

MEMORANDO

Fecha: 26/04/2017 08:28:18.0

OCI 2600 – 089

Bogotá, Abril 24 de 2017

PARA: **Dr. FERNANDO CHAVES DAVALOS**
Coordinador Grupo de Recursos Físicos

Dra. IVETTE FRASSER SÁNCHEZ
Asesora de Presidencia Territorial Oriente

DE: **JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO**

ASUNTO: **Visita de Auditoría al punto de atención de la ciudad de Valledupar**

La Oficina de Control Interno, en cumplimiento de sus funciones, llevó a cabo la visita de auditoría al punto de atención de la ciudad de Valledupar en la cual se verificó el estado actual del inventario de bienes muebles ubicados en el punto de atención del ICETEX.

La presente Auditoría fue desarrollada cumpliendo los criterios de independencia y objetividad atribuibles a la actividad de Auditoría Interna, concebida para agregar valor y mejora a los procesos de la Entidad.

Por lo anterior atentamente remito el documento con el resultado de la verificación, por lo cual se solicita desarrollar las acciones de mejoramiento y remitirlas a esta Oficina en el formato F-263 Plan de Mejoramiento Auditorías de Gestión, a más tardar el 9 de mayo del presente, sobre las cuales se efectuará seguimiento y control.


Cordialmente,


LUZ ALBA SÁNCHEZ SANCHEZ

Anexo. Informe en diez (10) folios
 Plan de mejoramiento un (1) folio

Copia. Dra. Maribel Córdoba Guerrero. Secretaria General



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:
VISITA DE AUDITORÍA AL PUNTO DE ATENCIÓN DE LA CIUDAD DE VALLEDUPAR**

OFICINA DE CONTROL INTERNO

BOGOTÁ D.C., ABRIL 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

Gestión de inventarios de bienes muebles en la ciudad de Valledupar.

2. OBJETIVO GENERAL

Verificar la existencia y preservación de los activos fijos asignados al punto de atención de la ciudad de Valledupar

3. OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- Verificar la existencia, ubicación y estado actual de los activos fijos asignados al punto de atención cotejado con la información del inventario generado por el Grupo de Recursos Físicos del aplicativo Apoteosys.

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”.
- Modelo Estándar de Control Interno – Decreto 943 del 21 de mayo de 2014

5. ALCANCE

Se realizó la revisión del inventario de los bienes muebles que se encuentran en el punto de atención de la ciudad de Valledupar.

6. SITUACIONES ENCONTRADAS

6.1 INVENTARIO DE BIENES MUEBLES

6.1.1 CIUDAD DE VALLEDUPAR

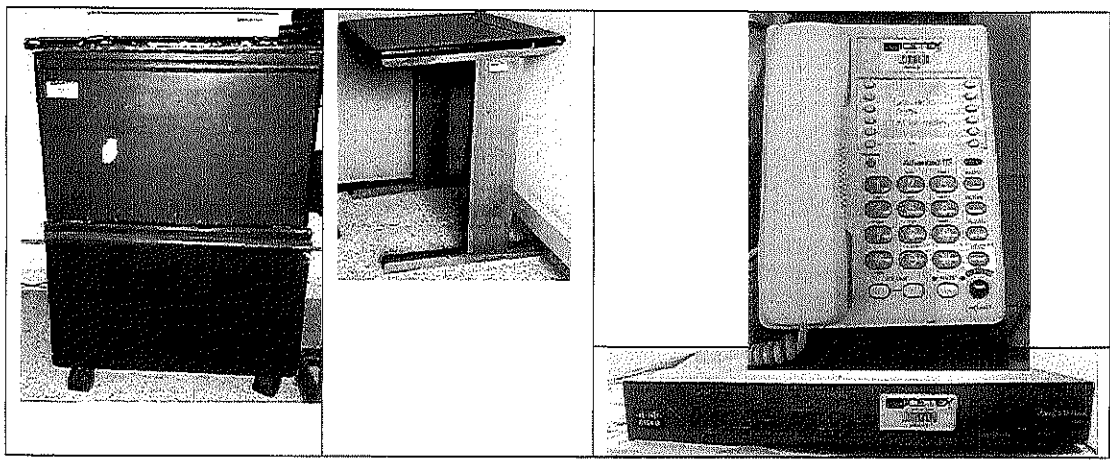
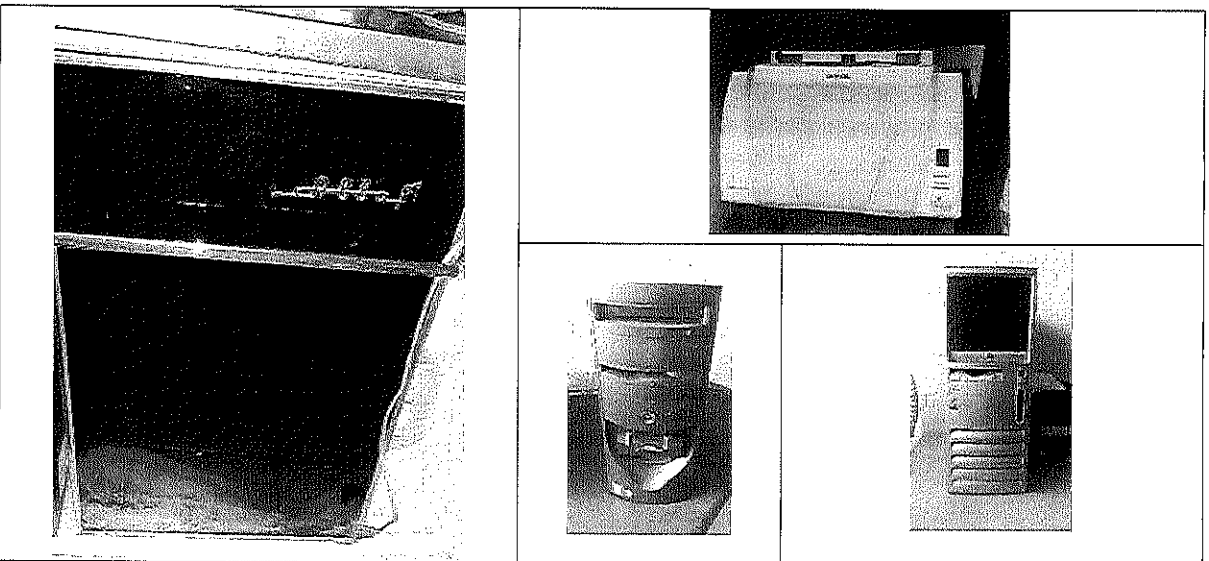
Se realizó la verificación del inventario de activos en la oficina de Valledupar, en la cual se observó lo siguiente:


6.1.1.1 Como se indicó en la auditorías de las vigencias 2015 y 2016, se observaron bienes, los cuales se encuentran en desuso por obsolescencia y/o inservibles, presentan placa de identificación y se encuentran registrados en el listado de inventario. Dado lo anterior el Grupo de administración de recursos físicos solicitó mediante memorando SGR-GRF-3010-386 de diciembre 30 de 2016 el envío al área central de los elementos relacionados para ser incluidos en el comité de bienes para darles la destinación de donación y/o destrucción, acción que a la fecha no se ha efectuado, se anexan evidencias.

PLACA	DESCRIPCION	ESTADO
43744	COMPUTADOR DELL	OBSOLETO
44018	COMPUTADOR HP	OBSOLETO
54404	DISCO DURO INTERNO	OBSOLETO
44778	SCANNER KODAK	INSERVIBLE
46449	ROUTER CISCO	OBSOLETO
54226	NEVERA ABBA	INSERVIBLE
54241	TELEFONO TECLADO	OBSOLETO
54245	ARCHIVADOR	OBSOLETO
54375	MESA PARA IMPRESORA	OBSOLETO
45671	TELEFONO DIGITAL CISCO	INSERVIBLE
59295	TELEFONO DIGITAL CISCO	INSERVIBLE
NO	STAND PUBLICITARIO	OBSOLETO
NO	BRILLADORA	INSERVIBLE/ OBSOLETO

Adicionalmente se observó un aire acondicionado en el área inhabilitada del punto de atención, el cual se encuentra inservible

PLACA	DESCRIPCION	ESTADO
61705	AIRE ACONDICIONADO	INSERVIBLE



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

RECOMENDACIÓN


Se recomienda que en el Comité de Bienes, previo análisis de la Coordinación de Recursos Físicos, se determine realizar la destrucción de los elementos evidenciados como inservibles en la ciudad de Valledupar, teniendo en cuenta que el traslado de algunos de los elementos por su peso y volumen puede generar altos costos.

- 6.1.1.2 Se observó que el bien identificado con la placa 54254 el cual corresponde a la caja fuerte se encuentra en el patio del punto de atención, no obstante este bien no fue recolectado dentro de la destrucción de bienes realizado el 17 de abril de 2017, por cuanto la empresa Aseo Norte no disponía de los recursos para trasladar el peso y volumen del elemento.



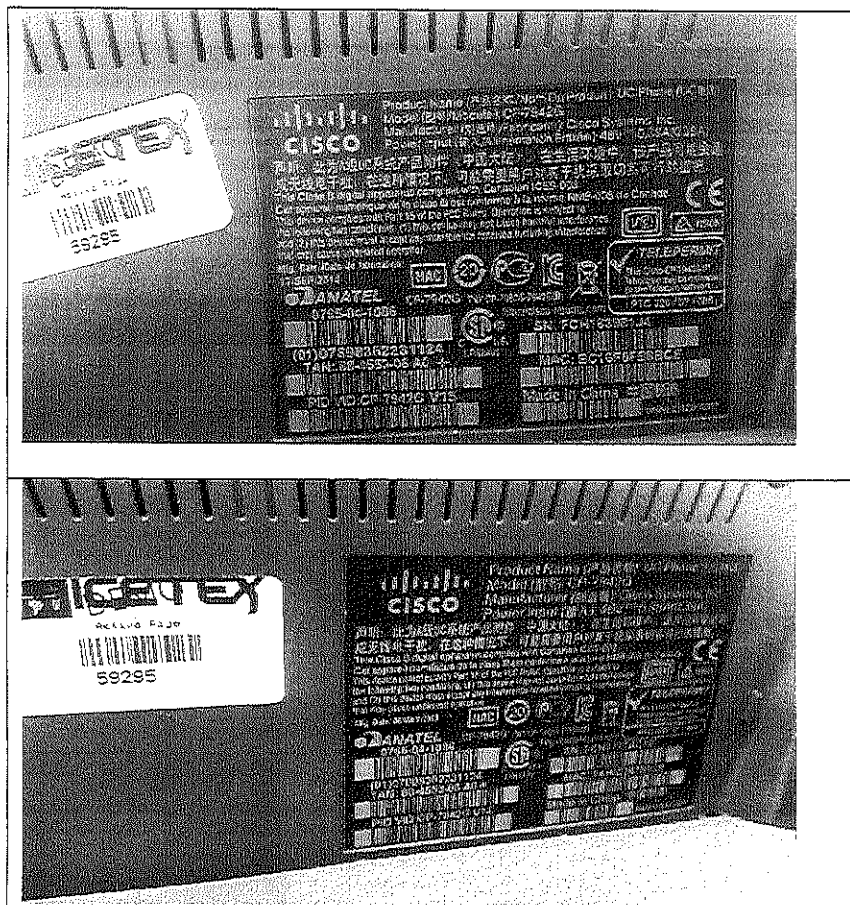
RECOMENDACIÓN

Se recomienda evaluar la posibilidad de realizar la destrucción de este elemento en el punto de atención.


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

6.1.1.3 Se identificaron 2 elementos diferentes, que presentan el mismo número de placa de inventario (Relacionados en el numeral 6.1.1.1) y figuran en el listado de inventario con localización BODEGA 1 – SOTANO en Bogotá. Al respecto el área de Recursos Físicos informa mediante memorando SGR-GRF-3010-385 de diciembre 30 de 2017 que el teléfono digital con el mismo número de placa corresponde a reposición por garantía sin que el proveedor retirara el elemento inservible.

Nro. Inventario	DESCRIPCIÓN	SERIAL	ESTADO
59295	TELEFONO DIGITAL CISCO	FCH183881J4	INSERVIBLE
59295	TELEFONO DIGITAL CISCO	FCH1717ACXE	INSERVIBLE



6.1.1.4 En el listado de bienes se encuentra registrados elementos los cuales no se evidenciaron físicamente. El área de recursos físicos informa mediante memorando SGR-GRF-3010-385 de diciembre 30 de 2017, que los elementos relacionados a continuación son complementos del ROUTER CISCO identificado con placa 59256.

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

Nro. Inventario	DESCRIPCION	CANTIDAD
59372	ROUTER CISCO	1
59393	ROUTER CISCO	1
59422	ROUTER CISCO	1


RECOMENDACIÓN

Se recomienda modificar la descripción de los elementos mencionados en el aplicativo Apoteosys, especificando que son complemento del bien identificado con placa 59256.

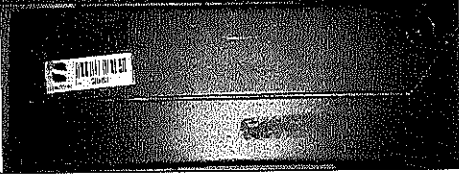
6.1.1.5 En el listado de bienes se encuentra registrado un elemento el cual no se evidenció físicamente


Nro. Inventario	DESCRIPCION	CANTIDAD
62403	SWITCH	1

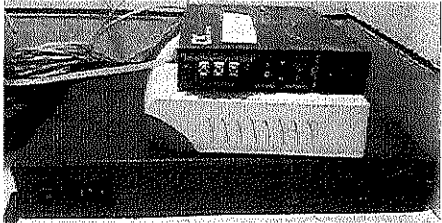


6.1.1.6 Se observó un elemento que no se encuentra incluido en el listado de bienes y no presenta placa de inventario.

Nro. Inventario	DESCRIPCION	CANTIDAD	
No tiene	Extintor	1	

6.1.1.7 Se observaron equipos de cómputo y de red que no hacen parte del inventario de la entidad.

Empresa	DESCRIPCION	CANTIDAD	
SERLEFIN	CPU IBM	1	

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


TELEFONICA	EQUIPOS DE RED	3	
	SWITCH TE100-S16 R TRENDNET	1	
	Gateway Audio Codes	1	

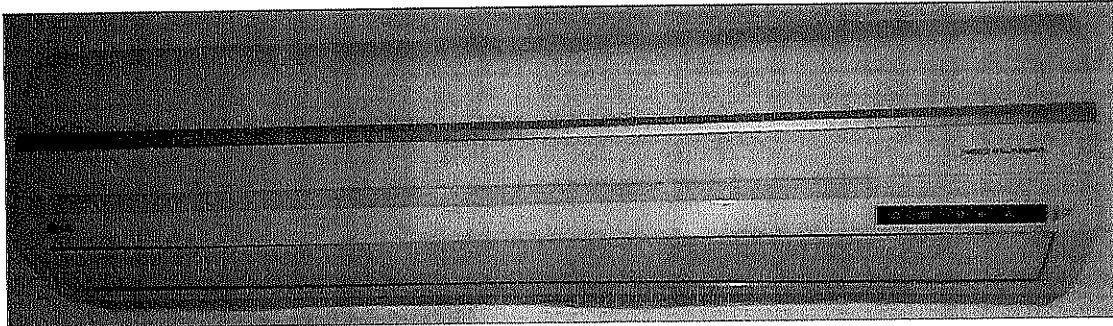
RECOMENDACIÓN BIENES MUEBLES

- Se recomienda al Grupo de Recursos Físicos presentar al Comité de Bienes los activos identificados como inservibles.
- Se recomienda efectuar las acciones correspondientes que garanticen la integridad física y de la información de los equipos de cómputo y de red del punto de atención.
- Se recomienda al Grupo de Recursos Físicos realizar la depuración de los bienes de la Entidad.

6.1.1.8 PLANTA FISICA

- Como se indicó en la auditoria de la vigencia 2016, se evidenció que los equipos de cómputo del punto de atención, así como los dispositivos eléctricos y de red ubicados en el cuarto técnico no tienen soporte de equipos de protección eléctrica (UPS), lo que constituye un riesgo para la integridad física de los equipos y de la información que manejan, en el evento de presentarse una falla (picos de voltaje) o interrupción eléctrica. De la misma manera se evidencio que el ventilador del rack de sistemas del cuarto técnico no funciona, por lo cual no proporciona ventilación a los equipos de comunicaciones y red con el fin de prevenir el sobrecalentamiento o falla, dado que los equipos operan en un rango de temperatura que garantiza la disponibilidad, rendimiento y confiabilidad.
- Se observó que el equipo de aire acondicionado identificado con placa 57179 presenta falla por falta de mantenimiento.

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



- Se observó en el punto de atención un área inhabilitada la cual presenta deterioro físico, así mismo a esta zona no le brindan mantenimiento.

RECOMENDACIÓN PLANTA FISICA

- Se recomienda instalar un equipo de protección eléctrica (UPS) para soporte de los equipos de cómputo del punto de atención en caso de presentarse falla en el fluido eléctrico.
- Se recomienda reemplazar el ventilador para el rack de sistemas donde se encuentran instalados los equipos de red y comunicaciones.

7. RECOMENDACIONES

Las recomendaciones fueron incluidas en cada numeral del presente informe

Informe elaborado por: Carlos Eduardo Cruz G.
Informe revisado por: Luz Alba Sánchez Sánchez

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

PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIAS DE GESTIÓN



AREA : Recursos Físicos FECHA DILIGENCIAMIENTO FORMATO: _____

PROCESO	HALLAZGO/OBSERVACION	ACCIONES DE MEJORAMIENTO	FECHA DE INICIO DE LA ACCIÓN	FECHA DE FINALIZACIÓN DE LA ACCIÓN	RESPONSABLE	
Administración de Activos Fijos	6.1.1.1 Como se indicó en la auditorías de las vigencias 2015 y 2016, se observaron bienes, los cuales se encuentran en desuso por obsolescencia y/o inservibles, presentan placa de identificación y se encuentran registrados en el listado de inventario. Dado lo anterior el Grupo de administración de recursos físicos solicitó mediante memorando SGR-GRF-3010-366 de diciembre 30 de 2016 el envío al área central de los elementos relacionados para ser incluidos en el comité de bienes para darles la destinación de donación y/o destrucción, acción que a la fecha no se ha efectuado. Adicionalmente se observó un aire acondicionado en el área inhabilitada del punto de atención, el cual se encuentra inservible					
	6.1.1.2 Se observó que el bien identificado con la placa 54254 el cual corresponde a la caja fuerte se encuentra en el patio del punto de atención, no obstante este bien no fue recolectado dentro de la destrucción de bienes realizado el 17 de abril de 2017, por cuanto la empresa Aseo Norte no disponía de los recursos para trasladar el peso y volumen del elemento.					
	6.1.1.3 Se identificaron 2 elementos diferentes, que presentan el mismo número de placa de inventario (Relacionados en el numeral 6.1.1.1) y figuran en el listado de inventario con localización BODEGA 1 – SOTANO en Bogotá. Al respecto el área de Recursos Físicos informa mediante memorando SGR-GRF-3010-365 de diciembre 30 de 2017 que el teléfono digital con el mismo número de placa corresponde a reposición por garantía sin que el proveedor retirara el elemento inservible.					
	6.1.1.4 En el listado de bienes se encuentra registrados elementos los cuales no se evidenciaron físicamente. El área de recursos físicos informa mediante memorando SGR-GRF-3010-385 de diciembre 30 de 2017, que los elementos relacionados son complementos del ROUTER CISCO identificado con placa 59256.					
	6.1.1.5 En el listado de bienes se encuentra registrado un elemento el cual no se evidenció físicamente					
	6.1.1.6 Se observó un elemento que no se encuentra incluido en el listado de bienes (Extintor) y no presenta placa de inventario.					
	6.1.1.7 Se observaron equipos de cómputo y de red que no hacen parte del inventario de la entidad.					
	6.1.1.8 PLANTA FISICA - Como se indicó en la auditoría de la vigencia 2016, se evidenció que los equipos de cómputo del punto de atención, así como los dispositivos eléctricos y de red ubicados en el cuarto técnico no tienen soporte de equipos de protección eléctrica (UPS), lo que constituye un riesgo para la integridad física de los equipos y de la información que manejan, en el evento de presentarse una falla (picos de voltaje) o interrupción eléctrica. De la misma manera se evidencio que el ventilador del rack de sistemas del cuarto técnico no funciona, por lo cual no proporciona ventilación a los equipos de comunicaciones y red con el fin de prevenir el sobrecalentamiento o falla, dado que los equipos operan en un rango de temperatura que garantiza la disponibilidad, rendimiento y confiabilidad. - Se observó que el equipo de aire acondicionado identificado con placa 57179 presenta falla por falta de mantenimiento. - Se observó en el punto de atención un área inhabilitada la cual presenta deterioro físico, así mismo a esta zona no le brindan mantenimiento.					
ELABORADO POR.	NOMBRE _____ CARGO _____					
APROBADO POR.	NOMBRE _____ CARGO _____					

