

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA Auditoría Procesos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 " y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04"	Código: EI-FT-09
		Versión: 7
		Página: 1 de 33
		Vigente desde: 28/09/2021

CONTENIDO

1. OBJETIVO	2
2. ALCANCE.....	2
3. DURACIÓN DE LA AUDITORÍA.....	2
4. CRITERIOS.....	2
5. ACTIVIDADES DESARROLLADAS	4
5.1. CONOCIMIENTO DE LA UNIDAD AUDITABLE.....	5
5.2. MUESTRA	6
5.3. IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS Y CONTROLES	10
5.4. RESULTADOS DE LAS PRUEBAS DE RECORRIDO Y VALORACIÓN DE CONTROLES.....	11
6. RESULTADOS	29
6.1 CONCLUSIÓN GENERAL.....	29
6.2 HALLAZGOS –OBSERVACIONES	30
7. RECOMENDACIONES.....	30

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA Auditoría Procesos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 " y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04"	Código: EI-FT-09
		Versión: 7
		Página: 2 de 33
		Vigente desde: 28/09/2021

1. OBJETIVO

Evaluar la eficacia, eficiencia y cumplimiento normativo del diseño y ejecución de los controles de los procedimientos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 VERSIÓN: 8, VIGENTE DESDE: 27/04/2021" y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04 Versión : 8, Vigente desde: 29/09/2020", los dos con enfoque de auditoría basados en riesgos.

2. ALCANCE

Incluye la evaluación de la gestión realizada en la entrega de los suministros de emergencia verificando que el requerimiento solicitado sea el adecuado para el tipo de evento o emergencia y que lleguen a las entidades del Sistema Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático – SDGR-CC y a la comunidad, en las cantidades requeridas, con las condiciones adecuadas, al costo necesario y en el lugar y tiempo precisos. Así mismo, garantizar el traslado temporal de familias afectadas por situaciones de emergencia que se encuentran ubicadas en zonas de riesgo inminente, a una alternativa de vivienda segura, a través del reconocimiento de la Ayuda Humanitaria de Carácter Pecuniario – AHCP-, con el fin de salvaguardar sus vidas, realizados durante la vigencia 2021 - 2022 (1 de julio de 2021 a 31 de junio de 2022).

3. DURACIÓN DE LA AUDITORÍA

2 de septiembre al 30 de noviembre de 2022.

4. CRITERIOS

- Ley 1523 de 2012. "Por la cual se adopta la política nacional de gestión del riesgo de desastres y se establece el Sistema Nacional de Gestión del Riesgo de Desastres y se dictan otras disposiciones".
- Numeral 1° del artículo 3° del Decreto Distrital 423 de 2006 "Por el cual se adopta el Plan Distrital para la Prevención y Atención de Emergencias para Bogotá D.C."
- Plan de Gestión de Riesgo y Cambio Climático 2018-2030.
- Capítulo 1 Artículo 1 de la Constitución Política de Colombia "El derecho a la vida es inviolable", mediante el otorgamiento y reconocimiento de la AHCP, promoveremos el traslado de las familias ubicadas en zonas de riesgo a un espacio seguro, salvaguardando sus vidas.
- Capítulo 1 Artículo 3 Principio 8, Ley 1523 de 2012 "Principio de precaución", justifica nuestro otorgamiento, orientado a brindar condiciones que lleven a garantizar la

Nota: Si este documento se encuentra impreso se considera Copia no Controlada. La versión vigente está publicada en el sitio web del Instituto Distrital de la Gestión del Riesgo y Cambio Climático.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA Auditoría Procesos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 " y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04"	Código: EI-FT-09
		Versión: 7
		Página: 3 de 33
		Vigente desde: 28/09/2021

evacuación efectiva y proteger la vida de las familias expuestas al riesgo.

- Ley 1098 Capítulo 1 Artículo 3 "se entiende por niño o niña las personas entre los 0 y los 12 años", reconociendo para el otorgamiento de la AHCP como una variable de trato diferencial, que proporciona un incremento del 20% en el valor de la ayuda pecuniaria.
- Resolución 46/182 de la Asamblea General de las Naciones Unidas de 19 de diciembre de 1991, acordó las acciones internacionales para el Fortalecimiento de la Coordinación de la Asistencia Humanitaria de Emergencia de las Naciones Unidas. Resolución 091 de abril 02 de 2014 "Por la cual se establecen lineamientos y procedimientos para la entrega de Ayudas Humanitarias reconocidas por el FOPAE", resolución que se rige por los principios de: Buena Fe, Autonomía de la Voluntad, Confidencialidad, Principio Pro-Persona, Complementariedad, Igualdad Material incluyendo los principios en que se basa el Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y Cambio Climático.
- Acuerdo 007 del 01 de julio de 2016 y 008 del 28 de agosto de 2016, Por medio del cual se modifica la estructura organizacional y las funciones de las dependencias.
- Acuerdo 546 de 2013 "Por el cual se transforma el Sistema Distrital de Prevención y Atención de Emergencias -SDPAE-, en el Sistema Distrital de Gestión de Riesgo y Cambio Climático-SDGR-CC, se actualizan sus instancias, se crea el Fondo Distrital para la Gestión de Riesgo y Cambio Climático "FONDIGER" y se dictan otras disposiciones".
- Decreto 174 de 2014 "Por medio del cual se reglamenta el funcionamiento del Fondo Distrital para la Gestión de Riesgos y Cambio Climático de Bogotá, D.C. - FONDIGER".
- Decreto 102 de 2016 "Por medio del cual se conforma el Consejo Directivo del Instituto Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático -IDIGER".
- Acuerdo 001 de 2014: "Por el cual se establecen los estatutos del Instituto Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático -IDIGER".
- Acuerdo 002 de 2014: "Por el cual se establece la estructura administrativa y las funciones de las dependencias del Instituto Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático -IDIGER-".
- Guía de las actividades administrativas, financieras, contables y jurídicas para el seguimiento y control a la ejecución de los recursos del FONDIGER – IDIGER.
- GF-MN-04 Manual de Políticas Contables
- Acuerdo 002 del 18 de enero de 2020 "Por medio del cual se expide el reglamento operativo, de administración y manejo de los recursos del Fondo Distrital para la Gestión de riesgos y Cambio climático de Bogotá D.C-FONDIGER.
- Mapa de Riesgos Institucional - Consolidado mapa de riesgos general IDIGER y DE-GU-01 - Guía Marco Referencia para la Gestión del Riesgo del Instituto Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático. Versión 11.
- Manual Operativo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG, versión 4 de 2021 - Decreto 1499 de 2017.
- GC-MN-01 Manual de Contratación V7

Nota: Si este documento se encuentra impreso se considera Copia no Controlada. La versión vigente está publicada en el sitio web del Instituto Distrital de la Gestión del Riesgo y Cambio Climático.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA Auditoría Procesos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 " y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04"	Código: EI-FT-09
		Versión: 7
		Página: 4 de 33
		Vigente desde: 28/09/2021

- Guía Marco Referencia para la Gestión del Riesgo del Instituto Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático, numeral 7. Identificación del riesgo
- SECOP y/o Tienda Virtual de Colombia Compra Eficiente.
- DE-GU-01 Guía para la Supervisión e Interventoría de Contratos V2.
- Plan de Mejoramiento Institucional (herramienta en Google drive).
- Resolución 193 de 2016 "Por la cual se incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el Procedimiento para la Evaluación del Control Interno Contable" y sus anexos.
- Resolución 307 del 20 de octubre de 2022 *"Por medio de la cual se aprueba la "Depuración Ordinaria" de unas partidas contables en los Estados Financieros del Instituto Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático – IDIGER"*.
- Procedimiento *"Aprovisionamiento, servicios de logística y entrega de ayudas no pecuniarias del Centro Distrital Logístico y de Reserva. Código: ME-PD-03, Versión 8"*.
- Procedimiento *"Reconocimiento de AHCP para la relocalización transitoria de familias afectadas por emergencia o por riesgo inminente. Código ME – PD -04. Versión 8"*.
- Aplicativo SIRE - Plataforma Sistema Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático, Aplicativo Software logístico del Centro Distrital Logístico y de Reserva - CDLyR.
- Demás normatividad asociada a los dos procedimientos a auditar, identificada en el transcurso de la auditoría.

5. ACTIVIDADES DESARROLLADAS

El Decreto 648 de 2017 redefinió los roles sobre los cuales la Oficinas o Unidades de Control Interno desarrollaran su labor: 1) "Evaluación de la Gestión del Riesgo" y 2) "Evaluación y Seguimiento"; para cumplir con los roles referidos, en el ejercicio de Auditoría se deben incluir lineamientos que permitan:

- Conocimiento de la Unidad Auditable
- Identificar actividades críticas en la unidad auditable y sus puntos de control.
- Asociar estas actividades críticas con los riesgos del proceso y los controles implementados
- Validar si estos controles mitigan los riesgos identificados.
- Efectuar pruebas para verificar que los controles están operando.

El desarrollo de las actividades da respuesta al objetivo general de la presente Auditoría: "Evaluar la eficacia, eficiencia y cumplimiento normativo del diseño y ejecución de los controles de los procedimientos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 VERSIÓN: 8, VIGENTE DESDE: 27/04/2021" y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA

Nota: Si este documento se encuentra impreso se considera Copia no Controlada. La versión vigente está publicada en el sitio web del Instituto Distrital de la Gestión del Riesgo y Cambio Climático.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA Auditoría Procesos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 " y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04"	Código: EI-FT-09
		Versión: 7
		Página: 5 de 33
		Vigente desde: 28/09/2021

O POR RIESGO INMINENTE Código: ME – PD -04 Versión: 8, Vigente desde: 29/09/2020", los dos con enfoque de auditoría basados en riesgos". Con base en lo anterior, el equipo auditor utilizó una serie de instrumentos para auditar los procedimientos asociados al alcance de la auditoría como se presenta a continuación:

5.1. CONOCIMIENTO DE LA UNIDAD AUDITABLE

El equipo auditor evaluó el grado de exposición al riesgo correspondiente a los procesos, procedimientos, controles, acciones, operaciones y sistemas de información con relación a lo siguiente:

1. Comunicación interna No. 2022IE3804 del 15092022, dirigida a la Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres.
2. Comunicación interna No 2022IE3949 del 28092022, dirigida a la Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres, a la Oficina Asesora Jurídica y a la Oficina de Tecnologías de la Información.
3. Comunicación interna No 2022IE4054 del 06102022, a la Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres.
4. Solicitud de Información por correo electrónico 12 de octubre a la Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres – Ayuda Humanitaria Carácter Pecuniario - AHCP.
5. Solicitud de Información por correo electrónico 20 de octubre a la Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres – Ayuda Humanitaria Carácter no Pecuniario – AHCNP.
6. Comunicación interna No 2022IE4346 del 27102022, a la Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres - AHCNP.
7. Visita de campo donde el equipo Auditor de la Oficina de Control Interno realiza acompañamiento de la entrega de Ayuda de Carácter Pecuniario (AHCP) el 01 de noviembre de 2022.
8. Visita administrativa adelantada en Centro Distrital Logística y de Reserva (CDLyR) de la Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres – AHCNP y AHCP el 02 de noviembre de 2022 de la cual mediante acta de reunión se generaron compromisos de suministro de información la cual reportaron vía correo electrónico del 02 - 04 y 08 de noviembre de 2022
9. Capacitaciones realizadas los días 06/10/2022, 07/10/2022, 23/09/2022, 26/09/2022, 31/10/2022, frente al manejo del Aplicativo SIRE - Plataforma Sistema Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático, Aplicativo Software logístico del CDLyR y Colombia Compra Eficiente.
10. Prueba de recorrido del 27/10/2022 "Verificación del conocimiento y aplicación del procedimiento en el reconocimiento de las AHCP", mediante entrevista realizada al profesional del área vía meet.google.com/ykg-bgmg-qna
11. Solicitud de Información por correo electrónico 04 de noviembre a la Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres – AHCNP

Nota: Si este documento se encuentra impreso se considera Copia no Controlada. La versión vigente está publicada en el sitio web del Instituto Distrital de la Gestión del Riesgo y Cambio Climático.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA Auditoría Procesos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 " y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04"	Código: EI-FT-09
		Versión: 7
		Página: 6 de 33
		Vigente desde: 28/09/2021

5.2. MUESTRAS

5.2.1 MUESTRA DE SOLICITUDES DE ATENCIÓN DE EVENTOS O EMERGENCIAS

Para la revisión de las solicitudes allegadas a la entidad para la atención de las ayudas humanitarias no pecuniarias y el reconocimiento de las ayudas humanitarias con carácter pecuniario, se tuvieron en cuenta la totalidad de las solicitudes recibidas durante el periodo de evaluación de la auditoría comprendido entre el 01/07/2021 y el 30/06/2022, con un total de 1.693 solicitudes.

Con respecto al número total de solicitudes, éstas se encuentran clasificadas de la siguiente manera:

1. Solicitudes recibidas para ayuda humanitaria no pecuniaria de Cliente Interno: 595 Solicitudes
2. Solicitudes recibidas para ayuda humanitaria no pecuniaria de Cliente Externo: 620 Solicitudes
3. Solicitudes recibidas para ayuda humanitaria de carácter pecuniario: 478 Solicitudes

Los datos mencionados fueron suministrados por la Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres - SMED, mediante memorandos internos No. 2022IE3828 del 19 de septiembre de 2022, y 2022IE3994 del 03 de octubre de 2022.

Adicionalmente el equipo auditor obtuvo acceso a la Plataforma SIRE y al Software Logístico del CDLyR, permisos que fueron otorgados al equipo auditor el día 29/09/2022.

Con el fin de determinar el cumplimiento a los procesos, procedimientos, controles, acciones, operaciones y sistemas de información, se determinó una muestra representativa a través de la aplicación de un cálculo estadístico para poblaciones finitas en cada uno de los tipos de solicitudes:

- 595 Solicitudes de ayudas humanitarias de carácter no pecuniario de Cliente Interno
- 620 Solicitudes de ayudas humanitarias de carácter no pecuniario de Cliente Externo
- 478 Solicitudes de ayudas humanitarias de carácter pecuniario

Para calcular la muestra para el desarrollo de la presente Auditoría Interna, se utilizó la siguiente fórmula:

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA Auditoría Procesos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 " y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04"	Código: EI-FT-09
		Versión: 7
		Página: 7 de 33
		Vigente desde: 28/09/2021

$$n = \frac{N * Z_{\alpha}^2 * p * q}{d^2 * (N - 1) + Z_{\alpha}^2 * p * q}$$

Dónde:

N = Total de la población, que son para AHCNP Cliente Interno 595 solicitudes Cliente Externo 620 Solicitudes. Para AHCP el total de la población fue de 478 solicitudes.
 Z_{α} = 1.96 (con una seguridad del 95% para este caso), aplica par AHCNP y AHCP.
p = porción esperada (en este caso 3% = 0.03, aplica par AHCNP y AHCP.
q = 1 - p (en este caso 1 - 0,03 = 0.97) como margen de error de la muestra.
d = precisión (en esta investigación) se utiliza un 5%, aplica par AHCNP y AHCP.

Una vez aplicada la fórmula, se determinó la siguiente muestra representativa:

- Para Ayudas Humanitarias de Carácter Pecuniario - AHCP se estableció una muestra de 28 solicitudes.
- Para Ayudas Humanitarias de Carácter No Pecuniario – AHCNP se estableció una muestra de:

Cliente Interno: 29 solicitudes

Cliente Externo: 29 solicitudes

A continuación, se describe la muestra definitiva a auditar:

“PRUEBA AHCP”, PARA LAS AYUDAS DE CARÁCTER PECUNIARIO, CON 28 SOLICITUDES.

AHCP			
No. de la Muestra OCI	FTO REGISTRO DE FAMILIAS	No. ACTA	RADICADO IDIGER
1	005989	7286	2021ER9241
2	005678	6910	2021ER9342
3	005904	7436	2021ER9909
4	005918	7445	2021ER10824
5	005597	6326	2021ER11145
6	000398	FALLO JUDICIAL No. 200-0111-01	2021ER12165
7	000338	FALLO JUDICIAL No. 200-0111-01	2021ER12167
8	006136	ACTA DE BOMBEROS N°11355	2021ER13123
9	006148	8963	2021ER14727
10	006007	7485	2021ER14930
11	006017	7485	2021ER14923

Nota: Si este documento se encuentra impreso se considera Copia no Controlada. La versión vigente está publicada en el sitio web del Instituto Distrital de la Gestión del Riesgo y Cambio Climático.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA Auditoría Procesos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 " y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04"	Código: EI-FT-09
		Versión: 7
		Página: 8 de 33
		Vigente desde: 28/09/2021

AHCP			
No. de la Muestra OCI	FTO REGISTRO DE FAMILIAS	No. ACTA	RADICADO IDIGER
12	006103	7745	2021ER15366
13	000400	FALLO JUDICIAL No. 200-0111-01	2021ER15681
14	000363	FALLO JUDICIAL No. 200-0111-01	2021ER15683
15	6251	8285	2021ER17670
16	6326	9136	2021ER19836
17	00397	FALLO JUDICIAL No. 200-0111-01	2022ER988
18	006584	8248	2022ER803
19	6586	8250	2022ER805
20	6782	8324	2022ER2313
21	6591	9047	2022ER2687
22	5755	9055	2022ER2928
23	5765	8553	2022ER4691
24	6762	ACTA DE BOMBEROS 09617	2022ER4936
25	7583	20220509-1	2022ER7984
26	6708	9706	2022ER9866
27	7321	7654	2022ER10343
28	7536	7654	2022ER10421

Fuente: BASE PROGRAMACIÓN AHCP 01072021-30062022 de la Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres.

"PRUEBA AHCNP", PARA LAS AYUDAS DE CARÁCTER NO PECUNIARIO", CLIENTES INTERNO 29

No. de la Muestra OCI	Número	Muestras Únicas de Acta	Consumible / Devolutivo
1	9	5921	Consumible
2	180	5304	Consumible
3	240	5010	Consumible
4	260	4921	Consumible
5	269	4863	Consumible
6	292	4757	Consumible
7	319	4672	Consumible
8	341	4594	Consumible
9	343	4592	Consumible
10	356	4544	Consumible
11	379	4456	Consumible
12	412	4353	Consumible
13	466	4229	Consumible
14	509	4147	Consumible
15	519	4127	Consumible
16	74	5810	Devolutivo
17	103	5701	Devolutivo
18	146	5596	Devolutivo
19	218	5417	Devolutivo
20	230	5393	Devolutivo
21	320	5202	Devolutivo
22	333	5162	Devolutivo
23	349	5099	Devolutivo
24	447	4694	Devolutivo

Nota: Si este documento se encuentra impreso se considera Copia no Controlada. La versión vigente está publicada en el sitio web del Instituto Distrital de la Gestión del Riesgo y Cambio Climático.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA Auditoría Procesos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 " y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04"	Código: EI-FT-09
		Versión: 7
		Página: 9 de 33
		Vigente desde: 28/09/2021

No. de la Muestra OCI	Número	Muestras Únicas de Acta	Consumible / Devolutivo
25	481	4559	Devolutivo
26	528	4412	Devolutivo
27	562	4246	Devolutivo
28	566	4232	Devolutivo
29	643	4053	Devolutivo

Fuente: REPORTE CLIENTE INTERNO 01-07-2021 A 30-06-2022 de la Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres.

“PRUEBA AHCNP”, PARA LAS AYUDAS DE CARÁCTER NO PECUNIARIO”, CLIENTE EXTERNO 29

CLIENTE EXTERNO

No. de la Muestra OCI	Acta CDLYR	No. SIRE	Tipo de emergencia
1	493	5380499	FENOMENO DE REMOSION EN MASA
2	515	5381606	INCENDIO ESTRUCTURAL
3	524	5382031	ENCHARCAMIENTO
4	531	5382031	ENCHARCAMIENTO
5	537	5382041	DAÑO EN REDES DE SERVICIO PUBLICO
6	540	5382031	ENCHARCAMIENTO
7	583	5384590	INCENDIO ESTRUCTURAL
8	626	5386143	ENCHARCAMIENTO
9	642	5386453	INCENDIO ESTRUCTURAL
10	657	5386836	DAÑO EN REDES DE SERVICIO PUBLICO
11	677	5387798	ENCHARCAMIENTO
12	23	5390693	INCENDIO ESTRUCTURAS
13	46	5391963	INCENDIO ESTRUCTURAS
14	56	5392079	ENCHARCAMIENTO
15	69	5392117	DAÑO EN REDES DE SERVICIO PUBLICO
16	78	5392512	INCENDIO ESTRUCTURAS
17	118	5393067	DAÑO EN REDES DE SERVICIO PUBLICO
18	123	5392647	EXPLOSION
19	141	5393319	INCENDIO ESTRUCTURAS
20	165	5393686	EXPLOSION
21	232	5395415	ENCHARCAMIENTO
22	256	5396376	DAÑO EN REDES DE SERVICIO PUBLICO ALCANTARILLADO
23	257	5396376	DAÑO EN REDES DE SERVICIO PUBLICO ALCANTARILLADO
24	322	5397932	GRANIZADA
25	329	5384794	EMERGENCIA HUMANITARIA
26	343	5397920	GRANIZADA
27	348	5398249	FENOMENO DE REMOCION EN MASA
28	377	5398681	INCENDIO ESTRUCTURAS
29	380	5398701	VENDAVAL

Fuente: CLIENTE EXTERNO 1-01 A 30-06 2022 - CLIENTE EXTERNO DEL 1-07 AL 31-12 2021 de la Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres.

5.2.2 MUESTRA CONTRACTUAL

Se realizó revisión de los contratos de suministro de las Ayudas de Carácter No Pecuniario

Nota: Si este documento se encuentra impreso se considera Copia no Controlada. La versión vigente está publicada en el sitio web del Instituto Distrital de la Gestión del Riesgo y Cambio Climático.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA Auditoría Procesos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 " y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04"	Código: EI-FT-09
		Versión: 7
		Página: 10 de 33
		Vigente desde: 28/09/2021

vigentes durante la ejecución de la Auditoría:

- CTO 180-2021 (JM GRUPO EMPRESARIAL S.A.S).
- CTO 192-2021 (COMPAÑÍA DE ALIMENTOS SHALOM S.A.S)
- CTO -182-2022 (JEM SUPPLIES S.A.S)

5.2.3 MUESTRA DE INVENTARIOS

Se realizó una revisión de los inventarios asignados al CDLyR, para lo cual se tomó una muestra no estadística del 2% del total de los elementos: En el documento denominado "Inventario CDLYR a la fecha 01112022 (1)", se identificó un total de 2366 números de placas asignadas al CDLyR. Así las cosas, al realizar los cálculos aritméticos podemos establecer que 47 placas correspondientes al 2%, fueron objeto de verificación:

No.	Muestra definitiva No. Placa	No.	Muestra definitiva No. Placa	No.	Muestra definitiva No. Placa
1	3071	18	5899	35	2390
2	21803	19	1064	36	13209
3	7269	20	17919	37	5283
4	2484	21	7429	38	1061
5	17693	22	13145	39	14080
6	2620	23	17877	40	14352
7	13102	24	2449	41	15032
8	15651	25	14245	42	5911
9	21807	26	22009	43	11002
10	14358	27	21692	44	18464
11	17776	28	2676	45	21400
12	22297	29	17561	46	17514
13	17700	30	6053	47	22008
14	8645	31	13640		
15	18689	32	7256		
16	17722	33	2457		
17	3061	34	13087		

Fuente: Comunicación Interna 2022IE4415 del 02/11/2022

5.3 IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS Y CONTROLES

En esta etapa de acuerdo con el Marco Internacional para la Práctica Profesional de la Auditoría Interna, se establecen aquellos riesgos más relevantes para la evaluación de sus respectivos controles en el alcance de la auditoría.

Entiéndase riesgo como posibilidad de que suceda algún evento que tendrá un impacto sobre el cumplimiento de los objetivos¹. Es decir, una situación potencial que puede

¹ definición de Riesgo Glosario DAFP: <https://www.funcionpublica.gov.co/glosario/>

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA Auditoría Procesos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 " y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04"	Código: EI-FT-09
		Versión: 7
		Página: 11 de 33
		Vigente desde: 28/09/2021

afectar el cumplimiento de lo dispuesto estratégica u operativamente por la entidad. Esta fase es requerida para identificar posteriormente los controles desarrollados por la entidad para mitigar la materialización de estos riesgos.

En este contexto se analizaron las siguientes fuentes de identificación de riesgos, aplicables a este ejercicio:

- Mapa de Riesgos Institucional, riesgos identificados por los responsables de los procesos.
- Riesgos identificados por el equipo auditor con base en el alcance de la auditoría.

Para el desarrollo de la auditoría se evaluaron los riesgos identificados por el proceso en el mapa de riesgos de la entidad, uno por cada procedimiento (AHCP y AHCNP), y un riesgo identificado por el equipo de auditor para el procedimiento de AHCNP.

5.4 RESULTADOS DE LAS PRUEBAS DE RECORRIDO Y VALORACIÓN DE CONTROLES

En el marco del alcance y riesgos identificados, se evidenciaron controles clave para diseñar y efectuar las pruebas de auditoría y recorrido para los procesos auditados, las cuales se presentan a continuación:

5.4.1. Prueba de Auditoría: Verificar el registro de la familia afectada que esté incluida en el censo de afectación o en los formatos de identificación familias afectadas y que la misma responda a un evento SIRE. Reconocimiento de AHCP para la relocalización transitoria de familias afectadas por emergencia o por riesgo inminente ME-PD-04.

Frente al riesgo identificado por el responsable del Proceso: *"Posibilidad de Afectación Económica (o presupuestal) y Reputacional por el Otorgamiento de la AHCP sin el cumplimiento de los requisitos para el favorecimiento de un tercero"*, se realizó la presente prueba de auditoría a los siguientes controles documentados:

1. El (la) profesional asignado para el trámite de la AHCP, verifica que la familia este incluida en el censo de afectación o en los formatos de identificación familias afectadas y que la misma responda a un evento SIRE".
2. El (la) profesional líder del grupo de gestión humanitaria revisa la consistencia de la información registrada en los formatos GMR-FT-30 y GMR-FT-34 con el fin de continuar con el trámite".
3. El (la) Subdirector, verifica la consistencia de la información registrada en los formatos GMR-FT-30 y GMR-FT-34 con el fin de continuar con el trámite ".

En el desarrollo de la prueba anteriormente mencionada, se logró determinar que se está

Nota: Si este documento se encuentra impreso se considera Copia no Controlada. La versión vigente está publicada en el sitio web del Instituto Distrital de la Gestión del Riesgo y Cambio Climático.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA Auditoría Procesos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 " y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04"	Código: EI-FT-09
		Versión: 7
		Página: 12 de 33
		Vigente desde: 28/09/2021

dando cumplimiento a las disposiciones contenidas en el Procedimiento "Reconocimiento de AHCP para la relocalización transitoria de familias afectadas por emergencia o por riesgo inminente Código: ME - PD -04 Versión: 8", configurando la siguiente conformidad:

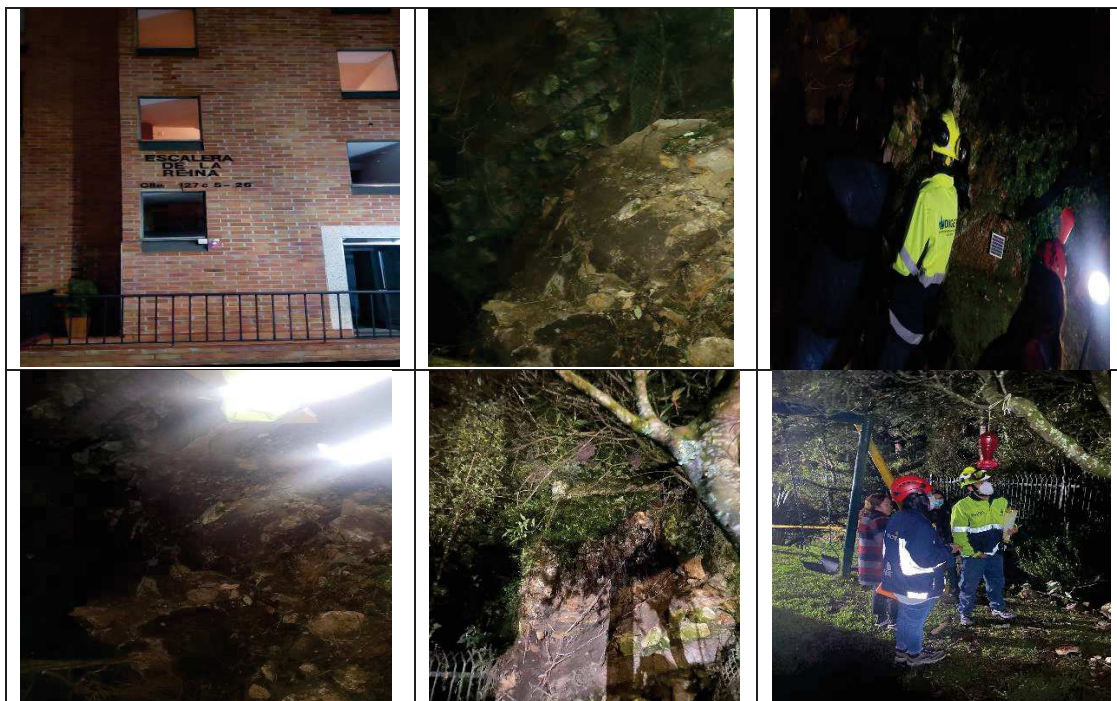
CONFORMIDAD 1

Cumplimiento del criterio, Procedimiento "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE ME-PD-04, VERSIÓN: 8.

CONDICIÓN

Las pruebas establecidas para la verificación de los controles generados por el proceso fueron: entrevistas con los profesionales que desarrollen el procedimiento para verificar el conocimiento de este en el reconocimiento de las AHCP, verificación de aplicación del procedimiento sobre la documentación allegada por la Subdirección de Manejo de Emergencias y Desastres de la muestra seleccionada y visita de campo que se evidencia a continuación con el siguiente registro fotográfico:

Atención del evento SIRE N°5405855 por tipo de evento de Fenómeno de Remoción en masa del 01 de noviembre de 2022.



Nota: Si este documento se encuentra impreso se considera Copia no Controlada. La versión vigente está publicada en el sitio web del Instituto Distrital de la Gestión del Riesgo y Cambio Climático.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA Auditoría Procesos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 " y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04"	Código: EI-FT-09
		Versión: 7
		Página: 13 de 33
		Vigente desde: 28/09/2021



Fuente: Fotos tomadas por el equipo auditor el 01/11/2022

Una vez aplicadas las pruebas que apuntan a la verificación de los controles del procedimiento, se logró identificar el cumplimiento de los mismos establecidos para la mitigación del riesgo identificados por el responsable del proceso y de las actividades contenidas en el procedimiento, lo anterior generando la presente conformidad.

De igual manera, en el desarrollo de la auditoría se logró evidenciar la expedición de la Resolución 307 del 20 de octubre de 2022 "Por medio de la cual se aprueba la "Depuración Ordinaria" de unas partidas contables en los Estados Financieros del Instituto Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático – IDIGER", mediante la cual se ordena de conformidad con la recomendación emitida por el Comité Técnico de Sostenibilidad Contable del Instituto Distrital de Gestión del Riesgo y Cambio Climático – IDIGER, la Depuración Contable Ordinaria de la contabilidad del centro de costos FONDIGER, por concepto de Ayudas Humanitarias de Carácter Pecuniario – AHCP, correspondiente al valor de seis millones cuatrocientos setenta y seis mil trescientos treinta y ocho pesos M/cte. (\$6.476.338).

Lo anterior generando un saneamiento contable para la entidad, atendiendo las observaciones realizadas por los entes de control externo en vigencias anteriores y previniendo posibles nuevas observaciones referentes al tema.

CRITERIO: Procedimiento "Reconocimiento de AHCP para la relocalización transitoria de familias afectadas por emergencia o por riesgo inminente ME-PD-04, Versión: 8"

CAUSA: La causa obedece a que los controles identificados por el responsable del proceso fueran efectivos y su implementación por parte de la Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres, lograra que el riesgo no se materializara y por el contrario, se adelantara el debido control de acuerdo a la normatividad vigente.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA Auditoría Procesos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 " y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04"	Código: EI-FT-09
		Versión: 7
		Página: 14 de 33
		Vigente desde: 28/09/2021

CONSECUENCIA:

- Mitigación y no materialización del riesgo identificado por el responsable del proceso denominado: "Posibilidad de Afectación Económica (o presupuestal) y Reputacional por el Otorgamiento de la AHCP sin el cumplimiento de los requisitos para el favorecimiento de un tercero".
- Cumplimiento al objetivo del Procedimiento "Garantizar el traslado temporal de familias afectadas por situaciones de emergencia que se encuentran ubicadas en zonas de riesgo inminente, a una alternativa de vivienda segura, a través del reconocimiento de la Ayuda Humanitaria de Carácter Pecuniario – AHCP-, con el fin de salvaguardar sus vidas".

Se recomienda actualizar el procedimiento "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código ME-PD-04, Versión 8, Vigente desde 29-septiembre-2020 con base en la actualización de la Resolución 091 de abril 02 de 2014 "Por la cual se establecen lineamientos y procedimientos para la entrega de Ayudas Humanitarias reconocidas por el FOPAE", resolución que se rige por los principios de: Buena Fe, Autonomía de la Voluntad, Confidencialidad, Principio Pro-Persona, Complementariedad, Igualdad Material incluyendo los principios en que se basa el Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y Cambio Climático" para que en él se incorporen actividades claras que contribuyan a la gestión y cumplimiento del objetivo del proceso.

De igual manera, se recomienda de manera prioritaria incluir en la actualización la inclusión de controles que verifiquen y garanticen el cobro efectivo de la AHCP por parte del beneficiario, así como realizar los ajustes de los errores de redacción y digitación que se presentan en el procedimiento actual evidenciados con la profesional del área en algunas de las actividades, responsables y documentos que pueden inducir a error en la interpretación y ejecución del mismo.

5.4.2. Prueba de Auditoría: Revisión, análisis y verificación de requisitos, gestión y respuesta de las solicitudes para determinar su cumplimiento de acuerdo con los criterios y términos normativos del proceso "Aprovisionamiento, Servicios de Logística y Entrega de Ayudas No Pecuniarias del Centro Distrital Logístico y de Reserva Código: ME-PD-03 Versión: 8".

Frente al riesgo identificado por el responsable del Proceso: "*Posibilidad de Afectación Reputacional por el uso de los elementos del CDLyR para actividades contrarias al objeto que fueron adquiridos*", se realizaron las siguientes pruebas de auditoría y recorrido al control documentado:

1. Verificación de las solicitudes de préstamo o entrega de elementos del CDLyR.
2. Visita de campo realizada el día 02 de noviembre de 2022, donde se procedió a

Nota: Si este documento se encuentra impreso se considera Copia no Controlada. La versión vigente está publicada en el sitio web del Instituto Distrital de la Gestión del Riesgo y Cambio Climático.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA Auditoría Procesos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 " y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04"	Código: EI-FT-09
		Versión: 7
		Página: 15 de 33
		Vigente desde: 28/09/2021

verificar cumplimiento del procedimiento en el Software Logístico del área para los clientes internos, y para los clientes externos en archivo Matriz de Excel "REGISTRO CDLyR".

En el desarrollo de las pruebas anteriormente mencionadas, se logró determinar que se está dando cumplimiento a la mayoría de las disposiciones contenidas en el Procedimiento "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03", con excepción a lo dispuesto en la actividad No. 3, configurando esto la siguiente observación:

OBSERVACIÓN 1

Cumplimiento parcial del Procedimiento "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 actividad No. 3 ... "Si la solicitud es para apoyar actividades de gestión de riesgos o de apoyo a las entidades del sistema Distrital se debe contar con aprobación del Subdirector (a) para el Manejo de Emergencias y Desastres, la cual deberá constar en correo electrónico o comunicación escrita".

CONDICIÓN

Se verificó el cumplimiento de las actividades establecidas en el procedimiento que conducen a prevenir la materialización del riesgo identificado por el proceso: "*Posibilidad de Afectación Reputacional por el Uso de los elementos del CDLyR para actividades contrarias al objeto que fueron adquiridos*", y cumplir con el objeto de este garantizando la atención oportuna de las solicitudes de eventos o emergencias seleccionadas en la muestra.

Así las cosas, en el desarrollo y aplicación de dicha prueba se logró identificar el no cumplimiento de la actividad N° 3 del procedimiento en lo referente a: ... "*Si la solicitud es para apoyar actividades de gestión de riesgos o de apoyo a las entidades del sistema Distrital se debe contar con aprobación del Subdirector (a) para el Manejo de Emergencias y Desastres, la cual deberá constar en correo electrónico o comunicación escrita*"..., en 16 de las 29 solicitudes identificadas en la muestra de cliente interno relacionadas a continuación:

No. de actas sin Visto Bueno del Subdirector			
5304	4592	5162	4412
5010	4544	5099	4246
4921	5393	4694	4232
4672	5202	4559	4053

Fuente: REPORTE CLIENTE INTERNO 01-07-2021 A 30-06-2022

Nota: Si este documento se encuentra impreso se considera Copia no Controlada. La versión vigente está publicada en el sitio web del Instituto Distrital de la Gestión del Riesgo y Cambio Climático.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA Auditoría Procesos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 " y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04"	Código: EI-FT-09
		Versión: 7
		Página: 16 de 33
		Vigente desde: 28/09/2021

En las anteriores solicitudes y la documentación soporte allegada por el área, no se evidenciaron las comunicaciones escritas o correos electrónicos con la aprobación del Subdirector del área para la atención de las mismas, tal como lo establece el procedimiento.

CRITERIO

Procedimiento "Aprovisionamiento, Servicios de Logística y Entrega de Ayudas No Pecuniarias del Centro Distrital Logístico y de Reserva Código: Me-Pd-03 Versión: 8; actividad No. 3 ...*Si la solicitud es para apoyar actividades de gestión de riesgos o de apoyo a las entidades del sistema Distrital se debe contar con aprobación del Subdirector (a) para el manejo de emergencias y desastres, la cual deberá constar en correo electrónico o comunicación escrita*".

CAUSA

Posible ausencia de controles efectivos y/o prácticos que se ajusten a la realidad de la atención de cada uno de los tipos de solicitudes, y que permitan la atención de las mismas dentro de los términos indicados tanto en el procedimiento establecido por el mismo responsable del proceso, como con lo consagrado en la normatividad vigente aplicable.

CONSECUENCIA

Posible materialización del riesgo identificado por el proceso "*Posibilidad de Afectación Reputacional por el Uso de los elementos del CDLyR para actividades contrarias al objeto que fueron adquiridos*", e incumplimientos que generen hallazgos por parte de los entes externos de control.

Se recomienda ajustar las actividades descritas en el procedimiento, permitiendo el cumplimiento total de las mismas dentro del desarrollo real y cotidiano de la atención de las solicitudes, estableciendo controles que mitiguen los riesgos y que sean de cumplimiento efectivo durante el proceso de atención de las solicitudes y emergencias, y que detallen todas las posibles situaciones que se presentan en la entrega de suministros de las ayudas humanitarias de carácter no pecuniario.

5.4.3. Prueba de Auditoría: 1) Revisión de los expedientes de los procesos contractuales para determinar su cumplimiento de acuerdo con los criterios y términos normativos del proceso "Aprovisionamiento, Servicios de Logística y Entrega de Ayudas No Pecuniarias del Centro Distrital Logístico y de Reserva Código: ME-PD-03 Versión: 8"; y 2) Solicitud y análisis de documentos integrales de las tomas físicas de inventario realizadas en 2021 y 2022 y Validación del Software Logístico del CDLyR, del proceso "Aprovisionamiento, Servicios de Logística y Entrega de Ayudas No Pecuniarias del Centro Distrital Logístico y

Nota: Si este documento se encuentra impreso se considera Copia no Controlada. La versión vigente está publicada en el sitio web del Instituto Distrital de la Gestión del Riesgo y Cambio Climático.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA Auditoría Procesos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 " y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04"	Código: EI-FT-09
		Versión: 7
		Página: 17 de 33
		Vigente desde: 28/09/2021

de Reserva Código: ME-PD-03 Versión: 8".

Frente al riesgo identificado por el equipo auditor: *"Posibilidad de no atención oportuna de las solicitudes para atención de eventos o emergencias que lleguen a presentarse por falta de suministros disponibles en el CDLyR"*, se realizaron las pruebas de auditoría a los siguientes controles documentados:

1. Verificación de las cláusulas de los contratos suscritos con los proveedores de los elementos.
2. Revisión periódica del inventario de los elementos del CDLyR.

En el desarrollo de las pruebas anteriormente mencionadas, se logró determinar el cumplimiento parcial de los controles identificados por el equipo auditor asociados al riesgo, generando esto la configuración de la siguiente observación:

OBSERVACIÓN 2

Por cumplimiento parcial a la gestión del riesgo identificado por el equipo auditor denominado: *"Posibilidad de no atención oportuna de las solicitudes para atención de eventos o emergencias que lleguen a presentarse por falta de suministros disponibles en el CDLyR"*

CONDICIÓN

1. CONTROL No 1: Verificación de las cláusulas de los contratos suscritos con los proveedores de los elementos

Analizando las actividades realizadas por el supervisor de los contratos (180-2021, 182-2022 y 192-2021), se procedió a analizar la información de los expedientes verificando las acciones relacionadas para el cumplimiento de los mismos.

Se analizaron los documentos que integran el Proceso de Gestión Contractual y la etapa de ejecución para identificar las condiciones establecidas y el desarrollo de los contratos vigentes para verificar el cumplimiento de las cláusulas contractuales para el suministro de elementos (kits) que garanticen la atención oportuna de eventos o emergencias que se presenten, observando lo siguiente:

Una vez aplicadas las pruebas que apuntan a la verificación del control contractual se logró identificar el incumplimiento de las cláusulas contractuales por parte de los proveedores en cuanto a los tiempos de entrega establecidos por la entidad y la gestión realizada por la supervisión de los contratos frente a esta situación, donde en los informes de supervisión y las comunicaciones internas solicitan a la Oficina Asesora Jurídica iniciar los procesos de incumplimiento contractual por la no entrega oportuna de los suministros

Nota: Si este documento se encuentra impreso se considera Copia no Controlada. La versión vigente está publicada en el sitio web del Instituto Distrital de la Gestión del Riesgo y Cambio Climático.

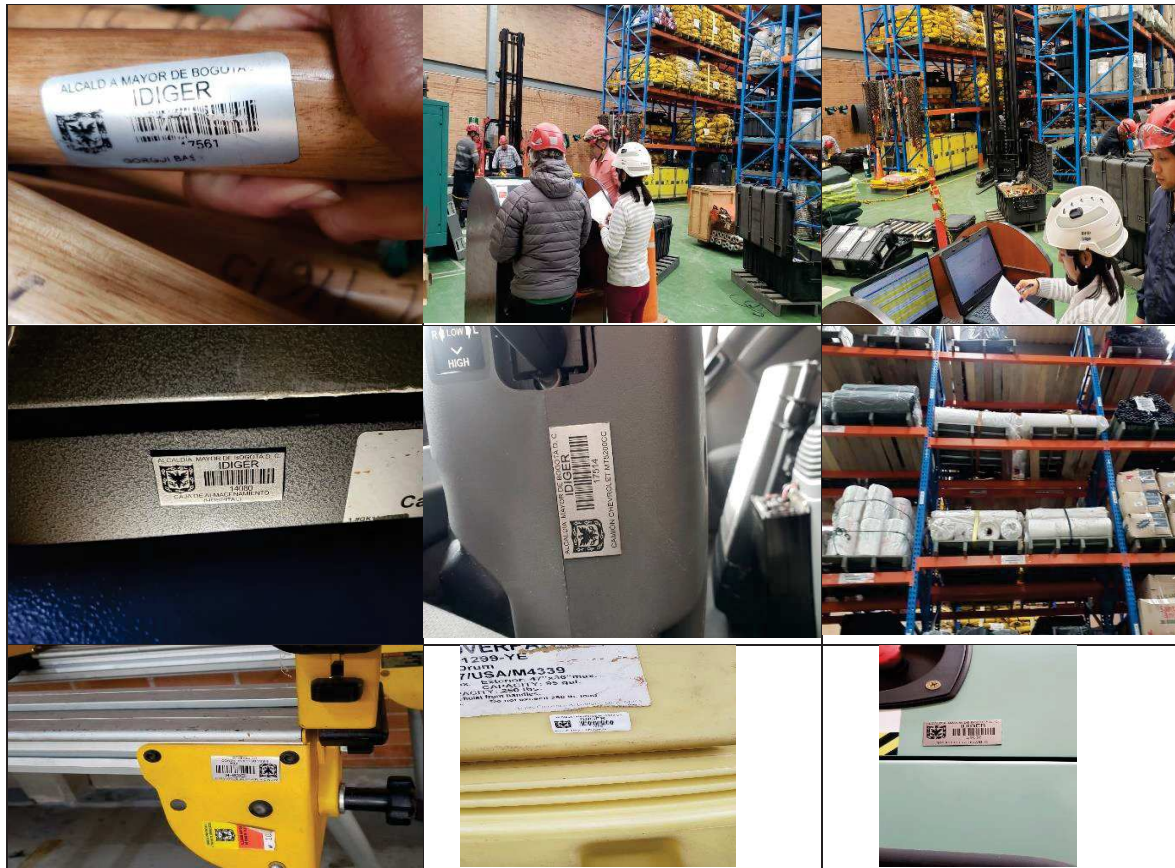
	INFORME FINAL DE AUDITORÍA Auditoría Procesos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 " y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04"	Código: EI-FT-09
		Versión: 7
		Página: 18 de 33
		Vigente desde: 28/09/2021

dentro de los términos establecidos en las cláusulas contractuales.

Lo anterior evidencia la ejecución de actividades que apuntan el cumplimiento del presente control identificado por el equipo auditor.

Así las cosas, se recomienda continuar con actividades del supervisor en el marco de sus funciones y la identificación de nuevos controles frente a los posibles incumplimientos de las cláusulas establecidas en los contratos, que mitiguen la materialización del riesgo identificado por el equipo auditor.

2. CONTROL No 2: Revisión periódica del inventario de los elementos del CDLyR. Una vez aplicadas las pruebas que apuntan a la verificación del control de inventarios como: la verificación del inventario de bienes devolutivos disponibles en el CDLyR mediante muestra aleatoria de los inventarios asignados al CDLyR y su punteo físico en visita de campo realizada el día 02 de noviembre de 2022 como se evidencia en el siguiente registro fotográfico:



Nota: Si este documento se encuentra impreso se considera Copia no Controlada. La versión vigente está publicada en el sitio web del Instituto Distrital de la Gestión del Riesgo y Cambio Climático.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA Auditoría Procesos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 " y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04"	Código: EI-FT-09
		Versión: 7
		Página: 19 de 33
		Vigente desde: 28/09/2021



Fuente: Toma fotográfica del equipo auditor en trabajo de campo en el CDLyR del 02/11/2022

De igual manera se realizó el análisis de la información allegada por la Subdirección Corporativa – Almacén y por la Subdirección de Manejo de Emergencias y Desastres, donde se logró evidenciar el no cumplimiento del control teniendo en cuenta lo dispuesto en el Contrato 180-2021 Proveedor JM GRUPO EMPRESARIAL S.A.S, en los archivos KARDEX "COLCHONETA CONTRATO 180 2021", "JUEGO DE SÁBANAS CTO. 180 2021", "FRAZADAS CTO. 180 DE 2021", "JUEGO DE SÁBANAS CTO. 180 2021" el cual tiene por objeto: "CONTRATAR EL SUMINISTRO DE 8/ENES Y ELEMENTOS (KITS NOCHE Y PIJAMAS) PARA LA ATENCIÓN DE LA COMUNIDAD QUE RESULTA AFECTADA EN SITUACIONES DE EMERGENCIAS Y/O PARA EL APOYO EN ACTIVIDADES DE GESTIÓN DE RIESGOS COMO AYUDA HUMANITARIA, EN CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS DEL FONDIGER Y EL SDGR-CC.", donde se refleja la insuficiencia de stock disponible en el CDLyR para los siguientes elementos que conforman los kits:

KARDEX - KITS NOCHE CONTRATO 180 2021

COLCHONETAS

ID Elemento	Elemento	Precio ítem	Tipo movimiento	Fecha movimiento	Cantidad ingreso	Cantidad salida	Observaciones	Acta	Entidad Recibe	Usuario
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Salida de unidades	4/11/2022	0	16	Cliente externo 562(4), 563(2), 564(1), 567(5), 568(4)	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Salida de unidades	24/10/2022	0	31	CLIENTE EXTERNO 548(4), 549(6), 550(1), 551(5), 552(3), 553(1), 554(2), 555(5), 556(3), 558(1)	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Salida de unidades	24/10/2022	0	45	CLIENTE EXTERNO 533(4), 534(1), 537(1), 538(2), 540(3), 545(5), 546(23), 547(6)	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Salida de unidades	7/10/2022	0	25	CLIENTE EXTERNO ACTAS 520(2), 521(4), 522(2), 524(3), 525(2), 526(1), 527(2), 529(5), 530(2), 531(2)	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Ingreso devolutivo	6/10/2022	15	0		6418		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Salida préstamo	3/10/2022	0	15		6418		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Salida de unidades	28/09/2022	0	6	ACTAS CLIENTE EXTERNO 516(3), 517(3)	0		

Nota: Si este documento se encuentra impreso se considera Copia no Controlada. La versión vigente está publicada en el sitio web del Instituto Distrital de la Gestión del Riesgo y Cambio Climático.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA Auditoría Procesos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 " y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04"						Código: EI-FT-09
							Versión: 7
							Página: 20 de 33
							Vigente desde: 28/09/2021

ID Elemento	Elemento	Precio ítem	Tipo movimiento	Fecha movimiento	Cantidad ingreso	Cantidad salida	Observaciones	Acta	Entidad Recibe	Usuario
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Nuevas unidades	16/09/2022	8	0	INGRESO DE REMISION 629 - RECIBÍO OLGA TIBADUIZA(INICIALMENTE SE INGRESARON 180)	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Salida de unidades	22/09/2022	0	14	CLIENTE EXTERNO ACTAS 507(3), 508(4), 509(4), 513(3)	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Nuevas unidades	16/09/2022	180	0	REMISION 629 -RECIBÍO OLGA TIBADUIZA	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Salida de unidades	12/09/2022	0	6	ACTAS CLIENTE EXTERNO 494, 501, 502, 504	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Salida de unidades	1/09/2022	0	53	CLIENTE EXTERNO 468, 471, 472, 473, 474, 475, 476, 477, 478, 479, 480, 481, 482, 483, 484, 485, 486, 489, 493.	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Nuevas unidades	12/08/2022	1	0	INGRESO POR ERROR DE MOVIMIENTO CON OBSERVACION "Dada de baja por deterioro - formato de fecha 14/07/2022"	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Salida de unidades	12/08/2022	0	1	Dada de baja por deterioro - formato de fecha 14/07/2022	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Salida de unidades	10/08/2022	0	15	CLIENTE EXTERNO 462(2), 464(4), 465(2), 466(4), 467(3)	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Salida de unidades	9/08/2022	0	222	ACTAS CLIENTE EXTERNO 289, 290, 291, 292, 293, 297, 298, 299, 300, 302, 303, 304, 305, 306, 307, 308, 309, 310	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Nuevas unidades	27/07/2022	112	0	REMISION 525 - RECIBE ING ERNESTO GARCIA	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Salida de unidades	9/08/2022	0	272	ACTAS CLIENTE EXTERNO 312, 313, 314, 315, 316, 317, 318, 319, 321, 323, 324, 325, 326	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Salida de unidades	9/08/2022	0	282	ACTAS CLIENTE EXTERNO 332, 333, 334, 335, 336, 337, 338, 339, 340, 341, 342, 343, 344, 345, 346, 347, 348, 349, 350	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Salida de unidades	9/08/2022	0	96	ACTAS CLIENTE EXTERNO 351, 352, 353, 354, 355, 356, 357, 358, 359, 362, 363, 364, 365, 366, 367, 368, 369, 370, 371, 372, 373, 374, 376, 377, 379, 380, 382.	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Nuevas unidades	30/06/2022	161	0	PENDIENTE REMISIÓN INGRESO EL 30/6/2022	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Salida de unidades	5/08/2022	0	114	ACTAS CLIENTE EXTERNO 422, 437, 440, 442, 443, 453, 454, 455, 456, 457	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Salida de unidades	5/08/2022	0	293	ACTAS CLIENTE EXTERNO 402, 405, 406, 407, 408, 409, 410, 411, 412, 413, 414, 415, 416, 417, 420	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Salida de unidades	5/08/2022	0	233	ACTAS CLIENTE EXTERNO 383, 384, 385, 386, 387, 388, 389, 390, 391, 392, 393, 394, 395, 396, 398, 400, 401	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Salida de unidades	5/08/2022	0	8	ACTAS CLIENTE EXTERNO 459(3), 460(1) Y 461(4)	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Nuevas unidades	27/07/2022	78	0	REMISION 524 -RECIBÍO ERNESTO GARCIA	0		

Nota: Si este documento se encuentra impreso se considera Copia no Controlada. La versión vigente está publicada en el sitio web del Instituto Distrital de la Gestión del Riesgo y Cambio Climático.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA Auditoría Procesos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 " y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04"						Código: EI-FT-09
							Versión: 7
							Página: 21 de 33
							Vigente desde: 28/09/2021

ID Elemento	Elemento	Precio ítem	Tipo movimiento	Fecha movimiento	Cantidad ingreso	Cantidad salida	Observaciones	Acta	Entidad Recibe	Usuario
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Nuevas unidades	8/07/2022	111	0	REMISION 485 - RECIBIÓ ALVARO NEISA	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Nuevas unidades	3/07/2022	150	0	REMISION 17 - RECIBIÓ JOHN QUIROGA	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Nuevas unidades	17/06/2022	80	0	REMISION 366 - RECIBIÓ JOHN QUIROGA	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Nuevas unidades	16/06/2022	120	0	REMISION 360 - RECIBE JOHN QUIROGA	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Nuevas unidades	15/06/2022	200	0	REMISION 360 - RECIBE JOHN PENAGOS	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Nuevas unidades	10/06/2022	100	0	REMISION 344 - RECIBE ALVARO NEISA	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Nuevas unidades	9/06/2022	61	0	REMISION 339 - RECIBIÓ JOHN PENAGOS	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Nuevas unidades	8/06/2022	90	0	REMISION 337 RECIBIÓ OLGA L TIBADUIZA	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Salida de unidades	7/06/2022	0	88	EXTERNO 245(7), 246(7), 247(4),248(7), 251(3), 252(4), 253(3), 256(1), 257(2), 261(1), 262(3),263(2), 264(4), 265(2), 266(2), 268(2),269(3), 270(2), 271(6), 272(5), 273(5), 276(3), 279(1), 280(1), 282(4), 283(2), 287(2)	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Salida de unidades	3/06/2022	0	37	CLENTE EXTERNO 222(3), 223(4), 224(2), 226(8), 227(2), 231(1), 233(1), 235(1), 236(6), 237(3), 238(2), 239(2), 243(2)	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Salida de unidades	3/06/2022	0	30	CLENTE EXTERNO 173(2),184(2), 199(1), 200(5), 202(3), 204(1), 205(1), 207(2),212(1), 213(1), 214(4),216(2),219(2),220(3)	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Nuevas unidades	29/04/2022	149	0	REMISION 260 - RECIBE ING ERNESTO GARCIA	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Nuevas unidades	21/04/2022	200	0	REMISION 245 - RECIBE OLGA TIBADUIZA	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Salida de unidades	20/04/2022	0	50	CLIENTE EXTERNO 138(1), 139(10), 140(4), 141(2), 143(1), 144(4), 145(3), 146(3), 147(5), 148(4), 149(3), 150(3), 153(3), 166(4)	0		
10058	COLCHONETA (CONTRATO 180 DE 2021)	41761	Nuevas unidades	28/03/2022	200	0		0		
Total Inventario					2016	1952				
Diferencia Inventario Stock						64				

Fuente: Archivo Excel KARDEX AYUDAS HUMANITARIAS 04112022 del CDRyl

Así mismo, y frente a la visita de campo realizada el día 02/11/2022, el equipo auditor constató la existencia de inventario encontrando un desabastecimiento de los elementos como se evidencia en las tomas fotográficas que se detallan a continuación:

Nota: Si este documento se encuentra impreso se considera Copia no Controlada. La versión vigente está publicada en el sitio web del Instituto Distrital de la Gestión del Riesgo y Cambio Climático.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA Auditoría Procesos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 " y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04"	Código: EI-FT-09
		Versión: 7
		Página: 22 de 33
		Vigente desde: 28/09/2021



Fuente: Toma fotográfica del equipo auditor en trabajo de campo en el CDLyR del 02/11/2022

FRAZADAS KIT X DOS UNIDADES

ID Elemento	Elemento	Precio ítem	Tipo movimiento	Fecha movimiento	Cantidad ingreso	Cantidad salida	Observaciones	Acta	Entidad Recibe	Usuario
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Salida de unidades	24/10/2022	0	45	CLIENTE EXTERNO 533(4), 534(1), 537(1), 538(2), 540(3), 545(5), 546(23), 547(6)	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Salida de unidades	7/10/2022	0	25	CLIENTE EXTERNO ACTAS 520(2), 521(4), 522(2), 524(3), 525(2), 526(1), 527(2), 529(5), 530(2), 531(2)	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Ingreso devolutivo	6/10/2022	15	0		6418	IDIGER	ERNESTO GARCIA GOMEZ
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Salida préstamo	3/10/2022	0	15		6418	IDIGER	JAVIER BONILLA CAICEDO
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Salida de unidades	28/09/2022	0	6	ACTAS CLIENTE EXTERNO 516(3), 517(3)	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Nuevas unidades	27/07/2022	2	0	0,5 KIT REMISION 337 DE FECHA 08/06/2022 Y 1,5 REMISION 558 DE 27/07/2022	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Salida de unidades	26/09/2022	0	218	SALIDA POR CAMBIO DE REMISIÓN	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Nuevas unidades	30/06/2022	235	0	REMISION 559 - RECIBIÓ JOHN PENAGOS	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Nuevas unidades	11/08/2022	40	0	REMISION 568 - RECIBIÓ OLGA TIBADUIZA	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Salida de unidades	22/09/2022	0	14	CLIENTE EXTERNO ACTAS 507(3), 508(4), 509(4), 513(3)	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Salida de unidades	12/09/2022	0	6	ACTAS CLIENTE EXTERNO 494, 501, 502, 504	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Salida de unidades	1/09/2022	0	53	CLIENTE EXTERNO 468, 471, 472, 473,	0		MARTA ELENA

Nota: Si este documento se encuentra impreso se considera Copia no Controlada. La versión vigente está publicada en el sitio web del Instituto Distrital de la Gestión del Riesgo y Cambio Climático.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA Auditoría Procesos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 " y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04"						Código: EI-FT-09
							Versión: 7
							Página: 23 de 33
							Vigente desde: 28/09/2021

ID Elemento	Elemento	Precio ítem	Tipo movimiento	Fecha movimiento	Cantidad ingreso	Cantidad salida	Observaciones	Acta	Entidad Recibe	Usuario
	CONTRATO 180/2021)						474, 475, 476, 477, 478, 479, 480, 481, 482, 483, 484, 485, 486, 489, 493.			GAMBOA CORREA
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Salida de unidades	10/08/2022	0	15	CLIENTE EXTERNO 462(2), 464(4), 465(2), 466(4), 467(3)	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Salida de unidades	9/08/2022	0	96	CLIENTE EXTERNO 351, 352, 353, 354, 355, 356, 357, 358, 359, 362, 363, 364, 365, 366, 367, 368, 369, 370, 371, 372, 373, 374, 376, 377, 379, 380, 382.	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Salida de unidades	9/08/2022	0	282	ACTAS CLIENTE EXTERNO 332, 333, 334, 335, 336, 337, 338, 339, 340, 341, 342, 343, 344, 345, 346, 347, 348, 349, 350	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Salida de unidades	9/08/2022	0	272	ACTAS CLIENTE EXTERNO 312, 313, 314, 315, 316, 317, 318, 319, 321, 323, 324, 325, 326	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Salida de unidades	9/08/2022	0	222	ACTAS CLIENTE EXTERNO 289, 290, 291, 292, 293, 297, 298, 299, 300, 302, 303, 304, 305, 306, 307, 308, 309, 310	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Salida de unidades	5/08/2022	0	114	ACTAS CLIENTE EXTERNO 422, 437, 440, 442, 443, 453, 454, 455, 456, 457	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Salida de unidades	5/08/2022	0	293	ACTAS CLIENTE EXTERNO 402, 405, 406, 407, 408, 409, 410, 411, 412, 413, 414, 415, 416, 417, 420	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Salida de unidades	5/08/2022	0	233	ACTAS CLIENTE EXTERNO 383, 384, 385, 386, 387, 388, 389, 390, 391, 392, 393, 394, 395, 396, 398, 400, 401	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Salida de unidades	5/08/2022	0	8	ACTAS CLIENTE EXTERNO 459(3), 460(1) Y 461(4)	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Nuevas unidades	3/07/2022	218	0	REMISION 17 - RECIBIÓ JOHN QUIROGA	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Nuevas unidades	3/07/2022	219	0	REMISION 17 - RECIBIÓ JOHN QUIROGA (SE COMPLETA 1 KIRX2 CON LA REMISION 22)	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Nuevas unidades	16/07/2022	133	0	REMISION 22 - RECIBIÓ JOHN QUIROGA	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Nuevas unidades	16/07/2022	45	0	REMISION 23 - RECIBIÓ JOHN QUIROGA	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Nuevas unidades	17/06/2022	67	0	REMISION 366 - RECIBIÓ JOHN QUIROGA	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA

Nota: Si este documento se encuentra impreso se considera Copia no Controlada. La versión vigente está publicada en el sitio web del Instituto Distrital de la Gestión del Riesgo y Cambio Climático.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA Auditoría Procesos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 " y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04"	Código: EI-FT-09
		Versión: 7
		Página: 24 de 33
		Vigente desde: 28/09/2021

ID Elemento	Elemento	Precio ítem	Tipo movimiento	Fecha movimiento	Cantidad ingreso	Cantidad salida	Observaciones	Acta	Entidad Recibe	Usuario
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Salida de unidades	5/07/2022	0	53	POR ERROR EN EL INGRESO DEL 16/06/2022	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Nuevas unidades	16/06/2022	106	0	REMISION 360 - RECIBE JOHN QUIROGA	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Nuevas unidades	15/06/2022	200	0	REMISION 360 - RECIBE JOHN PENAGOS	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Nuevas unidades	10/06/2022	102	0	REMISION 344 - RECIBE ALVARO NEISA	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Nuevas unidades	8/06/2022	78	0	REMISION 337 RECIBIÓ OLGA L TIBADUIZA	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Salida de unidades	7/06/2022	0	88	EXTERNO 245(7), 246(7), 247(4),248(7), 251(3), 252(4), 253(3), 256(1), 257(2), 261(1), 262(3),263(2), 264(4), 265(2),266(2), 268(2),269(3), 270(2), 271(6), 272(5), 273(5), 276(3), 279(1), 280(1), 282(4), 283(2), 287(2)	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Salida de unidades	3/06/2022	0	67	CLENTE EXTERNO 173(2),184(2), 199(1), 200(5), 202(3), 204(1), 205(1), 207(2), 212(1), 213(1), 214(4),216(2), 219(2),220(3), 222(3), 223(4), 224(2), 226(8),227(2), 231(1), 233(1), 235(1), 236(6),237(3), 238(2), 239(2),243(2)	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Nuevas unidades	9/05/2022	100	0	REMISION 270 - RECIBIÓ ING. ERNESTO	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Nuevas unidades	29/04/2022	138	0	REMISION 260 - RECIBE ING ERNESTO GARCIA	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Nuevas unidades	25/04/2022	106	0	REMISION 246 - RECIBIÓ ING. ERNESTO	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Nuevas unidades	21/04/2022	155	0	REMISION 245	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Salida de unidades	20/04/2022	0	34	ACTAS 136(1), 143(1), 144(4), 145(3), 146(3), 147(5), 148(4), 149(3), 150(3), 153(3), 166(4)	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10057	FRAZADA KIT X DOS UNIDADES (CONTRATO 180/2021)	87953	Nuevas unidades	28/03/2022	200	0		0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA

Nota: Si este documento se encuentra impreso se considera Copia no Controlada. La versión vigente está publicada en el sitio web del Instituto Distrital de la Gestión del Riesgo y Cambio Climático.

 Instituto Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático	INFORME FINAL DE AUDITORÍA Auditoría Procesos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 " y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04"						Código: EI-FT-09			
							Versión: 7			
							Página: 25 de 33			
							Vigente desde: 28/09/2021			
ID Elemento	Elemento	Precio ítem	Tipo movimiento	Fecha movimiento	Cantidad ingreso	Cantidad salida	Observaciones	Acta	Entidad Recibe	Usuario
	180/2021)									CORREA
Total Inventario					2159	2159				
Diferencia Inventario Stock						0				

Fuente: Archivo Excel KARDEX AYUDAS HUMANITARIAS 04112022 del CDRvL

Fuente: Archivo Excel KARDEX AYUDAS HUMANITARIAS 04112022 del CDRL

Teniendo en cuenta el Kardex reportado para el presente elemento y las cantidades recibidas y entregadas por el proveedor JM GRUPO EMPRESARIAL S.A.S de acuerdo al acuerdo marco de precios CCE-197-AMP-2021, orden de compra 81522 se puede considerar que a la fecha el Centro Distrital Logístico y de Reserva – CDLYR, no cuenta con una buena disponibilidad de elementos para la atención de solicitudes de eventos y emergencias que llegarán a presentarse.

SABANA CON FUNDA

ID Elemento	Elemento	Precio ítem	Tipo movimiento	Fecha movimiento	Cantidad ingreso	Cantidad salida	Observaciones	Acta	Entidad Recibe	Usuario
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Salida de unidades	4/11/2022	0	16	Cliente externo 562(4), 563(2), 564(1), 567(5), 568(4)	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Salida de unidades	24/10/2022	0	31	CLIENTE EXTERNO 548(4), 549(6), 550(1), 551(5), 552(3), 553(1), 554(2), 555(5), 556(3), 558(1)	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Salida de unidades	24/10/2022	0	45	CLIENTE EXTERNO 533(4), 534(1), 537(1), 538(2), 540(3), 545(5), 546(23), 547(6)	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Salida de unidades	7/10/2022	0	25	CLIENTE EXTERNO ACTAS 520(2), 521(4), 522(2), 524(3), 525(2), 526(1), 527(2), 529(5), 530(2), 531(2)	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Ingreso devolutivo	6/10/2022	15	0		6418	IDIGER	ERNESTO GARCIA GOMEZ
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Salida préstamo	3/10/2022	0	15		6418	IDIGER	JAVIER BONILLA CAICEDO
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Salida de unidades	28/09/2022	0	6	ACTAS CLIENTE EXTERNO 516(3), 517(3)	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Nuevas unidades	11/08/2022	90	0	REMISION 568 - RECIBÍÓ OLGA TIBADUIZA	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Salida de unidades	22/09/2022	0	14	CLIENTE EXTERNO ACTAS 507(3), 508(4), 509(4), 513(3)	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Salida de unidades	12/09/2022	0	6	ACTAS CLIENTE EXTERNO 494, 501, 502, 504	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Salida de unidades	1/09/2022	0	53	CLIENTE EXTERNO 468, 471, 472, 473, 474, 475, 476, 477, 478, 479, 480, 481,	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA

Nota: Si este documento se encuentra impreso se considera Copia no Controlada. La versión vigente está publicada en el sitio web del Instituto Distrital de la Gestión del Riesgo y Cambio Climático.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA Auditoría Procesos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 " y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04"						Código: EI-FT-09
							Versión: 7
							Página: 26 de 33
							Vigente desde: 28/09/2021

ID Elemento	Elemento	Precio ítem	Tipo movimiento	Fecha movimiento	Cantidad ingreso	Cantidad salida	Observaciones	Acta	Entidad Recibe	Usuario
							482, 483, 484, 485, 486, 489, 493.			
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Salida de unidades	10/08/2022	0	15	CLIENTE EXTERNO 462(2), 464(4), 465(2), 466(4), 467(3)	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Salida de unidades	9/08/2022	0	272	ACTAS CLIENTE EXTERNO 312, 313, 314, 315, 316, 317, 318, 319, 321, 323, 324, 325, 326	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Salida de unidades	9/08/2022	0	282	ACTAS CLIENTE EXTERNO 332, 333, 334, 335, 336, 337, 338, 339, 340, 341, 342, 343, 344, 345, 346, 347, 348, 349, 350	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Salida de unidades	9/08/2022	0	96	ACTAS CLIENTE EXTERNO 351, 352, 353, 354, 355, 356, 357, 358, 359, 362, 363, 364, 365, 366, 367, 368, 369, 370, 371, 372, 373, 374, 376, 377, 379, 380, 382.	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Salida de unidades	9/08/2022	0	222	actas cliente externo 289, 290, 291, 292, 293, 297, 298, 299, 300, 302, 303, 304, 305, 306, 307, 308, 309, 310	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Nuevas unidades	30/06/2022	300	0	PENDIENTE REMISIÓN - INGRESO EL 30/06/2022	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Salida de unidades	5/08/2022	0	114	ACTAS CLIENTE EXTERNO 422, 437, 440, 442, 443, 453, 454, 455, 456, 457	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Salida de unidades	5/08/2022	0	293	ACTAS CLIENTE EXTERNO 402, 405, 406, 407, 408, 409, 410, 411, 412, 413, 414, 415, 416, 417, 420	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Salida de unidades	5/08/2022	0	233	ACTAS CLIENTE EXTERNO 383, 384, 385, 386, 387, 388, 389, 390, 391, 392, 393, 394, 395, 396, 398, 400, 401	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Salida de unidades	5/08/2022	0	8	ACTAS CLIENTE EXTERNO 459(3), 460(1) Y 461(4)	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Nuevas unidades	3/07/2022	200	0	REMISION 17 - RECIBÍ JOHN QUIROGA	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Nuevas unidades	16/07/2022	180	0	REMISION 22 - RECIBÍ JOHN QUIROGA	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Nuevas unidades	17/06/2022	2	0	REMISION 366 - RECIBÍ JOHN QUIROGA	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Nuevas unidades	16/06/2022	108	0	REMISION 363 - RECIBE JOHN QUIROGA	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10056	SÁBANA CON FUNDA	58661	Nuevas unidades	15/06/2022	200	0	REMISION 360 - RECIBE JOHN PENAGOS	0		MARTA ELENA

Nota: Si este documento se encuentra impreso se considera Copia no Controlada. La versión vigente está publicada en el sitio web del Instituto Distrital de la Gestión del Riesgo y Cambio Climático.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA Auditoría Procesos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 " y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04"	Código: EI-FT-09
		Versión: 7
		Página: 27 de 33
		Vigente desde: 28/09/2021

ID Elemento	Elemento	Precio ítem	Tipo movimiento	Fecha movimiento	Cantidad ingreso	Cantidad salida	Observaciones	Acta	Entidad Recibe	Usuario
	(CONTRATO 180 / 2021)									GAMBOA CORREA
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Nuevas unidades	10/06/2022	100	0	REMISION 344 - RECIBE ALVARO NEISA	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Nuevas unidades	8/06/2022	90	0	REMISION 337 RECIBIÓ OLGA L TIBADUIZA	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Salida de unidades	7/06/2022	0	88	EXTERNO 245(7), 246(7), 247(4),248(7), 251(3), 252(4), 253(3), 256(1), 257(2), 261(1), 262(3),263(2), 264(4), 265(2),266(2), 268(2),269(3), 270(2), 271(6), 272(5), 273(5), 276(3), 279(1), 280(1), 282(4), 283(2), 287(2)	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Salida de unidades	3/06/2022	0	67	CLIENTE EXTERNO 173(2),184(2), 199(1), 200(5), 202(3), 204(1), 205(1), 207(2), 212(1), 213(1), 214(4),216(2), 219(2),220(3), 222(3), 223(4), 224(2), 226(8),227(2), 231(1), 233(1), 235(1), 236(6),237(3), 238(2), 239(2),243(2)	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Nuevas unidades	9/05/2022	3	0	REMISION 270- RECIBIÓ ING. ERNESTO	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Nuevas unidades	5/05/2022	119	0	REMISIÓN 268 - RECIBIÓ OLGA TIBADUIZA	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Nuevas unidades	29/04/2022	116	0	REMISION 260 - RECIBE ING ERNESTO GARCIA	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Nuevas unidades	25/04/2022	130	0	REMISION 246 - RECIBIÓ ING. ERNESTO	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Nuevas unidades	21/04/2022	132	0	REMISION 245	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Salida de unidades	20/04/2022	0	42	ACTAS 139(3), 140(4), 141(2), 143(1), 144(4), 145(3), 146(3), 147(5), 148(4), 149(3), 150(3), 153(3), 166(4)	0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
10056	SÁBANA CON FUNDA (CONTRATO 180 / 2021)	58661	Nuevas unidades	28/03/2022	200	0		0		MARTA ELENA GAMBOA CORREA
Total Inventario					1985	1943				
Diferencia Inventario Stock						42				

Fuente: Archivo Excel KARDEX AYUDAS HUMANITARIAS 04112022 del CDRYL

Nota: Si este documento se encuentra impreso se considera Copia no Controlada. La versión vigente está publicada en el sitio web del Instituto Distrital de la Gestión del Riesgo y Cambio Climático.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA Auditoría Procesos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 " y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04"	Código: EI-FT-09
		Versión: 7
		Página: 28 de 33
		Vigente desde: 28/09/2021

A la fecha de la aplicación de la prueba para el suministro de Sábana con Funda, se encuentra vigente el contrato de suministro 180-2021 del cual según el archivo Excel denominado: "JUEGO DE SÁBANAS CTO. 180 2021", ingresaron al CDLyR 1.985 unidades y salieron 1.943 unidades para un inventario de stock de 42 unidades al 04/11/2022.

Teniendo en cuenta el Kardex reportado para el presente elemento y las cantidades recibidas y entregadas por el proveedor JM GRUPO EMPRESARIAL S.A.S de acuerdo al acuerdo marco de precios CCE-197-AMP-2021, orden de compra 81522 se puede considerar que a la fecha el Centro Distrital Logístico y de Reserva – CDLyR, no cuenta con una buena disponibilidad de elementos para la atención de solicitudes de eventos y emergencias que llegarán a presentarse.

Las situaciones anteriormente evidenciadas, configuran la presente observación.

CRITERIO

Riesgo identificado por el equipo auditor: "Posibilidad de no atención oportuna de las solicitudes para atención de eventos o emergencias que lleguen a presentarse por falta de suministros disponibles en el CDLyR"

CAUSAS

- La falta de stock disponible en el CDLyR de los elementos que hacen parte del contrato 180 de 2021, para la atención de las solicitudes de eventos y emergencias.

CONSECUENCIA

Posible materialización del riesgo identificado por el equipo auditor denominado "Posibilidad de no atención oportuna de las solicitudes para atención de eventos o emergencias que lleguen a presentarse por falta de suministros disponibles en el CDLyR".

Por el análisis anteriormente realizado y teniendo en cuenta los promedios de entrega de los kits de las últimas vigencias, así como los factores externos que puedan incrementar la entrega de los mismos, se recomienda establecer acciones y controles que garanticen una buena disponibilidad de stock de los kits de emergencias en el CDLyR, previendo la atención oportuna a las solicitudes de eventos y emergencias.

Por lo anterior se recomienda la inclusión del riesgo identificado por el equipo auditor, en la matriz de riesgos de la entidad, así como la generación de nuevos controles que permitan la mitigación del mismo, de acuerdo a la Guía Marco Referencia para la Gestión del Riesgo del Instituto Distrital de Gestión de Riesgos y Cambio Climático. Versión 11.

Nota: Si este documento se encuentra impreso se considera Copia no Controlada. La versión vigente está publicada en el sitio web del Instituto Distrital de la Gestión del Riesgo y Cambio Climático.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA Auditoría Procesos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 " y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04"	Código: EI-FT-09
		Versión: 7
		Página: 29 de 33
		Vigente desde: 28/09/2021

RESULTADOS

6.1 CONCLUSIÓN GENERAL

Se llevó a cabo el cumplimiento del objetivo general de la auditoría con la respectiva valoración de los riesgos, diseño y ejecución de controles del procedimiento auditado, los resultados del presente informe se refieren a la información remitida por la Subdirección para el Manejo de Emergencias y Desastres y la Oficina Asesora de Jurídica y no se hacen extensivas a otros soportes o información adicional.

Se observó que el Sistema de Control Interno relacionado con los procedimientos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 VERSIÓN: 8, VIGENTE DESDE: 27/04/2021" y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04 VERSIÓN : 8, VIGENTE DESDE: 29/09/2020", por parte de la primera línea de defensa, es adecuado, sin embargo, es susceptible de mejora y correcciones inmediatas de acuerdo con las situaciones evidenciadas en el presente informe.

A continuación, se resumen las principales fortalezas:

FORTALEZA 1: COMPROMISO LABORAL DEL PERSONAL

Se pudo evidenciar por parte del responsable de los procedimientos, el Subdirector para el Manejo de Emergencias y Desastres, como la Oficina Asesora Jurídica, están comprometidos en cada una de sus actividades lo que se pudo constatar en varias de las pruebas de auditoría y entrevistas.

FORTALEZA 2. COMPROMISO CON LA AUDITORÍA A LOS PROCEDIMIENTOS AUDITADOS

Se evidenció el compromiso que tuvo el personal en la excelente atención de la auditoría tanto para el procedimiento de "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 VERSIÓN: 8, VIGENTE DESDE: 27/04/2021" y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04 VERSIÓN : 8, VIGENTE DESDE: 29/09/2020".

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA Auditoría Procesos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 " y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04"	Código: EI-FT-09
		Versión: 7
		Página: 30 de 33
		Vigente desde: 28/09/2021

6.2 HALLAZGOS – OBSERVACIONES

TIPO DE HALLAZGO	Página
CUMPLIMIENTO	
5.4.1. Prueba de Auditoría: Verificar el registro de la familia afectada que esté incluida en el censo de afectación o en los formatos de identificación familias afectadas y que la misma responda a un evento SIRE. Reconocimiento de AHCP para la relocalización transitoria de familias afectadas por emergencia o por riesgo inminente ME-PD-04.	11
CONFORMIDAD 1	
Cumplimiento del criterio, Procedimiento “RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE ME-PD-04, VERSIÓN: 8.	
OBSERVACIONES	
5.4.2. Prueba de Auditoría: Revisión, análisis y verificación de requisitos, gestión y respuesta de las solicitudes para determinar su cumplimiento de acuerdo con los criterios y términos normativos del proceso “Aprovisionamiento, Servicios de Logística y Entrega de Ayudas No Pecuniarias del Centro Distrital Logístico y de Reserva Código: ME-PD-03 Versión: 8”.	14
OBSERVACION 1	
Cumplimiento parcial del Procedimiento “APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 actividad No. 3 ...” <i>“Si la solicitud es para apoyar actividades de gestión de riesgos o de apoyo a las entidades del sistema Distrital se debe contar con aprobación del Subdirector (a) para el Manejo de Emergencias y Desastres, la cual deberá constar en correo electrónico o comunicación escrita”.</i>	
5.4.3. Prueba de Auditoría: 1) Revisión de los expedientes de los procesos contractuales para determinar su cumplimiento de acuerdo con los criterios y términos normativos del proceso “Aprovisionamiento, Servicios de Logística y Entrega de Ayudas No Pecuniarias del Centro Distrital Logístico y de Reserva Código: ME-PD-03 Versión: 8”; y 2)Solicitud y análisis de documentos integrales de las tomas físicas de inventario realizadas en 2021 y 2022 y Validación del Software Logístico del CDLyR, del proceso “Aprovisionamiento, Servicios de Logística y Entrega de Ayudas No Pecuniarias del Centro Distrital Logístico y de Reserva Código: ME-PD-03 Versión: 8”.	16
OBSERVACION 2	
Por cumplimiento parcial a la gestión del riesgo identificado por el equipo auditor denominado: <i>“Posibilidad de no atención oportuna de las solicitudes para atención de eventos o emergencias que lleguen a presentarse por falta de suministros disponibles en el CDLyR”.</i>	

5 RECOMENDACIONES

- Se evidenció el adecuado almacenamiento y cuidado de los equipos y accesorios de la muestra seleccionada, igualmente se observó la efectiva funcionalidad del Software Logístico el cual le permite a todo el equipo administrativo y logístico del

Nota: Si este documento se encuentra impreso se considera Copia no Controlada. La versión vigente está publicada en el sitio web del Instituto Distrital de la Gestión del Riesgo y Cambio Climático.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA Auditoría Procesos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 " y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04"	Código: EI-FT-09
		Versión: 7
		Página: 31 de 33
		Vigente desde: 28/09/2021

CDLyR mantener identificados los elementos que hacen parte de su inventario, su ubicación y estado lo que mejora los tiempos de respuesta ante la atención de las solicitudes de eventos o emergencias, así como una mejor gestión administrativa y operativa. Sin embargo, se recomienda a la Subdirección de Manejo de Emergencias y Desastres y a las demás áreas de la entidad que se requieran, continuar de manera prioritaria con el desarrollo de dicho aplicativo para que se unifiquen e incluyan en el mismo todas las actividades y servicios que apliquen, inmersos en el procedimiento de "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 y los cuales apuntan al cumplimiento directo de la misionalidad del IDIGER.

- Se recomienda de manera prioritaria establecer e implementar acciones articuladas entre las áreas intervinientes (Subdirección de Manejo de Emergencias y Desastres – CDLyR y Subdirección Corporativa – Gestión Contable – Almacén), que permitan dar cumplimiento a las Políticas Contables de la entidad, al Manual para el manejo y control administrativo de los bienes propiedad del IDIGER bienes y toda la normatividad vigente aplicable.
- Se recomienda de manera prioritaria establecer e implementar acciones articuladas entre las áreas intervinientes (Subdirección de Manejo de Emergencias y Desastres – CDLyR y Subdirección Corporativa – Gestión Contable – Almacén), que permitan dar cumplimiento a las Políticas Contables de la entidad, al Manual para el manejo y control administrativo de los bienes propiedad del IDIGER bienes y toda la normatividad vigente aplicable.
- Se recomienda de manera importante a las áreas, realizar cruces periódicos de la información contenida en el Sistema de Inventarios del Almacén y la consignada en el inventario del Software Logístico del CDLyR, con el fin de manejar una información actualizada y unificada por las dos áreas, evitando reporte de información errada en respuesta a solicitudes de información tanto interna como externa, así como en el desarrollo de sus actividades misionales y de apoyo.
- Se recomienda establecer acciones y controles que garanticen una buena disponibilidad de stock de los kits de emergencias en el CDLyR, previendo la atención oportuna a las solicitudes de eventos y emergencias.
- Se recomienda ajustar las actividades descritas en el procedimiento "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 VERSIÓN: 8, VIGENTE DESDE: 27/04/2021", que detallen todas las posibles situaciones que se presentan en la entrega de suministros de las ayudas humanitarias de carácter no pecuniario. De igual manera ajustar en la actualización los errores de redacción y digitación que se presentan en el procedimiento actual evidenciados con la

Nota: Si este documento se encuentra impreso se considera Copia no Controlada. La versión vigente está publicada en el sitio web del Instituto Distrital de la Gestión del Riesgo y Cambio Climático.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA Auditoría Procesos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 " y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04"	Código: EI-FT-09
		Versión: 7
		Página: 32 de 33
		Vigente desde: 28/09/2021

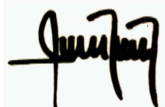
profesional del área en algunas de las actividades, responsables y documentos que pueden inducir a error en la interpretación y ejecución del mismo.

- Se recomienda ajustar las actividades descritas en el procedimiento APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03, permitiendo el cumplimiento total de las mismas dentro del desarrollo real y cotidiano de la atención de las solicitudes, estableciendo controles que mitiguen los riesgos y que sean de cumplimiento efectivo durante el proceso de atención de las solicitudes y emergencias, y que detallen todas las posibles situaciones que se presentan en la entrega de suministros de las ayudas humanitarias de carácter no pecuniario.
- Se recomienda incluir en el Software Logístico al Cliente Externo, lo anterior permitiría mitigar posibles riesgos de información que podrían ocurrir en el registro manual por parte de los funcionarios en la base de Excel, como viene sucediendo actualmente, así mismo esto permitiría tecnificar la información como la de inventarios entre otros.
- Gestionar los riesgos identificados por el equipo auditor del proceso "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA Código: ME-PD-03 Versión: 8, Vigente desde el 27-abril-2021" en el mapa de riesgos de la entidad e identificar controles monitoreando su ejecución, con el fin de mitigar su materialización y por ende el incumplimiento de los objetivos estratégicos del proceso.
- Teniendo en cuenta lo anterior, se recomienda continuar con actividades del supervisor en el marco de sus funciones y la identificación de nuevos controles frente a los posibles incumplimientos de las cláusulas establecidas en los contratos, que mitiguen la materialización del riesgo identificado por el equipo auditor.
- Se recomienda actualizar el procedimiento "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código ME-PD-04, Versión 8, Vigente desde 29-septiembre-2020 con base en la actualización de la Resolución 091 de abril 02 de 2014 "Por la cual se establecen lineamientos y procedimientos para la entrega de Ayudas Humanitarias reconocidas por el FOPAE", resolución que se rige por los principios de: Buena Fe, Autonomía de la Voluntad, Confidencialidad, Principio Pro-Persona, Complementariedad, Igualdad Material incluyendo los principios en que se basa el Sistema Distrital de Gestión del Riesgo y Cambio Climático" para que en él se incorporen actividades claras que contribuyan a la gestión y cumplimiento del objetivo del proceso.
- Se recomienda de manera prioritaria incluir en la actualización del procedimiento "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS

Nota: Si este documento se encuentra impreso se considera Copia no Controlada. La versión vigente está publicada en el sitio web del Instituto Distrital de la Gestión del Riesgo y Cambio Climático.

	INFORME FINAL DE AUDITORÍA Auditoría Procesos "APROVISIONAMIENTO, SERVICIOS DE LOGÍSTICA Y ENTREGA DE AYUDAS NO PECUNIARIAS DEL CENTRO DISTRITAL LOGÍSTICO Y DE RESERVA CÓDIGO: ME-PD-03 " y "RECONOCIMIENTO DE AHCP PARA LA RELOCALIZACIÓN TRANSITORIA DE FAMILIAS AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código: ME - PD -04"	Código: EI-FT-09
		Versión: 7
		Página: 33 de 33
		Vigente desde: 28/09/2021

AFECTADAS POR EMERGENCIA O POR RIESGO INMINENTE Código ME-PD-04, Versión 8, la inclusión de controles que verifiquen y garanticen el cobro efectivo de la AHCP por parte del beneficiario, así como realizar los ajustes de los errores de redacción y digitación que se presentan en el procedimiento actual evidenciados con la profesional del área en algunas de las actividades, responsables y documentos que pueden inducir a error en la interpretación y ejecución del mismo.

Nombre y firma del del Equipo Auditor:	Nombre y firma del Jefe de Control Interno:
 Lilia Carolina Ibarra Romero Profesional Oficina de Control Interno  Patricia Cruz Morales Contratista Oficina de Control Interno  Emerson Damian Montañez Días Contratista Oficina de Control Interno	 Ana Lucía Bacares Toledo Jefe Oficina de Control Interno
Fecha: 22/11/2022	Fecha: 22/11/2022