



## INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01

Auditoría N°		
Fecha		
Día	Mes	Año
29	09	2016

### AUDITORIA DEL INVENTARIO DE FLORA

Representante de la Auditoría:	<b>LINA MARÍA HINCAPIÉ LONDOÑO</b>
Auditor Líder:	<b>LINA MARÍA HINCAPIÉ LONDOÑO</b>
Auditores:	<b>ROSALBA GÓMEZ RAMIREZ SERGIO ALBERTO CORREA BARRERA VÍCTOR RAÚL RODRÍGUEZ RENDÓN</b>
Objetivo General	Verificar los inventarios de Flora.
Objetivos Específicos	-Revisar el inventario en el Cav Flora. -Verificar el estado de los elementos utilizados para el cuidado de la flora decomisada. -Revisar las instalaciones del Cav - Flora
Alcance:	Cav Flora
Fecha de apertura:	19/09/2016
Fecha de cierre:	30/09/2016

### ASPECTOS GENERALES

#### INTRODUCCIÓN

En cumplimiento a lo establecido por la ley y las normas referidas a las oficinas de Auditoría Interna y en especial del estatuto anticorrupción (ley 1474 de 2011), se pretende desde esta dependencia analizar y evaluar el proceso, aportando recomendaciones que apoyen a la consecución de los objetivos propuestos.

#### LA ENTIDAD

El Área Metropolitana del Valle de Aburrá es una entidad administrativa de derecho público que asocia los 10 municipios que conforman el Valle de Aburrá. En la actualidad está integrada por los municipios de Medellín (como ciudad núcleo), Barbosa, Girardota, Copacabana, Bello, Itagüí, La Estrella, Sabaneta, Envigado y Caldas.

Fue creada mediante Ordenanza Departamental N° 34 de noviembre 27 de 1980, para la promoción, planificación y coordinación del desarrollo conjunto y la prestación de servicios a los municipios que la conforman.

Actualmente cumple funciones de:





## INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01

- Planificar el territorio puesto bajo su jurisdicción.
- Ser autoridad ambiental en la zona urbana de los municipios que la conforman.
- Ser autoridad de transporte masivo y metropolitano.
- Ejecutar obras de interés metropolitano.

Por lo anterior esta oficina realizó el proceso de auditoría al inventario de flora, con el fin de conceptuar sobre su estado, cuidado y seguridad.

### ASPECTOS PRELIMINARES

#### A. ANOTACIONES INICIALES

En las instalaciones del CAV-Flora, el Área Metropolitana del Valle de Aburrá almacena la madera decomisada mediante los operativos propios de su gestión de autoridad ambiental, se encuentra ubicado en el municipio de Bello, en una bodega perteneciente a la entidad.

En el proceso de auditoría al inventario de flora se realizó la solicitud a la Subdirección Ambiental y a la Oficina de Logística del inventario actualizado de los CMs, en los cuales relacionan las cantidades decomisadas y otros datos, además el acompañamiento de la responsable de la oficina de Logística del inventario del CAV-Fauna.

#### B. PROCEDIMIENTO

El día 16 de septiembre de 2016, la oficina de Logística entregó el listado de inventario de la flora ubicada en el CAV, con corte al 31 de agosto de 2016, relacionando un total de 90 CMs, el cual, fue generado en el sistema SicoF.

El día 20 de septiembre de 2016, el equipo auditor, en compañía de la profesional de la oficina de Logística procedió a realizar la revisión de la muestra del inventario, según el listado recibido.

#### C. HERRAMIENTAS Y DOCUMENTOS

- Listados de Inventarios con corte al 31 de agosto de 2016.
- Documentación fotográfica.
- Programa SICOF.
- Programa Excel.





## INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01

### D. EJECUCION.

**AUDITORIA AL INVENTARIO DE MADERAS UBICADOS EN EL CAV – FLORA:** Con el listado de inventario de CMs, se realiza verificación física de 90 activos, ubicados en el Cav - Flora.

DESCRIPCION CM	Cantidad Inicial	Total Entradas	Total Salidas	Cantidad Final	Símbolo	Ubicación
CM 16259 Especie Sapan, Carra, Perillo (Rad. Policia 9358/2013)	22	0	0	22	MT3	CAV FLORA
CM 12892 Macanas ( Radicado 0207 Y Acta De Incautacion Preventiva 09815 D	584	0	0	584	UND	CAV FLORA
CM 15084 Madera Comun	10	0	0	10	MT3	CAV FLORA
CM 15550 Especie Abarco (Volumen 2 M3)	2	0	0	2	RASTRA	CAV FLORA
CM 15554 Rastras De Madera Comun	2,8	0	0	2,8	MT3	CAV FLORA
CM 15594 Chingale	2	0	0	2	UND	CAV FLORA
CM 15616 Madera Comun (No Identificada)	0,9	0	0	0,9	UND	CAV FLORA
CM 15908 Especies Varias ( Comun)	5,4	0	0	5,4	MT3	CAV FLORA
CM 16258 Especie Comun (4,4 Metros Cubicos Y 59 Bloques)	4,4	0	0	4,4	RASTRA	CAV FLORA
CM 16259 Especie Sapan, Carra Y Chingale	7	0	0	7	MT3	CAV FLORA
CM 16365 Especie Chingale	26,2	0	0	26,2	MT3	CAV FLORA
CM 16508 Especie Lechero, Higueron, Almendro (Informe Tecnico 10602-300	18,37	0	0	18,37	MT3	CAV FLORA
CM 16659 Especie Perillo ( 131 Piezas Aproximadamente)	8,54	0	0	8,54	UND	CAV FLORA
CM 16759 Especie Higuero Y Dormilón	12,8	0	0	12,8	MT3	CAV FLORA
CM 16842 Especie Chingale, Dormilon E Higueron	28,6	0	0	28,6	MT3	CAV FLORA
CM 16866 Especie Abarco ( Acta N° 57338)	7,9	0	0	7,9	MT3	CAV FLORA
CM 16890 Especie Choiba	15,7	0	0	15,7	MT3	CAV FLORA
CM 16941 Especie Chingale, Mazabalo Y Perillo( Chingale 6,75; Mazabalo 4,2	16,42	0	0	16,42	MT3	CAV FLORA
CM 16942 Especie Pino Tecunumani	18,66	0	0	18,66	MT3	CAV FLORA
CM 16989 Especie Aceite	4,86	0	0	4,86	MT3	CAV FLORA
CM 17283 Especie Chingale (3,37M3), Dormilon (7,65M3), Sapan (4,02M3) Y C	18,4	0	0	18,4	MT3	CAV FLORA
CM 5228 Madera Cativo	10,5	0	0	10,5	MT3	CAV FLORA
CM 8189 Macanas	800	0	0	800	UND	CAV FLORA
CM 12979 Especie Macanas	2816	0	0	2816	UND	CAV FLORA
CM 13727 Macanas Und	690	0	0	690	UND	CAV FLORA
CM 13889 Especies Varias	8	0	0	8	MT3	CAV FLORA
CM 14049 Madera Comun (No Identificada)	5,4	0	0	5,4	MT3	CAV FLORA
CM 14510 Rad. 10602-0732 Madera Comun En Bloque	6	0	0	6	MT3	CAV FLORA
CM 14957 Bloques 36 Und De Madera	5	0	0	5	MT3	CAV FLORA
CM 15117 Tacos Varias Especies	180	0	0	180	UND	CAV FLORA
CM 15303 Rad. 10602-0623 Abarco En Bloque (5.4 Mts)	5,4	0	0	5,4	MT3	CAV FLORA
CM 15303 Rad. 10602-0623 Abarco En Bloque 4.9 M3	4,9	0	0	4,9	MT3	CAV FLORA
CM 15347 Tacos De Diferentes Especies	1004	0	0	1004	UND	CAV FLORA
CM 15458 Bloques Madera 30 Und	5,8	0	0	5,8	MT3	CAV FLORA





## INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01

CM 15488 Madera En Bloque Nazareno (Peltogyne Pubescens)	0,3	0	0	0,3	MT3	CAV FLORA
CM 15544 Madera Comun	2,1	0	0	2,1	MT3	CAV FLORA
CM 15554 Especie Sande Algodocillo	4,6	0	0	4,6	MT3	CAV FLORA
CM 15554 Madera Abarco	4,4	0	0	4,4	MT3	CAV FLORA
CM 15554 Madera Chingale 17 Rastras	2,7	0	0	2,7	UND	CAV FLORA
CM 15701 Madera Comun	6,9	0	0	6,9	MT3	CAV FLORA
CM 15768 Especie Chingale	8,2	0	0	8,2	MT3	CAV FLORA
CM 15771 Especie Perillo Y Abarquillo	4,8	0	0	4,8	MT3	CAV FLORA
CM 16143 Especie Chanu (Volumen 4,3M Elaborado, 27,7 Rastras)	4,3	0	0	4,3	MT3	CAV FLORA
CM 16145 Especie Chingale Y Sapan (Volumen: 7,4 M, 47,7 Rastras)	7,4	0	0	7,4	MT3	CAV FLORA
CM 16152 Especie Chingale ( Volumen 5,9 M, Rastras 38)	5,9	0	0	5,9	MT3	CAV FLORA
CM 16153 Especie Chingale ( Volumen 2,4 M)	2,4	0	0	2,4	MT3	CAV FLORA
CM 16154 Especie Sapan ( Volumen 5,2 M, Rastras 33,5)	5,2	0	0	5,2	MT3	CAV FLORA
CM 16155 Especie Chingale ( Volumen 4 M, Rastras 25,8)	4	0	0	4	MT3	CAV FLORA
CM 16199 Especie Chanul, Lirio Y Sapan (1,0 Chanul Y Lirio 1,9 Sapan)	2,9	0	0	2,9	RASTRA	CAV FLORA
CM 16200 Especie Charra (46 Bloques; 3,9 Metros Cubicos)	3,9	0	0	3,9	RASTRA	CAV FLORA
CM 16259 Especie Sapan ( 9,56 Volumen Metrico)	9,56	0	0	9,56	RASTRA	CAV FLORA
CM 16261 Especie Chingale Y Soto	10,3	0	0	10,3	MT3	CAV FLORA
CM 16262 Coco Perillo, (3,7 Volumen Metrico; 62 Bloques)	3,7	0	0	3,7	RASTRA	CAV FLORA
CM 16296 Perillo ( Radicado 0644 Y Acta De Decomiso Preventiva Oc 12284 D	2,55	0	0	2,55	MT3	CAV FLORA
CM 16299 Chingale Y Sapan ( Radicado 1178 Y Acta De Incautacion Preventiva	21	0	0	21	MT3	CAV FLORA
CM 16324 Madera Comun ( Radicado N° 3740 Y Acta De Incautacion Preventiva	8	0	0	8	MT3	CAV FLORA
CM 16345 Especie Sapan (Segun Radicado N° 5295 Y Acta De Incautacion Pre	2,7	0	0	2,7	MT3	CAV FLORA
CM 16359 Especie Lechero ( Segun Radicado N°006057 Y Acta De Incautacio	3,6	0	0	3,6	MT3	CAV FLORA
CM 16521 Especie Abarco ( Informe Tecnico N° 10602-003220 Y Rad. Policia I	12,31	0	0	12,31	MT3	CAV FLORA
CM 16658 Especie Chingale, Dormilon, Caimo Y Sande	31,65	0	0	31,65	MT3	CAV FLORA
CM 16759 Especie Dormilon (6M3) E Higueron (6,74M3)	12,74	0	0	12,74	MT3	CAV FLORA
CM 16882 Especie Abarco	1,6	0	0	1,6	MT3	CAV FLORA
CM 16901 Especie Higueron Y Sande	7,76	0	0	7,76	MT3	CAV FLORA
CM 16907 Especie Pino Patula (57Piezas)	3,6	0	0	3,6	MT3	CAV FLORA
CM 17123 Especie Pino Patula	25	0	0	25	MT3	CAV FLORA
CM 17291 Especie Higueron	22,27	0	0	22,27	MT3	CAV FLORA
CM 17320 Especie Roble	15	0	0	15	MT3	CAV FLORA
CM 17349 Especie Choiba	3,6	0	0	3,6	MT3	CAV FLORA
CM 17392 Higueron Y Dormilon	28	0	0	28	MT3	CAV FLORA
CM 17402 Especie Copachi, Puerto Y Soto	25,15	0	0	25,15	MT3	CAV FLORA
CM 17495 Especie Chingale Y Soto	16,53	0	0	16,53	MT3	CAV FLORA





## INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01

CM 17499 Especie Carra	8	0	0	8	MT3	CAV FLORA
CM 17500 Especie Chingale, Volador Y Sapan	23	0	0	23	MT3	CAV FLORA
CM 17567 Especie Sapan	9	0	0	9	MT3	CAV FLORA
CM 17690 Especie Chanul	12,84	0	0	12,84	MT3	CAV FLORA
CM 17711 Especie Sapan, Ficus Y Caimo	18,57	0	0	18,57	MT3	CAV FLORA
CM 17740 Especie Chingale Y Cedro	1,9	0	0	1,9	MT3	CAV FLORA
CM 17762 Maderas De La Especie Soto E Higueron	0	11,53	0	11,53	MT3	CAV FLORA
CM 17797 Madera Chingale	9,5	0	0	9,5	MT3	CAV FLORA
CM 17899 Maderas De La Especie: Choiba-Caimo-Chanul	18	0	0	18	MT3	CAV FLORA
CM 18041 Madera De La Especie Sapan	0	10	0	10	MT3	CAV FLORA
CM 4938 Macanas Und	2900	0	0	2900	UND	CAV FLORA
CM 4970 Especie Macana (Rad. Policia 10624/2013)	748	0	0	748	UND	CAV FLORA
CM 5228 Madera Abarco	2	0	0	2	MT3	CAV FLORA
CM 5232 Macana	2100	0	0	2100	UND	CAV FLORA
CM 5232 Macana 90 Cm	116	0	0	116	UND	CAV FLORA
CM 5232 Macanas Und	222	0	0	222	UND	CAV FLORA
CM 9439 Madera En Bloque Abarco, Sapan, Nazareno, Carra Y Otras No Identifi	34,5	0	0	34,5	MT3	CAV FLORA
CM 9486 Tacos De Diferentes Especies	161	0	0	161	UND	CAV FLORA
CM Cm Especie Sapan, Nazareno,Soto, Chingale (Informe Tecnico N°10602-0	20	0	0	20	MT3	CAV FLORA

Se realizó la auditoria de verificación del 100% del inventario ubicado en el CAV flora, confrontandolos contra los listados suministrados por la oficina de Logistica, los cuales presentaron las siguientes novedades:

### FALTANTES:

CM – 15117, tacos varias especies: faltante de 52 unidades

CM – 16759, especie dormilón e higueron: faltante de 2.8 Mts<sup>3</sup>

CM – 4970, especie macana: en el inventario muestra que deben haber 748 unidades, al verificase la ficha, sólo registran 100 unidades

CM – 16259, especie zapan, carra, perillo, cantidad 22 Mts<sup>3</sup>, no se encuentra en el CAMER, ni en el Parque de las Aguas.





## INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01

### Nota:

CM – 9439, especies abarco, sapan, nazareno, carra y otras identificadas, cantidad 34.5 Mts<sup>3</sup>, fueron decomisos recogidos de aserrios miramar, sólo se pudieron recuperar 3 Mts<sup>3</sup>, quedando un faltante de 31.5 Mts<sup>3</sup>.

### SOBRANTES:

CM – 17320, especie roble, cantidad sobrante 3 Mts<sup>3</sup>.

CM – 15771, especie coco, cantidad 5 Mts<sup>3</sup>, de fecha 16/12/2011, no está registrado en el sistema.

CM – 14464, especies varias, 1.5 Mts<sup>3</sup>, no esta registrado en el sistema.

### OBSERVACIONES:

- Se presenta dificultad en la verificación del inventario, debido al deficiente arrume de los lotes de madera, los cuales presentan desniveles y poca distancia entre uno y otro, existiendo un alto riesgo de accidente.
- Se sugiere que para mejor medición y control de los lotes de madera (CM), se registren en unidades.
- Se observan lotes de madera antiguos, deteriorados, limitan espacio de bodegaje, aumentando la proliferación y transmisión de plagas, no fumigan desde el año 2010.
- En algunos de los CMs de especie macana, no se observo la ficha respectiva.
- El CM – 16258, está mal referenciado en la ficha respectiva, ( Corresponde al CM - 16259).





## INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01

### LISTADO DE CMs UBICADOS POR FUERA DEL CAV – FLORA:

DESCRIPCION CM	CANTIDAD MT3	SIMBOLO	VALOR TOTAL	UBICACIÓN	DIRECCIÓN ESTABLE	OBSERVACIONES	OBSERVACIONES DE VISITA REALIZADA AL LUGAR
CM 15354 MADERA SAPAN EN BLOQUE	7,3	UND	5099999	PARQUE DE LAS AGUAS	PARQUE DE LAS AGUAS	No se identificó, madera revuelta	Madera en mal estado, expuesta al calor, al sol y al agua
CM 15415 MADERA COMUN 3.7 ABARCO 6.4 Y SAPAN 4.1	14,2	MT3	9788997,2	PARQUE DE LAS AGUAS	PARQUE DE LAS AGUAS	No se identificó, madera revuelta	Madera en mal estado, expuesta al calor, al sol y al agua
CM 15422 MADERA COMUN	9,1	MT3	4696773,9	PARQUE DE LAS AGUAS	PARQUE DE LAS AGUAS	No se identificó, madera revuelta	Madera en mal estado, expuesta al calor, al sol y al agua
CM 15423 MADERA ABARCO Y OTRAS	1,8	MT3	1560000,6	PARQUE DE LAS AGUAS	PARQUE DE LAS AGUAS	No se identificó, madera revuelta	Madera en mal estado, expuesta al calor, al sol y al agua
CM 15452 MADERA COMUN (19 RASTRAS)	3	UND	570000	PARQUE DE LAS AGUAS	PARQUE DE LAS AGUAS	No se identificó, madera revuelta	Madera en mal estado, expuesta al calor, al sol y al agua
CM 15471 BLOQUE MADREA 20 UND CARRA	2,3	MT3	979997,8	PARQUE DE LAS AGUAS	PARQUE DE LAS AGUAS	No se identificó, madera revuelta	Madera en mal estado, expuesta al calor, al sol y al agua
CM 15798 ESPECIE SABDE, CHINGALE Y ABARCO	3,8	MT3	2090000	PARQUE DE LAS AGUAS	PARQUE DE LAS AGUAS	No se identificó, madera revuelta	Madera en mal estado, expuesta al calor, al sol y al agua
CM 16908 ESPECIE ABARCO, CHINGALE Y SAPAN (Abarco 2,98; chingale 2,92 y sapan 0,1)	6	MT3	3672120	PARQUE DE LAS AGUAS	PARQUE DE LAS AGUAS	No se identificó, madera revuelta	Madera en mal estado, expuesta al calor, al sol y al agua
CM 3888 TACOS	250	UND	300000	PARQUE DE LAS AGUAS	PARQUE DE LAS AGUAS	No se identificó, madera revuelta	Madera en mal estado, expuesta al calor, al sol y al agua
CM 5228 MADERA CATIVO	10,5	MT3	2040000,06	PARQUE DE LAS AGUAS	PARQUE DE LAS AGUAS	No se identificó, madera revuelta	Madera en mal estado, expuesta al calor, al sol y al agua
CM 15107 MACANAS UND	305	UND	183000	PARQUE DE LAS AGUAS	PARQUE DE LAS AGUAS	No se identificó, madera revuelta	Madera en mal estado, expuesta al calor, al sol y al agua
CM 15147 MACANA DE 90 CM	838	UND	670006,14	PARQUE DE LAS AGUAS	PARQUE DE LAS AGUAS	No se identificó, madera revuelta	Madera en mal estado, expuesta al calor, al sol y al agua
CM 3888 MADERA DE VARIAS ESPECIES	2,3	UND	818000,083	PARQUE DE LAS AGUAS	PARQUE DE LAS AGUAS	No se identificó, madera revuelta	Madera en mal estado, expuesta al calor, al sol y al agua
CM 5215 MACANA DE 90 CM	1000	UND	600000	PARQUE DE LAS AGUAS	PARQUE DE LAS AGUAS	No se identificó, madera revuelta	Madera en mal estado, expuesta al calor, al sol y al agua
CM 9439 MACANA DE 90 CM	100	UND	80000	PARQUE DE LAS AGUAS	PARQUE DE LAS AGUAS	No se identificó, madera revuelta	Madera en mal estado, expuesta al calor, al sol y al agua
CM 9485 CHINGALE	3	UND	678999,99	PARQUE DE LAS AGUAS	PARQUE DE LAS AGUAS	No se identificó, madera revuelta	Madera en mal estado, expuesta al calor, al sol y al agua
CM 16088 ESPECIE CHINGALE, DORMILON (4 M3)	4	RASTRA	900000	PARQUE DE LAS AGUAS	PARQUE DE LAS AGUAS	No se identificó, madera revuelta	Madera en mal estado, expuesta al calor, al sol y al agua





## INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01

CUENTAS DE ORDEN DE DEUDORES	ESPECIE CHOIBA, CM 16073 (VOLUMEN: 4,5 M3, 79 RASTRAS)	4,5	RASTRA	\$ 2.813.000	PARQUE DE LAS AGUAS		
ACTIVOS	CM 15490 MADERA EN BLOQUE CONOCIDA COMUN	1,7	UND	\$ 880.000	Establecimiento de transporte Cacique Tonel	Calle 21 N° 65-30	madera en calidad de secuestre depositario de acuerdo a la resolucion 702 del 08/05/2013
ACTIVOS	CM 15552 MADERA COMUN	7,6	MT3	\$ 1.372.002	MADERAS MANA S.A	Carrera 56 N° 46-42	madera en calidad de secuestre depositario y a cargo de la Sr Nubia Stella Garcia Buritica de acuerdo a la resolucion 120 del 31/01/2013
ACTIVOS	CM 15598 MADERA COMUN (NO IDENTIFICADA)	11	MT3	\$ 1.959.991	EBANISTERIA DUBY	Calle 43 N° 46-30	madera en calidad de secuestre depositario y a cargo del Sr Danilo Bustamante Vásquez de acuerdo a la resolucion 836 del 31/05/2013
ACTIVOS	CM 15621 MADERA NAZARENO 74 RASTRAS	11,5	UND	\$ 7.029.999	MADERAS WILLIAM GIRALDO	Calle 64 N° 56 A 12	madera en calidad de secuestre depositario de acuerdo a la resolucion 079 del 25/01/2013
ACTIVOS	CM 16047 ESPECIE ABARCO, ALGARROBO Y CHANUL, 275 PIEZAS DE 3,1;4 Y 6 MT DE LARGO.	25,8	RASTRA	\$ 19.919.999	MADERAS WILLIAM GIRALDO	Carrera 64 N° 56-12	madera en calidad de secuestre depositario y a cargo del (@) Sr William Giraldo de acuerdo a la resolucion 830 del 31/05/2013
ACTIVOS	CM 15622 MADERA SAPÁN	11,3	UND	\$ 9.490.000	MADERAS ABEDUL	Carrera 65 N° 74 B 183	madera en calidad de secuestre depositario y a cargo del Sr Eubaldo Alvarez de acuerdo a la resolucion 835 del 31/05/2013
ACTIVOS	CM 15625 MADERA COMUN (13,5 RASTRAS)	2,1	UND	\$ 405.000	MADERAS EL VIEJO CHEPE	Calle 59 N  52-66	madera en calidad de secuestre depositario de acuerdo a la resolucion 167del 308/02/2013
ACTIVOS	CM 8603 RADICADO 1602-0750 ROBLE EN BLOQUE	28,2	MT3	\$ 4.548.003	MADERAS VIEJO CHEPE	Calle 59 N  52-66	madera en calidad de secuestre depositario de acuerdo a la resolucion 1849 del 02/10/2012  Se visito el lugar y nos informan que durante el proceso de decomiso , EL proceso se realizo frente del establecimiento pero el bien maderable fue trasladado y almacenado en el Deposito Caldas ubicado en el Municipio de Caldas el cual a la fecha no existe cierra por quiebra.
ACTIVOS	CM 15694 ESPECIE SAPAN	2	MT3	\$ 1.690.000	MOLDURAS LOS FRANCOS		madera en calidad de secuestre depositario de acuerdo a la resolucion 302del 21/03/2014







## INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01

ACTIVOS	CM 15813 MADERA COMUN	10,3	MT3	\$ 1.980.000			El lugar no existe , se visita en la dirección relacionada en la resolución y en camara de omercio y no corresponde a un establecimiento Forestal Carrera 64 N° 56 A 50	
ACTIVOS	CM 15854 MADERA CHINGALE (14.8 RASTRAS)	2,3	MT3	\$ 444.001			madera en calidad de secuestre depositario de acuerdo a la resolucion 1156 del 08/09/2014 resolucion 114 del 31/01/2013 resolucion 518 del 10/04/2013	
ACTIVOS	CM 15873 MADERA COMUN 8.6 M3 ( 56 RASTRAS)	8,6	MT3	\$ 1.960.000			El lugar no existe , se visita en la dirección relacionada en la resolución y en camara de omercio y no corresponde a un establecimiento Forestal Carrera 64 N° 56 A 50	
ACTIVOS	CM 15902 MEZCLA DE ESPECIES NO IDENTIFICADAS	4,96	RASTRAS	\$ 1.119.998				
ACTIVOS	CM 15905 MEZCLA DE ESPECIES NO IDENTIFICADAS	15,3	RASTRAS	\$ 8.910.001				
ACTIVOS	CM 15409 MADERA CHINGALE	16,4	MT3	\$ 2.544.001	<b>ARMANDO MADERAS</b>	Carrera 64 A N° 56 A 50	madera en calidad de secuestre depositario de acuerdo a la resolucion 113 del 31/01/2013	
ACTIVOS	CM 15930 MADERA ESPECIES NO IDENTIFICADAS (10,3 RASTRAS)	1,6	RASTRAS	\$ 824.000			madera en calidad de secuestre depositario y a cargo del Sr Gabriel Jaime Velez de acuerdo a la resolucion 686 del 07/05/2013	
CUENTAS DE ORDEN DEUDORES	CM 15894 MEZCLA DE ESPECIES NO IDENTIFICADA	7,4	RASTRAS	\$ 1.669.499			madera en calidad de secuestre depositario de acuerdo a la resolucion 0829del 01/06/2012	
CUENTAS DE ORDEN DEUDORES	CM 16013 ESPECIE SAPAN (1,4) Y CHINGALE (1,8)	3,2	RASTRAS	\$ 1.770.000			madera en calidad de secuestre depositario de acuerdo a la resolucion 1372 del 06/08/2012	
CUENTAS DE ORDEN DEUDORES	CM 16309 MADERA COMUN ( RADICADO 2188 Y ACTA DE INCAUTACION PREVENTIVA 51008 DE 2013)	4	MT3	\$ 570.000			madera en calidad de secuestre depositario de acuerdo a la resolucion 0441 del 20/03/2012	
ACTIVOS	CM 15906 MADERA COMUN	9,6	UND	\$ 2.169.994			CARRERA 52 N°102-25	madera en calidad de secuestre depositario y a cargo del Sr Jorge Ivan Guisao Guzman de acuerdo a la resolucion 350 del 01/06/2012
ACTIVOS	CM 15929 CHINGALE (84 RASTRAS)	13	RASTRAS	\$ 2.940.002		<b>ASERRIO MANANTIAL</b>	Calle 45 N° 55-90	madera en calidad de secuestre depositario y a cargo del Sr Luis Eugenio Duque de acuerdo a la resolucion 520 del 10/04/2013
ACTIVOS	CM 15931 MEZCLA DE ESPECIES NO IDENTIFICADAS ( 145 RASTRAS)	22,4	RASTRAS	\$ 5.800.010		<b>MADERAS GIRASOL</b>	Carrera 56 N° 46 60	madera en calidad de secuestre depositario y a cargo del Sr Nelson Andrey Barrera Castaño de acuerdo a la resolucion 525 del 10/04/2013
ACTIVOS	CM 5218 ESPECIE CHINGALÉ	2	MT3	\$ 364.000	<b>ASERRIO MADERAS EL GIRASOL</b>	Carrera 56 N° 46 60	madera en calidad de secuestre depositario y a cargo del (@) Sr Nelson Andrey Barrera Cataño de acuerdo a la resolucion 2255 del 27/12/2012	
CUENTAS DE ORDEN DEUDORES	CM 5218 MACANA 90 CM	1400	UND	\$ 1.120.000	<b>MADERAS GIRASOL</b>	Carrera 56 N° 46 60	madera en calidad de secuestre depositario de acuerdo a la resolucion 0043 del 07/01/2011	





## INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01

ACTIVOS	CM 15945 DOS ESPECIES (CHINGALE 6,7 RASTRAS; SAPAN 40,3 RASTRAS)	7,25	RASTRAS	\$ 5.472.989	MADERAS MANA S.A	Calle 44 N° 80-29	madera en calidad de secuestre depositario y a cargo del (@) Sr Olga Lucia Garcia de acuerdo a la resolucion 2305 del 01/12/2012	
ACTIVOS	CM 16260 ESPECIE CHOIBA ( 34,0 VOLUMEN METRICO; 370 BLPOQUES)	34	RASTRAS	\$ 29.611.994	MADERAS Y PISOS EL CEDRO ROJO	Calle 46 N° 64-169 Municipio de Copacabana	madera en calidad de secuestre depositario y a cargo del (@) Sr Emecina Gil Perea de acuerdo a la resolucion 0073 del 24/01/2012	Se realiza visita al lugar y se determina que el establecimiento ubicado en la Dirección Calle 46 N° 69-169 Municipio de Copacabana. Es un establecimientos nuevo, identificado con el nombre "EL CEDRO ROJO PISOS EN MADERA", se habla con el Propietario del establecimientos el Sr Daniel Restrepo y nos informa: 1. que el establecimientos es nuevo y que en este mismo lugar (Parte posterior del lote) existió un pequeño aserrio denominado Cedro Rojo. 2. Que de acuerdo a las investigaciones que ha realizado porque en varias ocasiones han visitado el lugar en búsqueda de un bien Maderable hallo que en su momento la madera si se dejo en secuestre en el lugar cuando existia el
ACTIVOS	CM 16298 MADERA COMUN (RADICADO 0986 Y CATA DE INCAUTACION 13035 DE 2013)	10,5	MT3	\$ 2.100.000	ASERRIO LA ARBOLEDA	Calle 45 A N° 55-86	madera en calidad de secuestre depositario de acuerdo a la resolucion 392 del 18/03/2013	
CUENTAS DE ORDEN DEUDORES	CM 13683 CEDRO 4.7, CANELO 1.1 Y ROBLE 6.2	12	MT3	\$ 1.950.000	FERRIMADERAS	Calle 57 A N° 45-53	madera en calidad de secuestre depositario de acuerdo a la resolucion 0520 del 13/04/2010	
CUENTAS DE ORDEN DEUDORES	CM 13865 MADERA COMUN	7	MT3	\$ 1.137.500	MOLDURAS DECORATIVAS URREGO	Calle 46 N° 43-90	madera en calidad de secuestre depositario de acuerdo a la resolucion 0308 del 16/04/2008	
CUENTAS DE ORDEN DEUDORES	CM 13889 ESPECIE DIFERENTES ESPECIES NATIVAS:( UNIDADES DE TACOS.).	400	UND	\$ 600.000	MADERAS INDUSTRIALES MADRID	Diagonal 52 N° 10-37 Bello	madera en calidad de secuestre depositario de acuerdo a la resolucion 0072 del 24/01/2013	
CUENTAS DE ORDEN DEUDORES	CM 14899 MADERA SAPAN EN RASTRAS (SE ASOCIA DOS DECOMISOS 15488)	19	MT3	\$ 10.500.000	ASERRIO METROMADERAS N° 1	Diagonal 49 A N° 72 A 75	madera en calidad de secuestre depositario de acuerdo a la resolucion 1662 del 10/10/2011	
CUENTAS DE ORDEN DEUDORES	CM 15346 TACOS DE DIFERENTES ESPECIES	400	UND	\$ 600.000	DEPOSITO DE MATERIALES GONZALO GIRALDO	Carrera 69 N° 97-34	madera en calidad de secuestre depositario de acuerdo a la resolucion 1717 del 13/10/2011	
CUENTAS DE ORDEN DEUDORES	CM 15489 MADERA EN BLOQUE CONOCIDA COMUN	3,1	MT3	\$ 600.000	UNIVERSAL DE MADERAS	Carrera 50 N° 36-50 Bello	madera en calidad de secuestre depositario de acuerdo a la resolucion 1663 del 10/10/2011	
CUENTAS DE ORDEN DEUDORES	CM 16030 MADERA COMUN,	3	RASTRAS	\$ 570.000	INMUEBLE	UBICADO EN EL KILOMETRO 10 VIA SAN PEDRO, EN LA ENTRADA A LA REPRESA DE FABRICATO	madera en calidad de secuestre depositario de acuerdo a la resolucion 1363 del 06/08/2012	





## INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01

CUENTAS DE ORDEN DEUDORES	CM 16042 ESPECIE CHOIBA Y OTRA SIN IDENTIFICAR( 27 UNID DE 4,5MT DE LAR-16 RASTRAS Y 46 UNID DE 3M L	7	RASTRA	\$ 2.040.000	PARQUEADERO SAN GERMAN	CALLE 65N°74B - 37	madera en calidad de secuestre depositario y a cargo del (@) Sr Jhon Morales Uribe de acuerdo a la resolucion 1403 del 10/08/2012
CUENTAS DE ORDEN DEUDORES	CM 16332 CHINGALE, DORMILON, HIGUERON Y CEDRO ( Segun radicado N° 4528 y acta de incautacion N°51232	26,3	MT3	\$ 7.650.013	MADERAS PADILLA	CALLE 45A N° 55-77	madera en calidad de secuestre depositario de acuerdo a la resolucion 0496 del 05/04/2013
CUENTAS DE ORDEN DEUDORES	CM16334 ESPECIE HIGUERON, SOTO, TAMBOR ( Segun radicado N° 4611 y acta de incautacion N° 51234) NOTA: 62MT3 Brutos o 31mt3 Elaborados	62	MT3	\$ 4.999.990	ESTABLECIMIENTO COMERCIAL	CARRERA 56 N° 49- 42	madera en calidad de secuestre depositario y a cargo del (@) Sr Juan Carlos Montoya Betancur de acuerdo a la resolucion 0473 del 01/04/2013
CUENTAS DE ORDEN DEUDORES	CM 14044 Y 15460 BLOQUES MADERAS SANDE, CEDRO, AMARGO, ETC 23.4 M3	23,4	MT3	\$ 8.750.009	PRISMA OBRAS EN MADERA		
CUENTAS DE ORDEN DEUDORES	CM 14390 MADERA EN BLOQUE CONOCIDA COMUN	12	MT3	\$ 8.783.000	CRA.58 64-32 CHAGUALO		
CUENTAS DE ORDEN DEUDORES	CM 10602-0033 ESPECIE SANDE	9,2	MT3	\$ 1.652.000	ASERRIO TIMARAI		
CUENTAS DE ORDEN DEUDORES	CM 10602-0038 ESPECIE CHINGALE Y COMUNES SIN IDENTIFICAR	5	MT3	\$ 896.000	CALLE 45A No. 55-86		
CUENTAS DE ORDEN DEUDORES	CM 10602-30423 MADERA CHINGALE	7,9	MT3	\$ 1.783.998	MADERAS GIRASOL		
CUENTAS DE ORDEN DEUDORES	CM 15304 MADERA COMUN	30	MT3	\$ 4.875.000	MADERAS RENACER		
CUENTAS DE ORDEN DEUDORES	CM 154592 BLOQUES DE MADERA COMUN 1.9MT3	1,9	MT3	\$ 359.999	ASERRIO SUPER MADERAS		
CUENTAS DE ORDEN DEUDORES	CM 15464 BLOQUES DE MADERA DE ABARCO	1,9	MT3	\$ 299.999	MADERAS ABARCO COPACABANA		
CUENTAS DE ORDEN DEUDORES	CM 5218 TACOS	280	UND	\$ 280.000	CRA 56 N° 46 - 60 MEDELLIN		
CUENTAS DE ORDEN DEUDORES	CM 5232 MADERA COMUN	2,8	UND	\$ 630.000	PARQUE DE LAS AGUAS		
CUENTAS DE ORDEN DEUDORES	CM 5237 ESPECIE HIGUERON, SOTO, TAMBOR ( Segun radicado 4612 y acta de incautacion preventiva 51233	14	MT3	\$ 2.258.004	PARQUE DE LAS AGUAS		
CUENTAS DE ORDEN DEUDORES	CM 5274 300 TACOS DE DIFERENTES ESPECIES	300	UND	\$ 450.000	PARQUE DE LAS AGUAS		
CUENTAS DE ORDEN DEUDORES	CM 5310 MACANAS	1800	UND	\$ 1.440.000	MADERAS HIDALGO		





## INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01

De acuerdo al anterior listado de inventario de CMs, se realizó verificación física aleatoria de 33 lotes de madera, equivalentes al 48.52% de los ubicados por fuera del Cav – Flora.

### AUDITORIA AL INVENTARIO DE MADERAS UBICADAS EN EL PARQUE DE LAS AGUAS

De acuerdo al listado de inventario entregado por la oficina de Logística, figuran allí 20 CMs, (15354, 15415, 15422, 15423, 15452, 15471, 15798, 16908, 3888, **05228**, 15107, 15147, 5215, 9439, 9485, 16088, 16073, 5232, 5237 y 5274), los cuales presentan las siguientes novedades:

- Sólo se logro identificar 1 lote de madera, con ficha número CM 05228. FOTO.



- No se pudo verificar los 19 CMs restantes, debido a que no se encuentran identificados con sus respectivas fichas, además, los lotes de madera están mezclados, dificultando su verificación, medición y realidad del inventario.



- Los lotes de madera se encuentran expuestos al sol y al agua, con notable abandono.





- Se observaron lotes de madera en mal estado, algunos ya convertidos en desechos (aserrín), rajados, con mal olor, animales en medio de los lotes, todo lo anterior, genera foco de infecciones, sobre todo, por encontrarse en un sitio abierto al público.





- Se encontró madera utilizada para cerramiento de arena y gravilla, acelerando su deterioro, además, incumpliendo la debida responsabilidad de la Entidad, de resguardarla, cuidarla y controlarla.







## INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01



### AUDITORIA AL INVENTARIO DE MADERAS EN EMPRESA ARMANDO MADERAS

En la revisión del proceso aleatorio de verificación de la muestra, se escogió el aserrio con nombre, “Armando Maderas”, con dirección carrera 64 número 56 a 50, el cual fue imposible su ubicación, por lo que no se realizó el proceso respectivo. Allí, de acuerdo al listado entregado por la oficina de Logística debían haber 10 lotes de madera o CMs (15813, 15854, 15873, 15902, 15905, 15409, 15930, 15894, 16013 y 16309).

### AUDITORIA AL INVENTARIO DE MADERAS EN ASERRIO MADERAS EL GIRASOL

Se realiza visita de auditoría para verificación del inventario de lotes de madera o CMs, en la empresa Aserrio Maderas El Girasol, dirección carrera 56 número 46 – 60, nos atendió el señor Nelson Andrey Barrera Cataño, se encontró lo siguiente:

- De 3 lotes de madera, CMs 15931 (mezcla de especies no identificadas), 5218 (especie chingale y macana), 10602-30423 (chingale), que debían estar allí, no se determinó la ubicación de ninguno de ellos, el señor



Nelson, solo mostró algunos bloques de madera sin especificarlos y sin la respectiva identificación.



- Se le pregunto al señor Nelson por la madera Macana, informando que la vendió y manifestó que estaba pagando sanciones por 3 procesos al Área Metropolitana, se le solicitó evidenciar los recibos de los pagos, manifestando que no los tenía.



## INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01

### AUDITORIA A LOS ELEMENTOS UTILIZADOS PARA LA CUSTODIA CONTROL Y SEGURIDAD DEL INVENTARIO EN EL CAV - FLORA.

Se realizaron las siguientes observaciones en los elementos utilizados para la custodia, control y seguridad del inventario de los individuos del CAV – flora:

- Algunos soportes documentales de CMs, no tienen adherida la respectiva placa de identificación.



- Se observan lotes de madera sin cumplimiento de normas básicas de almacenaje y bodegaje, mal apilado y desorganizado, creando la percepción de riesgo negativo, con alta certeza de posibles colapsos, lo que afectaría posiblemente a personas, tal cual sufrió un vigilante, al golpearse en estos bordes.





# INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01

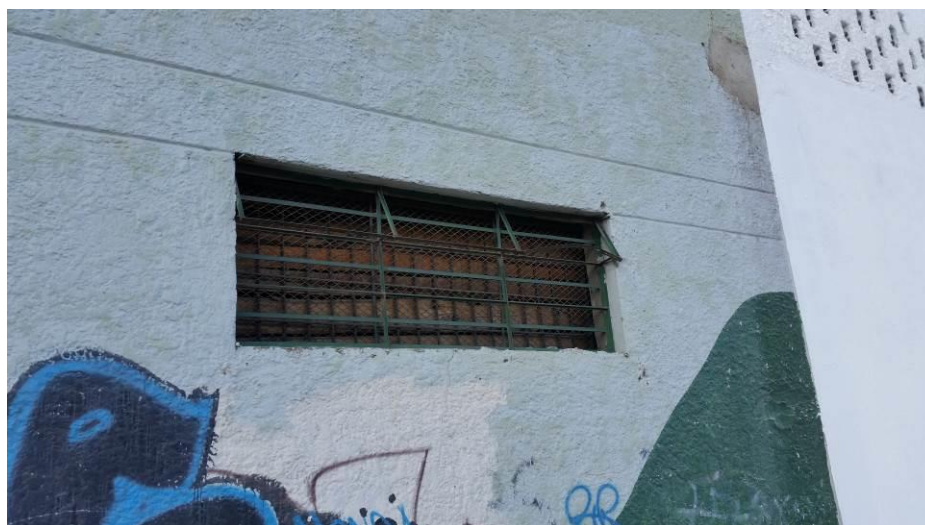


- Falta de fumigación, en la mayoría de los lotes de madera; se observa alta cantidad de aserrín o polvo, además de animales, ejemplo: CM - 17797, madera chingalé.



- Se observa riesgo de colapso del muro que linda con la calle principal, debido a la carga excesiva del lote de madera, de igual forma, éste,

impide la circulación del aire y presenta alta exposición a eventos del exterior por la fragilidad del elemento almacenado.



- En la misma línea de la observación anterior, se evidencia fisuras y fracturas de adobes del muro del CAV, en la calle posterior, como

resultado de cargarlos excesivamente.

Vista interior muro que da a la calle posterior.



Vista exterior muro que da a la calle posterior.



- Se observan grafitis, tubería suelta, y suciedad, que afectan la entrada principal y posterior de las instalaciones del CAV – Flora, de igual





## INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01

manera, la remodelación de los locales contiguos impactan la imagen del local del AMVA, generando riesgos reputacionales ante la comunidad.



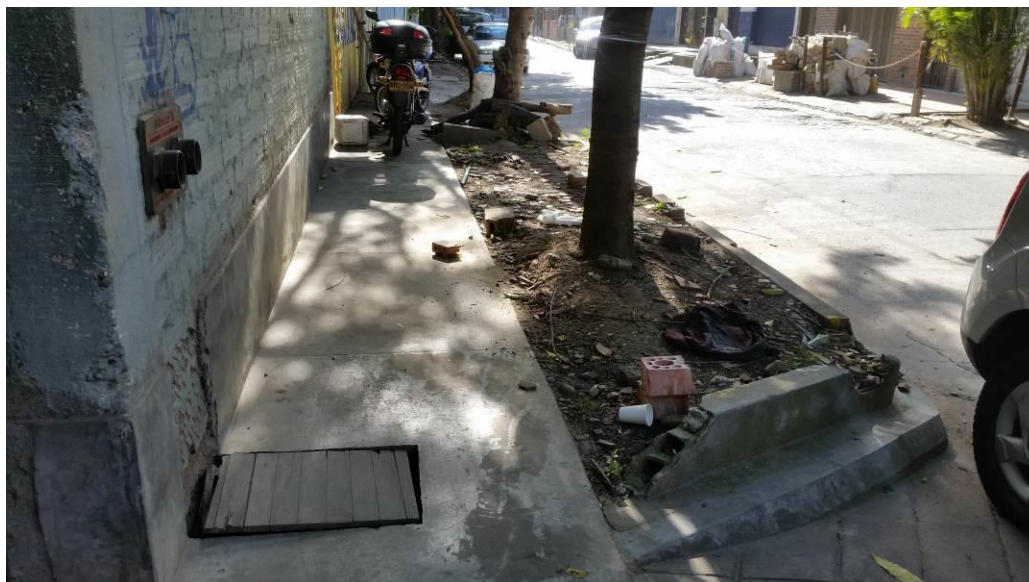
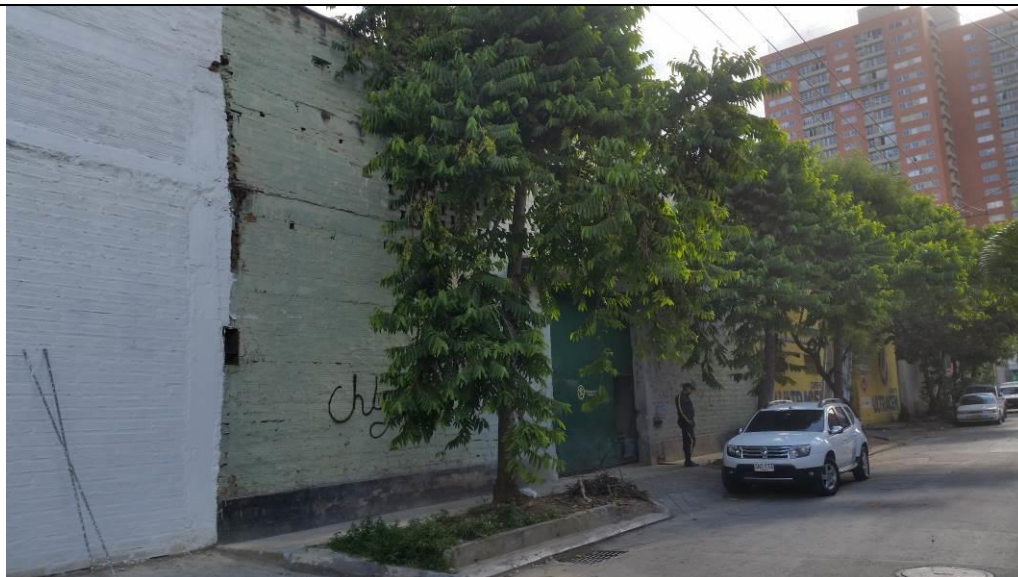


# INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01





## INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01



### CONCLUSIONES

#### CAV-FLORA UBICADO EN EL MUNICIPIO DE BELLO:

1. Se presentaron 5 lotes de madera faltantes, 3 lotes de madera sobrante, (no registrada en el inventario) y varias observaciones relevantes en la auditoria al inventario de lotes de madera o CMs.
2. Se evidenció dificultades en la verificación del inventario por el deficiente arrume de los lotes, los cuales presentan mezclas de especies, desniveles y poca distancia entre uno y otro.
3. Se observa lotes de madera antiguos, deteriorados y con comejen, limitando el espacio a nuevos decomisos, además de servir como nichos de proliferación y transmisión de plagas. como es el caso del CM – 17797, madera chingalé, ingresada en febrero de 2016. No fumigan desde el año 2010.
4. De los CMs de la especie macana, se observan varios arrumes que están sin contar y no tienen la ficha respectiva, ni se registran de baja, presentando inconsistencia en los inventarios.
5. Los CMs – 15771, cantidad 5 Mts, especie coco, con fecha 16/12/2011 y CM – 14464, cantidad 1.5 Mts, no están registrados en el sistema.





## INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01

6. Se evidencia fisuras y fracturas de adobes del muro del CAV, en la calle posterior, como resultado de cargarlos excesivamente, generando riesgos a las personas, infraestructura y al inventario.
7. Se observa riesgo de colapso del muro que linda con la calle principal, debido a la carga excesiva del lote de madera, de igual forma, éste, impide la circulación del aire y presenta alta exposición a eventos del exterior por la fragilidad del elemento almacenado.
8. Los lotes de madera ubicados en el parque de las aguas, no tienen control de ubicaciones, la mayoría no cuenta con fichas de identificación, se observan en muy mal estado.
9. Se realizaron de manera aleatoria visitas a cuatro (4) aserríos que figuran como responsables del cuidado y tenencia de los lotes de madera o CMs decomisados, solo se encontró la dirección de un (1) aserrío; maderas el Girasol, allí, debían estar tres (3) lotes de madera, sólo se observaron varias trazas de madera sin determinar su especie, ni cantidad, están cubiertas con gran cantidad de madera. Los otros 3 aserríos no fueron encontrados y no se obtuvo información de ellas.
10. Con lo observado se manifiesta que en el inventario de estos lotes de madera se requiere de un mayor control, se debe buscar y determinar su ubicación exacta, las cantidades y responsables, lo anterior debido a que no se encontraron 20 lotes de madera de una muestra de 22, de un total de 68 lotes por fuera del CAV - Flora.
11. Elaborar plan de mejoramiento a las observaciones de este informe y entregarlo a la oficina de Auditoria Interna, el día 15 de 2016.

Nombre completo	Responsabilidad	Firma
LINA MARIA HINCAPIE LONDOÑO	Jefe Oficina	
ROSALBA GÓMEZ RAMIREZ	Auditor	
SERGIO ALBERTO CORREA BARRERA	Auditor	
VÍCTOR RAÚL RODRÍGUEZ RENDÓN	Auditor	

