



INFORME DE AUDITORIA
OFICINA DE CONTROL INTERNO

Versión: 2

Fecha: Julio 09 de 2018

Código: EIN F05

ÁREA A AUDITAR	Gestión de mantenimiento e infraestructura – Procedimiento de gestión de mantenimiento de vehículos y equipos vigencia 2023		
FECHA DE AUDITORÍA:	Marzo 11 -26	FECHA APROBACIÓN DE INFORME:	ABRIL 5 DE 2024
VIGENCIA DEL PROGRAMA:	2024		

DESARROLLO

OBJETIVO:	Identificar y propender oportunamente las acciones de mejoramiento que puedan existir en el cumplimiento del procedimiento establecido por la empresa en el mantenimiento de vehículos y equipos, verificando la asignación de los recursos dispuestos por la empresa y la ejecución de los mismos; con el objetivo de asegurar el óptimo desempeño de los vehículos y la prestación de los servicios.
ALCANCE:	Verificar el grado de cumplimiento del procedimiento de mantenimiento de vehículos y equipos (preventivo y correctivo) de propiedad o al servicio de la empresa – vigencia 2023, de conformidad a los parámetros establecidos para garantizar la adecuada prestación de los servicios, con la finalidad de identificar posibles acciones de mejora asegurando la satisfacción de los usuarios.

PERSONA(S) ENTREVISTADA(S):

NOMBRE:	CARGO:
Iván Darío Montaña Neisa Nicolás Andrés Muñoz Lozano Wilber Silva Rodríguez	Director Técnico Operativo Coordinador de Mantenimiento Profesional Universitario - Almacén

METODOLOGÍA

La Auditoria se desarrolló atendiendo el programa de Auditoria Interna para la vigencia 2024, aprobado en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno celebrado el 29 de febrero, se remitió previamente el Plan Anual de Auditoria a la Dirección Técnico Operativa – Director y al coordinador de mantenimiento e infraestructura, fue socializado en reunión de apertura llevado a cabo el 11 de marzo de 2024. Se describe a continuación la ejecución de cada una de las actividades realizadas por el grupo auditor.

ASPECTOS DE DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO:

La auditoría se llevó a cabo verificando los aspectos de planeación estratégica, lineamientos establecidos en la empresa relacionado con el proceso de gestión de mantenimiento e infraestructura – procedimiento de gestión de mantenimiento de vehículos y equipos de la empresa para la vigencia 2023, el cual tiene como propósito garantizar que los vehículos, maquinaria y equipos de propiedad o al servicio de la empresa, necesarios para la prestación de los



INFORME DE AUDITORIA

Versión: 2

Fecha: Julio 09 de 2018

Código: EIN F05

servicios funcionen en óptimas condiciones de manera ágil y oportuna.

La Oficina de Control Interno en cumplimiento a lo establecido en la normatividad vigente, desarrolla la presente auditoria para identificar y atender oportunamente las acciones de mejoramiento que puedan existir para propender hacia una gestión eficiente, eficaz que alimente integralmente el objetivo propuesto y la administración de los riesgos que puedan presentarse.

Se solicitó a los responsables del proceso el inventario de la flota vehicular existente en la empresa, el informe sobre que vehículos que se encuentran en operación y las hojas de vida de los vehículos – formato establecido en el sistema integrado de gestión SIG – GMT-F8

Se realizó verificación al programa de mantenimiento de los vehículos de la empresa, compactadores de basura, camionetas, barredora mecánica, tráiler tipo camabaja, volqueta y vactor. El programa consta de mantenimientos preventivos y mantenimientos correctivos y el respectivo cronograma.

INVENTARIO FLOTA VEHICULAR Y ESTADO DE OPERACIÓN



INFORME DE AUDITORIA

Versión: 2

Fecha: Julio 09 de 2018

Código: EIN F05

RELACIÓN DE VEHICULOS - EMSERCHIA E.S.P					
FECHA	MARZO 2024				
PLACA	MARCA	MODELO	ESTADO MECÁNICO	ÁREA	ESTADO ACTUAL
COMPACTADORES SENCILLOS					
OSM064	CHEVROLET	2013	PARA BAJA	ASEO	INHABILITADO
OSM087	CHEVROLET	2015	REGULAR	ASEO	OPERANDO
OSM094	CHEVROLET	2015	REGULAR	ASEO	TALLER EMSERCHIA
OSM107	CHEVROLET	2017	REGULAR	ASEO	OPERANDO
OSM116	CHEVROLET	2018	REGULAR	ASEO	OPERANDO
OSM117	CHEVROLET	2018	REGULAR	ASEO	OPERANDO
OSM118	CHEVROLET	2018	REGULAR	ASEO	OPERANDO
COMPACTADORES DOBLE TROQUE					
OSM031	CHEVROLET	2012	PARA BAJA	ASEO	INHABILITADO
OSM060	CHEVROLET	2013	PARA BAJA	ASEO	INHABILITADO
OSM086	CHEVROLET	2015	REGULAR/ CRÍTICO	ASEO	OPERANDO
OSM112	CHEVROLET	2018	REGULAR/ PARA REPARAR	ASEO	TALLER PROVEEDOR
OSM113	CHEVROLET	2018	REGULAR	ASEO	OPERANDO
OSM115	CHEVROLET	2018	REPARACIÓN	ASEO	OPERANDO
OSM881	MERCEDES BENZ	2023	BUENO	ASEO	OPERANDO
OSM882	MERCEDES BENZ	2023	BUENO	ASEO	MANTE PREVENTIVO PROVEEDOR
OSM883	MERCEDES BENZ	2023	BUENO	ASEO	OPERANDO
OSM884	MERCEDES BENZ	2023	BUENO	ASEO	OPERANDO
OSM885	MERCEDES BENZ	2023	BUENO	ASEO	OPERANDO
MINIRECOLECTOR & MINICOMPACTADOR (RESPECTIVAMENTE)					
OSM052	CHEVROLET	2012	BUENO	ASEO	OPERANDO
OSM125	CHEVROLET	2018	BUENO	ASEO	OPERANDO
CAMIONETAS DOBLE CABINA					
OIL823	CHEVROLET	2003	REGULAR	MANTENIMIENTO	OPERANDO
OSM076	MAZDA	2014	BUENO	ASEO	OPERANDO
OSM077	MAZDA	2014	BUENO	ACUEDUCTO	OPERANDO
OSM078	MAZDA	2014	BUENO	GERENCIA	OPERANDO
CAMIONETA DE ESTACAS & CAMIONETA TIPO PANEL (RESPECTIVAMENTE)					
OSM126	CHEVROLET	2018	BUENO	DTO A.A.A	OPERANDO
OSM128	CHEVROLET	2018	REGULAR	GERENCIA - COMERCIAL	OPERANDO
CAMIONES (ESTACAS, NORMAL, FURGÓN RESPECTIVAMENTE)					
OSM059	CHEVROLET	2012	BUENO	ASEO	OPERANDO
OSM082	JAC	2014	BUENO	ACUEDUCTO	OPERANDO
OSM083	JMC	2014	BUENO	ACUEDUCTO	OPERANDO
VOQUETA DOBLE TROQUE					
OSM127	CHEVROLET	2018	BUENO	ASEO	OPERANDO
VECTOR					
OSM045	INTERNATIONAL	2009	BUENO	ALCANTARILLADO	OPERANDO
MINICARGADOR					
N/A	CASE	2011	BUENO	ASEO	OPERANDO
MINIBARRIDORA Y BARRIDORA (RESPECTIVAMENTE)					
N/A	JOHNSTON	2019	BUENO/ PARA MMTD	ASEO	TALLER PROVEEDOR
OSM050	ELGIN	2011	BUENA/ PARA MMTD	ASEO	OPERANDO
CAMABAJA					
N/A	BÚFALO	2012	BUENO	ASEO	OPERANDO



INFORME DE AUDITORIA

Versión: 2

Fecha: Julio 09 de 2018

Código: EIN F05

De los 35 vehículos que se encuentran al servicio de la empresa, a la fecha del ejercicio auditor no se encuentran operando los siguientes:

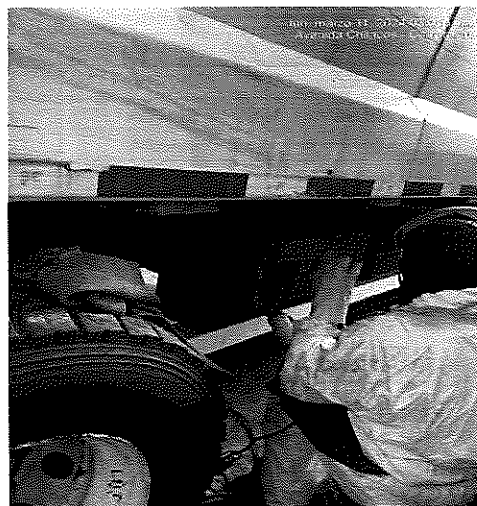
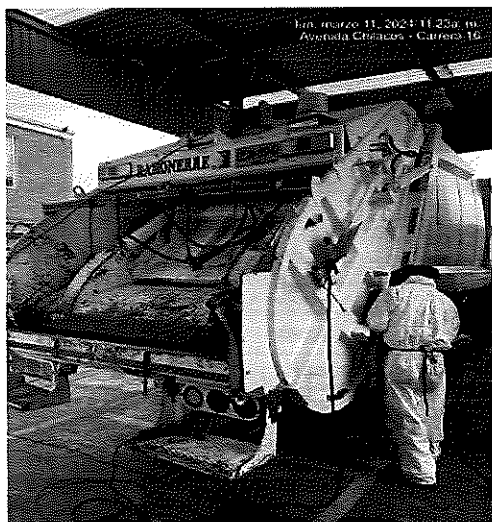
- ✓ Se evidenció certificación de fecha 6/10/2023, expedida por el Director Técnico Operativo y el profesional universitario – coordinador de mantenimiento, donde manifiestan que el vehículo compactador dobletroque OSM 031 ya cumplió con la vida útil y se encuentran obsoleto.

Respecto a los vehículos: OSM 060 Vehículo compactador doble troque / 2013 y OSM 064 Vehículo compactador sencillo/2013, no se evidenció certificación. En un comunicado expedido por el Director Técnico Operativo de fecha 6 de octubre de 2023 dirigido al señor Wilber Alexander Silva Rodríguez, profesional Universitario Almacén - se presenta el Informe Técnico estado flota vehicular para proceso de baja; donde se relaciona: Vehículos que se requieren sacar de operación el OSM 060 y OSM 064.

Por lo anterior se requiere determinar si realmente los vehículos mencionados se van a dar de baja y de ser así, expedir la respectiva **certificación de elementos para dar de baja**, la cual se encuentra identificada con el código GAL F46 en el Sistema Integrado De Gestión - SIG

- ✓ Los siguientes vehículos se encuentran fuera de operación, según información suministrada el 13 de marzo del año en curso por el coordinador de mantenimiento:

OSM094: Vehículo tipo compactador sencillo, se encuentra en el Taller de Emserchía para el mantenimiento de la caja compactadora que incluye láminas laterales, ducto de bandeja, caja de lixiviados y estribo.



OSM112: Vehículo tipo compactador dobletroque, se envía a taller de proveedor para un diagnóstico detallado, sin embargo el diagnóstico preliminar es que requiere reemplazo de enfriador de aceite.

OSM882: Vehículo tipo compactador dobletroque (nuevo), se encuentra actualmente en el taller del proveedor para la realización del primer mantenimiento preventivo del vehículo, proyectado en el programa de mantenimientos para el año 2024.



INFORME DE AUDITORIA

Versión: 2

Fecha: Julio 09 de 2018

Código: EIN F05

Minibarredora: Vehículo de barrido mecánico, se encuentra en taller de proveedor Ramonerre para un diagnóstico de los mantenimientos que requiere el equipo.

Inventarios: Respecto a la valoración de los inventarios de la flota vehicular de la empresa se verificó las cifras reflejadas en el módulo de almacén vs las cifras reflejadas en los Estados Financieros de la empresa, evidenciándose que con corte a 31 de diciembre de 2023, tiene un saldo acumulado de \$ 10.829.679.063 incluyendo las bicicletas en el código contable 1675 (equipos de transporte, tracción y elevación); sin embargo se deja la aclaración que en el código 1635 (bienes muebles en bodega) están incluidos 3 compactadores por valor de \$3.792.600.000 los cuales no fueron asignados a 31 de diciembre a la Dirección Técnica Operativa.

EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE CHIA E.S.P. EMSERCHIA					
CONCILIACION INVENTARIO DEVOLUTIVO DICIEMBRE					
GRUPOS	NOMBRE	MAYOR	ALMACEN	CONTABILIDAD	DIFERENCIA
301	TERRENOS	1605	3,666,262,755	3,666,262,755	-
310	CONSTRUCCIONES EN CURSO REDES ACUEDUCTO	16150501	14,120,726,151	14,120,726,151	-
VARIOS/ MOV.BOD.	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1635	4,138,451,908	4,138,451,908	-
VARIOS/ MOV.BOD.	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	1636	-	-	-
302	EDIFICIOS Y CASAS	1640	1,719,092,332	1,719,092,332	0
309	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	1645	356,893,240	356,893,240	-
308	REDES	1650	80,223,491,463	80,223,491,463	-
208/211/214/220/222/223	MAQUINARIA Y EQUIPO	1655	1,919,043,943	1,919,043,943	0
212/218	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1665	623,202,130	623,202,130	-
203/207	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1670	867,965,516	867,965,516	0
213	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1675	10,829,679,063	10,829,679,063	-
206	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	1680	13,333,199	13,333,199	-
204/807	INTANGIBLES	1970	704,397,897	704,397,897	0
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		TOTAL	119,182,539,599	119,182,539,598	0

Con lo anterior se refleja que la empresa cuenta con 34 vehículos de propiedad de la misma y el Vector de propiedad de la Alcaldía Municipal el cual se encuentra, bajo la figura jurídica de Comodato mediante el contrato No. CM-003 de 2022 cuyo objeto es el siguiente: "El comodante entrega al comodatario gratuitamente y el comodatario recibe a título de comodato precario préstamo de uso un equipo denominado camión de succión vector." en la cláusula séptima se estipula entre otras obligaciones del comodatario, la de realizar el mantenimiento del bien e informar anualmente al comodatario sobre el estado del bien, efectuar el mantenimiento preventivo y correctivo a fin de mantener en perfectas condiciones el camión de succión vector.

Verificación de inventario área de taller de mantenimiento

En el ejercicio auditor se solicitó al profesional universitario de almacén la relación del inventario asignado al taller de mantenimiento, con la finalidad de realizar la verificación de las existencias físicas con el funcionario responsable Técnico Operativo. Realizada la verificación se evidencio que no todas las herramientas existen representado en un



INFORME DE AUDITORIA

Versión: 2

Fecha: Julio 09 de 2018

Código: EIN F05

8%, la mayoría se encuentran en mal estado. Por lo que se requiere realizar una revisión por parte del Coordinador de mantenimiento y el técnico, para determinar que sirve y que no sirve y hacer entrega de herramientas acorde a la necesidad. No se evidenció acta de entrega de herramientas al responsable del proceso.

PROCEDIMIENTO GESTION DE MANTENIMIENTO DE VEHICULO Y EQUIPOS

En el proceso auditor la Oficina Asesora de Control Interno procedió a verificar el cumplimiento del procedimiento establecido en la empresa para el mantenimiento de vehículos cuyo objeto es garantizar que los vehículos, maquinaria y equipos de propiedad o al servicio de la empresa necesarios para la prestación de los servicios, funcionen en óptimas condiciones de manejo ágil y oportuno, igualmente se realiza verificación del cumplimiento de los diagramas de flujo y el diligenciamiento de los respectivos formatos establecidos en el SIG.

En el Sistema Integrado de gestión – SIG en el proceso de Gestión de mantenimiento e infraestructura se evidencio que se cuenta con:

- el procedimiento establecido para la gestión de mantenimiento de vehículos y equipos
 - el programa de mantenimiento identificado con el código - GMT PP01,
 - el diagrama de flujo mantenimiento correctivo de vehículos y equipos - GMT Df01
 - el diagrama de flujo mantenimiento preventivo de vehículos y equipos - GMT Df02
 - Hoja de vida de vehículos y equipos GMT F8
 - acta de entrega de herramientas GMT F12
 - planilla bitácora GMT F15
 - Reportes área de Taller de mecánica GMT F07
- Entre otros

✓ Revisada la información contenida en el procedimiento de gestión de mantenimiento de vehículos y equipo:

Numeral 5. 5.2, se solicitó por parte del equipo auditor las actas de entrega de herramientas formato GMT F12, para los vehículos nuevos Mercedes Benz 2023 (OSM881,OSM882,OSM883,OSM884,OSM885) con la finalidad de verificar la entrega oportuna de las herramientas al responsable del vehículo; de lo anterior no se evidenció las respectivas actas de entrega de herramientas; sin embargo la profesional universitario de la Oficina Asesora de Control Interno realizó verificación de las herramientas bajo prueba selectiva para los vehículos nuevos y algunos de los antiguos.



INFORME DE AUDITORIA

Versión: 2

Fecha: Julio 09 de 2018

Código: EIN F05

EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS EMSERCHIA E.S.P										
PRUEBA SELECTIVA - VERIFICACION HERRAMIENTAS A LOS VEHICULOS : (GMT F12)										
REFERENCIA	PLACA DE VEHICULO									OBSERVACIONES
	OSM 882	OSM 883	OSM 884	OSM 885	OSM 113	OSM 116	OSM 127	OSM 128	OSM 076	
Bohquin	X	X	X	X	X	X	X	X	X	
Exinior__ libras	X	X	X		X	X	X	X	X	
Juego de copa ruedas	X	X	X	X		X	X	X		OSM128 -Cruceca L
Juego de triángulos	X	X	X			X	X			OSM127-Conos
Gato hidráulico	X	X	X	X			X	X		No Sirve(OSM 127)
Caja de herramienta plástica	X	X	X							Maleón
Juego de llaves	X	X	X							
Llave alemana	X	X	X				X			Está en el Kit de Carretera
Alicate hombre sólo										
Linterna	X	X	X							
alicate	X	X	X							
Pala pare y siga										
Pala cuadrada							X			
Repuesto	X	X	X	X		X		X		
radio	X	X	X	X	X	X	X	X	X	No Sirve(OSM 113,116)
Destornillador de pala	X	X	X				X			Está en el Kit de Carretera
Destornillador estrella	X	X	X				X			Está en el Kit de Carretera
Tacos en madera	X	X	X				X			
Bitácora	X	X	X	X	X	X				Digital
Kit de carretera	X	X	X				X			Esta pendiente Kit Carretera (OSM885)
CONDUCTOR	Juan Fernandez	Juan Pablo Díaz	Alvaro Poveda	Miguel Cajica	Gonzalo Cogua	Pablo Socha T	Fredy Parra	Edgar E. Vargas	Fredy Parra	
FECHA	20/03/2024	18/03/2024	20/03/2024	20/03/2024	19/03/2024	19/03/2024	19/03/2024	18/03/2024	19/03/2024	

De lo anterior se evidencio que los vehículos nuevos MERCEDES BENZ, cuentan con las herramientas necesarias excepto el vehículo de placas OSM885 al cual no se le ha hecho entrega del KIT como se evidencia en el acta de entrega del vehículo de diciembre 11 de 2023

Respecto a la prueba selectiva realizada de los vehículos modelos antes del 2018, se evidencio que no cuentan con Todas las herramientas estipuladas en el formato GMT F12 el cual no es utilizado por los responsables del proceso. Por lo que se requiere realizar una revisión y actualización del formato verificando si es aplicable o no en todos los elementos descritos, además entregar las herramientas necesarias para los vehículos que se encuentran operando (artículo 30 ley 769 2002 –código nacional de tránsito terrestre.

Se evidencio acta de entrega de los vehículos nuevos COMPACTADORES 28YD3 donde se relaciona: Fecha de entrega, nombre del funcionario que recibe, placa, marca, tipo modelo entre otras características del vehículo Inventario del vehículo (tarjeta de propiedad, soat, manual de mantenimiento y operación caja compactadora, certificado



INFORME DE AUDITORIA

Versión: 2

Fecha: Julio 09 de 2018

Código: EIN F05

de capacitación, kit de carretera, radio, aire acondicionado entre otros.

Numeral 5.3 Respecto a este numeral se requiere modificar en el documento el formato estipulado en el mismo, en lo referente a la bitácora de mantenimiento

Numeral 5.4 Respecto al orden y área de mantenimiento se debe modificar en el documento los formatos que se mencionan en el mismo GMT F03 y GMT F06 los cuales ya no existen en el SIG

Numeral 6. Documentos Relacionados se evidencio que no existe en el procedimiento del SIG algunos formatos, igualmente se debe incluir algunos:

EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS EMSERCHIA E.S.P					
VERIFICACION PROCEDIMIENTOS - GESTIÓN DE MANTENIMIENTO DE VEHICULOS Y EQUIPOS - DOCUMENTOS RELACIONADOS					
N° ANEXOS	CÓDIGO	NOMBRE	FORMATO SIG		OBSERVACIONES
			A	NA	
1	GMT PP01	Programa Mantenimiento	X		
2	GMT Df01	Diagrama de Flujo Mantenimiento Correctivo de Vehículos y Equipos	X		
3	GMT Df02	Diagrama de Flujo Mantenimiento Preventivo de Vehículos y Equipos	X		
5	GMT F01	Registro de Consumo de Lubricantes		X	ELIMINAR
6	GMT F03	Registro de Lavado de cárcamos y aseo área de mantenimiento		X	ELIMINAR
7	GMT F06	Registro de succión, desarenaderos y cárcamos Vactor		X	ELIMINAR
8	GMT F07	Reportes área taller de mecánica	X		
9	GMT F08	Hojas de Vida Vehículos y Equipos	X		
10	GMT F10	Bitácora de Mantenimiento, reporte y puntos clave de inspección		X	ELIMINAR
11	GMT F12	Actas de entrega de herramientas	X		
12	GMT F14	Seguimiento kilometraje vehiculos	X		INCLUIR
13	GMT F15	Planiilla de bitácora	x		INCLUIR

Por lo que se hace necesario revisar y modificar el procedimiento gestión de mantenimientos de vehículos y equipos GMT P01

✓ **Mantenimiento Preventivo de los Vehículos de Emserchia E.S.P**

Se realizó entrevista con el coordinador de mantenimiento de vehículos y se solicitó la información, de las actividades del diagrama de flujo mantenimiento preventivo de vehículos y equipos – GMT Df02 de lo cual se evidencio:

- Las hojas de vida de los vehículos y equipos debidamente diligenciadas de acuerdo con las características y especificaciones técnicas.
- Se evidencio la ejecución de los mantenimientos de vehículos (compactadores, camionetas, camiones volquetas y vactor y maquinaria amarilla), realizados hasta el mes de noviembre de la vigencia 2023. No se evidencio la



INFORME DE AUDITORIA

Versión: 2

Fecha: Julio 09 de 2018

Código: EIN F05

planeación realizada para la misma.

Se evidencio en el sistema integrado de gestión el programa GMT PP01 programa de mantenimiento archivo en Excel donde se especifica la línea del vehículo, el kilometraje para el control de mantenimiento (motor embrague, suspensión, combustible entre otros), al parecer corresponde a la vigencia 2021. La programación está definida:

Hasta 102.000 kilómetros para los vehículos de línea FRR, FVR, FVZ;

Hasta 120.000 kilómetros para los vehículos de línea BT-50

Hasta 60.000 kilómetros para los vehículos de línea JAC

Hasta 60.000 kilómetros para los vehículos de línea MERCEDEZ BENZ... entre otros

Realizando una verificación de los vehículos existentes en la empresa y el kilometraje de recorrido se evidencio que los vehículos antiguos ya superan los 102.000 (FRR, FVR, FVZ) kilómetros, los 120.000 (BT-50); por lo que se requiere revisar y actualizar el programa de mantenimiento por vigencia, según el kilometraje real de cada uno de los vehículos, para garantizar de esta manera el adecuado mantenimiento y funcionamiento de los mismos.

Se tomó como referencia la planilla para el kilometraje de los vehículos seguimiento kilometrajes vehículos - código GMT F14, la cual se encuentra diligenciada hasta octubre de 2023; sin embargo se evidencio que para la vigencia 2024 el formato se encuentra actualizado a la fecha.



INFORME DE AUDITORIA

Versión: 2

Fecha: Julio 09 de 2018

Código: EIN F05

emserchía S.A.		SEGUIMIENTO KILOMETRAJES VEHÍCULOS									Versión: 1	
											Fecha: 14 de Julio de 2020	
											Código: GMT F14	
MES DE EJECUCIÓN:					Octubre			AÑO DE EJECUCIÓN:				2023
TIPO	DOBLE	MARCA	LINEA	MODEL	PLACA	SEMANA 1	SEMANA 2	SEMANA 3	SEMANA 4	SEMANA 5	KM CAMBIO	
COMPACTADOR TROQUE	DOBLE	CHEVROLET	FVZ	2018	OSM127	19,917	19,917	19,917	19,949	19,967	17,796	
COMPACTADOR TROQUE	DOBLE	CHEVROLET	FVZ	2018	OSM-115	193,434	193,434	193,434	193,434	193,434	198,604	
COMPACTADOR TROQUE	DOBLE	CHEVROLET	FVZ	2018	OSM-113	188,617	189,994	189,994	190,048	190,054	191,228	
COMPACTADOR TROQUE	DOBLE	CHEVROLET	FVZ	2018	OSM-112	220,064	221,113	222,083	222,955	223,909	229,910	
COMPACTADOR TROQUE	DOBLE	CHEVROLET	CYZ	2012	OSM-031	190,003	190,600	191,200	0	0	188,600	
COMPACTADOR TROQUE	DOBLE	CHEVROLET	FVZ	2013	OSM-060	0	0	0	0	0	307,966	
COMPACTADOR TROQUE	DOBLE	CHEVROLET	FVZ	2015	OSM-086	231,910	232,258	233,112	234,075	235,221	236,844	
COMPACTADOR SENCILLO		CHEVROLET	FVR	2013	OSM-064	0	0	0	0	0	331,408	
COMPACTADOR SENCILLO		CHEVROLET	FVR	2015	OSM-087	309,087	309,738	310,431	310,904	311,335	315,738	
COMPACTADOR SENCILLO		CHEVROLET	FVR	2015	OSM-094	289,077	289,517	289,650	290,167	290,841	293,668	
COMPACTADOR SENCILLO		CHEVROLET	FVR	2017	OSM-107	221,190	222,261	223,092	223,808	224,712	225,792	
COMPACTADOR SENCILLO		CHEVROLET	FVR	2018	OSM-116	178,369	179,381	179,903	180,302	181,219	183,330	
COMPACTADOR SENCILLO		CHEVROLET	FVR	2018	OSM-117	158,648	159,575	159,833	160,612	161,384	162,066	
COMPACTADOR SENCILLO		CHEVROLET	FVR	2018	OSM-118	163,547	164,539	165,192	166,111	166,997	167,152	
COMPACTADOR MINIMATIC		CHEVROLET	NQR	2012	OSM-052	142,059	142,141	142,288	142,369	142,447	145,843	
MINI-COMPACTADOR		CHEVROLET	FRR	2018	OSM125	163,753	164,854	165,624	166,263	167,096	168,362	
CAMION DE ESTACAS		CHEVROLET	NQR	2012	OSM-059	125,936	126,134	126,342	126,671	126,970	128,626	
CAMIONETA		MAZDA	BT50	2014	OSM-078	146,454	147,102	147,579	148,353	149,026	153,616	
CAMIONETA		MAZDA	BT50	2014	OSM-076	149,765	150,018	150,234	150,510	150,798	155,656	
CAMIONETA		MAZDA	BT50	2014	OSM-077	198,939	0	0	199,973	200,327	205,327	
CAMIONETA		CHEVROLET	LLV	2003	OSL-823	443,536	443,709	443,962	444,067	444,335	444,961	
CAMIONETA		CHEVROLET	LLV-D-MAX	2018	OSM126	50,906	51,090	51,712	51,907	52,077	57,077	
CAMIONETA PANEL		CHEVROLET	L-300	2018	OSM-126	88,729	89,252	89,454	89,734	89,886	94,866	
CAMIÓN FURGON		JAC	HFC1035K	2014	OSM-082	85,624	85,858	85,877	86,039	86,172	90,301	
CAMIÓN FURGON		JMC	JX	2014	OSM-083	38,268	0	38,459	38,541	38,647	40,056	
BARREDORA MECANICA		ELGIN	PELICAN	N/A	OSM-050	5,850	5,850	5,850	5,850	5,850	6,094	
MINI-BARREDORA					No asignado	1,570	1,570	1,570	1,570	1,570	1600,16	
VACTOR		INTER	WORD STARD	2009	OSM-045	103,078	103,426	103,458	103,510	103,647	102,764	
MINICARGADOR		CASE	SR 200	N/A	No asignado	2,431	2,431	2,441	2,449	2,453	2,631	

Se evidencio el diligenciamiento del formato GMT F07 Reportes área de taller de mecánica para la vigencia 2023 donde se especifica si fue un mantenimiento preventivo o correctivo excepto la del mes de abril, igualmente el diligenciamiento del formato GMT F15 Bitácora de trabajos realizados por vehículo.

Por otra parte la empresa se encuentra certificada en el Sistema de Gestión de Calidad bajo los parámetros establecidos en la norma técnica ISO 9001:2015 y revisado el documento GMT PP01 programa de mantenimiento, plasmaron la ejecución y eliminaron las hojas del archivo Excel de la planeación; incurriendo en una alteración del documento normalizado en el SIG; se requiere utilizar el documento descargado de dicha plataforma.



INFORME DE AUDITORIA

Versión: 2

Fecha: Julio 09 de 2018

Código: EIN F05

En el Sistema Integrado de Gestión se cuenta con el diagrama de flujo mantenimiento preventivo de vehículos y equipos Código GMT DF02, se evidencio que en el diagrama se hace referencia a unos formatos SST F76 y GMT F15 los cuales no existen ya en el SIG, por lo que se hace necesario revisar y modificar el diagrama y normalizarlo en el SIG.

- ✓ **Mantenimiento correctivo de vehículos y equipos:** En el Sistema Integrado de Gestión se cuenta con el diagrama de flujo mantenimiento correctivo de vehículos y equipos Código GMT DF01, se evidencio que en diagrama se hace referencia a unos formatos SST F04, SST F76 los cuales no existen ya en el SIG, por lo que se hace necesario revisar y modificar el diagrama y normalizarlo en el SIG.

PRUEBA SELECTIVA MTO CORRECTIVO VEHICULOS MES DE NOVIEMBRE 2023					
PLACA	MARCA	MODELO	MANTENIMIENTO CORRECTIVO		COINCIDENCIA DE REPORTE DE MTO ENTRE FORMATOS
			GMT PP01	GMT F07 - TALLER	
COMPACTADORES SENCILLOS					
OSM064	CHEVROLET	2013	0	0	
OSM087	CHEVROLET	2015	1	2	
OSM094	CHEVROLET	2015	3	1	
OSM107	CHEVROLET	2017	0	0	
OSM116	CHEVROLET	2018	0	1	
OSM117	CHEVROLET	2018	6	7	
OSM118	CHEVROLET	2018	0	0	
COMPACTADORES DOBLE TROQUE					
OSM031	CHEVROLET	2012	0	0	
OSM050	CHEVROLET	2013	1	0	
OSM086	CHEVROLET	2015	1	2	
OSM112	CHEVROLET	2018	1	2	
OSM113	CHEVROLET	2018	0	0	
OSM115	CHEVROLET	2018	0	0	
OSM881	MERCEDES BENZ	2023	0	0	
OSM882	MERCEDES BENZ	2023	0	0	
OSM883	MERCEDES BENZ	2023	0	0	
OSM884	MERCEDES BENZ	2023	0	0	
OSM885	MERCEDES BENZ	2023	0	0	
MINIRECOLECTOR & MINICOMPACTADOR (RESPECTIVAMENTE)					
OSM052	CHEVROLET	2012	0	0	
OSM125	CHEVROLET	2018	6	2	
CAMIONETAS DOBLE CABINA					
OIL823	CHEVROLET	2003	0	0	
OSM076	MAZDA	2014	0	0	
OSM077	MAZDA	2014	0	0	
OSM078	MAZDA	2014	1	1	
CAMIONETA DE ESTACAS & CAMIONETA TIPO PANEL (RESPECTIVAMENTE)					
OSM126	CHEVROLET	2018	0	0	
OSM128	CHEVROLET	2018	2	1	
CAMIONES (ESTACAS, NORMAL, FURGÓN RESPECTIVAMENTE)					
OSM059	CHEVROLET	2012	1	1	
OSM082	JAC	2014	0	0	
OSM083	JMC	2014	1	1	
VOLQUETA DOBLE TROQUE					
OSM127	CHEVROLET	2018	1	0	
VACTOR					
OSM045	INTERNATIONAL	2009	1	2	
MINICARGADOR					
N/A	CASE	2011	0	0	
MINIBARREDORA Y BARREDORA (RESPECTIVAMENTE)					
N/A	JOHNSTON	2019	0	0	
OSM050	ELGIN	2011	0	0	
CAMABAIA					
N/A	BÚFALO	2012	0	0	



INFORME DE AUDITORIA

Versión: 2

Fecha: Julio 09 de 2018

Código: EIN F05

Se realizó una verificación de los mantenimientos correctivos realizados entre la ejecución del programa de mantenimiento - GMT PP01 y el reporte de área de taller de mecánica - GMT F07 para el mes de noviembre de 2023 como prueba selectiva, evidenciándose que la información contenida en los respectivos formatos no coincide, generando de esta manera incertidumbre sobre el mantenimiento que se está realizando a la flota vehicular de la empresa.

De los 35 vehículos se realizó mantenimiento correctivo a 14 vehículos, de los cuales solo coincide la información de 3 vehículos correspondiente al 22%.

PERSONAL COMPETENTE PARA REALIZAR LA LABOR DE MANTENIMIENTO

La empresa cuenta en la planta de personal con: 1 profesional universitario - coordinador de mantenimiento grado 1, 3 técnicos operativos (2- grado 2 y 1- grado 3) y un operario asistencial grado 3; para realizar las labores de mantenimiento de vehículos. En el ejercicio de la auditoría se verificó las competencias de los funcionarios adscritos para desempeñar esa labor, evidenciándose que cuentan con los perfiles y competencias requeridas, de la siguiente manera:

- Nicolás Andrés Muñoz Lozano – Coordinador de mantenimiento: Cuenta con estudios universitarios (Ingeniería civil de la escuela colombiana de Ingeniería Julio Garavito y algunos diplomados.
- Wilson Donoso - Técnico operativo, octavo semestre Ingeniería civil Universidad Santo Tomás
- David Sebastián Delgado Chicacauza – Técnico Operativo con estudio de Técnico en mantenimiento de motores, gasolina y gas del SENA, Diplomado y curso en mecánica de la ECCI.
- Jesús Ricardo Peña – Técnico Operativo, tecnólogo en mantenimiento mecatrónica de automotores del Sena, técnico en mantenimiento de motores gasolina y gas, curso especial de reparación mecánica de motores de vehículos livianos entre otros
- Eduardo Doncel Sánchez – operario de mantenimiento: Cuenta con estudios técnicos del Sena en soldador por arco y soplete

REVISIÓN TECNICOMECAÁNICA Y SOAT VEHÍCULOS DE EMSERCHIA E.S.P

Se realizó verificación a la hoja de vida de los vehículos, revisando que se dio cumplimiento a la normatividad legal vigente respecto a la revisión tecnicomecánica y al cumplimiento de la adquisición del seguro obligatorio de accidentes de tránsito SOAT.

Se suscribió contrato de prestación de servicio No. 012 -2023 con el centro de diagnóstico automotriz verify car Chía SAS cuyo objeto fue el suministro del Servicio de revisiones técnico mecánicas y gases anuales exigidas por el ministerio de transporte a los vehículos pertenecientes a la Empresa de Servicios Públicos de Chía EMSERCHIA E.S.P, para circular por las vías públicas y privadas del país. El contrato se liquidó el 27 de diciembre de 2023, con un porcentaje de ejecución en pagos del 92.41%



INFORME DE AUDITORIA

Versión: 2

Fecha: Julio 09 de 2018

Código: EIN F05

VERIFICACION DE TECNICO MECANICA Y SOAT VEHICULOS EMSE RCHIA					
Fecha:	mar-23				
PLACA	MARCA	MODELO	AREA	TECNICO MECANICA	SOAT
COMPACTADORES SENCILLOS					
OSM064	CHEVROLET	2013	ASEO	06/03/2022	30/01/2025
OSM087	CHEVROLET	2015	ASEO	22/09/2024	30/01/2025
OSM094	CHEVROLET	2015	ASEO	12/07/2024	28/01/2025
OSM107	CHEVROLET	2017	ASEO	26/09/2024	25/01/2025
OSM116	CHEVROLET	2018	ASEO	20/09/2024	14/06/2024
OSM117	CHEVROLET	2018	ASEO	14/06/2024	23/04/2024
OSM118	CHEVROLET	2018	ASEO	22/09/2024	24/04/2024
COMPACTADORES DOBLE TROQUE					
OSM031	CHEVROLET	2012	ASEO	22/09/2024	10/04/2024
OSM060	CHEVROLET	2013	ASEO	15/12/2023	25/01/2025
OSM086	CHEVROLET	2015	ASEO	07/06/2024	25/01/2025
OSM112	CHEVROLET	2018	ASEO	01/12/2024	12/06/2024
OSM113	CHEVROLET	2018	ASEO	22/09/2024	14/06/2024
OSM115	CHEVROLET	2018	ASEO	03/08/2024	14/06/2024
OSM881	MERCEDES BENZ	2023	ASEO	No se encontró información registrada en el RUNT. Revisión a los 6 años después de matrícula son modelo 2023	02/11/2024
OSM882	MERCEDES BENZ	2023	ASEO	No se encontró información registrada en el RUNT. Revisión a los 6 años después de matrícula son modelo 2023	02/11/2024
OSM883	MERCEDES BENZ	2023	ASEO	No se encontró información registrada en el RUNT. Revisión a los 6 años después de matrícula son modelo 2023	02/11/2024
OSM884	MERCEDES BENZ	2023	ASEO	No se encontró información registrada en el RUNT. Revisión a los 6 años después de matrícula son modelo 2023	30/10/2024
OSM885	MERCEDES BENZ	2023	ASEO	No se encontró información registrada en el RUNT. Revisión a los 6 años después de matrícula son modelo 2023	25/10/2024
MINIRECOLECTOR & MINICOMPACTADOR (RESPECTIVAMENTE)					
OSM052	CHEVROLET	2012	ASEO	04/12/2024	10/04/2024
OSM125	CHEVROLET	2018	ASEO	09/06/2024	24/07/2024
CAMIONETAS DOBLE CABINA					
01823	CHEVROLET	2003	MANTENIMIENTO	28/11/2024	13/04/2024
OSM076	MAZDA	2014	ASEO	14/07/2024	29/01/2025
OSM077	MAZDA	2014	ACUEDUCTO	29/01/2025	29/01/2025
OSM078	MAZDA	2014	GERENCIA	06/03/2025	29/01/2025
CAMIONETA DE ESTACAS & CAMIONETA TIPO PANEL (RESPECTIVAMENTE)					
OSM126	CHEVROLET	2018	DTO A.A.A	No se encontró información registrada en el RUNT. Revisión a los 6 años después de matrícula son modelo 2018	21/08/2024
OSM128	CHEVROLET	2018	RENCIA - COMERC	No se encontró información registrada en el RUNT. Revisión a los 6 años después de matrícula son modelo 2018	21/08/2024
CAMIONES (ESTACAS, NORMAL, FURGÓN RESPECTIVAMENTE)					
OSM059	CHEVROLET	2012	ASEO	28/09/2024	10/04/2024
OSM082	JAC	2014	ACUEDUCTO	29/01/2025	10/03/2025
OSM083	JMC	2014	ACUEDUCTO	12/07/2024	14/03/2025
VOLQUETA DOBLE TROQUE					
OSM127	CHEVROLET	2018	ASEO	No se encontró información registrada en el RUNT. Revisión a los 6 años después de matrícula son modelo 2018	01/08/2024
VECTOR					
OSM045	INTERNATIONAL	2009	ALCANTARILLADO	28/11/2024	09/06/2024
MINICARGADOR					
N/A	CASE	2011	ASEO	No se encontró información registrada en el RUNT. Barredora con registro de Importación / Maquinaria Amarilla	
MINIBARREDORA Y BARREDORA (RESPECTIVAMENTE)					
N/A	JOHNSTON	2019	ASEO	No se encontró información registrada en el RUNT. Barredora con registro de Importación / Maquinaria Amarilla	
OSM050	ELGIN	2011	ASEO	No se encontró información registrada en el RUNT. Barredora con registro de Importación / Maquinaria Amarilla	
CAMABAJA					
N/A	BÚFALO	2012	ASEO	N/A	N/A



INFORME DE AUDITORIA

Versión: 2

Fecha: Julio 09 de 2018

Código: EIN F05

Respecto al **SOAT**, se observó que todos los vehículos cuentan con el seguro obligatorio, dando cumplimiento a la Ley 769 de 2002, los cuales fueron adquiridos mediante el contrato de seguros No. 001 de 2023, cuyo objeto es *“Adquisición de seguros de una compañía de seguros legalmente constituida en Colombia. Que ofrezca a EMSEERCHIA E.S.P las pólizas de seguros que resulten indispensables para una adecuada protección de los bienes muebles, maquinaria, vehículos, e intereses patrimoniales y de protección para la empresa de servicios públicos de chía – EMSEERCHIA.....”* Contratista la Previsora S.A compañía de seguros, acta de terminación 29 de febrero de 2024, con un porcentaje de ejecución de pagos del 99.99%.

CONTRATACION VIGENCIA 2023 RELACIONADA CON SUMINISTRO Y MANTENIMIENTO FLOTA VEHICULAR EMSEERCHIA E.S.P

EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS EMSEERCHIA E.S.P											
PRUEBA SELECTIVA CONTRATACION VIGENCIA 2023- CPS, SUMINISTROS VEHICULOS											
NUMERO	OBJETO	CONTRATISTA	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACIÓN + PORROGA	VALOR (INICIAL + ADICION)	SUPERVISOR	PAGOS REALIZADOS	SAIDO	% EJECUTADO	ESTADO ACTUAL	OBSERVACION
CS-058-2023	Suministro de repuestos originales y/o homologados, mano de obra, insumos, herramientas, fibras, lubricantes, aditivos para el consumo y combustible de acuerdo con las características que se requieren para el servicio técnico de mantenimiento preventivo, correctivo, reparaciones menores y mecánica de puma.....	MULTISERVICIOS AGRICOLAS INDUSTRIALES AFMC S.A.S	1 de Abril de 2023	31 de Diciembre de 2023	\$ 770,331,782	ROCKSON RAMOS	\$ 754,283,874	\$ 16,047,908	99,82%	LIQUIDADO	
CS-067-2023	Suministro de llantas, neumáticos, rines, recambios, disposición final y servicios asociados a las llantas y neumáticos, para el correcto funcionamiento de los vehículos y máquinas.....	MULTISERVICIOS AGRICOLAS INDUSTRIALES AFMC S.A.S	1 de Abril de 2023	31 de Diciembre de 2023	\$ 331,853,000	ROCKSON RAMOS	\$ 325,717,280	\$ 5,935,720	98,21%	LIQUIDADO	
CS-132-2023	Suministro de Vehículos Compactadores para el fortalecimiento de la prestación de servicios de asfalto en sus componentes de recolección y transporte, que actualmente presta la Empresa de Servicios Públicos de Chía EMSEERCHIA E.S.P.	ECD EQUIPOS S.A.S	01 de Agosto de 2023	10 de Diciembre 2023	\$ 6,320,999,999	ROCKSON RAMOS	\$ 6,320,999,999	\$ -	100,00%	LIQUIDADO	FALTA EGRESOS
CS-027-2023	Suministro de Equipos y Elementos para las actividades operativas del Área de mantenimiento y comercial de la Empresa de Servicios Públicos de Chía EMSEERCHIA E.S.P	INTEGRAL SOLUTIONS PLUS S.A.S	14 de Febrero de 2023	13 de Abril de 2023	\$ 29,942,456	JOHN J. ZAMORA	\$ 29,942,456	\$ -	100,00%	LIQUIDADO	
CPS-012-2023	Suministro del Servicio de reparaciones técnicas mecánicas y gases anuales exigidas por el Ministerio de transporte a los vehículos pertenecientes a la Empresa de Servicios Públicos de Chía EMSEERCHIA E.S.P....	CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTRIZ VERIFY CAR CHA S.A.S	23 de Febrero de 2023	31 de Diciembre de 2023	\$ 8,370,400	JESUS RODRIGUEZ	\$ 8,284,400	\$ 686,000	97,41%	LIQUIDADO	
CS-103-2023	Suministro de Combustible (ACPM Y GASOLINA CORRIENTE) para los Vehículos, maquinaria y equipos de propiedad a cargo de la Empresa de Servicios Públicos de Chía EMSEERCHIA E.S.P	COMBUSTIBLES DEL CESAR S.A. CIA LTDA CODELCE	13 de Junio de 2023	27 de Octubre de 2023	\$ 208,787,129	ROCKSON RAMOS	\$ 208,787,097	\$ 32	99,98%	LIQUIDADO	FALTA EGRESOS
CS-141-2023	Suministro de Combustible (ACPM Y GASOLINA CORRIENTE) para los Vehículos, maquinaria y equipos de propiedad a cargo de la Empresa de Servicios Públicos de Chía EMSEERCHIA E.S.P	COMBUSTIBLE H&R LTDA	09 de Noviembre de 2023	29 de Febrero de 2024	\$ 208,000,000	IVAN DARIO MONTAÑO	\$ 130,571,674	\$ 77,428,326	93,91%	SIN LIQUIDAR	FALTA EGRESOS
CPS-033-2022	Prestación de servicio de lavado general de cabina, chasis, motor y caja compactadora para los vehículos recolectores de basuras, lavado general de cabina, chasis y motor para los vehículos que apoyan la operación de acueducto, alcantarillado y asfalto y de insumos para el cuidado y conservación de la flota vehicular....	INVERSIONES Y COMERCIALIZADORA VAN S.A.S	31 de enero de 2022	28 de Febrero de 2024	\$ 45,000,000	NICOLAS MUNOZ	\$ 40,110,000	\$ 4,890,000	98,80%	SIN LIQUIDAR	FALTA EGRESOS DESDE PAGO 17
CS-145-2023	Suministro de Urea Automotriz para control de emisiones de NOx en motores Diesel Euro 6 para los vehículos compactadores a cargo de la Empresa de Servicios Públicos de Chía EMSEERCHIA E.S.P	TEKQUINICA S.A.S	13 de Diciembre de 2023	27 de Diciembre de 2023	\$ 26,779,000	ROCKSON RAMOS	\$ 26,779,000	\$ -	100,00%	LIQUIDADO	FALTA EGRESOS
CPS-150-2023	Prestación de servicio de curso avanzado de idoneidad de Conductores de la Empresa de Servicios Públicos de Chía EMSEERCHIA E.S.P	CENTRO DE ENSEÑANZA AUTOMOVILISTICA AUTOSTANFORD S.A.S	12 de Diciembre de 2023	31 de Diciembre de 2023	\$ 11,950,000	ORLANDO GARCIA	\$ 11,950,000	\$ -	100,00%	LIQUIDADO	FALTA EGRESOS



INDICADORES DE GESTION

Los indicadores de gestión permiten determinar si un proyecto o una organización están siendo exitosos o si están cumpliendo con los objetivos. El líder de la organización con su equipo directivo establecen los indicadores de gestión, que son utilizados de manera frecuente para evaluar el desempeño y resultados

La empresa tiene definidos los indicadores de gestión para cada uno de los procesos, los cuales se encuentran en el Sistema Integrado de Gestión - SIG, la oficina Asesora de Planeación contribuye y lidera el proceso de asesoría para la construcción de indicadores de gestión y realiza periódicamente seguimiento a la medición de los mismos.

En la ejecución de la auditoria se verificó por parte de la Oficina Asesora de Control Interno la medición de los indicadores de gestión del proceso auditado.

Se cuenta con 3 indicadores de gestión:

- Disponibilidad de equipos: Periodo de medición mensual, revisado la medición de indicadores para la vigencia 2023 se observó que únicamente se realizó para los meses de enero y febrero sin cumplir la meta mensual de del 90%,
- Mantenimiento preventivo: Periodo de medición mensual, revisado la medición de indicadores para la vigencia 2023 se observó que únicamente se realizó para los meses de enero y febrero, la meta mensual de cumplimiento del indicador era del 100%, la cual se cumplió.
- Mantenimiento correctivo: Periodo de medición mensual, revisado la medición de indicadores para la vigencia 2023 se observó que únicamente se realizó para los meses de enero y febrero, la meta mensual de cumplimiento del indicador era del 100%, la cual se cumplió.

REVISION DE LA IDENTIFICACION DE RIESGOS RELACIONADOS CON EL PROCESO

Revisado el mapa de riesgos de la entidad para la vigencia 2023, se evidencio que se tiene identificado 1 riesgos relacionados con el proceso de Gestión de mantenimiento e infraestructura con responsabilidades por parte del coordinador de mantenimiento- Director operativo y Gerencia para operar los controles a los mismos:

- Incumplimiento a los cronogramas de mantenimientos vehicular preventivo y correctivo

Se evidencio en el ejercicio auditor que se realizó el monitoreo, seguimiento y evaluación de los controles asociado al riesgo identificado; las evidencias se encuentran en el Archivo de la Oficina Asesora de Control Interno y Planeación en la Matriz de Gestión de Riesgos y Oportunidades.



INFORME DE AUDITORIA

Versión: 2

Fecha: Julio 09 de 2018

Código: EIN F05

SINTESIS DE HALLAZGOS

TIPO	CANTIDAD	DESCRIPCIÓN HALLAZGOS Y OBSERVACIONES
OBSERVACION	4	<p>Observación1: Inventario flota vehicular y estado de operación. Respecto al inventario vehicular de la empresa presentado por los responsables del proceso, se informó que se encuentran 3 vehículos inhabilitados. vehículo compactador dobletroque OSM 031/2013 Vehículo compactador doble troque OSM 060 / 2013 Vehículo compactador sencillo OSM 064 /2013 Se evidencio certificación de fecha 6/10/2023, expedida por el Director Técnico Operativo y el profesional universitario – coordinador de mantenimiento, donde manifiestan que el vehículo compactador dobletroque OSM 031 ya cumplió con la vida útil y se encuentran obsoleto. Por lo anterior se requiere determinar si realmente los otros vehículos mencionados se van a dar de baja y de ser así, expedir la respectiva certificación de elementos para dar de baja, la cual se encuentra identificada con el código GAL F46 en el Sistema Integrado De Gestión – SIG (Página 4)</p>
		<p>Observación 2. Inventario taller de mantenimiento: Se solicitó al profesional universitario de almacén la relación del inventario asignado al taller de mantenimiento, se realizó verificación de las existencias físicas con el funcionario responsable Técnico Operativo, de lo cual se evidencio que no todas las herramientas existen representado en un 8%, además la mayoría se encuentran en mal estado. Por lo que se requiere realizar una revisión por parte del Coordinador de mantenimiento y el técnico, para determinar que sirve y que no sirve y hacer entrega de herramientas acorde a la necesidad. No se evidenció acta de entrega de herramientas al responsable del proceso. (Página 6)</p>
		<p>Observación 3. Mantenimiento correctivo. Se realizó una verificación de los mantenimientos correctivos realizados entre la ejecución del programa de mantenimiento - GMT PP01 y el reporte de área de taller de mecánica - GMT F07 para el mes de noviembre de 2023 como prueba selectiva, evidenciándose que la información contenida en los respectivos formatos no coincide, generando de esta manera incertidumbre sobre el mantenimiento que se está realizando a la flota vehicular de la empresa. (Página 12)</p>



Observación 4. Indicadores de gestión. En la ejecución de la auditoria se verificó por parte de la Oficina Asesora de Control Interno la medición de los indicadores de gestión del proceso auditado.

Se cuenta con 3 indicadores de gestión, los cuales tienen una medición mensual y revisada la información se observó que únicamente se realizó la medición para los meses de enero y febrero

- Disponibilidad de equipos:
- Mantenimiento preventivo
- Mantenimiento correctivo

Por lo que se requiere realizar la medición de indicadores de manera mensual, según lo establecido en el SIG
(Página 16)

Hallazgo 1. Procedimiento gestión de mantenimiento de vehículo. En el ejercicio auditor se revisó el procedimiento establecido por la empresa en el SIG – GMT P01, de lo cual se evidencio que el Director Técnico Operativo y el Coordinador de mantenimiento como responsables del proceso deben revisar, modificar el documento en los siguientes numerales y posteriormente normalizarlo en el SIG.

5. 5.2

5.3

5.4

6.

De igual manera se debe dar cumplimiento estricto a las directrices señaladas en el documento.

(Página 6.7 y 8)

HALLAZGOS

3

Hallazgo 2. Mantenimiento Preventivo de los Vehículos de Emserchia E.S.P

En el Sistema Integrado de Gestión se cuenta con el diagrama de flujo mantenimiento preventivo de vehículos y equipos Código GMT DF02, se evidencio que en el diagrama se hace referencia a unos formatos SST F76 y GMT F15 los cuales no existen, por lo que se hace necesario revisar y modificar el diagrama y normalizarlo en el SIG.

En el ejercicio auditor se evidencio la ejecución de los mantenimientos de vehículos (compactadores, camionetas, camiones volquetas y vector y maquinaria amarilla), realizados hasta el mes de noviembre de la vigencia 2023. No se evidencio la planeación realizada para la misma.

Se evidencio en el sistema integrado de gestión el programa GMT PP01 programa de mantenimiento archivo en Excel donde se especifica la línea del vehículo, el kilometraje para el control de mantenimiento (motor embrague, suspensión, combustible entre otros),



INFORME DE AUDITORIA

Versión: 2

Fecha: Julio 09 de 2018

Código: EIN F05

al parecer corresponde a la vigencia 2021. Realizando una verificación de los vehículos existentes en la empresa y el kilometraje de recorrido se evidencio que los vehículos antiguos ya superan los 102.000 (FRR, FVR, FVZ) kilómetros, los 120.000 (BT-50); por lo que se requiere revisar y actualizar el programa de mantenimiento por vigencia, según el kilometraje real de cada uno de los vehículos.

Por otra parte la empresa se encuentra certificada en el Sistema de Gestión de Calidad bajo los parámetros establecidos en la norma técnica ISO 9001:2015 y revisado el documento GMT PP01 programa de mantenimiento, plasmaron la ejecución y eliminaron las hojas del archivo Excel de la planeación; incurriendo en una alteración del documento normalizado en el SIG; se requiere utilizar el documento descargado de dicha plataforma. (Páginas 8, 9, 10)

Hallazgo 3. Mantenimiento correctivo de vehículos y equipos: En el Sistema Integrado de Gestión se cuenta con el diagrama de flujo mantenimiento correctivo de vehículos y equipos Código GMT DF01, se evidencio que en diagrama se hace referencia a unos formatos SST F04, SST F76 los cuales no existen ya en el SIG, por que se hace necesario revisar y modificar el diagrama y normalizarlo en el SIG. (Página 11)

CONCEPTOS DEL AUDITOR

PRINCIPALES FORTALEZAS

Se resalta la disponibilidad y buena actitud frente al ejercicio de Auditoria por parte del Director Técnico Operativo, el profesional universitario - Coordinador de mantenimiento y del profesional universitario de almacén.

PRINCIPALES DEBILIDADES

Se cuenta con procedimientos, diagramas de flujo y formatos normalizados en el Sistema Integrado de Gestión; par llevar un adecuado control los cuales requieren de actualización y aplicación.

CONCLUSIONES

La Auditoria se ejecutó acorde con el plan anual de auditoria interna para la vigencia 2023, se verificaron aspectos relacionados con la planeación, políticas lineamientos, objetivos y procedimientos establecidos en la empresa relacionados con el proceso de Gestión de Mantenimiento e infraestructura, con la finalidad de verificar si los vehículos, maquinaria y equipos de propiedad o al servicio de la empresa, necesarios para la prestación de los servicios, funcionan en óptimas condiciones y de manera ágil y oportuna



PRE - INFORME DE AUDITORIA

Versión: 2

Fecha: Julio 09 de 2018

Código: EIN F05

El Director Técnico Operativo junto con el profesional Universitario - Coordinador de mantenimiento de acuerdo a los resultados de este informe, deben adelantar las acciones de mejora, para el mantenimiento oportuno del parque automotor para que se encuentre en óptimas condiciones para la prestación del servicio.

RECOMENDACIONES

Toda la información del programa de mantenimiento de cada vehículo, debe estar registrada en los formatos establecidos con la finalidad de obtener información histórica y trazabilidad de las operaciones realizadas, de tal manera que se garantice el cumplimiento del programa.

OBSERVACIONES (Eventualidades durante el procedimiento de auditoría)

APROBACIÓN

AUDITOR(ES)

NOMBRE / CARGO

FIRMA:

MARTHA LUCIA ÁVILA V.
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

CARMEN DONELIA MARTINEZ
PROFESIONAL UNIVERSITARIO

AUDITADO

NOMBRE / CARGO

FIRMA:

IVAN DARIO MONTAÑO
DIRECTOR TECNICO OPERATIVO.

NICOLAS ANDRES MUÑOZ
PU - COORDINADOR DE MANTENIMIENTO

WILBER SILVA R.
PROFESIONAL UNIVERSITARIO ALMACEN

