



INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01

Auditoría N°		
Fecha		
Día	Mes	Año
16	09	2016

AUDITORIA DEL INVENTARIO DE FAUNA	
Representante de la Auditoría:	LINA MARÍA HINCAPIÉ LONDOÑO
Auditor Líder:	LINA MARÍA HINCAPIÉ LONDOÑO
Auditores:	ROSALBA GÓMEZ RAMIREZ SERGIO ALBERTO CORREA BARRERA VÍCTOR RAÚL RODRÍGUEZ RENDÓN
Objetivo General	Verificar los inventarios de Fauna.
Objetivos Específicos	-Revisar el inventario del CAV Fauna. -Verificar el estado de los elementos utilizados para el cuidado de la fauna.
Alcance:	Cav Fauna
Fecha de apertura:	08/09/2016
Fecha de cierre:	21/09/2016

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 fauna, con el fin de conceptuar sobre su estado, cuidado y seguridad.

ASPECTOS PRELIMINARES

A. ANOTACIONES INICIALES

En el Centro de Atención y Valoración Animal, CAV-Fauna, el Área Metropolitana del Valle de Aburrá, como autoridad ambiental rescata, rehabilita y libera animales de fauna silvestre, se encuentra ubicado en el municipio de Barbosa, en terrenos pertenecientes al Área Metropolitana del Valle de Aburrá, al frente del Parque Metropolitano de las Aguas.

En el proceso de auditoría al inventario de fauna se realizó la solicitud a la Subdirección Ambiental y la Oficina de Logística para el acompañamiento de los profesionales responsable del CAV-Fauna y el profesional responsable del control de los inventarios de fauna.

B. PROCEDIMIENTO

El día 8 de septiembre de 2016, la oficina de Logística entregó el listado de la fauna ubicada en el CAV, con corte al 31 de agosto de 2016, relacionando un total de 2.424 individuos, el cual, fue generado en el sistema Sicof.

El día 13 de septiembre de 2016, el equipo auditor, en compañía de los profesionales de la Subdirección Ambiental, la oficina de Logística y la veterinaria Marcela Ramirez, coordinadora del CES, 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.
- Expediente contractual 301 de 2014, con la universidad CES.
- Documentación fotográfica.
- Programa SICOF.
- Programa Excel.





INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01

D. EJECUCIÓN.

Con el listado entregado por la oficina de Logística, se extracta muestra aleatoria para verificación física de 383 individuos equivalente al 15.80%.

**AREA METROPOLITANA DEL VALLE DE ABURRÁ
INVENTARIO DEL CENTRO DE ATENCIÓN Y VALORACIÓN DE
FAUNA SILVESTRE - CAV**

Desde: 01-ago-16

Hasta: 31-ago-16

CODIGO	NOMBRE COMUN	NOMBRE CIENTÍFICO	Inicio	Ingresos	Muertos	Reubic.	Liberados	C Final
AVES								
832506358000167	Colibrí colirojo	Amazilia tzacatl	0	3	1	0	0	2
832506358000104	Lora Barbiamarilla	Amazona amazonica	28	5	0	10	0	23
832506358000108	Lora Frentiroja	Amazona autumnalis	10	3	2	0	0	11
832506358000110	Lora real	Amazona farinosa	3	0	0	0	0	3
832506358000107	Lora Frentiamarilla	Amazona ochrocephala	42	11	0	15	0	38
832506358000094	Guacamaya	Ara severus	7	1	0	0	0	8
832506358000132	Tucaneta esmeralda	Aulacorhynchus prasinus	0	2	1	0	0	1
	conirostro capirrotado	Conirostrum albifrons	0	0	0	0	0	0
832506358000071	Cotorra carisucia	Eupsittula pertinax	47	3	2	11	0	37
832506358000074	Cernicalo	Falco sparverius	30	1	0	13	0	18
832506358000133	Turpial común	Icterus chrysater	10	0	0	0	0	10
832506358000078	Currucutú	Megascops choliba	47	18	6	7	0	52
	Guacharaca	Ortalis sp	1	0	0	0	0	1
832506358000105	Lora cabeciazul	Pionus menstruus	9	3	0	0	0	12
	Vaco colorado	Tigrisoma lineatum	1	0	0	0	0	1
832506358000146	Mayo / Mirla embarradora	Turdus ignobilis	8	2	0	0	0	10
...	...	Total clase	461	150	79	154	27	351
MAMMALIA								
	Marteja (A.sp)	Aotus sp.	6	0	0	0	0	6
	Chucha lanuda	Caluromys lanatus	1	0	0	0	0	1
832506358100036	Mono Cariblanco	Cebus albifrons	62	1	2	19	0	42
832506358100071	Zarigüeya	Didelphis marsupialis	32	50	28	20	1	33
832506358100052	Cusumbo Solo	Nasua nasua	6	0	0	0	0	6
832506358100058	Perro de monte	Potos flavus	9	0	0	0	0	9
832506358100045	Ardilla colorada común	Sciurus granatensis	8	6	0	2	1	11
...	...	Total clase	171	67	36	45	3	154
REPTILIA								
832506358200014	Boa	Boa constrictor	34	12	2	36	1	7
832506358200031	Tortuga Morrocoy (G.d)	Chelonoidis denticulata	29	0	0	0	0	29
	Tortuga caja (K. l)	Kinostemon leucostomum	4	3	0	6	0	1
832506358200021	Tortuga caja (K.s)	Kinostemon scorpiodes	44	1	1	10	0	34
832506358200023	Tortuga de río	Podocnemis lewyana	21	0	0	0	0	21
832506358200020	Tortuga brasilera	Podocnemis unifilis	170	6	1	0	0	175
832506358200025	Tortuga inguensa	Rhinoclemmys diademata	7	0	0	0	0	7
832506358200028	Tortuga Palmera	Rhinoclemmys melanosterna	21	4	0	10	0	15
832506358200053	Tortuga sabaletera	Rhinoclemmys nasuta	16	0	0	0	0	16
	Icotea (T.c)	Trachemys callirostris	25	5	2	14	0	14
...	...	Total clase	584	167	52	275	41	383
...	...	Total general	2749	390	167	477	71	2424





INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01

Se encontraron los siguientes resultados en la verificación de la muestra de los individuos recluidos en el CAV - fauna.

FALTANTES:

- Colibrí colirrojo, fueron reportados muertos, están pendiente bajar del inventario
- Cotorra carisucia, faltante de 1.
- Turpial común faltante de 1.
- Currucutú: En el inventario registran 52, sólo se verificaron 43 y reportaron 1 muerto, no han elaborado registro del faltante.
- Guacharaca: Reportaron que se voló, pendiente registro inventario.
- Lora Cabeciazul: Hay un faltante de una (1), reportaron una (1) muerta, se hicieron varios conteos, continuando el faltante.
- Vaco colorado: fue reportada muerta, no han elaborado registro del faltante.
- Mayo/Mirla embarradora: En jaula se encontraron 8, reportaron una (1) muerta y otra estaba en cirugía. Pendiente registro para bajar de inventario.
- Mono Cariblanco: Hay faltante de 3, son individuos difícil de contar, se elaboraron varios conteos, continuando el faltante.
- Boa: En el inventario registran 7, se verificaron físicamente 6, la funcionaria Yesney, auxiliar Administrativa, manifestó que el individuo de nombre BOA, está en el inventario de subproductos (allí van todos los individuos muertos para dar de baja del inventario) y fue reportada viva, quedando así un sobrante.
- Las especies de tortugas presentaron faltantes, a lo anterior, la doctora Marcela manifestó que éstas se vuelan del lugar de reclusión y se las comen los gallinazos y zorros.





INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01

SUBPRODUCTOS:

- Los subproductos que se encuentran en el inventario tienen contaminación biológica y presentan alto riesgo para la salud humana, debido a que están ubicados en la zona de alimentación de los funcionarios.
- Los estudiantes y funcionarios solicitan a la Subdirección Ambiental agilizar los procesos, para dar de baja o destinación final a estos subproductos por el riesgo latente que generan para la salud, sugieren además, extractor de aire por los malos olores.

ELEMENTOS PARA EL CUIDADO DEL INVENTARIO

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

- Algunas jaulas evidencian altos riesgos para los animales, así:

Posibles colapsos de techos.





INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01



Bordes metálicos oxidados.



Plataformas de alimentación inseguras para los animales.



Alambres expuestos y sin candados generando poca seguridad o riesgos de lesiones a los funcionarios.



Lugares de descanso para los animales sin techos.



Descuido de elementos de protección de jaulas.



- Pasos de movilización de funcionarios con maleza sin control.



- Cámaras de control y vigilancia con maleza y sin funcionar.



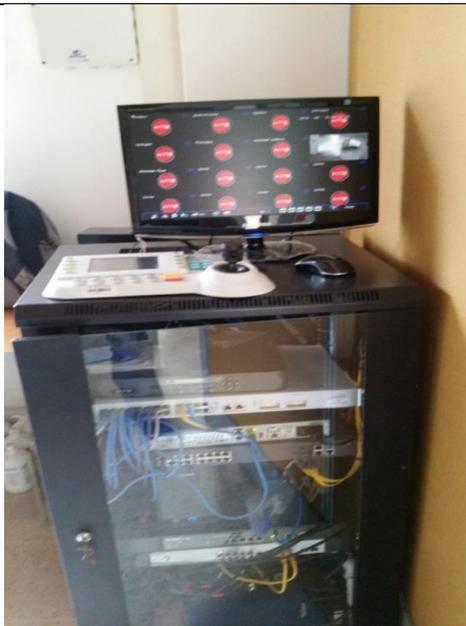


INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01



VERIFICACION FISICA DE 3 REMOLQUES UBICADOS EN EL CAV - FAUNA

- En las instalaciones del CAV – FAUNA se observan 3 remolques placas 21746, 21745 y 21744, los cuales están expuestos a deterioro por altas temperaturas de la zona y lluvias, por los vidrios se observan cajas de equipos electrónicos, también se observan muebles y elementos susceptibles al deterioro.



- En los 3 remolques se encuentran lonas verdes (no son impermeables), cubriendo 3 cajas metálicas (con oxido avanzado), en cuyo interior hay equipos eléctricos que de acuerdo a información de la oficina de Logística corresponde a plantas eléctricas, las cuales también están sujetas a deterioro.



- Algunos bordes o esquinas presentan material vegetal en descomposición, represando el agua, acelerando el daño de la carrocería.





INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01



- Algunos accesorios de luz de seguridad de los remolques presentan ingreso de agua, acelerando el daño.



- Las llantas presentan invasión de telarañas, acumulando basuras, crecimiento de maleza a su alrededor, acelerando el daño de las llantas y los rines.





INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01

CONCLUSIONES

1. En el inventario se encontraron la mayoría de los individuos en buen estado y su conteo acorde con el realizado por la oficina de Logística.
2. La mayoría de los faltantes obedece a muertes, escapes y depredación de otros animales, se sugiere medidas de control más estrictas en el manejo, custodia y cuidado de los individuos.
3. Es importante asumir las sugerencias de los funcionarios y estudiantes del CAV – Fauna, en el sentido de agilidad en los procesos de los subproductos, para que definan su baja y destino final, debido al peligro biológico que representan.
4. Los animales presentan riesgos de contaminación, enfermedad, lesiones y accidentes por el regular estado de las jaulas, entre otros, los siguientes riesgos: bordes metálicos y alambres expuestos, jaulas sin techos de protección para algunos animales, soportes o bases de madera utilizadas para alimento en mal estado y con anclaje inseguro, techos cubiertos de material vegetal que los pueden llevar al colapso.
5. Se observaron las jaulas en avanzado estado de oxidación por corrosión de los metales y de acuerdo a entrevista realizada al supervisor del contrato del CES y a la coordinadora del CES, informan que no se realiza mantenimiento preventivo desde hace varios años, con pintura anticorrosiva, ni pintura con base de aceite, por falta de presupuesto, lo que determina un inminente daño de las mismas a corto plazo, deparando altos costos futuros en reparaciones correctivas y ocasionando eventuales fugas de los animales, creando altos riesgos al personal o vecindad del CAV.
6. Las cámaras de vigilancia utilizadas para el control de los inventarios de fauna continúan presentando deficiencias, se constató el funcionamiento de 1 sola cámara, de un total de 9, además se evidenció una cámara cubierta por la maleza.
7. Se sugiere colocar varias trampas de sólidos, para evitar atascos e inundaciones.





INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01

8. Se solicita un mayor control de los roedores que se mueven por los huecos en toda el área del CAV, los cuales se alimentan con las especies menores enjauladas, alterando el inventario y comiéndose su alimentación.
9. Elaborar plan de mejoramiento a las observaciones de este informe y entregarlo a la oficina de Auditoria Interna, el día 15 de octubre 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	

