



10/10/2017 09:30 a.m. CORRESPONDENCIA
UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



ASUNTO: INFORME AUDITORIA DIRECCION ACADEMICA
DEST: HUGO RODRIGUEZ DURAN
DEPENO: RECTORIA
FOLIOS: 2
COMPANIA: UMNG
REMITENTE: OSCAR ARTURO ISAZA GALINDO

CONSECUTIVO: 3817
No COMUNICACION: RECTOR.OFICIG

(Recibido)

UMNG-RECTOR-OFIGIG

Señor Brigadier General
HUGO RODRÍGUEZ DURÁN
Rector
Universidad Militar Nueva Granada

ASUNTO: INFORME AUDITORIA DIRECCIÓN ACADÉMICA DE LABORATORIOS FACULTAD DE INGENIERÍA CALLE 100.

Con toda atención me permito remitir el informe final de la auditoría realizada a la Dirección Académica de Laboratorios Facultad de Ingeniería Calle 100, en cumplimiento de la función evaluadora de la Oficina de Control Interno de Gestión.

La auditoría fue llevada a cabo desde el 24 de agosto al 22 de septiembre de 2017 por el Jefe de la Oficina de Control Interno de Gestión.

Cordialmente,


CR (RA) OSCAR ARTURO ISAZA GALINDO
Jefe Oficina de Control Interno de Gestión



FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME FINAL					
Día:	10	Mes:	10	Año:	2017

Macroproceso:	Macroproceso Misional Académico.
Proceso:	Gestión académica Facultad de Ingeniería Calle 100
Líder de Proceso / Jefe(s) Dependencia(s):	CR. (RA) JOSE OCTAVIO DUQUE LOPEZ.
Objetivo de la Auditoría:	Realizar evaluación y seguimiento a la gestión académico-administrativa de la Dirección académica de laboratorios de la Facultad de Ingeniería Calle 100 durante la vigencia 2017.
Alcance de la Auditoría:	Auditoría integral académico-administrativa a la Dirección académica de laboratorios de la Facultad de Ingeniería Calle 100
Criterios de la Auditoría:	<ul style="list-style-type: none"> • Normatividad interna y externa que regula a la Dirección académica de laboratorios de la facultad de ingeniería calle 100. • Revisión del presupuesto aprobado para la vigencia 2017 a la Dirección académica de laboratorios Facultad de ingeniería calle 100 y su ejecución a fecha 30-Agosto-17. • Revisión plan de mantenimiento de equipos vigencia 2017. • Revisión plan de compras vigencia 2017 de insumos y equipos para los laboratorios de la facultad de ingeniería calle 100.

Reunión de Apertura						Ejecución de la Auditoría				Reunión de Cierre					
Día	16	Mes	08	Año	2017	Desde	24/08/17	Hasta	22/09/17	Día	22	Mes	09	Año	2017
							D/M/A		D/M/A						

Representante Alta Dirección	Jefe Oficina de Control Interno	Auditor Líder
CR(RA). José Octavio Duque López	Cr.(RA) Oscar Isaza Galindo	Cr. (RA) Oscar Arturo Isaza Galindo

RESUMEN EJECUTIVO

La Oficina de Control Interno de Gestión, en cumplimiento del Plan Anual de Auditoría para la vigencia 2017, aprobado por el Comité Coordinador de Control Interno, programó la auditoría integral a la Facultad de Ingeniería Calle 100, con el propósito de realizar evaluación y seguimiento a la gestión académico-administrativa de la Dirección académica de laboratorios durante la vigencia 2017.

Se dio inicio a la auditoría de gestión el 16 de agosto de 2017, mediante oficio No. 10221 se informó al señor decano de la facultad la apertura de la auditoría y se solicitó allegar a esta Oficina, la información pertinente para el proceso de auditoría. Se estableció como plazo de entrega el jueves 24 de agosto de 2017, la información solicitada fue allegada a la Oficina de Control Interno de Gestión en la fecha indicada.

Se efectuó la revisión de la documentación entregada por parte de la facultad, en cuanto a la normatividad externa e interna que regulan los procesos de la Dirección académica de laboratorios de la facultad de ingeniería, el presupuesto aprobado para la vigencia 2017 a dicha dirección y su ejecución a la fecha de la auditoría, personal administrativo de la dirección académica de laboratorios y modalidad de vinculación laboral, plan de mantenimiento de equipos vigencia 2017 desagregado por laboratorios y el plan de compras vigencia 2017 de insumos y equipos para los laboratorios de la facultad de ingeniería calle 100.

De acuerdo con la información suministrada en el marco de la auditoría, según la Resolución 5250 del 27 de Diciembre de 2016, por la cual se establece la estructura académico administrativa de la Universidad Militar Nueva Granada, se pudo evidenciar en el numeral 3.2.8.3.1.5 que la Dirección académica de laboratorios es una dependencia adscrita a la facultad de ingeniería calle 100. Asimismo, la resolución No. 4379 del 31 de Diciembre del 2015, por la cual se define la organización académica y administrativa de las facultades de la U.M.N.G., en el artículo 46 establece las funciones de los directores académicos de laboratorios de las facultades y en el artículo 47 los requisitos para ser Director académico de laboratorios.

PRINCIPALES SITUACIONES DETECTADAS

1. Mediante resolución No. 0233 de Febrero 03 de 2017 fue nombrado como Director académico de laboratorios de la Facultad de Ingeniería Calle 100 el Ingeniero Felipe Riaño Pérez, se evidenció no existe Acta de recepción del cargo.

2. La Dirección académica de laboratorios de la Facultad de Ingeniería Calle 100 tiene a su cargo los laboratorios que se relacionan a continuación :

PROGRAMA	LABORATORIO	LABORATORISTAS	TIPO DE VINCULACION
Ingeniería Industrial	Centro Integrado Manufactura	Álvaro Espitia Sergio Tejada	Planta
Ingeniería Multimedia	Informática	Miguel León	Planta
	Multimedia	Rafael Méndez	
	MAC	Giovanni Puentes	
Ingeniería Mecatrónica	Automatización	Milton Jiménez	
	Electrónica	Cesar Tibocha Héctor Quintero	Planta
	Centro de Realidad Virtual		
	Robótica	Sergio Moreno	Provisional
	Térmicas	Fabián Velásquez	Provisional
	Taller y Diseño	John Cadavid Gabriel Bonilla Reinaldo Jiménez Juan Martínez	Planta
Telecomunicaciones	Comunicaciones	Jaime León David Mora	Provisional
	Redes	Rosalba Buitrago	Planta
		Jessica Castillo	Provisional
	Electrónica y Comunicaciones	Wilmar Jiménez	Provisional
Alejandra Roa		Planta	
Ingeniería Civil	Agregados y Concretos	Oliverio Pinzón	Planta
		Alfonso Edward	Provisional
	Estructuras	Fabián Pinzón	Provisional
	Pavimentos I y II	Alfonso Cortes	Planta
		Nelson Sánchez	Provisional
	Suelos y mecánica de rocas	Eduardo Dulcey Leal	Planta
	Topografía	Adriana Rincón	Provisional
	Fotogrametría	Ángela Hernández	Provisional
	Centro de Computo I y II	Julio Vargas	Planta
		Geomatica	Darío Mora
	Hidráulica	Alejandro Sánchez	Provisional
		Alejandra Moreno	
Calidad de Aguas	Ángela Bernal	Planta periodo prueba	
	Mauricio Prieto		
Resistencia de Materiales	Oliverio Pinzón	Planta	

3. El presupuesto asignado para la vigencia 2017 a la Dirección Académica de Laboratorios de la Facultad de Ingeniería Calle 100, desagregado por laboratorios, rubros y su ejecución a fecha 31 de Agosto de 2017 es como se relaciona a continuación:

RUBRO: MATERIALES Y SUMINISTROS (212101)

LABORATORIO	TOTAL APROBADO	EJECUTADO	SALDO
Calidad de Aguas	101.268.028		101.268.028
Hidráulica	46.772.864	23.472.438	23.300.426
Fotogrametría y Fotointerpretación	9.280.000	9.280.000	0
Topografía	4.627.200	4.481.080	146.120
Resistencia de materiales	38.250.500	9.651.257	28.599.243
Agregados y Concretos	26.131.007		26.131.007
Pavimentos	30.040.302	17.882.606	12.157.696
Cementos	5.138.727		5.138.727
Suelos	29.460.796		29.460.796
Centro de computo I	1.580.000		1.580.000
Centro de computo II	25.000.005		25.000.005
Estructuras	20.500.000		20.500.000
Mecánica de Rocas	537.000		537.000
Geomatica	29.000.000		29.000.000
Sanearamiento Ambiental	66.676.851	43.432.851	23.244.000
Ingeniería Industrial	110.001		110.001
Electrónica	9.696.892	9.220.596	476.296
Térmicas	5.317.578	2.726.322	2.591.256
Taller de diseño mecánico	51.686.005		51.686.005
Automatización y Control	8.287.200	7.390.490	896.710
Robótica	2.901.000	2.131.040	769.960
Animación	17.176.000		17.176.000
Sistemas	16.749.200		16.749.200
Multimedia	18.562.600	4.036.071	14.526.529
Fotografía	6.611.000		6.611.000
Diseños	5.143.000		5.143.000
Comunicaciones	7.833.440		7.833.440
Redes	8.225.006	5.232.430	2.992.576
Electrónica y Comunicaciones	8.643.440		8.643.440
TOTAL	601.205.642	138.937.181	462.268.461
PORCENTAJE EJECUCION		23%	

RUBRO: MANTENIMIENTO (212102)

LABORATORIO	TOTAL APROBADO	EJECUTADO	SALDO
Calidad de Aguas	109.670.000	18.367.412	91.302.588
Hidráulica	41.950.000	23.190.650	18.759.350
Fotogrametría	6.681.600	6.668.000	13.600
Topografía	4.918.400	4.813.550	104.850
Resistencia de Materiales	48.400.000	0	48.400.000
Agregados y Concretos	29.600.000	0	29.600.000
Pavimentos	163.911.000	167.753.950	-3.842.950
Cementos	4.680.000	0	4.680.000
Suelos	55.106.000	38.998.838	16.107.162
Centro de Computo I	119.500.000	0	119.500.000
Estructuras	83.200.000	18.499.145	64.700.855
Mecánica de Rocas	5.780.000	5.695.340	84.660
Saneamiento ambiental	12.950.000	10.489.850	2.460.150
Ingeniería Industrial	116.000.000	97.879.880	18.120.120
Electrónica	9.000.000	7.915.266	1.084.734
Térmicas	10.056.000	0	10.056.000
Diseño mecánico	43.482.800	0	43.482.800
Automatización y Control	25.600.000	30.856.267	-5.256.267
Robótica	4.300.000	1.625.314	2.674.686
Animación	450.000	0	450.000
Sistemas	450.000	0	450.000
Multimedia	450.000	449.820	180
Taller de diseños	450.000	0	450.000
Comunicaciones	86.000.000	0	86.000.000
Redes	39.000.000	0	39.000.000
Electrónica y Comunicaciones	110.000.000	23.481.675	86.518.325
TOTAL	1.131.585.800	456.684.957	674.900.843
PORCENTAJE DE EJECUCION		40,35%	

4. La etapa pree-contractual para la ejecución de los recursos asignados a los laboratorios la adelanta cada laboratorista mediante el trámite a la División de Contratos y Adquisiciones de un Estudio de Mercado de mínima cuantía previa la consecución de las cotizaciones correspondientes.
5. El inventario del laboratorio de Calidad de Aguas se encuentra a cargo de la Ingeniera Laura Mariela Pramparo, vicedecana de la facultad de ingeniería.
6. Durante la auditoria se efectuó una prueba selectiva a los insumos y reactivos del laboratorio de Calidad de Aguas encontrando un insumo vencido, se recomendó a los laboratoristas efectuar una revisión general de todos los insumos y reactivos producto de la cual encontraron vencidos los que se relacionan a continuación:

DESCRIPCIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	CANTIDAD (gramos/mililitros)
AGUA GRADO REACTIVO (HPLC-TOC)	2016/11	1000
ALCOHOL ISO PROPÍLICO	2014/05	1000ml
ALMIDÓN SOLUBLE	2016/02	250g
AMONIACO	2003/02	2500ml
ACIDO ACÉTICO GLACIAL	2017/05	3000ml
ACIDO ETILENDIAMINOTETRAACÉTICO - EDTA titriplex. 1N	2007/02	150ml
ACIDO FLUORHIDRICO	2013/03	120ml
ACIDO FOSFORICO	2017/07	1000ml
ACIDO NÍTRICO	2005/04	1000 ml
ACIDO PERCLORICO (solución) 0,1N	2016/06	1000g
ACIDO PERCLORICO (solución) 0,1N	2016/07	1000g
ACIDO PICRICO	2009/06	20g
ACIDO SULFANILICO	2015/07	1000g
HIDRÓXIDO DE ALUMINIO	2011/06	500g
PERSULFATO DE AMONIO	2011/02	500g
AZUFRE (INFLAMABLE)	2005/09	1000g
BUFFER pH 4	2017/01	900ml
BUFFER pH 7	2017/04	1700ml
BUFFER pH 10	2017/04	1250ml
HIDRÓXIDO DE CALCIO (CAL)	2017/06	500g
HIPOCLORITO DE CALCIO (COMERCIAL)	2017/06	1000g
CALDO ENDO MEMBRANEFILTER (48GR/L)	2000/02	180g
CALDO MacCONKEY	2014/11	500g
ACETATO DE COBRE ICO	2006/03	250g
CLORURO DE COBRE - CLORURO CÚPRICO	2010/09	65g
DICLOROMETANO	2017/01	1000g
ÉTER DIETÍLICO	2005/02	900ml
HIDROXILAMINA CLORHIDRATO	2012/09	150g

PEROXIDO DE HIDROGENO	2012/02	500 ml
PEROXIDO DE HIDROGENO	2014/03	1000ml
SULFATO DE HIERRO HEPTAHIDRATADO	2015/05	1000g
AZUL DE METILENO	2007/12	100g
FERRUGINA 0.025M contiene:1.10 fenantrolina sulfato ferroso	2006/01	100 ml
NEGRO DE ERIOCROMO	2009/10	15g
MEDIO DE CULTIVO CHROMOCULT	2012/01	110 pads
SULFATO DE MERCURIO	2015/10	350g
CARBONATO DE POTASIO	2014/01	500g
CLORURO DE POTASIO	2013/09	100g
CROMATO DE POTASIO (Irritante)	2013/13	150g
DICROMATO DE POTASIO	2015/05	250g
PEROXIDODISULFATO DE POTASIO	2016-06	150g
POTASIO ANTIMONIO (III) TARTRATO 3 HIDRATO	2014/02	500g
REACTIVO NESSLER	2015/10	1000ml
AZIDA DE SODIO	2016/07	100g
CLORURO DE SODIO	2015/11	1000g
HIDRÓXIDO DE SODIO SODA CAUSTICA	2007/02	350g
HIPOCLORITO DE SODIO	2014/11	1000ml
TIOSULFATO DE SODIO 5 HIDRATOS	2015/06	1000g
TIOSULFATO DE SODIO 5 HIDRATOS	2015/08	1000g
SULFATO FERROSO AMONICAL(SAL DE MOHR) HEX(AMONIO HIERRO)	2005	1000g

La Dirección académica de laboratorios envió correo a la sección de seguridad y salud en el trabajo y ambiente (SST/A) informando dicha novedad para su destino final.

7. Los equipos del laboratorio de Hidráulica están obsoletos en su mayoría y se requiere de un proceso de renovación.
8. Se verifico el Cronograma de mantenimiento de equipos del módulo "Equipos" en el aplicativo Kawak evidenciándose que en un gran número de equipos no se ha cargado la información correspondiente al mantenimiento ejecutado.

RECOMENDACIONES

1. Se fortalezca la Dirección académica de laboratorios de la facultad de ingeniería calle 100 con personal de apoyo con el fin de que centralice las necesidades de los laboratorios y adelante el proceso precontractual ante la División de Contratación y Adquisiciones relevando a los Laboratoristas de dicha función que actualmente adelantan y que es responsabilidad del Director académico de laboratorios de acuerdo al Artículo 46 Numeral 9 de la Resolución 4379 del 31 de Diciembre 2015 "Por la cual se define la organización académica y administrativa de las Facultades de la UMNG.
2. Formalizar la recepción de la Dirección académica de laboratorios de la facultad de ingeniería calle 100, mediante la suscripción y legalización del acta de recibo y

anexos. Asimismo, el traspaso de los inventarios del laboratorio de Calidad de aguas por parte de la Ingeniera Laura Mariela Pramparo a los laboratoristas Ángela Bernal y Mauricio Prieto.

3. Realizar el anteproyecto de compras de insumos y reactivos lo más ajustado posible a las necesidades de los laboratorios para evitar vencimiento de los mismos. Para lo anterior, se requiere llevar un control minucioso de consumos por sesión de clase o periodo académico (semestre).
4. Se elabore un plan de renovación a corto y mediano plazo de los equipos del laboratorio de Hidráulica.
5. Se adelante la gestión para la ejecución del presupuesto disponible a fecha 31 de Agosto 2017.
6. Se efectuó la actualización de la información de los mantenimientos y calibraciones de los equipos a cargo de los laboratorios en el aplicativo Kawak en el módulo Equipos (Cronograma de mantenimiento de equipos).



CR (RA) OSCAR ARTURO ISAZA GALINDO
Jefe Oficina de Control Interno de Gestión