



Superintendencia
de Sociedades

SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES

SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO

PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL

FORMATO: INFORME DE AUDITORIA - SEGUIMIENTO

Código:EC-F-003

Fecha: 03 de octubre de 2014

Versión 009

Página 1 de 4

1. INFORME N°:1

PROCESO/DEPENDENCIA
AUDITORÍA ESPECIAL ALMACEN

2. FECHA: Enero 26 a Febrero 6 de 2015

Anexo aclaratorio al hallazgo No.1 y No.3 del informe No. 1 de la Auditoria Especial Almacén realizada entre el 26 de enero y el 6 de febrero de 2015, por haber encontrado errores aritméticos de forma y no de fondo los cuales se corrigen según el artículo 310 del Código de Procedimiento Civil, en consecuencia los hallazgos quedaran como sigue:

10. HALLAZGOS

ACTIVIDAD	DESCRIPCIÓN DE NO CONFORMIDAD DETECTADA	NORMATIVIDAD					
		NTC 1000	GP	ISO 27001	MECI	REQUISITO INTERNO	LEGALES
Validación de inventario.	1. El equipo auditor realizó la validación por muestreo del inventario de los "Elementos de Consumo" ubicados en la Bodega No. 2, registrados en el sistema STONE, a 31 de diciembre de 2014 por el Funcionario encargado del Almacén. El equipo de auditores tomó una muestra de 62 productos el día 26 de enero del 2015 (TABLA No.1 - MUESTRA DEL INVENTARIO REALIZADA EL 26/01/2015), para confrontar los saldos de este inventario, donde se evidenció lo siguiente: Que el inventario coincide con el muestreo realizado el 26 de enero del 2015 en un 24%, que el 76% restante de los productos					4.1.3. Funciones del Almacenista - numeral 1,2	



Superintendencia
de Sociedades

SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES

SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO

PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL

FORMATO: INFORME DE AUDITORIA - SEGUIMIENTO

Código:EC-F-003

Fecha: 03 de octubre de 2014

Versión 009

Página 2 de 4

1. INFORME N°:1

PROCESO/DEPENDENCIA
AUDITORÍA ESPECIAL ALMACEN

2. FECHA: Enero 26 a Febrero 6 de 2015

presentan diferencias registrándose **sobrantes** o **faltantes** una vez verificadas las salidas de consumo del 1 al 26 de enero de 2015. (Ver TABLA No. 2- RESUMEN RESULTADOS DEL MUESTREO).

Se anexa la TABLA No.1 - MUESTRA DEL INVENTARIO REALIZADA EL 26/01/2015.) Por error se anexaron dos (2) primeras hojas con 40 productos, omitiendo anexar a tercera (3) hoja con los 22 productos restantes. Y en la TABLA No. 2- RESUMEN RESULTADOS DEL MUESTREO). Se Corrige en sus porcentajes.

TABLA No. 2- RESUMEN RESULTADOS DEL MUESTREO

COINCIDENTE	DIFERENCIAS
24%	76%

Tablas que pasan a ser parte integral del informe.

Verificación de productos en bodega.

3. El equipo auditor evidenció el 3 de febrero de 2015, elementos en la Bodega del sótano embalados en cuatro (4) bolsas negras que contenían 22 TONER de referencias que se relacionan en la (TABLA No 7 - RELACIÓN DE TONER EVIDENCIADOS EL 3 DE FEBRERO DE 2015 EN

5.1.2. Salidas de Almacén



Superintendencia
de Sociedades

SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES

SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO

PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL

FORMATO: INFORME DE AUDITORIA - SEGUIMIENTO

Código:EC-F-003

Fecha: 03 de octubre de 2014

Versión 009

Página 3 de 4

1. INFORME N°:1

PROCESO/DEPENDENCIA
AUDITORÍA ESPECIAL ALMACEN

2. FECHA: Enero 26 a Febrero 6 de 2015

BOLSAS EN LA BODEGA SÓTANO), donde en 13 productos se les pudo identificar el código, y se evidenció que estos tenían las salidas de almacén a nombre de funcionarios: Faura Fridcy; 3 TONER LEXMAR 120185 SL, Fabiola Rodriguez; 1 TONER LEXMAR 12A7462, Maria Rodriguez; 2 TONER XEROX 106RO1371 LASER 3600, Juan Rojas; 4 TONER HP.Q6461A-LASER JET, Juan Rojas; 3 TONER HP.Q2683A-LASER JET COLORES, elementos que figuran con órdenes de salida del almacén, sin firma de recibo por parte de los funcionarios de acuerdo a las entrevistas realizadas a cada uno de ellos, donde manifestaron verbalmente no haber recibido dichos Tóner.

Los otros 9 tóner encontrados en las bolsas, no fue posible identificarlos en Sistema de Inventarios por el código del producto, ni identificar sus movimientos de salida. Lo anterior muestra ausencia de controles dado que se pueden generar ordenes de salida del almacén a cualquier funcionario, sin documento soporte o solicitud del pedido.

(TABLA No 7 - RELACIÓN DE TONER EVIDENCIADOS



Superintendencia
de Sociedades

SUPERINTENDENCIA DE SOCIEDADES

SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO

PROCESO: EVALUACIÓN Y CONTROL

FORMATO: INFORME DE AUDITORIA - SEGUIMIENTO

Codigo:EC-F-003

Fecha: 03 de octubre de 2014

Versión 009

Página 4 de 4

1. INFORME N°:1

PROCESO/DEPENDENCIA
AUDITORÍA ESPECIAL ALMACEN

2. FECHA: Enero 26 a Febrero 6 de 2015

EL 3 DE FEBRERO DE 2015 EN BOLSAS EN LA BODEGA SÓTANO) se anexa corregida donde por error se digito CARTUCHOS 100 XL dos (2) siendo uno (1) y falto relacionar un (1) TONER LEXMAR 12018 SL.

Este hallazgo puede llegar a tener Alcance Disciplinario, Fiscal y Penal.

12. FIRMAS:

FIRMA DEL AUDITOR
MIGUEL DARIO QUINTANA SANCHEZ
Auditor Líder

FIRMA
ARNULFO SUÁREZ PINZÓN
Jefe Oficina de Control Interno