



SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMIA SOLIDARIA

INFORME PRELIMINAR INVENTARIO EQUIPOS DE CÓMPUTO

OFICINA DE CONTROL INTERNO

Abril de 2019



Código GP 006-1

Supervisión para el crecimiento social y económico del sector solidario

Carrera 7 No. 31-10 Piso 11. PBX (1) 7 560 557. Línea Gratuita 018000 180 430

www.supersolidaria.gov.co

NIT: 830.053.043 5 Bogotá D.C., Colombia



Código SC 5773-1



Tabla de contenido

1. GENERALIDADES DEL INFORME.....	3
1.1 INTRODUCCION.....	3
1.2 OBJETIVO GENERAL	3
1.3 OBJETIVOS ESPECIFICOS.....	3
1.4 ALCANCE	4
1.5. METODOLOGIA	4
3. OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES.....	8

1. GENERALIDADES DEL INFORME

1.1 INTRODUCCION.

De conformidad con lo establecido en el artículo 9° de la Ley 87 de 1993 le corresponde a la Oficina de Control Interno, asesorar a la dirección en la continuidad del proceso administrativo, la reevaluación de los planes establecidos y en la introducción de los correctivos necesarios para el cumplimiento de las metas u objetivos previstos, en desarrollo de tales funciones, el artículo 17 del Decreto 648 de 2017, identifica la evaluación y seguimiento, como uno de los principales tópicos que enmarcan el rol de las Oficinas de Control Interno.

De igual forma, y teniendo en cuenta que el artículo 6° del Decreto 648 de 2017, establece que le corresponde a la Oficina de Control Interno en cada entidad “Medir y evaluar la eficiencia, eficacia y economía de los demás controles adoptados por la entidad, así como asesorar y apoyar a los directivos en el desarrollo y mejoramiento del Sistema Institucional de Control Interno a través del cumplimiento de los roles establecidos”, mediante la formulación de recomendaciones y observaciones para lograr el cumplimiento de las funciones y objetivos misionales, dando cumplimiento a lo dispuesto en el Programa Anual de Auditoría para la vigencia del año 2019, en su componente de auditorías especiales, en su actividad No. 20 – Inventario Hardware, la Oficina de Control Interno presenta el informe preliminar de Inventario de equipos de cómputo.

1.2 OBJETIVO GENERAL

Verificar que el inventario registrado en el aplicativo contable SIIGO corresponda al Inventario físico reflejado en la información entregada por la Oficina Asesora de Planeación y sistemas.

1.3 OBJETIVOS ESPECIFICOS

- Validar la existencia de la totalidad de la infraestructura tecnológica (Servidores, equipo de comunicaciones del datacenter, equipos de cómputo, etc.) de la Superintendencia de la Economía Solidaria.
- Verificar que se esté realizando el cálculo de las depreciaciones a los equipos de cómputo de conformidad con lo establecido en las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF.
- Cruzar el inventario registrado en SIIGO de los equipos de cómputo y cruzarlo contra el entregado por Planeación y Sistemas

1.4 ALCANCE

De un total de trescientos veinticuatro (324) equipos de cómputo, incluidos en el inventario entregado por la Oficina Asesora de Planeación y Sistemas , se tomó una muestra del 50%, aplicándose un muestreo aleatorio sobre el porcentaje seleccionado. Sistemas.

1.5. METODOLOGIA

- La Oficina de Control Interno solicitó a la Oficina Asesora de Planeación y Sistemas una relación con la información detallada del inventario de la infraestructura tecnológica de la Superintendencia de la Economía Solidaria, la cual se entregó en marzo 3 del 2019.
- De igual forma se solicitó a la Secretaria General de la Superintendencia relación del inventario de activos de equipos de cómputo registrado en el aplicativo SIIGO, el cual fue generado con fecha 22 de abril del 2019

Teniendo en cuenta que dicho archivo en Excel contiene todos los activos de muebles enseres y de equipo de cómputo de la Superintendencia, la Oficina de Control Interno realizó un filtro sobre la misma, identificándose los tipos de registro 0019 y 0031 los cuales corresponden al inventario de equipos de cómputo de la entidad.

- Se analizó la información contenida en los archivos en Excel entregados y se procedió a realizar el cruce por número de placa, identificando los que cruzan y los que no.

Teniendo en cuenta la cantidad de información generada, se procedió a realizar una conversión de Excel a tablas de base de datos, elaborándose un programa de cruce por número de placa, el cual permitió establecer elementos comunes como son serial de los equipos y descripción.

- Dicha Conciliación se realizó por parte de la Oficina de Control Interno, considerándose entre otros los siguiente factores:
 - ✓ La información de SIIGO contenía toda la información a nivel de elementos de inventario y se tomó como archivo base.
 - ✓ Se tomó registro a registro del archivo entregado por planeación y sistemas y se buscó por placa en el archivo de SIIGO.
 - ✓ Si el registro se encontró se complementa la información con el serial de sistemas y su descripción, si no se encontró se marca que no existe en SIIGO.
 - ✓ Se analizó los resultados revisando la consistencia de información

2. RESULTADOS DEL INFORME

De la revisión y análisis de los archivos y aplicando la metodología indicada se encontraron los siguientes resultados:

2.1 Equipos registrados en SIIGO y no en el inventario entregado por Planeación y sistemas, se identificaron treinta y seis (36), los cuales se relacionan a continuación:

PLACA	DETALLE	COMPRA	UBICADO	SERIAL
1	HP 6200	2011/12/16	RESPEL	SMXL'1'33O4NK
3538	HP COMPAQ 8100	2010/12/17	.	SMXL0390TDC
4026	HP COMPAQ 8100	2010/12/17	DESPACHO	SMXL0390THD
4142	HP COMPAQ 8100	2010/12/17		SMXL0390T9X
4154	HP 8200	2010/12/17	DAR DE BAJA	SCNF0482KD2
4320	HP 6200	2011/12/16	DELEGATURA FINANC	SMXL'1'33OHSN
4400	HP 8200	2011/12/16	CORRESPONDENCIA	MXL13304PF
4411	HP 8200	2011/12/16	DELEGATURA ASOCIA	SMXL435ODCQ
4414	HP 6200	2011/12/16	PLANEACION Y SISTE	SMXL'1'33OHT6
4785	SERVIDPR HP DL 380 R05 X	2008/12/31	COMPUTO	
4924	COMPUTADOR PORTATIL HP EL	2017/12/31	OAPS	5CG44425KT
4935	COMPUTADOR PORTATIL HP EL	2017/12/31	OAPS	5CG44425G5
4937	COMPUTADOR PORTATIL HP EL	2017/12/31	OAPS	5CG4451BZ5
4961	COMPUTADOR PLAYER LENOVO	2014/12/30	C. A. U.	121917
5159	PORTATIL LENOVO	2016/03/16	SISTEMAS	YB09210910
5160	PORTATIL LENOVO	2016/03/16	SISTEMAS	YB09008414
5208	PORTATIL LG 14Z950	2016/12/30	PLANEACION Y SISTE	
5213	MAC BOOK AIR 13	2016/12/14	SECRETARIA GENERAL	C025MPPOH3QD
5232	PORTATIL LG 14Z950	2016/12/30	SISTEMAS	606NZKZ007613
5392	COMPUTADOR HP PRO 400 G4S	2017/09/09	SECRETARIA GENERAL	
5394	COMPUTADOR HP PRO 400 G4S	2017/09/09	DESPACHO	
5400	COMPUTADOR HP PRO 400 G4S	2017/09/09	PLANEACION Y SISTE	
5414	COMPUTADOR HP PRO 400 G4S	2017/09/09	PLANEACION Y SISTE	
5431	COMPUTADOR HP PRO 400 G4S	2017/09/09	PLANEACION Y SISTE	
5437	COMPUTADOR HP PRO 400 G4S	2017/09/09	PISO 11	
5498	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL	2017/12/31	CONTROL INTERNO	
5622	PORTATIL HP 240 G6 INTEL	2018/12/12	AOPS	
5623	PORTATIL ASUS INTEL OPTAN	2018/12/12	OAPS	
5624	PORTATIL LENOVO THINKPAD	2018/12/12	OAPS	
5625	PORTATIL LENOVO THINKPAD	2018/12/12	OAPS	
5626	PORTATIL LENOVO THINKPAD	2018/12/12	OAPS	
5627	PORTATIL LENOVO THINKPAD	2018/12/12	OAPS	
5628	PORTATIL LENOVO THINKPAD	2018/12/12	OAPS	
5629	PORTATIL LENOVO THINKPAD	2018/12/12	OAPS	
5630	PORTATIL LENOVO THINKPAD	2018/12/12	OAPS	

PLACA	DETALLE	COMPRA	UBICADO	SERIAL
5631	PORTATIL LENOVO THINKPAD	2018/12/12	OAPS	

2.2. De los activos equipos de cómputo que cruzaron (número de placa existente en los dos archivos), se identificaron diferencias de registro tanto en el modelo y números de serie, las cuales se relacionan a continuación:

		SIIGO	SISTEMAS	SISTEMAS	
PLACA	DETALLE SIIGO	SERIAL	SERIAL	DETALLE	OBSERVACION
4012	HP 6200	SMXL4'33O4PG		HP8100-4012	SIN SERIAL EN SISTEMAS
4013	HP COMPAQ 8100	SMLX0390TBS		HP8100-4013	SIN SERIAL EN SISTEMAS
4029	HP 6200	SMXL'1'33O4NL		HP8100-4029	MODELO DIFERENTE
4031	HP 6200	MXL0390TBR		HP8100-4031	MODELO DIFERENTE
4034	HP 8200	SMXL435ODCS		HP8100-4034	MODELO DIFERENTE
4036	HP 8200	MXL0390T9X	MXQ135	HP8100-4036	MODELO DIFERENTE
4301	SERVIDOR HP PROLIANT DL16			HP ProLiant	SIN SERIAL EN SIIGO Y EN SISTEMAS
4321	HP 6200	SMXL'1'33O4P2		HP6200-4321	SIN SERIAL EN SISTEMAS
4322	HP 6200	SMXL4'33O4N9		HP6200-4322	SIN SERIAL EN SISTEMAS
4323	HP 6200	SMXL4'33O4PK		HP6200-4323	SIN SERIAL EN SISTEMAS
4324	HP COMPAQ 8100	SMXL0390TCM		HP6200-4324	MODELO DIFERENTE
4403	HP COMPAQ 8100	SMXL0390TFG		HP6200-4403	MODELO DIFERENTE

De acuerdo con lo anterior, el siguiente es el resumen de las diferencias presentadas:

- Equipos de cómputo sin serial en sistemas: cuatro (4)
- Equipos que corresponden a un Modelo diferente y presentan el mismo número de placa: Seis (6)
- Equipos sin serial en SIIGO y en sistemas: Uno (1)

2.3. Del inventario de equipos entregado por la Oficina Asesora de Planeación y sistemas se identificaron veinticinco (25) equipos cuyo número de placa no se encuentra en SIIGO, los cuales se relacionan a continuación:

PLACA	SERIAL	DETALLE	UBICACIÓN	TIPO	OBSERVACION
4383		HP8200-4383	Archivo y correspondencia	DESKTOP	CON PLACA Y NO EN SIIGO
4440		HP6200-4440	Archivo y correspondencia	DESKTOP	CON PLACA Y NO EN SIIGO
		HP5800-NO TIE	Dansocial	DESKTOP	SIN NUMERO DE PLACA
4363		HP8200-4363	Asociativa	DESKTOP	CON PLACA Y NO EN SIIGO
		HP8200 - ATIL		DESKTOP	SIN NUMERO DE PLACA
		HP8200 - ATIL		DESKTOP	SIN NUMERO DE PLACA
		HP8200 - MIGU		DESKTOP	SIN NUMERO DE PLACA

PLACA	SERIAL	DETALLE	UBICACIÓN	TIPO	OBSERVACION
5163	YB09	Lenovo Z40	BODEGA PLANEACIÓN Y SISTEMAS	PORTATI	CON PLACA Y NO EN SIIGO
5230	508NZL	LG 14Z950	BODEGA PLANEACIÓN Y SISTEMAS	PORTATI	CON PLACA Y NO EN SIIGO
3	PF18HU	LENOVO	BODEGA PLANEACIÓN Y SISTEMAS	PORTATI	NUMERO PLACA NO CONSISTENTE
4	PF18H7	LENOVO	BODEGA PLANEACIÓN Y SISTEMAS	PORTATI	NUMERO PLACA NO CONSISTENTE
5	PF18HF	LENOVO	BODEGA PLANEACIÓN Y SISTEMAS	PORTATI	NUMERO PLACA NO CONSISTENTE
6	PF170D	LENOVO	BODEGA PLANEACIÓN Y SISTEMAS	PORTATI	NUMERO PLACA NO CONSISTENTE
7	PF18HS	LENOVO	BODEGA PLANEACIÓN Y SISTEMAS	PORTATI	NUMERO PLACA NO CONSISTENTE
8	PF18HF	LENOVO	BODEGA PLANEACIÓN Y SISTEMAS	PORTATI	NUMERO PLACA NO CONSISTENTE
9	J5N0CV	ASUS	BODEGA PLANEACIÓN Y SISTEMAS	PORTATI	NUMERO PLACA NO CONSISTENTE
10	5CD818	HP 240 G6 NOT	BODEGA PLANEACIÓN Y SISTEMAS	PORTATI	NUMERO PLACA NO CONSISTENTE
	2UX737	HP ProLiant	DATA CENTER	SERVIDO	SIN NUMERO DE PLACA
4786	2UX924	HP ProLiant	DATA CENTER	SERVIDO	CON PLACA Y NO EN SIIGO
4783	2UX924	HP ProLiant	DATA CENTER	SERVIDO	CON PLACA Y NO EN SIIGO
	CZ3803	HP Proliant	DATA CENTER	SERVIDO	SIN NUMERO DE PLACA
	CZ3803	HP Proliant	DATA CENTER	SERVIDO	SIN NUMERO DE PLACA
		ORACLE Oracl	DATA CENTER	SERVIDO	SIN NUMERO DE PLACA
4851	1345NM	ORACLE SUN S	DATA CENTER	SERVIDO	CON PLACA Y NO EN SIIGO
		APC UPS DE 3	DATA CENTER	SERVIDO	SIN NUMERO DE PLACA

De acuerdo con lo anterior, el siguiente es el resumen de las observaciones presentadas:

- Ocho (8) equipos con número de placa válido no se encuentran en el inventario de SIIGO, luego se presume que este último no refleja la realidad económica de la Supersolidaria.
- Nueve (9) equipos no tienen el número de placa de inventario, sin embargo en la revisión física de los servidores del centro de datos si la tienen (los servidores y la UPS), de este resultado se presume que no se diligenció la información.
- Ocho (8) equipos portátiles no tienen número de placa de cuatro dígitos y estos según la información están en Planeación y sistemas.

2.4. Una vez realizado el inventario físico de conformidad con el alcance establecido por la Oficina de Control Interno, se encontraron las siguientes observaciones:

- Doce (12) de los equipos de cómputo no presentan número de placa
- Diez (10) de los equipos presentan una placa diferente a las placas utilizadas por la Superintendencia para identificar sus equipos de cómputo.

3. OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES

- 3.1 Se recomienda realizar un inventario físico y unificarlo en una sola fuente de información, para que el inventario de la Superintendencia no presente inconsistencias y este completo, reflejando todos los activos de propiedad planta y equipo.
- 3.2 Se recomienda plaquetear los equipos que a la fecha no tiene placa de inventario.
- 3.3 De debe asegurar que el registro de inventario en SIIGO tenga todos los activos de la Superintendencia con la debida caracterización de la información necesaria para identificar el activo.
- 3.4 Se recomienda tener en cuenta cada una de las observaciones incluidas en el presente informe

Las observaciones comunicadas se deberán incluir en el plan de mejoramiento a suscribir, contemplando acciones preventivas y/o correctivas para el caso mencionado de forma tal que se subsane la observaciones informadas, para la presentación del Plan de Mejoramiento se deberá utilizar el formato F-COIN-016 Seguimiento Cumplimiento Planes de mejoramiento (el cual se anexa al presente informe)

Cordialmente,

(Original firmado)

MABEL ASTRID NEIRA YEPES

Jefe Oficina de Control Interno.

Elaboró: Rafael Luis Gabriel Vergara