 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Seguimiento y/o evaluación	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	002
		PÁGINA:	1 de 12

Fecha emisión del informe	día	15	mes	05	año	2020
---------------------------	-----	----	-----	----	-----	------

Proceso:	PROCESO DE RECURSOS FISICOS
Procedimiento/operaciones.	Seguimiento a la Gestión de Inventarios
Líder de Proceso: Jefe(s) Dependencia(s):	Dirección Administrativa y Financiera
Nombre del seguimiento:	Seguimiento al Procedimiento de Administración y Control de Inventario de Activos Fijos
Objetivo:	Efectuar seguimiento a los procesos del Inventario del CNMH, al informe del inventario físico realizado en la vigencia anterior y a la información financiera registrada en el Aplicativo SYSMAN con el fin de verificar la razonabilidad de la información contable.
Metodología	Para realizar el presente seguimiento, la metodología adoptada consistió en verificar los procedimientos establecidos en el Sistema Integrado de Gestión – SIG, el cumplimiento de los mismos, así como el funcionamiento del Aplicativo SYSMAN, efectuar solicitud de información correspondiente con las conciliaciones realizadas entre el Inventario registrado en el Aplicativo SYSMAN y los Estados Financieros, entrevistas virtuales a los usuarios del aplicativo y verificar el proceso contractual de la vigencia 2020.
Limitaciones o riesgos del proceso de seguimiento	Durante el desarrollo del presente informe, el gobierno nacional decretó la emergencia económica, social y ecología en Colombia mediante el decreto 417 del 17 de marzo de 2020; el Ministerio de Salud y Protección Social expidió la Resolución 385 del 12 de marzo de 2020, con el cual se regula la emergencia sanitaria generada por el COVIT-19, situación que limitó la entrega de la información por parte de los Auditados y la verificación física de los inventarios por encontrarse el CNMH en confinamiento.

Asesor de Control Interno	Equipo Evaluador de control interno
Doris Yolanda Ramos Vega	Olga Lucia Espitia Peña

DESARROLLO DEL SEGUIMIENTO

1. SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN – SIG, GESTIÓN DE RECURSOS FÍSICOS, ADMINISTRACIÓN, CONTROL E INVENTARIO DE ACTIVOS


Durante el año 2020 el proceso de Recursos Físicos ha venido actualizando los procedimientos, así como los formatos que lo integran, dando mayor facilidad en el uso y solicitudes del manejo de los inventarios pertenecientes a la entidad.



A continuación, se observa los procedimientos actualizados del proceso de Recursos Físicos en el Sistema Integrado de Gestión – SIG:

Archivo	Tamaño	Fecha
GRF-FT-038 Comprobante de recepción a satisfacción	134.6 KBytes	17/04/2020
GRF-FT-037 V1 Programación mensual de eventos con operador logístico	141 KBytes	19/02/2020
GRF-FT-036 V1 Evaluación al evento	156.5 KBytes	19/02/2020
GRF-PO V4 Caracterización Gestión de Recursos Físicos	275.7 KBytes	13/03/2020
GRF-PL-001 V1 Plan de Mantenimiento de Instalaciones y Vehículos del CNMH	625.3 KBytes	15/04/2020
GRF-PR-001 V3 Adm y Control e inventarios de Activos Fijo	418.9 KBytes	03/04/2020
GRF-PR-002 V3 Mantenimiento de Bienes e inmuebles	246.6 KBytes	19/02/2020
GRF-PR-003 V3 Adm de Servicios Generales	287.6 KBytes	15/04/2020
GRF-PR-004 V4 Adm y Manejo de Caja Menor	283.6 KBytes	22/04/2020
GRF-PR-005 V3 Servicios públicos arriendos	272.9 KBytes	15/04/2020
GRF-FT-015 V2 Consumo de combustible	151 KBytes	15/04/2020
GRF-FT-016 V2 Control del servicio de aseo	148.5 KBytes	15/04/2020
GRF-FT-017 V2 Cuadro de control de servicios púb y arrendamiento	149 KBytes	15/04/2020
GRF-FT-020 V2 Programa anual de inventarios	154 KBytes	17/04/2020



 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Seguimiento y/o evaluación	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	002
		PÁGINA:	3 de 12

De acuerdo con la actualización realizada a los procedimientos relacionados con los recursos físicos control interno recomienda realizar los registros de manera oportuna y diligenciar los formatos en tiempo real, para así tener la información actualizada mediante los respectivos formatos para la toma de decisiones, y *tener un adecuado control del inventario*.

Dentro de la actualización del proceso de Recursos Físicos en el mes de abril se implementó la Solicitud de Mantenimiento Físico y asistencia técnica, que contiene los siguientes servicios:

Solicitud de mantenimiento físico y asistencia técnica.

[Consultar estado de solicitudes](#)

El área de Recursos físicos ofrece servicios e información relacionada con:

Requerimientos en cuanto a mantenimiento de muebles e inmuebles

Solicitudes de compra de muebles, equipos o enseres

Requerimientos relacionados con los contratos de vigilancia, aseo y cafetería


Información acerca de parqueaderos en la entidad

Permisos de ingreso o permanencia en las instalaciones en horario no laboral

Servicios públicos y privados

En cualquiera de los casos anteriores puede realizarse la a través del siguiente link:

De igual manera se implementó un link de consulta por parte de los funcionarios y contratistas para el control de los activos fijos que fueron asignados por la entidad para el cumplimiento de sus funciones, que se observa a continuación:

 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Seguimiento y/o evaluación	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	002
		PÁGINA:	4 de 12

Solicitudes de Inventario



Señor(a) contratista o funcionario, a continuación, encontrar un formulario de búsqueda el cual le permitirá consultar y descargar todos los activos que tiene a su cargo.

Solicitudes de Inventario

Tipo de Documento

Número de Identificación

Consultar

Activos



Generar Reporte



Imprimir

Sin embargo se observa que, al generar el Reporte por parte de los servidores públicos no se registra información que pueda ser cotejada, por lo que se recomienda revisar este Link del proceso de Recursos Físicos, para que cumpla con los objetivos para los que inicialmente fue creado.

2. CONTRATO DE ARRENDAMIENTO APLICATIVO SYSMAN

El CNMH suscribió el contrato de arrendamiento 395-2019 del aplicativo SYSMAN el 24 de diciembre de 2019 y fecha de terminación 31 de diciembre de 2019, cuyo objeto fue “Adquirir la actualización de los módulos de almacén e inventarios con la Licencia de uso de Software – Sysman – Almacén e Inventarios y el servicio de soporte de dichos módulos, con tecnología cliente servidor, que permita la eficiente gestión de la herramienta, generación de reportes, conciliación contable, toma física de inventarios, con soporte presencial y ajustes requeridos para la administración de los activos del Centro Nacional de Memoria Histórica, incluyendo en el proceso de ajustes: configuración y capacitación, acorde a las políticas y normatividad Niif establecida para entidades de Gobierno”. El valor del contrato es \$14.190.000.00, este valor se encuentra en Reserva Presupuestal para ser pagado durante la vigencia 2020. A la fecha no se ha realizado abonos ya que se encuentra pendiente de entrega los productos por parte de la firma como los pendientes requeridos mediante correo SAIA del 30 de abril de 2020 por parte de los Profesionales de Recursos Físicos, Tecnología y Contabilidad



Al 30 de diciembre de 2019, se firmó por parte de la empresa Stefanini Sysman acta de compromiso de ejecución de actividades que quedaron pendientes para realizar durante la vigencia 2020:

Por medio del presente documento certificamos que está pendiente por ejecutar las siguientes Horas de servicios

PRODUCTOS / SERVICIO	PLANEADO	EJECUTADO	POR EJECUTAR	% EJECUTADO	% POR EJECUTAR
LICENCIAMIENTO O ACTUALIZACIÓN Cantidad (Instalar la licencia de Software) (Entregar Kit de actualizaciones de los productos contratados)	1	1	0	100%	0%
BOLSA HORAS DE SERVICIO - (H/h) (prestar servicios de solicitudes e incidencias (remoto, Telefonico, diagnosticos, desarrollo Y Pruebas)	30	0	30	0%	100%
ASISTENCIA DE IMPLEMENTACIÓN (H/h) (Asistencia presencial)	28	0	28	0%	100%
PRODUCTOS DE TRABAJO PRODUCTO / SERVICIOS	TOTAL ACITIVIDADES			33%	67%
3					

Las cuáles serán ejecutadas de común acuerdo entre las partes en la vigencia 2020, hasta cumplir con el 100% de los servicios contratados.

Fuente – Acta de compromiso Stefanini Sysman

Si bien es cierto durante el año 2019 ya se realizó el **Licenciamiento o Actualización** y siguen pendientes las demás actividades, no se observa un *Otro sí* que cubra este servicio en la vigencia 2020.


Por lo expuesto anteriormente es importante cubrir el cumplimiento de este servicio por parte del proveedor, durante la correspondiente vigencia, por tratarse del Sistema de Control de Inventarios del CNMH.

3. CONCILIACION CUENTAS DE CUENTAS

3.1 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

En el siguiente cuadro se observa el resultado de las conciliaciones de la cuenta Propiedades Planta y Equipo a febrero de 2020, las cuales se encuentran ajustadas así:

CUENTA	DETALLE	Saldo Según Libros	Saldo Aplicativo Sysman	Saldo por Ajustar
--------	---------	--------------------	-------------------------	-------------------

 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Seguimiento y/o evaluación	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	002
		PÁGINA:	6 de 12


163503001	Muebles y Enseres y Equipo Oficina	0,00	0,00	0,00
163503002	Equipo y Maquinaria de oficina	18.247.659,89	18.247.659,89	0,00
163504001	Equipo de Cómputo y Comunicación	948.582,00	948.581,54	0,46
163504002	Equipo de Cómputo y Comunicación	7.681.697,77	7.681.697,77	0,00
163709001	Muebles y Enseres y Equipo Oficina	254.382.234,56	254.382.234,55	0,01
163709002	Equipo de Cómputo y Comunicación	252.220.996,64	252.220.996,81	-0,17
163710001	Equipo de Cómputo y Comunicación	14.516.257,95	14.516.257,96	-0,01
163710002	Equipo de Cómputo y Comunicación	300.685.786,36	300.685.786,48	-0,12
166501001	Muebles y Enseres y Equipo Oficina	102.509.544,63	102.509.544,64	-0,01
166502001	Muebles y Enseres y Equipo Oficina	254.749.514,84	254.749.514,68	0,16
167001001	Equipo de Cómputo y Comunicación	158.940.175,98	158.940.175,98	0,00
167002001	Equipo de Cómputo y Comunicación	1.684.158.915,90	1.684.158.915,11	0,21
167502001	Equipo de Transporte tracción y elevación	196.700.000,00	196.700.000,00	0,00
168002001	Equipos de comedor cocina y despensa	2.399.799,00	2.399.799,00	0,00
197007001	Activos Intangibles	2.658.862.895,43	2.658.862.895,43	0,00

3.2. Activos Intangibles

El rubro de Activos Intangibles – Licencias se encuentra conciliado a febrero de 2020, sin embargo, se observa que los conceptos registrados se clasifican solamente en la cuenta de Licencias. Según lo establecido en la NICSP 31, los intangibles se contabilizan por su vida útil; si es *finita* la entidad evaluará la vida útil que se tendrán en cuenta para aplicarla en los periodos de amortización. *Infinitas* cuando no se tiene establecido un periodo que proporcione servicio para la entidad. En el Catálogo General de Cuentas para entidades de gobierno se relacionan más conceptos, como Marcas, Patentes, Concesiones, Derechos, Softwares, u otros intangibles que no se tienen en cuenta. De acuerdo a información del área Contable el CNMH tiene en esta cuenta licencias *finitas e infinitas o a perpetuidad*

Por lo que la oficina de Control Interno, recomienda verificar los conceptos de cada una de las licencias registradas que componen este rubro y realizar las reclasificaciones pertinentes en caso que se presenten, así como de las amortizaciones que le aplican y los tiempos de amortización establecidos en las Políticas Contables. (Anexo listado de Licencias).

A continuación, se observa cómo se encuentra registradas en el SIIF la cuenta de Activos Intangibles – Licencias en el mes de febrero de 2020:

 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Seguimiento y/o evaluación	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	002
		PÁGINA:	7 de 12

1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	2.658.862.895	-	-	2.658.862.895
1.9.70.07	Licencias	2.658.862.895	-	-	2.658.862.895
1.9.70.07.001	Licencias	2.658.862.895	-	-	2.658.862.895
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	- 505.502.914	-	65.666.752	- 571.169.666
1.9.75.07	Licencias	- 505.502.914	-	65.666.752	- 571.169.666
1.9.75.07.001	Licencias	- 505.502.914	-	65.666.752	- 571.169.666

En respuesta a este requerimiento, en acta de reunión efectuada entre Recursos Físicos y las Tics el 22 de mayo de 2020 de Conciliación de Inventario Licencias y Software” *El Profesional Especializado de las Tics explica que para determinar esto se debe entender el concepto de desarrollo de software. Tecnología aclara que no tenemos una fábrica de software y que no tenemos software desarrollados para el CNMH.*” Por lo que solamente se manejan los conceptos de Licencias.

Las Licencias se encuentran registradas en el Aplicativo Sysman para el manejo de control de inventarios así:

20403: Se registran las licencias a perpetuidad que a la fecha tiene la entidad, las cuales no se amortizan.


20404: Se registran las licencias amortizables, teniendo en cuenta el tiempo de vida útil informado por TIC, en el momento de su adquisición y atendiendo el nuevo marco normativo se efectúa el registro en el momento en que se presente un cambio en la vida útil de las mismas; el sistema de control de activos de manera automática y de forma mensual genera la amortización de cada una de las licencias. Como se evidencia en la relación de depreciación mensual o en el listado general de devolutivos.

Contabilidad teniendo en cuenta el catálogo general de cuentas para entidades de gobierno, registra en la cuenta 197007 la licencias tanto amortizables como a perpetuidad ya que no hay cuentas separadas en donde se deba registrar cada concepto.

Así mismo y para dar cumplimiento al nuevo marco normativo el CNMH y acorde con la NICSP 31, se estimó realizar la verificación de la vida útil de las licencias mínimo una vez al año; por tanto, en el momento que se surta el proceso, éste se verá reflejado o actualizado en el Sistema de Control de activos. Se puede evidenciar en el Manual de política contable y de transversalidad de la información.

De igual manera recursos físicos en mesas de trabajo virtuales realizadas para las conciliaciones de intangibles, efectuó la verificación mediante la consulta a los ingenieros del área de tecnología, quienes confirmaron que a la fecha el CNMH no cuenta con marcas, patentes, concesiones, derechos de autor que deban registrarse en nuestro sistema. Se puede evidenciar en el acta de conciliación de licencias No. 1 del 20 y 22 de mayo del presente año.

En la actualidad no se debe realizar reclasificaciones a los elementos que componen esta cuenta, ya que se encuentran debidamente registrados y discriminados (agrupación) acorde con su vida útil finita y a perpetuidad.

 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Seguimiento y/o evaluación	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	002
		PÁGINA:	8 de 12

4. INVENTARIO DE ACTIVOS FIJOS

La Dirección Administrativa y Financiera, para fortalecer el proceso de control y manejo de los recursos físicos, cumpliendo con el indicador del Inventario físico actualizado y la confrontación de esta información con el Sistema de control de inventarios, realizó inventario físico entre el 24 de mayo y el 02 de agosto de 2019, de igual manera entre el 29 de noviembre y el 15 de diciembre verificaron inventario de los activos fijos con cargo a cada uno de los funcionarios y contratistas mediante entrega de formato firmado “Consulta de Inventario Individual”, realizando así las actualizaciones pertinentes en el Sistema de Control de Inventarios, otorgando los respectivos paz y salvos a los contratistas a la finalización de los contratos. En este sentido la oficina de Recursos Físicos entregó informe con corte al 31 diciembre de 2019 en donde se destacaron los siguientes aspectos:


1. El Inventario físico se realizó con el archivo generado en el aplicativo Sysman
2. Se realizó el conteo y paquetero de 158 elementos del Mobiliario en comodato Mukis en la sede principal ubicada en la calle 35 No. 5-81 de la ciudad de Bogotá verificando su localización y el responsable.
3. Se evidenciaron errores en las placas de la base de datos en la migración de información inicial
4. Se paquetero teclados y mouse debido a la desagregación que se realizó en el aplicativo Sysman.
5. Se identificó activos pendientes por ubicar
6. Se evidenció duplicidad en las placas de algunos elementos del inventario
7. Se evidenció sobrantes de activos en la verificación del inventario físico
8. Se verificó los seriales de los activos
9. Se hizo barrido de los activos sin uso de las diferentes áreas y se envió físicamente a bodega.
10. Se cambió estado “MALO” en el sistema de los activos para bajas haciendo toma fotográfica de cada uno de ellos.

En el Sistema Integrado de Gestión –SIG en el procedimiento de Administración, Control e Inventario de Activos se realiza verificación física de inventarios con una frecuencia anual, sin embargo, es importante realizar estas verificaciones de una manera más frecuente, de forma ocasional, con el fin de detectar irregularidades en el registro y control de los activos en tiempo real.

5. BIENES PENDIENTES DE BAJA

Como resultado de la toma de Inventario Físico realizada, el comité evaluador de bienes mediante acta, aprobó la baja de bienes el 27 de agosto de 2019 y posteriormente mediante Resolución 266 del 27 de septiembre de 2019, “Por medio del cual se ordena reconocer y realizar la baja de bienes muebles de carácter material de los inventarios del Centro Nacional de Memoria Histórica que presenta un estado inservible, obsoleto y faltante de Inventario, aprobó la baja de bienes por daño total, baja de bienes obsoletos y baja de bienes por faltante de inventarios por un total de 174 ítems, y valor histórico de \$160.533.760,25

Los bienes muebles del CNMH que no están en servicio se encuentran debidamente almacenados en (7) bodegas ubicadas en la Calle 16 # 13-20, esto bajo el Contrato de Arrendamiento 074 del 20 de enero de 2020,

 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Seguimiento y/o evaluación	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	002
		PÁGINA:	9 de 12

suscrito con Grupo Empresarial Oikos S.A.S.

El 9 de marzo se inició el inventario general en las bodegas con el fin de organizar y depurar el inventario que será dado de baja, así como determinar el estado de los bienes del Centro, logrando organizar (2) bodegas. Debido a las medidas del Gobierno Nacional frente al COVID19 esta tarea se suspendió el 19 de marzo y se retomará cuando se levanten las medidas de aislamiento.

Para la vigencia 2020 se realizará la disminución de los elementos en bodega ya sea por la modalidad de enajenación a título gratuito entre entidades públicas, así como por desuso o daño total. Este procedimiento se hará teniendo en cuenta las normas establecidas para entidades de gobierno.


6. RIESGOS DE INVENTARIO DE ACTIVOS

Durante la realización del inventario de activos fijos, en donde la oficina de control interno participó como veedor, se detectaron los siguientes riesgos y/o debilidades:

- La toma manual que se efectuaba, aumentaba la posibilidad de errores en la transcripción lo que se traduce en falta de confiabilidad en la información.
- La toma no era en tiempo real, debido a que una era la fecha de la toma de la información y otra la fecha de actualización del sistema
- La toma manual no permitía la comparación de la descripción del bien, la ubicación, el estado y el responsable, por tanto, no era una revisión global de la información que reposa en el Sistema de Control de Activos.
- La falta de oportunidad y consistencia en la información para la toma de decisiones.
- Como resultado del informe presentado por la DAYF se evidenció la materialización del riesgo de pérdida de bienes, dado por la inconsistencia de la información en el Sistema de Control de inventarios e inventario físico, mediante el cual se pudiera cotejar lo registrado con lo físico

En revisión efectuada a los mapas de riesgos del CNMH de la vigencia 2020, no se observan Riesgos de Corrupción asociados a Activos Fijos. En tanto en el mapa de Riesgos de Gestión se observa el riesgo de "Pérdida o Hurto de los Bienes muebles del CNMH". Por lo mencionado anteriormente y teniendo en cuenta el informe entregado a 31 de diciembre de 2019 por la oficina de Recursos Físicos sobre el resultado del Inventario Físico y la materialización del riesgo de hurto de bienes muebles en el 2019 y dada la importancia que tiene esta cuenta en los Estados Financieros (Saldo a febrero de 2020, \$10.103.987.774,56) se recomienda al Área de Recursos Físicos y con el apoyo de Planeación la necesidad de reevaluar la clasificación de los riesgos, así como la probabilidad de rara vez, impacto menor y un riesgo residual bajo e incluir los controles suficientes y necesarios para que este riesgo no se vuelva a repetir


A continuación, se detallan algunos riesgos potenciales del Procedimiento de Administración, Control e Inventario de Activos Fijos a tener en cuenta en el Mapa de Riesgos, así como establecer los controles para mitigarlos:

 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Seguimiento y/o evaluación	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	002
		PÁGINA:	10 de 12

- Riesgo del software al no arrojar información contable y oportuna.
- Riesgo del personal asignado al cumplimiento del proceso, que no registra la información del ingreso y salidas de los activos e información relacionada y por consiguiente no se tiene la información completa y oportuna en caso de la emisión de pólizas de seguro, toma de decisiones por parte de la DAYF y reporte de Estados Financieros a los entes de control.
- Riesgo de daño de activos por inundación o incendio (sucedió en la antigua sede riesgo de incendio y en la nueva sede por rotura de tubo de agua y hubo daño de algunos computadores).
- *No tener control adecuado de los activos prestados a los servidores públicos para realizar teletrabajo en casa como consecuencia de la emergencia sanitaria y económica COVIT 19 en donde se pueden presentar daños o pérdidas, así como la devolución de los activos asignados a los funcionarios y contratistas al finalizar sus contratos.*
- No tener una vigilancia adecuada sobre el control de la entrada y salida de los activos de la entidad.

MATRIZ PARA PLAN DE MEJORAMIENTO


No	DESCRIPCION DEL HALLAZGO	RECOMENDACION
1	<p><i>En revisión efectuada a los mapas de riesgos del CNMH de la vigencia 2020, no se observan Riesgos de Corrupción asociados a Activos Fijos. En tanto en el mapa de Riesgos de Gestión se observa el riesgo de “Pérdida o Hurto de los Bienes muebles del CNMH”. Por lo mencionado anteriormente y teniendo en cuenta el informe entregado a 31 de diciembre de 2019 por la oficina de Recursos Físicos sobre el resultado del Inventario Físico y la materialización del riesgo de hurto de bienes muebles en el 2019 y dada la importancia que tiene esta cuenta en los Estados Financieros (Saldo a febrero de 2020, \$10.103.987.774,56) se puede constituir en una pérdida que afecta la razonabilidad de los estados financieros</i></p>	<p><i>Se recomienda al Área de Recursos Físicos que con el apoyo de Planeación se reevalúe la clasificación de los riesgos, en el Mapa de riesgos de Procesos y revisar que se puede constituir en un posible riesgo de corrupción que merece atención y control Así mismo revisar la probabilidad de <u>rara vez</u> , impacto <u>menor</u> y un riesgo residual bajo</i></p>
2	<p>El CNMH suscribió el contrato de arrendamiento 395-2019 con el proveedor Stefanini Sysman, el 24 de diciembre de 2019 y fecha de terminación 31 de diciembre de 2019, cuyo objeto fue “Adquirir la actualización de los módulos de almacén e inventarios con la Licencia de uso de Software – Sysman – Almacén e Inventarios y el servicio de soporte de dichos módulos, con</p>	<p>Se recomienda continuar con el seguimiento de las obligaciones pendientes por parte del proveedor de acuerdo a lo establecido en el contrato 395 de 2019, así como verificar la no afectación de la generación de la información por parte del aplicativo de control de inventarios al no cumplirse con la totalidad de los servicios contratados pendientes por el proveedor.</p>

 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Seguimiento y/o evaluación	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	002
		PÁGINA:	11 de 12

	<p><i>tecnología cliente servidor, que permita la eficiente gestión de la herramienta, generación de reportes, conciliación contable, toma física de inventarios, con soporte presencial y ajustes requeridos para la administración de los activos del Centro Nacional de Memoria Histórica, incluyendo en el proceso de ajustes: configuración y capacitación, acorde a las políticas y normatividad NICSP establecida para entidades de Gobierno”. Sin embargo, a la fecha no se ha cumplido con todas las obligaciones descritas, y la fecha de cumplimiento estaba pactada para el 31 de diciembre de 2019, generando un posible riesgo para el CNMH, en donde la entidad prestadora del servicio no lo realice en la correspondiente vigencia como se menciona en el literal 2 de este informe.</i></p>	
--	---	--

OPORTUNIDADES DE MEJORA

- Generar mecanismos de Autocontrol de los inventarios físicos en cada una de las Direcciones del CNMH, con el fin de mantener un sistema de información de bienes actualizado, con información veraz y confiable y así evitar la nueva materialización de riesgos.
- Generar una directriz desde la Dirección Administrativa y Financiera motivando a todos los servidores públicos, del CNMH a la necesidad de cuidar y velar por nuestros bienes ya que estos son nuestro gran apoyo para el cumplimiento de nuestras labores diarias.
- Cumplir con los procedimientos y el diligenciamiento de los formatos de acuerdo a la actualización realizada del procedimiento de administración y control de activos, así como realizar con frecuencia verificaciones esporádicas del inventario para tener control del mismo y minimizar los riesgos.
- Realizar controles esporádicos y frecuentes al responsable del inventario de insumos de aseo y cafetería de acuerdo a los procedimientos, así como su adecuada ubicación ya que son productos para el consumo del personal del Centro Nacional de Memoria Histórica.
- Ejercer un adecuado control en cuanto al número y las condiciones de los activos fijos del CNMH, en calidad de préstamo para el cumplimiento del trabajo en casa, por parte de los servidores públicos

 Centro Nacional de Memoria Histórica	Informe de Seguimiento y/o evaluación	CÓDIGO:	CIT-FT-006
		VERSIÓN:	002
		PÁGINA:	12 de 12

- Verificar con la Aseguradora el cubrimiento y condiciones a tener en cuenta en la salida de los activos fijos de la entidad en calidad de préstamo para el cumplimiento del trabajo en casa de los servidores públicos, ocasionado por la emergencia económica y social. – COVIT 19.

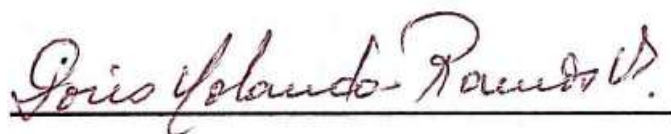
FIRMAS RESPONSABLES

Evaluador:



**Olga Lucia Espitia Peña – Control Interno
Contratista**

Vo. Bo.



**Doris Yolanda Ramos Vega - Asesor de Control
Interno**