

MEMORANDO INTERNO

OCI2600 – 054 – 2017003641-I

23/03/2017

PARA: JOSE FERNANDO CHAVES DAVALOS
Coordinador, Grupo Administración de Recursos Fisicos

DE: Oficina de Control Interno

ASUNTO: Auditoría visita Territorial Noroccidente - Medellín

Atentamente remito el informe de la visita al punto de atención de la ciudad de Medellín, el cual fue desarrollado cumpliendo los criterios de independencia y objetividad atribuibles a la actividad de Auditoría Interna concebida para agregar valor y mejorar las actividades de la entidad.

Se anexa el informe de auditoría, con el fin de que se efectúe el análisis de las causas y se planteen las acciones que permitan subsanar las debilidades evidenciadas, allegando respuesta a más tardar el 6 de abril de 2017.


Cordialmente,


LUZ ALBA SANCHEZ SANCHEZ
Jefe Oficina de Control Interno

Con copia: Maribel Córdoba Guerrero – Secretaria General
María Margarita Jaramillo Guzmán - Asesora Comercial - Territorial Noroccidente

Anexo: Informe de Auditoría visita al punto de atención de la ciudad de Medellín en cinco (5) folios con vuelto.

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 10		

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

PROCESO AUDITADO:

AUDITORIA VISITA TERRITORIAL NOROCCIDENTE MEDELLIN

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 10		

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 10		

1. PROCESO, PROCEDIMIENTO O ACTIVIDAD A AUDITAR

Informe de visita de Auditoria al punto de atención ubicado en la ciudad de Medellín (Antioquia).

2. OBJETIVO GENERAL

Realizar visita de Auditoría a la oficina de ICETEX ubicada en la ciudad de Medellín, con el propósito de verificar la existencia y conservación de los activos fijos asignados al punto de atención y las condiciones de las instalaciones físicas.

3. OBJETIVOS ESPECÍFICOS


- Verificar la existencia, ubicación y estado actual de los activos fijos asignados al punto de atención.
- Verificar las condiciones físicas de la oficina ubicada en la ciudad de Medellín.

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 380 de 2007 “por el cual se establece la estructura del Instituto Colombiano de Crédito Educativo y Estudios Técnicos en el Exterior “Mariano Ospina Pérez” – ICETEX y se determinan las funciones de sus dependencias”.
- Decreto 943 de 2014 por el cual se actualiza el Modelo Estándar de Control Interno MECI.

5. ALCANCE

Visita de auditoría al punto de atención de la ciudad de Medellín, con el propósito de realizar verificación del inventario de los bienes muebles, con base en el reporte suministrado por el Grupo de Recursos Físicos y verificación de las condiciones de las instalaciones físicas.

Código: F180	FORMATO INFORME AUDITORÍA DE GESTIÓN	
Versión: 1		
Fecha: 15/04/2009		
Página 4 de 10		

6. SITUACIONES ENCONTRADAS

Durante visita realizada a la ciudad de Medellín se evidenciaron las siguientes situaciones:

I. INVENTARIO DE BIENES MUEBLES DE LA TERRITORIAL ZONA NOROCCIDENTE - MEDELLÍN:

Se realizó verificación de los activos correspondientes a la oficina de Medellín, según listado remitido por la Coordinación de Recursos Físicos; como resultado de lo anterior se presentan las siguientes observaciones:

Observación No 1:

En verificación física efectuada se evidenciaron los bienes muebles relacionados a continuación los cuales no figuran en el listado de inventario.

Nombre	Placa
Mesa auxiliar	63620
Extintores (3)	No presentan placa de identificación.
Cajoneras metálicas (3)	No presentan placa de identificación
Impresora Kyocera	No presenta placa de identificación
Archivador metálico	63795
Silla tipo empleado	64007
Superficie de Trabajo	46190
Percheros (2)	No presentan placa de identificación
Cajoneras (5)	No presentan placa de identificación
Mesa	63722
Pantallas (2)	No presentan placa de identificación
Digiturno	No presenta placa de identificación

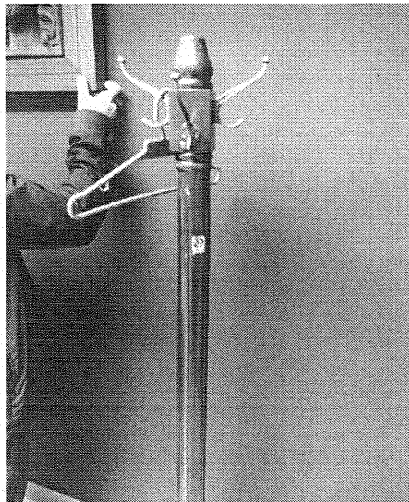
Código: F180


Versión: 1

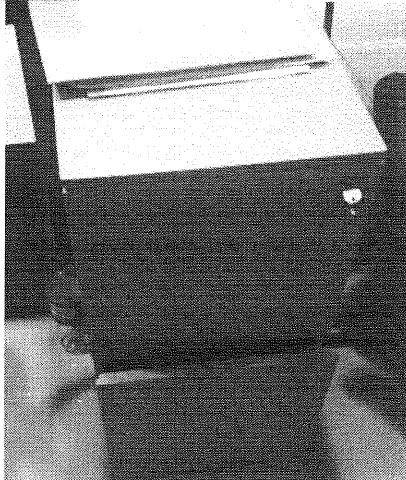
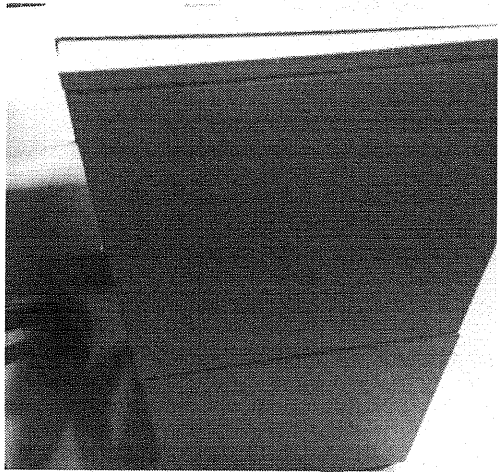
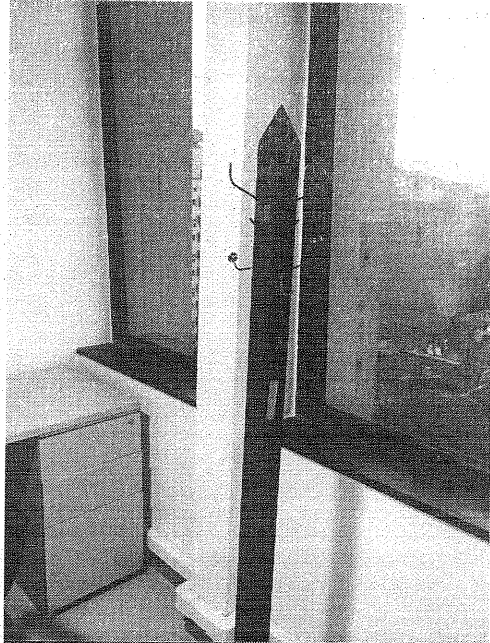
Fecha: 15/04/2009


Página 5 de 10

FORMATO INFORME AUDITORÍA DE
GESTIÓN



Código: F180	FORMATO INFORME AUDITORÍA DE GESTIÓN	
Versión: 1		
Fecha: 15/04/2009		
Página 6 de 10		



Código: F180	FORMATO INFORME AUDITORÍA DE GESTIÓN	
Versión: 1		
Fecha: 15/04/2009		
Página 7 de 10		

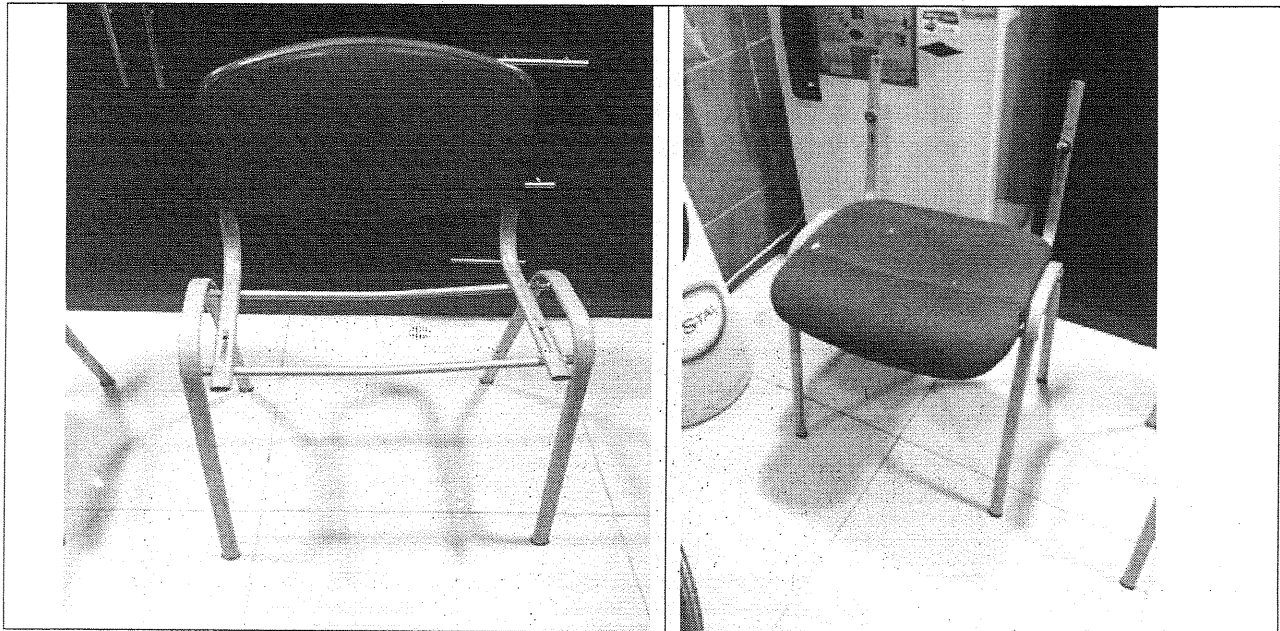
Recomendación:


Se recomienda a la Coordinación de Recursos Físicos actualizar el listado de activos correspondiente a la Oficina Medellín.

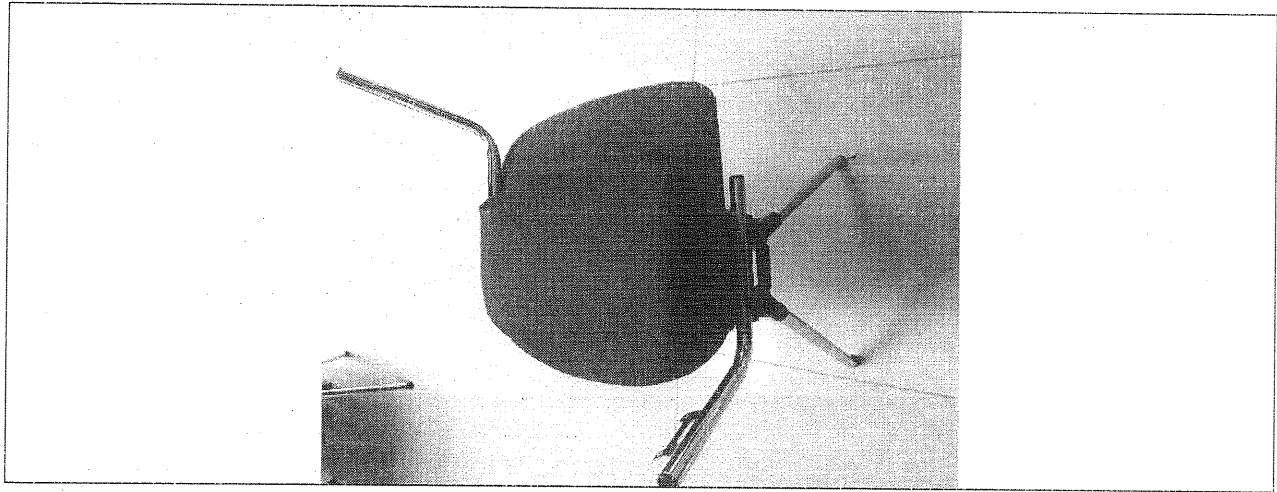
Observación No 2:

Los bienes detallados a continuación se encuentran en estado inservible.

Nombre	Placa
Impresora	45110
Silla Interlocutora	45861
Silla para conferencias	46239
Silla Interlocutora	46424



Código: F180	FORMATO INFORME AUDITORÍA DE GESTIÓN	
Versión: 1		
Fecha: 15/04/2009		
Página 8 de 10		




Recomendación:

Se recomienda a la Coordinación de Recursos Físicos, gestionar lo correspondiente para dar tratamiento a los elementos que se encuentran en desuso o dañados, teniendo en cuenta la Política General sobre la Administración de los Bienes Muebles clasificados por la Entidad como Inservibles.

Observación No 3:

En el reporte de inventario suministrado por el Grupo de Administración de Recursos Físicos, figuran los bienes muebles relacionados a continuación, los cuales no se evidenciaron en el Punto de Atención de Medellín, al efectuar la verificación física del inventario.

Nombre	Placa
Monitor	61184
Stand publicitario	58920
Stand publicitario	58923
Stand publicitario	58924
Stand publicitario	58925
Punto de información tipo kiosco	58930
Silla stand publicitario	58933
Silla stand publicitario	58934
Teléfono digital	59299

Código: F180	FORMATO INFORME AUDITORÍA DE GESTIÓN	
Versión: 1		
Fecha: 15/04/2009		
Página 9 de 10		

Recomendación

Se recomienda a la Coordinación del Grupo de Recursos Físicos y a la Asesora de la Zona Noroccidente establecer la ubicación de los bienes, los cuales no fueron evidenciados en la visita de Auditoría.

Observación No 4:

Los bienes relacionados a continuación, figuran en el listado suministrado por la Coordinación de Recursos Físicos como sillas interlocutoras y al observarse físicamente se evidencia que corresponde a sillas tipo barra.


Nombre	Placa
Silla interlocutora	45932
Silla interlocutora	45933
Silla interlocutora	44934
Silla interlocutora	45935
Silla interlocutora	45982

Igualmente se evidencia que en el inventario suministrado por la Coordinación del Grupo se detalla el activo de placa 46185, identificado como Sofá, el cual no concuerda con las características físicas dado que corresponde a una silla poltrona.



Recomendación

Se recomienda al Grupo de Recursos Físicos, reclasificar los bienes muebles y denominarlos como corresponde en el aplicativo apoteosys.

Código: F180	FORMATO INFORME AUDITORÍA DE GESTIÓN	
Versión: 1		
Fecha: 15/04/2009		
Página 10 de 10		

Observación No 5:

Se evidenciaron los bienes muebles relacionados a continuación con placa de inventario deteriorada y/o en mal estado.

Nombre	Placa
Módulo de atención al público	45730
Módulo de atención al público	45732
Módulo de atención al público	45733
Módulo de atención al público	45734
Módulo de atención al público	45735
Módulo de atención al público	45736
Módulo de trabajo tipo 4	45780
Mesa de madera auxiliar	46291

Recomendación

Se recomienda al Grupo de Recursos Fisicos, adelantar las gestiones necesarias para realizar el cambio de las placas de inventario que se encuentran en mal estado.

2. VERIFICACIÓN INSTALACIONES FISICAS DEL PUNTO DE ATENCIÓN

Se evidenció que el punto de atención cuenta con instalaciones adecuadas y en buen estado para la atención del público.

7. RECOMENDACIONES

Las recomendaciones se presentaron individualmente en cada una de las situaciones encontradas en el desarrollo de la auditoría.

Informe elaborado por: Luz Alba Sánchez Sánchez