



**CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR CAMPESINA
COMCAJA**

INFORME DE AUDITORIA

PROCESO O AREA AUDITADA:	Verificación Elementos Inventario Departamental Vichada
JEFES DE PROCESO AUDITADO:	JAIBY ESPERANZA MARE Jefe Unidad Departamental
FECHA DE EJECUCIÓN AUDITORIA:	28 agosto- 1 septiembre 2023. Presencial
TIPO AUDITORIA:	Especial- Solicitada por la Dirección Administrativa

Dando cumplimiento a la solicitud de la Dirección Administrativa de realizar Auditoría Especial a los elementos de inventario de la departamental Vichada a través de correo electrónico del día 11 de agosto de 2023, de manera atenta me permito comunicarle que se realizó auditoría con el fin de establecer:

- Verificar el estado de los elementos de inventario: sede administrativa, escuela de formación deportiva, Gimnasio, FOSFEC, Sala de Discapacitados. FONIÑEZ
- Determinar elementos en mal estado, actualizar proceso de baja, solicitar aprobación al comité IDA y dar inicio al proceso.
- Determinar posibles faltantes de inventario y sugerir dar inicio a las acciones correctivas pertinentes.
- Verificar consumibles para disposición final.

Verificando el adecuado cumplimiento de los procesos y procedimientos establecidos, realizando las pruebas de auditoría necesarias para tener evidencia suficiente y poder emitir el informe.

Es importante mencionar que la responsabilidad del auditor interno es señalar los hallazgos y recomendaciones sobre el sistema de control interno.

Para esta labor, se comisionó al Jefe encargado de la oficina de Control Interno y a la Profesional junior II del Área de Gestión Administrativa.

La Oficina de Control Interno conforme al manual de funciones protocolizadas mediante Resolución AEI No. 070 de 2017, "En la que se aprueba la segunda Reestructuración Administrativa de COMCAJA" y modificada por Resolución AEI No. 033 de 2021, "Por la cual se establece el Manual de Funciones y Competencias Laborales para los empleos



de la planta de personal de la Caja de Compensación Familiar Campesina –COMCAJA” No tiene establecida dentro de ellas la Potestad disciplinaria para ejercer frente a los trabajadores de COMCAJA.

1. OBJETIVO

Verificar la aplicación de los procesos y procedimientos señalados en los instructivos, manuales, reglamentos, normatividad vigente, así como validar los controles existentes para mitigar y evitar los riesgos del proceso.

2. ALCANCE

El alcance de esta auditoría se da para establecer el estado actual de los elementos de inventario de la Unidad Departamental Vichada.

3. NORMATIVIDAD

- Circular externa 023 de 2010 de la Superintendencia de Subsidio Familiar.
- Manual para el Manejo de Activos de COMCAJA. Septiembre de 2016.
- Actas 01, 08 y 09 de 2012- políticas de inventario COMCAJA.
- Procesos y procedimientos internos de COMCAJA.

4. METODOLOGÍA DE TRABAJO

La presente Auditoría se programó y ejecutó con visita de manera presencial en las instalaciones de la Unidad Departamental Vichada.

5. RESULTADOS GENERALES DE LA AUDITORÍA

A continuación se describen las actividades y observaciones realizadas dentro del marco de la auditoría:

5.1. VERIFICACION DEL ESTADO ELEMENTOS DE INVENTARIO

Para efectos de la auditoría se solicitó al Área de Gestión Administrativa el inventario total de la unidad Departamental Vichada, de los cuales se pudo determinar lo siguiente:

5.1.1. Las cantidades por modalidad/servicio son:



Ítem	SERVICIO/MODALIDAD	CANTIDAD ELEMENTOS		TOTAL
		PLACA	SIN PLACA	
1	Sede Administrativa	70		70
2	Escuela de Formación Deportiva	6	944	950
3	Gimnasio	155	5	160
4	FOSFEC	15		15
5	Sala de Discapacitados	14		14
6	Control Administrativo		118	118
TOTAL		260	1067	1327

5.1.2. Elementos en Mal Estado: Conforme la verificación realizada por la comisión de auditoría y el apoyo del personal de Unidad Departamental, se determinó que los siguientes elementos se encuentran en mal estado:

Sede Administrativa:

PLACA NUEVA	DESCRIPCION
000023	ARCHIVADOR RODANTE
000115	ROUTER
000123	AMPLIFICADOR DE SONIDO
000124	DVD
009161	SILLA SECRETARIAL, CON RODACHINES, SIN BRAZOS, ASIENTO TAPIZADO, ESPALDAR EN MALLA, NEUMÁTICA, BASE CON ARAÑA DE CINCO RUEDAS
009162	SILLA SECRETARIAL, CON RODACHINES, SIN BRAZOS, ASIENTO TAPIZADO, ESPALDAR EN MALLA, NEUMÁTICA, BASE CON ARAÑA DE CINCO RUEDAS
009163	SILLA SECRETARIAL, CON RODACHINES, SIN BRAZOS, ASIENTO TAPIZADO, ESPALDAR EN MALLA, NEUMÁTICA, BASE CON ARAÑA DE CINCO RUEDAS
009182	DISPENSADOR DE AGUA
009193	Aire Acondicionado Tradicional de 24,000 BTU y Unidad Condensadora
009197	Aire Acondicionado Tradicional de 24,000 BTU y Unidad Condensadora
009447	COMPUTADOR AIO
009458	MULTIFUNCIONAL
CA-012	DIVISION MODULAR
CA-013	DIVISION MODULAR
CA-014	DIVISION MODULAR
CA-015	DIVISION MODULAR
CA-016	PUERTA MODULAR
009495	COMPUTADOR PORTATIL
000019	CPU
000025	CPU
000078	CAJA VIAJERA
000079	CAJA VIAJERA



000080	CAJA VIAJERA
000081	CAJA VIAJERA
007319	CAJA VIAJERA
007336	CAJA VIAJERA
001720	MONITOR
003232	MONITOR
003256	CPU
004702	MONITOR
007042	CPU
007806	MONITOR
000012	TELEVISOR
000039	COMPUTADOR PORTATIL
000087	ESTANTE
000088	ESTANTE
000089	ESTANTE
000090	ESTANTE
005499	MONITOR
000053	MOTOCICLETA
000054	MOTOCICLETA

GYM

PLACA NUEVA	DESCRIPCION
009415	BOLSAS DE PODER EN LONA Y CUERO SINTETICO, AGARRES SUPERIORES Y LATERALES EN RIATA TRAFICO PESADO CON COSTURAS REFORZADAS X 3 UNIDADES
009416	BOLSA CON PESO PARA CUELLO EN CUERO SINTETICO CON AMARRES Y COSTURAS REFORZADAS DE FACIL AGARRE X 2 UNIDADES
009417	KIT DE TUBOS ELASTICOS DE THERABAND CON ARNES Y ASAS PARA MANOS Y PIES TRAFICO PESADO (3 Niveles de resistencia Azul- Negro - Gris) X 3 UNIDADES
009420	BALANCE BALL PROFESIONAL EN LATEX DE ALTA RESISTENCIA MATERIAL ANTIEXPLOSION x 6 unidades
009421	COLCHONETAS CON PUNTERAS EN TELA IMPERMEABLE DE FACIL LIMPIEZA CON RELLENO DE ESPUMA PORO CERRADO ALTA RESISTENCIA USO TRAFICO PESADO X 5
009423	TULA DE BOXEO PROFESIONAL 23KG CUERO SINTETICO, CON RELLENO DE ALTA DENSIDAD, COSTURAS REFORZADAS, COLGANTES EN RIATAS CON TERMINACION EN ARGOLLAS ACERADAS
009424	TULA DE BOXEO PROFESIONAL 26KG CUERO SINTETICO, CON RELLENO DE ALTA DENSIDAD, COSTURAS REFORZADAS, COLGANTES EN RIATAS CON TERMINACION EN ARGOLLAS ACERADAS
009425	MONTURA PARA TULAS DE BOXEO ESTRUCTURA DE HIERRO PINTURA ELECTROESTATICA



009426	MONTURA PARA TULAS DE BOXEO ESTRUCTURA DE HIERRO PINTURA ELECTROESTATICA
009428	MANOPLAS PLANA PROFESIONAL CUERO SINTETICO COSTURAS REFORZADAS X 2 UNIDADES
009429	MANOPLAS CURVA PROEFESIONAL CUERO SINTETICO COSTURAS REFORZADAS X 2 UNIDADES
009418	BOSU BALANCE TRAINER PROFESIONAL CON TENSORES EN LATEX DE ALTA RESISTENCIA X 3 UNIDADES
009422	LAZOS PARA SALTAR PROFESIONAL CON MANGOS Y CUERDA PLASTICA DE ALTA RESISTENCIA X 15 UNIDADES
009430	GUANTES MMA X 10 PARES
008748	PESAS 10 LBS
008752	PESAS 20 LBS
008783	TV 32 PULGADAS LCD
008895	AVISO LUMINOSO
5 S/P	PELOTAS GIMNASIA RITMICA
008765	MAQUINA DE PIERNAS INCOMPLETA
008766	MAQUINA DE PIERNAS INCOMPLETA
008770	COLCHONETA IMPERMEABLE
008771	COLCHONETA IMPERMEABLE
008772	COLCHONETA IMPERMEABLE
008773	COLCHONETA IMPERMEABLE
008774	COLCHONETA IMPERMEABLE
008775	COLCHONETA IMPERMEABLE
008776	COLCHONETA IMPERMEABLE
008777	COLCHONETA IMPERMEABLE
008778	COLCHONETA IMPERMEABLE
008779	COLCHONETA IMPERMEABLE
009411	CUERDA DE FORMACION CROSSFIT 10 MTS CON PROTECCION USO PROFESIONAL

Como sugerencia realizada directamente por el instructor del GYM, se solicita e estudie la posibilidad asignar **recursos económicos inmediatos** para dar continuidad al servicio y mejorar su calidad, recursos para la adquisición de los siguientes elementos básicos y los cuales están en mal estado este momento:

- Espumas para las máquinas de piernas cantidad (8)
- Espuma para la máquina de fondos cantidad (2)



- Peso encauchetado Discos de 10 kilos cantidad (6)

Adicionalmente es importante generar un plan de mantenimiento preventivo para las maquinas dado que tiene n tiempo de uso de más de 5 años.

ELEMENTOS DISCAPACITADOS

PLACA NUEVA	DESCRIPCION
007987	ULTRASONIDO DE 1 MHZ
007988	ULTRASONIDO DE 1 MHZ
007993	TENS PORTATIL ANALOGO
007994	TENS PORTATIL ANALOGO
007995	VIBRADOR MASAJEADOR CON INFRARROJO
007991	ESTIMULADOR TENS DE 4 CANALES
007992	ESTIMULADOR TENS DE 4 CANALES

EFD BOXEO

PLACA NUEVA	DESCRIPCION
009612	JUEGO DE GUANTES PARA ENTRENAMIENTO DE 12 Y 14 ONZAS COLOR AZUL Y ROJO (4 PARES DE CADA MEDIDA, TOTAL 8 PARES)
009613	JUEGO DE GUANTES PARA COMBATE DE 10 Y 12 ONZAS COLOR AZUL Y ROJO (4 PARES DE CADA MEDIDA, TOTAL 8 PARES)
009614	PERAS LOCAS DOBLE CIELO, UNIVERSAL COLOR NEGRO (CANTIDAD 2)
009615	PERAS LFIJAS CON SOPORTE PARA PARED, UNIVERSAL COLOR NEGRO (CANTIDAD 2)
009616	COSTAL PARA GOLPEAR CON SOPORTE METALICO PARA PARED
009617	CARTEA PROTECTOR DE BOXEO PARA ADULTOS, COLOR AZULY ROJO (2 CASCOS POR CADA COLOR =4 CASCOS)

FOSFEC

PLACA NUEVA	DESCRIPCION
CA-320	MULTIFUNCIONAL KYOCERA FS-1020MFP
CA-358	SILLA SECRETARIAL, CON RODACHINES, SIN BRAZOS, ASIENTO TAPIZADO, ESPALDAR EN MALLA, NEUMÁTICA, BASE CON ARAÑA DE CINCO RUEDAS
CA-368	UPS APC BR 1000G

EFD FUTBOL



PLACA NUEVA	DESCRIPCION
8784 8785 8786 8787 8788 8789 8791 8792 8794 8795 8796 8798	CRONOMETROS ESCUELA DE FORMACION DEPORTIVA FUTBOL X 12
8799 8800 8802	MALLAS CANCHAS FUTBOL
008802	SET BANCOS DE SALTO FUTBOL
008803	COMPRESOR PARA INFLAR BALONES FUTBOL
008804	MEDIDOR DE PRESION DE AIRE PARA BALONES FUTBOL
008805	TERMO PARA BEBIDAS FUTBOL
S/P	BALÓN DE FÚTBOL Nº 3 – GOLTY X13 UNIDADES
S/P	KIT DE PORTERÍA PARA ENTRENAMIENTO, EN TUBO PVC CON MALLA, PARA NIÑOS DE 4 A 6 AÑOS
S/P	LAZOS X 54 UNIDADES
S/P	PITOS X 10 UNIDADES
S/P	JUEGO ASIENTOS PARA SUPLENTE
S/P	BUZO ARQUERO REFORZADO NEGRO (DIFERENTES TALLAS ACORDES CON EDADES) X 6 UNIDADES
S/P	GUANTES ARQUEROS PARES (DIFERENTES TALLAS ACORDES CON EDADES) X 9 UNIDADES
S/P	GUANTES ARQUEROS PARES (DIFERENTES TALLAS ACORDES CON EDADES) X 14 UNIDADES
S/P	PETOS NUMERADOS CON LOGO DE COMCAJA NARANJA IDENTIFICADO CON DISCIPLINA (DIFERENTES TALLAS ACORDES CON EDADES) X 59 UNIDADES
S/P	PETOS NUMERADOS CON LOGO DE COMCAJA AZUL IDENTIFICADO CON DISCIPLINA (DIFERENTES TALLAS ACORDES CON EDADES) X 57 UNIDADES
S/P	BUZO ARQUERO REFORZADO NEGRO (DIFERENTES TALLAS ACORDES CON EDADES) X 15 UNIDADES
S/P	TABLERO DIDÁCTICO DE FUTBOL X 3
S/P	PLANILLEROS X 3
S/P	JUEGO ASIENTOS PARA SUPLENTE
S/P	BOLSA PARA TRANSPORTE DE BALONES

EFD FUTBOL DE SALON

PLACA NUEVA	DESCRIPCION
8806 8807 8808 8809 8810	CRONOMETROS ESCUELA DE FORMACION DEPORTIVA FUTBOL DE SALON X 5



8812 8813 8814	MALLAS CANCHAS FUTBOL SALON
008815	SET BANCOS DE SALTO FUTBOL SALON
008818	TERMO PARA BEBIDAS FUTBOL DE SALON
S/P	BALONES DE MICROFUTBOL N° 4 LAMINADOS CON EL LOGO DE COMCAJA X 1 UNIDAD
S/P	AROS X 27 UNIDADES
S/P	PETOS NUMERADOS CON LOGO DE COMCAJA NARANJA IDENTIFICADO CON DISCIPLINA (DIFERENTES TALLAS ACORDES CON EDADES) X 26 UNIDADES
S/P	PETOS NUMERADOS CON LOGO DE COMCAJA AZUL IDENTIFICADO CON DISCIPLINA (DIFERENTES TALLAS ACORDES CON EDADES) X 14 UNIDADES
S/P	GUANTES ARQUEROS PARES (DIFERENTES TALLAS ACORDES CON EDADES) X 12 UNIDADES
S/P	BUZO ARQUERO REFORZADO NEGRO (DIFERENTES TALLAS ACORDES CON EDADES) X 6 UNIDADES
S/P	JUEGO ASIENTOS PARA SUPLENTE
S/P	BOLSA PARA TRANSPORTE DE BALONES

EFD VOLEYBOL

PLACA NUEVA	DESCRIPCION
008822	TERMO PARA BEBIDAS VOLEYBALL
008869	MALLA CANCHA DE VOLEIBOL
008870	MALLA CANCHA DE VOLEIBOL
S/P	BALONES DE VOLEYBOLL LAMINADOS CON EL LOGO DE COMCAJA X 4
S/P	PETOS NUMERADOS CON LOGO DE COMCAJA NARANJA IDENTIFICADO CON DISCIPLINA (DIFERENTES TALLAS ACORDES CON EDADES) X 24
S/P	PETOS NUMERADOS CON LOGO DE COMCAJA AZUL IDENTIFICADO CON DISCIPLINA (DIFERENTES TALLAS ACORDES CON EDADES) X 24
S/P	PITOS X 3
S/P	BOLSA PARA TRANSPORTE DE BALONES
S/P	RODILLERAS PARES X 1

EFD BALONCESTO

PLACA NUEVA	DESCRIPCION
8829-8834	COLCHONETAS IMPERMEABLES BALONCESTO
008837	TERMO PARA BEBIDAS BALONCESTO
S/P	BALONES DE BALONCESTO N° 5 CON EL LOGO DE COMCAJA X 9 UNIDADES



S/P	BALONES DE BALONCESTO N° 7 CON EL LOGO DE COMCAJA X 9 UNIDADES
S/P	PETOS NUMERADOS CON LOGO DE COMCAJA NARANJA IDENTIFICADO CON DISCIPLINA (DIFERENTES TALLAS ACORDES CON EDADES) X 24
S/P	PETOS NUMERADOS CON LOGO DE COMCAJA AZUL IDENTIFICADO CON DISCIPLINA (DIFERENTES TALLAS ACORDES CON EDADES) X 24
S/P	LAZOS X 9
S/P	BOLSA PARA TRANSPORTE DE BALONES
S/P	TABLA DIDACTICA
S/P	AROS X 12

EFD TENIS DE MESA

PLACA NUEVA	DESCRIPCION
008839	MESAS DE TENIS DE MESA CON SU RESPECTIVA MALLA
008840	MESAS DE TENIS DE MESA CON SU RESPECTIVA MALLA
8841 AL 8848	RAQUETAS DE TENIS DE MESA CON EL LOG DE COMCAJA X 1
008849	ROBOT ENTRENAMIENTO TENIS DE MESA
S/P	PETOS NUMERADOS CON LOGO DE COMCAJA AZUL IDENTIFICADO CON DISCIPLINA (DIFERENTES TALLAS ACORDES CON EDADES) X 18
S/P	PELOTAS DE TENIS DE MESA

EFD- AJEDREZ

PLACA NUEVA	DESCRIPCION
8857 AL 8859	TABLEROS DE AJEDREZ EN MADERA CON FICHAS X 3
8867 Y 8868	CRONOMETROS AJEDREZ X 2
S/P	PETOS NUMERADOS CON LOGO DE COMCAJA NARANJA IDENTIFICADO CON DISCIPLINA (DIFERENTES TALLAS ACORDES CON EDADES) X 18 UNIDADES

Riesgo observado:

Los elementos en mal estado -en su mayoría- se encuentran ubicados en la tercera oficina de la sede, observando un posible:

- Riesgo biológico, por la presencia de ácaros, humedad y mal olor por la acumulación de estos elementos.
- Alta ocupación de elementos en un espacio reducido (la oficina)
- Subutilización de una de las oficinas de la sede departamental al ocupar el espacio (40% aprox.) con elementos inservibles.

Por lo antes descrito,

Recomendación de auditoría Nro. 1:

Se recomienda a la Dirección Administrativa a través del comité IDA, aprobar el proceso de baja lo antes posible aplicando las actas 01, 08 y 09 de 2012 "Políticas de inventario COMCAJA" para determinar su valor de venta y dar inicio al proceso.



Posterior al proceso de baja se recomienda realizar lo pertinente para fumigar el espacio oficina 3, con el fin de mitigar el riesgo biológico existente.

5.1.3. Elementos Faltantes: Conforme la verificación realizada por la comisión de auditoría y el apoyo del personal de Unidad Departamental, no se evidenciaron los siguientes elementos y se determinaron como faltantes:

GYM DENUNCIA

PLACA NUEVA	DESCRIPCION	OBSERVACIONES
009374	EQUIPO DE SONIDO PROFESIONAL CON AMPLIFICADOR, PARLANTES 800 WTS, 4 CABINAS PASIVAS	HAY 1 CABINA NUEVA HAY 2 CABINAS MALAS FALTANTE 1 CABINA Y 1 AMPLIFICADOR
009377	SET DE MANCUERNAS PROFESIONALES EN HIERRO RECUBRIMIENTO TOTAL EN NEOPRENO PESOS (DE 1 a 10 LBS) 1 PAR X PESO	FALTAN LAS DE 4LBS, 10LBS, LAS FUCSIAS

EFD FUTBOL

PLACA NUEVA	DESCRIPCION
S/P	BALÓN DE FÚTBOL Nº 3 – GOLTY X 5 UNIDADES
S/P	BALÓN DE FÚTBOL Nº 4 – GOLTY X 17 UNIDADES
S/P	BALÓN DE FÚTBOL Nº 5 – MOLTEN X 18 UNIDADES
S/P	BANDERINES CON ESTACAS, DE 1.50 MTS PARA ZIG-ZAG X 7 UNIDADES
S/P	GUANTES ARQUEROS PARES (DIFERENTES TALLAS ACORDES CON EDADES) X 5 UNIDADES

DENUNCIO

PLACA NUEVA	DESCRIPCION
008793	CRONOMETROS ESCUELA DE FORMACION DEPORTIVA FUTBOL

EFD FUTBOL DE SALON

PLACA NUEVA	DESCRIPCION
S/P	LAZOS 26 UNIDADES

EFD VOLEYBOL

PLACA NUEVA	DESCRIPCION
008871	MALLA CANCHA DE VOLEIBOL
S/P	RODILLERAS PARES X 4



DENUNCIO

PLACA NUEVA	DESCRIPCION
008821	MARCADOR ELECTRICO VOLEYBALL

EFD BALONCESTO

PLACA NUEVA	DESCRIPCION
8823 al 8828	COLCHONETAS IMPERMEABLES BALONCESTO x 6

EFD TENIS DE MESA

PLACA NUEVA	DESCRIPCION
008850	MARCADOR PARA PARTIDOS TENNIS DE MESA

EFD- AJEDREZ

PLACA NUEVA	DESCRIPCION
8851 AL 8856	TABLEROS DE AJEDREZ EN MADERA CON FICHAS X 6
8861 AL 8866	CRONOMETROS AJEDREZ X 5
S/P	MESA PLÁSTICA RIMAX, CUADRADA DE 76X76 CM X 72 CMS DE ALTO, COLOR BLANCO X 1

DENUNCIO

PLACA NUEVA	DESCRIPCION
S/P	MESA PLÁSTICA RIMAX, CUADRADA DE 76X76 CM X 72 CMS DE ALTO, COLOR BLANCO X 1

Es importante resaltar lo establecido en el Manual para el Manejo de Activos de COMCAJA la responsabilidad de la custodia, conservación y manejo de todos los elementos de inventario relacionados a la sede departamental están a cargo del Jefe Departamental.

Por lo antes descrito,

Recomendación de auditoría Nro 2:

Se recomienda a la Dirección Administrativa a través del Área de Gestión Administrativa, dar trámite a lo establecido en el Manual para el Manejo de Activos de COMCAJA en el caso de pérdida de bienes devolutivos de propiedad de COMCAJA, según sea el caso, en los faltantes antes evidenciados.

5.1.4. Consumibles varios para disposición final

A continuación se relacionan elementos de tipo consumible que se sugiere hacer lo pertinente para su disposición final:

PLACA NUEVA	DESCRIPCION
5	CARCASAS DE TONER USADOS
5	GALONES DE JABON VENCIDOS
8	GALONES DE GEL ANTIBACTERIAL VENCIDOS
1	COSTAL CON CABLEADO VARIOS EN DESUSO
3	OVEROLES EN JEAN LOGO DE COMCAJA DETERIORADOS
1	CHALECO AZUL ANTIFLUIDO LOGO COMCAJA DETERIORADOS
4	LETEROS DE COMCAJA CON INFORMACIÓN DESACTUALIZADA, DETERIORADOS EN MAL ESTADO

Teniendo en cuenta que se encontraron (5) galones de jabón líquido y (8) galones de jabón antibacterial en descomposición, vencidos y en mal estado.



Recomendación de auditoría Nro 3:

Se recomienda a la Dirección Administrativa:

- Solicitar al Área de Servicios Sociales realizar lo pertinente para identificar el origen de los recursos con el que se realizó la compra de estos elementos.
- Solicitar a la Jefe departamental el motivo por el cual no se le dio el uso oportuno a estos elementos.

5.1.5. Elementos dados de baja anteriormente y que permanecen en la departamental

A continuación se relacionan elementos de fueron dados de baja anteriormente en la Departamental, pero que no fueron retirados y permanecen en la sede:



PLACA NUEVA	DESCRIPCION
S/P	UPS OPTIPLUS
S/P	RACK
S/P	COLUMNA DE SONIDO BLAFE X 2
S/P	SWITCH
S/P	BOCINAS DE MEGAFONO GRANDES
148	UPH SWITCH

5.1.6. Elementos pertenecen al programa PYP COMCAJA y están en mal estado

A continuación se relacionan elementos que no hacen parte del listado del inventario de la sede departamental y que al parecer hacen parte del programa “Servicios de salud para el joven”:

PLACA NUEVA	DESCRIPCION
S/P	SWITCH 8 PUERTO
S/P	COMPUTADOR LENOVO
S/P	COMPUTADOR LENOVO
S/P	TV 42 PULGADAS LCD
S/P	SWITCH 8 PUERTO

Recomendación de auditoría Nro 4:

Se recomienda a la Dirección Administrativa a través del Área de Servicios Sociales, levantar y/o actualizar el inventario de le programa “Servicios de salud para el joven” de la departamental Vichada e indicar el proceso a seguir para la disposición final de los elementos

5.1.7. Elementos sin placa en uso

A continuación se relacionan elementos que no tienen placa y están en uso:

CANTIDAD	DESCRIPCION
8	MESAS RIMAX 4 OFICINA 3, 3 OFICINA 2, 1 OFICINA 1
15	SILLAS CON BRAZOS RIMAX 14 OFICINA 3, 1 OFICINA 2
42	SILLAS SIN BRAZOS RIMAX 26 OFICINA 3, 10 OFICINA 2, 4 OFICINA 1
1	CAFETERA

5.1.8. Elementos FONIÑEZ:

Se dio inicio a la verificación del inventario asignado al programa FONIÑEZ, listado que fue suministrado por el Líder del Área de Servicios Sociales, no alcanzo a terminarse en el tiempo que se realizó este informe.



Por tal razón se sugiere a la Dirección Administrativa a través de los coordinadores del programa FONIÑEZ junto con el jefe departamental finalizar la verificación y enviar el inventario actualizado al Líder del Área de Servicios Sociales, en especial resaltando los elementos en mal estado para que se estudie la posibilidad de generar una política para poder dar de baja estos elementos adquiridos con recursos del fondo de ley, teniendo en cuenta que el riesgo de mantener estos elementos en mal estado es el mismo que ya se describió en este informe.

5.1.9. Manejo y control de inventarios:

Conforme lo informado por el Área de Gestión Administrativa, el proceso de baja de elementos en mal estado de la Departamental Vichada se ha retrasado por más de (6) meses, teniendo en cuenta que se solicitó en el mes de diciembre del año 2022 el listado a la Jefe departamental y si bien es cierto la información ha sido enviada, no ha correspondido en términos de oportunidad y confiabilidad de la misma, lo que ha hecho que en más de (3) oportunidades deba volver a solicitarla sin lograr establecer la información precisa para dar inicio al proceso de baja. Es por esta razón que se comisiono a este equipo auditor con el fin de garantizar la confiabilidad de dicha información.

También se resalta la importancia de la organización y buena disposición de los elementos de inventario, que al criterio del equipo comisionado de auditoría debe fortalecerse en la sede departamental, con el fin de generar un mejor control y un óptimo manejo.

Por lo antes descrito,

Recomendación de auditoría Nro 5:

Se recomienda a la Dirección Administrativa:

- Analizar la situación evidenciada y tomar las acciones correctivas y de mejora necesarias que disminuyan el retraso en estos procesos en la Corporación.
- Generar controles en el manejo de inventario, tales como: formato de préstamos de elementos de inventario a entidad (convenios) o dentro de los programas y servicios sociales y realizar seguimientos periódicos (mensualmente).
- Dar cumplimiento a las políticas y procedimientos internos relacionados al manejo y control de inventarios de manera estricta.

6. FIRMAS

JHON JAIRO QUINTERO ALONSO
Jefe Oficina de Control Interno (E)

YURY GORDON TALERO
Profesional Junior II
Área de Gestión administrativa