

HOSPITAL MILITAR CENTRAL		FORMATO: INFORME DE AUDITORÍA	CÓDIGO: EM-OCIN-PR-01-FT-07
 	OFICINA: CONTROL INTERNO		FECHA DE EMISIÓN: 15-04-2020
	PROCESO: EVALUACIÓN, MEJORAMIENTO Y SEGUIMIENTO		VERSIÓN: 01
	SISTEMA DE GESTION INTEGRADO SGI		PÁGINA 1 de 17

1. INFORMACIÓN GENERAL

Proceso:	Gestión Logística
Dependencia:	Área Equipo Industrial
Tipo de auditoría:	Interna
Auditor líder:	Olinto Adriano Bejarano Garzón
Tipo de Informe	Preliminar

2. INTRODUCCIÓN

En cumplimiento de la Ley 87/93, el rol de Evaluación y Seguimiento establecido en el artículo 2.2.21.5.3 del Decreto 648/17 y el Plan de Acción de la Oficina de Control Interno/21, a continuación, me permito presentar el informe de la evaluación independiente del sistema de control interno del Proceso Gestión Logística, Área Equipo Industrial, con el siguiente resultado:

3. OBJETIVOS DE LA AUDITORIA

Evaluar de forma independiente el Sistema de Control Interno del Proceso Gestión Logística, específicamente el Área Equipo Industrial, de igual forma la efectividad del autocontrol para la prestación del servicio.

4. ALCANCE

Se verificará con base en las funciones del Área, la aplicación y efectividad de los procedimientos internos y planes; establecidos por el Hospital Militar Central (HOMIL) para el cumplimiento de la misión, así mismo la gestión encaminada al cumplimiento del objetivo institucional de “Fortalecer el modelo de gestión por procesos y la cultura de mejoramiento”, la administración de los riesgos del proceso Gestión Logística (específicamente el Área evaluada), de igual forma la efectividad del autocontrol en el Área Equipo Industrial.

5. CRITERIOS

- Plan y Procedimientos del Área documentados y publicados en el Sistema Documental Institucional HOMIL.
- Normatividad relacionada con Equipo Industrial Hospitalario.

6. METODOLOGÍA

Aplicación de las técnicas de auditoría como, verificación documental, análisis de información, indagaciones, muestreo, observación, teniendo como base la guía de auditoría del Departamento Administrativo Función Pública V3.

7. ACTIVIDADES DESARROLLADAS

- Revisión de plan y procedimientos documentados del Área.

FORMATO	INFORME DE AUDITORÍA	CODIGO	EM-OCIN-PR-01-FT-07	VERSION	01
		Página:		2 de 17	

- Seguimiento a las actividades registradas en los procedimientos.
- Contratación propia del Área.
- Análisis de Riesgos tanto los del proceso (específicamente Área Auditada), como los de corrupción de la misma.

8. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

8.1 Modelo de Operación por Procesos

Teniendo en cuenta el Sistema Documenta Institucional, con relación a los documentos publicados para el Área Equipo Industrial, se observan el Plan Institucional Cadena de Frio código GL-EQIN-PL-01; Procedimientos: Gestión Mantenimiento Preventivo y Correctivo para Equipo Industrial código GL-EQIN-PR-01; Plan de Contingencia en Caso de Fallo de Suministro de Agua código GL-SUAD-PR-01; en seguimiento realizado a los mismos presentan lo siguiente:

Plan Institucional Cadena de Frio GL-EQIN-PL-01, presenta en el documento publicado como fecha de elaboración y aprobación julio/19; en seguimiento al Plan, se observa en el numeral 9. que su implementación es anual, razón por la cual se solicita al responsable del Área auditada el cronograma de actividades de las vigencias 2020 y 2021 de las cuales trata el numeral 9.2 del Plan mencionado, manifestando que este Plan se implementó solo para la vigencia/19, lo que determina en desactualización con los numerales anteriormente relacionados y otras actividades del Plan publicado tales como: Calificación, Validación por Servicios o Áreas, Documentación requerida, Documentos soporte para cumplir con el Plan; entre otros.

Procedimiento: Gestión Mantenimiento Preventivo y Correctivo para Equipo Industrial código GL-EQIN-PR-01; en seguimiento a las actividades descritas en el mismo, se evidencia en la actividad ID 2 realizar programación de mantenimiento de equipos; el Área cuenta con cronogramas legalizados para la vigencia 2020 y 2021, desagregados por cada uno de los proveedores; en seguimiento de los mismos y de acuerdo con los informes de supervisión de los contratos evaluados, se presenta un cumplimiento del 100% de los mismos, tanto para la vigencia 2020, como para lo que va corrido del primer cuatrimestre/21; teniendo en cuenta otras actividades descritas en el procedimiento, tales como: ID4 Solicitar requerimientos de mantenimientos por parte de los Servicios; ID6 Recibir y clasificar requerimientos; ID13 entrega de trabajos realizados por Orden de Trabajo y ID16 analizar semestralmente avances ordenes de trabajo, se observa que no se están llevando a cabo, lo que determina en debilidades de control con relación a algunas de las actividades descritas en el procedimiento.

Nota: El procedimiento anteriormente relacionado presenta actividades descritas que no tienen relación con la Gestión Mantenimiento Preventivo y Correctivo de Equipo Industrial, tales como las actividades: ID17 Ejercer funciones de supervisión; ID18 Gestionar tramites de permisos; ID19 Emitir novedades de personal a la Unidad de Talento Humano; ID20 Solicitar capacitación; ID21 Atender visitas de Entes de Control; ID22 Emitir respuestas a Entes de Control y ID23 Gestionar actividades de archivo; lo anteriormente expuesto corresponden a funciones propias del responsable del Área; lo que determina que el procedimiento no está documentado con unos pasos establecidos y ordenados para obtener un resultado.

Es importante aclarar que las funciones describen lo que se debe hacer, mientras que los procedimientos como se deben cumplir las funciones.

Plan de Contingencia en Caso de Fallo de Suministro de Agua GL-SUAD-PR-01, en seguimiento a las actividades descritas en el procedimiento, el responsable del Área manifiesta que este procedimiento se activa como su nombre lo indica en caso de fallo de suministro de agua, y desde finales del 2019, hasta la fecha no se han presentado emergencias sanitarias por falta del agua, razón por la cual el Plan documentado está para el caso de ser activado; no

FORMATO	INFORME DE AUDITORÍA	CODIGO	EM-OCIN-PR-01-FT-07	VERSION	01
		Página:		3 de 17	

se tubo alcance por parte de esta Auditoria a informes de resultados de simulacros realizados en caso de fallo de suministro de agua, con el fin de determinar si las acciones registradas en el mismo fueron efectivas.

Oportunidad de mejora 1

La Oficina de Control Interno recomienda al Área Equipo Industrial en coordinación con el Área Gestión de Calidad; alinear las actividades observadas relacionadas con el Plan Institucional Cadena de Frio GL-EQIN-PL-01 y el Procedimiento Gestión Mantenimiento Preventivo y Correctivo para Equipo Industrial código GL-EQIN-PR-01; así mismo diseñar acciones que garanticen el resultado del Plan de Contingencia en Caso de Fallo de Suministro de Agua GL-SUAD-PR-01.

8.2 Inventario de Equipo Industrial HOMIL

De acuerdo con las bases de datos (archivo Excel) suministradas por las Áreas Equipo Industrial y Almacenes Bienes Activos (Activos Fijos), según correo electrónico sin número y oficio ID 136378 del 7 y 10 de mayo/21 respectivamente; presentan al 31 de mayo/21 un total de 163 Equipos Industriales propios de la Entidad, clasificados en: Refrigeradores Helmer; Refrigeradores-Congeladores- Cuarto Frio; Unidades Manejadoras de Aires (UMAS); Aires Acondicionados; Chillers- Bombas de Enfriamiento; Ventiladores; Tableros Eléctricos; Calentadores; Calderas; Plantas Eléctricas; Equipo de Aire Comprimido; Equipos UPS; Equipos-Herramientas Edificio Fe en la Causa; Equipos Cabinas Laminares y Correo Neumático. Teniendo en cuenta la variedad de Equipos Industriales de la Entidad se tomó una muestra del 35% (57) de los Equipos; tomando como criterio para la muestra que quedaran incluidos todos los Grupos de Equipos que se tienen en la clasificación de los mismos en el HOMIL, así:

NOMBRE DEL EQUIPO	MARCA	SERIE	CODIGO INTERNO DEL EQUIPO	VALOR
REFRIGERADORES- CONGELADORES HELMER				
CONGELADOR	HELMER	2043989	MODELO ILF120	26.975.559,00
REFRIGERADOR	HELMER	2043997	MODELO IPR120	26.975.559,00
REFRIGERADOR	HELMER	2043998	MODELO IBF125	26.975.559,00
ULTRACONGELADOR	HELMER	2043318	MODELO IUF118	40.355.445,00
REFRIGERADORES- CONGELADORES - CUARTO FRIO				
REFRIGERADOR	HACEB		V106079	0
REFRIGERADOR	SUPERNORDICO	100126-00320	V167362	0

FORMATO	INFORME DE AUDITORÍA	CODIGO	EM-OCIN-PR-01-FT-07	VERSION	01
		Página:		4 de 17	

NOMBRE DEL EQUIPO	MARCA	SERIE	CODIGO INTERNO DEL EQUIPO	VALOR
REFRIGERADOR	SUPERNORDICO	09-0384	V166849	
REFRIGERADOR	SANYO	9101228	V165467	
REFRIGERADOR	THERMO SCIENTIFIC		V173898	10.937.922,00
REFRIGERADOR	THERMO SCIENTIFIC		V173902	12.332.446,00
REFRIGERADOR	FRIOCONTROL	13-0119	V171594	595.837,00
REFRIGERADOR	SUPERNORDICO	10-1200	V167397	0
REFRIGERADOR	SUPERNORDICO	10-1210	V167390	0
UNIDAD DE MANEJADORAS DE AIRES (UMAS)				VALOR
Unidad manejadora de aire -04 urgencias a sucias-urgencias	DUNHAM-BUSH	2B21500587	NO APLICA	NO APLICA
Unidad manejadora de aire 01 uci médica y cardiovascular-2 piso	DUNHAM-BUSH	2B31500335	NO APLICA	NO APLICA
Unidad manejadora de aire -03 procedimientos menores-2 piso	DUNHAM-BUSH	2B31500586	NO APLICA	NO APLICA
Unidad manejadora de aire -08 áreas limpias maternidad-5 piso	DUNHAM-BUSH	2B21500590	NO APLICA	NO APLICA
Unidad manejadora de aire 11 salas de cirugías 5,6,7,8- 5	DUNHAM-BUSH	2B31500332	NO APLICA	NO APLICA

FORMATO	INFORME DE AUDITORÍA	CODIGO	EM-OCIN-PR-01-FT-07	VERSION	01
		Página:		5 de 17	

NOMBRE DEL EQUIPO	MARCA	SERIE	CODIGO INTERNO DEL EQUIPO	VALOR
piso				
Unidad manejadora de aire 13 salas de cirugías 1,2,3,4-5 piso	DUNHAM-BUSH	2B31500333	NO APLICA	NO APLICA
AIRES ACONDICIONADOS				VALOR
AIRE ACONDICIONADO	YORK	2,17601E+17	V166835	0
AIRE ACONDICIONADO	BLUE LINE	CRC-60CWN1-M13L	NO APLICA	NO APLICA
AIRE ACONDICIONADO	TRANE	10051L1R3F	NO APLICA	NO APLICA
CHILLERS- BOMBAS DE ENFRIAMIENTO				VALOR
Unidad enfriadora de agua (Chiller #1) – 5 piso	CARRIER	Z1311080138	NO APLICA	NO APLICA
Bomba de agua helada-01 – 5 piso	TACO	Z13111080133	NO APLICA	NO APLICA
Bomba de agua helada-02 – 5 piso	TACO	Z13111080128	NO APLICA	NO APLICA
VENTILADORES				VALOR
Ventilador # 6 – Áreas Sucias UCI Medica Cardio Vascular – 1 Piso	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA
Ventilador # 24 – Salas de Cirugía 9-10 – 2 Piso	S&P	TXBHP – 24	NO APLICA	NO APLICA
Ventilador # 17 – Áreas Sucias Cirugía – 2 Piso	S&P	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA

FORMATO	INFORME DE AUDITORÍA	CODIGO	EM-OCIN-PR-01-FT-07	VERSION	01
		Página:		6 de 17	

NOMBRE DEL EQUIPO	MARCA	SERIE	CODIGO INTERNO DEL EQUIPO	VALOR
TABLEROS ELECTRICOS				VALOR
Sistema de Control Stand Alone PAH	S&P	Schneider	MNB 1000	NO APLICA
EQUIPOS : 6 CALENTADORES				VALOR
CALENTADOR # 1	PATERSON	NO APLICA	V117218	0
CALENTADOR # 2	PATERSON	NO APLICA	V104687	0
CALENTADOR # 3	GEMLSA	NO APLICA	V104737	0
CALENTADOR # 4	PATERSON	NO APLICA	V104727	0
CALENTADOR # 5	PATERSON	NO APLICA	V117219	0
CALENTADOR # 6	PATERSON	NO APLICA	V104720	0
CALDERAS				VALOR
CALDERA # 1	MAINCOLSA	10106		406.685.102,00
CALDERA # 2	GEMLSA	1-612		406.685.102,00
CALDERA # 3	MAINCOLSA	10105		736.392.570,00
PLANTAS ELECTRICAS				VALOR

FORMATO	INFORME DE AUDITORÍA	CODIGO	EM-OCIN-PR-01-FT-07	VERSION	01
		Página:		7 de 17	

NOMBRE DEL EQUIPO	MARCA	SERIE	CODIGO INTERNO DEL EQUIPO	VALOR
PLANTA ELECTRICA IMÁGENES DIAGOSTICAS	KOHLERR/SDMO	18009409	NO APLICA	NO APLICA
PLANTA ELECTRICA 1000 KVA	PRO ENERGY LTDA	93568	V113924	NO APLICA
EQUIPO DE AIRE COMPRIMIDO				VALOR
EQUIPO DE AIRE COMPRIMIDO	KAESER	1029	NO APLICA	NO APLICA
EQUIPOS UPS				VALOR
UPS	APC	3S1533X07145	V173889	0,00
UPS	APC	AS1317136312	V173874	0,00
UPS	APC	AS131467392	0	NO APLICA
UPS	APC	3S1533X07141	V173888	0,00
UPS	POWERCOM	10043240504	0	NO APLICA
UPS	APC	AS1506235006	V173881	0,00
UPS	APC	AS1317136305	V173876	0,00
UPS	APC	3S1533X07132	V173885	0,00
HERRAMIENTAS DE FE EN LA CAUSA				VALOR
SIERRA OSCILANTE	MEBER	N/A	V178685	1.891.270,00
HORNO DE INFRARROJOS	OTTOBOCK	701E20=J	V173094	9.472.306,00
HORNOP PARA TRABAJO EN POLIPROPILENO	BRIEVE	N/A	V105171	0,00
COMPRESOR SUCCION GRANDE 5 HP	NEMA	N/A	N/A	NO APLICA
MAQUINA SUCCION	SPANEX	SMU-3000	V105165	0,00

FORMATO	INFORME DE AUDITORÍA	CODIGO	EM-OCIN-PR-01-FT-07	VERSION	01
		Página:		8 de 17	

NOMBRE DEL EQUIPO	MARCA	SERIE	CODIGO INTERNO DEL EQUIPO	VALOR
CABINAS LAMINARES				VALOR
CABINAS LAMINARES	C4	1,14522E+11	V165520	11.159.839,00
CABINAS LAMINARES	NUAIRE	1795163	REA MICROBIOLOGIA	0,00
CABINAS LAMINARES	LABCONCO	3103-01	REA INMUNOLOGIA	0,00
CORREO NEUMATICO				VALOR
CORREO NEUMATICO	SWISSLOG	NO APLICA	NO APLICA	NO APLICA

Fuente: Base de datos Área Equipo Industrial y Almacenes Bienes Activos

Teniendo en cuenta la muestra anteriormente relacionada se realizó verificación en sitio y a las hojas de vida, donde se evidencia que los Equipos se encuentran funcionando y el 100% cuentan con hoja de vida, en la cual se observan registros de información tales como: ubicación, marca, serie, modelo, fotos en tres perfiles del equipo, fotos de la placa, serie y número de placa de identificación del Área de Activos Fijos, valor, información del fabricante, cronogramas de mantenimiento vigencias 2020 y 2021, debidamente diligenciados y legalizados; así mismo cuentan con soportes de los mantenimientos realizados; se evidencia en las hojas de vida que los formatos de mantenimiento del proveedor presentan el ítem para diligenciar lo relacionado a repuestos, cuando se presentan mantenimientos correctivos con cambio de repuestos; con lo anterior se establecen controles con los repuestos y elementos suministrados por el contratista.

Oportunidad de Mejora 2

En tal sentido, la Oficina de Control Interno (OCIN) recomienda al Área auditada, diseñar acciones que permitan continuar en el tiempo con el cumplimiento a los criterios que se cita en la evaluación.

9. Contratos

Teniendo en cuenta la información suministrada por el Área Equipo Industrial con relación a los procesos contractuales para las vigencias 2020 y 2021, presenta 14 y 7 contratos para cada vigencia respectivamente, así:

EMPRESA	CONTRATO	INICIO DEL CONTRATO	FINALIZACION DEL CONTRATO	VALOR
PROYNS	021-2020	28/02/2020	31/12/2020	\$ 30.000.000
INSTRUMENTACION TECNICA LTDA	026-2020	6/03/2020	31/12/2020	\$ 50.000.000

FORMATO	INFORME DE AUDITORÍA	CODIGO	EM-OCIN-PR-01-FT-07	VERSION	01
		Página:		9 de 17	

EMPRESA	CONTRATO	INICIO DEL CONTRATO	FINALIZACION DEL CONTRATO	VALOR
ALL TECNOLOGICAL SERVICES	027-2020	9/03/2020	31/12/2020	\$ 50.000.000
INSTRUMENTACION TECNICA LTDA	028-2020	10/03/2020	31/12/2020	\$ 21.421.520
CHAHER	031-2020	13/03/2020	31/12/2020	\$ 120.000.000
INSTRUMENTACION TECNICA LTDA	033-2020	18/03/2020	31/12/2020	\$ 30.000.000
INSTRUMENTACION TECNICA LTDA	057-2020	7/04/2020	31/12/2020	\$ 30.000.000
KAESER 2020	063-2020	14/04/2020	31/12/2020	\$ 25.758.210
UT MULTI-CATEKOM	069-2020	4/05/2020	31/12/2020	\$ 1.684.039.984
FREDDY ESTRADA RODRÍGUEZ	080-2020	28/04/2020	30/08/2020	\$ 29.807.575
CATEKOM	319-2020	28/12/2020	30/06/2021	\$ 864.798.315
SOLIDOS SAS	335-2020	28/12/2020	30/06/2021	\$ 33.000.000
EXPERTOS INGENIEROS	1298-2018	14/12/2018	VIGENCIA FUTURA-2022	\$ 1.386.526.480
INGENIERIA DE BOMBAS LTDA	1390-2018	26/12/2018	VIGENCIA FUTURA-2022	\$ 1.284.042.210
VIGENCIA 2021				
PROYNS	044-2021	15/03/2021	31/12/2021	\$ 30.000.000
INSTRUMENTACION TECNICA LTDA	047-2021	18/03/2021	31/12/2021	\$ 50.000.000
INSTRUMENTACION TECNICA LTDA	080-2021	27/04/2021	31/12/2021	\$ 50.000.000
COMPAÑIA ASESORA DE ESPECIALIDADES QUIMICAS S.A.S.	077-2021	27/04/2021	31/12/2021	\$ 21.421.520

FORMATO	INFORME DE AUDITORÍA	CODIGO	EM-OCIN-PR-01-FT-07	VERSION	01
		Página:		10 de 17	

EMPRESA	CONTRATO	INICIO DEL CONTRATO	FINALIZACION DEL CONTRATO	VALOR
Generación y Servicios de Ingeniería GENPO SAS	043-2021	16/03/2021	31/12/2021	\$ 30.000.000
INSTRUMENTACION TECNICA LTDA	048-2021	18/03/2021	31/12/2021	\$ 30.000.000
KAESER 2021	041-2021	12/04/2021	31/12/2021	\$ 25.906.612

Fuente: Base de datos del Área Equipo Industrial

Teniendo en cuenta la tabla anterior se tomó una muestra representativa del 30% para ser evaluada en cada una de las anualidades, obteniendo como resultado 4 contratos para el 2020 y 2 contratos para la vigencia/21, tomando como criterio los contratos de mayor valor; por lo que de acuerdo con la información que se soporta en las carpetas de los expedientes contractuales, SECOP II e información del Área, presenta el siguiente resultado:

EMPRESA	CONTRATO	INICIO DEL CONTRATO	FINALIZACION DEL CONTRATO	VALOR
CHAHER	031-2020	13/03/2020	31/12/2020	\$ 120.000.000
UT MULTI-CATEKOM	069-2020	4/05/2020	31/12/2020	\$ 1.684.039.984
FREDDY ESTRADA RODRÍGUEZ	080-2020	28/04/2020	30/08/2020	\$ 29.807.575
EXPERTOS INGENIEROS	1298-2018	14/12/2018	VIGENCIA FUTURA-2022	\$ 1.386.526.480
INGENIERIA DE BOMBAS LTDA	1390-2018	26/12/2018	VIGENCIA FUTURA-2022	\$ 1.284.042.210
INSTRUMENTACION TECNICA LTDA	047-2021	18/03/2021	31/12/2021	\$ 50.000.000

Fuente: Base de datos del Área Equipo Industrial

Contrato 069-2020, suscrito el 04 de mayo/20 con el contratista U.T. MULTI-CATEKOM, por \$1.584.039.984,98, con plazo al 31 de diciembre/20 para el mantenimiento preventivo y correctivo de los sistemas de redes, sistema de extracción y calderas con inclusión de obra para el HOMIL; presenta adición por \$100'000.000, con la debida justificación presentada por los Comités Técnico, Económico y Jurídico, para un valor total del contrato de \$1.684.039.984,98; en seguimiento realizado a la ejecución del contrato, para la vigencia/20 se evidencian en la plataforma del SECOP II, informes de supervisión para pagos del mes de julio a diciembre/20, donde indica que se anexa información como: certificación del pago de parafiscales y avances de obra, no evidenciando en la plataforma estos anexos; con relación a los informes de supervisión de septiembre, noviembre y diciembre/20, presentan la

FORMATO	INFORME DE AUDITORÍA	CODIGO	EM-OCIN-PR-01-FT-07	VERSION	01
		Página:		11 de 17	

relación de mantenimientos realizados con cambio de repuestos, no evidenciando en los informes de supervisión el registro del número del Comprobante de Entrada al Almacén; presentando debilidades de control con el procedimiento "Ingreso de Elementos y Almacenamiento" GA-ALBA-PR-06-V6 en cuanto a registrar ingreso de elementos, bienes, insumos..... al Área Almacén; así mismo incumple con la Cláusula Octava del contrato Obligaciones de la Notificación como Supervisor, numeral 2.2 que refiere a las constancias de entrada al Almacén, lo que determina en debilidades de control con el ingreso de los repuestos utilizados por el contratista; generando incertidumbre en cuanto a los controles establecidos en la supervisión con los repuestos y elementos suministrados por el contratista.

Contrato 031-2020 suscrito el 13 de marzo/20, con el contratista CHAHER por \$120'000.000, incluyendo la adición de \$40'000.000 con plazo al 31 de diciembre/20, para el mantenimiento preventivo y correctivo incluyendo repuestos nuevos no remanufacturados para los cilindros de oxígeno, en seguimiento realizado a la ejecución del contrato presenta informes de supervisión para pago, los cuales describen detalladamente el bien a recibir en contraprestación, adicional registran el número de la factura; en verificación a los valores consignadas en las mismas frente a los valores registrados en el clausulado del contrato no se presentan diferencias; adicional relaciona registros de pago de parafiscales; por lo anteriormente relacionado cumple con el Manual de Supervisión e Interventoría GA-GECO-MN-02 V2 relacionado con la supervisión.

Contrato 1298/18 suscrito 14 de diciembre/18, con el contratista Expertos Ingenieros SAS por \$1.386.526.480, con plazo al 31 de agosto/22, para el mantenimiento preventivo y correctivo menor con inclusión de repuestos para el sistema de aires acondicionados y refrigeración, demás reparaciones que se presenten y que sean necesarios para la óptima prestación de los servicios de la entidad hospitalaria; en seguimiento a la ejecución del contrato en la plataforma del SECOP II presenta acta de inicio legalizada e informes de supervisión, los cuales no se encuentran organizados en orden cronológico, lo que representa en debilidades en cuanto a la organización de documentos de los cuales trate el acuerdo 042 de 2002 del Archivo General de la Nación, lo anterior dificulta la consulta de los mismos en la plataforma, los mantenimientos realizados se presentan de manera general, se sugiere que en los próximos informes de supervisión se presenten de manera más específica.

Contrato 1390/18 suscrito 26 de diciembre/18, con el contratista Ingeniería de Bombas y Plantas S.A.S por \$1.284.042.210.00, con plazo al 31 de julio/22, para el Mantenimiento preventivo y correctivo de los sistemas interrumpibles de potencia (UPS) incluyendo repuestos nuevos no remanufacturados que conforman la red regulada del HOMIL, en seguimiento a la ejecución del contrato en la plataforma SECOP II, el Acta de inicio presenta como fecha de inicio 26 de diciembre/18 y como plazo de ejecución del contrato al 28 de diciembre/18, es decir dos días de ejecución; en revisión de los documentos y estudios previos del contrato, indican que el plazo de ejecución es al 31 de julio/22, lo que determina que el documento Acta de inicio publicado en la plataforma presenta diferencias con relación al plazo de ejecución del contrato; teniendo en cuenta el informe de supervisión del 24 de mayo/19, no presentan el número de Orden de Entrada al Almacén, informe en el cual indica que hubo cambio de repuestos, lo que determina en debilidades de control con el ingreso de los repuestos utilizados por el contratista, relacionadas con el procedimiento "Ingreso de Elementos y Almacenamiento" código GA-ALBA-PR-06-V6, en cuanto a registrar ingreso de elementos, bienes, insumos..... al Área Almacén.

Contrato 047/21 suscrito el 18 de marzo/21, con el contratista Instrumentación Técnica LTDA por \$50'000.000 con plazo al 31 de diciembre/21 para el mantenimiento preventivo y los correctivos que sean necesarios incluidos repuestos originales nuevos, no remanufacturados para las cabinas de flujo laminar de marca Nuaire y C4 respectivamente; en verificación realizada en la plataforma del SECOP II, con relación a los documentos que soportan la ejecución del contrato, se evidencia que el informe de supervisión del 13 de abril/21 el cual refiere a la factura BQIN149 del 13 abril/21, no presenta una descripción clara y detallada del mantenimiento prestado, no hay una relación a que cabina (s) se realizó el mantenimiento; se observa en el área Auditada las hojas de vida de las Cabinas Laminares, con los soportes de mantenimiento con la relación de los repuestos reemplazados en cada una de ellas, se sugiere que en las próximos informes de supervisión se vean reflejados los repuestos utilizados en cada cabina.

FORMATO	INFORME DE AUDITORÍA	CODIGO	EM-OCIN-PR-01-FT-07	VERSION	01
		Página:		12 de 17	

Contrato 080/21 suscrito 27 de abril/21, con el contratista Instrumentación Técnica LTDA. por valor de \$50'000.000 con plazo al 31 de diciembre/21 para el mantenimiento preventivo y correctivo incluyendo repuestos nuevos (no remanufacturados) al equipo motogenerador (planta eléctrica de emergencia) con capacidad de 1000kw marca cummins ubicado en el HOMIL, en seguimiento a la plataforma del SECOP II, con relación a los documentos publicados y la ejecución, presenta Acta de inicio 27 abril 2021 e informe de supervisión del mes de mayo del 2021 debidamente legalizado, el cual no presenta novedad.

Oportunidad de mejora 3

La OCIN recomienda al responsable del Área auditada diseñar acciones efectivas con lo observado en los contratos evaluados en la presente auditoria, teniendo en cuenta lo presentado en los informes de supervisión y procedimientos internos *“Ingreso de Elementos y Almacenamiento”* GA-ALBA-PR-06-V6.

10. GESTIÓN DOCUMENTAL

En el Área se evidencia carpetas debidamente identificadas tales como carpetas con hojas de vida de equipos industriales, hojas de vida cilindros, proveedores, planta eléctrica, planos varios, contratos, oficios recibidos, oficios salientes, entre otros; de acuerdo con la verificación realizada a las carpetas de hojas de vida, se evidenciaron carpetas que no se encuentran foliadas, lo que incumplen con lo establecido en la Ley 594 de 2000 y el acuerdo 042 de 2002, del Archivo General de la Nación; lo que permite identificar el riesgo de pérdida o extravío de documentos que soportan los folios de las hojas de vida; las hojas de vida de los Equipos Industriales se encuentran almacenadas de forma física mediante cajas y carpetas, identificadas por rótulos, sin embargo, ésta identificación no se ajusta a los lineamientos establecidos en el Documento Informativo “Guía de Organización de Archivos de Gestión”, código GL-RECO-PR-03-DI-01 del 04 de noviembre/20, la cual establece una serie de pasos a seguir para la correcta administración, clasificación, organización y conservación de toda la información y archivos de gestión de la documentación producida y recibida en las Áreas y Servicios del HOMIL.

El Área Equipo Industrial no ha realizado la entrega al Archivo Central del inventario documental de la gestión/19, plazo que se venció el 23 de abril/2, según lo establecido en la Orden Semanal 005 del 29 de enero/21, por lo que determina en debilidades de control con lo solicitado en la Orden semanal anteriormente relacionada.

Se observa en el área donde está ubicada la oficina del Área Equipo Industrial, que el espacio es reducido y cuenta con dos puestos de trabajo, así mismo se evidencia una ventana pequeña para el ingreso de aire a la oficina; adicional el área no cuenta con suficiente estantería para el archivo de los documentos que se generan en el Área Equipo Industrial; en consulta realizada al Área Seguridad y Salud en el Trabajo (SST), relacionada con lo anteriormente expuesto, no se presenta respuesta positiva con relación a estudios realizados de puestos de trabajo del Área Auditada.

Oportunidad de mejora 4

En tal sentido, la OCIN recomienda a la Unidad de Apoyo Logístico en conjunto con el Área auditada, diseñar acciones que permitan dar cumplimiento a las normas que se citan en el criterio de la evaluación.

11. MONITOREO DE RIESGOS DE LA ENTIDAD

De acuerdo con el mapa de riesgos por procesos publicado en la intranet de la Entidad, presenta 5 riesgos para el Proceso Gestión Logística, de los cuales ninguno de ellos refiere al Área Equipo Industrial; en verificación realizada a la Caracterización de Procesos GL-SUAD-CP-04, en relación con el Proceso Gestión Logística, presenta en el objetivo del

FORMATO	INFORME DE AUDITORÍA	CODIGO	EM-OCIN-PR-01-FT-07	VERSION	01
		Página:		13 de 17	

Proceso “Definir, coordinar y prestar los servicios de infraestructura, mantenimiento, hotelería (lavandería, aseo, alimentación) seguridad, transporte, y gestión ambiental requeridos por los clientes internos y externos”; observando que en el objetivo no se hace referencia específica al Área Equipo Industrial, determinando con lo anterior que esta Área por la razón expuesta o por omisión quedo excluida en el documento mapa de riesgos de la Institución, lo que representa debilidad en el mapa de riesgos publicado, controles y monitoreo de los riesgos propios del Área auditada, lo que incumple con la Guía para la Administración de Riesgos del Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP) V5 de diciembre/20, en lo que refiere al Paso 2 Identificación de Riesgos “Esta etapa tiene como objetivo identificar los riesgos que estén o no bajo el control de la organización, para ello se debe tener en cuenta el contexto estratégico en el que opera la entidad, la caracterización de cada proceso que contempla su objetivo y alcance y, también, el análisis frente a los factores internos y externos que pueden generar riesgos que afecten el cumplimiento de los objetivos”.

11.1 Riesgos no identificados

Se identificaron los riesgos de Equipos sin mantenimiento; Perdida o extravió de documentos físicos de las hojas de vida de los equipos industriales representa un factor de riesgo para el proceso, debido a que solo se cuenta con un archivo físico de la documentación de las hojas de vida de los equipos y Pérdida de repuestos como se indicó con anterioridad no se está generando el registro en el Sistema de Información para su trazabilidad, como se pudo evidenciar en el recibo del mantenimiento con repuestos del Contrato 069-2020, al no ingresar los repuestos a través del Almacén y por otro lado tampoco se registró detalladamente los repuestos en las hojas de vida.

Oportunidad de mejora 5

Efectuar análisis a los riesgos del proceso que tienen relación con el Área evaluada y ajustar el mapa de riesgos del Proceso incluyendo los riesgos evaluados; determinar controles que sean eficaces, eficientes y efectivos para evitar la materialización de los mismos, de igual forma hacer los ajustes necesarios al mapa para que cuente con toda la información necesaria para su mitigación.

12. Plan de Mejoramiento Suscritos

Teniendo en cuenta el último Plan de Mejoramiento suscrito por el Área, se presenta el Plan suscrito el 28 de septiembre/18, donde se destacan los hallazgos relacionados con contratos, organización y entrega archivo documental, entrada de repuestos al Almacén, entre otros; relacionados con la auditoría interna al Área Equipo Industrial, llevada a cabo en agosto-septiembre/18, los cuales se relacionan a continuación:

Hallazgo	Acción	Meta	Responsable	Fecha inicio	Fecha terminación	Observaciones OCIN
3.1. Contrato 102/18, con el contratista KAESER compresores de Colombia LTDA; a la fecha no se ha dado inicio al contrato y no se evidencia cronograma de mantenimiento por parte del Área y del Contratista; observando el 11	Dar entrada a los Repuestos	Dar entrada a los Repuestos KAESER en el Almacén de Bienes de Consumo dando cumplimiento con las obligaciones generales del contrato, en cuanto al numeral 8 literal a).	Responsable del Área Equipo Industrial	28/09/2018	31/12/2018	Pese a que la meta se reporta como cumplida, no presenta efectividad, ya que el hallazgo persiste.

FORMATO	INFORME DE AUDITORÍA	CODIGO	EM-OCIN-PR-01-FT-07	VERSION	01
		Página:		14 de 17	

Hallazgo	Acción	Meta	Responsable	Fecha inicio	Fecha terminación	Observaciones OCIN
de agosto/18 en la oficina del Área de Calderas repuestos dejados por el contratista y recibidas por el Responsable del Área de Calderas, lo que incumple con las obligaciones generales del contrato, en cuanto al numeral 8 literal a) el Almacén de Bienes de Consumo recepcionara la entrada de repuestos nuevos no remanufacturados; lo que determina en alta probabilidad de ocurrencia del riesgo de pérdida de bienes.		Meta: Entrada de repuestos al Almacén (ABC)				
El Área Equipo Industrial no ha realizado la entrega al Archivo Central del inventario documental de la gestión/16, plazo que se venció el 27 de abril de la presente anualidad, incumpliendo con la Orden Semanal 008 del 23 de febrero/18 y con las Tablas de Retención Documental; adicional en el Área se evidencia que las carpetas están debidamente identificadas tales como carpetas con contratos e informes, oficios recibidos, oficios a otras dependencias, entre otras que corresponden a las vigencias 2016 y	Entrega al Archivo Central del inventario documental de la gestión/16. Organizar el archivo documental	Meta: Entrega al Archivo Central del inventario documental de la gestión/16 Meta: Organizar el archivo	Responsable del Área Equipo Industrial Responsable del Área Equipo	28/09/2018 28/09/18	28/09/2018 31/12/18	Pese a que la meta se reporta como cumplida, no presenta efectividad, ya que el hallazgo persiste. Pese a que la meta se reporta como cumplida, no presenta

FORMATO	INFORME DE AUDITORÍA	CODIGO	EM-OCIN-PR-01-FT-07	VERSION	01
		Página:		15 de 17	

Hallazgo	Acción	Meta	Responsable	Fecha inicio	Fecha terminación	Observaciones OCIN
2017; en el área Planta de Oxígeno se evidencian remisiones de gases medicinales que refieren a los años 2015 hasta la fecha, las cuales no se encuentran archivadas en orden cronológico, almacenadas en estantería y cajones del escritorio, no observando organización orden y aseo.			Industrial			efectividad, ya que el hallazgo persiste.
Para la evaluación se tuvo en cuenta los riesgos que aplicaron al inicio de la vigencia 2018, es decir los correspondientes al subproceso Equipo Industrial y Talleres del Proceso Infraestructura y Equipo, que registran 4 riesgos para el Área	Efectuar análisis a los riesgos del proceso que tienen relación con el Área evaluada y determinar controles que sean eficaces, eficientes y efectivos para evitar la materialización de los mismos, de igual forma hacer los ajustes necesarios al mapa para que cuente con toda la información necesaria para su mitigación.	Meta: Mapa de Riesgos actualizado	Responsable del Área Equipo Industrial	28/09/18	31/12/2018	Pese a que la meta se reporta como cumplida, no presenta efectividad, ya que el hallazgo persiste.

Fuente análisis de información OCIN

Como resultado de la verificación, la OCIN evidencia que el Área en su momento, aplicó acciones de mejora para los hallazgos encontrados, sin embargo, en la evaluación realizada se encontraron oportunidades de mejora a las cuales se les debe aplicar el Pr. Elaboración y Seguimiento Plan de Mejoramiento CÓDIGO: EM-OCIN-PR-03.

Oportunidad de mejora 6

FORMATO	INFORME DE AUDITORÍA	CODIGO	EM-OCIN-PR-01-FT-07	VERSION	01
		Página:		16 de 17	

La Oficina de Control Interno recomienda diseñar acciones efectivas, que permitan subsanar lo observado en la Evaluación del Sistema de Control Interno del Área Equipo Industrial, atacando la causa raíz que les dieron origen, identificando causas y efectos, que llevan a que se sigan presentando deficiencias anteriormente relacionadas.

13. Inventario del Área (Oficina)

El inventario del Área Equipo Industrial (Oficina) fue actualizado el 22 de abril/21, dejando como registros acta de reunión, debidamente legalizada por los responsables de las Áreas Almacenes Bienes Activos, Activos Fijos y Equipo Industrial; el inventario se encuentra a nombre del actual responsable del Área auditada, el cual presenta un total de 78 Bienes con un costo de \$499'349.812; de los cuales se obtuvo una muestra de los bienes en servicio del 40% (32), así:

Placa	Producto	Descripción	Serie	Marca	F. Compra	Costo Total
V163408	2700230001	UPS	R020KT5343	VANGUARD	04/08/2005	3.382.560,00
V169421	2700205001	COMPUTADOR	MXL2012BHR	HEWLETT PACKARD	24/05/2012	1.574.088,00
MONITOR HP			CNC20256XS			
TECLADO HP			BAUHR0MVB1K4E2			
MOUSE OPTICO HP			FATSK0MN31MG30			
V170406	2700230001	UPS	2122DLCPS647000020	SV INGENIERIA	30/09/2012	40.768.352,00
V170408	2700230002	UPS DE 15 KVA MARCA TITAN	2121DL 700019	SV INGENIERIA	30/09/2012	28.108.815,00
V173867	2700207009	UPC APC - SMART 750 VA USB & SERIAL RM 1U 120V	SAS1317136319		18/03/2016	2.361.180,00
V173868	2700207009	UPC APC - SMART 750 VA USB & SERIAL RM 1U 120V	SAS1317136298		18/03/2016	2.361.180,00
V173872	2700207009	UPC APC - SMART 750 VA USB & SERIAL RM 1U 120V	SAS1317136309		18/03/2016	2.361.180,00
V173873	2700207009	UPC APC - SMART 750 VA USB & SERIAL RM 1U 120V	SAS1317136300		18/03/2016	2.361.180,00
V173874	2700207009	UPC APC - SMART 750 VA USB & SERIAL RM 1U 120V	SAS1317136312		18/03/2016	2.361.180,00
V173875	2700207009	UPC APC - SMART 750 VA USB & SERIAL RM 1U 120V	SAS1317136314		18/03/2016	2.361.180,00
V173876	2700207009	UPC APC - SMART 750 VA USB & SERIAL RM 1U 120V	SAS1317136305		18/03/2016	2.361.180,00
V173877	2700207009	UPC APC - SMART 750 VA USB & SERIAL RM 1U 120V	SAS1317136304		18/03/2016	2.361.180,00
V173878	2700207009	UPC APC - SMART 750 VA USB & SERIAL RM 1U 120V	SAS1321134217		18/03/2016	2.361.180,00
V173892	2700207011	UPC APC SMART -1500VA USB & SERAL RM 2U 120V	S3S1533X07144		18/03/2016	2.412.684,00
V173984	2700230001	UPS	0027858948323300010	ON LINE	31/08/2016	68.002.157,00
V175648	2700230004	UPS DE 15 KW MODELO (MODELO TITAN) SERIE: 7290013			16/03/2018	36.057.000,00
V177895	2650161037	PUESTO DE TRABAJO EN L	N/A	PINELEC LIMITADA	12/03/2019	694.270,00
V178031	2650161034	PUESTO DE TRABAJO RECTO LINEAL	N/A	PINELEC LIMITADA	12/03/2019	436.718,00
V179123	2550400006	ALARMA DIGITAL DE TRES GASES	N/A	POLARIS HOLDING	26/09/2019	8.273.581,00
V179481	2550400009	AIRE ACONDICIONADO 24000 BTU	SAA0QDJ7N9M096000381	KIELMANN	22/10/2019	8.925.000,00
V179482	2550400010	AIRE ACONDICIONADO 24000 BTU	WQWHC1211050960	KELMANN	22/10/2019	8.925.000,00
V179483	2550400011	AIRE ACONDICIONADO 24000 BTU	JAA0GBJ5205178000041	KIELMANN	22/10/2019	8.925.000,00
V179484	2550400012	AIRE ACONDICIONADO	MEZ64852407	KIELMANN	22/10/2019	83.300.000,00
V179982	2700230005	UPS ON LINE 15KVA MTEK BIFASICA	190705080002	TRONEX	26/11/2019	18.919.916,00
V179983	2700230006	UPS 6KVA NETION	900061909220080	TRONEX	26/11/2019	7.023.356,00

FORMATO	INFORME DE AUDITORÍA	CODIGO	EM-OCIN-PR-01-FT-07	VERSION	01
		Página:		17 de 17	

Placa	Producto	Descripción	Serie	Marca	F. Compra	Costo Total
		MONOFASICA				
V179984	2700230006	UPS 6KVA NETION MONOFASICA	DGK	TRONEX	26/11/2019	7.023.356,00
V179985	2700230006	UPS 6KVA NETION MONOFASICA	90006190922045	TRONEX	26/11/2019	7.023.356,00
V181276	2700205001	COMPUTADOR	2KB8H03	DELL	19/12/2019	4.380.000,00
V185170	2550400049	ANALIZADOR DE CALIDAD DE POTENCIA Y ENERGIA	548182049103	A-EBERLEE	18/02/2021	39.549.140,00
					TOTAL	404.954.969,00

Fuente: base de datos generada por el Sistema de Información filtrada para la muestra del 40%

En verificación realizada a los bienes físicos frente a la muestra resultado del listado generado del Sistema de Información Dinámica Gerencial modulo Activos Fijos, relacionados en la tabla anterior, no se presentaron novedades.

14. CONCLUSIONES

De acuerdo con la evaluación efectuada, el Área debe fortalecer, la supervisión y elaboración de informes de supervisión; registros documentales de los contratos en la plataforma SECOP II; así mismo la necesidad de reforzar la gestión de riesgos, situaciones que pueden impactar en el cumplimiento de los objetivos institucionales y generar riesgos en la gestión del Área, Planes y Procedimientos establecidos

15. RECOMENDACIONES

La Oficina de Control Interno recomienda a la Subdirección Administrativa conjuntamente con el Área Equipo Industrial, suscribir un Plan de Mejoramiento con las oportunidades de mejora consignados en el presente informe y remitirlo dentro de los ocho (8) días hábiles siguientes al recibo de éste, diseñando acciones que subsanen las causas que dieron origen a las desviaciones identificadas, aplicando el procedimiento "Elaboración y Seguimiento Plan de Mejoramiento CÓDIGO: EM-OCIN-PR-03".

Cordialmente,

Ing. Orinto Adriano Bejarano Garzón
Profesional de Defensa OCIN.