


	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-001-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 02	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 20/11/2015	

	104	Fecha de Emisión del Informe	Día	18	Mes	12	Año	2019
--	-----	------------------------------	-----	----	-----	----	-----	------

Informe de Seguimiento parque automotor UD - 2019.

Proceso/Dependencia:	GESTIÓN DE VEHÍCULOS.	Líder:	VICERRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO.
		Gestores:	JEFE DIVISIÓN DE RECURSOS FÍSICOS (DRF). ALMACÉN GENERAL E INVENTARIOS CONDUCTORES: DE PLANTA Y CONTRATADOS.
Objetivo:	Verificar la gestión realizada por los responsables del proceso de adquisición de combustibles y la prestación de servicios de mantenimiento de los vehículos - propiedad de la Universidad, para cumplir los objetivos de movilización de funcionarios, así como brindar apoyo a las actividades administrativas y docentes que requiere la Universidad.		
Alcance:	Se evalúan aspectos de la gestión que desarrollan varias Dependencias, entre ellas la DRF, en calidad de supervisora de los contratos necesarios para la adquisición de combustible y la prestación del servicio de mantenimiento que se requiere para garantizar el funcionamiento y la prestación del servicio de los vehículos, de acuerdo con los procedimientos, controles y autocontroles establecidos para este proceso.		
Criterios:	<p>Acuerdo del CSU N° 003 del 11 de marzo de 2015.</p> <p>Resoluciones de Rectoría:</p> <p>N° 262 del 2 de junio de 2015.</p> <p>N° 629 del 17 de Noviembre de 2016.</p> <p>N° 480 del 27 de diciembre de 2006</p> <p>N° 590 del 9 de octubre de 2008.</p> <p>N° 206 del 23 de marzo de 2010.</p> <p>N° 806 del 28 de diciembre de 2012</p> <p>N° 299 del 5 de septiembre de 2018 .</p> <p>Directiva N° 002 del 4 de febrero de 2016, expedida por la Alcaldía Mayor de Bogotá D.C.</p> <p>Circulares de Rectoría:</p> <p>N° 3627 del 18 de octubre de 2016.</p>		

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-001-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 02	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 20/11/2015	

	<p>N° 002 del 16 de enero de 2017.</p> <p>Circular 003 de 2017 firmada por la Jefe de la Oficina Asesora de Control Interno y por el Jefe de la DRF.</p> <p>Doce Informes mensuales del <i>"Día sin carro, primer jueves de cada mes"</i> correspondientes al año 2019, elaborados por la Oficina Asesora de Control Interno OACI.</p> <p>Bases de Datos: Registro Único Nacional de Tránsito, RUNT y Sistema Integrado de Información sobre Multas y Sanciones por Infracciones de Tránsito, SIMIT.</p>
--	--

Resultados

Para la vigencia fiscal 2019, el Comité Coordinador Del Sistema De Control Interno de la Universidad aprobó el Programa Anual de Auditorías y Seguimientos 2019, para la Oficina Asesora de Control Interno, entre los que se encuentra el relacionado con la gestión del parque automotor, propiedad de la Universidad.

Se evaluaron los aspectos propios de la gestión de la DRF y de otras dependencias, como la Vicerrectoría Administrativa y Financiera y el Almacén General e Inventarios, las cuales se encuentran relacionadas con la coordinación y apoyo en la logística para la adquisición del combustible y del servicio mantenimiento que requieren los vehículos.



No se ha cambiado el esquema de control que se ha venido implementando en el área de los vehículos, a cargo de la DRF, la cual cuenta con un Profesional con experiencia, para adelantar los procesos requeridos, contando con el apoyo de un contratista/conductor que supervisa y verifica, previamente y en físico, las solicitudes de arreglo y demás necesidades que requieren los conductores y en ocasiones los usuarios directos.

Lo anterior, generalmente mediante el diligenciamiento de los formatos adoptados por el SIGUD, otros soportes y comprobantes necesarios para este proceso, con la supervisión y autorización del Jefe de la DRF.

Observaciones:

- A finales del 2018, se realizó la chatarrización de seis (6) vehículos y la donación de otro. Así mismo, la universidad adquirió cinco (5) vehículos nuevos, actualizando el parque automotor en un 40%.

El Almacén General e Inventarios, mediante Entrada al Almacén N° 528 del 21 de diciembre de 2018, realizó el ingreso de los vehículos a los activos de la

 UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO		Código: EC-PR-001-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control		Versión: 02	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control		Fecha de Aprobación: 20/11/2015	

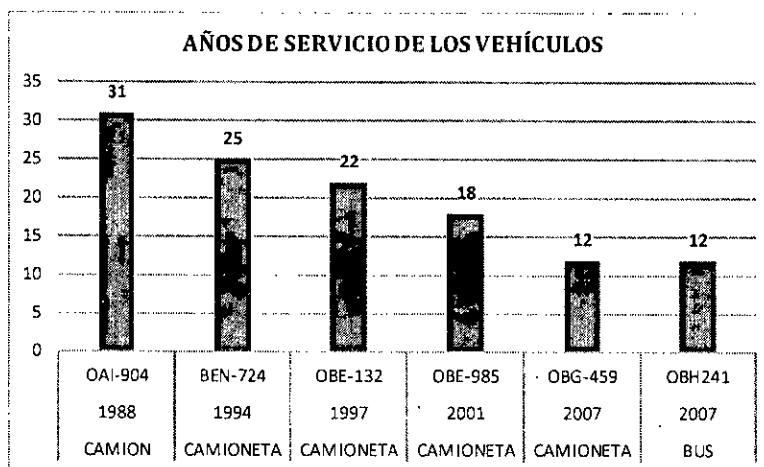
Universidad y elaboró las correspondientes “Salidas de Almacén”, asignándolos a los inventarios de los siguientes conductores:

VEHÍCULO	MARCA	MODELO	PLACAS	SALIDAS ALMACEN	PLAQUETA	CONDUCTOR
CAMIONETA	NISSAN	2019	OL0559	647	20181221000000	Freddy Rosas
CAMIONETA	NISSAN	2019	OL0557	648	20181221000003	Julio Soto
CAMIONETA	NISSAN	2019	OL0558	649	20181221000001	Oscar Baquero
CAMIONETA	NISSAN	2019	OL0556	650	20181221000002	Vladimir García
AUTOMOVIL	NISSAN	2019	OL0560	651	20181221000004	Ricardo García

Fuente: División de Recursos Físicos y Almacén General e Inventarios.



- En la presente vigencia la universidad cuenta con un parque automotor de doce (12) vehículos: Nueve (9) camionetas, un (1) camión, un (1) bus y un (1) automóvil, los cuales se encuentran debidamente asegurados y asignados a las diferentes dependencias de la Universidad (IDEXUD, Facultad Tecnológica y Financiera, Recursos Físicos, Aduanilla de Paiba y Emisora).

Se conservan siete (7) vehículos con mas de doce (12) años de uso, los cuales deben ser revisados a la luz de la seguridad y los costos que ellos demandan:



- De acuerdo con la sesión realizada el miércoles 27 de junio de 2018, se recomendó a la Rectoría “dar de baja” los vehículos relacionados a continuación:

PLAQUETA	DESCRIPCIÓN	PLACAS	VALOR	DEPENDENCIA	VALOR LIBROS	INVENTARIO DE:
165537	CAMIONETA MARCA JEEP GRAND CHEROKEE COLOR NEGRO MODELO 2001 TIPO SPORT VAGON CHASIS 701040 MOTOR 107MX27	OBH-391	\$ 47.774.756,00	RECTORÍA	\$ 2.786.860,77	Freddy Rosas



	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-001-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 02	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 20/11/2015	

186090	VEHICULO RENAULT SIMBOL MODELO 2003 PLACAS	OBI-252	\$ 14.375.464,72	FACULTAD DE ARTES-ASAB / SECRETARIA GENERAL	\$ 2.156.319,71	Rafael Aranzález
186085	VEHICULO RENAULT SYMBOL COLOR BLANCO MODELO 2002	OBH-665	\$ 18.000.000,00	VICERRECTORIA ACADEMICA	\$ 2.700.000,00	Fernando Castrillón
165534	AUTOMOVIL LINEA ELANTRA, COLOR GRIS MODELO 2005 TIPO SEDAN CHASIS 8X1DM41BP5Y500633 MOTOR G4ED5159947	OBH-392	\$ 11.018.937,00	VICERECTORIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	\$ 642.771,32	Rafael Aranzález
3254	CAMPERO CHEVROLET, SAMURAI, 1996 COLOR VERDE CON PASACINTAS PIONNER CHASIS SS96690947 MOTOR 61384644234 PLACA OBD 332	OBD-332	\$ 13.233.333,00	FACULTAD DE CIENCIAS Y EDUCACION	\$ 0,00	Rafael Aranzález

Fuente: Almacén General e Inventarios, Base de Datos ARKA, (correo electrónico invitación a sesión Comité de Inventarios 2018)

- Se evidencia que no se ha dado cumplimiento en su totalidad al procedimiento previsto para *dar de baja esos vehículos*, dado que la Rectoría no ha expedido la Resolución por la cual autoriza la realización de este proceso y continuar con el trámite respectivo.
- Persiste la situación de la camioneta con placas **BGO 580**, la cual fue dada de baja mediante Resolución de Rectoría 592 del 20 de noviembre de 2015, continuando pendiente la cancelación de la matrícula, por lo que se ha tenido que pagar \$690.000 por concepto de los impuestos correspondientes a los años 2016, 2017 2018 y 2019.
- Del vehículo de placas **ODE 063** que se accidentó el 3 de mayo de 2017 y fue declarado pérdida total por la empresa aseguradora Axa Colpatria, continuando pendiente la cancelación de la matrícula, hasta tanto la Fiscalía General de la Nación se pronuncie sobre este caso.
- El vehículo **OAI 847**, el cual fue dado de baja años atrás, continúa en curso el trámite de chatarrización, por lo que se debe continuar pagando sus impuestos. Éste permanece en la Facultad Tecnológica / Proyecto Curricular de Tecnología Mecánica, el cual fue destinado como material didáctico para instrucción educativa.

Por información de la División de Recursos Físicos, en el 2018 se tramitó, mediante Resolución de la Vicerrectoría Administrativa y Financiera, un **avance** para gestionar la cancelación de matrículas de los vehículos dados de baja. Sin

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-001-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 02	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 20/11/2015	

embargo, aún no se logra la chatarrización del vehículo con placas OAI 847, debido a la falta de una certificación de desembargo, trámite que está adelantando por el coordinador de los mantenimientos de los vehículos y una abogada, contratista de la Oficina Asesora Jurídica de la Universidad.

- Por información suministrada por el profesional adscrito a la DRF y por la Sección de Compras, durante el 2019 se han celebrado dos Ordenes de Servicio y una Orden de Compra para el mantenimiento de los vehículos y el suministro de ACPM, gasolina y gas, requeridos para la prestación del servicio.

Revisada la carpeta correspondiente a la Orden de Servicio N° 1333 suscrita el 11 de junio de 2019, con la empresa PRECAR Ltda, para el mantenimiento de los vehículos, por valor de \$82.499.999; el saldo actual es de \$34.479.609 y el plazo de finalización es el 12 de mayo de 2020.



Para el suministro de ACPM y gasolina, a través de Colombia Compra Eficiente se suscribió con la empresa Grupo EDS Autogas una Orden de Compra N° 35.568, por valor de \$51.000.000 cuyo saldo, a 10 de diciembre, es de \$41.714.821; fecha de iniciación: 11 de febrero de 2019 y fecha de vencimiento 10 de febrero de 2020.

Por último, para el gas que requieren tres vehículos, se firmó con la misma empresa, la Orden de Servicios N° 1248 del 24 de mayo de 2019, con plazo de finalización 23 de mayo de 2020 y valor de \$5.600.000, del cual solo se han consumido \$661.470, consumo que se inició en septiembre porque los vehículos se encontraban en el taller.

- La Universidad cuenta con doce (12) conductores, los cuales fueron consultados en el Sistema Integrado de Información de Multas y Sanciones por Infracciones de Tránsito, **SIMIT** y en el Registro Único Nacional de Tránsito, **RUNT**, para establecer si con cargo a los vehículos - propiedad de la Universidad se han configurado **Comparendos** o sanciones y si a su vez están pendientes de pagos, encontrando lo siguiente:

- Conductor, Nelson Didimo Rocha Rojas, identificado con c.c 19.244.017, presenta una infracción con fecha 26 de febrero de 2019 con el Vehículo OBE 985, propiedad de la Universidad Distrital y al 17 de diciembre de 2019 figura en el SIMIT.
- Conductor, Julio Cesar Soto Botello, identificado con cc 77.153.048, presenta dos (2) comparendos causados con vehículo particular.

Los diez (10) conductores restantes no presentan registros en las mencionadas entidades.

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-001-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 02	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 20/11/2015	

- Durante el 2019, la Oficina Asesora de Control Interno OACI, en ejercicio de los roles de evaluación y seguimientos asignados por Ley, realizó doce *seguimientos* al cumplimiento de lo establecido en la Directiva 002 del 4 de febrero de 2016 emitida por la Alcaldía Mayor de Bogotá D.C. y otros actos administrativos conexos expedidos en la Universidad Distrital, cada uno con su respectivo informe mensual, remitidos a la DRF, con copia a la VAF.
- Mediante Resolución de Rectoría N° 802 del 28 de diciembre de 2012, la Universidad adoptó en su integridad el "*Manual de Procedimientos Administrativos y Contables para el Manejo y Control de los Bienes en los Entes Públicos del Distrito Capital*" establecido mediante la Resolución 001 del 20 de septiembre de 2001 del Contador General de Bogotá D.C", el cual **ha sido actualizado, en consideración a la implementación del nuevo Marco Normativo Contable**, según su versión 1, borrador publicado el 31 de diciembre de 2018.



Por lo anterior, es necesario, conocer las modificaciones anunciadas, junto con la gestión pendiente de algunos vehículos - propiedad de la Universidad, por lo que estos temas deben incluirse en la Agenda del próximo Comité de Inventarios, que debe convocar el Vicerrector Administrativo y Financiero, si así lo considera.

CONCLUSIONES:

- Se verificó el correcto cumplimiento de los procedimientos y normatividad, tanto en los procesos de contratación como en la Supervisión a cargo del Jefe de la DRF, quien cuenta con un equipo experto en los temas atinentes a los seguros, cuentas y trámites.
- Las Dependencias involucradas en tramitar la baja de los vehículos BGO 580, OAI 847 y los cinco automóviles referenciados en "Acta del Comité De Inventarios" del 27 de junio de 2018 deben gestionar en el menor tiempo posible la cancelación de las matrículas, para evitar, entre otros, que sigan generando gastos en impuestos.
- Establecer plazos perentorios para que los contratistas y funcionarios que adeudan al Distrito Capital comparendos y sanciones, procedan de conformidad en cumplimiento de lo contemplado en las normas establecidas para ello y cancelen las deudas pendientes por infracciones cometidas con los vehículos propiedad de la Universidad y obtener el "*sin pendientes*" que deben presentar cada seis meses a la DRF (Resolución de Rectoría 480 del 27 de diciembre de 2006).

A propósito de esta norma administrativa expedida por la Rectoría, es necesario socializarla y aplicarla en toda su extensión.

- Todas las Observaciones y Recomendaciones que se presentan deben ser atendidas por la Administración para solucionar situaciones y así reducir o

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-001-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 02	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 20/11/2015	

eliminar los riesgos que se presentan al no acatar las disposiciones internas y externas que regulan los manejos referenciados.

- Un balance de los informes presentados a la Administración permite asegurar que en algunas Sedes se cumple rigurosamente con el uso y disposición de los parqueaderos, pero en otras, entre ellas la "Sede Calle 40", no se acatan por lo que es necesario revisar todos los casos y proceder con severidad, pero con justicia, para que se mejore la prestación de este servicio gratuito para todos los usuarios.
- Se debe retroalimentar al personal adscrito a la DRF sobre el cumplimiento que se debe observar a lo establecido mediante Circulares u Oficios expedidos por la Rectoría y/o la misma División de Recursos Físicos, relacionados con el uso de los parqueaderos, salida de los vehículos del perímetro del D.C. uso de los mismos en días no laborales, entre otros.

Atentamente,


LUZ MARINA GARZÓN LOZANO
 Jefe Oficina Asesora de Control Interno.

ELABORÓ:	CARGO	FIRMA
Orlando Jiménez Rincón Miryam C. Real T.	CPS CPS	