOS SOINEC Y CUENTA DE COBRO N. 032

Se puede vislumbrar que se realizaron mantenimientos 2 correctivos años 2015 y 2016 y 1 preventivo en el año 2015; pese a que en el plan de mantenimiento plasma una periodicidad anual.

CONCLUSIONES DE LA UNIDAD AUDITABLE MANTENIMIENTO

Se pueden concluir los siguientes riesgos en esta unidad auditable “Mantenimiento”:

Riesgo No 1: Falencias en la identificación del inventario que hará parte del mantenimiento preventivo en cada una de las subsedes y de la sede principal

Riesgo No 2: Desarticulación entre las subsedes y la sede principal Yopal para la realización del mantenimiento preventivo de los equipos; lo que conlleva a controles poco confiables que no permiten realizar seguimientos oportunos que consientan un eficiente manejo de los inventarios de la Corporación.

Riesgo No 3: Insuficiencias en la definición de los informes técnicos que soportan el diagnóstico del equipo lo cual puede conllevar a realizar un mantenimiento deficiente ya que no se realiza un análisis profundo del bien y las consideraciones técnicas de dicha evaluación para así poder llegar a una conclusión de ejecución del mantenimiento.

Riesgo No 4: No se tienen controles eficaces en el manejo de la información para que la misma sea confiable y precisa.

Riesgo No 5: Diferencias entre el inventario registrado y la realidad en las dependencias.

Riesgo No 6: Posibles plusvalías por no realizar consistentemente un análisis de todos los bienes inmuebles de la entidad y dejar plasmado un diagnóstico que permita la toma de acciones tanto preventivas como correctivas.

HALLAZGOS

Hallazgo No 1 Deficiencias en la identificación del inventario objeto de mantenimiento preventivo y correctivo en la jurisdicción de la Corporación.

Hallazgo No 2 Insuficiencias en los controles del proceso de mantenimiento preventivo y correctivo de la sede principal con las subsedes apartados del sistema de gestión de calidad y permeando procesos establecidos corporativamente.

Hallazgo No 3 Vacíos en el soporte documental que cimienta el análisis exhaustivo de los bienes lo cual puede conllevar a cometer un mantenimiento deficiente.

Hallazgo No 4 Incorrecciones en el manejo de la información de inventarios lo que se vislumbra diferencias entre el inventario registrado y la realidad en las dependencias.

Hallazgo No 6 Probabilidad de plusvalía en el proceso de mantenimiento preventivo y correctivo al no ejecutarlo de manera consistente.

PROPUESTAS DE MEJORA

Consolidar lineamientos de los informes técnicos que plasmen la condición del bien para de esta manera poder soportar las acciones que se van a ejecutar dentro del proceso

Desde el punto de vista de la Oficina de Control Interno y realizando la identificación de los riesgos antes mencionados se hace necesario que cada uno de los elementos de inventario objeto de mantenimiento preventivo sean estudiados y proyectados a nivel de toda la Corporación y no fragmentado, de igual forma es imperante definir controles que permitan la toma de acciones preventivas para la no ocurrencia de los riesgos expuestos y el mejoramiento de los formatos que respaldan dicho proceso.

En el registro de mantenimiento preventivo de cada equipo no se evidencia un ítem en donde se pueda colocar la identificación de placa o placas del bien objeto del mantenimiento lo que carece de una articulación entre el inventario general y el plan de mantenimiento

Realizar la identificación de las causas de cada uno de los riesgos plasmados por esta dependencia y suscitar un plan de acción para disminuir la probabilidad de ocurrencia de los mismos.

Consolidar la actualización de los riesgos del proceso para que los evidenciados sean administrados a través de la política de riesgos de la entidad.

2. UNIDAD AUDITABLE INVENTARIOS

Se realizó la revisión de inventario de las existencias de consumo en el almacén de la Corporación sede Yopal el día 22/08/2019 y se revisaron los siguientes elementos:

2.1. Inventario bienes de consumos

- a. Código 311 Termos = Coherencia en las existencias
- b. Código 317 Jarra plástica = Coherencia en las existencias
- c. Código 351 Disco compacto dvd-r = Coherencia en las existencias
- d. Código 357 Labels cd = Coherencia en las existencias
- e. Código 3419 Papel ploter * rollo = Coherencia en las existencias
- f. Código 3422 Papel Bond de 75 grs = Coherencia en las existencias
- g. Código 339 Carpeta legajadora desacificada = Coherencia en las existencias
- h. Código 3321 Cinta de enmascarar gruesa = Coherencia en las existencias
- i. Código 3331 Bolsillos portaplanos = Coherencia en las existencias
- j. Código 3337 Numerador de 16 dígitos = Coherencia en las existencias
- k. Código 3390 Folder de 3 argollas = Coherencia en las existencias
- l. Código 386 Toner hp q3964a = Coherencia en las existencias
- m. Código 389 Toner hp q7553a = Coherencia en las existencias
- n. Código 3814 Toner hp cc531a = Coherencia en las existencias
- o. Código 3819 Toner d1042s = Coherencia en las existencias No se usa disposición final
- p. Código 3825 Toner hp ce410a = Coherencia en las existencias
- q. Código 3830 Toner q2612a = Coherencia en las existencias
- r. Código 3832 Toner Kyocera tk 3162 = Coherencia en las existencias
- s. Código 391 Agua en botellón = Coherencia en las existencias
- t. Código 413 Tarjeta de red pci xpress mini = Coherencia en las existencias
- u. Código 4126 Memoria ram ddr3 = Coherencia en las existencias
- v. Código 4622 Telarañeros = Coherencia en las existencias
- w. Código 4811 Amarre = Coherencia en las existencias
- x. Código 5015 Camibuso manga larga hombre / mujer = Coherencia en las existencias
- y. Código 934 Cinta peligro x 500 mts = Coherencia en las existencias
- z. Código 9310 Punto de encuentro = Coherencia en las existencias

CONCLUSIONES DE LA UNIDAD AUDITABLE INVENTARIO

- Se realizó un cruce con los bienes de consumo de mayor valor y se constató con las evidencias físicas
- Se trabajó con un 18% de margen de error admitido y un tamaño de nivel de confianza del 95%.
- Se tienen total coherencia entre las existencias físicas y las arrojadas por el software PCT
- El elemento el cual el saldo no es igual pero se tienen los soportes de salida es el agua el cual se registra en un formato de Excel y al final del mes se realiza el registro en el software PCT.
- Existen bienes de consumo que no se utilizan como es el caso Código 3819 Tóner d1042s

Los riesgos que se identificaron fueron los siguientes

Riesgo No 1 Insuficiencias en el registro de algunos bienes de consumo al realizarse en formatos de Excel fuera del software PCT

Riesgo No 2 La defectuosa seguridad del área de almacén permite que cualquier funcionario tenga acceso a los elementos allí depositados.

Riesgo No 3 Deficiencias en el proceso de inventario periódico como política de autocontrol permite que los procesos se desvíen y que llegue a acarrear diferencias en el inventario.

HALLAZGOS

Hallazgo No 1 Ausencias en la ejecución del inventario de los bienes de consumo y de los bienes devolutivos como política de autocontrol.

PROPUESTAS DE MEJORA

Todo bien de consumo debe ser registrado una vez realice su salida directamente en el software PCT de esta manera disminuimos la probabilidad de error humano en los registros.

Definición de controles efectivos en la elaboración de inventarios de los bienes de consumo y de los bienes devolutivos con periodicidades descritas bajo una metodología o protocolo definido.

3. UNIDAD AUDITABLE INVENTARIOS BIENES DEVOLUTIVOS EN SERVICIO

Para realizar el seguimiento a los bienes devolutivos en servicio se realizó una comparación entre los bienes devolutivos en servicio vs los bienes de cada funcionario de planta.

La muestra tomada fue la siguiente:

1. Total de personal de planta = 81 funcionarios
2. Margen de error máximo admitido 20% Tamaño de la población = 81. Tamaño para un nivel de confianza del 95% = 14 funcionarios. Así las cosas denotamos la siguiente muestra:

- a. Eliana Gómez - Yopal
- b. Eduardo Naranjo - Yopal
- c. Alan Sergei – Yopal. Se encuentra aún en el registro del nombre del funcionario, funcionarios que ya no se

encuentran en la Corporación laborando.

- d. Jimmy Fernando Alarcón - Yopal
- e. Juan Diego Alarcón - Yopal
- f. Gonzalo Avella Acosta - Yopal
- g. Luis Manuel Azabache – La Primavera
- h. Elizabeth Barrera - Yopal
- i. Néstor Ariel Barrera - Yopal
- j. Fabio Yesid Bernal Pérez - Yopal
- k. Clara Elena Camacho - Cáqueza
- l. José Gustavo Vargas - Yopal
- m. Ricardo Combariza - Yopal
- n. Matias Isidro Céspedes – Cáqueza.

Metodología utilizada

Se realizó una revisión del inventario general suministrado por el área de almacén con el inventario recibido por cada funcionario; en el caso de la Unidad Ambiental de Cáqueza y de la funcionaria Eliana Gómez de Yopal Dirección se realizó con el inventario físico.

Los resultados concisos son:

a. Eliana Gómez – Yopal



b. Eduardo Naranjo – Yopal



c. Alan Sergei – Yopal. Se encuentra aún en el registro del nombre del funcionario, funcionarios que ya no se encuentran en la Corporación laborando.



d. Jimmy Fernando Alarcón – Yopal



e. Juan Diego Alarcón – Yopal



f. Gonzalo Avella Acosta – Yopal



g. Luis Manuel Azabache – La Primavera



h. Elizabeth Barrera – Yopal



i. Néstor Ariel Barrera - Yopal



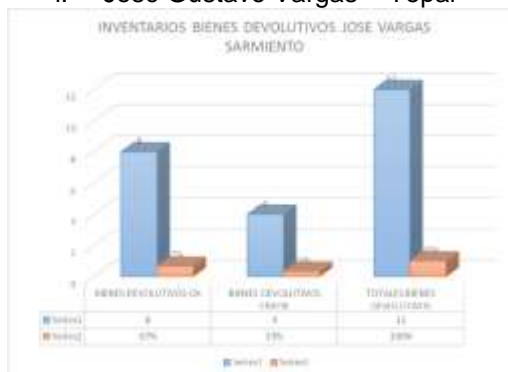
j. Fabio Yesid Bernal Pérez – Yopal



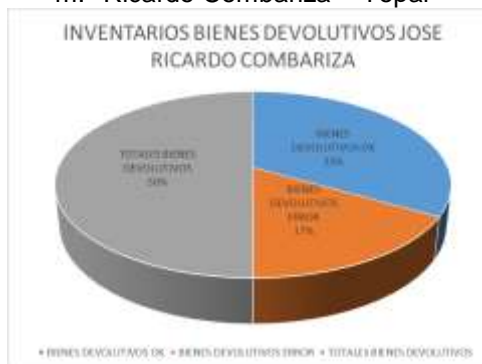
k. Clara Elena Camacho – Cáqueza



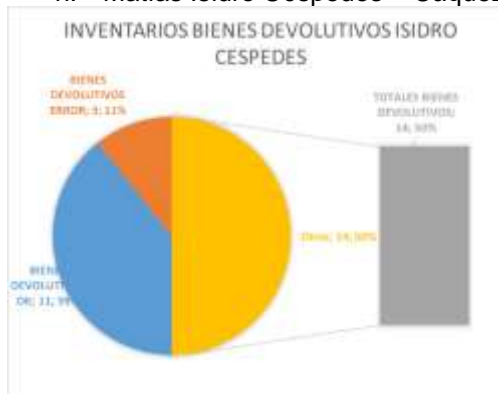
l. José Gustavo Vargas – Yopal



m. Ricardo Combariza – Yopal



n. Matías Isidro Céspedes – Cáqueza.



CONCLUSIONES DE LA UNIDAD AUDITABLE BIENES DEVOLUTIVOS EN SERVICIO

Los riesgos que se pudieron dictaminar en el proceso de auditoría fueron los siguientes:

Riesgo No 1 Insuficiencia en el registro de inventarios generales aunados a los inventarios específicos de cada funcionario

Riesgo No 2 Deficientes puntos de control en la entrega de inventarios a los funcionarios

Riesgo No 3 Carencia de políticas de autocontrol dentro del manejo de inventarios de la Corporación

Es necesario plantear que dentro del proceso de auditoría se evidenció que el área de recursos físicos se encuentra desarrollando la revisión y ajuste de cada uno de los inventarios vs el inventario general. De este proceso se suscribirá un plan de trabajo.

HALLAZGOS

Hallazgo No 1 Deficiencias en la administración de información de los inventarios bienes devolutivos de la Corporación

Hallazgo No 2 Alta vulnerabilidad a los riesgos aunados en el tratamiento a los inventarios de la Corporación

Hallazgo No 3 Insuficientes puntos de control y políticas de manejo de inventarios dentro de la Corporación.

PROPUESTAS DE MEJORA

Consolidar el análisis de causas de cada uno de los riesgos identificados por esta auditoría para de esta manera poder plantear las acciones preventivas y correctivas a que haya lugar.

Definición de políticas de autocontrol en el manejo, control y administración de los inventarios de la Corporación.

Disminuir la probabilidad de error realizando inventarios aleatorios con una alta periodicidad como base del autocontrol en el área de recursos físicos

Generación de todos y cada uno de los informes que son necesarios a través del software PCT y solicitar a los administradores del software los cambios y ajustes de conformidad a las necesidades corporativas.

Anexo se encuentran los papeles de trabajo de cada una de las áreas y las diferencias que se presentaron.

4. UNIDAD AUDITABLE PREDIOS

Metodología utilizada: Se realizó la revisión de las siguientes bases de datos:

- Base de datos de la Subdirección de Planeación Ambiental
- Base de datos de la Oficina de Recursos Físicos
- Base de datos de la Oficina de Recursos Físicos impuestos
- Base de datos VUR (ventanilla única de registro de la superintendencia de notariado)
- Base de datos contabilidad

Se consolidó el cruce las bases de datos mencionadas y los resultados fueron los siguientes:

PUNTO No 1

OBSERVACIONES	
Los siguientes predios relacionados en la base de datos VUR aplican para el Lote Buenos Aires con diferentes número de matrícula y de referencia catastral	
LOTE 1, BUENOS AIRES 475-24918 PORE	BUENOS AIRES 475-5852 8,52630001E+29 PORE
LOTE 1, BUENOS AIRES 475-24918 PORE	BUENOS AIRES 475-5852 8,52630001E+29 PORE
LOTE 1, BUENOS AIRES 475-24918 PORE	BUENOS AIRES 475-5852 8,52630001E+29 PORE

PUNTO No 2

PREDIOS NO IDENTIFICADOS EN LA CORPORACIÓN Y QUE APARECEN EN LA BASE DE DATOS VUR						
LOTE NUMERO 1 160-48738 CUNDINAMARCA PARATEBUENO	SIN DIRECCION 470-44688 8,54100001E+29 TAURAMENA	FINCA LOS CEIBOS 470- 76839 8,54100001E+29 TAURAMENA	SIN DIRECCION . BALCONES 470-24824 0001-0000-855 SABANALARGA	FINCA " LOS INGLESES " ; 152- 15222 130018000 CUNDINAMARCA UNE	FINCA SAN MARCOS 152- 8500 2,5845E+29 CUNDINAMARCA UNE	470-124027 AGUAZUL
470-91511 RECETOR	470-93066 AGUAZUL	FINCA LOS CEIBOS 470- 76839 8,54100001E+29 TAURAMENA	470-89293 TAURAMENA	SIN DIRECCION . "LA CABAIA"; 410-24553 8,1794E+29 TAME	SIN DIRECCION . BALCONES 470- 24824 0001- 0000-855 SABANALARGA	LOTE "LOS INGLESES" 152-69967 2584500000130010000 CUNDINAMARCA UNE

PUNTO No 3

En la siguiente tabla aparecen en las bases de datos dos predios el triunfo sin distinción en las bases de datos de la SPA Y RF; se vislumbra la diferencia en la base de contabilidad en donde se denota que son dos predios diferentes. El presente predio no aparece en la base de datos VUR

BASE DE DATOS SPA	BASE DE DATOS RECURSOS FÍSICOS IMPUESTOS	BASE DE DATOS RECURSOS FÍSICOS	BASE DE DATOS VUR	DESCRIPCIÓN INMUEBLES CONTABILIDAD
EL TRIUNFO	PREDIO EL TRIUNFO	EL TRIUNFO		TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO EL TRIUNFO AREA DE 86 HAS 5519 M2 VEREDA CACICAL MUNICIPIO DE MONTERREY

EL TRIUNFO	PREDIO EL TRIUNFO	EL TRIUNFO	TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO EL TRIUNFO AREA DE 55 HAS 7629.52 M2 VEREDA AGUAMACO MUNICIPIO DE TAURAMENA
------------	-------------------	------------	---

PUNTO No 4

Los predios descritos a continuación no aparecen en la base de datos VUR pero tiene coherencia en las demás bases.

BASE DE DATOS SPA	BASE DE DATOS RECURSOS FÍSICOS IMPUESTOS	BASE DE DATOS RECURSOS FÍSICOS	BASE DE DATOS VUR	DESCRIPCIÓN INMUEBLES CONTABILIDAD
LOS ACEITES	PREDIO LOS ACEITES	LOS ACEITES		TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO LOS ACEITES AREA DE 87 HAS VEREDA LA MOTUZ MUNICIPIO DE PAZ DE ARIPORO
LAS MESITAS	PREDIO LAS MESITAS	LAS MESITAS		TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO LAS MESITAS AREA DE 93.03 HAS VEREDA TASAJERAS MUNICIPIO DE PORE
EL GUAYABO	PREDIO EL GUAYABO	EL GUAYABO		TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO EL GUAYABO VEREDA EL PORVENIR CORREGIMIENTO EL MORRO MUNICIPIO DE YOPAL 35 HAS 5422.23 M2
AGUA BLANCA	PREDIO AGUABLANCA	PREDIO AGUABLANCA		TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO AGUABLANCA CON UN AREA 108 HAS 8410 M2 VEREDA AGUABLANCA MUNICIPIO DE TAURAMENA
AGUA BLANCA	PREDIO AGUABLANCA	PREDIO AGUABLANCA		TERRENOS RURALES Marca: - AGUA BLANCA VEREDA EL PORVENIR DE 42 HAS 1256.07 M2 CORREGIMIENTO DEL MORRO MUNICIPIO DE YOPAL
EL GUADUAL	ZONA RURAL PREDIO EL GUADUAL	PREDIO EL GUADUAL		TERRENOS RURALES Marca: - EL GUADUAL VEREDA EL PORVENIR AREA DE 124 HAS 5764 M2 CORREGIMIENTO DEL MORRO - MUNICIPIO DE YOPAL
SAN JOSE	PREDIO SAN JOSE	SAN JOSE		TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO SAN JOSE VEREDA EL PORVENIR - CORREGIMIENTO EL MORRO MUNICIPIO DE YOPAL AREA 25 HAS 8764.12 M2
EL TESORO	PREDIO EL TESORO	EL TESORO		TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO EL TESORO AREA 63 HAS VEREDA GUAYABAL MUNICIPIO DE MONTERREY MI 470-0082335
LA GUERRA	PREDIO LA GUERRA	LA GUERRA		TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO LA GUERRA AREA 84 HAS VEREDA GUAYABAL MUNICIPIO DE MONTERREY MI 470-0076849
LA CRISTALINA	PREDIO LA CRISTALINA	LA CRISTALINA		TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO LA CRISTALINA AREA 80 HAS 671 M2 VEREDA GUAYABAL MUNICIPIO DE MONTERREY
LA CABAÑA	LA CABAÑA	LA CABAÑA		TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO LA CABAÑA AREA 46 HAS 9500 M2 VEREDAS ANGOSTURAS MUNICIPIO DE TAME ARAUCA NO MI 410-24553
LA ESMERALDA	PREDIO LA ESMERALDA	LA ESMERALDA		TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO LA ESMERALDA CON UN AREA DE 79.1190 HAS VEREDA MONSERRATE ALTO MUNICIPIO DE TAURAMENA - CASANARE

CEDRITOS	PREDIO LOS CEDRITOS	LOS CEDRITOS		TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO CEDRITOS AREA 57 HAS 2197 M2 VEREDA MONSERRATE ALTO MUNICIPIO DE TAURAMENA
LA SALINA	PREIO LA SALINA	PREIO LA SALINA		TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO LA SALINA CON UN AREA DE 79.9856 HAS VEREDA MONSERRATE ALTO MUNICIPIO DE TAURAMENA - CASANARE
LA PALMA	PREDIO LA PALMA	LA PALMA		TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO LA PALMA AREA DE 51 HAS 3560 M2 VEREDA AGUAMACO MUNICIPIO DE TAURAMENA
EL JUICIO	EL JUICIO	EL JUICIO		TERRENOS RURALES Marca: -PREDIO EL JUICIO VEREDA CLARINETERO MUNICIPIO DE ARAUCA - ARAUCA MI 410-19538 CODIGO CATASTRAL 00-01-0009-0066-000
TIERRAGRATA	PREDIO TIERRA GRATA	TIERRA GRATA		TERRENOS RURALES Marca: -PREDIO TIERRAGRATA VEREDA EL PORVENIR MUNICIPIO DE YOPAL AREA DE 51 HAS 4313.72 M2
EL SECRETO	PREDIO EL SECRETO	EL SECRETO		TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO EL SECRETO, VEREDA ALTO CUNAMA, MUNICIPIO DE AGUAZUL, CASANARE. CON UN AREA DE 17 HAS 5000 M2, MATRICULA INMOBILIARIA 470-27527, CERTIFICADO CATASTRAL 85-010-00-00-0009-0293-0000, ESCRITURA PUBLICA 141 DE FECHA 27 DE E

PUNTO NO 5

Los predios que se denotan en la presente tabla tienen una correlación en las 5 bases de datos manejadas a nivel interno en la Corporación

BASE DE DATOS SPA	BASE DE DATOS RECURSOS FÍSICOS IMPUESTOS	BASE DE DATOS RECURSOS FÍSICOS	BASE DE DATOS VUR (ventanilla única de registro de la superintendencia de notariado)	DESCRIPCIÓN INMUEBLES CONTABILIDAD
ALTAMIRA	PREDIO ALTAMIRA	PREDIO ALTAMIRA	SIN DIRECCION . ALTAMIRA 470-1238 YOPAL	TERRENOS RURALES Marca: - ALTAMIRA VEREDA EL PORVENIR 78 HAS 3143.62 M2 CORREGIMIENTO DEL MORRO MUNICIPIO DE YOPAL
EL REFUGIO	REFUGIO	REFUGIO	SIN DIRECCION . " EL REFUGIO" 410-14555 8,1794E+29 TAME	TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO EL REFUGIO AREA 41 HAS 7750 M2 VEREDA PARAJE DE CALABOZO MUNICIPIO DE TAME - ARAUCA MI 410-14555
AGUA CLARA	AGUA CLARA	AGUA CLARA	FINCA "AGUA CLARA" 470-58193 8,53E+29 SABANALARGA	TERRENO RURAL PREDIO: AGUA CLARA, EXTENSIÓN: 35 HECTÁREAS UBICACIÓN: VEREDA CAÑO BARROSO DEL MUNICIPIO DE SABANALARGA EN EL DEPARTAMENTO DEL CASANARE MATRICULA INMOBILIARIA: 470-58193 CEDULA CATASTRAL: 00-00-0006-0011-000
CANTA CLARO 1	PREDIO CANTA CLARO	CANTA CLARO	SIN DIRECCION . CANTA CLARO 470-7983 AGUAZUL	TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO CANTA CLARO VEREDA LOS LIRIOS MUNICIPIO DE AGUAZUL - CASANARE CON UNA EXTENSION DE 852 HAS 8957 M2 MI 470-7983 CERTIFICADO CATASTRAL 00-00-0016-

				0015-000 ESCRITURA PUBLICA 2041 DEL 13/SEP/2010
CANTACLARO 2	PREDIO CANTACLARO 2	CANTACLARO 2	SIN DIRECCION . CANTACLARO 470-7983 AGUAZUL	PREDIO CANTACLARO 2 CORRESPONDIENTE A 271 HA Y 1.014,23 MTS2; UBICADO EN LA VDA LOS LIRIOS DEL MPIO DE AGUAZUL CASANARE, PARA PROTECCION Y CONSERVACION DE AREAS AMBIENTALES ESTRATEGICAS Y EL RECURSO HIDRICO.
EL VERGEL	PREDIO EL VERGEL	EL VERGEL	SIN DIRECCION . EL VERGEL 470-1131 8,50100002E+29 AGUAZUL	TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO EL VERGEL VEREDA MANOGUIA MUNICIPIO DE AGUAZUL - CASANARE CON UN ÁREA DE 80 HAS 5000 M2 MI 470-1131 CERTIFICADO CATASTRAL 00-02-0014-0057-000 ESCRITURA PÚBLICA N° 3257 DEL 23/DIC/2010
CIELO ROTO	PREDIO CIELO ROTO	CIELO ROTO	SIN DIRECCION . CIELO ROTO 470-11800 AGUAZUL	TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO CIELO ROTO, VEREDA ALTO CUPIAGUA , MUNICIPIO DE AGUAZUL. CON UN AREA DE 19 HAS 2000 M2. CERTIFICADO CATASTRAL 85-010-00-00-0009-0228-0000, MATRICULA INMOBILIARIA 470-11800 ESCRITURA PUBLICA 3198 DE FECHA 19 DE DICIEMBRE
EL CERRITO 2	PREDIO EL CERRITO 2	EL CERRITO 2	EL CERRITO 2 475-17246 8,52500001E+29 PAZ DE ARIPORO	TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO EL CERRITO 2, VEREDA LA MOTUZ, MUNICIPIO DE PAZ DE ARIPORO, CASANARE, CON UN AREA DE 65 HAS 2908 M2, MATRICULA INMOBILIARIA 475-17246, CERTIFICADO CATASTRAL 00-01-0008-0119-000, ESCRITURA PUBLICA No. 3580 DEL 29 DE DICIEM
LA BRILLANTINA	PREDIO LA BRILLANTINA	LA BRILLANTINA	SIN DIRECCION . LA BRILLANTINA 470-7708. 8,5162E+29 MONTERREY	TERRENO RURAL PREDIO: LA BRILLANTINA EXTENSIÓN: 153 HECTÁREAS UBICACIÓN: VEREDA EL PARAJE EL PLACER MUNICIPIO DE MONTERREY EN EL DEPARTAMENTO DEL CASANARE MATRICULA INMOBILIARIA: 470-7708 CEDULA CATASTRAL: 00-00-0007-0005-000
BUENOS AIRES 1	PREDIO BUENOS AIRES LOTE1	BUENOS AIRES LOTE1	SIN DIRECCION . BUENOS AIRES NRO DE MATRICULA INMO 470-2367 CASANARE AGUAZUL REF CATAS 00-0-1-014-035	TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO BUENOS AIRES VEREDA CACHIZA MUNICIPIO AGUAZUL - CASANARE CON UN AREA DE 100 HAS 5056 M2 MI 470-2367 CERTIFICADO CATASTRAL 00-01-0014-0035-000 ESCRITURA PUBLICA N° 2972 DEL 30/NOV/2010
BUENOS AIRES	BUENOS AIRES	BUENOS AIRES	SIN DIRECCION . BUENOS AIRES NRO DE MATRICULA INMO 470-2367 CASANARE AGUAZUL REF CATAS 00-0-1-014-035	TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO BUENOS AIRES, VEREDA TASAJERAS; MUNICIPIO DE PORE-CASANARE, MICROCUENCA: QUEBRADA LA JASE, CUENCA: RIO PAUTO,
BUENOS AIRES 2	PREDIO BUENOS AIRES LOTE 2	BUENOS AIRES LOTE 2	SIN DIRECCION . BUENOS AIRES NRO DE MATRICULA INMO 470-2367 CASANARE AGUAZUL REF CATAS 00-0-1-014-035	TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO BUENOS AIRES VEREDA TASAJERA DEL MPIO DE PORE - CASANARE CON UN AREA DE 231 HAS CERTIFICADO CATASTRAL 00-01-0003-0040-000 ESCRITURA PUBLICA N° 1398
LOS GUACAMAYOS	PREDIO LOS GUACAMAYOS	LOS GUACAMAYOS	FINCA LOS GUACAMAYOS 470-75921 8,54100001E+29 TAURAMENA	PREDIO LOS GUACAMAYOS 87 HAS 1.761,68 M2; VEREDAS ZAMBO; MPIO TAURAMENA MATRICULA 470-75921 CEDULA CATASTRAL 0001-0006-0146-000 ESCRITUR

LA ESPERANZA	PREDIO LA ESPERANZA	PREDIO LA ESPERANZA	FINCA LA ESPERANZA 470-89725 85410000100040000000 TAURAMENA	TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO LA ESPERANZA 83 HAS 8.985 M2; VEREDA SAN JOSE; MPIO TAURAMENA; MATRICULA 470-89725; CEDULA CATRASTRAL 0001-0004-0049-000; ESCRITURA 79
EL DIAMANTE	PREDIO EL DIAMANTE	EL DIAMANTE	LOTE RESERVA FORESTAL E HIDRICA EL DIAMANTE 410-71719 8,1794E+29 TAME	RESERVA FORESTAL E HIDRICA EL DIAMANTE DE 41 HAS, 3000 M2
EL DESCANSO	EL DESCANSO	EL DESCANSO	PREDIO RURAL "EL DESCANSO" 160-31444 2,55300001E+29 PARATEBUENO	RESERVA FORESLTA E HIDRICA EL DESCANSO DE 5 HAS 4.396 METROS
COSTA RICA	COSTA RICA	COSTA RICA	PREDIO RURAL "COSTA RICA" 160-6717 14-00-42.CUNDINAMARCA MEDINA	RESERVA FORESTAL E HIDRICA COSTA RICA DE 50 HAS
EL CHAPARRAL	EL CHAPARRAL	EL CHAPARRAL	PREDIO RURAL CHAPARRAL 160-8882 2,55300001E+29 CUNDINAMARCA PARATEBUENO	RESERVA FORESTAL E HIDRICA EL CHAPARRAL DE 40 HAS

PUNTO NO 6

Aparecen referenciado el Predio el Porvenir con dos anotaciones en la descripción de inmuebles del área contable y no en la base de datos UVR.

BASE DE DATOS SPA	BASE DE DATOS RECURSOS FÍSICOS IMPUESTOS	BASE DE DATOS RECURSOS FÍSICOS	BASE DE DATOS VUR (ventanilla única de registro de la superintendencia de notariado)	DESCRIPCIÓN INMUEBLES CONTABILIDAD
EL PORVENIR				TERRENOS RURALES Marca: - EL PORVENIR VEREDA CAGUI - CRAVO DE 32 HAS 4750 M2 CORREGIMIENTO DEL MORRO MUNICIPIO DE YOPAL
EL PORVENIR	EL PORVENIR	EL PORVENIR		TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO EL PORVENIR CON UN AREA DE 208 HAS CON 7010 M2 VEREDA GUAYAQUITO - CORREGIMIENTO EL MORRO MUNICIPIO DE YOPAL

PUNTO NO 7

Aparecen referenciados dos predios Buena Vista con diferentes especificaciones de lugar en la descripción de inmuebles del área contable y los mismos no aparecen referidos en la base de datos VUR

BASE DE DATOS SPA	BASE DE DATOS RECURSOS FÍSICOS IMPUESTOS	BASE DE DATOS RECURSOS FÍSICOS	BASE DE DATOS VUR (ventanilla única de registro de la superintendencia de notariado)	DESCRIPCIÓN INMUEBLES CONTABILIDAD
BUENA VISTA	PREDIO BUENA VISTA	BUENA VISTA		TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO BUENAVISTA VEREDA EL PORVENIR- CORREGIMIENTO EL MORRO MUNICIPIO DE YOPAL AREA 48 HAS 5265 M2

BUENA VISTA		BUENA VISTA		TERRENO RURAL PREDIO: BUENA VISTA EXTENSIÓN: 84 HECTÁREAS - 6500M2 UBICACIÓN: VEREDA MAGAVITA DEL MUNICIPIO DE RECETOR EN EL DEPARTAMENTO DEL CASANARE MATRICULA INMOBILIARIA: 470-8998 CEDULA CATASTRAL: 000100040009000
-------------	--	-------------	--	--

PUNTO NO 8

El presente predio no aparece en la base de datos de recursos físicos pese a estar reflejado en la descripción de bienes inmuebles del área contables

BASE DE DATOS SPA	BASE DE DATOS RECURSOS FÍSICOS IMPUESTOS	BASE DE DATOS RECURSOS FÍSICOS	BASE DE DATOS VUR (ventanilla única de registro de la superintendencia de notariado)	DESCRIPCIÓN INMUEBLES CONTABILIDAD
LA CRISTALINA				TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO LA CRISTALINA AREA 80 HAS 671 M2 VEREDA GUA YABAL MUNICIPIO DE MONTERREY

PUNTO NO 9

En el predio la Reserva no se tiene claridad para poder ejecutar su identificación ya que presenta varios con el mismo nombre, diferente hectareaje, entre otros; de igual forma se puede evidenciar que en el registro de bienes inmuebles aparecen reportados cinco (5) predios la reserva con este nombre y reserva 1.

BASE DE DATOS SPA	BASE DE DATOS RECURSOS FÍSICOS IMPUESTOS	BASE DE DATOS RECURSOS FÍSICOS	BASE DE DATOS VUR (ventanilla única de registro de la superintendencia de notariado)	DESCRIPCIÓN INMUEBLES CONTABILIDAD
LA RESERVA 2	PREDIO LA RESERVA 2	LA RESERVA 2		TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO LA RESERVA 2, VEREDA EL PORVENIR, MUNICIPIO DE YOPAL. CON UN AREA DE 43 HAS 4877 M2, CERTIFICADO CATASTRAL 000200010103000, ESCRITURA PUBLICA 2864 DE FECHA 18 DENOVIEMBRE DE 2011
LA RESERVA				TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO LA RESERVA DE 170 HAS CON 1623 M2 VEREDA GUAYAQUITO CORREGIMIENTO EL MORRO MUNICIPIO DE YOPAL
LA RESERVA				TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO LA RESERVA, VEREDA EL PORVENIR, MUNICIPIO DE YOPAL. CON UN AREA DE 96 HAS 0702 M2, CERTIFICADO CATASTRAL 00-02-0001-0103-000, ESCRITURA PUBLICA 1111 DE FECHA 31 DE MAYO DE 2011
LA RESERVA 1	PREDIO LA RESERVA ANTES PALOCABILDO	LA RESERVA ANTES PALOCABILDO		TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO LA RESERVA 1, VEREDA EL PORVENIR, MUNICIPIO DE YOPAL, CASANARE CON UN AREA DE 166 HAS 6613 M2, CERTIFICADO CATASTRAL 00-02-0001-0103-000, ESCRITURA PUBLICA 1112 DE FECHA 31/MAYO/2011

LA RESERVA				TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO LA RESERVA AREA DE 61 HAS CON 2.279 M2 VEREDA AGUAMACO MUNICIPIO DE TAURAMENA
------------	--	--	--	--

PUNTO NO 10

Los predios descritos a continuación no aparecen en la descripción de bienes inmuebles de contabilidad; pero si aparecen reflejados en la base de datos UVR

BASE DE DATOS SPA	BASE DE DATOS RECURSOS FÍSICOS IMPUESTOS	BASE DE DATOS RECURSOS FÍSICOS	BASE DE DATOS VUR	DESCRIPCIÓN INMUEBLES CONTABILIDAD
VAIVEN			SIN DIRECCION . EL VAIVEN 470-1983 AGUAZUL	
EL MANANTIAL		EL MANANTIAL	FINCA EL MANANTIAL 470-82965 TAURAMENA	

PUNTO NO 11

Los predios descritos en la siguiente tabla no aparecen referidos en la descripción de bienes inmuebles de contabilidad y tampoco en la base de datos UVR

BASE DE DATOS SPA	BASE DE DATOS RECURSOS FÍSICOS IMPUESTOS	BASE DE DATOS RECURSOS FÍSICOS	BASE DE DATOS VUR (ventanilla única de registro de la superintendencia de notariado)	DESCRIPCIÓN INMUEBLES CONTABILIDAD
PARAJE DEL CRAVO		EL PARAJE DEL CRAVO		
LOS REMANSOS				

PUNTO NO 12

El predios Las Brisas no se tiene claridad para poder ejecutar su identificación ya que presenta varios con el mismo nombre, diferente hectareaje y diferente ubicación entre otros; de igual forma se puede evidenciar que en el registro de bienes inmuebles aparecen reportados tres (3) predios con el mismo nombre y en la base de datos UVR aparece denotado solo uno

BASE DE DATOS SPA	BASE DE DATOS RECURSOS FÍSICOS IMPUESTOS	BASE DE DATOS RECURSOS FÍSICOS	BASE DE DATOS VUR (ventanilla única de registro de la superintendencia de notariado)	DESCRIPCIÓN INMUEBLES CONTABILIDAD
LAS BRISAS	PREDIO LAS BRISAS	LAS BRISAS	LAS BRISAS 475-17725 PAZ DE ARIPORO	TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO LAS BRISAS II VEREDA LA MOTUZ MUNICIPIO PAZ DE ARIPORO - CASANARE CON UN AREA DE 26 HAS MI 475-15094 CERTIFICADO CATASTRAL 000100080067000 ESCRITURA PUBLICA N° 2793 DE 18/NOV/2010 TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO LAS BRISAS VEREDA VOLCAN BLANCO MUNICIPIO DE AGUAZUL - CASANARE CON

				UN AREA DE 70 HAS 8866 M2 MI 470-15244 CERTIFICADO CATASTRAL 00-00-0010-0017- 0000 ESCRITURA PUBLICA 2176 DEL 23/SEP/2010
				TERRENO RURAL PREDIO: LAS BRISAS EXTENSIÓN: 168 HECTÁREAS - 5000M2 UBICACIÓN: VEREDA MESA GRANDE DEL MUNICIPIO DE GUAYABETAL EN EL DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA MATRICULA INMOBILIARIA: 152-4147 CEDULA CATASTRAL: 00-00-00-00-0004-0001- 0-00-00-000

PUNTO NO 13

Los siguientes predios no se encuentran vislumbrados en la base de datos UVR ni en la base de datos de recursos físicos impuestos y se encuentran ubicados en la descripción de los bienes inmuebles de contabilidad

BASE DE DATOS SPA	BASE DE DATOS RECURSOS FÍSICOS IMPUESTOS	BASE DE DATOS RECURSOS FÍSICOS	BASE DE DATOS VUR (ventanilla única de registro de la superintendencia de notariado)	DESCRIPCIÓN INMUEBLES CONTABILIDAD
LOS ALTERONES		ALTERONES		TERRENO RURAL PREDIO: LOS ALTERONES EXTENSIÓN: 29 HECTÁREAS UBICACIÓN: VEREDA MAGAVITA DEL MUNICIPIO DE RECETOR EN EL DEPARTAMENTO DEL CASANARE MATRICULA INMOBILIARIA: 470- 829 CEDULA CATASTRAL: 00010040064000
EL RINCON		EL RINCON		TERRENO RURAL PREDIO: EL RINCON EXTENSIÓN: 37 HECTÁREAS - 8750M2 UBICACIÓN: VEREDA MAGAVITA DEL MUNICIPIO DE PAJARITO EN EL DEPARTAMENTO DE BOYACA MATRICULA INMOBILIARIA: 095-41767 CEDULA CATASTRAL: 000000040010000
MATA REDONDA		MATA REDONDA		TERRENO RURAL PREDIO: MATA REDONDA EXTENSIÓN: 26 HECTÁREAS - 8000M2 UBICACIÓN: VEREDA MAGAVITA BAJA DEL MUNICIPIO DE RECETOR EN EL DEPARTAMENTO DEL CASANARE MATRICULA INMOBILIARIA: 470-10280 CEDULA CATASTRAL: 000100040023000

PUNTO NO 14

Los predios denotados a continuación, no aparecen en la base de datos de la Subdirección de Planeación Ambiental la cual es el área directamente responsable de ejecutar el proceso de verificación ambiental y proceso de contractual de adquisición o demás procesos internos; sin embargo dichos predios aparecen en la descripción de los bienes inmuebles del área contable

BASE DE DATOS SPA	BASE DE DATOS RECURSOS FÍSICOS IMPUESTOS	BASE DE DATOS RECURSOS FÍSICOS	BASE DE DATOS VUR (ventanilla única de registro de la superintendencia de notariado)	DESCRIPCIÓN INMUEBLES CONTABILIDAD
	PREDIO LAS CASTAÑAS	LAS CASTAÑAS		TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO LAS CASTAÑAS CON UN AREA DE 157 HAS CON 8312 M2 VEREDA GUAYAQUITO - CORREGIMIENTO EL MORRO MUNICIPIO DE YOPAL
	PREDIO LA CUMBRE	LA CUMBRE		TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO LA CUMBRE CON 172 HAS VEREDA EL PORVENIR CORREGIMIENTO EL MORRO MUNICIPIO DE YOPAL
	PREDIO EL AGUA LINDA	EL AGUA LINDA		TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO DENOMINADO AGUALINDA, VEREDA EL PORVENIR, MUNICIPIO YOPAL-CASANARE, CON UN AREA DE 23 HAS 8853 M2, CERTIFICADO CATASTRAL 00-02-0008-0013-000, ESCRITURA PUBLICA No. 799 DEL 19/ABRIL/2011
	PREDIO GUAYABAL DE LA PEÑA	GUAYABAL DE LA PEÑA		TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO GUAYABAL DE LA PEÑA VEREDA PLAN BRISAS MUNICIPIO DE AGUAZUL - CASANARE CON UN AREA DE 60 HAS MI 470-24627 CERTIFICADO CATASTRAL 00-00-0009-0247-000 ESCRITURA PUBLICA 1762 DEL 09/AGOS/2010
	PREDIO SAN MARTIN II	SAN MARTIN II		TERRENO RURAL PREDIO: SAN MARTIN DOS EXTENSIÓN: 66 HECTÁREAS UBICACIÓN: VEREDA MONSERRATE DEL MUNICIPIO DE SABANALARGA EN EL DEPARTAMENTO DEL CASANARE MATRICULA INMOBILIARIA: 470-52330 CEDULA CATASTRAL: 00-00-0009-0048-000
	SAN MARTIN I	SAN MARTIN I		TERRENO RURAL PREDIO: SAN MARTIN I EXTENSIÓN: 65 HECTÁREAS UBICACIÓN: VEREDA MONSERRATE DEL MUNICIPIO DE SABANALARGA EN EL DEPARTAMENTO DEL CASANARE MATRICULA INMOBILIARIA: 470-52240 CEDULA CATASTRAL: 00-00-0009-0003-000
	PREDIO LA MONTAÑA	LA MONTAÑA		TERRENOS RURALES Marca: - PREDIO LA MONTAÑA, VEREDA EL PORVENIR, MUNICIPIO DE YOPAL. CON UN AREA DE 60 HAS 3377 M2, CERTIFICADO CATASTRAL 85-001-00-02-0001-0002-0000, ESCRITURA PUBLICA 2865 DE FECHA 18 DE NOVIEMBRE DE 2011
	EL GUAFAL	EL GUAFAL		TERRENOS RURALES Marca: -PREDIO EL GUAFAL VEREDA CAÑO COLORADO MUNICIPIO ARAUCA - ARAUCA MI 410-5492
	EL GUAFAL	EL GUAFAL		EDIFICACION Marca: - CASA FINCA EL GUAFAL MUNICIPIO DE ARAUCA

PUNTO NO 15

Los predios aquí descritos no aparecen ubicados en ninguna base de datos solamente en el registro de la descripción de los bienes inmuebles del área contable.

- ❖ Ubicado en área rural en la vereda Cupiagua del municipio de aguazul departamento de Casanare, identificado con la matrícula inmobiliaria 470-1983 para la protección y conservación de áreas ambientalmente estratégicas y el recurso hídrico
- ❖ Predio en zona rural de la vereda chaparrera Cravo jurisdicción del municipio de Yopal de un área de 65 hectáreas con 4570 metros cuadrados para la protección y conservación de áreas ambientales estratégicas y el recurso hídrico
- ❖ Predio ubicado en la zona rural de la vereda Monserrate del municipio de Tauramena departamento de Casanare con un área de 87 hectáreas de matrícula inmobiliaria 470-82965, para la protección y conservación de área ambientales estratégicas y el recurso

RIESGOS IDENTIFICADOS EN EL PROCESO DE AUDITORÍA INTERNA UNIDAD AUDITABLE PREDIOS

Riesgo No 1. Desarticulación en los sistemas de información de los bienes inmuebles (predios) lo que redunde en información financiera poco confiable.

Riesgo No 2. Posibles procesos coactivos por el no pago de los impuestos prediales de los bienes inmuebles (predios) que se ostentan a nombre de la Corporación

Riesgo No 3. Deficiencias en el seguimiento y control de las áreas ambientalmente estratégicas adquiridas por la Corporación.

Riesgo No 3. Debilidades en los canales de comunicación que alimentan el área contable lo cual genera errores en las cifras contables.

HALLAZGOS

Debilidades en los canales de comunicación que alimentan el área contable lo cual genera errores en las cifras contables.

Posibles procesos coactivos por el no pago de los impuestos prediales de los bienes inmuebles (predios) que se ostentan a nombre de la Corporación

Deficiencias en el seguimiento y control de las áreas ambientalmente estratégicas adquiridas por la Corporación.

PROPUESTAS DE MEJORA

Fortalecer los sistemas de información en el registro y control de los bienes inmuebles propiedad de la Corporación

Realizar un diagnóstico con todas las áreas involucradas en el proceso de identificación de los bienes inmuebles de la entidad.



Emanar visitas de campo para dictaminar el estado real y dominio de los predios evidenciados en el proceso de depuración de los bienes inmuebles de la Corporación.

Elaboró

Liliana Agudelo Cifuentes
Jefe de la Oficina de Control Interno

Apoyó

Lina Constanza Díaz González
Profesional de Apoyo OCI