

| | | | | |
|--|--|--|-------------------|------------|
|  CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga | CONTROL INTERNO Y MEJORAMIENTO CONTINUO | | CIM-FO-008 | |
| | INFORME DE AUDITORÍA INTERNA | | Página 1 de 4 | Revisión 1 |

INFORME DE AUDITORÍA INTERNA A LA SECRETARIA GENERAL - INVENTARIOS

| |
|--|
| FECHA: Diciembre 15 de 2022 |
| OBJETIVO: Realizar auditoría de verificación a elementos que se encuentran dentro del inventario de la Contraloría Municipal de Bucaramanga, con el fin de dar concepto sobre el estado de los mismos y si son susceptibles de dar de baja por deterioro y cumplimiento de vida útil. |
| ALCANCE: Valorar el estado físico de los muebles y enseres propiedad de la Contraloría Municipal de Bucaramanga, relacionados en cuadro Excel por la oficina de Secretaria General. |
| RECURSOS: Personal humano adscrito a la Oficina de Control Interno. |
| CRITERIOS DE AUDITORÍA: 1. Revisión del estado físico de los muebles y enseres relacionados por la Oficina de Secretaria General, como bienes de baja contable. |
| METODOLOGÍA: La evaluación se realizó teniendo en cuenta la normativa legal vigente y por la información aportada por el área de Secretaria General: <ol style="list-style-type: none"> 1. <u>Consulta</u>: se realizaron entrevistas al líder del proceso. 2. <u>Observación</u>: Se analizó la información y documentación aportada sobre los muebles y enseres relacionados. 3. <u>Inspección</u>: Se realizó inspección física sobre el estado de los muebles y enseres relacionados. |
| EQUIPO AUDITOR: <ul style="list-style-type: none"> • GERMAN PEREZ AMADO – Asesor de Control Interno (E) • ZANDRY MARISOL CARDENAS. – Profesional Universitaria. |
| AUDITADO: Oficina de Secretaria General – Sección Inventarios |



ASPECTOS RELEVANTES

DESCRIPCION

Revisión física de los muebles y enseres susceptibles para dar de baja por deterioro y cumplimiento vida útil.

| No. | Cuenta | Codigo | Calcomanía | Descripcion | Fecha Adqui | Vida Útil | Dependencia | Valor Inicial | Depre Acum | Saldo | CONCEPTO CONTROL INTERNO |
|-----|----------|--------|-------------|--|-------------|-----------|------------------------------|---------------|------------|-------|---|
| 1 | 16650101 | 000019 | | ARCHIVEADOR VERTICAL EN MADERA 4 GAVETAS | 2005-05-12 | 12 | ALMACEN BIENES PARA TRASLADO | 349,368.00 | 349.368,00 | 0.00 | ARCHIVADOR CON MADERA DE PUNTO FIJO LAS GAVETAS NO COMEN |
| 2 | 16650101 | 001595 | | SILLAS PARA OFICINA CON BRAZOS | 2017-12-27 | 0017 | ALMACEN BIENES PARA TRASLADO | 576,172.06 | 576.172,06 | 0.00 | SILLA CON BRAZOS DADOS |
| 3 | 16650101 | 001613 | | SILLAS PARA OFICINA CON BRAZOS | 2017-12-27 | 0017 | ALMACEN BIENES PARA TRASLADO | 576,172.06 | 576.172,06 | 0.00 | SILLA CON BRAZOS DADOS |
| 4 | 16650101 | 001614 | | SILLAS PARA OFICINA CON BRAZOS | 2017-12-27 | 0017 | ALMACEN BIENES PARA TRASLADO | 576,172.06 | 576.172,06 | 0.00 | SILLA CON BRAZOS DADOS |
| 5 | 16650101 | 001604 | | SILLAS PARA OFICINA CON BRAZOS | 2017-12-27 | 0017 | ALMACEN | 576,172.06 | 576.172,06 | 0.00 | SILLA SIN ESPALDA Y DADO EN BRAZOS |
| 6 | 16650101 | 001607 | | SILLAS PARA OFICINA CON BRAZOS | 2017-12-27 | 0017 | ALMACEN BIENES PARA TRASLADO | 576,172.06 | 576.172,06 | 0.00 | SILLA SIN ESPALDA Y DADO EN BRAZOS |
| 7 | 16650101 | 001615 | | SILLAS PARA OFICINA CON BRAZOS | 2017-12-27 | 0017 | ALMACEN BIENES PARA TRASLADO | 576,172.06 | 576.172,06 | 0.00 | SILLA SIN ESPALDA Y DADO EN BRAZOS |
| 8 | 16650101 | 001608 | | SILLAS PARA OFICINA CON BRAZOS | 2017-12-27 | 0017 | TESORERIA | 576,172.06 | 576.172,06 | 0.00 | SILLA SIN ESPALDA Y DADO EN BRAZOS |
| 9 | 16650101 | 001590 | | SILLAS PARA OFICINA CON BRAZOS | 2017-12-27 | 0017 | CORRESPONDENCIA | 576,172.06 | 576.172,06 | 0.00 | SILLA SIN ESPALDA Y DADO EN BRAZOS |
| 10 | 16650101 | 001638 | 2-18-A39130 | SILLAS PARA OFICINA CON BRAZOS | 2017-12-27 | 0017 | PARTICIPACION CIUDADANA | 576,172.06 | 576.172,06 | 0.00 | SILLA SIN ESPALDA Y DADO EN BRAZOS |
| 11 | 16650101 | 001632 | | SILLAS PARA OFICINA CON BRAZOS | 2017-12-27 | 0017 | ALMACEN BIENES PARA TRASLADO | 576,172.06 | 576.172,06 | 0.00 | SILLA SIN ESPALDA Y DADO EN BRAZOS |
| 12 | 16650101 | 001639 | 2-18-A39131 | SILLAS PARA OFICINA CON BRAZOS | 2017-12-27 | 0017 | ALMACEN | 576,172.06 | 576.172,06 | 0.00 | SILLA SIN ESPALDA Y DADO EN BRAZOS |
| 13 | 16650101 | 001610 | | SILLAS PARA OFICINA CON BRAZOS | 2017-12-27 | 0017 | ALMACEN BIENES PARA TRASLADO | 576,172.06 | 576.172,06 | 0.00 | APROXIMAR DOS SILLAS CON EL MISMO CODIGO, UNA DESMONTADA, COMPLETAMENTE EN BRASOS Y OTRA SIN BRASOS CON UNO DE LOS BRAZOS PARTIDO |
| 14 | 16650101 | 001622 | | SILLAS PARA OFICINA CON BRAZOS | 2017-12-27 | 0017 | ALMACEN | 576,172.06 | 576.172,06 | 0.00 | SILLA SIN ESPALDA Y DADO EN BRAZOS |



| | | | | | | | | | | | |
|----|----------|--------|-------------|---|------------|------|--|---------------|--------------|---------------|--|
| 15 | 16650101 | 001633 | 2-18-A39124 | SILLAS PARA OFICINA CON BRAZOS | 2017-12-27 | 0017 | ALMACEN BIENES PARA TRASLADO | 576,172.06 | 576.172,06 | 0.00 | |
| 16 | 16650101 | 001637 | | SILLAS PARA OFICINA CON BRAZOS | 2017-12-27 | 0017 | SISTEMAS | 576,172.06 | 576.172,06 | 0.00 | |
| 17 | 16650101 | 001631 | | SILLAS PARA OFICINA CON BRAZOS | 2017-12-27 | 0017 | AUDITOR 10 | 576,172.06 | 576.172,06 | 0.00 | |
| 18 | 16650101 | 001592 | | SILLAS PARA OFICINA CON BRAZOS | 2017-12-27 | 0017 | PROFESIONAL UNIVERSITARIO O SUBCONTRALORIA 2 | 576,172.06 | 576.172,06 | 0.00 | |
| 19 | 16650101 | 000945 | | SILLA INTERLOCUTORA FIJA, SIN BRAZOS, ASIENTO Y ESPALDAR EN POLIPROPILENO | 2011-09-01 | 0120 | ALMACEN | 77,720.00 | 77.720,00 | 0 | |
| 20 | 16650101 | 001650 | | SOFA OFICINA CONTRALORIA 3 PUESTOS TRENDY TELA | 2017-12-27 | 0017 | CONTRALOR | 2,442,172.06 | 2.442.172,06 | 0.00 | |
| 21 | 16700201 | 001530 | 2-24-A39048 | MOUSE GENIUS | 2016-12-30 | 0000 | ALMACEN BIENES PARA TRASLADO | 31,900.00 | 0 | 31,900.00 | |
| 22 | 16700201 | 001525 | 2-24-39043 | MOUSE GENIUS | 2016-12-30 | 0000 | ALMACEN BIENES PARA TRASLADO | 31,900.00 | 0 | 31,900.00 | |
| 23 | 16700201 | 001508 | | IMPRESORA EPSON MULTIFUNCIONAL ECO TANK L575 | 2016-12-30 | 0000 | ALMACEN BIENES PARA TRASLADO | 1,288,760.00 | 0 | 1,288,760.00 | |
| 24 | 16700201 | 000547 | | IMPRESORA EPSON FX 2190 | 2007-08-31 | 0000 | ALMACEN BIENES PARA TRASLADO | 1,594,331.00 | 0 | 1,594,331.00 | |
| 26 | 16700201 | 001135 | | IMPRESORA PORTATIL CANON | 2012-10-19 | 0000 | SISTEMAS | 449,964.00 | 0 | 449,964.00 | |
| 27 | 19700701 | 001539 | 2-25-A39056 | LICENCIA ANTIVIRUS PARA 65 EQUIPOS ESE ENDPOINT | 2016-12-30 | 0000 | ALMACEN DEPENDENCIAS EN USO | 10,799,994.00 | 0 | 10,799,994.00 | |

| | | | | |
|--|--|--|---------------|------------|
|  CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga | CONTROL INTERNO Y MEJORAMIENTO CONTINUO | | CIM-FO-008 | |
| | INFORME DE AUDITORÍA INTERNA | | Página 4 de 4 | Revisión 1 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--------------------------|--|--|----------------|-------------------|-------------------|------------------|--|--|
| | | | | SECURITY POR 26 MESES | | | | | | | | |
| | | | | | | | TOTALES | 26,861,034 .08 | 12,664,185 .08 | 14,196,849 .0 | | |

NO CONFORMIDADES

Los items 10, 12, 15, 21, 22 y 27, no se pueden dar de baja, al no existir evidencia de su vida útil.
Para los items 21 y 22, no deben ser incluidos (mouse) por cuanto estos elementos hacen parte integral de un equipo de cómputo.

Los demás items son factibles de dar de baja por su deterioro fisico total..

RECOMENDACIONES

Se debe evidenciar la totalidad de los items deteriorados con el fin de su baja en los inventarios.

El auditor declara que nos allanamos a cumplir compromiso de confidencialidad y de no divulgación de la información suministrada por la organización, en cumplimiento de la Legislación Colombiana Vigente. [Ley 1273 de 2009/Código Penal.]

AUDITORES

GERMAN PEREZ AMADO

Asesor de Control Interno (e)

ZANDRY MARISOL CARDENAS
Profesional Universitario

C.C. Dra. **VIVIANA MARCELA BLANCO MORALES**
Contralora Municipal de Bucaramanga