

	INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO	Código: F-GCM-25
		Versión: 01
		Fecha: 2014/04/01

Auditoría N°		
Fecha		
Día	Mes	Año
31	03	2017

AUDITORIA DE ACTIVOS FIJOS ENTREGADOS A MUNICIPIOS ASOCIADOS EN CALIDAD DE COMODATO, CONTRATO O CONVENIO	
Representante de la Auditoría:	LINA MARIA HINCAPIÉ LONDOÑO
Auditor Líder:	LINA MARIA HINCAPIÉ LONDOÑO
Auditor:	ROSALBA GOMEZ RAMIREZ SERGIO ALBERTO CORREA BARRERA
Objetivo General	Verificar los activos fijos del Área Metropolitana del Valle de Aburra entregados a sus municipios asociados en comodato, contrato o convenio.
Objetivos Específicos	<ul style="list-style-type: none"> Realizar visita a los activos fijos propiedad del AMVA. Comprobar el estado, mantenimiento y utilización de los activos fijos.
Alcance	Los activos fijos propiedad del AMVA en los municipios asociados.
Fecha de apertura:	06 de marzo de 2017
Fecha de cierre:	31 de marzo de 2017

ASPECTOS GENERALES

INTRODUCCIÓN

La oficina de Auditoría Interna busca la eficacia y eficiencia de cada una de las actividades que se realizan en sus procesos por las diferentes áreas lo que se quiere como fin, el cumplimiento de sus objetivos y metas institucionales.

Para el desarrollo de la auditoria se tiene en cuenta lo establecido en la ley 87 de 1993, sobre el control interno en las entidades públicas; la ley 734 de 2002, referente al código disciplinario y las demás normas relacionadas con la responsabilidad y funciones de los servidores públicos.

LA ENTIDAD

El Área Metropolitana del Valle de Aburrá es una Entidad administrativa de derecho público que asocia a los 10 municipios que conforman el Valle de Aburra. Integrada por los municipios de Medellín (como ciudad núcleo), Barbosa, Bello, Caldas, Copacabana, Envigado, Girardota, Itagüí, La Estrella y Sabaneta.





INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01

El Área Metropolitana del Valle de Aburrá, 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 de los municipios que la conformaron.

Actualmente cumple funciones de:

- 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.

ASPECTOS PRELIMINARES

ANOTACIONES INICIALES

La auditoría se realizó teniendo en cuenta los procedimientos determinados por la Entidad en el manual de procedimientos de la oficina de Auditoria Interna, se procedió de la siguiente forma:

PROCEDIMIENTO

- El equipo Auditor solicitó a la oficina de Logística el listado de los activos fijos propiedad del AMVA, ubicados en los municipios en calidad de comodatos, contratos o convenios.
- Se realizó el análisis de la información determinando la muestra de los activos fijos objeto de esta auditoría y su revisión.
- Se realizan visitas de verificación de los activos fijos.
- Se elabora el informe final de la auditoría.

HERRAMIENTAS Y DOCUMENTOS

- Programa Sicof de Logística,
- Archivos de Word y Excel.
- Expedientes de comodatos, contratos o convenios.
- Evidencia fotográfica.





INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01

DESARROLLO

Con la información entregada por la oficina de Logística en relación a los 432 activos fijos de la Entidad que se encuentran en uso y custodia de los municipios, el equipo auditor obtiene una muestra aleatoria de 122 activos fijos, la cual, se procede con la verificación en el sitio de ubicación así:

MUESTRA LISTADO BIENES ENTREGADOS A MUNICIPIOS COMODATO CONTRATO O PENDIENTES MARZO 2017				
placa	nombre	ubicacion	responsable	valor_activo
23147	ANTENA OMNIDIRECCIONAL	ESTACION REPETIDORA PUEBLO VIEJO	YANETH RUA	2.605.940
24408	ESTACION METEOROLOGICA PCE-FW-20	MUNICIPIO DE BARBOSA	MUNICIPIO DE BARBOSA	950.058
24409	SONÓMETRO INTEGRADOR EN TIEMPO REAL, TIPO 1 (INCLU	MUNICIPIO DE BARBOSA	MUNICIPIO DE BARBOSA	17.756.792
22063	COMPUTADOR DELL INSPIRON 660S	MUNICIPIO DE BARBOSA bomberos	BOMBEROS MUNICIPIO DE BARBOSA	996.689
24118	MINIESTACION METEOROLOGICA	MUNICIPIO DE BARBOSA bomberos	BOMBEROS MUNICIPIO DE BARBOSA	1.622.840
30933	MOTOSIERRA STIHL 310 CON CADENA	MUNICIPIO DE BARBOSA bomberos	BOMBEROS MUNICIPIO DE BARBOSA	1.276.000
30977	BOQUILLA TFT PISTOLA 2,5PG THUNDERFOG	MUNICIPIO DE BARBOSA bomberos	BOMBEROS MUNICIPIO DE BARBOSA	2.011.440
27615	COMPUTADOR TODO EN UNO	municipio de barbosa SECRETARIA DE BIENESTAR	MUNICIPIO DE BARBOSA	2.552.000
27681	TELEVISOR SAMSUNG LED	municipio de barbosa SECRETARIA DE BIENESTAR	MUNICIPIO DE BARBOSA	1.856.000
19463	SERVIDOR POWER EDGE R 510	municipio de barbosa SECRETARIA DE TRANSITO	MUNICIPIO DE BARBOSA	10.755.111
20057	EQUIPO DE COMPUTO DELL OPTIFLEX 790	municipio de barbosa SECRETARIA DE TRANSITO	MUNICIPIO DE BARBOSA	1.970.185
24405	ESTACION METEOROLOGICA PCE-FW-20	MUNICIPIO DE BELLO	MUNICIPIO DE BELLO	950.058
24413	SONÓMETRO INTEGRADOR EN TIEMPO REAL, TIPO 1 (INCLU	MUNICIPIO DE BELLO	MUNICIPIO DE BELLO	17.756.792
21211	RADIO PORTATIL DIGITAL DGP6150 CON GPS MOTOROLA	MUNICIPIO DE BELLO bomberos	BOMBEROS MUNICIPIO DE BELLO	1.914.000
22060	COMPUTADOR DELL INSPIRON 660S	MUNICIPIO DE BELLO bomberos	BOMBEROS MUNICIPIO DE BELLO	996.689
30897	BOMBA CENTRIFUGA DE INCENDIO FORESTAL MACK 3 COI	MUNICIPIO DE BELLO bomberos	BOMBEROS MUNICIPIO DE BELLO	29.313.200
30935	MOTOSIERRA STIHL 310 CON CADENA	MUNICIPIO DE BELLO bomberos	BOMBEROS MUNICIPIO DE BELLO	1.276.000
30937	MOTOSIERRA STIHL 250 CON CADENA	MUNICIPIO DE BELLO bomberos	BOMBEROS MUNICIPIO DE BELLO	986.000
30940	TANQUE DE AGUA SOPORTABLE 1000GLS CON ACOPLER	MUNICIPIO DE BELLO bomberos	BOMBEROS MUNICIPIO DE BELLO	2.955.680
30997	SIAMESA 1,1/2" A 1,1/2" ACOPLER RAPIDOS	MUNICIPIO DE BELLO bomberos	BOMBEROS MUNICIPIO DE BELLO	2.423.008
27621	COMPUTADOR TODO EN UNO	municipio de bello SECRETARIA DE SALUD DE BELLO	MUNICIPIO DE BELLO	2.552.000
27687	TELEVISOR SAMSUNG LED	municipio de bello SECRETARIA DE SALUD DE BELLO	MUNICIPIO DE BELLO	1.856.000
27854	TABLET TOSHIBA 32GB 8"	municipio de bello SECRETARIA DE SALUD DE BELLO	MUNICIPIO DE BELLO	893.200
27855	TABLET TOSHIBA 32GB 8"	municipio de bello SECRETARIA DE SALUD DE BELLO	MUNICIPIO DE BELLO	893.200
22064	COMPUTADOR DELL INSPIRON 660S	MUNICIPIO DE CALDAS bomberos	BOMBEROS MUNICIPIO DE CALDAS	996.689
30895	BOMBA CENTRIFUGA DE INCENDIO FORESTAL MACK 3 COI	MUNICIPIO DE CALDAS bomberos	BOMBEROS MUNICIPIO DE CALDAS	29.313.200
30899	SIAMESA 2,5x1,5x1,5 PG EN DURALUMINIO	MUNICIPIO DE CALDAS bomberos	BOMBEROS MUNICIPIO DE CALDAS	1.972.000
30914	RADIO EP450 VHF 136-174 CON ACCESORIOS	MUNICIPIO DE CALDAS bomberos	BOMBEROS MUNICIPIO DE CALDAS	1.566.000
30921	GUADAÑA HUSQUVARNA STIHL ES160 220	MUNICIPIO DE CALDAS bomberos	BOMBEROS MUNICIPIO DE CALDAS	1.218.000
30929	MOTOSIERRA STIHL 361 CON CADENA	MUNICIPIO DE CALDAS bomberos	BOMBEROS MUNICIPIO DE CALDAS	1.724.920
30938	TANQUE DE AGUA SOPORTABLE 1000GLS CON ACOPLER	MUNICIPIO DE CALDAS bomberos	BOMBEROS MUNICIPIO DE CALDAS	2.955.680
17601	RADIO MOTOROLA DGP 4150, SIN GPS, 5W, VHF, 32 CANAL	municipio de caldas OFICINA GESTIÓN RIESGO	MUNICIPIO DE CALDAS	1.405.000
17602	RADIO MOTOROLA DGP 4150 SIN GPS 5W, VHF, 32 CANAL	municipio de caldas OFICINA GESTIÓN RIESGO	MUNICIPIO DE CALDAS	1.405.000
17603	RADIO MOTOROLA DGP 4150 SIN GPS 5W, VHF, 32 CANAL	municipio de caldas OFICINA GESTIÓN RIESGO	MUNICIPIO DE CALDAS	1.405.000
19375	GUADAÑA HUSQUVARNA AB SWEDEN EANT 13/UPC.MOD	municipio de caldas OFICINA GESTIÓN RIESGO	MUNICIPIO DE CALDAS	1.200.000
19461	SERVIDOR POWER EDGE R 510	municipio de caldas SECRETARIA DE TRANSITO	MUNICIPIO DE CALDAS	10.755.111
27636	COMPUTADOR TODO EN UNO	municipio de caldas SECRETARIA LOCAL DE SALU	MUNICIPIO DE CALDAS	2.552.000





INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01

27702	TELEVISOR SAMSUNG LED	municipio de caldas SECRETARIA LOCAL DE SALU	MUNICIPIO DE CALDAS	1.856.000
27943	TABLET TOSHIBA 32GB 8"	municipio de caldas SECRETARIA LOCAL DE SALU	MUNICIPIO DE CALDAS	893.200
27944	TABLET TOSHIBA 32GB 8"	municipio de caldas SECRETARIA LOCAL DE SALU	MUNICIPIO DE CALDAS	893.200
27945	TABLET TOSHIBA 32GB 8"	municipio de caldas SECRETARIA LOCAL DE SALU	MUNICIPIO DE CALDAS	893.200
01945	BUS CHEVROLET B70 OMK 500	MUNICIPIO DE COPACABANA	MUNICIPIO DE COPACABANA	120.167.537
02301	TAPASOL	MUNICIPIO DE COPACABANA	MUNICIPIO DE COPACABANA	228.162
02302	TAPASOL	MUNICIPIO DE COPACABANA	MUNICIPIO DE COPACABANA	228.162
02303	ESPEJO RETROVISOR EXTERIOR	MUNICIPIO DE COPACABANA	MUNICIPIO DE COPACABANA	297.851
02307	TELEVISOR DAEWO 14" CON CONTROL	MUNICIPIO DE COPACABANA	MUNICIPIO DE COPACABANA	480.000
02319	GATO HIDRAULICO DE 15 TONELADAS	MUNICIPIO DE COPACABANA	MUNICIPIO DE COPACABANA	390.000
24412	SONÓMETRO INTEGRADOR EN TIEMPO REAL, TIPO 1 (INCL	MUNICIPIO DE COPACABANA	MUNICIPIO DE COPACABANA	17.756.792
21177	RADIO DIGITAL PORTATIL MOTOROLA DGP4150 CON GPS-	MUNICIPIO DE COPACABANA bomberos	BOMBEROS MUNICIPIO DE COPAC	1.484.524
21204	ANTENA OMDIRECCIONAL DE DB GANANCIA	MUNICIPIO DE COPACABANA bomberos	BOMBEROS MUNICIPIO DE COPAC	1.484.800
21213	RADIO PORTATIL DIGITAL DGP6150 CON GPS MOTOROLA	MUNICIPIO DE COPACABANA bomberos	BOMBEROS MUNICIPIO DE COPAC	1.914.000
22062	COMPUTADOR DELL INSPIRON 660S	MUNICIPIO DE COPACABANA bomberos	BOMBEROS MUNICIPIO DE COPAC	996.689
30934	MOTOSIERRA STIHL 310 CON CADENA	MUNICIPIO DE COPACABANA bomberos	BOMBEROS MUNICIPIO DE COPAC	1.276.000
19373	GUADAÑA BRUSH CUTTER 428-400NS CONCARGADERA	municipio de copacabana OFICINA GESTIÓN RIESG	MUNICIPIO DE COPACABANA	750.000
19374	GUADAÑA BRUSH CUTTER 428-400NS CONCARGADERA	municipio de copacabana OFICINA GESTIÓN RIESG	MUNICIPIO DE COPACABANA	750.000
27619	COMPUTADOR TODO EN UNO	municipio de copacabana SECRETARIA DE SALUD	MUNICIPIO DE COPACABANA	2.552.000
27685	TELEVISOR SAMSUNG LED	municipio de copacabana SECRETARIA DE SALUD	MUNICIPIO DE COPACABANA	1.856.000
27833	TABLET TOSHIBA 32GB 8"	municipio de copacabana SECRETARIA DE SALUD	MUNICIPIO DE COPACABANA	893.200
27627	COMPUTADOR TODO EN UNO	municipio de envigado SECRETARIA DE SALUD DE	MUNICIPIO DE ENVIGADO	2.552.000
27693	TELEVISOR SAMSUNG LED	municipio de envigado SECRETARIA DE SALUD DE	MUNICIPIO DE ENVIGADO	1.856.000
27892	TABLET TOSHIBA 32GB 8"	municipio de envigado SECRETARIA DE SALUD DE	MUNICIPIO DE ENVIGADO	893.200
27893	TABLET TOSHIBA 32GB 8"	municipio de envigado SECRETARIA DE SALUD DE	MUNICIPIO DE ENVIGADO	893.200
24404	ESTACION METEOROLOGICA PCE-FW-20	MUNICIPIO DE GIRARDOTA	MUNICIPIO DE GIRARDOTA	950.058
24414	SONÓMETRO INTEGRADOR EN TIEMPO REAL, TIPO 1 (INCL	MUNICIPIO DE GIRARDOTA	MUNICIPIO DE GIRARDOTA	17.756.792
21212	RADIO PORTATIL DIGITAL DGP6150 CON GPS MOTOROLA	MUNICIPIO DE GIRARDOTA bomberos	BOMBEROS MUNICIPIO DE GIRAR	1.914.000
30936	MOTOSIERRA STIHL 310 CON CADENA	MUNICIPIO DE GIRARDOTA bomberos	BOMBEROS MUNICIPIO DE GIRAR	1.276.000
30980	BOQUILLA TFT PISTOLA 2,5PG THUNDERFOG	MUNICIPIO DE GIRARDOTA bomberos	BOMBEROS MUNICIPIO DE GIRAR	2.011.444
27617	COMPUTADOR TODO EN UNO	municipio de girardota SECRETARIA DE PROTECCIO	MUNICIPIO DE GIRARDOTA	2.552.000
27683	TELEVISOR SAMSUNG LED	municipio de girardota SECRETARIA DE PROTECCIO	MUNICIPIO DE GIRARDOTA	1.856.000
27818	TABLET TOSHIBA 32GB 8"	municipio de girardota SECRETARIA DE PROTECCIO	MUNICIPIO DE GIRARDOTA	893.200
27819	TABLET TOSHIBA 32GB 8"	municipio de girardota SECRETARIA DE PROTECCIO	MUNICIPIO DE GIRARDOTA	893.200
15025	SONOMETRO TIEMPO REAL TIPO 1	MUNICIPIO DE ITAGUI	MUNICIPIO DE ITAGUI	35.245.902
21207	ANTENA OMDIRECCIONAL DE DB GANANCIA	MUNICIPIO DE ITAGUI itagui	BOMBEROS MUNICIPIO DE ITAGUI	1.484.800
21214	RADIO PORTATIL DIGITAL DGP6150 CON GPS MOTOROLA	MUNICIPIO DE ITAGUI itagui	BOMBEROS MUNICIPIO DE ITAGUI	1.914.000
22066	COMPUTADOR DELL INSPIRON 660S	MUNICIPIO DE ITAGUI itagui	BOMBEROS MUNICIPIO DE ITAGUI	996.689
30927	GUADAÑADORA STIHL ES160 220	MUNICIPIO DE ITAGUI itagui	BOMBEROS MUNICIPIO DE ITAGUI	1.218.000
30930	MOTOSIERRA STIHL 361 CON CADENA	MUNICIPIO DE ITAGUI itagui	BOMBEROS MUNICIPIO DE ITAGUI	1.724.920
27630	COMPUTADOR TODO EN UNO	municipio de itagui SECRETARIA DE SALUD Y PROT	MUNICIPIO DE ITAGUI	2.552.000
27696	TELEVISOR SAMSUNG LED	municipio de itagui SECRETARIA DE SALUD Y PROT	MUNICIPIO DE ITAGUI	1.856.000
27903	TABLET TOSHIBA 32GB 8"	municipio de itagui SECRETARIA DE SALUD Y PROT	MUNICIPIO DE ITAGUI	893.200
27904	TABLET TOSHIBA 32GB 8"	municipio de itagui SECRETARIA DE SALUD Y PROT	MUNICIPIO DE ITAGUI	893.200
27905	TABLET TOSHIBA 32GB 8"	municipio de itagui SECRETARIA DE SALUD Y PROT	MUNICIPIO DE ITAGUI	893.200
27906	TABLET TOSHIBA 32GB 8"	municipio de itagui SECRETARIA DE SALUD Y PROT	MUNICIPIO DE ITAGUI	893.200
19917	EQUIPO DE COMPUTO DELL OPTIPLEX 790	municipio de itagui SECRETARIA DE TRANSITO	MUNICIPIO DE ITAGUI	1.970.189
24416	SONOMETRO INTEGRADOR EN TIEMPO REAL, TIPO 1 (INCL	MUNICIPIO DE LA ESTRELLA	MUNICIPIO DE LA ESTRELLA	17.756.792
30916	BOMBA MARK III PARA INCENDIOS FORESTALES	MUNICIPIO DE LA ESTRELLA bomberos	BOMBEROS MUNICIPIO DE LA EST	23.084.000
30931	MOTOSIERRA STIHL 310 CON CADENA	MUNICIPIO DE LA ESTRELLA bomberos	BOMBEROS MUNICIPIO DE LA EST	1.276.000
27632	COMPUTADOR TODO EN UNO	municipio de la estrella SECRETARIA DE SEGURIDA	MUNICIPIO DE LA ESTRELLA	2.552.000
27698	TELEVISOR SAMSUNG LED	municipio de la estrella SECRETARIA DE SEGURIDA	MUNICIPIO DE LA ESTRELLA	1.856.000
27923	TABLET TOSHIBA 32GB 8"	municipio de la estrella SECRETARIA DE SEGURIDA	MUNICIPIO DE LA ESTRELLA	893.200
27924	TABLET TOSHIBA 32GB 8"	municipio de la estrella SECRETARIA DE SEGURIDA	MUNICIPIO DE LA ESTRELLA	893.200
19921	EQUIPO DE COMPUTO DELL OPTIPLEX 790	municipio de la estrella SECRETARIA DE TRANSITO	MUNICIPIO DE LA ESTRELLA	1.970.189
27624	COMPUTADOR TODO EN UNO	municipio de medellin SECRETARIA DE SALUD DE M	MUNICIPIO DE MEDELLIN	2.552.000
27690	TELEVISOR SAMSUNG LED	municipio de medellin SECRETARIA DE SALUD DE M	MUNICIPIO DE MEDELLIN	1.856.000
31112	VEHICULO SISTEMA ESCALERA OML 646	MUNICIPIO DE MEDELLIN	MUNICIPIO DE MEDELLIN	1.208.837.160
31113	VEHICULO PARA EXTINCIÓN DE INCENDIOS OML 649	MUNICIPIO DE MEDELLIN	MUNICIPIO DE MEDELLIN	291.162.844
30896	BOMBA CENTRIFUGA DE INCENDIO FORESTAL MACK 3 COI	MUNICIPIO DE MEDELLIN bomberos	MUNICIPIO DE MEDELLIN	29.313.200
30939	TANQUE DE AGUA SOPORTABLE 1000GLS CON ACOPL	MUNICIPIO DE MEDELLIN bomberos	MUNICIPIO DE MEDELLIN	2.955.680
30996	SIAMESA 1, 1/2" A 1, 1/2" ACOPLS RÁPIDOS	MUNICIPIO DE MEDELLIN bomberos	MUNICIPIO DE MEDELLIN	2.423.008
21615	BICICLETA RURAL (42) - EAFIT - 2012	MUNICIPIO DE SABANETA	MUNICIPIO DE SABANETA	606.021
21616	BICICLETA RURAL (42) - EAFIT - 2012	MUNICIPIO DE SABANETA	MUNICIPIO DE SABANETA	606.021
24411	SONÓMETRO INTEGRADOR EN TIEMPO REAL, TIPO 1 (INCL	MUNICIPIO DE SABANETA	MUNICIPIO DE SABANETA	17.756.792
100583	ESTACION ENCICLA	MUNICIPIO DE SABANETA	MUNICIPIO DE SABANETA	4.524.000
100584	ESTACION ENCICLA	MUNICIPIO DE SABANETA	MUNICIPIO DE SABANETA	4.524.000
21217	RADIO PORTATIL DIGITAL DGP6150 CON GPS MOTOROLA	MUNICIPIO DE SABANETA bomberos	BOMBEROS MUNICIPIO DE ITAGUI	1.914.000
30923	GUADAÑADORA STIHL ES160 220	MUNICIPIO DE SABANETA bomberos	BOMBEROS MUNICIPIO DE SABAN	1.218.000
30932	MOTOSIERRA STIHL 310 CON CADENA	MUNICIPIO DE SABANETA bomberos	BOMBEROS MUNICIPIO DE SABAN	1.276.000
30976	BOQUILLA TFT PISTOLA 2,5PG THUNDERFOG	MUNICIPIO DE SABANETA bomberos	BOMBEROS MUNICIPIO DE SABAN	2.011.444
27634	COMPUTADOR TODO EN UNO	municipio de sabaneta SECRETARIA DE SALUD DE	MUNICIPIO DE SABANETA	2.552.000
27700	TELEVISOR SAMSUNG LED	municipio de sabaneta SECRETARIA DE SALUD DE	MUNICIPIO DE SABANETA	1.856.000
27934	TABLET TOSHIBA 32GB 8"	municipio de sabaneta SECRETARIA DE SALUD DE	MUNICIPIO DE SABANETA	893.200
19920	EQUIPO DE COMPUTO DELL OPTIPLEX 790	municipio de sabaneta SECRETARIA DE TRANSITO	MUNICIPIO DE SABANETA	1.970.189
19990	EQUIPO DE COMPUTO DELL OPTIPLEX 790	municipio de barbosa SECRETARIA DE TRANSITO	MUNICIPIO DE BARBOSA	1.970.189
17627	SISTEMA DE SONIDO JBL CON MEZCLADOR 4 CANALES, P	PARQUE ARVI	PARQUE ARVI	1.851.900
17628	SISTEMA DE SONIDO JBL CON MEZCLADOR 4 CANALES, P	PARQUE ARVI	PARQUE ARVI	1.851.900
17629	MONITOR MARCA PANASONIC DE 42" (PARQUE ARVI)	PARQUE ARVI	PARQUE ARVI	1.989.600
17630	MONITOR MARCA PANASONIC DE 42" (PARQUE ARVI)	PARQUE ARVI	PARQUE ARVI	1.989.600
17635	COMPUTADOR PORTATIL INTEL CORE	PARQUE ARVI	PARQUE ARVI	2.134.604
17636	COMPUTADOR PORTATIL INTEL CORE	PARQUE ARVI	PARQUE ARVI	2.134.604
22100	ESTANTERIA METALICA	VIVEROS INSTITUCIONALES Y COMUNITARIOS	REFORESTADORA INTEGRAL DE /	573.504
22101	ESTANTERIA METALICA	VIVEROS INSTITUCIONALES Y COMUNITARIOS	REFORESTADORA INTEGRAL DE /	573.504
22102	ESTANTERIA METALICA	VIVEROS INSTITUCIONALES Y COMUNITARIOS	REFORESTADORA INTEGRAL DE /	573.504





INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01

En el listado muestral se puede observar varios grupos o tipos de activos fijos que se utilizan de acuerdo a los fines con que fueron adquiridos, por lo cual, algunos activos fijos se verifican o se obtiene información de funcionarios que actúan o actuaron como supervisores o interventores de las Subdirecciones de Movilidad, Ambiental y Planificación, de igual forma, en algunos casos se solicitó información adicional a la oficina de Logística, buscando conocer la ubicación exacta de estos activos.

OBSERVACIONES GENERALES

SUBDIRECCIÓN DE MOVILIDAD

Secretarías De Transito

Los Activos fijos bajo la responsabilidad de la Subdirección de Movilidad, están relacionados en los comodatos # 230, 232, 233, 234, 235 y 236 de 2013, vencidos desde diciembre de 2015, (hace 1 año y 3 meses), situación que merece revisión, basados en los principios de planeación en el contrato estatal, bajo el marco de la Ley 80 de 1993, la Ley 1150 de 2007, la Ley 1474 de 2011, Decreto 1082 de 2015, se adjunta la lista muestral.

plac	nombre	ubicacion	responsable	valor_activ
19463	SERVIDOR POWER EDGE R 510	municipio de barbosa SECRETARÍA DE TRANSITO	MUNICIPIO DE BARBOSA	10.755.111
20057	EQUIPO DE COMPUTO DELL OPTIPLEX 790	municipio de barbosa SECRETARÍA DE TRANSITO	MUNICIPIO DE BARBOSA	1.970.185
19461	SERVIDOR POWER EDGE R 510	municipio de caldas SECRETARÍA DE TRANSITO	MUNICIPIO DE CALDAS	10.755.111
19917	EQUIPO DE COMPUTO DELL OPTIPLEX 790	municipio de itagui SECRETARÍA DE TRANSITO	MUNICIPIO DE ITAGUI	1.970.185
19921	EQUIPO DE COMPUTO DELL OPTIPLEX 790	municipio de la estrella SECRETARÍA DE TRANSITO	MUNICIPIO DE LA ESTRELLA	1.970.185
19920	EQUIPO DE COMPUTO DELL OPTIPLEX 790	municipio de sabaneta SECRETARÍA DE TRANSITO	MUNICIPIO DE SABANETA	1.970.185
19990	EQUIPO DE COMPUTO DELL OPTIPLEX 790	municipio de barbosa SECRETARÍA DE TRANSITO	MUNICIPIO DE BARBOSA	1.970.185

Como resultado de las visitas de verificación de los activos fijos entregados a los municipios se encontró lo siguiente:

- Secretarías de transito de los Municipios de Barbosa, Sabaneta e Itagüí, se encuentran funcionando y en buen estado.
- Secretaria de transito Municipio de la Estrella, el computador no está funcionando, manifiestan los usuarios que esta malo, la supervisión no tiene conocimiento de esta situación.





INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01

Secretaria de transito Municipio de Caldas, el servidor se encontró funcionando y en buen estado. En esta visita, los funcionarios de la secretaria de transito manifestaron su inquietud por la falta de reposición de la CPU marca DELL, serial 18220001, hurtada hace varios años, se realiza la indagación por parte del equipo auditor encontrando el radicado del AMVA 656 de fecha 22/02/2017, con la siguiente información: el hurto sucedió el 16 de octubre de 2013, (hace 3 años y 5 meses), situación que genera un alto riesgo de recuperación de dicho activo, se incumple además, la resolución metropolitana número 000144, de fecha 5 febrero de 2014, manual de interventoría contractual para el Area Metropolitana del Valle de Aburra, en su punto 10, objetivos de la supervisión o interventoría, ítem C, “Pues no es suficiente cursar un aviso de alerta y creer que cumplió con su deber. Es necesario hacer un seguimiento y tomar las medidas necesarias para que se tengan en cuenta las anotaciones”.

Encicla

Se realiza la verificación muestral correspondiente al programa Encicla en el Municipio de Sabaneta, (2) estaciones y (2) bicicletas así:

- Las estaciones (I00583, I00584), se encuentran en buen estado, pero no se observa la placa de identificación respectiva.
- Las bicicletas (21615, 21616), se encontraron desarmadas y en mal estado, archivadas en la bodega, en la indagación sobre su estado indican que lleva varios días en esta situación, además, informan los funcionarios que, “del total de 42 bicicletas, 19 se encontraban fuera de servicio”, limitando la oferta a los ciudadanos.





INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01



SUBDIRECCIÓN AMBIENTAL

Se realiza la verificación de los activos fijos que se encuentran bajo supervisión e interventoría de la oficina de gestión de riesgos de la Entidad y que han sido entregados a los Bomberos y oficinas de gestión de riesgo de los Municipios así:

- Bomberos de los Municipios de Medellín, Caldas, Sabaneta y la Estrella, los activos fijos de la muestra se encuentran en buen estado.
- Bomberos del Municipio de Medellín, allí aparecen como propiedad de la Entidad en un 50%, los siguientes activos:

Vehículo sistema escalera OML 646 por \$1.208.837.160

Vehículo para extinción de incendios OML649 por \$ 291.162.840.

Se procedió con la verificación de estos activos y se constató el buen estado y cuidado por parte de los responsables, a nivel contractual se encontró que no existe ningún tipo de contrato, convenio o comodato por el uso de estos elementos por parte del cuerpo de bomberos de la ciudad de Medellín, además manifiestan, que estos activos fijos han tenido pocas visitas o control del AMVA y que no estaban enterados que le pertenecen a la Entidad en un 50%.

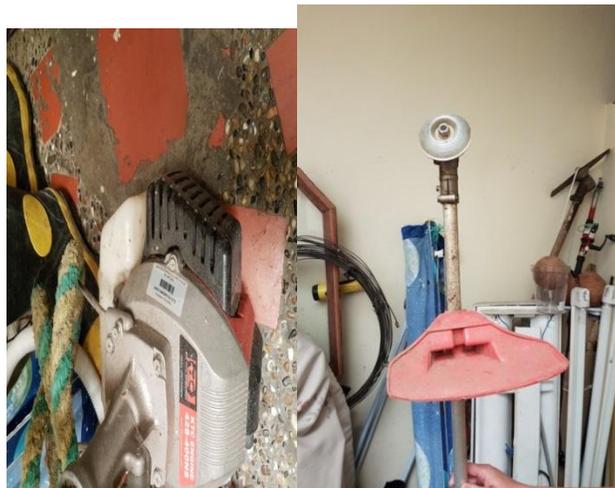




- Bomberos del Municipio de Barbosa, Los activos fijos de la muestra se encuentran en buen estado, en algunos, no se observa la placa de identificación del Amva, (30933, 30977).
- Bomberos del Municipio de Bello, Los activos fijos de la muestra se encuentran en buen estado, pero en algunos, no se observa la placa de identificación del Amva, (30897, 30935, 30897); el activo fijo motosierra Stihl 250 con cadena, placa # 30937, presenta diferencia en la referencia del listado, el funcionario de la Subdirección Ambiental manifiesta que corresponde a la referencia Stihl 310, contrario al registro de la oficina de Logística.



- Bomberos del Municipio de Copacabana, Los activos fijos de la muestra se encuentran en buen estado. Bajo responsabilidad de un grupo Cuida del Municipio de Copacabana, se observa que la guadañadora Bush Cutter, placa 19373, está incompleta y en regular estado de mantenimiento, en auditoria anterior ya se había realizado esta observación, no se evidenció mejora, por lo que se sugiere que la supervisión cumpla la Resolución Metropolitana número 000144, de fecha 5 febrero de 2014, Manual de Interventoría Contractual para el Area Metropolitana del Valle de Aburra, en su punto 10, objetivos de la supervisión o interventoría, ítem C, “Pues no es suficiente cursar un aviso de alerta y creer que cumplió con su deber. Es necesario hacer un seguimiento y tomar las medidas necesarias para que se tengan en cuenta las anotaciones”.





INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01

En la misma visita de verificación en el Municipio de Copacabana, no se encontró la guadañadora marca Brush Cutter, placa 19374, que aparecía en los listados bajo responsabilidad y ubicación en el municipio de Copacabana, ésta, fue encontrada en la sede de la Universidad Pontificia Bolivariana sede Robledo Medellín.

- Grupo Cuida en el Municipio de Caldas, se observa la guadañadora placa 19375, en regular estado de mantenimiento, la placa borrada.



- Bomberos del Municipio de Girardota, no se encontró la motosierra Stihl 310, placa 30936, manifiestan que fue hurtada. No existe proceso de reclamación a la aseguradora.
- Bomberos del Municipio de Itagüí, se encontró dañado el Computador placa 22066, manifiestan que desde que lo entrego el AMVA, informaron sobre esta situación y no han obtenido respuesta, no existe proceso de reclamación a la aseguradora.





INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

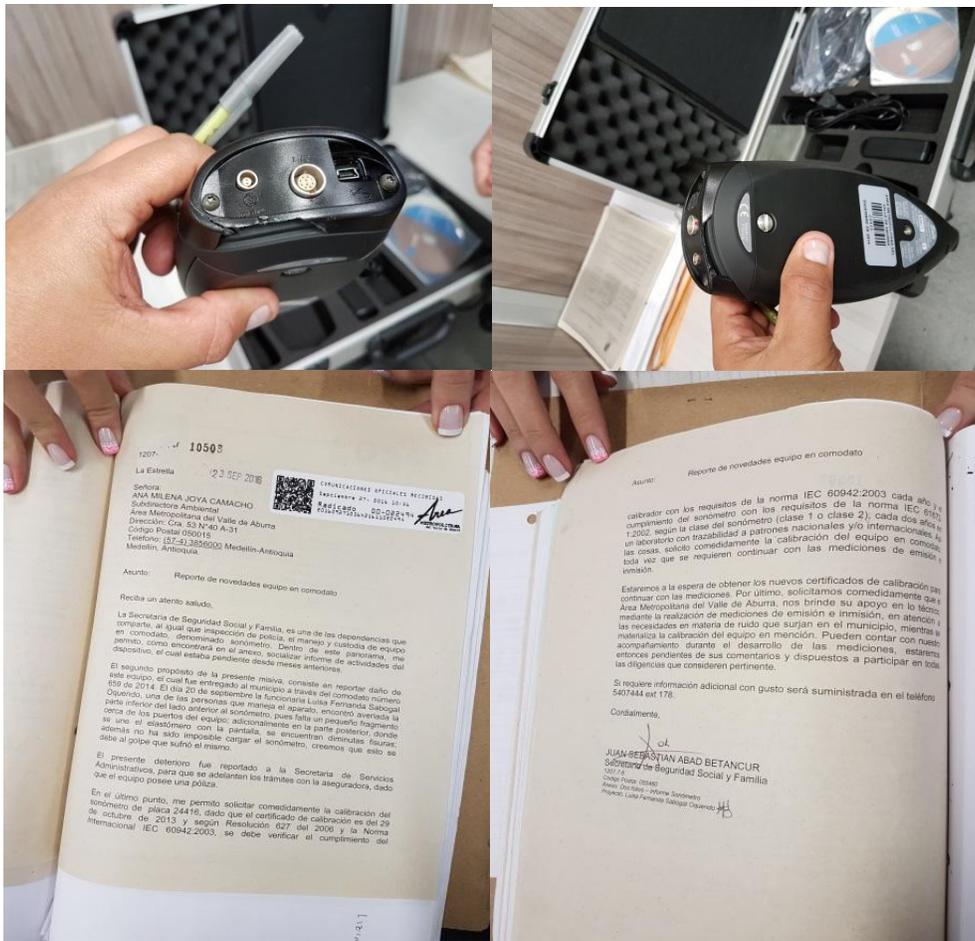
Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01

Verificación de Sonómetros entregados a los municipios asociados.

- Sonómetro placa 24416, bajo responsabilidad del Municipio de la Estrella, se encuentra en mal estado (golpe), no está funcionando. No existe proceso de reclamación a la aseguradora. Manifiestan que algunos funcionarios están nuevos en sus cargos por lo que han solicitado apoyo de capacitación al AMVA y no la han recibido. Este equipo no está cumpliendo su finalidad.



- Sonómetro placa 15025, bajo responsabilidad del Municipio de Itagüí, se encuentra descalibrado, han solicitado apoyo al AMVA y no la han recibido. Este equipo no está cumpliendo su finalidad.





INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01

- Los funcionarios responsables de los sonómetros de los Municipios de Sabaneta, Copacabana, Itagüí y la Estrella manifestaron que cuentan con personal nuevo por lo que han solicitado capacitación a la Entidad y no la han recibido.
- Algunos sonómetros no tienen la placa de identificación del AMVA, entre ellos los Municipios de Copacabana e Itagüí.



SUBDIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN

En la verificación de la muestra aleatoria de los bienes entregados por la Entidad a las Secretarías de Salud de los Municipios, se encontró que los convenios están vencidos, los activos fijos en los Municipios no tienen responsables definidos bajo un documento legal y hace varios meses no se han realizado los respectivos inventarios de control por parte de la Entidad, lo anterior se pudo constatar por el desconocimiento de los siguientes hechos por parte de la supervisión.

Listado de tabletas perdidas por municipio:

- Municipio de Sabaneta, 3 tabletas perdidas marca Toshiba, una de ellas placa 27934. No existe proceso de reclamación a la aseguradora.
- Municipio de Copacabana, 2 tabletas perdidas marca Toshiba, se adjunta denuncia instaurada de 1 de las tabletas desde mayo de 2016. No existe proceso de reclamación a la aseguradora.



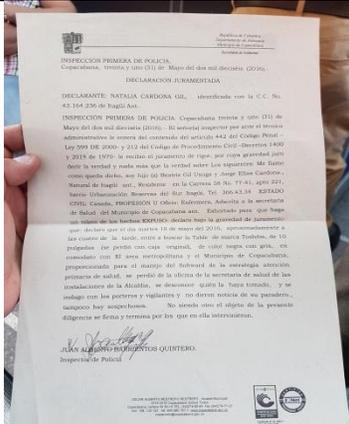


INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01



- Municipio de Bello, 3 tabletas perdidas marca Toshiba, placas (27872, 27881 y 27861), se adjunta relación interna de la secretaria de salud del Municipio de Bello, entregada al personal de auditoria interna. No existe proceso de reclamación a la aseguradora.

16	Tatiana Castrillon	9690	27374	Si	Buena	No	
17	Maria Clara Bustamante	No ha Entregado Tablet- Pidió permiso para entregarla este año.					✓
18	Jenny Rodriguez	No ha Entregado Tablet- Pidió permiso para entregarla este año.					✓

Tablet que se Encontraban en la oficina del Secretario

Total: 6

PLAQUETA-E.S.E	SERIE NRO	CARGADOR	ESTADO	CAJA
1	9677	27886	No ✓	Buena No
2	9676	27875	No ✓	Buena Si
3	9679	No Sirve	No ✓	Buena Si
4		27855	Si	Buena Si
5	9684	27883	Si	Cambiado Si
6	9694	27870	Si	Revisar Si

Tablet Tiene La Coordinadora Diana Álvarez = 2

PLAQUETA-E.S.E	SERIE NRO	CARGADOR	ESTADO	CAJA
1	9688	No se VE	Si	Buena No
2	9688	27863	si	buena Si

Total de Tablet: 35 Tablet Para un Faltante de 3 Tablet

Seguimiento en fisico de las tablet No encontradas

PLAQUETA-E.S.E	SERIE NRO	Seguimiento
1	9681	27872 Se prestó en el año 2015 al contratista Pilar Arias (Se Presume la Devolvió)
2	9680	27881 Se prestó en el año 2015 al contratista Barron Vergara (Se Presume la Devolvió)
3	9665	27861 No se tiene información de la tablet (solo que se recibió).

Nota 1: Los registros coloreados con amarillo son las tabletas que aparecen asignadas a la Secretaria de Salud de Parte del Área Metropolitana. 6 en total

Nota 2: El resto de tablet ósea 32 pertenece a la E.S.E BelloSalud

Nota 3: En la Auditoria Realizada al ingreso del Dr. Juan Tamayo se encontraron 37 tablet en físico y una con origen incierto.



INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01

- Municipio de Bello, cambiaron una tableta marca Toshiba por una tableta genérica con la pantalla quebrada, le colocaron también la placa del AMVA placa (27883). No existe proceso de reclamación a la aseguradora.



Listado de tabletas con daño o incompletas por municipio:

- Municipio de Caldas, daño de 2 tabletas marca Toshiba, presentan daño del display, manifiestan que algunas tabletas solo pueden funcionar estando conectadas, limitándose su función en el trabajo de campo.
- Municipio de Sabaneta, daño de 2 tabletas marca Toshiba.
- Municipio de Bello, daño de 1 tableta marca Toshiba, de igual manera la pérdida de 10 cargadores de las respectivas tabletas.
- Municipio de Itagüí, en la verificación de las tabletas los funcionarios responsables manifestaron que devolvieron por problemas de software, 2 tabletas al AMVA desde julio de 2015 y abril de 2016, aún no han sido devueltas a la secretaria de salud.

En ningún caso existe proceso de reclamación a la aseguradora.





INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01

Convenio Parque ARVI

Se realiza verificación de activos fijos ubicados en la administración del parque ARVI, encontrándose en buen estado y funcionando, pero algunos se encontraron empolvados, sucios y con telarañas, por ser activos de componente eléctrico y electrónico son más susceptibles de presentar daño, es importante que la supervisión realice sugerencias a los responsables de dichos activos con el fin de que se mejore su plan de aseo y mantenimiento.



De igual manera se observan los televisores guardados sin funcionamiento.

CONCLUSIONES

- Es importante generar conciencia de compromiso y responsabilidad de los supervisores en el control de los activos fijos que se entregan a los municipios asociados, continúen o no vigentes dichas figuras contractuales, aplicando la resolución metropolitana número 000144, de fecha 5 febrero de 2014, manual de interventoría contractual para el Área Metropolitana del Valle de Aburrá.
- Se observa la no continuidad de algunos convenios, comodatos o contratos, por diferentes motivos, situación que afecta la administración, responsabilidad y el control de los activos fijos del AMVA, (computadores ubicados en las secretarías de tránsito y equipo de cómputo ubicados en las secretarías de salud).
- Se observa un considerable número de activos fijos que fueron hurtados o con daño, no se tiene a la fecha ningún proceso de reclamación a la aseguradora.





INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CONTROL INTERNO

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: 2014/04/01

- Algunos funcionarios de los Municipios asociados, quienes están nuevos en los cargos, solicitan apoyo con capacitaciones sobre el manejo de los activos fijos, como los sonómetros.
- Se observa falta de comunicación e información con los funcionarios responsables de los activos fijos en los Municipios, debido a que no conocen los procesos o protocolos a seguir en caso de siniestros, algunos no conocen quien es el supervisor o responsable en el AMVA.

PLAN DE MEJORAMIENTO

Se sugiere realizar plan de mejoramiento a los hallazgos de este informe y enviarlo a la oficina de Auditoría Interna antes del 15 de mayo de 2017.

Nombre completo	Responsabilidad	Firma
LINA MARIA HINCAPIÉ LONDOÑO	Líder Auditoría	
ROSALBA GOMEZ RAMIREZ	Auditor	
SERGIO ALBERTO CORREA BARRERA	Auditor	

