



MEMORANDO INTERNO
OCI2600 - 052

PARA: Dr. JOSE FERNANDO CHAVES DAVALO
Coordinador Grupo de Recursos Físicos

Dra. MARGARITA EUGENIA BARÓN ACOSTA
Asesora de Presidencia Zona Norte

DE: OFICINA DE CONTROL INTERNO

ASUNTO: Informe de visita de Auditoría a Punto de Atención Archipiélago de San Andrés y Providencia – Zona Norte

Atentamente me permito informar que en cumplimiento del Plan Anual de Auditorías la Oficina de Control Interno llevó a cabo visita al Punto de Atención en el Archipiélago de San Andrés y Providencia, en la cual se efectuó verificación del estado actual del inventario de bienes muebles y recursos tecnológicos ubicados en la Oficina de ICETEX.

En desarrollo de dicha auditoría se observaron las situaciones presentadas en el informe que se adjunta a la presente comunicación, con el propósito de que se definan y ejecuten las acciones correctivas y se informe el resultado de las mismas para su seguimiento y control.

*Es del caso señalar que las acciones de mejora determinadas respecto a los bienes muebles y equipo tecnológico deben ser registradas y remitidas a la Oficina de Control Interno en el formato adjunto F-263 Plan de Mejoramiento Auditorías de Gestión, a más tardar el **30 de marzo de 2017**.*

El informe fue desarrollado cumpliendo los criterios de independencia y objetividad atribuibles a la actividad de Auditoría Interna, concebida para agregar valor y mejorar las operaciones de la Entidad.


Cordialmente,


LUZ ALBA SANCHEZ SANCHEZ
Jefe Oficina de Control Interno

Anexo: Lo enunciado en ocho (8) folios

Copia: Dra. Maribel Córdoba Guerrero

Instituto Colombiano de Crédito Educativo y Estudios Técnicos en el Exterior

Código:F180	FORMATO INFORME AUDITORÍA DE GESTIÓN	
Versión: 1		
Fecha: 15/04/2009		
Página 1 de 8		

**INSTITUTO COLOMBIANO DE CREDITO EDUCATIVO Y
ESTUDIOS TÉCNICOS EN EL EXTERIOR - ICETEX**

PROCESOS AUDITADOS:

**VISITA DE AUDITORIA AL PUNTO DE ATENCION EN EL
ARCHIPIELAGO DE SAN ANDRES Y PROVIDENCIA**

OFICINA DE CONTROL INTERNO

BOGOTÁ D.C., MARZO DE 2017



Código:F180	FORMATO INFORME AUDITORÍA DE GESTIÓN	
Versión: 1		
Fecha: 15/04/2009		
Página 2 de 8		

TABLA DE CONTENIDO

1. PROCESO, PROCEDIMIENTO O ACTIVIDAD A AUDITAR
2. OBJETIVO GENERAL
3. OBJETIVOS ESPECÍFICOS
4. FUNDAMENTOS LEGALES
5. ALCANCE
6. SITUACIONES ENCONTRADAS
7. RECOMENDACIONES

Código: F180	FORMATO INFORME AUDITORÍA DE GESTIÓN	
Versión: 1		
Fecha: 15/04/2009		
Página 3 de 8		

1. PROCESO, PROCEDIMIENTO O ACTIVIDAD A AUDITAR

Gestión de inventarios de bienes muebles y recursos tecnológicos. Verificación de condiciones físicas del Punto de Atención en el Archipiélago de San Andrés y Providencia.

2. OBJETIVO GENERAL

Verificar el estado actual del inventario de bienes muebles y recursos tecnológicos asignados al punto de atención de ICETEX en el Archipiélago de San Andrés y Providencia así como verificar las condiciones físicas del punto de atención.

3. OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- Efectuar el inventario físico de los bienes muebles asignados al punto de atención de ICETEX en el Archipiélago de San Andrés y Providencia, y verificarlo contra el reporte de inventario generado por el Grupo de Recursos Físicos de la Entidad.
- Verificar las condiciones físicas del punto de atención al usuario ubicado en el Archipiélago de San Andrés y Providencia.

4. FUNDAMENTOS LEGALES

- Ley 87 de 1993, por la cual se establecen normas para el ejercicio del Control Interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones.
- Decreto 943 de 21 de mayo de 2014, por el cual se adopta la actualización del Modelo Estándar de Control Interno MECI.

5. ALCANCE

La visita de auditoría incluyó verificación del inventario de los bienes muebles (incluidos los equipos de cómputo) que se encuentran en el Punto de Atención en el Archipiélago de San Andrés con base en el reporte de inventario suministrado por el Grupo de Recursos Físicos a corte del 08 de marzo de 2016, así efectuar verificación del estado actual de las instalaciones donde opera el punto de atención al usuario.

Código:F180	FORMATO INFORME AUDITORÍA DE GESTIÓN	
Versión: 1		
Fecha: 15/04/2009		
Página 4 de 8		

6. SITUACIONES ENCONTRADAS

I. VERIFICACIÓN DEL INVENTARIO DE BIENES MUEBLES

Una vez efectuada la verificación física, ésta auditoría encontró en el Punto de Atención del Archipiélago de San Andrés 45 bienes muebles cuya identificación fue cruzada con el reporte de inventario suministrado por el Grupo de Administración de Recursos Físicos al 08 de marzo de 2017, obteniendo el siguiente resultado:


1. Cuarenta (40) muebles y enseres reportados en el inventario suministrado por el Grupo de Recursos Físicos evidenciados físicamente con la respectiva placa de inventario.
2. Dos (2) sillas tipo empleado con código de inventario, incluidas en la relación suministrada por el Grupo de Recursos Físicos, embaladas para remitir a Bogotá por encontrarse dañadas, según reportan los funcionarios de Outsourcing que laboran en el Punto de Atención:

PLACA	DESCRIPCION	OBSERVACION OCI
58807	Silla tipo empleado	No fue posible confirmar el número de placa de inventario por encontrarse empacada para remitir a Bogotá
58808	Silla Tipo empleado	No fue posible confirmar el número de placa de inventario por encontrarse empacada para remitir a Bogotá

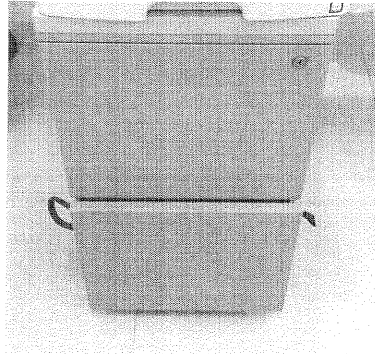
3. Una (1) silla interlocutora reportada en el inventario suministrado por el Grupo de Recursos Físicos con placa No. 58818, NO evidenciada físicamente.
4. Una (1) Silla interlocutora evidenciada físicamente, SIN placa de inventario.
5. Una (1) Silla tipo empleado evidenciada físicamente, SIN placa de inventario. Recibida en el punto de atención en reemplazo de una de las sillas dañadas pendientes de envío a Bogotá
6. Un (1) ventilador reportado en el inventario suministrado por el Grupo de Recursos Físicos con placa No. 58829, NO evidenciado físicamente.

Es del caso precisar que en el Informe de auditoría de julio de 2015, la Oficina de Control Interno reportó lo siguiente sobre un ventilador identificado con placa 58830: “Se evidenció que el ventilador identificado con la placa de inventario No 58830 se encuentra dañado....”

Los funcionarios del punto de atención informan que el ventilador dañado es decir el de placa 58830 se devolvió a Bogotá, no se evidenció algún documento que soportara el envío. De otra parte, el ventilador reportado en el listado de inventario con placa No. 58829 NO se encontró en el Punto de Atención de San Andrés.

Código:F180	FORMATO INFORME AUDITORÍA DE GESTIÓN	
Versión: 1		
Fecha: 15/04/2009		
Página 5 de 8		

7. Un (1) archivador de dos cajones SIN placa de inventario no se encuentra registrado en el listado de inventario suministrado por el Grupo de Recursos Físicos, el cual se utiliza como base de la impresora asignada por el Outsourcing al punto de atención (según imagen).

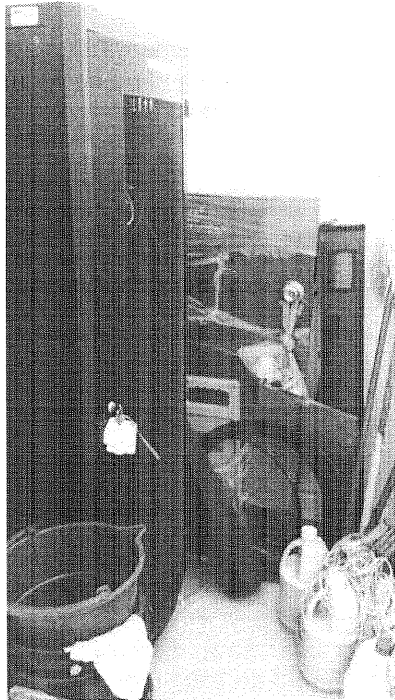


8. Se observó físicamente una IMPRESORA ZEBRA Referencia GT800-100510-000 Serial SN11J122201339, identificada con placa de inventario No. 58870 incluida en el listado de inventario suministrado por el Grupo de Recursos Físicos con corte al 08 de marzo de 2017, en DESUSO.



9. Se observó un Switch, un Rack de Sistemas, una UPS y un DVR identificados con placas de inventario Nos. 58799, 58835, 58836 y 58837 respectivamente, ubicados en el mismo espacio donde se almacenan los productos y elementos de aseo de la oficina, sin la protección ni las condiciones físicas adecuadas para evitar el deterioro y garantizar el buen funcionamiento del equipo, como se observa en la siguiente imagen:

Código:F180	FORMATO INFORME AUDITORÍA DE GESTIÓN	
Versión: 1		
Fecha: 15/04/2009		
Página 6 de 8		



II. ELEMENTOS DE CAFETERIA


Se observó la existencia de 15 cajas y bolsas plásticas que contienen vasos desechables para bebidas frías y calientes sin utilizar, los cuales fueron remitidos en su momento a nombre de SERDAN.

De igual forma, se evidenciaron tres (3) cajas selladas que contienen elementos de aseo, remitidos mensualmente al Punto de Atención por LADOINSA, no utilizados aún dado que el consumo de los mismos es poco en razón al tamaño de la oficina y al flujo de personas que asisten a ella.

Es del caso señalar que mediante correo electrónico de fecha 18 de noviembre de 2016 y en el Informe de visita del Punto de Atención de Quibdó, la Jefe de la Oficina de Control Interno dio a conocer la misma situación a la Coordinación del Grupo de Recursos Físicos, no obstante se continúa evidenciando en otros Puntos de Atención como es el caso de San Andrés.

Lo anterior puede generar un posible detrimento patrimonial, por cuanto dichos elementos se encuentran expuestos a condiciones de humedad y deterioro, de igual forma no se requieren en las cantidades enviadas al punto de atención.

Registro fotográfico de lo observado:

Código:F180	FORMATO INFORME AUDITORÍA DE GESTIÓN	
Versión: 1		
Fecha: 15/04/2009		
Página 7 de 8		




7. OBSERVACIONES/RECOMENDACIONES

1. Se evidenció que persisten inconsistencias en el manejo del inventario por parte del Grupo de Recursos Físicos, dado que el mismo no está debidamente actualizado. Lo anterior en razón a que se observaron en el Punto de Atención del Archipiélago de San Andrés y Providencia bienes muebles no evidenciados físicamente e incluidos en la relación de inventario suministrado, bienes sin placa no incluidos en el inventario y bienes muebles en desuso, como se detalló en el presente informe.

En virtud a lo anterior, se recomienda al Grupo de Recursos Físicos remitir al punto de atención las placas de inventario faltantes para ser colocadas al respectivo bien mueble según número asignado en el aplicativo.

2. Se recomienda al Grupo de Recursos Físicos verificar el estado de la IMPRESORA ZEBRA identificada con placa de inventario No. 58870 y evaluar la posibilidad de asignarla a otra oficina, en razón a que en el Punto de Atención de San Andrés se encuentra en desuso lo que genera el deterioro permanente del bien.

Código:F180	FORMATO INFORME AUDITORÍA DE GESTIÓN	
Versión: 1		
Fecha: 15/04/2009		
Página 8 de 8		

3. Así mismo, se recomienda al Grupo de Recursos Físicos determinar las acciones pertinentes respecto a la ubicación y mantenimiento de los equipos de cómputo indicados en el numeral 9 del presente informe, de conformidad con las normas de seguridad que debe aplicar la Entidad.
4. Se reitera al Grupo de Recursos Físicos efectuar el debido control sobre el suministro de elementos de aseo y cafetería en los puntos de atención, en razón a que se reciben en las oficinas cantidades innecesarias y no se cuenta con el espacio adecuado para evitar su pérdida y/o deterioro.

Informe elaborado por: Yolanda Cortés Tovar
Informe aprobado por: Luz Alba Sánchez Sánchez



AREA : GRUPO RECURSOS FISICOS FECHA DILIGENCIAMIENTO FORMATO: 16/03/2017

PROCESO	HALLAZGO/OBSERVACIÓN	ACCIONES DE MEJORAMIENTO	FECHA DE INICIO DE LA ACCIÓN	FECHA DE FINALIZACIÓN DE LA ACCIÓN	RESPONSABLE
Gestión de inventarios de bienes muebles y recursos tecnológicos.	1. Dos (2) sillas tipo empleado con código de inventario, incluidas en la relación suministrada por el Grupo de Recursos Físicos, embaladas por encontrarse dañadas. Aún no se han remitido a Bogotá				
	2. Una (1) silla interlocutora reportada en el inventario suministrado por el Grupo de Recursos Físicos con placa No. 58818, NO evidenciada físicamente				
	3. Una (1) Silla interlocutora evidenciada físicamente, SIN placa de inventario.				
	4. Una (1) Silla tipo empleado evidenciada físicamente, SIN placa de inventario. Recibida en el punto de atención en reemplazo de una de las sillas dañadas pendientes de envío a Bogotá				
	5. Un (1) ventilador reportado en el inventario suministrado por el Grupo de Recursos Físicos con placa No. 58829, NO evidenciado físicamente				
	6. Un (1) archivador de dos cajones SIN placa de inventario, no se encuentra registrado en el listado de inventario suministrado por el Grupo de Recursos Físicos, el cual se utiliza como base de la impresora asignada por el Outsourcing al punto de atención				
	7. Se observó físicamente una IMPRESORA ZEBRA Referencia GT800-100510-000 Serial SN11J122201339, identificada con placa de inventario No. 58870 incluida en el listado de inventario suministrado por el Grupo de Recursos Físicos con corte al 08 de marzo de 2017, en DESUSO				
	8. Se observó un Switch, un Rack de Sistemas, una UPS y un DVR identificados con placas de inventario Nos. 58799, 58835, 58836 y 58837 respectivamente, ubicados en el mismo espacio donde se almacenan los productos y elementos de aseo de la oficina, sin la protección ni las condiciones físicas adecuadas para evitar el deterioro y garantizar el buen funcionamiento del equipo				
Elementos de cafetería	Se observó la existencia de 15 cajas y bolsas plásticas que contienen vasos desechables para bebidas frías y calientes sin utilizar, los cuales fueron remitidos en su momento a nombre de SERDAN. De igual forma, se evidenciaron tres (3) cajas selladas que contienen elementos de aseo, remitidos mensualmente al Punto de Atención por LADOINSA, no utilizados aún, dado que el consumo de los mismos es poco en razón al tamaño de la oficina y al flujo de personas que asisten a ella. Lo anterior puede generar un posible detrimento patrimonial, por cuanto dichos elementos se encuentran expuestos a condiciones de humedad y deterioro, de igual forma no se requieren en las cantidades enviadas al punto de atención				

ELABORADO POR. NOMBRE _____
 CARGO _____

APROBADO POR. NOMBRE _____
 CARGO _____

