

## **INFORME EJECUTIVO Y/O RESUMEN**

**AUDITORÍA INTERNA AI-SCI-05-2026**

**GESTIÓN SERVICIO PERICIAL: ARMAMENTO Y  
MUNICIÓN**

**2026-07-31**

**OFICINA DE CONTROL INTERNO**

## Tabla de contenido

|                                            |          |
|--------------------------------------------|----------|
| <b>1. OBJETIVOS DE LA AUDITORÍA:</b> ..... | <b>3</b> |
| <b>1.1 Objetivo general</b> .....          | <b>3</b> |
| <b>1.2 Objetivos específicos:</b> .....    | <b>3</b> |
| <b>2. ALCANCE</b> .....                    | <b>3</b> |
| <b>3. EQUIPO AUDITOR</b> .....             | <b>3</b> |
| <b>4. CRITERIOS</b> .....                  | <b>3</b> |
| <b>5. CAMBIOS</b> .....                    | <b>4</b> |
| <b>6. METODOLOGÍA</b> .....                | <b>4</b> |
| <b>7. ASPECTOS FAVORABLES.</b> .....       | <b>4</b> |
| <b>8. REPORTE HALLAZGOS</b> .....          | <b>4</b> |
| <b>9. RECOMENDACIONES</b> .....            | <b>6</b> |
| <b>10. CONCLUSIONES</b> .....              | <b>8</b> |

## 1. OBJETIVOS DE LA AUDITORÍA

### 1.1 Objetivo general

Verificar el cumplimiento de las disposiciones legales y reglamentarias que rigen las diferentes etapas asociadas a la recepción, análisis de las solicitudes, procesamiento, disposición y almacenamiento del armamento y municiones estos como Elementos Materiales Probatorios y Evidencia Física (EMP y EF) en el sistema de cadena de custodia, con el fin de garantizar su autenticidad y capacidad demostrativa, acorde con normatividad y/o autorización de autoridad competente para su disposición final en las diferentes dependencias; para la implementación de un adecuado Sistema de Control Interno en el INMLCF.

### 1.2 Objetivos específicos:

- Evaluar la efectividad de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento (Acciones Preventivas y Acciones Correctivas) producto de las auditorías internas. 06
- Evaluar la efectividad de los controles de los riesgos asociados al proceso.

## 2. ALCANCE

Desde la 2025-01-01 a la fecha de la presente auditoría en las actividades y criterios relacionados para Grupo de Balística Forense de la Regional Bogotá.

## 3. EQUIPO AUDITOR

Auditor Líder: ROBERTO PABÓN C  
Experto Técnico: JOSEFITO OLARTE

## 4. CRITERIOS

### 1 MIPG 7a Dimensión

### 2. DOCUMENTOS DEL SIG RELACIONADOS:

- DG-M-CARACT-047 Gestión del Servicio Pericial
- RECEPCIÓN, DESARROLLO, ENVÍO Y DISPOSICIÓN DE ELEMENTOS MATERIALES PROBATORIOS Y EVIDENCIA FÍSICA EN EL LABORATORIO DE BALÍSTICA
- FORENSE DG-M-P-085
- Documentos de las áreas de Balística asociados con cadena de custodia de armamento y municiones.
- Documentos transversales: Gestión de riesgos código DG-E-P-022 y Gestión de acciones correctivas, acciones preventivas y acciones de mejora código DG-C-P-014

### 3. NORMATIVIDAD EXTERNA E INTERNA.

- Las normas que fundamentan el proceso a evaluar, especialmente Ley 906 de 2004.
- Acuerdo 0001 de 2018 del Consejo Nacional de Policía Judicial
- Manual del Sistema de Cadena de Custodia – Fiscalía General de la Nación 2018-04-18 Versión:4

Aprobado por el Consejo Nacional de Policía Judicial y publicado en la web d la Fiscalía.

- Acuerdo 08 de 2012 del INMLCF, Resolución N°000172 de 2023 del INMLCF.
- Resolución 0988 del INMLCF Por la cual se actualizan los grupos internos de trabajo, establecen sus funciones y dictan otras disposiciones

#### 4. DOCUMENTOS TRANSVERSALES A TODOS LOS PROCESOS:

- DG-E-P-022 – Gestión de riesgos.
- DG-C-P-014 – Gestión de acciones correctivas, acciones preventivas y acciones de mejora.

5. Disposiciones legales y reglamentarias que rigen el sistema de cadena de custodia, junto con la normatividad que adicione, sustituya, modifique o complementa.

## 5. CAMBIOS

No aplica

## 6. METODOLOGÍA

El proceso de auditoría se desarrolló conforme a lo actualmente definido en el procedimiento “Auditorías Internas al Sistema de Control Interno del Instituto Nacional de Medicina Legal y Ciencias Forenses, código DG-C-P-015, versión 13, así: a) Fase de planeación; b) Fase de ejecución (desarrollada de manera mixta, aplicando técnicas de auditoría, tales como inspección, observación, entrevista, muestreo aleatorio, confrontación de informes, entre otras, con el fin de evaluar el cumplimiento de los criterios determinados para el Proceso de Gestión del Servicio Pericial; c) Fase de informe: En reunión de cierre se presentaron los resultados y conclusiones del ejercicio.

La muestra de armamento objeto de revisión parte del listado suministrado, correspondiente al inventario del mes de junio de 2026. Con base en dicha información, se llevó a cabo el procedimiento de verificación física de existencia.

## 7. ASPECTOS FAVORABLES

- Competencia y actitud receptiva del personal para atender la auditoría, así como la participación de la Subdirección de Servicios Forenses y la Dirección Regional Bogotá.
- A pesar de encontrarse durante la auditoría con zonas en remodelación, se garantizó el control de acceso a las instalaciones.
- De igual manera, se resalta la actitud positiva frente a los hallazgos identificados, evidenciando un enfoque orientado a la mejora continua, así como el compromiso para la formulación e implementación de acciones encaminadas a corregir, mitigar y eliminar las causas generadoras de las debilidades detectadas.

## 8. REPORTE HALLAZGOS

Se extrae del informe final el resultado final de: 2 (dos) hallazgos y 5 (cinco) recomendaciones, con el fin de consolidar el presente Informe Ejecutivo.

**HALLAZGO No 1.****1.1. Descripción:**

Se evidenció en la auditoria del proceso de Gestión del Servicio Pericial: Manejo de armamento y munición que no cuenta con controles documentales suficientes, ni adecuados que garanticen la trazabilidad, registro y verificación del uso de la munición asignada para la ejecución de pruebas periciales.

**1.2. Criterio/Requisito:**

- DG-M-PET-075. Descripción de características técnicas de armas de fuego, accesorios y determinación de su estado de funcionamiento, versión vigente, Anexo C “Registro para el manejo de la munición”.
- Oficio 0514-GNCF-SSF-2020. Registro del uso de munición en los laboratorios de balística forense a nivel nacional.

**1.3. Evidencia:**

Oficio 0514-GNCF-SSF-2020: No se evidenció la existencia de seguimientos formales al diligenciamiento del registro, ni se encontraron soportes que demuestren que se esté solicitando periódicamente la verificación del uso de la munición conforme al contexto de los casos registrados.

Se realiza ejercicio de conteo in situ de auditoria evidenciando:

En el ejercicio de auditoria realizado, se evidencia gastos de munición sin registros adecuados que puedan ser identificados posteriormente en arqueo.

Existen gastos registrados sin información del proceso en el cual está incluido el caso al cual se van a emplear como Noticia criminal o caso SAILFO.

**HALLAZGO No 2****2.1 Descripción:**

Durante el desarrollo de la auditoria, se evidencia un inadecuado registro y control de inventarios de las armas de fuego custodiadas en el Armerillo de la sede central.

**2.2. Criterio/Requisito:**

- Manual del Sistema de Cadena de Custodia – Fiscalía General de la Nación 2018-04-18 Versión: 4. 6 Aspectos transversales al sistema de cadena de custodia. Numeral 7.3 Aspectos transversales a los almacenes de evidencias..

**2.3 Evidencia:**

- Se reporta al inicio de la auditoria la existencia de 1025 armas de fuego y se presenta un listado en Excel que corresponde al actual mes de junio 2026, con el cual se procede a efectuar la verificación y arqueo de las existencias.
- En el ejercicio de verificación realizado al inventario de armas de fuego, se evidenció la existencia de cincuenta y dos (52) armas que no se encuentran registradas en el listado presentado como reporte de control periódicos, los cuales vienen siendo avalados de manera mensual por el asistente y la coordinación (Listado Armas -construcción auditoria)

## 9. RECOMENDACIONES

Se registra la siguiente Oportunidad de mejora y la posibilidad de:

|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | <p><b>Situación actual</b></p> <p>En la actualidad, el almacenamiento y organización de las armas de fuego en el cuarto de armas presenta deficiencias, toda vez que no existe un criterio estandarizado para su disposición física. Se identificó el uso de diferentes formas de codificación para la ubicación de las armas, lo que dificulta su rápida identificación y localización.</p>                                                                                                                                  | <p><b>Situación deseable</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Contar con un sistema estandarizado y uniforme para el almacenamiento y organización de las armas de fuego en el Armerillo, donde de ser posible unificar que cada arma de fuego se encuentre almacenada de manera individual en su respectiva caja o contenedor, evitando la coexistencia de múltiples armas en un mismo espacio físico.</li> <li>• Existencia de una codificación única, clara y estandarizada, alineada con los registros documentales, que permita la identificación inmediata de cada arma.</li> <li>• Ubicación física de las armas debidamente señalizada, facilitando la rápida localización, que permitan realizar de manera ágil los procesos de arqueo, verificación y auditoría.</li> </ul> |
| 2 | <p><b>Situación actual</b></p> <p>Durante la revisión realizada, se evidenció que, al momento de la verificación, un (1) proveedor no se encontraba junto con el arma de fuego correspondiente, siendo ubicado posteriormente.</p> <p>A pesar de haber sido objeto de estudio pericial, no se mantenían físicamente asociados con el arma respectiva, lo que genera riesgos relacionados con la desarticulación de la evidencia, la pérdida de trazabilidad y posibles inconsistencias en la integridad de los elementos.</p> | <p><b>Situación deseable</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Todos los elementos asociados al estudio pericial, incluidos los proveedores, deben mantenerse permanentemente vinculados física y documentalmente al arma de fuego correspondiente, desde su recepción hasta su almacenamiento final.</li> <li>• Cada arma y sus elementos asociados deben ser almacenados de manera conjunta en una misma unidad, debidamente identificados y registrados, garantizando la integridad, conservación y fácil ubicación de la evidencia.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                     |
| 3 | <p><b>Situación actual</b></p> <p>En relación con la gestión del formato establecido para la verificación de los "Requisitos de Aceptación de Solicitudes", conforme a lo dispuesto en el procedimiento DG-M-P-085 versión 7, se evidenció que los expedientes objeto de revisión no contaban con dicho formato debidamente diligenciado, ni incorporado como soporte documental dentro del expediente, en calidad de registro obligatorio del cumplimiento de los requisitos definidos.</p>                                  | <p><b>Situación deseable</b></p> <p>En relación con la gestión del formato de verificación de los "Requisitos de Aceptación de Solicitudes", conforme a lo establecido en el procedimiento DG-M-P-085 versión 7, este debe encontrarse debidamente diligenciado, validado e incorporado como parte integral del expediente, en su respectiva carpeta, garantizando su disponibilidad permanente para actividades de consulta, verificación y trazabilidad en cualquier momento.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4 | <b>Situación actual</b><br><br>Se encuentra pendiente actualización del informe de seguimiento de los Elementos Materiales Probatorios (EMP), debido a que el análisis realizado no ha incorporado la totalidad de los puntos de atención que han generado evidencias para el laboratorio de Balística. | <b>Situación deseable</b><br><br>La Regional Bogotá, debe contar con un informe de seguimiento de los Elementos Materiales Probatorios (EMP) debidamente actualizado, completo e integral, en el cual se incluyan todas las dependencias y puntos de atención que generan evidencias. |
|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5 | <b>Situación actual</b><br><br>Se evidenció un manejo inadecuado de la información, en tanto que el inventario de armas de fuego se gestiona mediante un listado elaborado en Excel, el cual, además, es transportado a través de dispositivos de almacenamiento USB. Este mecanismo constituye un medio alternativo no formalizado, que carece de políticas institucionales vigentes que regulen su uso, configurándose como un canal no controlado para la gestión de la información. Lo anterior incrementa los riesgos asociados a la seguridad, integridad, disponibilidad y trazabilidad de los datos. | <b>Situación deseable</b><br><br>Se recomienda formalizar los riesgos asociados al uso de mecanismos alternos para el registro y transporte de información, así como definir e implementar controles específicos para la utilización de medios removibles, tales como dispositivos USB. De igual manera, resulta pertinente establecer lineamientos institucionales claros que regulen el uso de herramientas ofimáticas paralelas, como archivos en Excel, especialmente cuando estas coexisten con sistemas de información oficiales, a fin de garantizar una adecuada gestión, control, trazabilidad y seguridad de la información. |
|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 10. CONCLUSIONES

De acuerdo con la evaluación realizada, se encontraron debilidades en los mecanismos de control implementados para la administración, almacenamiento y disposición de armas; la auditoría identificó deficiencias en la ejecución y documentación de los conteos físicos e inventarios de munición, así como la insuficiente aplicación de controles que permitan garantizar la trazabilidad y confiabilidad de la información asociada al armamento bajo custodia.

Como oportunidad de mejora institucional, se identificó que la gestión de información a través de archivos en Excel introduce riesgos asociados a la seguridad, trazabilidad y control de acceso; se hace necesario orientar el manejo de dicha información, que garanticen condiciones adecuadas de seguridad informática, control y seguimiento, contribuyendo así a fortalecer la integridad, disponibilidad y confidencialidad de la información en el marco de los lineamientos del Sistema Integrado de Gestión.

Cordialmente,



**ROBERTO PABÓN C**

Auditor Líder

Oficina de Control Interno

Instituto Nacional de Medicina Legal y Ciencias Forenses