

AGENCIA NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA  
Memorando No. 2014-102-004690-3  
Fecha: 11/06/2014 16:16:24->102  
FUN: LUIS FERNANDO ANDRAD-100  
Anexos: Informe con diecisiete (17) folios



Bogotá D.C.

**PARA:** Dr. LUIS FABIAN RAMOS BARRERA.  
Experto Código G3 – Grado 06  
Gerencia Administrativa y Financiera

**DE:** DIEGO ORLANDO BUSTOS FORERO  
Jefe de Oficina de Control Interno

AGENCIA NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA  
CENTRO DE PERSONAL GENTE

Nombre: LUZ JENI FUNG M.

Firma: [Firma]

Fecha: 11 JUN 2014

EMPEGO EN LA PRESIDENCIA

**ASUNTO:** Entrega informe seguimiento a los inventarios de la Entidad (Físicos PEI 88).

Apreciado Doctor:

Comedidamente me permito remitir para su consideración la evaluación y seguimiento a los inventarios físicos de la Entidad, dando cumplimiento al Plan de Evaluación Independiente (PEI) que viene desarrollando la Oficina de Control Interno.

Cordialmente,

  
**DIEGO ORLANDO BUSTOS FORERO**  
Jefe de Oficina de Control Interno

C.C. Dr. LUIS FERNANDO ANDRADE MORENO-Presidente.  
Dra. MARIA CLARA GARRIDO GARRIDO-Vicepresidente Administrativo y Financiero

Proyectó: Luz Jeni Fung Muñoz-Contratista Oficina de Control Interno.   
Nro. Borrador:  
SIG Fm-04



Libertad y Orden

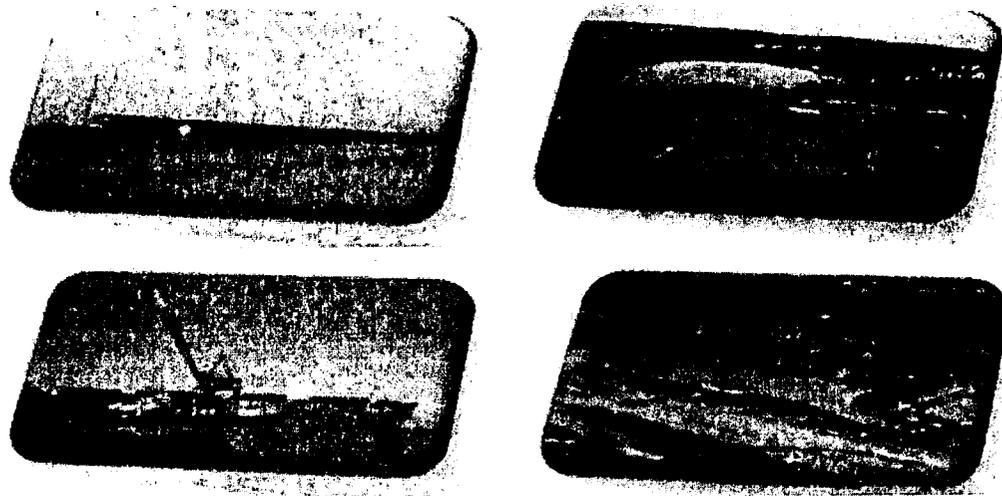
Agencia Nacional de Infraestructura

---

# INFORME DE AUDITORIA

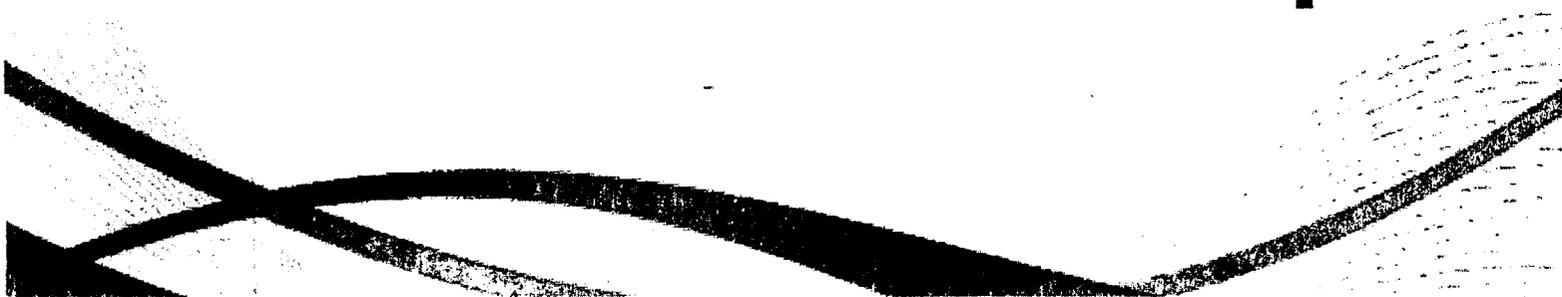
---

Ministerio de Transporte



Informe de Seguimiento a los Inventarios de la Entidad  
(Físicos) (PEI 88)

**2014**



## TABLA DE CONTENIDO

---

- I. INTRODUCCION
- II. OBJETIVOS
- III. ALCANCE
- IV. METODOLOGIA
- V. MARCO LEGAL
- VI. ANTECEDENTES
- VII. DESARROLLO DE INFORME
- VIII. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES
- IX. PAPELES DE TRABAJO

## INFORME AUDITORÍA DE SEGUIMIENTO A LOS INVENTARIOS DE LA ENTIDAD (FÍSICOS)

### I. INTRODUCCIÓN

---

Sabido es por los directivos de la entidad que la Oficina de Control Interno se constituye en uno de los instrumentos de alto nivel gerencial que busca asegurar el cumplimiento de los objetivos institucionales a través del engranaje del control como parte del ciclo de una administración exitosa. No en vano, la propia Constitución Política de Colombia lo trata como un principalísimo instrumento gerencial en sus artículos 209 y 269, junto con el control posterior, o de segundo grado, a cargo de las Contralorías, al decir de la H. Corte Constitucional en su sentencia C 1192 del 13 de septiembre de 2000.

El Control Interno, en este orden de ideas, es fundamentalmente axiológico y finalista, pues propende por asegurar que la gestión institucional de todos los órganos del Estado, se oriente hacia la realización de los fines que constituyen su objetivo y, que esta se realice con estricta sujeción a los principios constitucionales que guían el ejercicio de la función pública.

Ahora bien, en desarrollo del citado mandato constitucional, el artículo 9° de la Ley 87 de 1993, definió la naturaleza de la Oficina de Control Interno, para todas las entidades y organismos de las ramas del poder público, en sus diferentes niveles (art. 5°), así:

*“(...) Es uno de los componentes del Sistema de Control Interno, de nivel gerencial o directivo, encargado de medir y evaluar la eficiencia, eficacia y economía de los demás controles, asesorando a la dirección en la continuidad del proceso administrativo, la revaluación de los planes establecidos y en la introducción de los correctivos necesarios para el cumplimiento de las metas u objetivos previstos. (...)”*

Así las cosas, es preponderante el rol que tanto la Constitución Política y la Ley asignan a la oficina de control interno, dada la importancia sin precedentes que en la nueva visión del control que plasmó el Constituyente de 1991, juega el control interno para la modernización de la administración pública y el mejoramiento de la capacidad de gestión de sus instituciones, todo lo cual, connota un énfasis particular en el control estratégico de gestión, y un serio compromiso con el monitoreo de los resultados de la acción institucional, para el cabal cumplimiento de sus fines y objetivos, de acuerdo a los principios constitucionales rectores del ejercicio de la función pública.

Dicho énfasis se encuentra contemplado en abundante normatividad, jurisprudencia y doctrina, dentro de cuyos contenidos queremos destacar la Ley 87 de 1993 que en su articulado describe la funcionalidad y características del Jefe de la Oficina de Control

Interno, robustecida por la Ley 1474 de 2011 que determina la designación del Jefe de dicha Oficina por parte del Presidente de la República con el fin de viabilizar autonomía e independencia en la valoración del control, así como el Decreto 1537 de 2001 que reglamenta parcialmente la aludida Ley 87 de 1993 donde se precisa el rol que deben desempeñar las oficinas de control interno dentro de las organizaciones públicas, enmarcado en cinco tópicos: valoración de riesgos, acompañamiento y asesoría, evaluación y seguimiento, fomento de la cultura de control y relación con entes externos.

En éste orden de ideas, corresponde a la Oficina de Control Interno evaluar el cumplimiento de uno de los objetivos del sistema a saber: proteger los recursos de la organización, comprobando la existencia y salvaguardando los activos fijos, así como su adecuado y oportuno registro contable.

## II. OBJETIVOS

---

Comprobar la existencia y salvaguarda de los activos fijos de la Entidad, así como de su adecuado y oportuno registro contable.

## III. ALCANCE

---

Verificar que el inventario de activos fijos de la Entidad sea coherente con el registro contable con corte a 31 de marzo de 2014.

## IV. METODOLOGIA

---

Se solicitaron mediante correo, el día 5 de marzo de 2014, los registros de inventarios que se tenían con corte a 31 de diciembre del 2013 al Área de Servicios Generales, Dr. Luis Fabian Ramos Barrera, experto – 6, Coordinación G.I.T Administrativo y Financiero, Vicepresidencia Administrativa y Financiera; y entre los días 26 de marzo al 4 de abril del presente año se realizó un recorrido por todas las dependencias de la Entidad con participación del Sr. Ilban Alfredo Martinez Ospina, Gestor – 7, Coordinación G.I.T Talento Humano, Vicepresidencia Administrativa y Financiera, realizándose una toma de muestra aleatoria de funcionarios y los bienes que se encuentran en uso por los mismos.

A renglón seguido, se confrontó la información recolectada con los registros del SINFAD y SIIF Nación.

## V. MARCO LEGAL

- Decreto 2649 de 1993, “Por la cual se reglamenta la contabilidad en general y se expiden los principios o normas de contabilidad generalmente aceptados en Colombia”.
- Resolución 237 del 20 de Agosto de 2010, “Por medio de la cual se modifica el régimen de contabilidad pública y se deroga la resolución 192 de Julio de 2010”.

## VI. ANTECEDENTES

En diciembre de 2013, la Oficina de Control Interno, reportó 6 No conformidades al desempeño del área de servicios generales de la Entidad, encontradas en virtud de la auditoría realizada en el último mes del año anterior.

No	CODIGO	AÑO	DESCRIPCIÓN E IDENTIFICACIÓN NO CONFORMIDAD REAL POTENCIAL	ACCIONES CORRECTIVAS COMPROBADAS	AVANCE
2001	789	2013	1. No fue posible conciliar la información contable con los recursos físicos de la Entidad debido a la desactualización de la base de datos del inventario de activos fijos.	Se realizó un levantamiento físico de la propiedad planta y equipo con corte a 31 de diciembre de 2013; pero se observó que en el primer trimestre de 2014 en algunas áreas se hicieron cambios que no fueron informados al área de servicios generales para su actualización en el sistema.	80%
2002	790	2013	2. Los Estados Financieros de la Entidad publicados con corte a 30 de Junio de 2013 no reflejan la situación real del rubro de Propiedad, Planta y Equipo.	El inventario de Propiedad, Planta y Equipo a 31 de diciembre de 2013, reflejó la situación real de este rubro.	100%
2003	791	2013	3. Se recomienda que al hacer el levantamiento físico del inventario de los activos fijos, marcarlos con una etiqueta o placa que los identifique plenamente tanto a los bienes antiguos y nuevos, y tener en cuenta que mediante el Decreto 4165 del 3 de Noviembre de 2011, se modificó la denominación y naturaleza jurídica del Instituto Nacional de Concesiones – INCO por la Agencia Nacional de Infraestructura.	En el levantamiento físico que se realizó con corte a 31 de diciembre de 2013, solo se tomaron en cuenta los seriales de aquellos equipos que contaban con esta referencia y en muebles y enseres se siguen identificando con placa del INCO. Solo el 30% conforme a la muestra tienen placa o etiqueta.	0%

2004	792	2013	4. La Agencia Nacional de Infraestructura no está cumpliendo en este momento con lo dispuesto en la norma derivada de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia, con el adecuado y oportuno registro contable de los activos fijos, su depreciación, consistencia y razonabilidad de los saldos de la cuenta.	Los Estados Financieros con corte a 31 de diciembre de 2013 muestran razonabilidad en el rubro de propiedad, planta y equipo, pero para el primer trimestre de 2014 no se observa el compromiso de las áreas que colaboran y participan junto al área de Servicios Generales en la custodia y control de los bienes de la Entidad, pues se logró detectar una diferencia en el inventario.	50%
2005	793	2013	5. En esta auditoría se reveló que el traslado o transporte de los activos fijos como sucedió en este caso (mudanza de las oficinas), no se tomaron las medidas correctivas, preventivas y de rastreabilidad para asegurar que los activos fijos queden en propiedad de los encargados de su uso según lo registrado en el inventario por centro de costos.	Para este período no se presentó traslados ni mudanzas en las oficinas de la Entidad.	NA
2006	794	2013	6. El registro contable de los activos fijos se debe hacer por causación, registrarse en el período en el cual se realice el hecho económico y no solamente cuando sea recibido o pagado el efectivo o su equivalente. La Oficina de Control Interno observó que el levantamiento del inventario de activos fijos se está realizando porque se acerca la fecha de cierre contable en la Entidad y solo hasta ahora el Área de Contabilidad va a registrar la Propiedad, Planta y Equipo que presentó movimientos o variaciones durante el año.	Se evidenció, como es el caso de los equipos de cómputo, que el área de sistemas realiza cambios de equipos a los funcionarios y estos no son informados a tiempo al área de servicios generales, situación que conlleva a que el rubro de propiedad, planta y equipo se desactualice y no coincidan los registros del sistema con la toma física realizada en esta auditoría.	0%

Según lo evidenciado en la tabla anterior, se denota un desempeño en relación con las No Conformidades, equivalente al 46%.

## VII. DESARROLLO DEL INFORME

La Oficina de Control Interno en desarrollo del Plan de Evaluación Independiente (PEI 88), realizó la siguiente auditoría en las instalaciones de la Agencia Nacional de Infraestructura, ubicada en el Centro Empresarial Luis Carlos Sarmiento, Calle 26 # 59-51, Edificio T4 y en las instalaciones del Ministerio de Transporte, 6to piso.

A renglón seguido, se solicitaron los libros auxiliares de inventarios de activos fijos de la Entidad con corte a 31 de diciembre de 2013 al Área Contable y de igual manera, los registros que reposan en el Área de Servicios Generales para constatar que la información entre las dos dependencias es coherente y confiable con las existencias físicas de la Propiedad, Planta y Equipo de la ANI.

Durante el recorrido que se realizó por las instalaciones de la Entidad y a cada una de las dependencias se evidenció lo siguiente:

ZULEIMA STEFANELL	
Área	Comunicaciones
Portátil	NA
CPU	MXL0120G6V
Monitor	1148
Teclado	BC3370OCVBV202A
Mouse	No coincide
Teléfono	1048
Escritorio	Puesto Coordinador sin placa
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA
Observaciones	Se observa que falta plaquetear por la ANI todos los bienes que se encuentran en uso por la funcionaria. No se evidencia firma de recibido de inventario por parte de la funcionaria. No coinciden los seriales del mouse y teclado.

LUIS FERNANDO JULIO	
Área	Comunicaciones
Portátil	NA
CPU	MXL331CV4Y
Monitor	3CQ309157J
Teclado	BDAEV0Q5Y4O2PG
Mouse	FCGLH0DFZ4058A
Teléfono	NA
Escritorio	Puesto Coordinador sin placa
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA

Mesa Redonda Juntas	NA
Observaciones	Se observa que falta plaquetear por la ANI todos los bienes que se encuentran en uso del funcionario. No se evidencia firma de recibido por parte del funcionario.

DIEGO ORLANDO BUSTOS FORERO	
Área	Control Interno
Portátil	Samsung Serie 01914
CPU	NA
Monitor	NA
Teclado	NA
Mouse	NA
Teléfono	1088
Escritorio	Escritorio Ejecutivo
Silla	Silla Ejecutiva Y 6 Sillas interlocutoras sin placa
Perchero	1746
Mesa Redonda Juntas	SI
Observaciones	Falta plaquetear todos los bienes en uso por el funcionario y el teléfono asignado tiene aún placas del INCO. No se evidencia firma de recibido por parte del funcionario.

LUZ JENI FUNG MUÑOZ	
Área	Control Interno
Portátil	NA
CPU	MXL3310V38
Monitor	3CQ3091600
Teclado	BDAEV0Q5Y400OM
Mouse	FCGLH0D9W4SDWU
Teléfono	1579
Escritorio	Puesto Operativo sin placa
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA

Observaciones	Falta plaquetear todos los bienes en uso por el funcionario y el teléfono asignado tiene aún placas del INCO. No se evidencia firma de recibido por parte de la funcionaria.
---------------	--

HECTOR EDUARDO VANEGAS	
Área	Control Interno
Portátil	NA
CPU	1242
Monitor	1125
Teclado	1242
Mouse	1242
Teléfono	NA
Escritorio	Puesto Operativo sin placa
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA
Observaciones	Falta plaquetear los bienes, identificando que son propiedad de la ANI y a la fecha algunos se encuentran plaqueteados con el INCO. No se evidencia firma de recibido por parte del funcionario.

DORA BUSTOS AHUMADA	
Área	Recepción
Portátil	NA
CPU	MXL84013TW
Monitor	910NDPH3A800
Teclado	700
Mouse	FATFU0EDR1BDR6
Teléfono	2009120702
Escritorio	Mueble recepción principal
Silla	Silla operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA

Observaciones	No coinciden los seriales del monitor, teléfono y mouse que se observaron en el levantamiento físico del inventario vs los auxiliares del sistema. Se deben plaquetear los bienes de la ANI que se encuentran en uso del funcionario y actualizar los registros en el sistema. Aún se observa el teclado con placas del INCO. Tiene firma de recibido del inventario.
---------------	---

MIREYI VARGAS OLIVEROS	
Área	VAF
Portátil	NA
CPU	MXL3310RNL
Monitor	3CQ30914NT
Teclado	BDAEVoQ5Y4O05U
Mouse	Sin serie
Teléfono	1076
Escritorio	Escritorio Ejecutivo Gerente
Silla	Silla Gerencial y 2 sillas interlocutoras
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA
Observaciones	En el levantamiento físico del inventario se observó que el mouse no tenía serial. No se observan placas de la Entidad en los bienes que se encuentran en uso de la funcionaria. El teléfono tiene placas del INCO. Tiene firma de haber recibido el inventario.

ILBAN MARTINEZ OSPINA	
Área	VAF
Portátil	NA
CPU	MXL3310RNL
Monitor	3CQ30914NT
Teclado	BDAEVoQ5Y4O05U
Mouse	Sin serie
Teléfono	1076
Escritorio	Puesto Operativo sin placa

Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA
Observaciones	La ANI debe plaquetear los equipos que se encuentran en uso del funcionario. Se evidencia firma del inventario recibido por parte del funcionario.

LIDA MARJORIE RODRIGUEZ SUAREZ	
Área	VAF
Portátil	NA
CPU	1252
Monitor	1548
Teclado	1252
Mouse	1252
Teléfono	NA
Escritorio	Puesto Operativo sin placa
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA
Observaciones	Se observan que los bienes están con placas del INCO. Se evidencia firma de inventario recibido por parte de la funcionaria.

WILLIAN OLARTE SAAVEDRA	
Área	VAF
Portátil	NA
CPU	MXL3310V50
Monitor	3CQ30915TY
Teclado	BDAEV0Q5Y4O2NT
Mouse	FCGLH0DFZ4O56Z
Teléfono	NA
Escritorio	Puesto Operativo sin placa
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA

Observaciones	Los bienes en uso del funcionario se encuentran sin placas de la ANI. Se evidencia firma de inventario recibido por parte del funcionario.
---------------	--

AURA SIMONA OROZCO MINDIOLA	
Área	VAF
Portátil	NA
CPU	1251
Monitor	1542
Teclado	1251
Mouse	1251
Teléfono	1562
Escritorio	Puesto Operativo sin placa
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA
Observaciones	Se observan que los bienes están con placas del INCO. Se evidencia firma de inventario recibido por parte de la funcionaria.

LUZ MARINA MARIN AGUDELO	
Área	VAF
Portátil	NA
CPU	1250
Monitor	1250
Teclado	1250
Mouse	1250
Teléfono	NA
Escritorio	Puesto Operativo sin placa
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA
Observaciones	Se observan que los bienes están con placas del INCO. Se evidencia firma de inventario recibido por parte de la funcionaria.

MARCELA CANDRO AMAYA	
Área	VAF
Portátil	NA
CPU	MXL3310V6B
Monitor	3CQ30915FW
Teclado	BDAEV0Q5Y40C2O
Mouse	FCGLH0D9W4SG5M
Teléfono	1068
Escritorio	Puesto Operativo sin placa
Silla	1195
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA
Observaciones	Se observan que el teléfono y la silla están con placas del INCO. Se deben plaquetear los bienes que corroboren que son propiedad de la ANI. Se evidencia firma de inventario recibido por parte de la funcionaria.

MANUEL GUILLERMO MOLINA JIMENEZ	
Área	VAF
Portátil	NA
CPU	MXL3310TTY
Monitor	3CQ30915ZX
Teclado	BDAEV0Q5Y40C2S
Mouse	FCGLH0D9W4SDZN
Teléfono	NA
Escritorio	Puesto Operativo sin placa
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA
Observaciones	Se deben plaquetear los bienes que corroboren que son propiedad de la ANI. No se evidencia firma de inventario recibido por parte de la funcionaria.

ADRIANA PAOLA BARBOSA	
Área	VEJ
Portátil	NA

CPU	MXL3310RP6
Monitor	3CQ30915XH
Teclado	BDAEV0Q5Y4O2FK
Mouse	FCGLH0DFZO7FY
Teléfono	1034
Escritorio	Puesto Operativo sin placa
Silla	1887
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA
Observaciones	Se deben plaquetear los bienes que corroboren que son propiedad de la ANI. La placa que se evidenció en la toma física de la silla no coincide con la registrada en el sistema. No se observó firma del inventario recibido por parte del funcionario.

INGRID NATALIA MAHECHA GALINDO	
Área	VEJ
Portátil	NA
CPU	1228
Monitor	910DNU3B223
Teclado	1228
Mouse	1228
Teléfono	NA
Escritorio	Puesto Operativo sin placa
Silla	1294
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA
Observaciones	Se deben plaquetear los bienes que corroboren que son propiedad de la ANI. La placa que se evidenció en la toma física de la silla no coincide con la registrada en el sistema y tampoco coincide el serial del monitor. No se observó firma del inventario recibido por parte del funcionario.

YULIETH SANCHEZ	
Área	VEJ
Portátil	NA

CPU	NA
Monitor	NA
Teclado	NA
Mouse	NA
Teléfono	NA
Escritorio	Puesto Operativo sin placa
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA
Observaciones	Se deben plaquetear los bienes que corroboren que son propiedad de la ANI. No se evidencia firma de inventario recibido por parte de la funcionaria.

YOLANDA MUÑETONES ESPINOSA	
Área	VEJ
Portátil	NA
CPU	NA
Monitor	NA
Teclado	NA
Mouse	NA
Teléfono	NA
Escritorio	Puesto Operativo sin placa
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA
Observaciones	Se deben plaquetear los bienes que corroboren que son propiedad de la ANI. No se evidencia firma de inventario recibido por parte de la funcionaria.

LESTER DANIEL GUARIN NARIÑO	
Área	Grupo Carretero
Portátil	NA
CPU	MXL3310TWN
Monitor	3CQ30914YH
Teclado	BDAEV05Y4O2PS
Mouse	FCGLH0D9W4SEPA

Teléfono	NA
Escritorio	Puesto Coordinador sin placa
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA
Observaciones	Se observa que falta plaquetear por la ANI todos los bienes que se encuentran en uso del funcionario. Se evidencia firma de recibido por parte del funcionario.

OMAIRA JIMENEZ RODRIGUEZ	
Área	Grupo Carretero
Portátil	NA
CPU	MXL3310V56
Monitor	3CQ30914N8
Teclado	BDAEV0Q5Y4O9KU
Mouse	FCGLH0D9W4SG4M
Teléfono	1055
Escritorio	Puesto Coordinador sin placa
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA
Observaciones	Se observa que falta plaquetear por la ANI todos los bienes que se encuentran en uso de la funcionaria. Se evidencia firma de recibido por parte de la funcionaria.

INGRID TATIANA CALDERON MEJIA	
Área	VGC
Portátil	NA
CPU	MXL3310RPD
Monitor	3CQ90915Z8
Teclado	BDAEV0Q5Y4O2MN
Mouse	FCGLH0DFZ4O7HZ
Teléfono	NA
Escritorio	Puesto Coordinador sin placa
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA

Mesa Redonda Juntas	NA
Observaciones	Se observa que falta plaquetear por la ANI todos los bienes que se encuentran en uso de la funcionaria. Se evidencia firma de recibido por parte de la funcionaria.

CARLOS ALEXANDER VARGAS GUERRERO	
Área	VGC
Portátil	NA
CPU	MXL3310RNB
Monitor	3CQ30915SV
Teclado	BDAEV0Q5Y4O2MU
Mouse	FCGLH0DFZ4O7GA
Teléfono	NA
Escritorio	Puesto Coordinador sin placa
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA
Observaciones	Se observa que falta plaquetear por la ANI todos los bienes que se encuentran en uso del funcionario. Se evidencia firma de recibido por parte del funcionario.

MAYRA ALEJANDRA GALINDO MARTINEZ	
Área	VJ
Portátil	NA
CPU	MXL3310RPG
Monitor	3CQ309151P
Teclado	BDAEV0Q5Y4O2LN
Mouse	FCGLH0DFZ4O7FA
Teléfono	1044
Escritorio	Puesto Coordinador sin placa
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA

Observaciones	Se observa que falta plaquetear por la ANI todos los bienes que se encuentran en uso de la funcionaria. Se evidencia firma de recibido por parte de la funcionaria.
---------------	---

DIEGO JOSE MONROY NUÑEZ	
Área	VJ
Portátil	NA
CPU	MXL3310TVN
Monitor	3CQ3091617
Teclado	BDAEVoQVB4N66H
Mouse	FCGLHoD9W4SE5D
Teléfono	NA
Escritorio	Puesto Coordinador sin placa
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA
Observaciones	Se observa que falta plaquetear por la ANI todos los bienes que se encuentran en uso del funcionario. No se evidencia firma de recibido por parte del funcionario.

MONICA FRANCISCA OLARTE GAMARRA	
Área	VJ
Portátil	NA
CPU	MXL3310V4X
Monitor	3CQ30916F
Teclado	BDAEVoQ5Y4O2FV
Mouse	FCGLHoD9W4SG4V
Teléfono	NA
Escritorio	Puesto Coordinador sin placa
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA

Observaciones	Se observa que falta plaquetear por la ANI todos los bienes que se encuentran en uso de la funcionaria. La silla operativa no aparece relacionada en el listado del sistema. Se evidencia firma de recibido por parte de la funcionaria.
---------------	--

ALVIN ROBIN RAMIREZ RODRIGUEZ	
Área	VJ
Portátil	NA
CPU	MXL3310V3K
Monitor	3CQ30915QQ
Teclado	BDAEV0Q5Y4O2PA
Mouse	FCGLH0DFZ4O56I
Teléfono	NA
Escritorio	Puesto Coordinador sin placa
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA
Observaciones	Se observa que falta plaquetear por la ANI todos los bienes que se encuentran en uso del funcionario. No se evidencia firma de recibido por parte del funcionario.

FELIPE CASTRO ARENAS	
Área	VE
Portátil	NA
CPU	MXL3310TTQ
Monitor	3CQ3091611
Teclado	No coincide
Mouse	No coincide
Teléfono	NA
Escritorio	Puesto Coordinador sin placa
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA

Observaciones	Se observa que falta plaquetear por la ANI todos los bienes que se encuentran en uso del funcionario. No coinciden los seriales tomados en la toma física de los bienes en uso del funcionario con el auxiliar de inventario del sistema. Se evidencia firma de recibido por parte del funcionario.
---------------	---

YANETH RUBIANO RODRIGUEZ	
Área	VE
Portátil	NA
CPU	1224
Monitor	964
Teclado	1224
Mouse	1224
Teléfono	1035
Escritorio	Puesto Coordinador sin placa
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA
Observaciones	Se observa que falta plaquetear por la ANI todos los bienes que se encuentran en uso de la funcionaria. Se evidencia firma de recibido por parte de la funcionaria.

EDSON ROGER RODRIGUEZ MORENO	
Área	VE
Portátil	NA
CPU	MXL3310V4F
Monitor	3CQ30915JT
Teclado	BDAEV0Q5Y4O2OG
Mouse	FCGLH0DFZ4O56C
Teléfono	NA
Escritorio	Puesto Coordinador sin placa
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA

Observaciones	Se observa que falta plaquetear por la ANI todos los bienes que se encuentran en uso del funcionario. Se evidencia firma de recibido por parte del funcionario.
---------------	---

IVAN ALBERTO LOPEZ LUNA	
Área	VE
Portátil	NA
CPU	MXL3310TVT
Monitor	3CQ30915PH
Teclado	BDAEV0QVB4N667
Mouse	FCGLH0D9W4SFMY
Teléfono	NA
Escritorio	Puesto Coordinador sin placa
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA
Observaciones	Se observa que falta plaquetear por la ANI todos los bienes que se encuentran en uso del funcionario. Se evidencia firma de recibido por parte del funcionario.

SEBASTIAN GIL SALAZAR	
Área	VPRE
Portátil	NA
CPU	MXL3310TV7
Monitor	3CQ30914M7
Teclado	BDAEV0Q5Y4OC8P
Mouse	FCGLH0D9W4SFNN
Teléfono	NA
Escritorio	Puesto Coordinador sin placa
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA

Observaciones	Se observa que falta plaquetear por la ANI todos los bienes que se encuentran en uso del funcionario. No se evidencia firma de recibido por parte del funcionario.
---------------	--

LUIS ARIEL ROMERO PALACIO	
Área	VPRE
Portátil	NA
CPU	MXL3310V5G
Monitor	3CQ30915Y5
Teclado	BDAEV0Q5Y4O2PH
Mouse	FCGLH0DFZ4O58G
Teléfono	NA
Escritorio	Puesto Coordinador sin placa
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA
Observaciones	Se observa que falta plaquetear por la ANI todos los bienes que se encuentran en uso del funcionario. No se evidencia firma de recibido por parte del funcionario.

LUCY YOLANDA BURGOS RUEDA	
Área	VPRE
Portátil	NA
CPU	MXL3310TV4
Monitor	3CQ30914ND
Teclado	BDAEV0QVB4N68X
Mouse	FCGLH0D9W4SE73
Teléfono	NA
Escritorio	Puesto Coordinador sin placa
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA

Observaciones	Se observa que falta plaquetear por la ANI todos los bienes que se encuentran en uso de la funcionaria. No se evidencia firma de recibido por parte de la funcionaria.
---------------	--

CINDY LORENA GARCIA SEGURA	
Área	VPRE
Portátil	NA
CPU	665
Monitor	CNC952NZRZ
Teclado	No coincide
Mouse	No coincide
Teléfono	NA
Escritorio	Puesto Coordinador sin placa
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA
Observaciones	Se observa que falta plaquetear por la ANI todos los bienes que se encuentran en uso de la funcionaria. No coinciden los seriales de CPU, teclado y mouse. No se evidencia firma de recibido por parte de la funcionaria.

MARTHA PATRICIA VARGAS MORENO	
Área	VPRE
Portátil	NA
CPU	MXL3310TW9
Monitor	3CQ309150Q
Teclado	BDAEV0Q5Y4O9M1
Mouse	FCGLH0D9W4SE4F
Teléfono	NA
Escritorio	Puesto Coordinador sin placa
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA

Observaciones	Se observa que falta plaquetear por la ANI todos los bienes que se encuentran en uso de la funcionaria. No se evidencia firma de recibido por parte de la funcionaria.
---------------	--

LUIS FELIPE LUGO ARIAS	
Área	VPRE
Portátil	NA
CPU	MXL3310TVF
Monitor	3CQ30915Y7
Teclado	BDAEV0Q5Y4O9J3
Mouse	FCGLH0D9W4SE6Y
Teléfono	NA
Escritorio	Puesto Coordinador sin placa
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA
Observaciones	Se observa que falta plaquetear por la ANI todos los bienes que se encuentran en uso del funcionario. No se evidencia firma de recibido por parte del funcionario.

JOSE DANIEL RUBIO VALENCIA	
Área	VPRE
Portátil	NA
CPU	MXL3310TSM
Monitor	3CQ30914NG
Teclado	BDAEV0Q5Y4O9YX
Mouse	FCGLH0D9W4SE10
Teléfono	NA
Escritorio	Puesto Coordinador sin placa
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA

Observaciones	Se observa que falta plaquetear por la ANI todos los bienes que se encuentran en uso del funcionario. No se evidencia firma de recibido por parte del funcionario.
---------------	--

JORGE ALFREDO PEREA BAENA	
Área	PRESIDENCIA
Portátil	NA
CPU	MXL3310TT7
Monitor	3CQ30915ZW
Teclado	BDAEV0Q5Y4O9YP
Mouse	FCGLH0D9W4SDZC
Teléfono	NA
Escritorio	Puesto Coordinador sin placa
Silla	Silla gerencial sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA
Observaciones	Se observa que falta plaquetear por la ANI todos los bienes que se encuentran en uso del funcionario. No se evidencia firma de recibido por parte del funcionario.

JUAN SEBASTIAN CORREA ECHEVERRY	
Área	PRESIDENCIA
Portátil	NA
CPU	1231
Monitor	1231
Teclado	1231
Mouse	1231
Teléfono	1050
Escritorio	Puesto Coordinador sin placa
Silla	Silla gerencial sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA

Observaciones	Se observa que falta plaquetear por la ANI todos los bienes que se encuentran en uso del funcionario. No se evidencia firma de recibido por parte del funcionario.
---------------	--

DIANA CECILIA CARDONA RESTREPO	
Área	PRESIDENCIA
Portátil	NA
CPU	MXL3310RP4
Monitor	3CQ30915YB
Teclado	BDAEV0Q5Y4O57I
Mouse	FCGLH0DFZ4O7FQ
Teléfono	1072
Escritorio	Puesto Coordinador sin placa
Silla	Silla gerencial sin placa
Perchero	1502
Mesa Redonda Juntas	NA
Observaciones	Se observa que falta plaquetear por la ANI todos los bienes que se encuentran en uso de la funcionaria. No se evidencia firma de recibido por parte de la funcionaria.

ANA DELIA ROA BARRETO	
Área	Grupo Férreo
Portátil	NA
CPU	MXL3310V42
Monitor	3CQ30915YH
Teclado	BDAEV0Q5Y4O2OA
Mouse	FBBKV0DW23X3HZ
Teléfono	NA
Escritorio	NA
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA

Observaciones	Se observa que falta plaquetear por la ANI todos los bienes que se encuentran en uso de la funcionaria. No coincide el serial del mouse en la toma física Vs registro en el sistema. No se evidencia firma de recibido por parte de la funcionaria.
---------------	---

ENID SOFIA ACERO VARGAS	
Área	Grupo Férreo
Portátil	NA
CPU	MXL3310TTK
Monitor	3CQ30915PJ
Teclado	BDAEV0Q5Y4O9YU
Mouse	FCGLH0D9W4SE0I
Teléfono	NA
Escritorio	NA
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA
Observaciones	Se observa que falta plaquetear por la ANI todos los bienes que se encuentran en uso de la funcionaria. No se evidencia firma de recibido por parte de la funcionaria.

YADY PAOLA ULLOA GUERRERO	
Área	VGC
Portátil	NA
CPU	MXL3310V5H
Monitor	3CQ30914ZK
Teclado	BDAEV0Q5Y4O2PD
Mouse	FCGLH0DFZ4O57Z
Teléfono	NA
Escritorio	NA
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA

Observaciones	Se observa que falta plaquetear por la ANI todos los bienes que se encuentran en uso de la funcionaria. No se evidencia firma de recibido por parte de la funcionaria.
---------------	--

JUAN PABLO SANCHEZ GONZALEZ	
Área	VGC
Portátil	NA
CPU	MXL3310TSZ
Monitor	3CQ30915ZJ
Teclado	BDAEV0Q5Y4O2PV
Mouse	FCGLH0DFZ4O7Fo
Teléfono	NA
Escritorio	NA
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA
Observaciones	Se observa que falta plaquetear por la ANI todos los bienes que se encuentran en uso del funcionario. No coincide el serial del mouse Vs los registros del sistema. No se evidencia firma de recibido por parte del funcionario.

OSCAR ALBERTO NIETO ALVARADO	
Área	VGC
Portátil	NA
CPU	MXL3310TVD
Monitor	3CQ30915NM
Teclado	BDAEV0QVB4N669
Mouse	FCGLH0DFZ4O5NL
Teléfono	NA
Escritorio	NA
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA

Observaciones	Se observa que falta plaquetear por la ANI todos los bienes que se encuentran en uso del funcionario. No se evidencia firma de recibido por parte del funcionario.
---------------	--

SAMIR EDUARDO ESPITIA ANGULO	
Área	Grupo Férreo
Portátil	NA
CPU	1237
Monitor	1237
Teclado	1237
Mouse	1237
Teléfono	NA
Escritorio	NA
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA
Observaciones	Se observa que falta plaquetear por la ANI todos los bienes que se encuentran en uso del funcionario. No se evidencia firma de recibido por parte del funcionario.

JULIAN DAVID RUEDA ACEVEDO	
Área	Grupo Férreo
Portátil	NA
CPU	MXL3310TTF
Monitor	3CQ30915Z2
Teclado	BDAEVoQVB4N66A
Mouse	FCGLH0D9W4SE07
Teléfono	NA
Escritorio	NA
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA

Observaciones	Se observa que falta plaquetear por la ANI todos los bienes que se encuentran en uso del funcionario. No se evidencia firma de recibido por parte del funcionario.
---------------	--

FLABIO ANDRES AGUIRRE OTALORA	
Área	Grupo Férreo
Portátil	NA
CPU	MXL3310RN9
Monitor	3CQ30915GB
Teclado	BDAEV0Q5Y4O2MS
Mouse	FCGLH0DFZ4O7F5
Teléfono	NA
Escritorio	NA
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA
Observaciones	Se observa que falta plaquetear por la ANI todos los bienes que se encuentran en uso del funcionario. No se evidencia firma de recibido por parte del funcionario.

ARISTIDES GOMEZ SUAREZ	
Área	VGC
Portátil	NA
CPU	MXL3310V5F
Monitor	3CQ30915WX
Teclado	BDAEV0Q5Y4O2NR
Mouse	FCGLH0DFZ4O569
Teléfono	NA
Escritorio	NA
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA

Observaciones	Se observa que falta plaquetear por la ANI todos los bienes que se encuentran en uso del funcionario. No se evidencia firma de recibido por parte del funcionario.
---------------	--

ZARITH JULIANA VILLAMIZAR MORALES	
Área	VGC
Portátil	NA
CPU	MXL3310V58
Monitor	3CQ30915P8
Teclado	BDAEVoQ5Y4O2LF
Mouse	FCGLH0DDR4QVCL
Teléfono	NA
Escritorio	NA
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA
Observaciones	Se observa que falta plaquetear por la ANI todos los bienes que se encuentran en uso de la funcionaria. La silla operativa no aparece registrada en el sistema. No se evidencia firma de recibido por parte de la funcionaria.

NOHORA MILENA GARZON DELGADO	
Área	VGC
Portátil	NA
CPU	1221
Monitor	1221
Teclado	1221
Mouse	1221
Teléfono	NA
Escritorio	NA
Silla	Silla Operativa sin placa
Perchero	NA
Mesa Redonda Juntas	NA

Observaciones	Se observa que falta plaquetear por la ANI todos los bienes que se encuentran en uso de la funcionaria. No se evidencia firma de recibido por parte de la funcionaria.
---------------	--

Con la muestra seleccionada anteriormente se pretende vislumbrar las falencias que a fecha de corte de la presente auditoría se presentan como son las siguientes:

- ✚ Se observa que faltan firmar por algunos funcionarios el formato de recibido del inventario.
- ✚ Diferencias de seriales en el levantamiento físico del inventario Vs los registros en el sistema.
- ✚ Bienes en uso de los funcionarios que no se encuentran relacionados en el sistema.
- ✚ Los bienes no están identificados por ningún código o placa de la ANI.

### VIII. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

---

A continuación relacionamos las conclusiones y recomendaciones que realiza la Oficina de Control Interno en relación al Plan de Evaluación Independiente (PEI 88):

- ✚ Se realizó la conciliación de la información contable de los recursos físicos de la Entidad con lo registrado en el sistema con corte al 31 de diciembre de 2013, pero se recomienda al área de sistemas notificar las modificaciones o cambios que realicen a los equipos de cómputo y comunicación que se encuentran en uso de los funcionarios y contratistas de la Entidad, en el formato que para tal efecto estableció el área de servicios generales, ya que para el primer trimestre del año en curso se observan que no se han reportado los cambios a dicha área, generando inconsistencias entre el inventario físico de la Entidad y el registrado en los sistemas.
- ✚ Se reitera una vez más, que al hacer el levantamiento físico del inventario de los activos fijos, marcarlos con una etiqueta o placa que los identifique plenamente tanto a los bienes antiguos y nuevos, y tener en cuenta que mediante el Decreto 4165 del 3 de Noviembre de 2011, se modificó la denominación y naturaleza jurídica

del Instituto Nacional de Concesiones – INCO por la Agencia Nacional de Infraestructura.

- ✦ De la muestra auditada que está conformada por 51 servidores públicos entre funcionarios y contratistas, 33 de ellos no firmaron el formato de inventario recibido.
- ✦ Se evidenciaron varios casos en los que durante el levantamiento físico del inventario no coincidían los seriales con los registrados en el sistema.
  - Zuleima Stefanell: No coinciden seriales del mouse y teclado.
  - Ana Delia Roa Barreto: No coincide serial del mouse.
  - Dora Bustos Ahumada: No coinciden los seriales del monitor, teléfono y mouse.
  - Juan Pablo Sanchez Gonzalez: No coincide el serial del mouse.
  - Felipe Castro Arenas: No coinciden seriales del monitor, mouse, teclado y CPU.
  - Adriana Paola Barbosa: No coincide el número de placa del INCO con la registrada en el sistema.
  - Cindy Lorena Garcia Segura: No coinciden seriales del teclado, CPU y mouse.
  - Ingrid Natalia Mahecha Galindo: No coinciden la placa de la silla ni el serial del monitor.
- ✦ Se observaron casos en los cuales los servidores públicos tienen bienes en uso y no se encuentran relacionados en el sistema, son los siguientes:
  - Mónica Francisca Olarte Gamarra: La silla operativa que está en uso de la funcionaria y no se encuentra registrada en el sistema.
  - Zarith Juliana Villamizar Morales: La silla operativa que está en uso de la funcionaria y no se encuentra registrada en el sistema.
- ✦ Se evidenció un caso en el que no fue posible confrontar el número del serial observado en el levantamiento físico con el registrado en el sistema.
  - ◆ Mireyi Vargas Oliveros: El serial del mouse se borró.

## IX. PAPELES DE TRABAJO

---

Para el desarrollo de este informe se realizaron varios papeles de trabajo, los cuales se encuentran organizados, legajados y numerados en la carpeta PEI (88), estos son parte integral del informe y reposan en la Oficina de Control Interno de la Agencia Nacional de Infraestructura.

Conforme al procedimiento EVCI-P-002 los responsables de los procesos deben tomar las acciones correctivas y preventivas en el plan de mejoramiento por procesos, para lo cual el Oficina de Control Interno en su rol de asesoría los acompañará cuando lo requieran en la elaboración del plan de mejoramiento por procesos.

Este informe es una herramienta de trabajo que contribuye al mejoramiento de la gestión de la Agencia Nacional de Infraestructura frente a las metas planteadas por la Presidencia de la Republica para el cuatrienio 2010-2014.

Cordialmente,



**DIEGO ORLANDO BUSTOS FORERO**  
Jefe de Oficina de Control Interno

Proyectó: Luz Jeni Fung Muñoz-Contratista Control Interno