

MEMORANDO INTERNO
OCI2600 – 059 – 2017003905-I
29/03/2017

PARA: Dr. JOSÉ FERNANDO CHAVES DAVALO
Coordinador Recursos Fisicos

Dra. IVETTE FRASSER SÁNCHEZ
Asesora Territorial Oriente

DE: Oficina de Control Interno

ASUNTO: Informe de Visita de Auditoría a punto de atención de la
ciudad de Cúcuta – Territorial Oriente

Atentamente remito el informe correspondiente a la visita a la Territorial Oriente, realizadas en la ciudad de Cúcuta.

El informe fue desarrollado cumplimiento los criterios de objetividad e independencia 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 objetivo de que se efectuó el análisis de las causas y se planteen las acciones que permitan subsanar las debilidades evidenciadas, para lo que se adjunta el Plan de Mejoramiento, el cual debe ser remitido a ésta Oficina a más tardar el día **17 de abril de 2016**.

Cordialmente,


LUZ ALBA SANCHEZ SANCHEZ
Jefe Oficina de Control Interno

Copia: Dra. Maribel Córdoba Guerrero – Secretaria General.

Anexo: Formato F180 en cinco (5) folios.
Formato F163 en un (1) folio.

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

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

PROCESO AUDITADO: PUNTO DE ATENCION CÚCUTA

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 9		

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 9		

1. PROCESO, PROCEDIMIENTO O ACTIVIDAD A AUDITAR

Auditoria al punto de atención ubicado en la ciudad de Cúcuta (Norte de Santander).

2. OBJETIVO GENERAL

Realizar visita de Auditoría al punto de atención del ICETEX ubicado en la ciudad de Cúcuta, con el propósito de verificar la existencia y conservación de los activos fijos asignados al punto de atención, las condiciones de las instalaciones físicas y monitoreo al proceso de atención al usuario.

3. OBJETIVOS ESPECÍFICOS


- Verificar la existencia, ubicación y estado actual de los activos fijos asignados al punto de atención de la ciudad de Cúcuta y verificarlo contra el reporte generado por el Grupo de Recursos Físicos.
- Observar las condiciones físicas de la oficina ubicada en la ciudad de Cúcuta.
- Llevar a cabo un monitoreo del servicio de atención al usuario prestado por Outsourcing.

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 Cúcuta (Norte de Santander), con el propósito de realizar verificación del inventario de los bienes muebles, con base en el reporte suministrado por el Grupo de Recursos Físicos, monitoreo al servicio de atención al usuario 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 9		

6. SITUACIONES ENCONTRADAS

I. INVENTARIO DE BIENES MUEBLES DEL PUNTO DE ATENCIÓN UBICADO EN LA CIUDAD DE CÚCUTA (NORTE DE SANTANDER).

En virtud de la visita realizada para verificar el inventario de activos del punto de atención de la ciudad de Cúcuta, se presentan las siguientes observaciones:


Observación 1.

Se evidenciaron dos (2) extintores solkaflam, sin la respectiva placa de inventario, los cuales se encuentran en uso, pero No se relacionan en el listado de inventario suministrado por el Grupo de Recursos Fisicos.

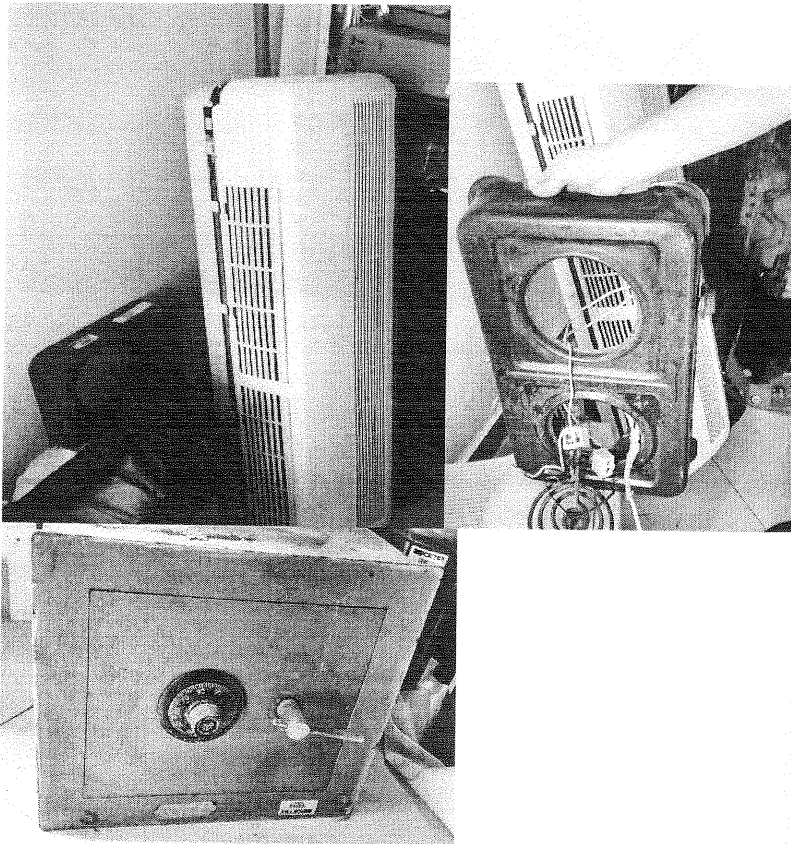


Observación 2.

Se evidenciaron los bienes muebles relacionados a continuación, en mal estado y desuso, tal como se evidencia en el registro fotográfico.


Código:F180	FORMATO INFORME AUDITORÍA DE GESTIÓN	
Versión: 1		
Fecha: 15/04/2009		
Página 5 de 9		

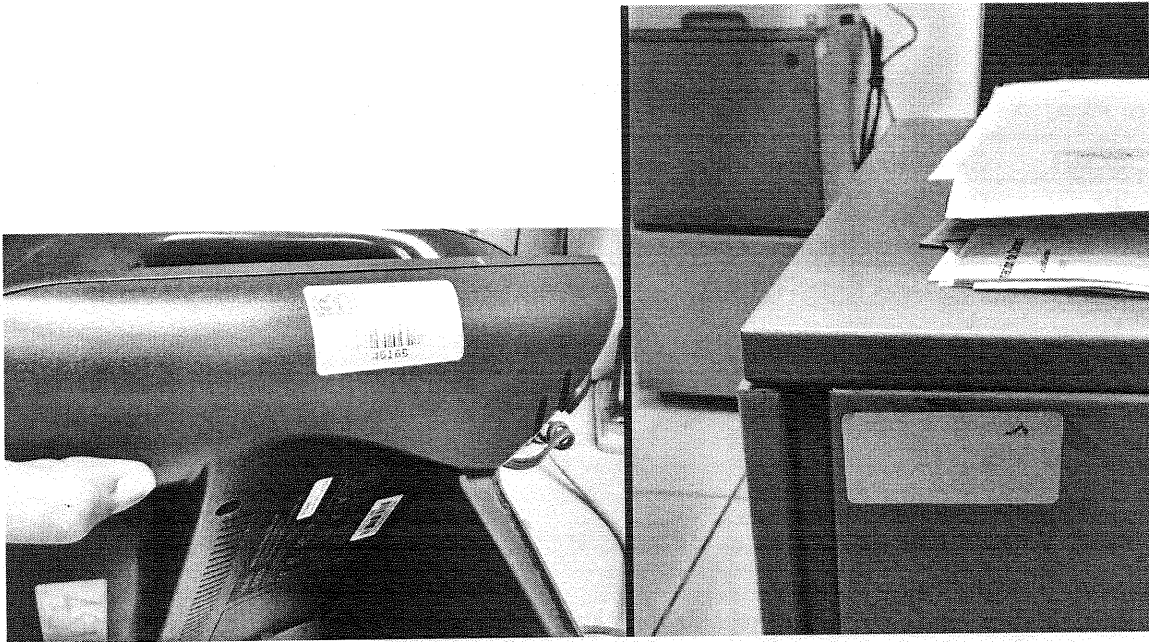
No. PLACA	CONCEPTO	CANTIDAD
52991	CAJA FUERTE	1
53070	CARTELERA	1
57190	AIRE ACONDICIONADO	1
52953	ESTUFA ELÉCTRICA	1



Observación 3

En la verificación física realizada, se evidenció un teléfono digital y una cajonera con placas de inventario 45165 y 45815 respectivamente, las cuales se encuentran en mal estado, tal como se evidencia en el registro fotográfico.


Código:F180	FORMATO INFORME AUDITORÍA DE GESTIÓN	
Versión: 1		
Fecha: 15/04/2009		
Página 6 de 9		



Observación 4

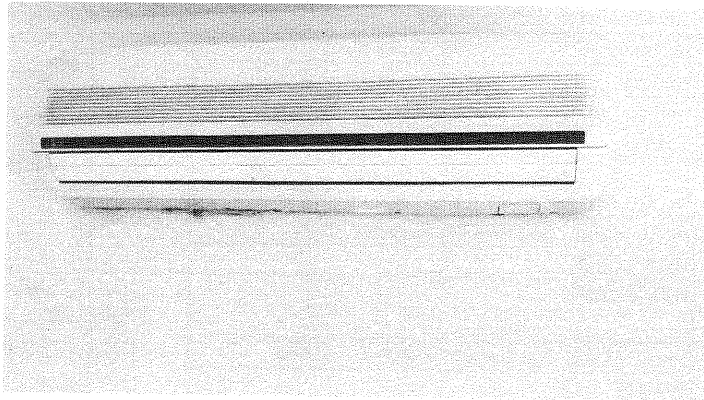
Se evidenció dos computadores, uno con placa de inventario 45511 y el otro sin placa de inventario que se encuentran actualmente en uso y no registran en el listado suministrado por el Grupo de Recursos Físicos.



Código:F180	FORMATO INFORME AUDITORÍA DE GESTIÓN	
Versión: 1		
Fecha: 15/04/2009		
Página 7 de 9		

Observación 5

En la verificación física se evidenció que el punto de atención de la ciudad de Cúcuta, actualmente tiene 4 sistemas de aire acondicionado instalados, de los cuales los relacionados con placa de inventario 57191, 57192 y 57193 se encuentran dañados.



2. VERIFICACIÓN INSTALACIONES FÍSICAS DEL PUNTO DE ATENCIÓN

Se realizó inspección de las instalaciones físicas del punto de atención al usuario en la ciudad de Cúcuta, evidenciándose lo siguiente:

Observación


Es de señalar que el inmueble donde se encuentra funcionando el punto de atención de la ciudad de Cúcuta, actualmente no cuenta con agua potable, en virtud a que no se le ha realizado mantenimiento del tanque subterráneo de almacenamiento.

3. MONITOREO DEL SERVICIO DE ATENCIÓN AL USUARIO

Se realizó verificación de la atención a usuarios en la ciudad de Cúcuta realizada por el Outsourcing los días 23 y 24 de marzo del año en curso, sin evidenciarse novedad alguna durante el tiempo de la visita de auditoría.

4. REVISIÓN LICENCIAMIENTO DE SOFTWARE

Se efectuó verificación al software instalado en 4 los computadores del punto de atención de la ciudad de Cúcuta, observándose que cumplen con las normas de licenciamiento y Derechos de Autor.

Código:F180	FORMATO INFORME AUDITORÍA DE GESTIÓN	
Versión: 1		
Fecha: 15/04/2009		
Página 8 de 9		

Computer Audit :: 24/03/2017 11:40:13 a.m.


Vista General

Item	Value
Computer Name	CUCAZOPC002
Domain Name	ICETEXV2
Site Name	Principal
Roles	Workstation, Server, Potential Browser, Backup Browser
Description	CUCUTA
Operating System	Microsoft Windows 7 Professional 32-Bit
Manufacturer	Hewlett-Packard
Model	HP Compaq dc7900 Small Form Factor
Serial Number	MXJ94102NP
Asset Tag	MXJ94102NP
Number Of Processors	1
Processor Description	Intel(R) Core(TM)2 Duo CPU E8500 @ 3.16GHz
Total Memory	3040MB
Total Hard Drive	149GB
Display	HP S2032, 19.9" (44cm x 25cm)
BIOS Version	HPQOEM - 20110712
User Account	contymogollon
System Uptime	0 Days, 4 Hours, 23 Minutes
Local Time	2017-03-24 11:39:37

Computer Audit :: 24/03/2017 11:36:16 a.m.

Vista General

Item	Value
Computer Name	ICTXCUCASSSEC3
Domain Name	ICETEXV2
Site Name	Principal
Roles	Workstation, Server, Potential Browser
Description	ANA SUAREZ - 58373
Operating System	Microsoft Windows 7 Professional 32-Bit
Manufacturer	Hewlett-Packard
Model	HP Compaq 6200 Pro SFF PC
Serial Number	MXL12516JD
Asset Tag	MXL12516JD
Number Of Processors	1
Processor Description	Intel(R) Core(TM) i5-2400 CPU @ 3.10GHz
Total Memory	3248MB
Total Hard Drive	466GB
Display	HP S2032, 19.9" (44cm x 25cm)
BIOS Version	HPQOEM - 1072009
User Account	mirojas
System Uptime	0 Days, 4 Hours, 21 Minutes
Local Time	2017-03-24 11:35:20

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

Computer Audit :: 24/03/2017 11:37:50 a. m.


Vista General

Item	Value
Computer Name	CUCAZOPC001
Domain Name	ICETEXV2
Site Name	Principal
Roles	Workstation, Server, Potential Browser
Description	DELIA ROSA VELAZQUEZ-03024259
Operating System	Microsoft Windows 6.2 Professional 64-bit
Manufacturer	HP
Model	HP ProDesk 400 G3 SFF
Serial Number	MXL6131FXV
Asset Tag	MXL6131FXV
Number Of Processors	1
Processor Description	Intel(R) Core(TM) i5-6600 CPU @ 3.30GHz
Total Memory	7312MB
Total Hard Drive	465GB
Display	HP V193b, 18.5" (41cm x 23cm)
BIOS Version	HPQOEM - 0
User Account	dvelasquez
System Uptime	0 Days, 1 Hours, 2 Minutes
Local Time	2017-03-24 11:37:43

Computer Audit :: 24/03/2017 11:31:08 a.m.

Vista General

Item	Value
Computer Name	ICTXCUCNMRR1
Domain Name	ICETEXV2
Site Name	Principal
Roles	Workstation, Server, Potential Browser
Description	MARIA MARLENY RAMIREZ - 56346
Operating System	Microsoft Windows 7 Professional 32-Bit
Manufacturer	Hewlett-Packard
Model	HP Compaq 6200 Pro SFF PC
Serial Number	MXL12202NM
Asset Tag	MXL12202NM
Number Of Processors	1
Processor Description	Intel(R) Core(TM) i5-2400 CPU @ 3.10GHz
Total Memory	3248MB
Total Hard Drive	466GB
Display	HP S2032, 19.9" (44cm x 25cm)
BIOS Version	HPQOEM - 1072009
User Account	mirojas
System Uptime	0 Days, 3 Hours, 34 Minutes
Local Time	2017-03-24 11:30:15

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

7. RECOMENDACIONES

- ❖ En lo concerniente al inventario de bienes muebles del punto de atención, se recomienda al Grupo de Recursos Físicos y a la Asesora Comercial de Presidencia de la Territorial Oriente, implementar las medidas necesarias con el fin de salvaguardar los bienes de la entidad, suministrando mantenimiento adecuado y realizando las reparaciones a que haya lugar, con el fin de proteger los activos, tal como se señala en los diferentes ítems del presente informe.
- ❖ Por otra parte se recomienda al Grupo de Recursos Físicos tomar medidas para que la totalidad de los activos se encuentren plenamente identificados con placas de inventario correspondientes adheridas a cada uno de los bienes.
- ❖ De igual forma se recomienda al Grupo de Recursos Físicos y a la Asesora Comercial de Presidencia de la Territorial Oriente, gestionar lo correspondiente para dar tratamiento a los bienes que se encuentren en desuso, teniendo en cuenta la Política General sobre la Administración de los Bienes Muebles clasificados por la entidad como inservibles.
- ❖ Se recomienda al Grupo de Recursos Físicos, gestionar lo correspondiente para establecer las condiciones necesarias que permitan el óptimo funcionamiento y mantenimiento del tanque de agua del punto de atención de la ciudad de Cúcuta.
- ❖ De otra parte se recomienda al Grupo de Recursos Físicos, adelantar las gestiones necesarias para reemplazar las placas de inventario, en las que no se puede identificar los bienes muebles, por encontrarse en mal estado.

Informe elaborado por: Martha Isabel Rojas.

Informe aprobado por: Luz Alba Sanchez Sanchez

Código: F263
 Versión: 1
 Fecha: 11/04/2013
 Página 1 de 1

PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIAS DE GESTIÓN



AREA : _____ FECHA DILIGENCIAMIENTO FORMATO: _____

PROCESO	HALLAZGO/OBSERVACION	ACCIONES DE MEJORAMIENTO	FECHA DE INICIO DE LA ACCIÓN	FECHA DE FINALIZACIÓN DE LA ACCIÓN	RESPONSABLE
Sistema de la Seguridad y Salud en el Trabajo (SG-SST)	Se evidenciaron dos (2) extintores solkaflam, sin la respectiva placa de inventario, los cuales se encuentran en uso, pero no se relacionan en el listado de inventario suministrado por el Grupo de Recursos Físicos				
	Se evidenciaron los bienes muebles relacionados a continuación, en mal estado y desuso, tal como se evidencia en el registro fotográfico				
	En la verificación física realizada, se evidenció un teléfono digital y una cajonera con placas de inventario 45165 y 45815 respectivamente, las cuales se encuentran en mal estado, tal como se evidencia en el registro fotográfico.				
	Se evidenció dos computadores, uno con placa de inventario 45511 y el otro sin placa de inventario que se encuentran actualmente en uso y no registran en el listado suministrado por el Grupo de Recursos Físicos.				
	En la verificación física se evidenció que el punto de atención de la ciudad de Cúcuta, actualmente tiene 4 sistemas de aire acondicionado instalados, de los cuales los relacionados con placa de inventario 57191, 57192 y 57193 se encuentran dañados. Es de señalar que el inmueble donde se encuentra funcionando el punto de atención de la ciudad de Cúcuta, actualmente no cuenta con agua potable, en virtud a que no se le ha realizado mantenimiento del tanque subterráneo de almacenamiento				
ELABORADO POR.	NOMBRE _____ CARGO _____				
APROBADO POR.	NOMBRE _____ CARGO _____				

