



AL CONTESTAR CITE ESTE NÚMERO 2017009923-I

Remite: OFICINA DE CONTROL INTERNO

Tipo Doc: MEMORANDO



Fecha: 25/07/2017 15:50:11.0



MEMORANDO

OCI 2600 – 155

Bogotá, Julio 24 de 2017

PARA: Dr. LEONARDO PEREZ AGUIRRE
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 Yopal

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 Yopal 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 se anexa 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 agosto del presente, sobre las cuales se efectuará seguimiento y control.

Cordialmente,


LUZ ALBA SANCHEZ SANCHEZ

Anexo. Informe en once (11) folios
Plan de mejoramiento un (1) folio

Copia. Dra. Nora Alejandra Muñoz Barrios. Secretaria General (E)



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 YOPAL**

OFICINA DE CONTROL INTERNO

BOGOTÁ D.C., JULIO 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 Yopal.

2. OBJETIVO GENERAL

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

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 Apotelesys.

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 Yopal.

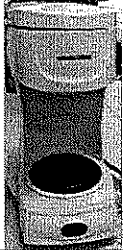
6. SITUACIONES ENCONTRADAS

6.1 INVENTARIO DE BIENES MUEBLES

6.1.1 CIUDAD DE YOPAL

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

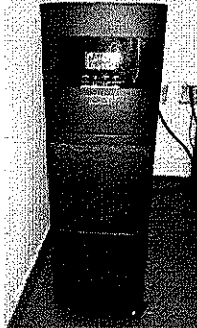


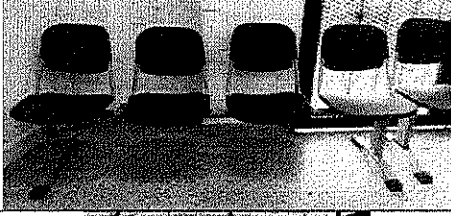

6.1.1.1 Se observaron bienes, los cuales se encuentran en desuso por obsolescencia y/o inservibles, los elementos identificados con placa 60677 y 60691 presentan placa de identificación y se encuentran registrados en el listado de inventario.


PLACA	DESCRIPCION	ESTADO	
60677	GUILLOTINA	OBSOLETO	
60691	REGULADOR DE VOLTAJE	OBSOLETO - DESUSO	
No presenta	CAFETERA	OBSOLETO - INSERVIBLE	

RECOMENDACIÓN

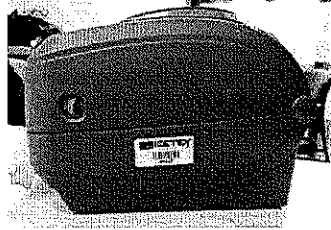
Se recomienda a la Coordinación de Recursos Físicos, se determine el destino de los elementos anteriormente evidenciados en la ciudad de Yopal.

6.1.1.2 Se identificaron 4 elementos, que no presentan placa de inventario y un bien con Nro. de inventario 59495 con la placa deteriorada.

Nro. Inventario	DESCRIPCION	Cantidad	
No presenta	UPS ENERGEX	1	
No presenta	Impresora ZEBRA GK 420t	1	
No presenta	Silla Interlocutora	3	
64441	Silla Tandem	1	
59495	Extintor	1	

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


Igualmente se evidencio una impresora marca Zebra nueva, descrita anteriormente la cual no presenta placa de inventario y no se encuentra instalada; así mismo se observó que está asignada otra impresora en desuso marca Zebra, de las mismas características con Nro. de inventario 45136 la cual no ha sido configurada en los computadores del contratista Outsorcing. Ninguna de las anteriores impresoras se encuentra en funcionamiento.



RECOMENDACIÓN


- Se recomienda al Grupo de Recursos físicos remitir las placas de inventario faltantes al punto de atención de la ciudad de Yopal para que sean asignadas a los bienes relacionados anteriormente, según número de inventario registrado.
- Se recomienda al Grupo de Recursos físicos, a la Asesora Comercial Zona Oriente, coordinar con la Dirección de Tecnología la configuración de la impresora Zebra en los computadores del contratista Outsorcing y optimizar los recursos tecnológicos asignados a éste punto de atención.

6.1.1.3 Se evidenciaron elementos que no corresponden a la descripción registrada en el inventario de bienes

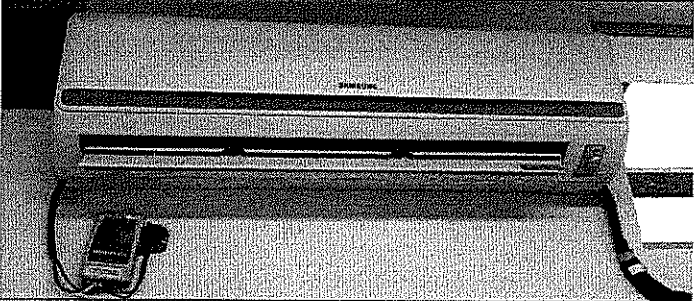


Nro. Inventario	DESCRIPCION INVENTARIO	ELEMENTO EVIDENCIADO	
64431	MODULO DE ATENCION AL PUBLICO	SILLA INTERLOCUTORA	
64434	MODULO DE ATENCION AL PUBLICO	SILLA INTERLOCUTORA	
64435	MODULO DE ATENCION AL PUBLICO	SILLA INTERLOCUTORA	

RECOMENDACIÓN

Se recomienda al Grupo de Recursos Físicos modificar la descripción de los elementos mencionados en el aplicativo Apoteosys.


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

6.1.1.4 Se observó que los bienes identificados con placas 57143, 64462 y 64468 evidenciados físicamente en el punto de atención de la ciudad de Yopal se encuentran relacionados en el inventario de bienes con centro de utilidad 0190, sin embargo el punto de atención de la ciudad de Yopal tiene asignado el centro de utilidad 0185, es decir estos bienes no aparecen asignados al punto de atención. Igualmente se evidencio el memorando SGR-GRF 3010-279 de septiembre 23 de 2016 en el cual se asignan los bienes identificados con placas 64462 y 64468 al punto de atención en Yopal

Nro. Inventario	DESCRIPCION	
57143	AIRE ACONDICIONADO SAMSUNG	
64462	VIDEO PROYECTOR EPSON HSS3A	
64468	TELON	

RECOMENDACIÓN

Se recomienda al Grupo de Recursos Físicos clasificar los bienes mencionados en el centro de utilidad correspondiente al punto de atención de la ciudad de Yopal en el aplicativo Apoteosys.

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

Se recomienda al Grupo de Recursos Físicos, optimizar los recursos, teniendo en cuenta que hay elementos que no se han utilizado.

6.1.1.5 En el listado de bienes se encuentra registrados elementos los cuales no se evidenciaron físicamente.

Nro. Inventario	DESCRIPCION	CANTIDAD
64430	MODULO DE ATENCION AL PUBLICO	1
64432	MODULO DE ATENCION AL PUBLICO	1
64433	MODULO DE ATENCION AL PUBLICO	1
59374	ROUTER	1
59395	ROUTER	1
59424	ROUTER	1

RECOMENDACIÓN:

Se recomienda al Grupo de Recursos Físicos, depurar el inventario de bienes teniendo en cuenta que los módulos de atención al público identificados con placas 64430, 64432 y 64433 al parecer corresponden a las sillas interlocutoras mencionadas en el numeral 6.1.1.2 y a la situación evidenciada en el numeral 6.1.1.3. De la misma manera verificar con la Dirección de Tecnología si los bienes identificados como ROUTER se encuentran instalados en el punto de atención.


6.1.1.6 Se observó en el inventario de activos fijos que los bienes correspondientes a electrodomésticos no presentan información verídica en los campos Marca, Referencia y Número de serie.

ELEMENTOS REGISTRADOS EN EL INVENTARIO DE BIENES

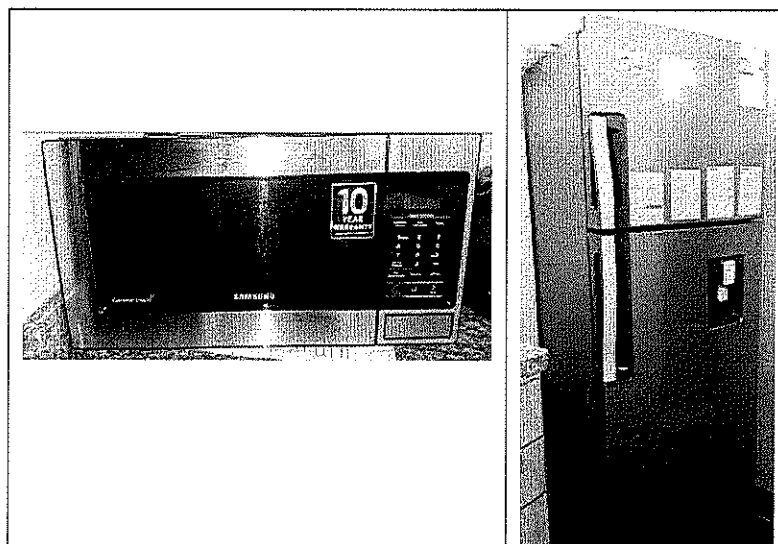
Nro. Inventario	DESCRIPCION INVENTARIO	MARCA	REFERENCIA	NUMERO DE SERIE
64449	HORNO MICROONDAS	SEFGROUP	43	XXX
64450	CAFETERA	SEFGROUP	43	XXX
64451	NEVERA	SEFGROUP	43	XXX

ELEMENTOS EVIDENCIADOS OCI

Nro. Inventario	DESCRIPCION INVENTARIO	MARCA	REFERENCIA	NUMERO DE SERIE
64449	HORNO MICROONDAS	SAMSUNG		
64450	CAFETERA	WURDEN		

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

64451	NEVERA	WHIRLPOOL	WRW32BKTWW
-------	--------	-----------	------------

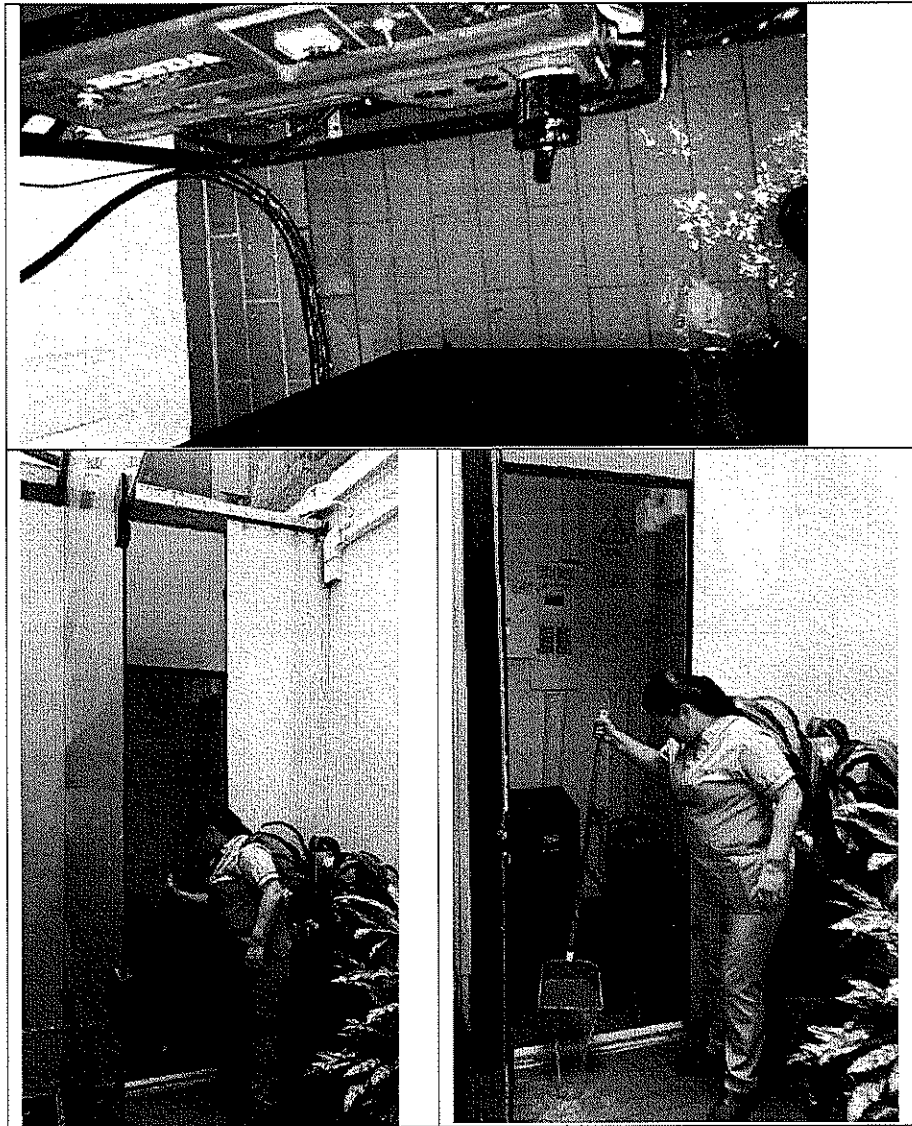


RECOMENDACIÓN

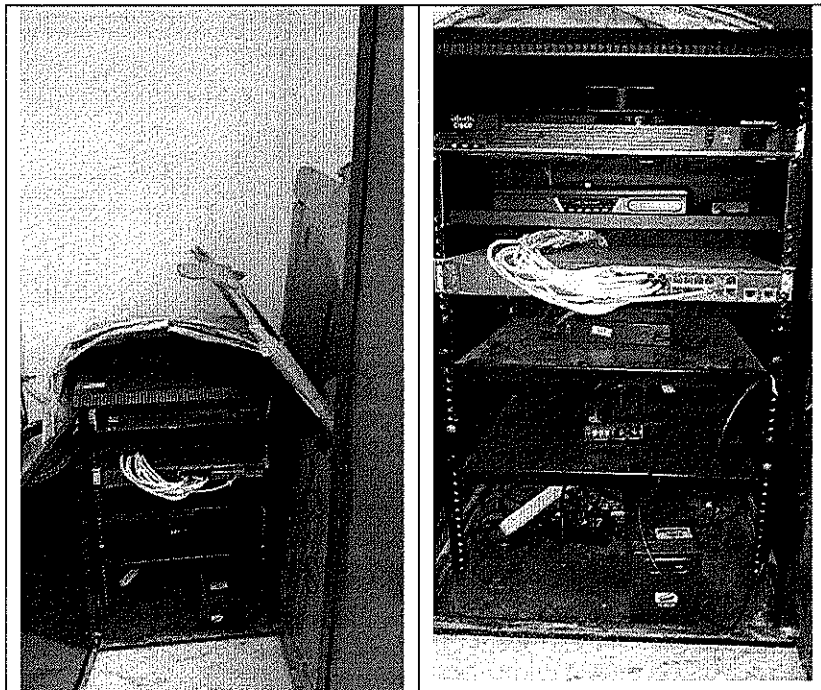
Se recomienda actualizar en el aplicativo Apoteosys la información relevante de los bienes muebles ejemplo marca y serie, los cuales permite identificarlos respecto a los equipos instalados por los contratistas y proveedores de la Entidad.

6.1.1.7 PLANTA FISICA

Se evidenció que la UPS (sistema ininterrumpido de potencia) y la planta eléctrica se encuentran ubicados en un cuarto eléctrico a la intemperie, en el cual se filtra el agua lluvia, lo que constituye un riesgo de falla eléctrica que puede comprometer la integridad de los equipos de cómputo y de red. De la misma manera la planta eléctrica no se encuentra instalada adecuadamente lo que impide brindar soporte en caso de interrupción del fluido eléctrico.



- Se observó un cuarto técnico alterno donde se encuentra el rack de sistemas con los equipos de comunicación y red. Esta zona presenta filtración de agua por el techo, por lo cual el rack se encuentra cubierto con una lona, lo que constituye un riesgo para los equipos de red. Igualmente el ventilador del rack no funciona, por lo cual no proporciona ventilación a los dispositivos mencionados 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; de la misma manera estos equipos presentan acumulación de polvo, situación que puede llegar a inutilizar o provocar un mal funcionamiento de los circuitos que poseen los dispositivos de red y comunicaciones.



- Se observó que en los recintos mencionados anteriormente se almacenan cajas de cartón que pueden ocasionar un incendio por el riesgo de falla eléctrica mencionado anteriormente.

RECOMENDACIÓN PLANTA FISICA

- Se recomienda al Grupo de Recursos Físicos efectuar las acciones correspondientes **con carácter urgente**, tendientes a garantizar la integridad humana y física de los equipos de cómputo y de red, previniendo, minimizando o eliminando los riesgos de origen eléctrico.
- Se recomienda realizar periódicamente el mantenimiento preventivo a los equipos de comunicación y red con el fin de evitar o mitigar las consecuencias de las fallas de los equipos.

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 Fisicos 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 Se observaron bienes, los cuales se encuentran en desuso por obsolescencia y/o inservibles, los elementos identificados con placa 60677 y 60691 presentan placa de identificación y se encuentran registrados en el listado de inventario.				
	6.1.1.2 Se identificaron 4 elementos, que no presentan placa de inventario y un bien con Nro. de inventario 59495 con la placa deteriorada. Igualmente se evidencio una impresora marca Zebra nueva, descrita anteriormente la cual no presenta placa de inventario y no se encuentra instalada; así mismo se observó que está asignada otra impresora en desuso marca Zebra, de las mismas características con Nro. de inventario 45136 la cual no ha sido configurada en los computadores del contratista Outsourcing. Ninguna de las anteriores impresoras se encuentra en funcionamiento.				
	6.1.1.3 Se evidenciaron elementos que no corresponden a la descripción registrada en el inventario de bienes				
	6.1.1.4 Se observó que los bienes identificados con placas 57143, 64462 y 64468 evidenciados físicamente en el punto de atención de la ciudad de Yopal se encuentran relacionados en el inventario de bienes con centro de utilidad 0190, sin embargo el punto de atención de la ciudad de Yopal tiene asignado el centro de utilidad 0185, es decir estos bienes no aparecen asignados al punto de atención. Igualmente se evidencio el memorando SGR-GRF 3010-279 de septiembre 23 de 2016 en el cual se asignan los bienes identificados con placas 64462 y 64468 al punto de atención en Yopal				
	6.1.1.5 En el listado de bienes se encuentra registrados elementos los cuales no se evidenciaron físicamente.				
	6.1.1.6 Se observó en el inventario de activos fijos que los bienes correspondientes a electrodomésticos no presentan información verídica en los campos Marca, Referencia y Número de serie.				
	6.1.1.7 PLANTA FISICA • Se evidenció que la UPS (sistema ininterrumpido de potencia) y la planta eléctrica se encuentran ubicados en un cuarto eléctrico a la intemperie, en el cual se filtra el agua lluvia, lo que constituye un riesgo de falla eléctrica que puede comprometer la integridad de los equipos de cómputo y de red. De la misma manera la planta eléctrica no se encuentra instalada adecuadamente lo que impide brindar soporte en caso de interrupción del fluido eléctrico. • Se observó un cuarto técnico aitemo donde se encuentra el rack de sistemas con los equipos de comunicación y red. Esta zona presenta filtración de agua por el techo, por lo cual el rack se encuentra cubierto con una lona, lo que constituye un riesgo para los equipos de red. Igualmente el ventilador del rack no funciona, por lo cual no proporciona ventilación a los dispositivos mencionados 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; de la misma manera estos equipos presentan acumulación de polvo, situación que puede llegar a inutilizar o provocar un mal funcionamiento de los circuitos que poseen los dispositivos de red y comunicaciones. • Se observó que en los recintos mencionados anteriormente se almacenan cajas de cartón que pueden ocasionar un incendio por el riesgo de falla eléctrica mencionado anteriormente.				
ELABORADO POR.	NOMBRE _____ CARGO _____				
APROBADO POR.	NOMBRE _____ CARGO _____				

