



\*Resolución 2184 del 26 DIC 2019 "Por la cual se modifica la resolución 668 de 2016 sobre uso racional de bolsas plásticas y se adoptan otras disposiciones". Artículo 4. "Adóptese en el territorio nacional, el código de colores para la separación de residuos sólidos en la fuente..."

\*Resolución 024 del 19 FEB 2024 "Por la cual se constituye y reglamenta el funcionamiento de la Caja Menor de "Almacenes Comerciales" de la Industria Militar, se designan funciones y se establecen cuantías y montos de desembolsos para la vigencia del año 2024".

\*Manual de Gestión Integral. IM OC OFP MN 001. Rev. 19.

\*Manual General de Almacenes Comerciales. IM OC DAC MN 001. Rev. 10.

\*Proceso Gestión de Ventas. IM OC GVE PS 001. Rev. 1.

\*Procedimiento para la gestión de venta internacional de bienes y/o servicios de la Industria Militar. IM OC DME PR 013. Rev. 5.

\*Procedimiento para gestionar los roles de la Oficina de Control Interno en la Industria Militar. IM OC OCI PR 002. Rev. 6.

\*Procedimiento para la gestión de los riesgos y las oportunidades en la Industria Militar. IM OC OFP PR 018. Rev. 17.

\*Procedimiento para Legalización de Recursos. IM OC DOF PR 002. Rev. 6.

\*Procedimiento de Seguridad y Defensa de la Industria Militar. IM OC OSD PR 001. Rev. 6.

\*Instructivo para el manejo de documentos de archivo. IM OC SGE IN 007. Rev. 3.

\*Instructivo para la foliación de documentos de archivo. IM OC SGE IN 004. Rev. 2.

\*Instructivo para el manejo de residuos en los Almacenes Comerciales. IM OC DAC IN 002. Rev. 4.

#### 4. OBJETIVOS ESTRATÉGICOS ASOCIADOS (si aplica):

##### Plan Estratégico Industria Militar 2023-2026. Plan de acción 2024

###### Perspectiva: CLIENTES Y MERCADO

**Objetivo estratégico 4:** Incrementar participación en mercados nacionales e internacionales.

**Iniciativa 11.** Satisfacer las necesidades de los clientes en productos terminados y/o servicios.

**Iniciativa 12.** Fortalecimiento de las ventas a nivel Nacional.

**Objetivo estratégico 5:** Mejorar la imagen institucional.

**Iniciativa 14.** Seguimiento y control a los riesgos identificados en los procesos y subprocesos.

###### Perspectiva: PROCESOS INTERNOS

**Objetivo estratégico 6:** Modernizar y optimizar los procesos.

**Iniciativa 23.** Fortalecer la gestión documental de la Industria Militar.

**Iniciativa 25.** Hacer el seguimiento detallado a la trayectoria del producto, posterior a la salida o entrega a otro proceso o al cliente final.

#### 5. RIESGOS Y OPORTUNIDADES ASOCIADOS:

##### SOBORNO

**ID.942.** Posibilidad que se afecte negativamente la imagen institucional en los momentos que por acción u omisión se ejerza indebidamente el poder para desviar las actividades propias cuando se pide, recibe, ofrece dádivas financieras o no financieras en el proceso de recepción y entrega de productos terminados.

**ID.949.** Posibilidad de afectar negativamente la credibilidad y la imagen del proceso o la organización, al ofrecer, prometer o entregar una dádiva financiera o no financiera al atender de forma indebida el proceso de cotización, autorización de facturación y solicitudes del cliente.

##### BASC. SEGURIDAD CADENA DE SUMINISTROS

**ID.695.** Posibilidad de pérdida de inventario por inadecuado control de acceso a la bodega física de almacenamiento.

**ID.748.** Posibilidad de hurto de producto terminado, dineros o contaminación de la carga en las rutas de abastecimiento o eventos IN SITU.

##### CORRUPCIÓN

**ID.854.** Posibilidad de una afectación negativa en la imagen institucional y del proceso para beneficio propio o de un tercero cuando se agilizan trámites internos y externos inherentes al proceso.

**ID.948.** Posibilidad de una afectación negativa de la credibilidad e imagen del proceso y de la organización cuando en forma indebida se desvían de las normas establecidas para la administración y legalización de las cajas menores y dineros recaudados en eventos IN SITU, en beneficio propio o de un tercero.

##### PROCESO (ADMINISTRATIVOS)

**ID.881.** Posibilidad de afectación de los inventarios por sobrantes o faltantes.

#### 6. COMENTARIOS GENERALES Y/O ESPECÍFICOS:

| N° | Descripción   |
|----|---|
| 1  | Se realiza la auditoría administrativa al SCI con el fin de evaluar el proceso del manejo administrativo, contable y legal que le compete al Almacén Comercial N° D300 Cúcuta, con base a las normas establecidas por la Industria Militar.   |
| 2  | El funcionario (Técnico) responsable del Almacén Comercial D300 Cúcuta, salió a ruta el día 20 de noviembre de 2024 y regresa el día 22 de noviembre de 2024, lo que no permitió terminar completamente la auditoría administrativa al Sistema de Control Interno programada del 19 al 22 de noviembre de 2024. |

Se evidenció que el funcionario (Técnico) responsable del almacén porta dentro de las instalaciones del almacén comercial el carnet de identificación de la organización.

## 7. AUDITORÍA:

Encontrándose presente el funcionario (Técnico) responsable del almacén, se procedió a la realización de: Arqueo Fondo Caja Menor, Verificación movimiento de existencias físicas, Inventario de mercancía para la venta, Mercancía en depósito, Elementos devolutivos en servicio, obteniendo el siguiente resultado:

### 7.1. Arqueo Fondo Caja Menor

|   |  |                       |                        |                        |
|---|--|-----------------------|------------------------|------------------------|
| Fondo autorizado                              |  |                       | \$                     | 5.200.000              |
| Resolución                                    | 024  | 19 de febrero de 2024 | 4                      | (SMMLV)                |
| Pendiente de legalizar                        |  |                       | \$                     | 1.639.696              |
| Según "Recibo Caja Menor" No.                 |  | 7990                  | al                     | 7997 1.634.361         |
| Más Gastos                                    | Impuesto 4 x 1000. "Imp/Transacciones financieras". Nov/2024                                     |                       |                        | 5.400                  |
| - Ingresos                                    | Rendimientos "PAGO DE INTERES GENERADO POR E". 31/Oct/2024                                       |                       |                        | 65                     |
| En trámite de reintegro en Oficinas Centrales |  |                       |                        | 1.980.895              |
| Según Oficio                                  | "IM-OC-VP-COM-GE-VE-DR-ALC ENVIO SOLICITUD REEMBOLSO CAJA MENOR ALMACEN CUCUTA MES OCTUBRE 2024" |                       |                        |                        |
| N°  | 02.969.060   | del                   | 5 de noviembre de 2024 | 1.980.895              |
| Saldo según extracto bancario                 |  |                       |                        | 1.559.207              |
| Cuenta N°                                     | 1352160594   | Banco                 | COLPATRIA              |                        |
| Efectivo. En billetes y Monedas               | 40%  | CUMPLE CON LA NORMA   |                        | 20.202                 |
| En billetes y Monedas fracc.                  |  |                       |                        |                        |
| SUMAS IGUALES                                 |  |                       | \$                     | 5.200.000 \$ 5.200.000 |
| Último registro "LIBRO REGISTROS CAJA MENOR": | 31/Oct/2024. Saldo Oct/2024  |                       |                        |                        |
| RECIBO CAJA MENOR:                            | Último utilizado: 7997   |                       | Siguiente en blanco:   | 7998                   |

### COMENTARIOS:

Se verificaron los registros del "Libro Registros Caja Menor" que se lleva manualmente, el cual se encuentra actualizado a fecha 31/Oct/2024, no presenta borrones, tachones, ni enmendaduras, sus registros están en orden cronológico. Saldo final en libros (\$1.675.617). Folios anulados: N° 69.

\*Último registro en el libro: Folio N° 91.

\*Recibos de Talonario Cuenta de ahorros en blanco: 7807232 al 7807240 (9 und), en un talonario, completos y en consecutivo.

\*Recibo Caja Menor en blanco, No. 7998 al 8000 (3 und), en un talonario, completo y en consecutivo.

Se da cumplimiento a la Resolución 024 del 19 FEB 2024 de caja menor, con respecto a:

\*El efectivo permanece en la cajilla de seguridad y no supera el 40% del Fondo de Caja Menor, todos los pagos por Caja Menor se hacen en efectivo.

\*El valor de reembolso pendiente por \$1.980.895, se encuentra dentro del plazo establecido.

\*Todos los gastos de caja menor están soportados con "Recibo Caja Menor", se legalizan con las facturas cumpliendo los requisitos de ley y se hacen los respectivos descuentos legales, los gastos cancelados corresponden al periodo revisado.

\*Los gastos que superan el 10% (\$520.000) del total del monto establecido para el Fondo de Caja Menor, corresponden a pago de servicios públicos (Energía), de acuerdo a lo dispuesto en el Manual General de Almacenes Comerciales.

### 7.2. Movimiento de existencias físicas Almacén Comercial E102 CAN

Se anexa listado de inventarios de producto terminado, generado el 19/Nov/2024 por el funcionario (Técnico) responsable del almacén a través del sistema SAP en el que aparece: "Material, Texto breve material y Libre utilización"

### 7.3. Inventario de Mercancías

Se procedió a verificación y conteo físico de mercancías para la venta, tomando como base el saldo existente en el "LISTADO DE EXISTENCIAS SAP (MB52)" a:

19 de noviembre de 2024

Revisando selectivamente la munición, observando la calidad de su estado y dejando evidencia de la revisión efectuada. La verificación se efectuó movilizand las mercancías.

Existencia física (V. Final) a: 19 de noviembre de 2024 Según "LISTADO DE EXISTENCIAS SAP"

|         |      |          |                |
|---------|------|----------|----------------|
| ALMACÉN | 57   | CANTIDAD | VALOR          |
| CÚCUTA  | D300 | 49.830   | \$ 137.834.998 |

| GRUPO | NOMBRE               | CANTIDAD  | VALOR         |
|-------|----------------------|-----------|---------------|
| 10106 | PT EXPLOSIVO Y EMULS | kg 250    | \$ 2.443.500  |
| 10112 | PT MUNICIONES        | UN 28.550 | \$ 77.506.750 |
| 10114 | PT PROD METALMECÁNIC | UN 1      | \$ 49.140     |

|       |                     |    |        |    |            |
|-------|---------------------|----|--------|----|------------|
| 50000 | MATERIAL COM/PRODUC | UN | 21.029 | \$ | 57.835.608 |
|-------|---------------------|----|--------|----|------------|

**COMENTARIOS:**

Se realizó verificación física del "Inventario de mercancías", evidenciando conformidad en saldos físicos con saldos registrados en listados generados por el sistema SAP, sin presentar faltantes ni sobrantes reales en el conteo, todos los elementos se encuentran valorizados. Anexo: Listado "INVENTARIO FISICO PRODUCTO TERMINADO" a 19/Nov/2024, el funcionario (Técnico) responsable del almacén realiza inventario semanal y mensual del material en bodega con base en el formato "VERIFICACIÓN FISICA DEL INVENTARIO Y ESTADO DE LAS MERCANCIAS", el cual es enviado físicamente a la Dirección de Almacenes Comerciales, debidamente firmado.

No se encuentra ubicada y/o actualizada la "Ficha Técnica de almacenamiento de Producto Terminado" de diez items, los cuales se identifican en el formato "INVENTARIO FISICO PRODUCTO TERMINADO. ALMACÉN COMERCIAL D300. CÚCUTA" anexo a la presente acta.

**Explosivos**

El material se ordena por tipo de compatibilidad de acuerdo con la hoja de seguridad y tabla de compatibilidad.

Las estibas por producto están separadas conservando un pasillo central, con el objeto de facilitar la ventilación y el acceso del personal que administra el polvorín, y evitar o disminuir las posibilidades de un incidente de seguridad

**Grupo de municiones**

|                            |               |                 |  |
|----------------------------|---------------|-----------------|--|
| Munición nacional (10112)  | 28.550        | Unidades        | La munición se verificó físicamente destapando en forma selectiva las cajas selladas y al detalle las cajas destapadas, evidenciando conformidad con las existencias generadas en sistema SAP a 19 de noviembre de 2024. |
| Munición importada (50000) | 15.275        | Unidades        |  |
| <b>TOTAL</b>               | <b>43.825</b> | <b>Unidades</b> |  |

**Grupo de explosivos**

|              |              |            |   |
|--------------|--------------|------------|---|
| Detonador    | 5.000        | Unidades   | Los explosivos se verificaron físicamente en su totalidad, evidenciando conformidad con las existencias físicas generadas en sistema SAP a 19 de noviembre de 2024. |
| Indugel      | 250          | kilogramos |   |
| <b>TOTAL</b> | <b>5.250</b> |            |   |

De acuerdo a verificación en el sistema SAP (Transacción MB5T. Stock en tránsito) a 19/Nov/2024, este almacén no tiene elementos en tránsito, toda mercancía se entrega a los clientes con factura electrónica de venta.

**PERMISOS PORTE Y TENENCIA:**

**Permisos Porte (Cód. 5000407)**

|              |         |       |         |          |            |
|--------------|---------|-------|---------|----------|------------|
| Nº           | 0090101 | AI Nº | 0090300 | Subtotal | 200        |
| Nº           | 0090401 | AI Nº | 0090500 | Subtotal | 100        |
| Nº           | 0090901 | AI Nº | 0091000 | Subtotal | 100        |
| Nº           | 0108877 | AI Nº | 0108900 | Subtotal | 24         |
| <b>TOTAL</b> |         |       |         |          | <b>424</b> |

|                          |                          |     |          |                              |
|--------------------------|--------------------------|-----|----------|------------------------------|
| Existencia en sistemas a | <u>19/noviembre/2024</u> | 424 | Unidades | "LISTADO DE EXISTENCIAS SAP" |
| Existencia conteo físico |                          | 424 | Unidades |                              |
| Diferencia               | <input type="text"/>     | 0   | Unidades |                              |

Todos los Permisos de porte están con su respectivo bolsillo plástico, no se encontraron paquetes sellados. No se evidenció faltantes ni sobrantes.

**Permisos Tenencia (Cód. 5000408)**

|              |         |       |         |          |            |
|--------------|---------|-------|---------|----------|------------|
| Nº           | 0018901 | AI Nº | 0019000 | Subtotal | 100        |
| Nº           | 0021901 | AI Nº | 0022100 | Subtotal | 200        |
| Nº           | 4286074 | AI Nº | 4286100 | Subtotal | 27         |
| <b>TOTAL</b> |         |       |         |          | <b>327</b> |

|                          |                          |     |          |                              |
|--------------------------|--------------------------|-----|----------|------------------------------|
| Existencia en sistemas a | <u>19/noviembre/2024</u> | 327 | Unidades | "LISTADO DE EXISTENCIAS SAP" |
| Existencia conteo físico |                          | 327 | Unidades |                              |
| Diferencia               | <input type="text"/>     | 0   | Unidades |                              |

Todos los Permisos de tenencia están con su respectivo bolsillo plástico, no se encontraron paquetes sellados. No se evidenció faltantes ni sobrantes.

**7.4.2. Mercancía facturada - Pendiente de entregar.**

**Armas y Municiones**

| Factura  | Cliente  | Fecha       | Código  | Elemento                 | Munición   | Arma     | Días     |
|----------|--|-------------|---------|--------------------------|------------|----------|----------|
| 9/414560 | JOSE GABRIEL MOGOLLON FLOREZ                                     | 06/nov/2024 | 1000464 | MUNICION INDUMIL CAL 9MM | 100        |          | 13       |
| <b>1</b> | <b>TOTAL ARMAS Y MUNICIONES FACTURADAS PENDIENTE DE ENTREGAR</b> |             |         |                          | <b>100</b> | <b>0</b> | Unidades |

Este material está debidamente separado e identificado

**Explosivos**

| Factura | Cliente | Fecha       | Código  | Elemento                     | Cantidad | UM | Días |
|---------|---------|-------------|---------|------------------------------|----------|----|------|
|         |         | 31/oct/2024 | 1000000 | INDUGEL PLUS P.M 32 X 250 MM | 1.000    | kg | 19   |

|          |   |             |         |  |       |    |    |
|----------|---|-------------|---------|--|-------|----|----|
| 9/414347 | COMPAÑIA MINERA CERROTASAJERO S.A.S<br>MINA LAS TALAS | 31/oct/2024 | 5000318 | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 0MS NOMINAL 1  | 200   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000319 | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 55MS NOMINAL 2 | 200   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000320 | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 80MS NOMINAL 3 | 200   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000321 | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 110ms No 4     | 200   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000322 | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 150ms No 5     | 200   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000323 | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 200ms No 6     | 200   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000324 | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 250ms No 7     | 200   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000325 | DETONADOR ELECTRICO DE 4M 300ms No 8     | 200   | un | 19 |
| 9/414348 | COMPAÑIA MINERA CERROTASAJERO S.A.S<br>MINA ORIPAYA   | 31/oct/2024 | 1000000 | INDUGEL PLUS P.M 32 X 250 MM             | 1.500 | kg | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000318 | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 0MS NOMINAL 1  | 200   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000319 | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 55MS NOMINAL 2 | 200   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000320 | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 80MS NOMINAL 3 | 200   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000321 | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 110ms No 4     | 200   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000322 | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 150ms No 5     | 200   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000323 | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 200ms No 6     | 200   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000324 | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 250ms No 7     | 400   | un | 19 |
| 9/414350 | COMBEXMIN S.A.S<br>MINA LA CEIBA                      | 31/oct/2024 | 1000000 | INDUGEL PLUS P.M 32 X 250 MM             | 200   | kg | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000318 | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 0MS NOMINAL 1  | 250   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000319 | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 55MS NOMINAL 2 | 250   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000320 | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 80MS NOMINAL 3 | 250   | un | 19 |
| 9/414351 | CARBONES LAS ALBARICAS S.A.S<br>MINA LAS ALBARICAS    | 31/oct/2024 | 1000000 | INDUGEL PLUS P.M 32 X 250 MM             | 100   | kg | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000318 | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 0MS NOMINAL 1  | 100   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000319 | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 55MS NOMINAL 2 | 100   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000320 | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 80MS NOMINAL 3 | 100   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000321 | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 110ms No 4     | 100   | un | 19 |
| 9/414352 | CONSORCIO MINERO DE CUCUTA LTDA<br>MINA SAN JOSE      | 31/oct/2024 | 1000000 | INDUGEL PLUS P.M 32 X 250 MM             | 200   | kg | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000318 | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 0MS NOMINAL 1  | 100   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000319 | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 55MS NOMINAL 2 | 100   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000320 | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 80MS NOMINAL 3 | 100   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000321 | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 110ms No 4     | 100   | un | 19 |
| 9/414353 | ELIEGER GUTIERREZ SANCHEZ<br>MINA SANTA HELENA        | 31/oct/2024 | 1000000 | INDUGEL PLUS P.M 32 X 250 MM             | 400   | kg | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000318 | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 0MS NOMINAL 1  | 100   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000319 | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 55MS NOMINAL 2 | 100   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000320 | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 80MS NOMINAL 3 | 100   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000321 | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 110ms No 4     | 100   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000322 | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 150ms No 5     | 100   | un | 19 |
| 9/414355 | ELIEGER GUTIERREZ SANCHEZ<br>MINA BASELI 2            | 31/oct/2024 | 1000000 | INDUGEL PLUS P.M 32 X 250 MM             | 200   | kg | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000318 | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 0MS NOMINAL 1  | 100   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000319 | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 55MS NOMINAL 2 | 100   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000320 | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 80MS NOMINAL 3 | 100   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000321 | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 110ms No 4     | 100   | un | 19 |
| 9/414356 | ELIEGER GUTIERREZ SANCHEZ<br>MINA BASELI              | 31/oct/2024 | 1000000 | INDUGEL PLUS P.M 32 X 250 MM             | 1.200 | kg | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000318 | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 0MS NOMINAL 1  | 200   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000319 | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 55MS NOMINAL 2 | 200   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000320 | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 80MS NOMINAL 3 | 200   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000321 | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 110ms No 4     | 200   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000322 | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 150ms No 5     | 200   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000323 | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 200ms No 6     | 200   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000324 | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 250ms No 7     | 200   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000325 | DETONADOR ELECTRICO DE 4M 300ms No 8     | 200   | un | 19 |
| 9/414357 | LUIS ALONSO CAMACHO FLOREZ<br>MINA LA FORTUNA         | 31/oct/2024 | 1000000 | INDUGEL PLUS P.M 32 X 250 MM             | 375   | kg | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000318 | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 0MS NOMINAL 1  | 50    | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000319 | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 55MS NOMINAL 2 | 150   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000320 | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 80MS NOMINAL 3 | 100   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000321 | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 110ms No 4     | 150   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000322 | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 150ms No 5     | 100   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000323 | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 200ms No 6     | 150   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000324 | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 250ms No 7     | 100   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 5000325 | DETONADOR ELECTRICO DE 4M 300ms No 8     | 200   | un | 19 |
|          |   | 31/oct/2024 | 1000000 | INDUGEL PLUS P.M 32 X 250 MM             | 4.800 | kg | 19 |

|  |  |                                      |  |  |       |     |    |
|--|--|--------------------------------------|--|--|-------|-----|----|
| 9/414358   | JOSE ALEXANDER RODRIGUEZ LOPEZ<br>MINA LA DINASTIA | 31/oct/2024                          | 5000318                                  | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 0MS NOMINAL 1  | 1.750 | un  | 19 |
|  |  | 31/oct/2024                          | 5000319                                  | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 55MS NOMINAL 2 | 1.750 | un  | 19 |
|  |  | 31/oct/2024                          | 5000320                                  | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 80MS NOMINAL 3 | 1.750 | un  | 19 |
|  |  | 31/oct/2024                          | 5000321                                  | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 110ms No 4     | 1.750 | un  | 19 |
|  |  | 31/oct/2024                          | 5000322                                  | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 150ms No 5     | 1.750 | un  | 19 |
|  |  | 31/oct/2024                          | 5000323                                  | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 200ms No 6     | 1.750 | un  | 19 |
|  |  | 31/oct/2024                          | 5000324                                  | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 250ms No 7     | 1.750 | un  | 19 |
|  |  | 31/oct/2024                          | 5000325                                  | DETONADOR ELECTRICO DE 4M 300ms No 8     | 1.750 | un  | 19 |
| 9/414488   | PABLO ANTONIO RODRIGUEZ FIAYO<br>MINA FATIBAR 13   | 05/nov/2024                          | 1000000                                  | INDUGEL PLUS P.M 32 X 250 MM             | 2.250 | kg  | 14 |
|  |  | 05/nov/2024                          | 5000318                                  | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 0MS NOMINAL 1  | 150   | un  | 14 |
|  |  | 05/nov/2024                          | 5000319                                  | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 55MS NOMINAL 2 | 150   | un  | 14 |
|  |  | 05/nov/2024                          | 5000320                                  | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 80MS NOMINAL 3 | 150   | un  | 14 |
|  |  | 05/nov/2024                          | 5000321                                  | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 110ms No 4     | 150   | un  | 14 |
|  |  | 05/nov/2024                          | 5000322                                  | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 150ms No 5     | 100   | un  | 14 |
|  |  | 05/nov/2024                          | 5000323                                  | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 200ms No 6     | 100   | un  | 14 |
|  |  | 05/nov/2024                          | 5000324                                  | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 250ms No 7     | 100   | un  | 14 |
| 9/414992   | EXPLOTACIONES CAMILA SAS<br>MINA LA CAMILA         | 08/nov/2024                          | 1000000                                  | INDUGEL PLUS P.M 32 X 250 MM             | 2.000 | kg  | 11 |
|  |  | 08/nov/2024                          | 5000318                                  | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 0MS NOMINAL 1  | 500   | un  | 11 |
|  |  | 08/nov/2024                          | 5000319                                  | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 55MS NOMINAL 2 | 500   | un  | 11 |
|  |  | 08/nov/2024                          | 5000320                                  | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 80MS NOMINAL 3 | 500   | un  | 11 |
|  |  | 08/nov/2024                          | 5000321                                  | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 110ms No 4     | 500   | un  | 11 |
|  |  | 08/nov/2024                          | 5000322                                  | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 150ms No 5     | 500   | un  | 11 |
|  |  | 08/nov/2024                          | 5000323                                  | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 200ms No 6     | 500   | un  | 11 |
|  |  | 08/nov/2024                          | 5000324                                  | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 250ms No 7     | 500   | un  | 11 |
| <b>TOTAL EXPLOSIVOS FACTURADOS PENDIENTES POR ENTREGAR</b> |  | 1000000                              | INDUGEL PLUS P.M 32 X 250 MM             | 14.225                                   | kg    | --- |    |
|  |  | 5000318                              | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 0MS NOMINAL 1  | 3.700                                    | un    | --- |    |
|  |  | 5000319                              | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 55MS NOMINAL 2 | 3.800                                    | un    | --- |    |
|  |  | 5000320                              | DET PERM ELÉC INSEN CU 4M 80MS NOMINAL 3 | 3.750                                    | un    | --- |    |
|  |  | 5000321                              | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 110ms No 4     | 3.800                                    | un    | --- |    |
|  |  | 5000322                              | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 150ms No 5     | 3.150                                    | un    | --- |    |
|  |  | 5000323                              | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 200ms No 6     | 3.200                                    | un    | --- |    |
|  |  | 5000324                              | Det Perm Eléc Insen Cu 4m 250ms No 7     | 3.250                                    | un    | --- |    |
|  | 5000325  | DETONADOR ELECTRICO DE 4M 300ms No 8 | 3.350                                    | un                                       | ---   |     |    |
| <b>Total "Explosivo"</b>                                   |  | <b>42.225</b>                        | <b>Unidades</b>                          |  |       |     |    |

El material se encuentra debidamente identificado y almacenado.

### 7.5. Elementos Devolutivos en servicio

Se procedió a la verificación física de los Elementos Devolutivos, tomando como base el "INFORME ACTIVOS FIJOS" por Centro de costo (173053) generado por el sistema SAP a: **18 de noviembre de 2024**.

| Clase                       | Nombre                                 | Valor Adquisición     | Unidades  |
|-----------------------------|--|-----------------------|-----------|
| 1040                        | Maquinaria y Equipo                    | \$ 8.697.957          | 19        |
| 1073                        | Muebles y Enseres                      | \$ 5.219.948          | 18        |
| 1079                        | Muebles y Enseres en Control           | \$ 134.433            | 8         |
| 1080                        | Equipos de computo y accesorios        | \$ 7.508.955          | 8         |
| 1130                        | Equipo y Maq. Comunicación, radio y Tv | \$ 11.570.328         | 9         |
| 1170                        | Mejoras propiedad ajena                | \$ 487.529.190        | 2         |
| 1180                        | Herramientas                           | \$ 40.995             | 4         |
| 1189                        | Herramientas en Control                | \$ 84                 | 1         |
| 1190                        | Armas, Accesorios y Repuestos          | \$ 153.442            | 1         |
| 1219                        | Bienes de Arte y Cultura en Control    | \$ 2.029              | 2         |
| <b>TOTAL DEVOLUTIVOS</b>    |  | <b>\$ 520.857.361</b> | <b>72</b> |
| <b>LISTADO SISTEMAS SAP</b> |  | <b>\$ 520.857.361</b> | <b>72</b> |
| <b>Diferencia</b>           |  | <b>\$ 0</b>           | <b>0</b>  |

Los elementos devolutivos se encuentran debidamente identificados.

Se encuentran físicamente en el almacén comercial D300 Cúcuta y cargados en el SAP, 9 elementos devolutivos que están en mal estado o no son utilizables, los cuales se encuentran identificados en el formato "INFORME ACTIVOS FIJOS EN SERVICIO".

Se recomienda al funcionario responsable de devolutivos en el Proceso Gestión de Ventas de Oficinas Centrales, tramitar los traslados de bienes de almacenes comerciales con la Dirección de Servicios en Oficinas Centrales, hacer las gestiones correspondientes de forma oportuna con el fin de hacer los movimientos necesarios para que los listados de devolutivos en el sistema SAP correspondan realmente a los elementos que se encuentran físicamente en servicio en cada una de las dependencias.

#### ELEMENTOS DEVOLUTIVOS CON OBSERVACIÓN

| Código    | Observación  |
|-----------|--|
| 70011315  | "SILLA ESCUALIZABLE O PUPITRE TIPO UNIVERSITARIO TAPIZADO AZÚL". 1 unidad. <b>Vlr Adquisición:</b> \$219.374. <b>Capitalizado:</b> 01/Feb/2017. <b>Responsable:</b> MONJE VARGAS OSCAR MAURICIO. El elemento se encuentra a nombre del Funcionario responsable del Almacén Comercial D300 Cúcuta, pero en el centro de costo 161010 DIV. ADMON. PERSONAL y FÍSICAMENTE NO SE ENCUENTRA EN LAS INSTALACIONES DEL ALMACÉN. |
| 70012819  | "ZORRA PLANA METALICA C/2 RUEDAS DE 8"1 RUEDA PLEGABLE". 1 unidad. <b>Vlr Adquisición:</b> \$285.584. <b>Capitalizado:</b> 01/Feb/2017. <b>Responsable:</b> MONJE VARGAS OSCAR MAURICIO. El elemento se encuentra en mal estado. Está para REINTEGRO.  |
| 70022666  | "PUESTO DE TRABAJO TIPO COLOR GRIS". 1 unidad. <b>Vlr Adquisición:</b> \$1.265.182. <b>Capitalizado:</b> 05/Oct/2021. <b>Responsable:</b> MANRIQUE GRACIA JOSE FIDEL. El elemento está cargado en el centro de costos del Almacén Cúcuta pero a NOMBRE DE OTRO FUNCIONARIO.  |
| 80002118  | "MOUSE 2 BOTONES 200USB SCROLL NEGRO MICROSOFT". N°. 204600962714. 1 unidad. <b>Vlr Adquisición:</b> \$19.952. <b>Capitalizado:</b> 05/Oct/2011. <b>Responsable:</b> MONJE VARGAS OSCAR MAURICIO. El elemento se encuentra en mal estado. Está para REINTEGRO.   |
| 80002119  | "UNIDAD CENTRAL DE PROCESO MARCA DELL OPTIPLES 790". N°. C6Q4YV1. 1 unidad. <b>Vlr Adquisición:</b> \$1.168.438. <b>Capitalizado:</b> 23/Ene/2013. <b>Responsable:</b> MONJE VARGAS OSCAR MAURICIO. El elemento se encuentra en mal estado. Está para REINTEGRO.   |
| 80002120  | "MONITOR MARCA DELL P1913S". N°. CN0RVC217426129G0T. 1 unidad. <b>Vlr Adquisición:</b> \$380.000. <b>Capitalizado:</b> 23/Ene/2013. <b>Responsable:</b> MONJE VARGAS OSCAR MAURICIO. El elemento se encuentra en mal estado. Está para REINTEGRO.  |
| 80002121  | "TECLADO MARCA DELL K8522". N°. CN0586GK4475123501. 1 unidad. <b>Vlr Adquisición:</b> \$40.000. <b>Capitalizado:</b> 23/Ene/2013. <b>Responsable:</b> MONJE VARGAS OSCAR MAURICIO. El elemento se encuentra en mal estado. Está para REINTEGRO.  |
| 80002122  | "IMPRESORA MATRIZ DE PUNTO CARRO ANCHO". N°. FCTY171811. 1 unidad. <b>Vlr Adquisición:</b> \$1.337.976. <b>Capitalizado:</b> 18/Dic/2013. <b>Responsable:</b> MONJE VARGAS OSCAR MAURICIO. El elemento se encuentra en mal estado. Está para REINTEGRO.  |
| 80004957  | "IMPRESORA LASER MONOCROMÁTICA". N°. 451445LM24CKN. 1 unidad. <b>Vlr Adquisición:</b> \$472.594. <b>Capitalizado:</b> 05/Sep/2017. <b>Responsable:</b> MONJE VARGAS OSCAR MAURICIO. El elemento se encuentra en mal estado. Está para REINTEGRO.   |
| 120001543 | "TRANSMISOR UNIVERSAL LX GPRS PARA PANELES CONVENC.". 1 unidad. <b>Vlr Adquisición:</b> \$800.728. <b>Capitalizado:</b> 09/Jul/2018. <b>Responsable:</b> MONJE VARGAS OSCAR MAURICIO. El elemento se encuentra en mal estado. Está para REINTEGRO.   |
| 980000273 | "EXTINGUIDOR POLVO QUIMICO 20 LBS". 1 unidad. <b>Vlr Adquisición:</b> \$17.783. <b>Capitalizado:</b> 28/Feb/1983. <b>Responsable:</b> MONJE VARGAS OSCAR MAURICIO. El elemento se encuentra en mal estado. Está para REINTEGRO.  |
| 11        | Unidades   |

#### 7.8. Eventos (Jornadas Interinstitucionales - Jornadas Club Deportivo)

Este almacén no ha participado en Eventos (Jornadas Interinstitucionales y/o Jornadas Club Deportivo) del 01 de Enero al 19 de Noviembre de 2024

#### 7.9. Otros

##### 7.9.2. Seguridad del Almacén

El Almacén Comercial cuenta con todos los elementos electrónicos en buen estado, como son: Detector de humo, Detector de movimiento infrarrojo, Discriminador de audio, Sensor magnético para puertas, Pulsador de emergencia, Alarma (Control DSC de zonas central y teclado, Sirenas, Stober), en funcionamiento y activada por el funcionario (Técnico) responsable del almacén al finalizar la jornada laboral, las llaves del Almacén Comercial las maneja el funcionario (Técnico) responsable del almacén (1 copia) y 1 copia permanece en la Dirección de Almacenes Comerciales, en cumplimiento a lo establecido en el Manual General de Almacenes Comerciales, cuenta con 2 cámaras (1 en la bodega y 1 en la sala de atención al público), brindando la seguridad pasiva correspondiente.

El equipo de cómputo del almacén tiene los dispositivos de salida (Memorias USB y CD's) inhabilitados con el fin de minimizar riesgos de fuga de información y/o infección a causa de virus informático, en el caso en que se requieran ser utilizados, por medio de una Mesa de ayuda de TI el personal de soporte ayudará con la solicitud, siempre aplicando controles de seguridad sobre la información respectiva.

La entrada y salida del personal al Almacén, Bodega y Polvorines de almacenamiento, es controlada por ser consideradas Áreas restringidas, siempre buscando proteger los bienes de la Industria Militar, para esto se cumple con el diligenciamiento de los libros "LIBRO INGRESO PERSONAL ALMACEN Y BODEGA" y "LIBRO INGRESO PERSONAL POLVORINES", la información está en orden cronológico.

##### 7.9.3. Infraestructura

El Almacén está ubicado en las instalaciones de la Trigésima Brigada, el techo del almacén comercial está con teja y cielo raso, el de la bodega de producto terminado está con placa de seguridad en concreto, las ventanas están con vidrios completos y con reja metálica, el almacén está rodeado de malla metálica y concertinas, el ingreso exterior al almacén está con puerta metálica con candado y llaves que maneja el funcionario (Técnico) responsable del almacén y el funcionario de la seccional del DCCAE, el ingreso a la sala de atención del público en el almacén es con reja metálica con 2 candados y puerta metálica con 2 chapas y vidrios en buen estado, el ingreso a la oficina del funcionario (Técnico) responsable del almacén es de madera con una chapa, la oficina del almacén tiene una puerta metálica de "Salida de emergencia" con dos chapas, la bodega cuenta con puerta metálica con dos chapas, todas las chapas y candados se encuentran en aparente buen estado, el almacén cuenta con 2 extintores (uno con carga vigente NOV/2024 y uno en mal estado), las instalaciones y elementos están en aparente buen estado, la SCCAE está dentro de la sala de atención pero independiente del Almacén Comercial.

El Almacén cuenta con 3 Polvorines ubicados en la Trigésima Brigada, el ingreso es controlado por el Batallón, las construcciones se encuentran con cerramiento en malla y concertina en regular estado, los techos son en teja y malla metálica, las puertas son metálicas y con los candados en buen estado, en el exterior de cada polvorin se encuentra ubicado un extintor con carga vigente (Nov/2024), las instalaciones presentan falta de mantenimiento tanto interno como externo.

**7.9.5. Sistemas de información y comunicación**

El funcionario (Técnico) responsable del almacén cuenta con mecanismos de gestión, consulta y comunicación como el synergy, el correo electrónico, el sistema SAP y demás herramientas informáticas propias de la industria Militar, todas las directrices emitidas por la Vicepresidencia Comercial llegan por escrito al Almacén Comercial D300 Cúcuta.

**7.9.6. Administración del Riesgo**

Con respecto a la gestión del riesgo, se observó que el proceso Gestión de Ventas tiene cargado en Indudaruma en el segundo cuatrimestre de 2024, con corte agosto de 2024 (4) Riesgos de soborno, (2) Riesgos en la cadena de suministro, (2) Riesgos de corrupción y (2) Riesgos de proceso.

**7.9.7. Libros reglamentarios**

Se revisaron los registros en los libros reglamentarios del almacén, los cuales se encuentran foliados y al día en sus anotaciones, así:

| LIBROS  | Nº Folios | Último folio utilizado | Último registro |
|---|-----------|------------------------|-----------------|
| Libro "Caja Menor". 7.4, 10.1. "LIBRO REGISTROS CAJA MENOR" (Fecha - Detalle - RC - Debe - Haber - Saldo)   | 200       | 91                     | 31/oct/2024     |
| Libro "Control Entrada y Salida de Personal a Oficinas, Bodegas y Polvorines". 4.1, 4.5.2, 4.11. "LIBRO INGRESO PERSONAL POLVORINES", (No. - Fecha - Nombre y Apellidos - No. Cédula - Area Dependencia u Organización - Ingreso Polvorines - Motivo - Hora Entrada - Salida                            | 100       | 040 - 041              | 14/nov/2024     |
| Libro "Control Entrada y Salida de Personal a Oficinas, Bodegas y Polvorines". 4.1, 4.5.2, 4.11. "LIBRO INGRESO PERSONAL ALMACEN Y BODEGA" (Numero - Fecha - Apellidos y Nombres - Nro. Cédula - Area Dependencia Organización - Ingreso Ofic. - Bodega - Motivo - Hora Entra - Sale - Firma - O.B.S.). | 100       | 004 - 005              | 23/oct/2024     |

- El funcionario (Técnico) responsable del almacén cuenta con los elementos de protección personal adecuados.
- Se evidencia identificación y ubicación de puntos ecológicos en el Almacén Comercial D300 Cúcuta, adoptando el código de colores para la separación de residuos sólidos en la fuente, de acuerdo a las disposiciones Resolución 2184 de 2019 "Por la cual se modifica la resolución 668 de 2016 sobre el uso racional de bolsas plásticas y se adoptan otras disposiciones".

**8. RESULTADOS DE LA AUDITORIA Y/O EVALUACIÓN:**

**8.1. Aspectos positivos y/o fortalezas**

| Nº | Descripción   |
|----|---|
| 1  | Conocimiento de las funciones del funcionario (Técnico) responsable del almacén en la aplicación de las normas administrativas en el manejo del mismo, lo que evidencia compromiso por parte del funcionario en las actividades realizadas. |
| 2  | Disposición y amabilidad en el suministro de la información requerida para la realización de la auditoría administrativa por parte del funcionario (Técnico) responsable del almacén.   |
| 3  | Conocimiento del funcionario (Técnico) responsable del almacén en el manejo de las herramientas tecnológicas a disposición de Indumil para el desarrollo de sus actividades hacia el cliente.   |

**8.2. Oportunidades de mejora**

Es de gran importancia para los procesos Gestionar las Oportunidades de Mejora generadas por la Oficina de Control Interno, con el fin de evitar futuros hallazgos por incumplimientos, teniendo en cuenta las disposiciones establecidas en la Ley 87 de 1993 "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones", " artículo 4. Elementos para el Sistema de Control Interno. **Literal g.** Aplicación de las recomendaciones resultantes de las evaluaciones del Control Interno", los cuales fortalecerán la gestión y la imagen institucional. Lo anterior aunando esfuerzos para posicionar a la Industria Militar como referente en la venta de armas municiones y explosivos.

| Nº | Descripción  |
|----|--|
| 1  | Proceso Gestión de Ventas de Oficinas Centrales, fortalecer los controles que garanticen la realización de los traslados de forma oportuna de bienes de Almacenes Comerciales y de Deposito con la Dirección de Servicios en Oficinas Centrales, lo que permitirá que la información de los listados de devolutivos en el sistema SAP correspondan realmente a los elementos que se encuentran físicamente en servicio en cada una de los almacenes Comerciales y de Deposito. |
| 2  | El Proceso Gestión Comercial - Dirección de Almacenes Comerciales - En desarrollo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión "M/PG", fortalecer el ejercicio de autocontrol de la primera línea de defensa en responsabilidad de los líderes de proceso y sus equipos.   |

**8.3. Observaciones de forma subsanadas en desarrollo de la auditoría**

| Nº | Descripción |
|----|-------------|
| 1  |             |

**8.4. Limitantes**

| Nº | Descripción  |
|----|--|
| 1  | No se pudo realizar totalmente la auditoría administrativa al SCI debido a que el funcionario (Técnico) responsable del almacén se encontraba en ruta el día 20 y 21 de noviembre de 2024. |

