

Bogotá, D.C. 2023 /12 /19

INFORME AUDITORÍA GRUPO LOGÍSTICA

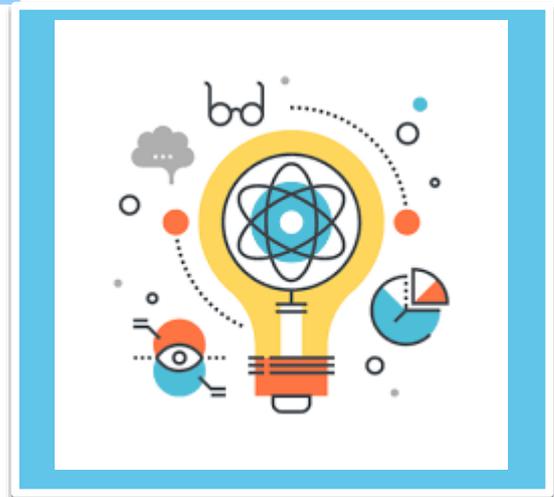


TABLA DE CONTENIDO

1.	Objetivo	2
2.	Alcance.....	¡Error! Marcador no definido.
2.1.	Justificación.....	¡Error! Marcador no definido.
2.2.	Criterios.....	2
2.3	Fortaleza.....	2
3.	Desarrollo de la Auditoría.....	2
3.1.	Suministro de combustible.....	3
3.1.1.	Hallazgo.....	3
3.2.	Mantenimiento de vehículos.....	3
3.2.1.	Hallazgo.....	3
3.3.	Suministro de ferretería	4
3.3.1.	Hallazgo.....	4
3.7.	Conclusión	4
4.	Recomendación	4

1. Objetivo

Evaluar la efectividad de los controles en el procedimiento de apoyo, control de los bienes del Fondo Rotatorio de la policía, de conformidad con las políticas, marco normativo establecido por la entidad.

2. Alcance.

Cubre la evaluación de la gestión del apoyo y control de los bienes del Fondo Rotatorio de la Policía en el período de tiempo comprendido entre el 1 de enero 2023 al 31 de octubre de 2023.

2.1 Justificación.

Siguiendo el plan de auditoría establecido para el año 2023 y tomando como base los resultados obtenidos en la auditoría realizada en el año 2021, la Oficina de Control Interno llevó a cabo la evaluación de los procedimientos de apoyo del grupo de Logística en cuanto al control de los activos de la entidad.

2.2 Criterios.

- * Caracterización Proceso Administración Logística
- * Procedimiento Mantenimiento preventivo y correctivo
- * Mapas de riesgos
- * Plan de mantenimiento
- * Instructivo uso vehículos oficiales y combustible para el parque automotor propiedad Forpo.
- * Resolución organización grupos de trabajo
- * Normas Internacionales para el ejercicio profesional de la auditoría interna
- * Manuales y demás documentos relacionados con el proceso
- * Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas V. 6
- * Modelo Integrado de Gestión y Planeación (MIPG).

2.3 Fortaleza

Se evidenció mejora en el procedimiento de control de los bienes del Fondo Rotatorio de la Policía

3. Desarrollo de la Auditoría.

El proceso de auditoría se inició con el análisis de las adquisiciones que ingresan al Fondo Rotatorio de la Policía. En este sentido, se seleccionó una muestra que abarcó el consumo de combustible, el mantenimiento de vehículos y la adquisición de productos de ferretería. Se llevaron a cabo visitas, tanto a la sede administrativa como a la Fábrica de Confecciones, donde se examinaron de manera aleatoria los documentos relacionados y se verificaron físicamente los recursos adquiridos.

3.1 Verificación Suministro de combustible

En atención a que en la auditoría anterior se evidenciaron consumos anormales el consumo de combustibles, a través de los chips genéricos, los procedimientos de auditoría permitieron verificar que durante el período de evaluación no se presentaron consumos diferentes a los autorizados; además, se verificó que solo se registró consumo para el chip asignado a Montaforpo, 1 asignado al Grupo Comercio Exterior.

3.2 Mantenimiento de Vehículos

De acuerdo con lo establecido en el instructivo uso Vehículos oficiales y combustibles para el parque automotor propiedad del Forpo 4.10., 1 Plan específico de mantenimiento, se evidenció que los vehículos abajo referenciados carecen del RUNT actualizado.

Moto ABS 98C

Certificado de revisión técnico mecánica y de emisiones contaminantes (RTM)						
Tipo Revisión	Fecha Expedición	Fecha Vigencia	CDA expide RTM	Vigente	Nro. certificado	Información consistente
REVISION TECNICO-MECANICO	31/05/2022	31/05/2023	CDA PUENTE ARANDA.	NO	159366681	SI
REVISION TECNICO-MECANICO	31/05/2021	31/05/2022	MOTO OK	NO	152858026	SI
REVISION TECNICO-MECANICO	19/03/2020	19/03/2021	CDA AUTOMAS LTDA.	NO	146455058	SI
REVISION TECNICO-MECANICO	21/03/2019	21/03/2020	CDA MOTOS BOGOTA LTDA	NO	140728954	SI
REVISION TECNICO-MECANICO	05/03/2018	05/03/2019	CODISPETROL S.A.S	NO	134903840	SI

Moto UKO 94D

Certificado de revisión técnico mecánica y de emisiones contaminantes (RTM)						
Tipo Revisión	Fecha Expedición	Fecha Vigencia	CDA expide RTM	Vigente	Nro. certificado	Información consistente
REVISION TECNICO-MECANICO	05/08/2022	05/08/2023	CDA PUENTE ARANDA.	NO	160696053	SI
REVISION TECNICO-MECANICO	05/08/2021	05/08/2022	MOTO OK	NO	154265458	SI
REVISION TECNICO-MECANICO	05/08/2020	05/08/2021	CDA MOTO EXPRESS	NO	148102628	SI
REVISION TECNICO-MECANICO	03/08/2019	03/08/2020	CDA AUTOMAS LTDA.	NO	142709162	SI
REVISION TECNICO-MECANICO	18/07/2018	18/07/2019	CODISPETROL S.A.S	NO	136916059	SI

Moto ABS 99C

Certificado de revisión técnico mecánica y de emisiones contaminantes (RTM)						
Tipo Revisión	Fecha Expedición	Fecha Vigencia	CDA expide RTM	Vigente	Nro. certificado	Información consistente
REVISION TECNICO-MECANICO	02/12/2022	02/12/2023	CDA PUENTE ARANDA.	NO	162949402	SI
REVISION TECNICO-MECANICO	03/12/2021	03/12/2022	CDA PUENTE ARANDA.	NO	156572730	SI
REVISION TECNICO-MECANICO	26/11/2020	26/11/2021	CDA AUTOMAS LTDA.	NO	150236880	SI
REVISION TECNICO-MECANICO	05/11/2019	05/11/2020	CDA AUTOMAS LTDA.	NO	144140208	SI
REVISION TECNICO-MECANICO	11/10/2018	11/10/2019	DIAGNOSTICENTRO INTEGRAL AUTOMOTRIZ D I A E U	NO	138152055	SI

Camioneta ODT 034

# Certificado de revisión técnico mecánica y de emisiones contaminantes (RTM)						
Tipo Revisión	Fecha Expedición	Fecha Vigencia	CDA expide RTM	Vigente	Nro. certificado	Información consistente
REVISION TECNICO.MECANICO	12/10/2022	12/10/2023	CDA PUENTE ARANDA.	NO	162045226	SI
REVISION TECNICO.MECANICO	07/10/2021	07/10/2022	CDA INTECO S.A.S	NO	155494350	SI
REVISION TECNICO.MECANICO	29/09/2020	29/09/2021	CDA AUTOMAS LTDA.	NO	149173347	SI

En consecuencia, la entidad asume el riesgo de imagen por multas que se pueden asumir por utilizar el vehículo sin los requerimientos de ley o de riesgo fiscal por no utilizar el bien o servicio adquirido para el servicio de la entidad.

Respuesta del auditado

En atención al "**INFORME PRELIMINAR AUDITORIA GRUPO LOGISTICA**" del 30 de noviembre del 2023, numeral 3.2 en el cual se relacionan las siguientes motocicletas y vehículos: ABS 98C, UKO 94D, ABS 99C y ODT 034

Me permito informar que los mismos se encuentran en la respectiva revisión y alistamiento para RTM, adicional a ello es pertinente comunicar que los vehículos relacionados no se encontraban en uso durante este periodo de tiempo.

Análisis equipo auditor

No se evidenció argumento objetivo que permitiera justificar la eliminación del hallazgo, por el cual se procede a confirmar el mismo.

3.3 Suministro de ferretería

En la revisión y verificación de las debilidades evidenciadas en la auditoría de la vigencia 2021, en los procedimientos aplicados no se evidenció su reiteración.

Conclusión

Con respecto a las situaciones anómalas que se habían evidenciado en la auditoría de la vigencia 2021 se evidenció que los correctivos aplicados a los controles fueron efectivos; sin embargo, es de anotar que en lo que hace referencia al mantenimiento de los vehículos se presentan dificultades en su mantenimiento.

Recomendación

Mantener actualizada la ficha técnica de cada vehículo, asegurándose que el mantenimiento se realiza conforme con los parámetros establecidos; además, es indispensable asegurarse

que la documentación se encuentra vigente, de tal forma que puedan ser utilizados cuando se requieran.

<p>Elaboró:</p>  <p>Administradora de empresas Carol Liliana Reina Diaz</p>	<p>Revisó:</p>  <p>Economista Omar Antonio Pereira Góez. Jefe de la Of. de Control Interno.</p>	<p>Aprobó:</p>  <p>Economista Omar Antonio Pereira Góez. Jefe de la Of. de Control Interno.</p>
--	--	--