



INFORME DE AUDITORIA y/o EVALUACIÓN AL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Liberado: 2016-05-19
Número de Rev: 4
Cód.: IM OC OCI FO 010

Synergy No.	1.945.651	Fecha :	19/07/2017
-------------	-----------	---------	------------

Representante por la parte auditada y/o evaluada	Ing. Luis Eduardo Aguirre
--	---------------------------

Proceso y/o área, actividad específica auditada y/o evaluada	Gestión de Servicios Generales
--	--------------------------------

Alcance:	Revisión selectiva a los subprocesos de funcionamiento, transportes y construcciones,
----------	---

Objetivo General:	Contribuir al mejoramiento del sistema de Control Interno adelantando la evaluación independiente, selectiva y objetiva, a las actividades, controles y resultados que comprenden la gestión de Servicios Generales teniendo como referente la legislación, normas vigentes políticas y directrices aplicables.
-------------------	---

Objetivos específicos:	Verificar el cumplimiento de los objetivos del proceso de Gestión de Servicios Generales Verificación de aplicación y efectividad de los controles definidos en los mapas de riesgos gestión, corrupción Verificación cumplimiento actividades planes de mejoramiento Auditorias internas y externas.
------------------------	---

Documentos de referencia: (Criterios)	Proceso Gestión de Servicios Generales IM OC SGA PS 005 Rev. 8 15-03-16 Resolución 2674 de 2013 Procedimiento de transportes oficinas centrales y fábricas Procedimiento control integral obras de construcción y mantenimiento de la infraestructura física
---------------------------------------	---

Antecedentes:	Synergy 01.818.064
---------------	--------------------

Documentos analizados			
Código	Nombre	Revisión	Fecha
IM OC DSG PR 002	Procedimiento para el control integral de las obras de construcción y del mantenimiento de la infraestructura física	4	25/11/2014
IM OC DSG PR 001	Procedimiento de transportes para Oficinas Centrales y Fábricas	4	08/03/2013

Comentarios generales y/o especiales
1. Se revisaron los mapas de riesgos de gestión corrupción y oportunidades verificando que los controles son efectivos y coherentes al riesgo, sin embargo se retroalimentó al dueño del proceso para fortalecer los controles de las oportunidades para lograr su materialización.
2. Se diligenció un cuadro control de consumo de combustible, se recomendó verbalmente durante la auditoría, hacer un análisis periódico de la información para ejercer control de consumo del mismo en el caso de presentarse incrementos de un mes a otro.

RESULTADOS DE LA AUDITORIA y/o EVALUACIÓN

Aspectos positivos (Fortalezas y/o practicas destacables)

- 1 Buena disposición en atender la auditoría.
- 2 Suministro de la información de manera oportuna.
- 3 Conocimiento de las respectivas actividades de cada subproceso por parte de los líderes.

Hallazgos

Criterios	Descripción del Hallazgo	Recomendación
	<p>Durante el desarrollo de algunas pruebas de recorrido se observó que en el primer piso del edificio, periódicamente se presenta salida de agua limpia por unas mangueras instaladas el costado occidental del mismo, en ocasiones se va a la alcantarilla, en otras se recoge en canecas, consultado este aspecto con la División de Servicios Generales, se informa que corresponde a la manguera de desague de los tanques y pozo profundo</p>	<p>Teniendo en cuenta que la Industria Militar es empresa comprometida con la protección del medio ambiente, es importante que se tomen medidas efectivas que permitan evitar el desperdicio de agua, que si bien es cierto según la información suministrada por la División de Servicios Generales no genera mayor costo en la factura, es agua potable que se esta perdiendo</p>
<p>Procedimiento para el control integral de las obras de construcción y del mantenimiento de la infraestructura física. IM OC DSG PR 002</p>	<p>En la proyección del plan anual de mantenimiento de infraestructura para la vigencia 2017, no se evidencia el soporte de la revisión o inspección de las áreas para determinar las necesidades de mantenimiento.</p>	<p>Realizar la inspección de áreas para soportar la necesidad de mantenimiento para la vigencia siguiente.</p>
	<p>No se evidencian auditorias sanitarias, por parte del grupo Soga, de acuerdo con lo consignado en la minuta del contrato interadministrativo 1-097/2016 firmado entre Indumil y Sociedad Hotelera Tequendama S.A</p>	<p>En la supervisión del contrato - etapa de ejecución del contrato la División de Servicios Generales debe realizar el seguimiento y propender para que el grupo SOGA, realice las auditorias periódicas al menos tres durante la ejecución del contrato</p>
	<p>De acuerdo con el resultado obtenido en la revisión en el área de preparación de los alimentos se encontró: * una marmita de agua caliente con escape y * ollas en mal estado.</p>	<p>La División de Servicios Generales debe realizar revisión periódica a los elementos y utensilios utilizados para la prestación del servicio de suministro de alimentación, y solicitar a la Sociedad Hotelera Tequendama S.A.S el cambio o reparación de aquellos elementos en mal estado.</p>
	<p>En verificación del contrato 1-068/2016 servicio de aseo en instalaciones administrativas de la Industria Militar, en el mes de mayo se evidenciaron 8 ausencias del personal del servicio de aseo, sin el suministro del reemplazo, según lo pactado en la cláusula Octava</p>	<p>La División de Servicios Generales- Jefe de la División de Servicios Generales como supervisor del contrato debe verificar y evidenciar el cumplimiento de las obligaciones del contratista, gestionando lo pertinente para la aplicación de las multas o sanciones según corresponda.</p>

Criterios	Descripción del Hallazgo	Recomendación
	En la División de servicios generales se elaboran las órdenes de compras derivadas de los oficios de solicitud "AVANCE", autorizados por la gerencia, sin embargo se evidencian debilidades en el control para el cumplimiento de las instrucciones definidas en el synergy Synergy 01.418.264 de fecha 29 de mayo de 2013, "INSTRUCCIONES AVANCES",	La División de Servicios Generales con el apoyo de la Subgerencia Administrativa deberá establecer controles efectivos en cumplimiento al synergy 01.418.264 de fecha 29 de mayo de 2013, "INSTRUCCIONES AVANCES",
	Se evidencian las facturas CO 125584 y 124450 (30-05-17 y 19-04-17), del contrato de suministro de papelería y FYA 302 (10-05-179), del contrato de aseo, pendientes de pago, debido a inconvenientes con el sistema SAP, según lo expuesto por los funcionarios responsables del trámite.	La Oficina de Informática debe garantizar que el aplicativo SAP suministre la opción de generar los pagos oportunamente para no generar incumplimiento con los proveedores.
Procedimiento de transportes para Oficinas Centrales y Fábricas IM OC DSG PR 001	No se evidencia la revisión y control de la información registrada en las hojas de servicio de los vehículos IM OC DSG FO 026, por parte del grupo de transportes.	La División de Servicios Generales-Grupo Transportes debe realizar seguimiento y control de los registros de las hojas de servicio de los vehículos IM OC DSG FO 026, dejando las evidencias correspondientes.
Procedimiento de transportes para Oficinas Centrales y Fábricas IM OC DSG PR 001 Resolución 263 de 2012	No se lleva registro de entrada y salida del vehículo OKZ 659 asignado a la Gerencia General, en el formato hoja de servicio de los vehículos IM OC DSG FO 026	Dar cumplimiento a la Resolución 263 de 2012 Art. 8 Numeral 2. Diligenciar la planilla formato hoja de servicio de los vehículos IM OC DSG FO 026
Decreto 1737 de 1998. Decreto 0984 de 2012. Directiva Presidencial No. 001 del 10-Febrero-2016. Directiva Transitoria No. 12/2016/MDN-SG-DA-23.2. Artículo 104 ley 1815 del 07-Dic-2016.	No se evidencian los soportes de las cotizaciones de repuestos, realizadas con otros talleres y/o almacenes, previas a la aprobación de los trabajos de mantenimiento correctivo realizado con el taller Americana Automotriz, según contrato 1- 152/2016.	Realizar las cotizaciones correspondientes dejando las evidencias y la trazabilidad de la gestión adelantada, teniendo en cuenta siempre las políticas de austeridad en el gasto público.

CONCLUSIONES DE LA AUDITORÍA y/o EVALUACIÓN.

Sobre la implementación y efectividad de acciones resultantes de anteriores auditorías y/o evaluaciones:

1 Se encuentran en proceso algunas de las actividades del plan de mejoramiento de la auditoría realizada en el año 2016.

Criterios	Descripción del Hallazgo	Recomendación
	<p>2 La observación " No se evidenció el diligenciamiento del formato "Inspección general de áreas. IM OC DSG FO 017" por parte del Profesional de Servicios Generales - Mantenimiento infraestructura" no se evidencia efectividad en la actividad desarrollada teniendo en cuenta que para el plan anual de mantenimiento 2017 no se tuvo en cuenta el formato para realizar la inspección detallada de las necesidades de cada área.</p>	
Conclusiones de la auditoria		
<p>1. Se desarrollo la auditoria de acuerdo a lo establecido en el plan, se conto con la informaicón a tiempo y la disposición de los funcionarios del proceso para atender las inquietudes presentadas durante el desarrollo de la misma.</p> <p>2</p> <p>3</p> <p>4</p>		
Recomendaciones para la próxima auditoria y/o evaluación		
<p>1. Continuar fortaleciendo los controles establecidos a fin de contribuir al mejoramiento continuo del proceso, teniendo en cuenta las observaciones en los informes de auditoria de la Oficina de Control Interno.</p> <p>2</p> <p>3</p> <p>4</p>		
Anexos		
<p>1</p> <p>2</p> <p>3</p> <p>4</p>		
Funcionario (S) Oficina de Control Interno		Auditados/evaluados
<p><i>Contanza Lara</i> A. Emp Contanza Lara Mayorga</p>	<p>Analista</p>	<p><i>[Firma]</i> Ing. Luis Eduardo Aguirre Jefe División Servicios Generales</p>