



Instituto Superior de  
Educación Rural **ISER**  
Vigilado MinEducación

NIT: 890 501 578-4

Cel: 314 414 0476

E-mail: iserpam@iser.edu.co

www.iser.edu.co

Dirección: Cll 8 # 8-155 B. Chapinero  
Pamplona, Norte de Santander

INFORME DE AUDITORIA DE CONTROL INTERNO DE GESTION AL  
PROCESO DE GESTION DE RECURSOS FISICOS Y MEDIOS EDUCATIVOS  
"INVENTARIOS" DEL INSTITUTO SUPERIOR DE EDUCACION RURAL ISER –  
PAMPLONA

Cender Benilda Jaimes Montañez  
Profesional Especializada de Control Interno

Pamplona, enero 9 de 2023



**RURALIDADES**   
*con propósito*

"Hacia una sociedad rural y urbana  
más justa, sostenible y equitativa"



## INTRODUCCION

El proceso de Control Interno de Gestión, en ejercicio de las facultades legales otorgadas por la Ley 87 de 1993, sus Decretos modificatorios, el Estatuto de Auditoría Interna y la guía de auditoría para entidades, públicas emitida por el DAFP, tiene como función realizar la evaluación independiente y objetiva al Sistema de Control Interno, a los procesos, procedimientos, actividades y actuaciones de la administración, con el fin de determinar la efectividad del control interno, el cumplimiento de la gestión institucional y los objetivos del Instituto, produciendo recomendaciones en busca del mejoramiento continuo y permanente del Sistema de Control Interno.

De igual forma, teniendo en cuenta que el numeral 6 del Art. 6º del Decreto 648 de 2017, establece que le corresponde a la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces en cada entidad "Medir y evaluar la eficiencia, eficacia y economía de los demás controles adoptados por la entidad" y dando cumplimiento a lo dispuesto en el Programa Anual de Auditorías para la vigencia 2023, se permite presentar el Informe de Auditoría del Proceso Gestión de Recursos Físicos y Medios Educativos.



### Objetivo:

- Evaluar el control de inventarios, mediante el cumplimiento de los procedimientos establecidos y la verificación de los registros.

### Alcance:

- Verificar el cumplimiento de las actividades realizadas por el proceso de Gestión de Recursos Físicos y Medios educativos en cuanto a inventarios, con el fin de determinar su cumplimiento y brindar recomendaciones que permitan acciones de mejora.

### Marco Normativo:

1. Constitución Política de Colombia de 1991. Principios y reglas generales para el ejercicio de las atribuciones previstas en los numerales 12, 15 y 16 del artículo 189 de la constitución política especiales para su desarrollo.
2. Ley 87 de 1993 y sus Decretos Reglamentarios, "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones".
3. Resolución 617 del 05 de octubre 2022 "Por la cual se modifican las disposiciones del Sistema de Gestión de Calidad del Instituto Superior de Educación – ISER y se dictan otras disposiciones".
4. Resolución 419 del 21 de agosto de 2019 "Por la cual se crea el Comité de Bajas y Altas del del Instituto Superior de Educación – ISER

### Criterios de la Auditoria:

1. Guía para la administración del riesgo y diseño de controles en entidades públicas –DAFP Guía de Auditoría para entidades públicas – DAFP.
2. Procedimientos, Guías, programas, formatos, políticas del Proceso, normatividad interna y externa aplicable al proceso, matriz de riesgos, indicadores de gestión y plan de acción.

### COMPROMISO DEL AUDITADO

Carta de representación donde se establece la veracidad, calidad y oportunidad de la entrega de la información presentada al proceso de control interno de gestión.



Mediante correo electrónico dirigido al proceso de Gestión de recursos Físicos y Medios educativos de fecha 5 de octubre de 2023, se comunica al proceso la apertura del proceso auditoría, y se solicita la relación de inventarios del Instituto con fecha de corte a 30 de septiembre del presente año, con comunicación recibida de fecha 14 de noviembre del proceso a auditar se recibe comunicación solicitando el cambio de fecha de la auditoría debido a la visita de pares académicos para obtener el registro calificado para ampliación de cobertura. Se da inicio de auditoría el 22 de noviembre del presente año, se recuerda en la reunión de apertura de auditoría, que los documentos aportados se aceptan como legítimos y válidos presentados en la aplicación de la buena fe y principios de la calidad de la información establecida en la ley 1712 de 2014.

### Contexto General:

El proceso de Gestión de recursos físicos y medios educativos su objetivo general es: *"Administrar los bienes y servicios que demande el Instituto Superior de Educación Rural - ISER, en total acatamiento de la normatividad legal, y bajo parámetros de eficiencia, calidad, transparencia y oportunidad, contribuyendo al cumplimiento de las metas, planes y objetivos institucionales"*, basa en el ciclo PHVA (Planear, Hacer, Verificar y Actuar).

### Desarrollo de la Auditoría:

La auditoría se realiza con base en el análisis de diferentes muestras aleatorias seleccionadas, observaciones físicas y se soporta con la gestión documental, reportes sistemas de información, página web, normas internas y externas aplicables al proceso documentación en el Sistema de Calidad.

En aplicación del Decreto 648 de 2017, artículo 2.2.21.4.8 la oficina de control interno incorpora los siguientes instrumentos para actividad de auditoría interna:

- Código de Ética del Auditor.
- Estatuto de auditoría Interna.
- Carta de Representación.

### Recurso Humano

El equipo de trabajo del proceso de Gestión de Recurso Físicos y Medios Educativos está conformado por:





FUNCIONARIO	CARGO	FORMA DE VINCULACION
Ruth Yanira Buitrago Ortiz	Técnico Administrativo	Provisionalidad
Genny Paola Carvajal	Auxiliar Administrativo	Provisionalidad
Marlyn Torres Rodríguez	Profesional de Apoyo	OPS

### Modelo de operación por procesos:

El proceso de Gestión de Recursos Físicos y Medios Educativos, es un proceso de Apoyo, se encuentra documentado en el Sistema de Gestión de Calidad, publicado con página institucional en el enlace SIG [CP-GRM-01-Gestión-de-Recursos-Físicos-y-Medios-Educativos-v02.pdf \(iser.edu.co\)](#), para su consulta y cuenta con los procedimientos de:

#### PROCEDIMIENTOS GESTION DE RECURSOS FISICOS Y MEDIOS EDUCATIVOS

CÓDIGO	NOMBRE DEL DOCUMENTO	VERSIÓN	FECHA
P-GRM-01	Mantenimiento Preventivo y Correctivo	02	27/07/2021
P-GRM-02	Servicio de Laboratorios	01	03/03/2021
P-GRM-03	Codificación y Organización de Material Bibliográfico	01	03/03/2021
P-GRM-04	Control de Inventarios	01	03/03/2021
P-GRM-05	Baja de Inventarios	01	03/03/2021

Imágenes: Fuente SGC - ISER



## Formatos:

### FORMATOS GESTIÓN DE RECURSOS FÍSICOS Y MEDIOS EDUCATIVOS

CÓDIGO	NOMBRE DEL DOCUMENTO	VERSIÓN	FECHA
F-GRM-01	Lista de Verificación de Infraestructura	01	03/03/2021
F-GRM-02	Plan de Mantenimiento	01	03/03/2021
F-GRM-03	Seguimiento de Servicios de Mantenimiento	01	03/03/2021
F-GRM-04	Clasificación y Organización de Material Bibliográfico	01	03/03/2021
F-GRM-05	Ficha Técnica	01	27/07/2021
F-GRM-06	Control de Préstamo de Infraestructura	01	27/07/2021
F-GRM-07	Deudas de Infraestructura	01	03/03/2021
F-GRM-08	Hoja de Vida Vehicular	01	03/03/2021
F-GRM-09	Hoja de Vida de Equipos Informáticos	01	03/03/2021
F-GRM-10	Identificación, Concepto Técnico y Finalidad del Bien	01	03/03/2021
F-GRM-11	Registro, Seguimiento y Control de Vehículos	01	03/03/2021
F-GRM-12	Encuesta de Satisfacción	01	03/03/2021

Imágenes: Fuente SGC - ISER

## Recursos Tecnológicos

Se pudo evidenciar que el proceso cuenta con un sistema de información o software TNS, donde se registra la información el cual cuenta con el módulo de inventarios para el registro de la información y cargue contable de la misma.





Así mismo se cuenta con sistema de información denominado GLP para el registro de los requerimientos en cuanto a insumos de papelería y útiles de oficina de los diferentes procesos.

El proceso de Gestión de Recursos Físicos y Medios Educativos ejecuta los procedimientos de Control de inventario y baja de inventarios.

### Bienes en Bodega.

El Proceso de Recursos Físicos y Medios Educativos, tiene su oficina en el segundo piso del bloque Unesco Bloque Unesco, en la cual cuenta con una bodega de almacenamiento y oficina para el desarrollo de las diferentes actividades del personal que hace parte del proceso.

Los bienes se encuentran ubicados en estantes, cajas, ubicados en el piso como se evidencia a continuación:





### Observación:

- Se puede evidenciar elementos alojados en bodega no se encuentran identificados y almacenados de acuerdo con su uso.
- No hay identificación del contenido de las cajas que se evidencian en las imágenes fotográficas.
- No se evidencia registro de los elementos de consumo, confrontado con el registro inicial para conocer el stop de los mimos.



## Verificación del Inventario.

Confrontada la información suministrada por el proceso de Gestión de Recursos Físicos y Medios Educativos en archivo PDF del inventario del Instituto Superior de Educación Rural ISER, se observa que el inventario está clasificado por código de acuerdo con su lugar de ubicación y valorado por el costo de compra como se puede evidenciar a continuación:

INSTITUTO SUPERIOR EDUCACION RURAL ISER			
890501578-4			1 de 2 paginas
Fecha: 14/07/2023 - 03:21:16 PM			
INVENTARIO DE BIENES POR SERVICIO			
Sucursal	Servicio Ini.	Servicio Fin.	Estado
INSTITUTO SUPERIOR EDUCACION RURAL ISER	040	040	TD
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	COSTO DE COMPRA	
<b>040</b>	<b>RECTORIA</b>		
16700143.08	IMPRESORA EPSON L3110 MULTIFUNCIONAL TINTA CONTINUA	651,259.96	
	Descripción : n		
1655040001000400	NEVERA NO FROST 420 LT	2,049,571.00	
	Descripción : NEVERA NO FROST 420 LT		
16600200280001	TELEVISOR 50 LG	1,763,200.00	
	Descripción : TELEVISOR 50 LG		
16650100250011	ESCRITORIO	150,000.00	
	Descripción : ESCRITORIO		
16650100250034	ESCRITORIO GERENCIAL EN L. FORMICA	1,160,000.00	
	Descripción : ESCRITORIO GERENCIAL EN L. FORMICA		
16650100250052	ESCRITORIO EN L. DE 150 X 050 CON ARCHIVADOR REF 2.5.2.03	701,800.00	
	Descripción : ESCRITORIO EN L. DE 150 X 050 CON ARCHIVADOR REF 2.5.2.03		
16650100250055	ESCRITORIO EN L. DE 150 X 050 CON ARCHIVADOR REF 2.5.2.03	701,800.00	
	Descripción : ESCRITORIO EN L. DE 150 X 050 CON ARCHIVADOR REF 2.5.2.03		
16650100410015	MESA	40,000.00	
	Descripción : MESA		
16650100410021	MESA	80,000.00	
	Descripción : MESA		
16650100410047	MESA PARA REUNIONES	150,000.00	
	Descripción : MESA PARA REUNIONES		
16650100410059	MESA PARA REUNIONES	250,000.00	
	Descripción : MESA PARA REUNIONES		
16650100440007	MUEBLE	120,000.00	
	Descripción : MUEBLE		
16650100530002	REF. O3	5,000.00	
	Descripción : REF. O3		

INSTITUTO SUPERIOR EDUCACION RURAL ISER			
890501578-4			1 de 2 paginas
Fecha: 05/06/2023 - 11:08:16 AM			
INVENTARIO DE BIENES POR SERVICIO			
Sucursal	Servicio Ini.	Servicio Fin.	Estado
INSTITUTO SUPERIOR EDUCACION RURAL ISER	042	042	TD
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	COSTO DE COMPRA	
<b>042</b>	<b>PLANEACION</b>		
16550800820107	TABLERO ACRILICO	208,800.00	
	Descripción : TABLERO ACRILICO		
16550900590001	VIDEO BEAM 2800 LUMENS	2,290,000.00	
	Descripción : VIDEO BEAM 2800 LUMENS		
16650100240011	DIVISION MODULAR PANELN VIDRIO COMPUESTA X2 DIVISIONES	4,790,800.00	
	Descripción : DIVISION MODULAR PANELN VIDRIO COMPUESTA X2 DIVISIONES		
16650100250009	ESCRITORIO	40,000.00	
	Descripción : ESCRITORIO		
16650100250049	ESCRITORIO EN L. DE 150 X 050 CON ARCHIVADOR REF 2.5.2.03	701,800.00	
	Descripción : ESCRITORIO EN L. DE 150 X 050 CON ARCHIVADOR REF 2.5.2.03		
16650100300008	GABINETE AEREO SIN ENTREPAÑO SISTEMA DE ARCHIVO PARA AZ REF 2.2.3.01	182,120.00	
	Descripción : GABINETE AEREO SIN ENTREPAÑO SISTEMA DE ARCHIVO PARA AZ REF 2.2.3.01		
16650100380001	LOCKER GRIS CON CUATRO GAVETAS	45,000.00	
	Descripción : LOCKER GRIS CON CUATRO GAVETAS		
16650100410118	MESA DE JUNTAS REDONDA 0.90 REF 20.5.5.07	288,840.00	
	Descripción : MESA DE JUNTAS REDONDA 0.90 REF 20.5.5.07		



"Hacia una sociedad rural y urbana más justa, sostenible y equitativa"



### Relación de Inventarios:

INVENTARIO DE BIENES POR SERVICIO		
CODIGO	LUGAR DE UBICACIÓN	VALOR REGISTRADO
002	SISTEMAS	\$ 411,462,512.73
003	INVESTIGACIÓN	\$ 3,724,920.00
004	ARCHIVO CENTRAL	\$ 24,953,914.00
005	BIBLIOTECA	\$ 268,331,207.01
006	LABORATORIO DE FISICA	\$ 148,841,783.00
007	LABORATORIO DE INDUSTRIAL	\$ 267,343,700.00
008	LABORATORIO DE MICROQUÍMICA	\$ 216,003,802.00
009	AUDITORIO AGUEDA GALLARDO VILLAMIZAR	\$ 212,133,100.00
01	BODEGA	\$ 123,000.00
010	AUDITORIO JUANA RANGEL CUELLAR	\$ 3,845,266.00
011	AUDITORIO MERCEDES ABREGO	\$ 68,092,800.00
012	SALA DE JUNTAS 1	\$ 28,804,900.00
013	FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS	\$ 14,593,460.00
014	FACULTAD DE INGENIERIAS	\$ 9,278,880.00
015	SALA DE PROFESORES	\$ 212,672,802.00
016	SAI	\$ 37,814,888.00
017	GIMNASIO	\$ 140,767,544.00
018	PLANTA AGROINDUSTRIAL	\$ 246,165,955.00
020	BIENESTAR INSTITUCIONAL	\$ 19,989,244.00
021	VICERRECTORIA ACADÉMICA	\$ 17,403,640.00
022	IMPRENTA Y PUBLICACIONES	\$ 46,424,000.00
023	AUTOEVALUACIÓN	\$ 29,974,717.96
024	CONTROL INTERNO	\$ 8,070,320.00
025	RESIDENCIAS IA 200	\$ 66,975,000.00
026	RESIDENCIAS IA 300	\$ 45,768,000.00
027	RESIDENCIAS IA 400	\$ 27,100,000.00
028	SALA SISTEMA 1	\$ 50,362,000.00
029	SALA SISTEMA 2	\$ 34,745,770.00
030	SALA SISTEMA IDIOMAS	\$ 52,208,977.00
031	SALA MAC	\$ 57,797,200.00
032	SALA AULA TICS	\$ 17,247,929.00
033	COMUNICACIÓN Y PRENSA	\$ 18,807,552.00
034	PAGADURIA	\$ 10,446,883.96
035	CONTABILIDAD	\$ 5,065,600.00
036	PRESUPUESTO	\$ 6,640,454.00
037	SECRETARIA GENERAL	\$ 31,690,180.00
038	REGISTRO Y CONTROL	\$ 40,378,527.96
039	ASESORIA JURIDICA	\$ 19,780,710.00
040	RECTORIA	\$ 38,847,388.96
041	TALENTO HUMANO	\$ 21,844,437.93
042	PLANEACIÓN	\$ 16,728,600.00
043	LABORATORIOS Y SERVIDORES	\$ 113,332,207.00
044	LABORATORIOS DE HIDRAULICA	\$ 338,261,700.00
045	LABORATORIOS DE TECNICA	\$ 466,011,933.00
046	LABORATORIO DE REDES Y ELECTRÓNICA	\$ 306,924,855.00
047	LABORATORIO DE TOPOGRAFIA	\$ 247,449,248.74
048	LABORATORIO DE SUELOS	\$ 470,683,300.00
049	AUDITORIO CELIS	\$ 25,946,200.00
050	BLOQUE DE VISITAS	\$ 14,151,198.00
051	CARPINTERIA	\$ 21,001,130.00
052	BODEGA DE HERRAMIENTAS	\$ 51,555,075.06
053	FINCA LA RINCONADA	\$ 18,017,610,864.00
054	OFICINA DE MERCADEO	\$ 9,431,040.00
055A	ALMACEN	\$ 5,578,187,043.96
056	SALA DE SISTEMAS	\$ 55,527,393.00
057	PORTERIA	\$ 96,453,053.00
058	BODEGA DE BAJAS	\$ 260,438,713.20
059	PARQUEADERO	\$ 276,123,252.00
060	BODEGA	\$ 5,259,902.00
061	PASILLO DE BLOQUES	\$ 31,250,320.00
062	CUARTO DE LAVADORAS HOMBRES	\$ 13,900,000.00
063	CAFETERIA ISER ATENCIÓN AL CIUDADANO	\$ 6,770,690.00
064	SALONES DE CLASE	\$ 724,922,453.00
066	FINCA LA CALDERA	\$ 2,678,167,113.00
067	ZONAS PÚBLICAS	\$ 26,907,230.00
068	COLISEO CUBIERTO	\$ 48,591,423.00
070	BODEGA TEMPORAL	\$ 72,213,151.00
071	BAJAS DE SISTEMAS	\$ 27,855,380.00
072	SEDE CUCUTA	\$ 1,871,000.00
073	OFICINA DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO	\$ 7,112,834.00
075	SALON DEMUSICA	\$ 16,779,324.00
074	LABORATORIO DE MERCADEO	\$ 22,221,848.74



### Observación:

Confrontada la información suministrada en archivo PDF, con la información física suministrada en carpeta identificada con la Serie 49 Inventario Subserie 01 Inventarios de bienes devolutivos por dependencia, cual contiene 153 folios se puede evidenciar lo siguiente:

CODIGO	LUGAR DE UBICACIÓN	VALOR REGISTRADO PDF	VALOR REGISTRADO ARCHIVO FISICO	RESPONSABLE ASIGNADO	OBSERVACION
006	LABORATORIO DE FISICA	\$ 148,841,783.00	148,841,783,00	YAMIT EDUAN PEÑA GAMBOA	SIN FIRMA
008	LABORATORIO DE MICROQUÍMICA	\$ 216,003,802.00	216,003,802,00		NO TIENE RESPONSABLE
009	AUDITORIO AGUEDA GALLARDO VILLAMIZAR	\$ 212,133,100.00	212,133,100,00	PEDRO ANTONIO PEÑA MIRANDA	SIN FIRMA
010	AUDITORIO JUANA RANGEL CUELLAR	\$ 3,845,266.00	3,695,266,00	PEDRO ANTONIO PEÑA MIRANDA	SIN FIRMA
011	AUDITORIO MERCEDES ABREGO	\$ 68,092,800.00	68,092,800,00	PEDRO ANTONIO PEÑA MIRANDA	SIN FIRMA
012	SALA DE JUNTAS 1	\$ 28,804,900.00	28,897,700,00	PEDRO ANTONIO PEÑA MIRANDA	SIN FIRMA NO COINCIDE EL VALOR DEL REGISTRO PDF CON EL FISICO
015	SALA DE PROFESORES	\$ 212,672,802.00		NO ASIGNA	NO SE ASIGAN RESPONSABLE
016	SAI	\$ 37,814,888.00	41,799,888,00		NO COINCIDE EL VALOR DEL REGISTRO PDF CON EL FISICO
018	PLANTA AGROINDUSTRIAL	\$ 246,165,955.00	238,565,955,00	MARIA BELEN FUENTES CONDE	NO COINCIDE EL VALOR DEL REGISTRO PDF CON EL FISICO
020	BIENESTAR INSTITUCIONAL	\$ 19,989,244.00	22,375,044	LORENA CONTRERAS ARENAS	NO COINCIDE EL VALOR DEL REGISTRO PDF CON EL FISICO
021	VICERRECTORIA ACADÉMICA	\$ 17,403,640.00	18,054,899,96	NELSON ANTONIO GALVIS JAIMES	NO COINCIDE EL VALOR DEL REGISTRO PDF CON EL FISICO
025	RESIDENCIAS IA 200	\$ 66,975,000.00	66,975,000,00	CARMEN LORENA CONTRERAS ARENAS	NO TIENE RESPONSABLE EN EL TOT
027	RESIDENCIAS IA 400	\$ 27,100,000.00	138,743,000,00	CARMEN LORENA CONTRERAS ARENAS	SE DESGLOSA EN EL MISMO CODIGO DEL 025
034	PAGADURIA	\$ 10,446,883.96	10,146,883,06	MAURA YESENIA MOGOLLÓN RODRIGUEZ	NO COINCIDE EL VALOR DEL REGISTRO PDF CON EL FISICO
040	RECTORIA	\$ 38,847,388.96	34,092,930,96	JOSE JAVIER BUSTOS CORTÉS	NO COINCIDE EL VALOR DEL REGISTRO PDF CON EL FISICO
046	LABORATORIO DE REDES Y ELECTRÓNICA	\$ 306,924,855.00	307,017,655,00		SIN FIRMA Y SIN RESPONSABLE
049	AUDITORIO CELIS	\$ 25,946,200.00	25,946,200,00		SIN FIRMA
051	CARPINTERIA	\$ 21,001,130.00	21,001,130,00	SIN RESPONSABLE	NO TIENE I FIRMA
063	CAFETERIA ISER ATENCIÓN AL CIUDADANO	\$ 6,770,690.00	5,870,690,00	SANDRA LILIANA MARTINEZ LOPEZ	NO COINCIDE EL VALOR DEL REGISTRO PDF CON EL FISICO
072	SEDE CUCUTA	\$ 1,871,000.00	1,871,000,00	ZULEY SANABRIA AVENDAÑO	SIN FIRMA



## OBSERVACIONES INVENTARIOS VERIFICADOS.

### LABORATORIO DE FISICA CODIGO: 006

En la revisión de inventarios que se llevó a cabo en el laboratorio de física, se evidencio que cuenta con más de 88 elementos observando lo siguiente:

Realizada la visita se pudo evidenciar que los elementos nombrados a continuación no tienen etiqueta de codificación de inventario, se confronto con la relación de inventarios aportada por el proceso de Gestión de Recursos Físicos y medios Educativos y los mismos se encuentra con los códigos:

CODIGO DE INVENTARIO	DESCRIPCIÓN	OBSERVACION
16600200930041	MEDIDOR DE TIEMPO 2-1	SIN SERIAL
16600200930042	SET DE LINEAS EQUIPOTENCIALES	SIN SERIAL

### Elementos con material incompleto:

CODIGO DE INVENTARIO	DESCRIPCIÓN	OBSERVACIÓN
16700200660002	MALETA ENOSA EQUIPO DE MECANICA	Incompleto
16700200660005	MALETA ENOSA EQUIPO DE MECANICA	Incompleto
16700200660006	MALETA ENOSA EQUIPO DE MECANICA	Incompleto
16700200660010	MALETA ENOSA EQUIPO DE MECANICA	Incompleto
16700200660011	MALETA ENOSA EQUIPO DE MECANICA	Incompleto
16700200660012	MALETA ENOSA EQUIPO DE MECANICA	Incompleto
16700200660013	MALETA ENOSA EQUIPO DE MECANICA	Incompleto
16700200660017	MALETA ENOSA EQUIPO DE MECANICA	Incompleto
16700200660018	MALETA ENOSA EQUIPO DE MECANICA	Incompleto
16700200660019	MALETA ENOSA EQUIPO DE MECANICA	Incompleto
16700200660007	MALETA ENOSA EQUIPO DE MECANICA	Incompleto
16700200660008	MALETA ENOSA EQUIPO DE MECANICA	Incompleto
16700200660009	MALETA ENOSA EQUIPO DE MECANICA	Incompleto
16700200660016	MALETA ENOSA EQUIPO DE MECANICA	Incompleto



Imagen de las maletas equipo de mecánica

**Elementos que no se encuentran en el registro o listado del inventario y que se evidencia en el laboratorio sin identificar:**

- Multímetro digital
- Balanza electrónica
- Medidor de Tiempo 2-1





### LABORATORIO DE INDUSTRIAL CODIGO: 007

En la revisión de inventarios que se llevó a cabo en el LABORATORIO DE INDUSTRIAL se evidencio lo siguiente:

Realizada la visita se pudo evidenciar que los elementos nombrados a continuación no tienen etiqueta de codificación de inventario, se confronto con la relación de inventarios aportada por el proceso de Gestión de Recursos Físicos y medios Educativos y estos se encuentra registrados con los códigos:

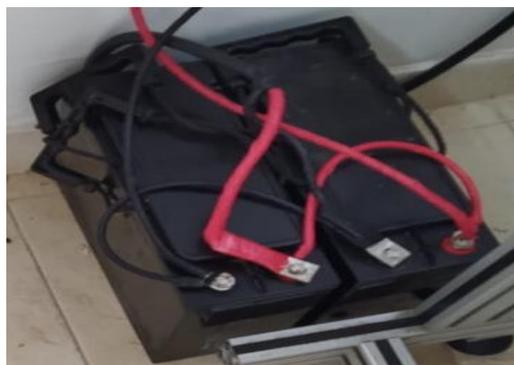
CODIGO DE INVENTARIO	DESCRIPCIÓN	OBSERVACION
0000093	ENTRENADOR EN PROCESOS INDUSTRIALES	SIN ETIQUETA
0000094	ENTRENADOR EN PROCESOS NEUMATICOS	CUENTA CON 2 BRAZOS SIN ETIQUETA



### Elementos que no se encuentran en el registro o listado del inventario:

- Estante metálico con tres entrepaños negro
- Tablero Acrílico
- Nueve (9) sillas universitarias de madera
- Dos (2) mesas color Marrón de madera
- Planta de panel solar y energía a eólica, consta de: planta eléctrica Hyundai
- Dos (2) baterías
- Inversor solar powest

A continuación se evidencia imagines fotográficas de los equipos relacionados anteriormente:





## LABORATORIO DE MICRO-QUIMICA- MICROBIOLOGIA CODIGO: 008

En la revisión de inventarios que se llevó a cabo en el LABORATORIO DE MICRO-QUÍMICA-MICROBIOLOGÍA se evidencio lo siguiente:

Realizada la visita se pudo evidenciar que los elementos nombrados a continuación no tienen etiqueta de codificación de inventario, se confronto con la relación de inventarios aportada por el proceso de Gestión de Recursos Físicos y medios Educativos y estos se encuentra registrados con los códigos:

CODIGO DE INVENTARIO	DESCRIPCIÓN	OBSERVACIONES	
1655040001000500	ESTEREOMICROSCOPIO BINOCULAR COMPACTO	SIN SERIAL	
16600200700001	PIPETEADOR DE CREMALLERA DE 10 ML VERDE		
16600200700002	PIPETEADOR DE CREMALLERA DE 10 ML VERDE		
16600200770001	PIPETEADOR DE CREMALLERA DE 2 ML AZUL		Se evidencian cuatro pipeteadores azules, uno verde y dos rojos, adicionales que no se encuentran en inventario.
16600200770002	PIPETEADOR DE CREMALLERA DE 2 ML AZUL		

### Elementos que no se encuentran en el registro o listado del inventario:

- Doce (12) mecheros nuevos





- Estereoscopio marca ENOSA 5255.



- Estereoscopio marca Olympus



- Microscopio marca Leica





**Elementos en mal estado o fuera de servicio:**

CODIGO DE INVENTARIO	DESCRIPCIÓN	OBSERVACION
16550800820007	Balanza Electrónica	
16550900390001	Microscopio	

**Otros elementos:**

Se encuentran diferentes artículos como: balanzas, microscopios y material de laboratorio, que no se encuentran en inventario como se puede evidenciar en la imagen a continuación:





### LABORATORIO DE TOPOGRAFIA CODIGO: 047

En la revisión de inventarios que se llevó a cabo en el LABORATORIO DE TOPOGRAFIA se evidencio lo siguiente:

Realizada la visita se pudo evidenciar que los elementos nombrados a continuación no tienen etiqueta de codificación de inventario, se confronto con la relación de inventarios aportada por el proceso de Gestión de Recursos Físicos y medios Educativos y estos se encuentra registrados con los códigos

CODIGO DE INVENTARIO	DESCRIPCIÓN	OBSERVACION
16600014	EQUIPO GPS GNSSRTK (BASE + ROVER) DE ALTA PRECISION Marca AI-TARGET, más accesorios (Trípode, bastón, antena, cable y base nivelante)	Sin Serial
16600200540001	GARMIN ETREX 30	Sin Serial
1660020001005000	RADIO MOTOROLA DE 35 MILLAS	Sin Serial
1660020001005100	RADIO MOTOROLA DE 35 MILLAS	Sin Serial
1660020001005200	RADIO MOTOROLA DE 35 MILLAS	Sin Serial
1660020001005300	RADIO MOTOROLA DE 35 MILLAS	Sin Serial
1660020001006900	RADIO MOTOROLA DE 35 MILLAS	Sin Serial
1660020001007000	RADIO MOTOROLA DE 35 MILLAS	Sin Serial
1660020001007100	RECEPTOR GPS A COLOR MARCA GARMIN	Sin Serial
1660020001007200	RECEPTOR GPS A COLOR MARCA GARMIN	Sin Serial
1660020001007300	RECEPTOR GPS A COLOR MARCA GARMIN	Sin Serial
1660020001007800	RECEPTOR GPS A COLOR MARCA GARMIN	Sin Serial
1660020001006500	NIVEL DE MANO LOCKE	Sin Serial
1660020001006600	NIVEL DE MANO LOCKE	Sin Serial
1660020001006700	NIVEL DE MANO LOCKE	Sin Serial
1660020001006800	NIVEL DE MANO LOCKE	Sin Serial



1660020001006200	NIVEL DE MANO TIPO ABNEY	Sin Serial
1660020001006300	NIVEL DE MANO TIPO ABNEY	Sin Serial
1660020001006400	NIVEL DE MANO TIPO ABNEY	Sin Serial
1660020001007600	NIVEL FOIF AL 132	Sin Serial
1660020001007500	NIVEL FOIF AL 132	Sin Serial
1660020001007400	NIVEL FOIF AL 132	Sin Serial
1660020001007700	NIVEL FOIF AL 132	Sin Serial
16600200730003	NIVEL FOIF EL 302A	Sin Serial
16600200730004	NIVEL FOIF EL 302A	Sin Serial
16600200730001	NIVEL FOIF EL 302A	Sin Serial
1670020071004300	VIDEO PROYECTOR EPSON POWER LITE S31	Sin Serial

**Elementos en mal estado o fuera de servicio:**

CODIGO DE INVENTARIO	DESCRIPCIÓN	OBSERVACION
16600200560002	INCLINOMETRO DIGITAL MAGNETICO MINIATURA	
16600200420004	CINTRA METRICA DE 30 MTS	
16600200420001	CINTRA METRICA DE 30 MTS	
16600200420002	CINTRA METRICA DE 30 MTS	
16600200420003	CINTRA METRICA DE 30 MTS	
16600200420005	CINTRA METRICA DE 50 MTS	
16600200420006	CINTRA METRICA DE 50 MTS	
16600200420007	CINTRA METRICA DE 50 MTS	
16600200420008	CINTRA METRICA DE 50 MTS	



16600200420009	CINTRA METRICA DE 50 MTS	
16600200420010	CINTRA METRICA DE 50 MTS	

Sin punta en mal estado

**Elementos que no se encuentran en el registro o listado del inventario:**

- Pantalla ONE SCREEN serial 6- GN220181008180128



- Radio motorola de 35 millas cantidad (2).





### LABORATORIO DE SUELOS CODIGO: 048

En la revisión de inventarios que se llevó a cabo en el LABORATORIO DE SUELOS se evidenció lo siguiente:

Realizada la visita se pudo evidenciar que los elementos nombrados a continuación no tienen etiqueta de codificación de inventario, se confronto con la relación de inventarios aportada por el proceso de Gestión de Recursos Físicos y medios Educativos y estos se encuentra registrados con los códigos:

CODIGO DE INVENTARIO	DESCRIPCIÓN	OBSERVACION
1660020001005600	BALANZA DE PRECISION 6100 GR	Sin serial
1660020001006000	BALANZA DE PRESION 620 GR	Sin serial
1660020001005700	BALANZA MECANICA CAP 2610 GR	Sin serial
16600200360005	BALANZA TRIPLE BRAZO CAP 2610G	Sin serial
1660020001009900	EQUIPO DE CONSOLIDACION EDOMETRO DE 2	Sin serial
1660020001005400	MAQUINA PARA COMPRESION INCOFINADA DIGITAL	Sin serial
16600200650002	MATERIAL HIERRO FUNDIDO	Sin serial
16600200650003	MATERIAL HIERRO FUNDIDO	Sin serial
16600200650001	MATERIAL HIERRO FUNDIDO	Sin serial
1660020001010200	MECHERO BUNSEN	Sin serial
1660020001010100	MECHERO BUNSEN	Sin serial
16650100410048	MESA	Sin serial
16650100410002	MESA	Sin serial
16650100410003	MESA	Sin serial
16650100410005	MESA	Sin serial
1660020001007900	MOLDE CILINDRICO PARA CONCRETO 6X12	Sin serial
1660020001008000	MOLDE CILINDRICO PARA CONCRETO 6X12	Sin serial
1660020001008100	MOLDE CILINDRICO PARA CONCRETO 6X12	Sin serial



1660020001008200	MOLDE CILINDRICO PARA CONCRETO 6X12	Sin serial
1660020001008300	MOLDE CILINDRICO PARA CONCRETO 6X12	Sin serial
1660020001008400	MOLDE CILINDRICO PARA CONCRETO 6X12	Sin serial
1660020001008500	MOLDE CILINDRICO PARA CONCRETO 6X12	Sin serial
1660020001008600	MOLDE CILINDRICO PARA CONCRETO 6X12	Sin serial
1660020001008700	MOLDE CILINDRICO PARA CONCRETO 6X12	Sin serial
1660020001008800	MOLDE CILINDRICO PARA CONCRETO 6X12	Sin serial
1660020001008900	MOLDE CILINDRICO PARA CONCRETO 6X12	Sin serial
1660020001009000	MOLDE CILINDRICO PARA CONCRETO 6X12	Sin serial
16600200680002	MOLDE DE COMPRESION DE MORTERO	Sin serial
16600200680003	MOLDE DE COMPRESION DE MORTERO	Sin serial
16600200680004	MOLDE DE COMPRESION DE MORTERO	Sin serial
1660020001010000	PERMEAMETRO COMBINADO DE 2.5	Sin serial
16600200820001	SENSON DIGITAL DE SUELOS CBR TESTER	Sin serial
16600200850001	SET DE CONOS SLUMP	Sin serial
16600200850002	SET DE CONOS SLUMP	Sin serial
16600200850003	SET DE CONOS SLUMP	Sin serial
1670020070002800	VIDEO PROYECTOR EPSON POWER LITE S31	Sin serial
16550800820109	TABLERO ACRILICO	Sin serial

**Elementos que no se encuentran en el registro o listado del inventario:**

- Tablero acrílico



## Elementos faltantes del inventario

CODIGO DE INVENTARIO	DESCRIPCIÓN
16600012	MOLINO DE CUCHILLAS

El encargado del laboratorio manifiesta que cuando el recibió el laboratorio este artículo hacía falta.

## BODEGA DE HERRAMIENTAS CODIGO: 052

En la revisión de inventarios que se llevó a cabo en el BODEGA DE HERRAMIENTAS se evidencio lo siguiente:

Realizada la visita se pudo evidenciar que los elementos nombrados a continuación no tienen etiqueta de codificación de inventario, se confronto con la relación de inventarios aportada por el proceso de Gestión de Recursos Físicos y medios Educativos y se pudo evidenciar de acuerdo con el registro:

- AZADONES: en el inventario registran 22, en el conteo físico que se realizó se encontraron 43
- BARRETONES: en el inventario registran 26 en el conteo que se realizó se encontraron 23
- ESCARDILLOS: en el inventario registran 37 en el conteo que se realizó se encontraron 23
- PICAS: en el inventario registran 9 en el conteo que se realizó se encontraron 17
- RASTRILLOS: en el inventario registran 14 en el conteo que se realizó se encontraron 17 y dos dañados para dar de baja



Se evidencia que la mayoría de los elementos descritos en el inventario se encuentran sin etiqueta, como son elementos de uso diario, y herramientas de trabajo se recomienda marcar con color distintivo para su identificación.

CODIGO DE INVENTARIO	DESCRIPCIÓN	OBSERVACION
165509	MAQUINA AGRICOLA CHIAPIADORA TRITURADORA DE RAMAS	Sin Etiqueta
16550054.01	MOTOSIERRA MS 250 ESPADA DE 50 CM	Sin Etiqueta
16550055.01	MOTOSIERRA MS 310 ESPADA DE 63 CM	Sin Etiqueta
16550056.01	MOTOAZADA 10HP DIESEL ARRANQUE ELECTRICO	Sin Etiqueta
	(Es de 12 HP)	Sin Etiqueta
16550800470002	(Alterman 4 Tiempos)	Sin Etiqueta

#### Elementos en mal estado o fuera de servicio:

- Motobomba EFCO pc 1050
- Carro podador HUSGVARNA LB 1555
- Motocultor HUSGVARNA TR 530
- Guadaña



No se cuenta con un lugar de almacenamiento de los equipos que están fuera de uso, no se evidencio hoja de vida de los equipos o herramientas agrícolas, que permita identificar su estado.

**Elementos que no se encuentran registrados en el inventario, pero se encuentran identificados con etiqueta:**

- 16650100621513 escritorio
- 16650100570109 silla acolchada Vinotinto
- 16650100440029 escritorio en formica soporte metálico negro

**Elementos faltantes del inventario:**

16550050.01	GENERADOR DIESEL ABIERTO 5.5 KW
16650100570474	SILLA PARA ESCRITORIO GERENCIAL TIPO SECRETARIAL CON BRAZOS FIJOS
16650100570475	SILLA SECRETARIAL
16650100570496	SILLAEJECUTIVA NEUMATICA ALTA TIPO DE SOPORTE LUMBAR-DORSALY CERVICAL 50X45 REF



### Otros elementos no identificados en el inventario:

- Dos mesas metálicas
- Un estante de 5 entrepaños
- 6 carretillas azules marca coloso



- Computadores COMPUMAX



### Equipos en préstamo:

SERIAL	NOMBRE	OBERVACION
16550056.02	MOTAZADA 10HP DIESEL ARRANQUE ELECTRICO	Sin Etiqueta. No se evidencia formato de préstamo
16550800390001	HIDROLAVADORA MARCA STIFL MODELO RE88 PRESION MAX 106	Sin Etiqueta. No se evidencia formato de préstamo



## PLANTA AGROINDUSTRIAL CODIGO: 018

En la revisión de inventarios que se llevó a cabo en LA PLANTA AGROINDUSTRIAL se evidenció lo siguiente:

Realizada la visita se pudo evidenciar que los elementos nombrados a continuación no tienen etiqueta de codificación de inventario, se confrontó con la relación de inventarios aportada por el proceso de Gestión de Recursos Físicos y medios Educativos y estos se encuentran registrados con los códigos:

CODIGO DE INVENTARIO	DESCRIPCIÓN	OBSERVACION
16800200030004	BANDEJA CON TAPA EN ACERO INOXIDABLE CON TAPA DE 45CM DE LARGO 26 DE ANCHO	Sin Etiqueta.
16800200030005	BANDEJA CON TAPA EN ACERO INOXIDABLE CON TAPA DE 45CM DE LARGO 26 DE ANCHO	Sin Etiqueta.
16800200030006	BANDEJA CON TAPA EN ACERO INOXIDABLE CON TAPA DE 45CM DE LARGO 26 DE ANCHO	Sin Etiqueta.
16800200030007	BANDEJA CON TAPA EN ACERO INOXIDABLE CON TAPA DE 45CM DE LARGO 26 DE ANCHO	Sin Etiqueta.
16600200930024	BAÑO ULTRASONICO CON TAPA DE 1.9 LTRS	Sin Etiqueta.
16550900140077	BARRA (medidora de leche 55 L)	Sin Etiqueta.
16600200370001	BATIDORA CAP 7 LTRS POT 800 WH 110 V CON 3 AGITADORES	Sin Etiqueta.
16550800820053	BUTACO	Sin Etiqueta.
16600200400001	CALDERO 16 L EN ALUMINIO	Sin Etiqueta.
16600200400002	CALDERO 24 L EN ALUMINIO	Sin Etiqueta.
16600200400003	CALDERO 5 L EN ALUMINIO	Sin Etiqueta.
16800200080002	COCINA INDUSTRIAL DE 2 PUESTOS	Sin Etiqueta.
16600200460001	DESPULPADOR DE FRUTAS	Sin Etiqueta.
16800200230001	ESTANTE DE MADERA	Sin Etiqueta.



16650100280001	ESTUFA	Sin Etiqueta.
16800200130001	FONDO EN ACERO X 50 L	Sin Etiqueta.
16800200130002	FONDO EN ACERO X 50 L	Sin Etiqueta.
16800200150004	JUEGO DE LIRAS	Sin Etiqueta.
16551100010067	LAVADORA DE HUEVOS	Sin Etiqueta.
16800200150008	LICUADORA INDUSTRIAL: VASO EN ACERO INOXIDABLE. SISTEMA BASCULANTE.	Sin Etiqueta.
16600200170001	MESA EN ACERO INOXIDABLE	Sin Etiqueta.
16600200670002	MESA DE TRABAJO 1.50X0.80X0.75 CMS	Sin Etiqueta.
16800200200003	MOLDE PARA JAMON EN ACERO INOXIDABLE CON CAPACIDAD PARA 6 LIBRAS (2) Y PARA 4	Sin Etiqueta.
16800200200004	MOLDE PARA JAMON EN ACERO INOXIDABLE CON CAPACIDAD PARA 6 LIBRAS (2) Y PARA 4	Sin Etiqueta.
16800200230002	MOLDE PARA QUESO PERFORADO	Sin Etiqueta.
16600200710001	TINA RECTANGULAR	Sin Etiqueta.
16600200920001	TINA RECTANGULAR	Son marmitas en acero inoxidable

**Elementos en mal estado o fuera de servicio:**

CODIGO DE INVENTARIO	DESCRIPCIÓN	OBSERVACION
16600200020001	BALANZA ELECTRONICA	



16550800820053	BUTACO (Dañado)	
16800200120001	EMPACADORA MANUAL	
16800200160001	LICUADORA MARCA HAMILTON BICH CAPACIDAD 1.8 2 VELOCIDADES	
16550900200001	CUARTO FRIO	
16650100280001	ESTUFA	
16650100370002	ESTUFA INDUSTRIAL DE UN FOGON	



16550900290001	HORNO	
16800200080001	COCINA	

**Elementos que no se encuentran registrados en el inventario:**

DESCRIPCION	OBSERVACION
Moldes rectangulares	Cantidad dos (2)
PHMETRO THERMO SCIENTIFIC; ORION	

**Termómetros mal Identificados:**

SERIAL	DESCRIPCION	OBSERVACION
16800200370002	TERMOMETRO RELOJ 120 GRADOS	Los termómetros No son de 120 grados, tiene diferentes medidas de temperatura, se encuentran dos de (0 a 250) grados, cuatro de (-10 a 110) grados, y uno de (-50 a 300) grados y uno digital que no está en inventario sin marca.
16800200370003	TERMOMETRO RELOJ 120 GRADOS	
16800200370004	TERMOMETRO RELOJ 120 GRADOS	
16800200370005	TERMOMETRO RELOJ 120 GRADOS	



#### Elementos faltantes del inventario:

- Una mesa sin más características identificada con el serial No. 16650100410109

#### LABORATORIO DE TECNICA CODIGO: 045

En la revisión de inventarios que se llevó a cabo en LABORATORIO DE TECNICA se evidenció lo siguiente:

Realizada la visita se pudo evidenciar que la mayoría de los elementos descritos en el inventario se encuentran sin etiqueta, se confrontó con la relación de inventarios aportada por el proceso de Gestión de Recursos Físicos y medios Educativos y estos se encuentra registrados con los códigos:

#### Registros evidenciados:

- CASCOS en el inventario registran 30, en el conteo que se realizó se encontraron 18 cascos amarillos y 23 amarillos para un total de 43.



- SILLAS UNIVERSITARIAS en el inventario se encuentran registradas 28 y al hacer la revisión se identificaron 24 faltando 4.



- Caja plástica gris con rodachines 11 en el inventario, se evidencian 13 en total (algunas en mal estado).





- Sillas en tela color verde 12 en el inventario, se evidenciaron 20 en la revisión

**Elementos en mal estado o fuera de servicio:**

Código inventario	Descripción	Observación
16700200070003	COMPUTADOR ACER ASPIRE	No funciona
16700200070004	COMPUTADOR ACER ASPIRE	No funciona
16700200070005	COMPUTADOR ACER ASPIRE	No funciona
16700200070163	COMPUTADOR DE MESA	No funciona



Se dificultó la revisión del inventario debido a que la mayoría de los artículos, máquinas y herramientas se encuentran sin la etiqueta de codificación.



## CARPINTERÍA CODIGO:051

En la revisión de inventarios que se llevó a cabo en la CARPINTERÍA se evidenció lo siguiente:

Realizada la visita se pudo evidenciar que los elementos nombrados a continuación no tienen etiqueta de codificación de inventario, se confronto con la relación de inventarios aportada por el proceso de Gestión de Recursos Físicos y medios Educativos y estos se encuentra registrados con los códigos:

CÓDIGO INVENTARIO	DESCRIPCIÓN	OBSERVACIÓN
16550400200002	SIERRA RADIAL	Sin Etiqueta
16551100010064	CORTAPERROS MARCA PRETUL CODIGO 20944	Sin Etiqueta
16700200280056	SIERRA RADIAL	Sin Etiqueta

## Elementos que no se encuentran registrados en el inventario

CANTIDAD	ARTICULO	OBSERVACION
1	GAFAS	No está en inventario
1	CISALLA	No está en inventario
1	ANDAMIO DE ALTURAS 5 SESIONES	No está en inventario
1	DOBLADORA DE LAMINA	No está en inventario
1	DOBLADORA DE TUBO, INCOMPLETA	No está en inventario
1	SEGUETA	No está en inventario
1	BILLAMARQUIN	No está en inventario
2	EXTENSIONES ELECTRICAS	No está en inventario
3	SINCELES	No está en inventario
4	CORTAVIDRIOS	No está en inventario
2	REPUESTOS PARA CORTAPERROS	No está en inventario



1	GATO MECANICO	No está en inventario
2	NIVELES DE MADERA	No está en inventario
1	ARMARIO DE VIDRIO DE CORREDERA MARRON	No está en inventario
1	TENAZA GRANDE	No está en inventario
1	ESCALERA DE MADERA PEQUEÑA	No está en inventario
1	PINZA AZUL	No está en inventario
11	LLAVES COMBINADAS	No está en inventario
2	PATECABRAS	No está en inventario
3	MAZOS DE MADERA	No está en inventario
6	GRAMILES DE REGLETA METALICA	No está en inventario
6	GRAMILES DE MADERA	No está en inventario
1	ESCALERA DE MADERA LARGA	No está en inventario
1	ESCALERA DE FIBRA DE VIDRIO NARANJA	No está en inventario
1	SILLA EJECUTIVA NEGRA	No está en inventario
1	ESCRITORIO METALICO NEGRO	No está en inventario
1	PRENSA METALICA DE MESA	No está en inventario
1	DIFERENCIAL METALICO DE DOS TONELADAS CON CADENA Y DISCO	No está en inventario
1	PRENSA PARA TALADRO	No está en inventario
9	ESCUADRAS METALICAS	No está en inventario
1	CALIBRADOR GRANDE METALICO	No está en inventario
1	CALIBRADOR PARA MADERA	No está en inventario
5	FORMONES DE TORNO MADERA	No está en inventario



2	COMPAS METALICO	No está en inventario
1	COMPAS DE MADERA	No está en inventario
3	MARTILLOS	No está en inventario
1	TALADRO DE MANO	No está en inventario
1	TALADRO ELECTRICO ½ DEWALT	No está en inventario
1	TALADRO ELECTRICO ½ BLACK DECKER	No está en inventario
2	CASCO ROJO, BLANCO	No está en inventario
2	HOMBRESOLO	No está en inventario
3	ESCOFINAS	No está en inventario
3	PAR DE TIJERAS PARA METALES	No está en inventario
5	LIMAS	No está en inventario
1	TENAZA	No está en inventario
1	ESCUADRA NEGRA	No está en inventario
6	FORMONES	No está en inventario
3	PINZAS	No está en inventario
1	MOTOR 1HP	No está en inventario
1	TAPAOIDOS	No está en inventario
1	MASCARA PARA PINTAR	No está en inventario
1	ESMERIL	No está en inventario
10	SERRUCHOS	No está en inventario
3	SERRUCHOS COSTILLA	No está en inventario
6	SERRUCHOS PUNTA	No está en inventario
1	PORRA	No está en inventario
1	MOTOR	No está en inventario



### Imágenes Fotográficas equipos de carpintería:



### Elementos faltantes del inventario

Código inventario	Descripción	Observación
16551100010001	ALICATE	No se evidencia

**Observación:** Se demuestra mediante evidencia física que el inventario suministrado por el auxiliar administrativo saliente del taller de carpintería: JESUS ARMANDO JAIMES GOMEZ, no se encuentra relacionado o agregado al inventario codificado de recursos físicos.



## SECRETARIA GENERAL: 037

En la revisión de inventarios que se llevó a cabo en la SECRETARIA GENERAL se evidenció lo siguiente:

Realizada la visita se pudo evidenciar que los elementos nombrados a continuación no tienen etiqueta de codificación de inventario, se confronto con la relación de inventarios aportada por el proceso de Gestión de Recursos Físicos y medios Educativos y estos se encuentra registrados con los códigos:

Código inventario	Descripción	Observación
16650100410033	MESA	Sin Etiqueta
16700200700013	TABLA GALAXY TAB A 9.7 WIFI-16GB TITANIO	Sin Etiqueta
1670020071001300	VIDEO BEAN EL POWERLITE X36	Sin Etiqueta

## Elementos que no se encuentran registrados en el inventario

Código inventario	Descripción	observación
1670020071003700	Computador HP All-in-one	No se evidencia registro en el inventario
Sin serial	Impresora Multifuncional TOSHIBA e-STUDIO 2809A	No se evidencia registro en el inventario
Sin serial	silla rodachines ergonómica negra pequeña	No se evidencia registro en el inventario
Sin serial	Tablero para proyectar diapositivas.	No se evidencia registro en el inventario



### SEDE CUCUTA CODIGO: 072

Confrontada la relación de inventario suministrada, los siguientes elementos no se encuentran relacionados en el inventario proporcionado por recurso físicos.

DESCRIPCION	CANTIDAD
MONITOR	2
TECLADO	3
MOUSE	1
TORRE DE COMPUTADOR	1
AMPLIFICADOR DE WIFI	2
CARGADOR AMPLIFICADOR	1
REGULADOR DE ENERGÍA	2
CELULAR INSTITUCIONAL	1
CARGADOR	1
IMPRESORA TOSHIBA ESTUDIO 2809 <sup>a</sup>	1
MESA DE MADERA	1
ESCRITORIO DE MADERA	1
SILLA CON ESPUMA DE COLOR GRIS	1
EXTENSIONES	2
CABLE DE PANTALLA SALA DE ESTUDIO	1



PENDON CON BOLSA DE TELA ISER	1
LETREROS PARA AULAS	3
CUADRO MISIÓN	1
CUADRO VISIÓN	1
CUADRO PROMOCIÓN - 2022	1
CUADRO GRANDE ISER	1
MESAS DE ESTUDIO MELANINA BEIGE	4
SILLAS VERDES PLÁSTICAS	3
ESTANTE PARA LIBROS	1
BANDERAS	3
ESCUDO	1
PANTALLA	1
MESA PING PONG	1
RECUADRO ISER	1

EQUIPOS DE COMPUTO		
DESCRPCIÓN	# SERIE	CANTIDAD
MONITOR	W113503228401199704	1
MONITOR	W113503228401172404	1
MONITOR	W113503228401195004	1
MONITOR	SINSERIE	1
TORRE COMPUTADOR	200SN69149	1
TORRE COMPUTADOR	200SN69135	1
TORRE COMPUTADOR	200SN68998	1
TORRE COMPUTADOR	200SN69170	1
ESTABILIZADORES		2

**Observación:**

Una vez confrontado el inventario con los artículos y/o elementos que se encuentran en la sede se evidencian que no cuentan con las etiquetas de identificación, en los archivos proporcionados se evidencia inventario entregado a la profesional Zuley Sanabria Avendaño, sin firma, por valor de \$1.871.000, (pag.95 carpeta 1 serie 49) y relación de libros en calidad de préstamo para la sede Cúcuta.



### GIMNASIO CÓDIGO: 017.

En la revisión de inventarios que se llevó a cabo en el GIMNASIO se evidenció lo siguiente:

Realizada la visita se pudo evidenciar que los elementos nombrados a continuación no tienen etiqueta de codificación de inventario, se confrontó con la relación de inventarios aportada por el proceso de Gestión de Recursos Físicos y medios Educativos y estos se encuentran registrados con los códigos:

CODIGO DE INVENTARIO	DESCRIPCION	OBSERVACION
15550600120004	Banco ejercicio múltiple con predicador	El regular estado y no se pudo observar de manera completa
15550600120015	Balón de pilates 65 cm	Mal Estado
15550600120031	Banda trotadora Montpellier	sin funcionamiento
15550600120018 y 19	Equipo de Recreación y Deportes	No se evidencio
15550600120023 15550600120024	Adaptación laso para triceps terminación 20023 y 20024	No se evidencio
15550600120041	colchonetas registradas en el inventario total 10	De las 10, solo se evidenciaron 8
15550600120065	Discos olímpico 10 Kg total 14	De los 14, se encontraron 13/1
15550600120069	De los 20 Discos olímpico 200 Kg,	se encontraron 8/20



15550600120089	De los 10 Discos olímpico 25 Kg.	se encontraron 8/10.
15550600120103	De los 10 Discos Olímpico 40Kg.	se encontraron 6/10.
15550600120138	Rack de Mancuernas encauchetadas, por 20 unidades	de las 20 solo evidenciaron 12/20
15550600120126 155506001201267	Mancuernas rusa de 6kg y 8 kg	No se evidenciaron
16550600120129	El muti gimnasio 4 puestos 2 torres, identificado	Se encuentra en regular estado
16550600120280	espejos referenciados en el inventario, siete (7).	No se evidenció

## INVENTARIO FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS Y SOCIALES

En la revisión de inventarios que se llevó a cabo en la facultad de ciencias administrativas y sociales se pudo identificar que:

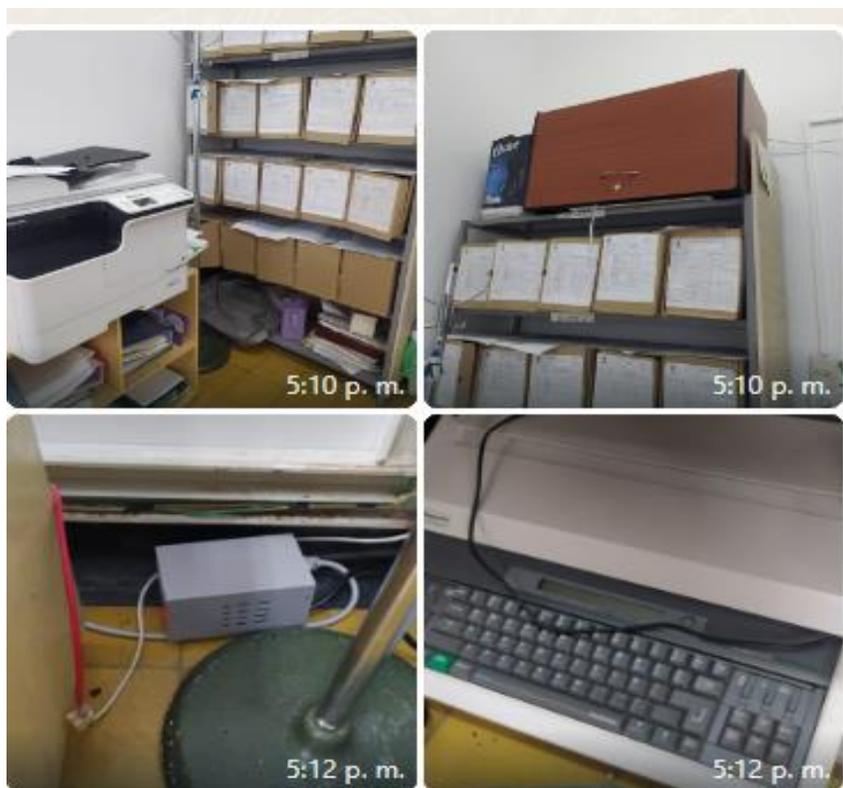
Realizada la visita se pudo evidenciar que los elementos nombrados a continuación no tienen etiqueta de codificación de inventario, se confrontó con la relación de inventarios aportada por el proceso de Gestión de Recursos Físicos y medios Educativos y estos se encuentran registrados con los códigos:

CODIGO DE INVENTARIO	DESCRIPCION	OBSERVACION
16650100570038	SILLA ACOLCHADA	Mal estado



**Los siguientes elementos no se encuentran dentro de la relación del Inventario:**

- Perchero gris tres (3) ganchos.
- Un (1) escritorio sin serial de codificación de inventario
- Silla negra códigos: 1665010062601 y 16650100621589
- Biblioteca color negro dos entrepaños sin código de identificación.
- Impresora Toshiba Studio 2809 Monocromática sin código de identificación.
- Silla Secretarial negra sin código de identificación de inventario.
- Máquina de escribir eléctrica marca Panasonic KCE2020.
- Un estabilizador color negro marca Power sin código de identificación de inventario





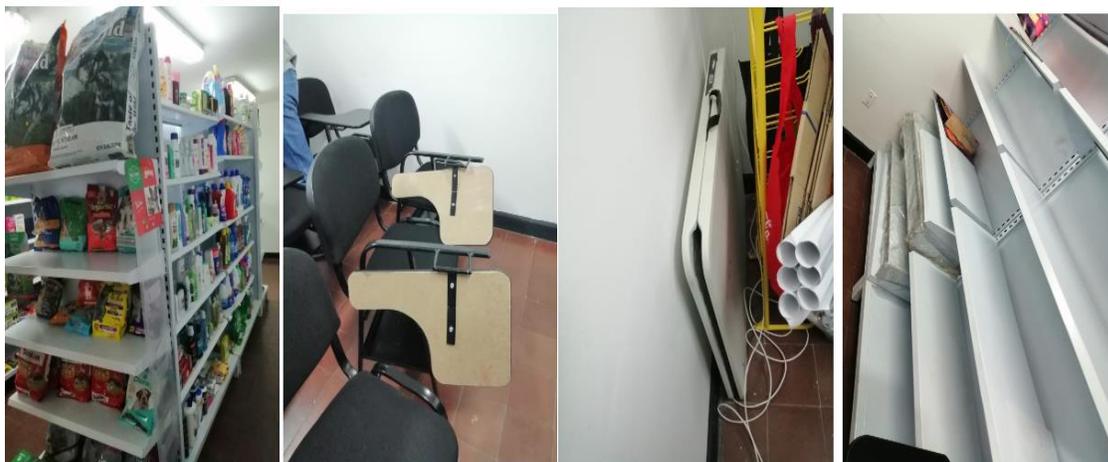
## LABORATORIO DE MERCADEO CÓDIGO 074.

De acuerdo con el contrato de adquisición de equipos de mobiliario para la implementación del laboratorio de mercadeo del ISER, según contrato No. CV-0016-2022, se realizó la revisión de inventarios en el laboratorio de mercadeo donde se pudo evidenciar:

- Los muebles y enseres que hacen parte del laboratorio no cuentan o no están identificados con estiques y/o placa que lo identifique de acuerdo con el código de verificación relacionado en el inventario.
- Tres (3) sillas universitarias tapizada que hacen parte del inventario del laboratorio se encuentran en regular estado
- Algunas góndolas, no se encuentran en uso del laboratorio, las mismas se encuentran almacenadas en el laboratorio lo cual puede sufrir daños.
- No se evidencia firma del responsable del inventario de acuerdo con el Comprobante de movimiento entrega de Servicios No. 00006 el responsable es el Sr. Javier Flórez Flórez con cedula 88159969.

### Elementos ubicados en custodia en Almacén:

- Pc Lapton Lenovo.
- Cuatro (4) CAMARA TP-LINK-CAMARA IP WIFI ROBOTICA TAPO C200.
- Proyector EPSON POWERLITE X39 LCD BLANCO GRIS.





## VICERRECTORIA ACADEMICA. CODIGO. 021

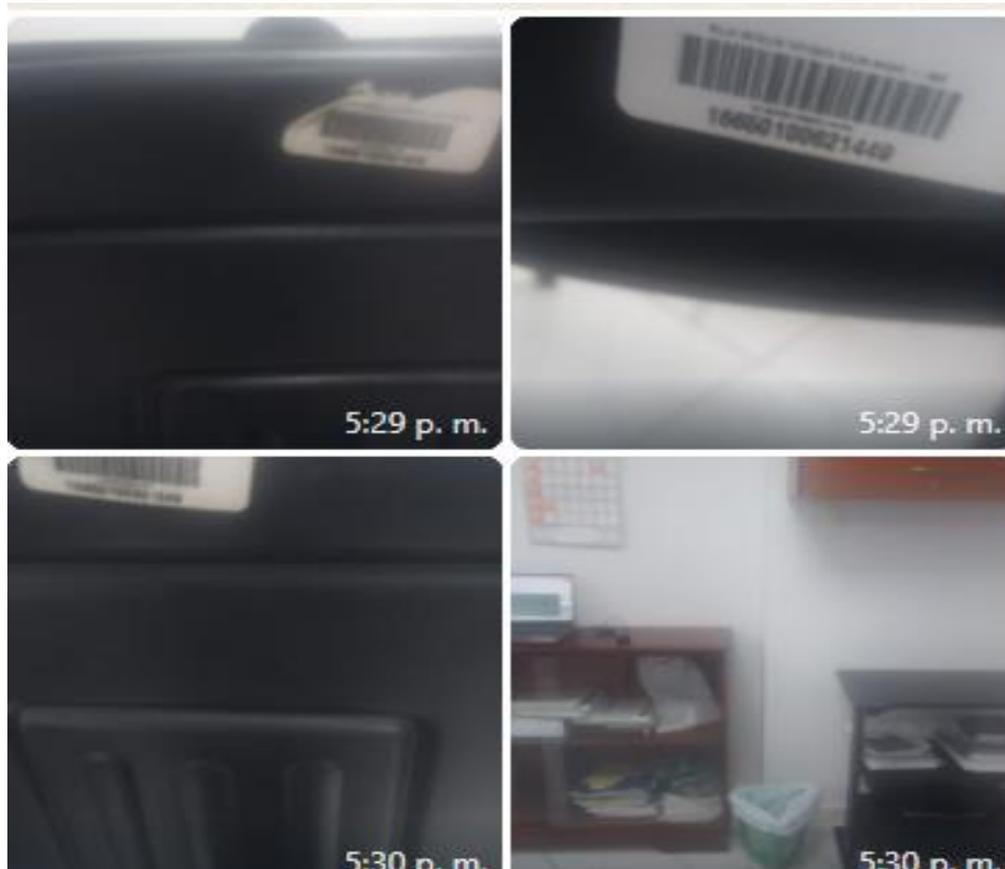
En la revisión de inventarios que se llevó a cabo en la Vicerrectoría Académica se pudo identificar que:

Realizada la visita se pudo evidenciar que los elementos nombrados a continuación no se relacionan en el inventario, se confronto con la relación de inventarios aportada por el proceso de Gestión de Recursos Físicos y medios Educativos y estos se encuentra registrados con los códigos:

CODIGO DE INVENTARIO	DESCRIPCION	OBSERVACION
166501002551061	Escritorio en L	No registra en inventario
166501002550043	Escritorio en L	No registra en inventario
16700200280037	Impresora HP Laser color n	No registra en inventario
Sin codigo	Mesa de Madera	Sin codigo, no registra en inventario
Sin codigo	Biblotca de Madera	Sin codigo, no registra en inventario
16650100621578	silla de paño negra	No registra en inventario
16650100621577	silla de paño negra	No registra en inventario



### Imágenes fotográficas:



Así mismo se puede observar que algunos de las etiquetas de identificación del inventario se encuentran en mal estado y/o ilegibles, como se evidencia en la imagen anterior.

### SALA DE PROFESORES CÓDIGO: 015

La sala de profesores cuenta con 44 puesto de trabaja dotado de su respectivo escritorio y sillas ergonómicas, elementos de oficina que no se encuentran identificadas con el código de inventario asignado, de acuerdo con el comprobante de movimiento entrega a servicios No. 00001 de fecha 12-7-2023, estos elementos de oficina figuran entregados a Nelson Antonio Galvis Jaimes, destino sala de profesores, sin firma.



Así mismo confrontada la información con los registros de inventarios asignado a la sala de profesores se evidencia los siguientes elementos que no se encuentran registrados en el inventario:

CODIGO DE INVENTARIO	DESCRIPCION	OBSERVACION
Sin Código	Proyecto de reconocimiento facial	no registra en inventario
Sin Código	Pc Computas solo pantalla	no registra en inventario
16700200070207	Pc Lenovo blanco	No registra en inventario
16700200070210	Pc Lenovo blanco	no registra en inventario
1670020071002700	Pc Lenovo negro solo pantalla	no registra en inventario
16650100621578	silla de paño negra	No registra en inventario
16650100621577	silla de paño negra	No registra en inventario
Sin Código	Rack o servidor color negro	No registra en inventario
Sin Código	Tablero acrílico	No registra en inventario
16650100040007- 1665010300021	2 archivador metálico	No registra en inventario
	2 mesas de Madera	No registra en inventario
Varios	sillas de paño	No registra en inventario



## CONTROL INTERNO DE GESTIÓN CÓDIGO: 024

En la revisión de inventarios que se llevó a cabo en la oficina de Control Interno de Gestión se pudo identificar que:

Realizada la visita se pudo evidenciar que los elementos nombrados a continuación no se relacionan en el inventario, se confronto con la relación de inventarios aportada por el proceso de Gestión de Recursos Físicos y medios Educativos y estos se encuentra registrados con los códigos:

- Impresora TOSHIBA eSTUDIO2809A, sin serial de inventario.
- Impresora LASER JRT M1522nf con serial No. 16700200280010

## INVESTIGACION

En la revisión de inventarios que se llevó a cabo en la oficina de Investigación se pudo identificar que:

Realizada la visita se pudo evidenciar que los elementos nombrados a continuación no se relacionan en el inventario, se confronto con la relación de inventarios aportada por el proceso de Gestión de Recursos Físicos y medios Educativos y estos se encuentra registrados con los códigos:

- Impresora SANSUNG con serial No. 1670022002800049
- Computador de Mesa Compumax con serial No. 16700200070105

La profesional adscrita al proceso de Investigación Yesenia Campo Vera manifestó que tenía a su cargo el inventario de la oficina de semilleros de investigación, el cual fue deshabilitado en pandemia y distribuido por la institución sin conocer donde se encuentran ubicados los elementos de este inventario.

## SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO CODIGO 073

En la revisión de inventarios que se llevó a cabo en la oficina de Seguridad y Salud en el Trabajo se pudo identificar que:





Realizada la visita se pudo evidenciar que los elementos nombrados a continuación y confrontado con la relación de inventarios aportada por el proceso de Gestión de Recursos Físicos y medios Educativos se hacen las siguientes observaciones:

CODIGO SERIAL	DESCRIPCION	OBSERVACION
16700200280001	Impresora Color EPSONL800	No registra en el inventario
16700200160053	Estabilizador color negro	No registra en el inventario
1670020071004100	Pc HP todo en uno color blanco, teclado y mouse	No registra en el inventario
Sin serial	Escritorio de Madera 5 gavetas	No registra en el inventario
	Silla ergonomía del líder	Líder manifiesta que es de su propiedad, no se evidencia registro de entrada a la Institución
16650100570388	Silla ejecutiva	No registra en el inventario

## SISTEMAS 02.

En la revisión de inventarios que se llevó a cabo en la oficina de Seguridad y Salud en el Trabajo se pudo identificar que:

Realizada la visita se pudo evidenciar que los elementos nombrados a continuación y confrontado con la relación de inventarios aportada por el proceso de Gestión de Recursos Físicos y medios Educativos se hacen las siguientes observaciones:



SERIAL	DESCRIPCION	OBSERVACION
16550099	PORTATILlaptop Lenovo IdeaPad 14IIL05 platinum gray14", Intel Core i5 1035G1 8GB de RAM 512GBSSD, Intel UHD Graphics G1 1920x1080pxWindows10 Home	Lider del proceso de GTIC Ing. Dario Guerreo, manifeista que esta en calidad de prestado al exrepresentante de los estudiantes al consejo directivo Luis Alejandro, no se evidencia formato de prestado.
16700144	CAMARA GOSAFE	Se identificacon en el area de sistemas 5 de 6.
16700145	CAMARA GOSAFE	
16700146	CAMARA GOSAFE	
16700147	CAMARA GOSAFE	
16700148	CAMARA GOSAFE	
16700149	CAMARA GOSAFE	
1670020071006301	COMPUTADOR PORTATIL 8VA GENERACION INTEL CORE I5	Lider del proceso de GTIC Ing. Dario Guerreo, manifeista que esta en calidad de prestado a lideres de proceso de Talento Humano, Arca, Extensión, oficina de sistemas, no se evidencia formato de prestado.
1670020071006302	COMPUTADOR PORTATIL 8VA GENERACION INTEL CORE I5	
1670020071006303	COMPUTADOR PORTATIL 8VA GENERACION INTEL CORE I5	
1670020071006304	COMPUTADOR PORTATIL 8VA GENERACION INTEL CORE I5	
1670020071006305	COMPUTADOR PORTATIL 8VA GENERACION INTEL CORE I5	
1670020071006306	COMPUTADOR PORTATIL 8VA GENERACION INTEL CORE I5	
1670020071006307	COMPUTADOR PORTATIL 8VA GENERACION INTEL CORE I5	
1670020071006308	COMPUTADOR PORTATIL 8VA GENERACION INTEL CORE I5	
1670024	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL 4 EN 1 EN COLOR 35PPM	Lider del proceso de GTIC Ing. Dario Guerreo, manifeista que las impresoras fueron reubicadas en diferentes procesos para cubrir la necesidad.
1670025	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL 4 EN 1 EN COLOR 35PPM	
1670026	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL 4 EN 1 EN COLOR 35PPM	
1670027	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL 4 EN 1 EN MONOCROMATICA 28PPM	
1670028	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL 4 EN 1 EN MONOCROMATICA 28PPM	
1670029	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL 4 EN 1 EN MONOCROMATICA 28PPM	
1670030	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL 4 EN 1 EN MONOCROMATICA 28PPM	
1670031	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL 4 EN 1 EN MONOCROMATICA 28PPM	
1670032	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL 4 EN 1 EN MONOCROMATICA 28PPM	



### Observaciones:

- El inventario de sistemas identificado con el código 02, esta a cargo del profesional adscrito al proceso de Gestión de recursos Físicos y medios Educativos, Ing. Dario Guerrero Silva, en el mismo se encuentra registrado elementos como los Kioscos tecnológicos al aire libre con sistema híbrido no Interconectados identificado en la relación de inventarios con los códigos 1660001501, 1660001502, 1660001503,y 1660001504., así mismo elementos como cámaras de seguridad, que no esta al alcance del uso u cuidado del profesional.
- La Gran mayoría de los equipos de sistemas se identifican por nombre, no se evidencia una identificación clara de los equipos que identifique el serial interno que tiene cada equipo, para una mayor especificación.
- En la oficina de GTIC, se evidencias impresora multifuncional a color, la cual el líder manifiesta que es de su propiedad, y no se realizó registro de ingresos al Instituto.
- Pantalla de Imagen en mal estado, equipos de cómputo incompletos.
- No se hace una correcta ubicación de los equipos fuera de uso o inservibles, los mimos se dejan alojados en las oficinas o en depósito ubicado en el coliseo sin identificación, como se puede observar en las siguientes imágenes:



### Evidencias Fotográficas.





## COMITÉ DE BAJAS Y ALTAS

Con Resolución No. 419 del 21 de agosto de 2015, se crea el Comité de Bajas y altas del Instituto Superior de Educación Rural ISER.

### Observación:

El comité no opera de acuerdo con lo estipulado en el Artículo Séptimo de la Resolución antes mencionada.

No se evidencia Actas de reunión del comité de los años 2020, 2021, 2022 y 2023.

## BALANCE DE COMPROBACION

Se solicito información mediante correo electrónico de fecha 05-12-2023, al proceso auditado sobre:

- Relación de los muebles y enseres que hacen parte de la cuenta No. 1680 Equipos de Comedor, Cocina, despensa y hotelería valorado por..... \$ 28.871.480.
- Relación de las obras de arte que hacen parte de la cuenta No. 1681, Bienes de Arte y Cultura, valorado por \$ 190.992.647.-



- Soportes contables del débito y crédito de la cuenta No.1610 Semovientes y plantas, por valor de \$ 16.205.000, \$15.050.000 y \$1.155.000, del año 2022, y de la cuenta No. 1635 Bienes Muebles en Bodega.

**Observación:** No se recibió respuesta sobre al requerimiento.

## Matriz de Riegos

Con el fin de evaluar el diseño, ejecución y efectividad de los controles, se tomaron como criterio la Guía para la Administración del Riesgo y el diseño de controles en entidades públicas. Versión 5. diciembre de 2020.

Actualmente el proceso de Gestión de Gestión de recursos Físicos y Medios Educativos tiene identificado tres (3), riesgos de gestión, uno (1) de corrupción y uno (1) de Seguridad de la información. A continuación, se describen los riesgos identificados y su evaluación correspondiente al segundo cuatrimestre de la vigencia:

PROCESO	RIESGO	TIPO DE RIESGO	ZONA INHERENTE	ZONA RESIDUAL	ACCIONES
Gestión de Recursos Físicos y Medios Educativos	Posibilidad de multas y/o sanciones por el daño y/o pérdida de bienes debido a debilidades en el control de los inventarios del Instituto.	Gestión	Zona de riesgo extrema	Zona de riesgo alta	Fortalecer control de inventarios
Gestión de Recursos Físicos y Medios Educativos	Posibilidad de multas y/o sanciones por el deterioro y/o pérdida de elementos debido a la falta de lugar de almacenamiento apropiado	Gestión	Zona de riesgo extrema	Zona de riesgo extrema	Adecuar espacios de almacenamiento de bienes
Gestión de Recursos Físicos y Medios Educativos	Posibilidad de multas y/o sanciones por la entrega incorrecta de los elementos a los funcionarios del instituto debido a debilidades en el procesos de asignación	Gestión	Zona de riesgo moderada	Zona de riesgo moderada	Fortalecer control de inventarios
Gestión de Recursos Físicos y Medios Educativos	Posibilidad de multas y/o sanciones por la alteración de la información de los bienes del instituto debido a la manipulación de los informes generados	Corrupción	Zona de riesgo alta	Zona de riesgo alta	Esquematar control de acceso a sistemas de información del proceso
Gestión de Recursos Físicos y Medios Educativos	Posibilidad de multas y/o sanciones por la pérdida de información de inventarios debido al deficiente control de acceso a los sistemas de información habilitados	Seguridad de la información	Zona de riesgo extrema	Zona de riesgo extrema	Esquematar control de acceso a sistemas de información del proceso

Imagen. Fuente Matriz de Riegos V02 – ISER

Se evidencia correlación de los riesgos identificados en la matriz de riesgos del proceso con los riesgos identificados en el proceso auditor, se considera pertinente realizar las mejoras identificadas en el seguimiento de matriz de riesgos, y continuar ejecutando los controles para evitar la materialización de estos.



## RIEGOS IDENTIFICADOS:

- **Riesgo de Obsolescencia:** Se identificó un riesgo potencial de obsolescencia para ciertos productos debido a cambios en la demanda del mercado. Se recomienda una revisión constante de las existencias para identificar productos obsoletos y ajustar su valor en consecuencia.
- **Riesgo de Deterioro:** Existe un riesgo de deterioro para ciertos productos perecederos almacenados incorrectamente. Se recomienda mejorar los controles de almacenamiento y monitorear las condiciones ambientales para prevenir pérdidas por deterioro.
- **Posibilidad de pérdida de elementos de laboratorios, oficina, salas de sistemas, auditoria por la falta de identificación de estos.** Se identificar los elementos en el inventario con el serial de fabricación de los elementos o equipos, para prevenir pérdidas.

## FORTALEZAS

- Se resalta la disposición demostrada durante el desarrollo de la auditoría por parte del proceso auditado, tanto en el proceso de apertura, como en la ejecución del ejercicio evaluador.

## RECOMENDACIONES

- **Mejora en la Gestión de Inventario:** Se sugiere implementar un sistema de gestión de inventarios más eficiente que permita un seguimiento en tiempo real, reduciendo así el riesgo de errores y mejorando la precisión de los registros.
- Identificar en el inventario en especial los equipos de cómputo, eléctricos o electrónicos el serial de identificación de este, con el fin de evitar el cambio de estos elementos por falta de identificación específica del mismo.
- Agregar al inventario los elementos que no se encuentren registrados.
- Colocar la etiqueta de codificación a los elementos que no la tengan.
- Diligenciar los formatos de préstamo para tener un mejor control del inventario.



- Identificar los elementos faltantes en las maletas que contiene los equipos de mecánica del laboratorio de física
- Incluir al inventario los elementos que no se encuentren registrados incluyendo sus especificaciones técnicas o accesorios.
- Revisar y actualizar el artículo segundo de la Resolución No. 419 de 2015, y establecer criterios claros para la identificación y valoración de productos obsoletos.
- Optimización de Almacenamiento: Mejorar la eficiencia del almacenamiento mediante la reorganización de los productos, asegurando una disposición adecuada para minimizar riesgos de deterioro y pérdidas.
- Codificar los elementos identificando la dependencia donde corresponde y con su numeración consecutiva.

## CONCLUSIONES:

La auditoría de inventarios reveló que en general los inventarios no se encuentran actualizados, se identificaron áreas de mejora. Con la implementación de las recomendaciones propuestas, se espera fortalecer la confiabilidad y precisión de los inventarios presentados y por ende la precisión en los estados financieros.

Cender Benilda Jaimes Montañez  
Profesional Especializado Control Interno