	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	Código: GEC-FO-02	
	Gestión de Evaluación y Control	Versión: 03	Fecha: 07/07/2025
	Formato informe auditoría interna de gestión	Página 1 de 24	

AUDITORIA No: 002	
PROCESO O ÁREA AUDITADA: Gestión de Bienes y servicios	FECHA DE EJECUCIÓN DE AUDITORIA: 23 al 30 abril 2026
RESPONSABLE DEL PROCESO: Subdirección Administrativa y Financiera: William Antonio Galvis Carrillo Profesional contratista líder proceso gestión de bienes y servicios: Rosa Flórez y Usuarios y terceros que hacen uso de bienes/inventarios en el IMRD	FECHA DEL INFORME: 4 mayo-2026

1. ASPECTOS GENERALES DEL PROCESO DE AUDITORIA

1-Objetivo General

- Verificar el manejo, control y administración de los bienes a cargo del proceso de apoyo gestión de bienes y servicios

2-Objetivos Específicos:

- Revisar y verificar el inventario de activos fijos (devolutivos y de consumo), con el fin de determinar su existencia y el estado de cada uno de los bienes.
- Verificar que las cantidades registradas en los estados financieros estén de acuerdo con el inventario físico.
- Verificar que los inventarios estén valorados, de acuerdo con los principios básicos de la contabilidad.
- Verificar que los inventarios estén protegidos contra el deterioro físico y se encuentren bajo llave.

3-Alcance:

- Revisión de inventario de activos fijos (devolutivos y de consumo) y de los hechos económicos de competencia del proceso de apoyo de bienes y servicios y su impacto contable a marzo de la vigencia 2026.

4-Metodología

Las pruebas de auditoría irán enfocadas en verificar el cumplimiento normativo de los criterios anteriormente descritos, así como de aquellos que surjan a medida que avance la ejecución de la auditoría. Se aplicarán las siguientes técnicas y metodología: Revisión general a procesos vigentes; entrevistas presenciales; observación directa; conteo físico de inventarios; revisión documental; identificación y valoración de riesgos y controles clave del proceso.

2. DESARROLLO DE LA AUDITORIA INTERNA

a- PROCEDIMIENTOS, MANUALES Y FORMATOS

Almacén e inventario cuenta con el procedimiento GBS-PR-01 V-5, cuya última versión se registra del 11 de diciembre de 2025. Se detallan las actividades, responsables, documentos de apoyo y flujograma para el ingreso, egresos y entrega de bienes.

Dentro del recorrido de auditoría se observaron los registros aplicados para soportar las actividades y los controles en ingresos de elementos al almacén, salidas de inventario, préstamos del procedimiento:

1. Formato solicitud de bienes de consumo GBS-FO-01 V-3
2. Formato solicitud de activos devolutivos GBS-FO-02 V-3
3. Formato control entrega bienes devolutivos GBS-FO-03 V-3
4. Formato de baja de activos fijos y devolutivos GBS-FO-04 V-3
5. Formato Acta de entrega bien no devolutivo GBS-FO-05 V-3
6. Formato Acta control de devolutivo GBS-FO-06 V-3
7. Formato Autorización de Caja Menor GBS-FO-07 V-2
8. Formato Solicitud de mantenimiento de infraestructura Física GBS-FO-08 V-1
9. Formato Cronograma de mantenimiento GBS-FO-09 V-1
10. Formato Bitácora de mantenimientos Correctivos GBS-FO-10 V-1
11. Formato Recepción Bienes en Préstamo o Comodato GBS-FO-11 V-1

Finalmente, también se soporta el subproceso en el Manual para la Administración de los Activos Fijos, documento M-02AD versión 03, del año 2023.


b. REGISTRO DE INGRESO DE BIENES DE CONSUMO Y ACTIVOS FIJOS DEVOLUTIVOS

El ingreso y registro de los bienes y activos en el IMRD se realizan a través del módulo visual TNS almacén. Durante la ejecución de la auditoría no se evidenció en el respectivo módulo comprobantes de entrada elaborados en la vigencia 2026.

Por lo anterior, el equipo auditor en aras de revisar estos ingresos solicita información del último trimestre de la vigencia 2025, con el fin de verificar los registros que soportan los comprobantes de entrada al cierre del año anterior.

No.	Fecha CE	Valor total CE	Descripción por tipo de elementos	Valor parcial por tipo de elementos	IVA	Proveedor	Soporte	Proceso contractual
0009	07-oct-2025	\$242.113.018.98	Implementos de aseo y cafetería	\$ 444.706.48	\$38.656.700.88	Unión temporal IMRD 2025	Remisión de entrega	LP-002-2025 EJECUCION DE ESTUDIOS, ALQUILER DE MAQUINARIA Y SUMINISTROS DESTINADOS A LA ADECUACION, MANTENIMIENTO Y MEJORAMIENTO DE LOS DIFERENTES PARQUES Y ZONAS
			Implementos de construcción	\$165.845.453.68				
			Implementos eléctricos	\$18.467.939.89				
			herramientas	\$18.698.215.16				
0010	30-Sept-2025	\$73.724.383.94	Implementos de construcción	\$61.953.263.82	\$11.771.120.12	Industria metálica Rodríguez II SAS	Factura 2105 29-SEPT-2025	SASI-002-2025 SUMINISTRO DE MOBILIARIO URBANO PARA EL PARQUE LA JAULA BARRIO LA DIVINA PASTORA
0011	10-oct-2025	\$32.147.827.40	Implementos de aseo y cafetería	\$196.033.69	\$5.132.846.40	Unión temporal IMRD 2025	Acta de entrega de materiales	LP-002-2025 EJECUCION DE ESTUDIOS, ALQUILER DE

			Implementos de construcción	\$26.818.947.60					MAQUINARIA Y SUMINISTROS DESTINADOS A LA ADECUACION, MANTENIMIENTO Y MEJORAMIENTO DE LOS DIFERENTES PARQUES Y ZONAS
0012	14-OCT-2025	\$49.260.013.00	Implementos de construcción	\$38.994.960.55	\$7.865.043.82	Unión temporal IMRD 2025	Acta de entrega de materiales	LP-002-2025 EJECUCION DE ESTUDIOS, ALQUILER DE MAQUINARIA Y SUMINISTROS DESTINADOS A LA ADECUACION, MANTENIMIENTO Y MEJORAMIENTO DE LOS DIFERENTES PARQUES Y ZONAS	
			Implementos eléctricos	\$2.400.008.63					
0013	21-OCT-2025	\$49.092.499.94	Otros servicios	\$1.256.302.50	\$7.838.298.76	MULTISERVICIOS H&F HERLAN FERNEY FORERO ORTEGA	Factura MHYF-9541 17/10/2025	SAMC-003-2025 MANTENIMIENTO PREVENTIVO, CORRECTIVO Y REPARACIÓN DE SISTEMAS DE INCIENDIO INCLUIDO INSUMOS PARA LOS ESCENARIOS RECREODEPORTIVOS A CARGO DEL IMRD	
			Implementos y servicios SST	\$39.997.898.68					
0014	31/10/2025	\$389.370.000.00	Implementos de construcción	\$324.453.789.00	\$62.168.311.80	UNION TEMPORAL IMRD 2025	FACTURA FE 6 31-10-2025	LP-002-2025 EJECUCION DE ESTUDIOS, ALQUILER DE MAQUINARIA Y SUMINISTROS DESTINADOS A LA ADECUACION, MANTENIMIENTO Y MEJORAMIENTO DE LOS DIFERENTES PARQUES Y ZONAS	
			Otros servicios	\$2.747.899.20					
0015	07/11/2025	\$53.639.500.07	Implementos de construcción	\$131.092.44	\$8.564.290.89	MULTISERVICIOS H&F HERLAN FERNEY FORERO ORTEGA	FACTURA MHYF-9826 07-12-2025	SAMC-003-2025 MANTENIMIENTO PREVENTIVO, CORRECTIVO Y REPARACIÓN DE SISTEMAS DE INCIENDIO INCLUIDO INSUMOS PARA LOS ESCENARIOS RECREODEPORTIVOS A CARGO DEL IMRD	
			Otros servicios	\$19.315.966.37					
			Implementos y servicios SST	\$25.628.150.37					
0016	10/11/2025	\$27.260.633.00	Papelería	\$1.378.152.00	\$4.352.538.00	Distribuidora COMPUINKP RES SAS	FACTURA FVE-39616	SAMC-001-2025 MANTENIMIENTO PREVENTIVO, CORRECTIVO, REPARACIÓN Y SUMINISTRO DE ACTIVOS FIJOS PARA LAS DIFERENTES AREAS ADMINISTRATIVAS DEL IMRD.	
			Equipos de oficina menor cuantía	\$3.889.841.00					
			Equipos de computación	\$9.324.933.00					
			Otros servicios	\$8.315.169.00					
0017	24/11/2025	\$14.999.018.92	Papelería	\$9.139.768.00	\$2.364.646.92	SOCIEDAD DE COMERCIALIZACION INTERNACIONAL MRG VIVIAS	FACTURA SE-1592 DEL 24/11/2025	MC-005-2025 SUMINISTRO DE UTILES DE PAPELERIA, ASEO Y CAFETERIA PARA LAS DIFERENTES DEPENDENCIAS Y ESCENARIOS DEPORTIVOS DEL IMRD	
			Implementos de aseo y cafetería	\$3.494.604.00					

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		Código: GEC-FO-02	
	Gestión de Evaluación y Control		Versión: 03	Fecha: 07/07/2025
	Formato informe auditoría interna de gestión		Página 4 de 24	

0018	02/12 /2025	\$200.630.354.22	Implementos de aseo y cafetería	\$163.058.83	\$32.033.419.33	UNION TEMPORAL IMRD 2025	FE 7 11/12/2025	LP-002-2025 EJECUCION DE ESTUDIOS, ALQUILER DE MAQUINARIA Y SUMINISTROS DESTINADOS A LA ADECUACION, MANTENIMIENTO Y MEJORAMIENTO DE LOS DIFERENTES PARQUES Y ZONAS
			Implementos de construcción	\$141.319.086.67				
			Implementos eléctricos	\$20.278.787.18				
			Herramientas	\$6.836.002.21				
0019	22/12 /2025	\$313.759.932.07	Implementos de aseo y cafetería	\$88.941.18	\$50.096.126.04	UNION TEMPORAL IMRD 2025	FE 9 26/12/2025	LP-002-2025 EJECUCION DE ESTUDIOS, ALQUILER DE MAQUINARIA Y SUMINISTROS DESTINADOS A LA ADECUACION, MANTENIMIENTO Y MEJORAMIENTO DE LOS DIFERENTES PARQUES Y ZONAS
			Implementos de construcción	\$240.392.066.54				
			Implementos eléctricos	\$23.182.798.31				
0020	02/12 /2025	\$219.079.562.13	Otros servicios	\$184.100.471.47	34.979.090.66	UNION TEMPORAL IMRD 2025	FE 9 26/12/2025	LP-002-2025 EJECUCION DE ESTUDIOS, ALQUILER DE MAQUINARIA Y SUMINISTROS DESTINADOS A LA ADECUACION, MANTENIMIENTO Y MEJORAMIENTO DE LOS DIFERENTES PARQUES Y ZONAS
0021	22/12 /2025	\$231.228.900.45	Implementos de construcción	\$194.310.004.09	36.918.896.36	UNION TEMPORAL IMRD 2025	FE 9 26/12/2025	LP-002-2025 EJECUCION DE ESTUDIOS, ALQUILER DE MAQUINARIA Y SUMINISTROS DESTINADOS A LA ADECUACION, MANTENIMIENTO Y MEJORAMIENTO DE LOS DIFERENTES PARQUES Y ZONAS


Oportunidad de mejora No.1 Durante la revisión de los comprobantes de entrada (CE) correspondientes al ingreso de bienes de consumo y activos fijos devolutivos, se evidenció que los CE No. 0010 y No. 0020 presentan fechas posteriores en relación con comprobantes previamente registrados, generando inconsistencias en la secuencia cronológica de los registros efectuados en el módulo TNS almacén.

c. VERIFICACIÓN Y CONTEO FÍSICO DE INVENTARIO DE BIENES DE CONSUMO Y DE ACTIVOS FIJOS DEVOLUTIVOS

Para la verificación y conteo físico de inventarios no se utilizó técnicas de muestreo, ya que se auditaron todas las bodegas y servicios registrados en el módulo de activos del programa TNS

1- ELEMENTOS DE CONSUMO

El inventario de elementos de consumo está conformado principalmente por elementos de papelería, aseo, materiales para labores de construcción, eléctricos, implementos deportivos y material médico.

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		Código: GEC-FO-02	
	Gestión de Evaluación y Control		Versión: 03	Fecha: 07/07/2025
	Formato informe auditoría interna de gestión		Página 5 de 24	

A continuación, se detallan cada una de las bodegas de elementos de consumo codificadas en el sistema TNS y sobre las cuales se realizó verificación y conteo de elementos relacionados en los reportes a marzo-2026:



CODIGO	NOMBRE
00	PRINCIPAL
01	BODEGA OFICINA IMRD
02	BODEGA ESTADIO CONSTRUCCION
03	BODEGA CENTENARIO
04	BODEGA ESTADIO ASEO
05	BODEGA MALECON
06	PARQUE PLAYA
07	OBRAS IMRD


BODEGA 00 – Bodega principal estadio occidental. Está destinada al almacenamiento y custodia de papelería, elementos deportivos, materiales de construcción y material médico del Estadio General Santander

A continuación, se relacionan los elementos identificados sin uso o considerados obsoletos:

CODIGO	DESCRIPCION	UNIDAD	CANTIDAD	VALOR TOTAL	OBSERVACIÓN
P0024	CAJA GANCHO LEGAJADOR PLÁSTICO	Caja	21	58.684.92	SIN USO
P0036	CAJAS DE GANCHI PARA GRAPADORA INDUSTRIAL	Caja	5	23.715.15	SIN USO
P0185	CD DVD	UNIDAD	100.00	120,000.00	SIN USO
P0069	CD REGRAVABLES	UNIDAD	100.00	148,954.65	SIN USO
P0097	GANCHO PARA ENCUADERNAR	UNIDAD	51.00	213,261.75	SIN USO
P0100	SELLO DE CANCELADO	UNIDAD	1.00	42,800.00	SIN USO
P0102	ESTAMPILLAS EN FORMA CONTINUA	UNIDAD	4,000.00	3,024,981.45	SIN USO

BODEGA 01 – Bodega oficina IMRD. En este espacio se realiza la custodia y almacenamiento de útiles de aseo, papelería y elementos deportivos pertenecientes a las instalaciones administrativas del Patinódromo Teódulo Gélvez Albarracín. Durante el conteo físico efectuado no se presentaron observaciones ni inconsistencias.

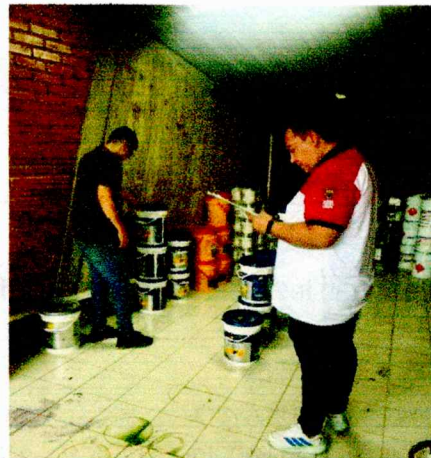


	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		Código: GEC-FO-02	
	Gestión de Evaluación y Control		Versión: 03	Fecha: 07/07/2025
	Formato informe auditoría interna de gestión		Página 6 de 24	

BODEGA 02 – Bodega estadio construcción

Esta bodega almacena distintos materiales para adelantar actividades de construcción y adecuaciones locativas. Físicamente está ubicada en el Estadio General Santander.

CODIGO	DESCRIPCION	UNIDAD	CANTIDAD	VALOR TOTAL	OBSERVACIÓN
MC0304	Arandela de rodamiento de 5/8	unidad	2	2.754,46	No se encontró



BODEGA 03 – Bodega centenario. Inactiva. Se verifica en el sistema TNS sin registro de inventarios ni elementos a cargo.

BODEGA 04 – Bodega estadio aseo. En esta bodega se realiza la custodia y almacenamiento de útiles de aseo. Durante el conteo físico efectuado no se presentaron observaciones ni inconsistencias.

BODEGA 05 – Bodega malecón. Esta bodega, ubicada en el segundo piso del Patinódromo Enrique Lara, está destinada al almacenamiento de elementos y artículos deportivos bajo el control de la Subdirección de Recreación y Deportes. Durante el conteo físico realizado no se presentaron observaciones ni inconsistencias.

BODEGA 06 – Parque playa. Inactiva. Se verifica en el sistema TNS sin registro de inventarios ni elementos a cargo.

BODEGA 07 - Obras IMRD. Inactiva. Se verifica en el sistema TNS sin registro de inventarios ni elementos a cargo.

Se realizó el conteo y la verificación física del 100% de los elementos y materiales de consumo correspondientes a las cinco (5) bodegas activas registradas en el software TNS, conforme a lo descrito anteriormente.



2. ACTIVOS FIJOS DEVOLUTIVOS

Durante la auditoría se realizó visita de verificación y conteo físico de bienes en los diferentes escenarios deportivos y dependencias ubicadas en el Estadio General Santander, Patinódromo Teódulo Gélvez Albarracín, Estadio Centenario de Atletismo Cúcuta 75, Patinódromo Enrique Lara, Parque Playa, Polideportivo Niña Ceci y Coliseo Eustorgio Colmenares.

A continuación, se relacionan las dependencias con inventarios de activos fijos devolutivos asignados por servicio/centro, conforme a los reportes generados desde el software contable TNS con corte a marzo de 2026.

SERVICIO	Detalle
00 sin servicio	Esta codificación actualmente no se encuentra en uso. De acuerdo con la verificación realizada en el sistema TNS, no registra inventarios ni elementos a cargo.

A0001	SUB. ADT. Y FINANCIERA – ALMACEN PRINCIPAL - Ubicada en el Estadio General Santander El servicio A0001, presenta inventario en estado de deterioro y pendiente de revisión, con el fin de determinar su estado actual, funcionalidad y posible disposición final.
--------------	--

INVENTARIO DE BIENES POR SERVICIO

Código	Descripción	Cantidad	Valor
11.001.001
11.001.002
11.001.003
11.001.004
11.001.005
11.001.006
11.001.007
11.001.008
11.001.009
11.001.010
11.001.011
11.001.012
11.001.013
11.001.014
11.001.015
11.001.016
11.001.017
11.001.018
11.001.019
11.001.020

INVENTARIO DE BIENES POR SERVICIO

Código	Descripción	Cantidad	Valor
11.001.021
11.001.022
11.001.023
11.001.024
11.001.025
11.001.026
11.001.027
11.001.028
11.001.029
11.001.030
11.001.031
11.001.032
11.001.033
11.001.034
11.001.035
11.001.036
11.001.037
11.001.038
11.001.039
11.001.040

INVENTARIO DE BIENES POR SERVICIO

Código	Descripción	Cantidad	Valor
11.001.041
11.001.042
11.001.043
11.001.044
11.001.045
11.001.046
11.001.047
11.001.048
11.001.049
11.001.050
11.001.051
11.001.052
11.001.053
11.001.054
11.001.055
11.001.056
11.001.057
11.001.058
11.001.059
11.001.060

INVENTARIO DE BIENES POR SERVICIO

Código	Descripción	Cantidad	Valor
11.001.061
11.001.062
11.001.063
11.001.064
11.001.065
11.001.066
11.001.067
11.001.068
11.001.069
11.001.070
11.001.071
11.001.072
11.001.073
11.001.074
11.001.075
11.001.076
11.001.077
11.001.078
11.001.079
11.001.080

INVENTARIO DE BIENES POR SERVICIO


CÓDIGO	SERVICIO	VALOR	FECHA	ESTADO
07.1671.164	SILLA AUX NEGROLA	48.900		Dañada

SERVICIO	Detalle			
A0002 Subdirección Administrativa y Financiera - Estadio General	Esta codificación actualmente no se encuentra en uso. De acuerdo con la verificación realizada en el sistema TNS, no registra inventarios ni elementos a cargo.			
A0003 Subd. Adt y Financiera -Cafetería IMRD	Sin novedad en el conteo físico			
A0004 Subd. Adt y Financiera -talento Humano	Sin novedad en el conteo físico			
A0005 Subdirección área de deportes	Sin novedad en el conteo físico			
A0006 Subd. Adt y Financiera -Ingeniería	Sin novedad en el conteo físico			
A0007 Subd. Adt y Financiera - Recepción	Sin novedad en el conteo físico			
A0008 Subd. Adt y Financiera – Tesorería Contador	Sin novedad en el conteo físico			
SERVICIO	Detalle			
A0009 Subd. Adt y Financiera – Secretaria	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	VALOR COMPRA	OBSERVACIÓN
	07.1671.164	SILLA AUX NEGROLA	48.900	Dañada
A0010 Subd. Adt y Financiera – Contabilidad	Sin novedad en el conteo físico			
A0011 Subd. Adt y Financiera – Almacenista	Sin novedad en el conteo físico			

SERVICIO	Detalle			
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	VALOR COMPRA	OBSERVACIÓN
A0012 Subd. Adt y Financiera -Archivo en el Estadio General Santander	11.1674.003	ALICATE 6 TECHC	10.000	NO SE ENCONTRO
	11.1670.137	PERFORADORA INDUSTRIAL	290.000	SIN USO
	09.1670.013	PERFORADORA METALICA	29.100	SIN USO
	01.1671.170	SILLA EJECUTIVA CON BRAZOS GRIS	129.900	DAÑADA
	11.1672.070	TELEFONO PANASONIC	49.999	SIN USO
A0013 Subd. Adt y Financiera -Espectáculos Públicos	Esta codificación actualmente no se encuentra en uso. De acuerdo con la verificación realizada en el sistema TNS, no registra inventarios ni elementos a cargo.			
A0014 Comodato activos fijos	Esta codificación actualmente no se encuentra en uso. De acuerdo con la verificación realizada en el sistema TNS, no registra inventarios ni elementos a cargo.			
SERVICIO	DETALLE			
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	VALOR COMPRA	OBSERVACIÓN
A0015 Subdirección deportes -Bodega logística	11.167.241	BICICLETA MONTAÑERA 267CB 21 CAMBIO	499.999.44	Dañada. Solicitar concepto técnico
	11.167.242	BICICLETA MONTAÑERA 267CB 21 CAMBIO	499.999.44	Dañada. Solicitar concepto técnico
	11.167.270	BICICLETA MONTAÑERA 267CB 21 CAMBIO	160.000.00	Dañada. Solicitar concepto técnico
	11.1671.654	BRINKI DE 4*4*205 LONA Y MOTOR TIPO CASTILLO	6.664.000.00	Dañado. Solicitar concepto técnico
	11.167.156	BRINKI DE 4*4*205 LONA Y MOTOR TIPO CASTILLO	6.664.000.00	Dañada. Solicitar concepto técnico
	11.167.157	BRINKI DE 4*4*205 LONA Y MOTOR TIPO CASTILLO	6.664.000.00	Dañada. Solicitar concepto técnico
	11.1672.161	CABINA BERHINGER B-115 D10	881.600.00	Solicitar concepto técnico
	11.1671.644	CARPA 4*4 LONA Y ESTRUCTURA METALICA	2.439.500.00	Sin lona Solicitar concepto técnico
	11.1671.645	CARPA 4*4 LONA Y ESTRUCTURA METALICA	2.439.500.00	Sin lona solicitar concepto técnico
	11.1671.646	CARPA 4*4 LONA Y ESTRUCTURA METALICA	2.439.500.00	Solicitar concepto técnico
	11.1671.647	CARPA 4*4 LONA Y ESTRUCTURA METALICA	2.439.500.00	Solicitar concepto técnico
	11.1671.649	CARPA 4*6 CON LONA Y ESTRUCTURA METALICA	3.094.000.00	Solicitar concepto técnico
	11.1671.650	CARPA 4*6 LONA Y ESTRUCTURA METALICA	3.094.000.00	Solicitar concepto técnico
	11.1671.651	CARPA 4*6 LONA Y ESTRUCTURA METALICA	3.094.000.00	Solicitar concepto técnico
	11.1671.652	CARPA 4*6 LONA Y ESTRUCTURA METALICA	3.094.000.00	Solicitar concepto técnico
	11.1671.560	CARPAS EN LONA 3*3 CON ESTRUCTURA METALICA	1.580.000.04	Solicitar concepto técnico
	11.1671.561	CARPAS EN LONA 3*3 CON ESTRUCTURA METALICA	1.580.000.04	Solicitar concepto técnico
	11.1671.562	CARPAS EN LONA 3*3 CON ESTRUCTURA METALICA	1.580.000.04	Solicitar concepto técnico
	11.1671.563	CARPAS EN LONA 3*3 CON ESTRUCTURA METALICA	1.580.000.04	Solicitar concepto técnico
	11.1677.291	DUMMI ARCO DE COLORES	2.310.000.00	Mantenimiento
	11.1677.292	DUMMI ARCO DE COLORES	2.310.000.00	Mantenimiento
	11.1677.293	DUMMI ARCO DE COLORES	2.310.000.00	Mantenimiento
	11.1677.284	DUMMIES INFLABLE TIPO GLOBO CON LOGOS INSTITUC. 3*2.3	1.960.000.00	Dañado

11.1670.171	LONA PANTALLA VIDEO BENN 2*2 Y CONTROL	458.200.00	INACTIVA SIN USO
11.1671.541	MESA CON TEXTURA WENGE	219.240.00	DAÑADA
11.1671.518	MESA RIMAX	60.000.00	DAÑADA
11.1677.176	MESAS PLASTICAS BLANCAS	73.200.00	DAÑADA
11.1677.177	MESAS PLASTICAS BLANCAS	73.200.00	DAÑADA
11.1672.007	MICROF R215 CON CABLE PLANTA SONID	300.000.00	DAÑADO
11.1672.329	MICROFONO INALAMBRICO PROFESIONAL (1 MICROFONO)	700.000.00	DAÑADO
11.1672.328	MICROFONO INALAMBRICO PROFESIONAL (2 MICROFONO)	700.000.00	DAÑADO
11.1677.002	RANA CAJON CON AROS	41.995.00	DAÑADO
11.1677.172	TABLERO MURAL DE AJEDREZ	174.800.00	DAÑADO
11.1671.659	TRAMPOLIN DE 2.44 DIAMETRO LONA Y METALICO	2.261.000	DAÑADO NO TIENE LONAS SE DIERON DE BAJA POR DETERIORO
11.1671.660	TRAMPOLIN DE 2.44 DIAMETRO LONA Y METALICO	2.261.000	DAÑADO NO TIENE LONAS SE DIERON DE BAJA POR DETERIORO
11.1671.658	TRAMPOLIN DE 2.44 DIAMETRO LONA Y METALICO	1.130.500	DAÑADO NO TIENE LONAS SE DIERON DE BAJA POR DETERIORO
11.1677.258	TRICICLO DE PEDAL DOS PUESTOS	4.060.000	SOLICITAR CONCEPTO TECNICO
11.1677.265	TRICICLO DE PEDAL DOS PUESTOS	4.466.000	DAÑADO
11.1672.172	TRIPODE EN ALUMINIO	83.950.36	DAÑADO
11.1672.173	TRIPODE EN ALUMINIO	83.950.36	DAÑADO
11.1671.285	UNIFORME DE MASCOTA TORO CABEZA TIPO CASCO	3.834.000	DAÑADO



	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		Código: GEC-FO-02	
	Gestión de Evaluación y Control		Versión: 03	Fecha: 07/07/2025
	Formato informe auditoría interna de gestión		Página 11 de 24	

Adicional al reporte generado desde el sistema, el código de servicio A0015 Subdirección deportes -Bodega logística tiene asignados bienes devolutivos adicionales, cuyo control y seguimiento se realiza mediante el formato "Acta Control de Devolutivo", en razón a que corresponden a elementos de menor cuantía. Sobre estos bienes se identifican las siguientes novedades:


CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	OBSERVACIÓN
3	BACKIN ALUSIVO A LA CARRERA Y UNO ALUSIVO AL DIA DEL NIÑO	FALTA 1 BACKIM NO SE ENCONTRÓ
10	BANDERINES (SOLO BASE Y VARILLA)	INCOMPLETO
41	BASTONES VERDES	INCOMPLETO
36	CHALECOS AZULES	FALTAN 15 CHALECOS
18	CONO VIAL NARANJA	2 DETERIORO
2	PENDON ARAÑA CON ESTUCHE IMRD	DAÑADO
5	REGLETA DE 9 PUESTOS EN MADERA	1 DAÑADO
8	TRIPODE METALICOS PRODJ MODELO SY-004 QUE VAN LAS CABINAS	DAÑADO
18	VALLAS DE PUBLICIDAD METALCIAS CON LONA BLANCA Y LOGOS INSTITUCIONALES (CAMBIO DE PUBLICIDAD)	4 NO SE ENCONTRO

A0016 Subd. Adt y Financiera - departamento de electricidad y cámaras

Esta bodega se encuentra en el Estadio General Santander y abarca los elementos eléctricos instalados en las 4 subestaciones al servicio del Estadio.

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	COSTO COMPRA	OBSERVACIÓN
11.1676.629	BREAKER INDUSTRIAL 56-80 AMP.ABB	116.999.92	UBICACIÓN
11.1674.552	ESCALERA 3.55 MT 12 PASOS MULTIPROPOSITO EN ALUMINIO 150 KG	975.800.00	NO SE PUDO VERIFICAR EN EL CONTEO FÍSICO
12.1676.533	TABLERO ENCENDER LUCES SEGUNDO PISO	350.000.00	ESPECIFICAR UBICACIÓN EN EL SISTEMA TNS
12.1676.532	TABLERO ENCENDER LUCES SEGUNDO PISO	350.000.00	ESPECIFICAR UBICACIÓN EN EL SISTEMA TNS
12.1676.546	TABLEROS DE 18 CIRCUITOS ESTADIO	500.000.00	ESPECIFICAR UBICACIÓN EN EL SISTEMA TNS
12.1676.547	TABLEROS DE 24 CIRCUITOS ESTADIO GIMNASIO TRIBUNA SUR	700.000.00	CAMBIAR UBICACIÓN EN EL SISTEMA TNS
12.1676.579	TOTALIZADOR TIPO PESADO SUBESTACI4	350.000.00	CAMBIAR UBICACIÓN EN EL SISTEMA TNS
12.1676.580	TOTALIZADOR TIPO PESADO SUBESTACI4	350.000.00	CAMBIAR UBICACIÓN EN EL SISTEMA TNS
12.1676.581	TOTALIZADOR TIPO PESADO SUBESTACI4	350.000.00	CAMBIAR UBICACIÓN EN EL SISTEMA TNS
12.1676.582	TOTALIZADOR TIPO PESADO SUBESTACI4	350.000.00	CAMBIAR UBICACIÓN EN EL SISTEMA TNS
12.1676.583	TOTALIZADOR TIPO PESADO SUBESTACI4	350.000.00	CORREGIR MARCA MERLIN GERI A DELIXI 125 EN EL SISTEMA TNS



	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		Código: GEC-FO-02	
	Gestión de Evaluación y Control		Versión: 03	Fecha: 07/07/2025
	Formato informe auditoría interna de gestión		Página 12 de 24	

A0017 oficina de coordinación de deportes	Esta codificación actualmente no se encuentra en uso. De acuerdo con la verificación realizada en el sistema TNS, no registra inventarios ni elementos a cargo.			
A0018 Subd. Adt y Financiera -Contador II	Sin novedad en el conteo físico			
A0019 Subd. Adt y Financiera -Oficina de contratación	Sin novedad en el conteo físico			
A0020 Área deportes secretaria	Esta codificación actualmente no se encuentra en uso. De acuerdo con la verificación realizada en el sistema TNS, no registra inventarios ni elementos a cargo.			
A0021 Subd. Adt y Financiera – Prensa IMRD	Sin novedad en el conteo físico			
A0022 Parque Playa				
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	COSTO COMPRA	OBSERVACIÓN
	11.1674.541	PULIDORA ANGULAR	952.000.00	LA PULIDORA QUE FIGURA EN EL INVENTARIO NO SE ENCUENTRA FÍSICAMENTE DEBIDO A HURTO; SIN EMBARGO, FUE REEMPLAZADA POR OTRA DE MARCA TOTAL CON LAS MISMAS ESPECIFICACIONES, POR LO CUAL SE REQUIERE REALIZAR LA ACTUALIZACIÓN CORRESPONDIENTE EN EL SISTEMA.

Adicional al reporte generado desde el sistema, el código de servicio 0022 – Parque Playa tiene asignados bienes devolutivos adicionales, cuyo control y seguimiento se realiza mediante el formato "Acta Control de Devolutivo", en razón a que corresponden a elementos de menor cuantía. Sobre estos bienes se identifican las siguientes novedades:

CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	OBSERVACIÓN
1	RULA	PRESENTA DESGASTE
2	EXTINTORES	UNO SE DESCARGÓ DEBIDO A LA PRESENCIA DE ABEJAS EN EL ÁREA.



A0023 Materiales para la construcción	Esta codificación actualmente no se encuentra en uso. De acuerdo con la verificación realizada en el sistema TNS, no registra inventarios ni elementos a cargo.		
A0024 Auxiliar de archivo 2	Esta codificación actualmente no se encuentra en uso. De acuerdo con la verificación realizada en el sistema TNS, no registra inventarios ni elementos a cargo.		
A0025 Camerino IMRD	Esta codificación actualmente no se encuentra en uso. De acuerdo con la verificación realizada en el sistema TNS, no registra inventarios ni elementos a cargo.		
A0026 Dirección IMRD	Sin novedad en el conteo físico		
A0027 Servicios generales patinódromo de pista	Esta codificación actualmente no se encuentra en uso. De acuerdo con la verificación realizada en el sistema TNS, no registra inventarios ni elementos a cargo.		



SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

Gestión de Evaluación y Control

Formato informe auditoría interna de gestión

Código: GEC-FO-02

Versión:
03

Fecha:
07/07/2025

Página 13 de 24

A0028 Aux. Administrativo

Esta codificación actualmente no se encuentra en uso. De acuerdo con la verificación realizada en el sistema TNS, no registra inventarios ni elementos a cargo.

A0029 Departamento de sistemas

Esta codificación actualmente no se encuentra en uso. De acuerdo con la verificación realizada en el sistema TNS, no registra inventarios ni elementos a cargo.

A0030 Subdirección administrativa y financiera

Sin novedad en el conteo físico

A0031 Subd adt y financiera- Bodega 01 IMRD

SERVICIO	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	OBSERVACIÓN
		INVENTARIO GENERAL DE LOS ELEMENTOS EXISTENTES EN LA BODEGA	SE REQUIERE DETERMINAR EL MANTENIMIENTO O LA BAJA DE LOS ELEMENTOS

INSTITUTO MUNICIPAL PARA LA RECREACION Y EL DEPORTE IMRD
07/091836-2

1 de 5 paginas
Fecha: 26/04/2026 - 12:06:45 PM

INVENTARIO DE BIENES POR SERVICIO

Sucursal	Servicio Int.	Servicio Fin.	Estado
INSTITUTO MUNICIPAL PARA LA RECREACION Y EL DEPORTE IMRD	A0031	A0031	A

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	COSTO DE COMPRA
A0031	SUBO ADT. Y FINANCIERA- BODEGA 01 IMRD	
11.1675.102	✓ AIRE ACONDICIONADO DE 12000 BTU Estado: B Marca: LG Modelo: SL22CD Serial: 2087AW00045 T. Adquisición: FC	1,560,000.00
11.1675.107	✓ AIRE ACONDICIONADO DE 12000 BTU Estado: B Marca: LG Modelo: SP22CM Serial: SL2TANAK429 T. Adquisición: FC	3,300,000.00
11.1675.109	✓ AIRE ACONDICIONADO DE 12000 BTU Estado: B Marca: LG Modelo: SP122CM Serial: 6012AF20807 T. Adquisición: FC	3,300,000.00
01.1671.010	✓ ARCHIVADOR MADERA 4 GAVETAS COLOR MADERA Estado: B Marca: MADERA Serial: 2002185248 Descripción: ARCHIVADOR MADERA 4 GAVETAS COLOR MADERA	0.00
04.1671.026	✓ BASE PARA CPU Estado: B Marca: FORMOSA Descripción: BASE PARA CPU	56,747.00
11.1671.508	✓ BASE PARA TV LCD 42 Estado: B T. Adquisición: FC	120,001.00
11.1672.274	✓ CÁMARA WEBCAM Estado: B Marca: LOGITECH Modelo: 1080P T. Adquisición: FC	737,800.00
11.1671.315	✓ COMPUTADOR DE ESCRITORIO Estado: B Marca: COMPAQ / HCL Modelo: Cpu: 1579-000-0044 Mouse Serial: 3000H1120 Mouse F1462H400574 T. Adquisición: FC	3,100,000.00
11.1671.305	✓ EQUIPO COMPUTADOR COMPLETO Estado: B	2,730,000.00

Escaneado con CamScanner

INSTITUTO MUNICIPAL PARA LA RECREACION Y EL DEPORTE IMRD
06-2

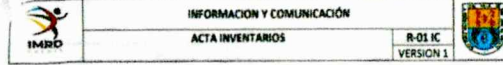
2 de 5 paginas
Fecha: 26/04/2026 - 12:06:46 PM

INVENTARIO DE BIENES POR SERVICIO

Sucursal	Servicio Int.	Servicio Fin.	Estado
INSTITUTO MUNICIPAL PARA LA RECREACION Y EL DEPORTE IMRD	A0031	A0031	A

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	COSTO DE COMPRA
06.1671.099	✓ GABINETES AEROSOS GRIS Estado: B Marca: FORMICA Descripción: GABINETES AEROSOS GRIS	321,024.00
11.1671.759	✓ GRACA DE 50 TANTOS Estado: B T. Adquisición: FC	1,190,000.00
11.1673.296	✓ IMPRESORA LASERJET PRO HP P1127 PN Estado: B Marca: HP Modelo: HP P1127 PN Serial: CM9M9125C T. Adquisición: FC	750,000.00
11.1673.201	✓ IMPRESORA PORTATIL Estado: B Marca: PANDUIT Modelo: L05E Serial: 1790	645,400.00
11.1672.276	✓ LAMPARA YONGKANG 360-DE LED VARIABLE. BAT. Y CABLE Estado: B Marca: YONGKANG Modelo: NP-7750 Serial: XN300 03 T. Adquisición: FC	1,356,600.00
11.1673.249	✓ LECTOR DE CODIGOS DE BARRAS Estado: B Marca: GRBT Modelo: H67130 Serial: 2511464180 T. Adquisición: FC	1,000,000.04
06.1671.105	✓ MESA CON GAVETA DE MADERA Estado: B Descripción: MESA CON GAVETA DE MADERA	35,000.00
11.1672.283	✓ MICROFONO DE SOLAPA BIVALVAMPREC Estado: B Marca: BOYA Modelo: BY-MP8 Serial: BY0002133278 T. Adquisición: FC	2,201,500.00
03.1671.125	✓ MODOLO TIPO ESCRIT SIN GAVETAS Estado: B	118,000.00

Escaneado con CamScanner



San José de Cúcuta, a los () días del mes de enero del 2025, se reunieron por parte del Instituto Municipal para la Recreación y el Deporte de Cúcuta, "IMRD" contratista apoyo del área de abastecimiento y contratista Ingeniero jefe de cuadrillas. Con el fin de revisar activos fijos (herramientas) bienes devolutivos de menor cuantía, de acuerdo a la siguiente lista:

ITEM	CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	UBICACIÓN
1	8	CARRETILLAS	
2	32	PAJAS REDONDAS Y CUADRADAS	
3	7	PICAS	
4	3	PAJUNTS	
5	8	PERFORAS DE 2 LIBRAS	
6	1	PERFORAS DE 18 LIBRAS	
7	4	BARRA 16.0 LIBRAS	
8	2	CORTA USALLA	
9	1	PULIDORA DE # 10	
10	1	CERRUCHO	
11	1	PUNZON DE 1"	
12	8	JUJOS DE ANDAMIOS COLOR NARANJA Y VERDES	
13	9	PALUSTRES DE 8" Y 6"	
14	1	EXTENSION DE 50 METROS CABLE ENCAJUCHADO CON CAJA DE LUZ	
15	1	FUNGICIDORA	
16	6	MACHETE	
17	1	EXTENSION ENCAJUCHADA 25 METROS	
18	3	PALADRAZA	
19	13	CINCEL	
20	2	SUNGAS Y ARNES	
21	6	SERRADOR	
22	1	ALICATE	
23	4	MANGUERA DE PREGO COLOR VERDE	
24	4	MANGUERA DE 3000 CINCEL CON SU SOPORTE METALICO	
25	1	MANGUERA CENTRAL METALICO	
26	1	KIT DE CINTAS DE MAQUINAS	
27	1	PERFORAS DE 16 LIBRAS	
28	2	LLAVE DE TORNILLO 3/8"	
29	2	PISTOLA AEROSOL DE 200 ML	
30	4	Extensión de 20 o 30 metros cable rojo negro	
31	4	Revas de 16 libras	

Ing. Julián Cármona Pérez
Contratista IMRD

Administración estadio Plaza y Toto

Esta codificación actualmente no se encuentra en uso. De acuerdo con la verificación realizada en el sistema TNS, no registra inventarios ni elementos a cargo.

A0036 Subd adt y financiera- Coliseo Eustorgio Colmenares


Sin novedad en el conteo físico

A0037 Subd adt y financiera- Área de sistemas

Sin novedad en el conteo físico

A0038 Subd adt y financiera- Estadio General Santander y plaza de bandera

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	COSTO COMPRA	OBSERVACIÓN
11.1676.671	MOTOBOMBA ELECTRO BOMBA PRESION DE 10HP	4.747.000.00	REVISION CONCEPTO TECNICO
11.1676.680	MOTOBOMBAS BARNER DE 10 HP	4.142.075.00	REVISION CONCEPTO TECNICO
11.1671.264	URNA MADERA LOGO IMRD PARA LA REAL	49.875.00	DAÑADO
11.1671.279	URNA MADERA LOGO IMRD PARA LA REAL	49.875.00	DAÑADO
11.1671.280	URNA MADERA LOGO IMRD PARA LA REAL	49.875.00	DAÑADO
11.1671.281	URNA MADERA LOGO IMRD PARA LA REAL	49.875.00	DAÑADO
11.1671.282	URNA MADERA LOGO IMRD PARA LA REAL	49.875.00	DAÑADO
11.1671.283	URNA MADERA LOGO IMRD PARA LA REAL	49.875.00	DAÑADO

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		Código: GEC-FO-02	
	Gestión de Evaluación y Control		Versión: 03	Fecha: 07/07/2025
	Formato informe auditoría interna de gestión		Página 16 de 24	

Adicional al reporte generado desde el sistema, el código de servicio 0038 – Estadio General Santander y plaza de bandera tiene asignados bienes devolutivos adicionales, cuyo control y seguimiento se realiza mediante el formato "Acta Control de Devolutivo", en razón a que corresponden a elementos de menor cuantía. Sobre estos bienes se identifican las siguientes novedades:

CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	OBSERVACIÓN
2	BOTIQUIN MORRAL	NO SE UBICO EN EL MOMENTO
1	CAMILLA CON ACCESORIOS	NO SE UBICO EN EL MOMENTO
1	TELEVISOR MARCA LG SERIAL 909RMUY1V998	NO SE UBICO EN EL MOMENTO
5	MICROFONOS CUELLO FLEXIBLE MARCA PROEL	NO SE UBICO EN EL MOMENTO
1	CONSOLA MARCA SOUNDCRAFT SERIAL 619382B9	REPORTADO POR HURTO
1	CARRO DE CEPED COLOR ROJO	DETERIORADO

A0039 Eustorgio Colmenares ligas	Sin novedad en el conteo físico			
A0040 Coordinadores IMRD	Esta codificación actualmente no se encuentra en uso. De acuerdo con la verificación realizada en el sistema TNS, no registra inventarios ni elementos a cargo.			
A0041 Coordinadores Adulto Mayor	Esta codificación actualmente no se encuentra en uso. De acuerdo con la verificación realizada en el sistema TNS, no registra inventarios ni elementos a cargo.			
A0042 Coordinador supérate	Esta codificación actualmente no se encuentra en uso. De acuerdo con la verificación realizada en el sistema TNS, no registra inventarios ni elementos a cargo.			
A0043 Licenciado en cultura educación física	Esta codificación actualmente no se encuentra en uso. De acuerdo con la verificación realizada en el sistema TNS, no registra inventarios ni elementos a cargo.			
A0044 jurídicos II	Esta codificación actualmente no se encuentra en uso. De acuerdo con la verificación realizada en el sistema TNS, no registra inventarios ni elementos a cargo.			
A0045 Auxiliar recursos humanos	Esta codificación actualmente no se encuentra en uso. De acuerdo con la verificación realizada en el sistema TNS, no registra inventarios ni elementos a cargo.			
A0046 Oficina juegos nacionales	Esta codificación actualmente no se encuentra en uso. De acuerdo con la verificación realizada en el sistema TNS, no registra inventarios ni elementos a cargo.			
A0047 Subd. Adt. y financiera -Archivo Administrativo	Sin novedad en el conteo físico			
A0048 Auxiliar Administrativo	Esta codificación actualmente no se encuentra en uso. De acuerdo con la verificación realizada en el sistema TNS, no registra inventarios ni elementos a cargo.			
A0049 Oficina oriental	Esta codificación actualmente no se encuentra en uso. De acuerdo con la verificación realizada en el sistema TNS, no registra inventarios ni elementos a cargo.			
SERVICIO	Detalle			
A0050 Subd Deportes oficina de clubes deportivos	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	VALOR COMPRA	OBSERVACIÓN
	11.1671.503	PAPELERA CON TAPA PARA OFICINA COLOR GRI	15.999.00	Dañada
	06.1671.142	PAPELERA PLASTICA COLOR AZUL	5.000.00	Dañada
	06.1671.147	PAPELERA PLASTICA COLOR GRIS	5.000.00	Dañada
A0051 Camerino	Esta codificación actualmente no se encuentra en uso. De acuerdo con la verificación realizada en el sistema TNS, no registra inventarios ni elementos a cargo.			
A0052 Almacenista de implementos de consumo	Esta codificación actualmente no se encuentra en uso. De acuerdo con la verificación realizada en el sistema TNS, no registra inventarios ni elementos a cargo.			



SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

Código: GEC-FO-02

Gestión de Evaluación y Control

Versión:
03

Fecha:
07/07/2025

Formato informe auditoría interna de gestión

Página 17 de 24

SERVICIO	DETALLE			
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	VALOR COMPRA	OBSERVACIÓN
A0053 Subd adt y financiera- Vigilancia Patinódromo de Ruta	11.1671.556	PERSIANA VERTICALES CON CADENILLA	500.000.00	DAÑADA. CONCEPTO TECNICO
A0054 IMRD Almacén	Esta codificación ya no está en uso. Se verifica en el sistema TNS y no hay inventarios a cargo			
SERVICIO	DETALLE			
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	VALOR COMPRA	OBSERVACIÓN
A0055 Subdirección Deportes -Patinódromo de pista	03.1671.197	SILLA PLASTICA COLOR VERDE	16.500.00	NO SE UBICÓ EN EL MOMENTO
A0056 Indenorte oficina sur	Se solicita el traslado del activo No. 02.1671.052, correspondiente a división modular con puerta, al servicio A0001Subd adt y financiera -almacén principal			
A0057 Subd adt y financiera- Estadio Centenario	Sin novedad en el conteo físico			

Adicional al reporte generado desde el sistema, el código de servicio 0057 – Estadio Centenario tiene asignados bienes devolutivos adicionales, cuyo control y seguimiento se realiza mediante el formato "Acta Control de Devolutivo", en razón a que corresponden a elementos de menor cuantía. Sobre estos bienes se identifican las siguientes novedades:

	Sistema Integrado de Gestión	Código: GBS-FO-06
	Proceso Gestión de Bienes y Servicios	Versión: Fecha: 03 15/12/2025
	Formato Acta Control de devolutivo	Página 1 de 1

LUGAR: IMRD - ESTADIO CENTENARIO - CUCUTA 75
FECHA: ABRIL 27 DE 2026


Se reunieron los abast firmantes para verificar elementos de menor cuantía asignados para uso en el escenario en mención, detallados a continuación.

CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	OBSERVACION
✓ 1	AIRE ACONDICIONADO Ref: HACES 3101412020278 Ofc. CLUB ATLETISMO	Dest de baja
✓ 1	AIRE ACONDICIONADO Ref: PANASONIC HUJON91923060405 Ofc. CLUB ATLETISMO	Dest de baja
✓ 1	AIRE ACONDICIONADO Ref: ELECTROLUX C-18 Ofc. CLUB AJAJO MEDINA	Of
✓ 1	AIRE ACONDICIONADO Ref: ELECTROLUX 929020343 Ofc. DISCAPACIDAD SANDERA CUBIDES	Dest de baja
✓ 1	AIRE ACONDICIONADO Ref: KALLY 7701023551504 Ofc. LIGA ATLETISMO CONVENCIONAL	Dest de baja
✓ 1	AIRE ACONDICIONADO Ref: KALLY C-8 Ofc. CLUB VISUALES	Dest de baja
✓ 1	AIRE ACONDICIONADO Ref: KALLY 7701023551564 Ofc. CLUB MUNDO DE TRIUNFADORES	Dest de baja
✓ 1	AIRE ACONDICIONADO Ref: KALLY C-15 Ofc. CELESTE FC RUGBY	Dest de baja
✓ 1	AIRE ACONDICIONADO Ref: PANASONIC HJ00N91923060405 Ofc. FISIOTERAPIA CLUB CUCUTA 75	Dest de baja
✓ 1	AIRE ACONDICIONADO Ref: KALLY 7701023551564 C-14 Ofc. CLUB DARLIFTER PESAS	Of
✓ 1	AIRE ACONDICIONADO Ref: KALLY 7701023001564 Ofc. CLUB CARBONEROS RUGBY	
✓ 01	AIRE ACONDICIONADO Ref: MCQUAY 540147788505 Ofc. SALON VIDRIO 2º PISO	Dest de baja
✓ 01	AIRE ACONDICIONADO Ref: MCQUAY 540147788508 Ofc. SALON VIDRIO 2º PISO	Dest de baja
✓ 02	HIDROMATICO ROJO Y AZUL Y CAJA DE ELECTRICIDAD	
✓ 01	SISTEMA DE CONTRAINCENIO CON (02) MOTOBOMBAS PEQUEÑAS AZUL Y ROJA Y UNA DE CONTRAINCENIOS	

Una vez definido lo anterior, en constancia esta acta se firma quienes intervinieron.
Quien Recibe: _____ Quien Revisa: _____

Nombre
Contratista

Nombre
Contratista

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		Código: GEC-FO-02	
	Gestión de Evaluación y Control		Versión: 03	Fecha: 07/07/2025
	Formato informe auditoría interna de gestión		Página 18 de 24	

A0058 Subd. Adt. y financiera - Polideportivo Ceci	Sin novedad en el conteo fisico
--	---------------------------------

Adicional al reporte generado desde el sistema, el código de servicio A0058 Subd. Adt. y financiera -Polideportivo Ceci tiene asignados bienes devolutivos adicionales, cuyo control y seguimiento se realiza mediante el formato "Acta Control de Devolutivo", en razón a que corresponden a elementos de menor cuantía. Sobre estos bienes se identifican la siguiente novedad:

CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	OBSERVACIÓN
1	MOTOBOMBA WAG HP 3	NO SIRVE



A0059 Subd. Adt. y financiera - Presupuesto	Sin novedad en el conteo fisico
---	---------------------------------

A0060 Secretaria Subd. Adt. y financiera	Sin novedad en el conteo fisico
--	---------------------------------

A0061 Subd. Adt. y financiera / Control Cuentas	Sin novedad en el conteo fisico
---	---------------------------------

A0062 Materiales de construcción	Esta codificación actualmente no se encuentra en uso. De acuerdo con la verificación realizada en el sistema TNS, no registra inventarios ni elementos a cargo.
----------------------------------	---

A0063 Area de calidad y planeación IMRD	Sin novedad en el conteo fisico
---	---------------------------------

Oportunidad de mejora No.2 Realizar de manera periódica la revisión, verificación y valoración de los bienes reportados como dañados, en desuso u obsoletos, con el propósito de determinar la necesidad de mantenimiento, reparación, reutilización o adelantar oportunamente los procesos de baja de inventarios, de conformidad con la normatividad vigente y los procedimientos internos establecidos por la entidad. Asimismo, efectuar la actualización de la ubicación física de los bienes en el sistema TNS, garantizando que la información registrada se mantenga actualizada, confiable y acorde con el estado y localización real de los activos, fortaleciendo así el control y la depuración de los inventarios institucionales.

Oportunidad de mejora No.3 Mantener ordenadas cada una de las bodegas y servicio, garantizando limpieza, correcta organización de materiales y fácil acceso a herramientas e insumos, con el fin de mejorar la eficiencia operativa y la seguridad en el trabajo.

D- CONCILIACIÓN ENTRE ALMACÉN Y CONTABILIDAD

De manera mensual se realiza la conciliación entre los módulos de almacén y contabilidad, con el fin de verificar y validar los saldos de inventarios a una fecha determinada, garantizando así la confiabilidad y razonabilidad de la información contable de la entidad. Este proceso se soporta mediante la revisión de los documentos que evidencian los movimientos efectuados durante el periodo evaluado, tales como comprobantes de entrada y salida generados a través del sistema TNS.

La última conciliación efectuada corresponde al corte del mes de marzo de 2026, tal como se evidencia a continuación:

INSTITUTO MUNICIPAL PARA LA RECREACION Y EL DEPORTE IMRD
807001836-2

1 de 1 paginas
Fecha: 13/04/2026

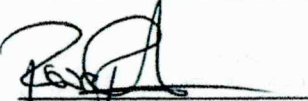
BALANCE DE COMPROBACION

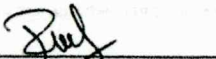
Sucursal:	00	Area Administrativa:	TODAS
Periodo:	MARZO DE 2026	Centro Costo:	TODOS

CUENTA	NOMBRE	SALDO ANTERIOR	DEBITO	CREDITO	TOTAL
1	ACTIVO	451,564,585.08 D	0.00	37,428,759.15	414,135,825.93 D
15	INVENTARIOS	451,564,585.08 D	0.00	37,428,759.15	414,135,825.93 D
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	451,564,585.08 D	0.00	37,428,759.15	414,135,825.93 D
151490	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	451,564,585.08 D	0.00	37,428,759.15	414,135,825.93 D
151490.01	Papelera	10,560,853.85 D	0.00	1,462,136.09	9,098,717.76 D
151490.02	Implementos de aseo y cafeteria	5,008,074.43 D	0.00	1,551,939.91	3,456,134.52 D
151490.03	Implementos deportivos	14,208,524.17 D	0.00	0.00	14,208,524.17 D
151490.04	Implementos de construccion	409,729,059.45 D	0.00	33,949,740.72	375,779,318.73 D
151490.05	Implementos electricos	11,265,473.02 D	0.00	274,942.27	10,990,530.75 D
151490.06	Implementacion medica	126,600.00 D	0.00	0.00	126,600.00 D
151490.09	Equipos de oficina menor cuantia	666,000.16 D	0.00	190,000.16	476,000.00 D
TOTALES:		451,564,585.06	0.00	37,428,759.15	414,135,825.93 D


WILLIAM ANTONIO GALVIS CARRILLO
SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

INFORME MOVIMIENTOS ENTRADAS Y SALIDAS DE IMPLEMENTOS DE CONSUMO A 31 DE MARZO DEL 2026					
CODIGO CONTABLE	DESCRIPCION	SALDO INICIAL DEL MES ANTERIOR	INGRESOS DEL MES (SUMINISTRO)	GASTOS DEL MES	SALDO MES
151490,01	IMPLEMENTOS DE PAPELERIA	\$ 10.560.853,85	\$ 0,00	\$ 1.462.136,09	\$ 9.098.717,76
151490,02	IMPLEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	\$ 5.008.074,43	\$ 0,00	\$ 1.551.939,91	\$ 3.456.134,52
151490,03	IMPLEMENTOS DEPORTIVOS	\$ 14.208.524,17	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 14.208.524,17
151490,04	MATERIAL DE CONSTRUCCION	\$ 409.729.059,45	\$ 0,00	\$ 33.949.740,72	\$ 375.779.318,73
151490,05	MATERIAL ELECTRICO	\$ 11.265.473,02	\$ 0,00	\$ 274.942,27	\$ 10.990.530,75
151490,06	IMPLEMENTO MEDICO	\$ 126.600,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 126.600,00
151490,09	EQUIPOS DE OFICINA MENOR CUANTIA	\$ 666.000,16	\$ 0,00	\$ 190.000,16	\$ 476.000,00
SALDOS		\$ 451.564.585,08	\$ 0,00	\$ 37.428.759,15	\$ 414.135.825,93

Elaboro 
 Contratista Profesional de apoyo almacen

Concilio 
 Contratista Profesional Contador

E- PROCESO DE BAJA DE BIENES

El IMRD a través de la resolución No. 018 del 29 de febrero 2024 por medio del cual se actualiza la conformación y funcionamiento del comité evaluador de bajas de activos fijos, devolutivos y de consumo y se determina su funcionamiento en el instituto municipal para la recreación y el deporte de Cúcuta.

El último proceso de baja de bienes adelantado por la Entidad se encuentra soportado mediante la Resolución No. 0125 del 26 de noviembre de 2025, "por medio de la cual se ordena dar de baja bienes muebles del inventario del IMRD del municipio de San José de Cúcuta, que por su desgaste, deterioro u obsolescencia no son útiles para el servicio de la entidad", por un valor de compra de \$67.743.976,56 y un valor de depreciación de \$6.770.258,11.

La disposición final de dichos elementos se encuentra certificada por empresas autorizadas para el manejo de residuos, conforme se detalla a continuación:

EMPRESA	FECHA CERTIFICADO	CANTIDAD
ARENORTE	19-FEBRERO-2026	349

F- BIENES DEVOLUTIVOS EN SERVICIO

Según el balance de comprobación con corte a marzo de 2026, la entidad registra valores correspondientes a muebles, enseres y equipos de oficina, así como equipos de comunicación y computación, los cuales se encuentran en uso en las diferentes dependencias del Instituto.


CUENTA	NOMBRE	SALDO ANTERIOR	DEBITO	CREDITO	TOTAL
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1.132.280.753,36 D	0,00	0,00	1.132.280.753,36 D
166501	MUEBLES Y ENSERES	406.702.920,56 D	0,00	0,00	406.702.920,56 D
166501.01	Muebles y enseres	75.923,00 C	0,00	0,00	75.923,00 C
166501.02	Equipos Deportivos	62.552.108,88 D	0,00	0,00	62.552.108,88 D
166501.05	Muebles y enseres	344.226.734,68 D	0,00	0,00	344.226.734,68 D
166502	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	910.380,72 D	0,00	0,00	910.380,72 D
166502.01	Equipo y Maquinas de Oficina	910.380,72 D	0,00	0,00	910.380,72 D
166590	OTROS MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	724.667.452,08 D	0,00	0,00	724.667.452,08 D
166590.01	Herramientas	79.434.626,03 D	0,00	0,00	79.434.626,03 D
166590.02	Equipos de Aire acondicionado	101.790.713,81 D	0,00	0,00	101.790.713,81 D
166590.03	Equipos Electronicos	543.442.112,24 D	0,00	0,00	543.442.112,24 D
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	343.845.172,64 D	5.160.633,99	5.160.633,99	343.845.172,64 D
167001	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	134.829.598,82 D	0,00	0,00	134.829.598,82 D
167001.01	Equipos de comunicación	134.829.598,82 D	0,00	0,00	134.829.598,82 D
167002	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	209.015.573,82 D	5.160.633,99	5.160.633,99	209.015.573,82 D
167002.01	Equipo de Computacion	209.015.573,82 D	5.160.633,99	5.160.633,99	209.015.573,82 D

Así mismo, se observa en el balance de comprobación la CUENTA 1685- (Depreciación acumulada de propiedad planta y equipo (CR)), el detalle de la depreciación acumulada:

1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO (CR)	1.085.583.616,33 C	0,00	27.028.622,70	1.112.612.239,03 C
168506	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	911.064.415,40 C	0,00	15.503.581,38	926.567.996,78 C
168506.01	Depreciacion de Equipos de Oficina	904.857,40 C	0,00	0,00	904.857,40 C
168506.02	Muebles y Enseres	270.058.478,23 C	0,00	7.803.548,83	277.862.027,06 C
168506.03	Depreciacion de Equipos de Oficina	31.808.597,96 C	0,00	3.772.713,44	35.581.311,40 C
168506.04	Equipos de aire acondicionado	77.371.298,37 C	0,00	1.279.759,26	78.651.057,63 C
168506.05	Equipos Electronicos	493.136.695,48 C	0,00	1.086.531,87	494.223.227,35 C
168506.07	Implementos Deportivos	53.271.353,99 C	0,00	1.561.027,98	54.832.381,97 C
168506.66	Depreciacion de Equipos de Oficina	15.486.866,03 D	0,00	0,00	15.486.866,03 D
168507	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	174.519.200,93 C	0,00	11.525.041,32	186.044.242,25 C
168507.01	Equipo de Oficinas de comunicación	96.720.679,66 C	0,00	3.420.717,12	100.141.396,78 C
168507.02	Equipos de computación	77.798.521,27 C	0,00	8.104.324,20	85.902.845,47 C

Concepto	Valor en libros	Depreciación acumulada	Valor final
Muebles, enseres y equipos de oficina	1.132.280.753,36	926.567.996,78	205.712.756,58
Equipos de comunicación y computación	343.845.172,64	186.044.242,25	157.800.930,39
TOTAL	1.476.125.926,00	1.112.612.239,03	363.513.686,97

se observa que, a corte de marzo de 2026, los bienes devolutivos en servicio del Instituto presentan una depreciación acumulada equivalente al 75,37 % de los bienes en servicio del Instituto.

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		Código: GEC-FO-02	
	Gestión de Evaluación y Control		Versión: 03	Fecha: 07/07/2025
	Formato informe auditoría interna de gestión		Página 22 de 24	

G- PLANES DE MEJORAMIENTO

El procedimiento de almacén e inventarios no tiene plan de mejoramiento vigente

H- REVISIÓN DE RIESGOS ASOCIADOS


En cuanto al mapa de riesgos año 2026, se encuentra identificado un (1) riesgo asociado, el cual se detalla a continuación:

Descripción del riesgo	Clasificación	Controles	Acciones
Probabilidad de afectación reputacional y económica por la pérdida, hurto o deterioro de inventarios o activos fijos de la entidad, no asociados a la depreciación del mismo	Fiscal	<p>Conciliación mensual de movimientos de entradas y salidas, accesos restringidos, verificación y conteo físico.</p> <p>Control riguroso en la aceptación de proveedores y cumplimiento de requisitos antes de realizar ingresos al almacén.</p>	<p>Informe de conciliación de entradas y salidas de implementos de consumo con corte al 31 de marzo de 2026, debidamente firmado entre las áreas de Contabilidad y Almacén, reflejando un saldo al cierre del mes por valor de \$414.135.825,93.</p> <p>Se verificó la existencia de controles para la atención de solicitudes de entrega de bienes, contando con los respectivos soportes firmados.</p> <p>Durante el desarrollo de la auditoría se realizó conteo y verificación física general de inventarios de materiales, suministros y bienes en servicio, con corte a marzo de 2026.</p> <p>se evidenció que con corte al mes de marzo de 2026 no se han generado comprobantes de ingreso de elementos al almacén.</p>

El riesgo asociado al procedimiento se encuentra clasificado como FISCAL, dado que está relacionado con la posible afectación de los bienes y recursos públicos de la entidad. Se hace necesario fortalecer y mantener la ejecución permanente de las acciones de control por parte de la Subdirección Administrativa y Financiera y el personal de apoyo al procedimiento, mediante seguimiento y monitoreo continuo, con el fin de reducir la probabilidad y el impacto de la materialización del riesgo identificado.

RECOMENDACIONES PARA EL MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN

- 1-Revisar los elementos de papelería y oficina que actualmente no presentan utilidad para el desarrollo de las labores administrativas y misionales del Instituto, tales como CD regrabables, CD/DVD, ganchos para encuadernar, y ganchos para grapadora industrial, con el fin de evaluar su estado de obsolescencia y adelantar el respectivo procedimiento de baja de inventarios.
- 2-Reportar oportunamente los elementos o bienes que requieran mantenimiento o reparación, con el propósito de garantizar su correcta utilización y evitar su deterioro progresivo.
- 3-Fortalecer la revisión y validación de los paz y salvo de almacén a funcionarios y contratistas al momento de su retiro de la entidad, garantizando la devolución de los bienes asignados en condiciones adecuadas.

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		Código: GEC-FO-02	
	Gestión de Evaluación y Control		Versión: 03	Fecha: 07/07/2025
	Formato informe auditoría interna de gestión		Página 23 de 24	

4-Garantizar que los comprobantes de ingreso y salida de elementos de almacén sean registrados de manera inmediata en el software contable, evitando el uso de formatos manuales que puedan generar retrasos en la actualización de la información y afectar la confiabilidad de las existencias reales.

5-Fortalecer la descripción técnica de los elementos en que soportan los procesos contractuales de suministro de bienes, de manera que la información contenga características claras y detalladas que faciliten el proceso de ingreso, registro y validación técnica por parte del personal de almacén.

6-Promover el uso de elementos de protección personal por parte del personal de almacén e inventarios, teniendo en cuenta la exposición a materiales de aseo, construcción, elementos eléctricos y riesgos asociados al ingreso y manipulación dentro de depósitos y bodegas.

7- Mantener las áreas de almacenamiento en condiciones adecuadas de orden, limpieza y organización, así como gestionar acciones de mejoramiento relacionadas con la iluminación y las acometidas eléctricas en las zonas de bodega, con el fin de garantizar condiciones seguras y adecuadas para el almacenamiento y manejo de los bienes.

8- Implementar mecanismos de identificación de bienes, tales como etiquetas, códigos o placas, que permitan mejorar el control y seguimiento de los inventarios.

9- Verificar periódicamente las condiciones ambientales de las bodegas, evitando humedad, filtraciones, acumulación de polvo o factores que puedan generar deterioro de los elementos.

10-Continuar fortaleciendo las medidas de control y seguridad en las áreas de almacenamiento de activos fijos, garantizando el control de ingreso y salida de bienes mediante el diligenciamiento de minutas por parte del personal de vigilancia en escenarios como el Estadio General Santander, Patinódromo Enrique Lara, Patinódromo Teódulo Gévez, Parque Playa, Coliseo Menor, Estadio Centenario y Polideportivo Niña Ceci.

11-Fortalecer los controles internos del proceso de almacén e inventarios, garantizando que todo ingreso de bienes cuente con sus respectivos soportes documentales y comprobantes de entrada generados en el módulo TNS antes de su incorporación al inventario institucional.


12- Actualizar la información registrada en el software TNS respecto a la ubicación de algunos elementos de inventario, así como depurar y desactivar las codificaciones de servicios que actualmente no se encuentran en uso y que no registran bienes o inventarios asignados, con el fin de mantener una base de datos organizada, confiable y acorde con la realidad administrativa de la entidad.

HALLAZGOS ENCONTRADOS

OPORTUNIDAD DE MEJORA No.1 Inconsistencias y debilidades en los soportes de comprobantes de entrada

OPORTUNIDAD DE MEJORA No.2 Realizar de manera periódica la revisión, verificación y valoración de los bienes reportados como dañados, en desuso u obsoletos.

OPORTUNIDAD DE MEJORA No.3 Mantener ordenadas cada una de las bodegas y servicio, garantizando limpieza, correcta organización de materiales y fácil acceso a herramientas e insumos, con el fin de mejorar la eficiencia operativa y la seguridad en el trabajo.

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	Código: GEC-FO-02	
	Gestión de Evaluación y Control	Versión: 03	Fecha: 07/07/2025
	Formato informe auditoría interna de gestión	Página 24 de 24	

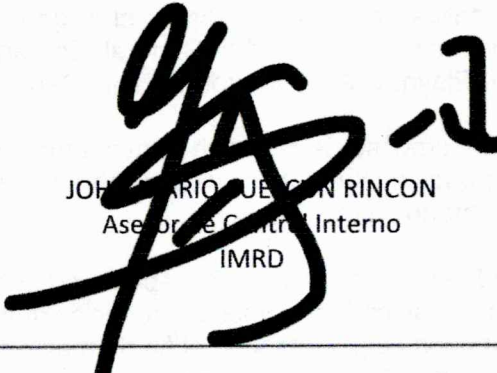
CONCLUSIONES GENERALES

Los inventarios del Instituto se encuentran valorados conforme a los principios y normas básicas de contabilidad aplicables a las entidades públicas.

De igual manera, se evidenció la realización de conciliaciones mensuales entre los módulos de almacén y contabilidad, con el propósito de verificar, comparar y validar la información registrada frente a los saldos contables contenidos en los libros auxiliares del Instituto Municipal para la Recreación y el Deporte de Cúcuta –IMRD.

Así mismo, se constató que los inventarios son registrados y administrados a través del software TNS, herramienta que permite su adecuada clasificación, control y acceso a información real, oportuna y confiable para la toma de decisiones y seguimiento institucional.

Por otra parte, el presente informe incluye tres (3) oportunidades de mejora orientadas a fortalecer las actividades, controles y mecanismos de seguimiento relacionados con el procedimiento auditado, con el fin de contribuir al mejoramiento continuo de la gestión administrativa, el fortalecimiento del control interno y la adecuada administración de los bienes e inventarios de la Entidad.


 JOHANN CARLOS JESÚS RINCON
 Asesor de Control Interno
 IMRD