



AL CONTESTAR CITE ESTE NÚMERO 2017010559-I

Remitente: OFICINA DE CONTROL INTERNO

Tipo Doc: MEMORANDO



Fecha: 08/08/2017 10:36:43.0

MINEDUCACIÓN



MEMORANDO INTERNO
OCI2600 – 164 – 2017010183-I
10/08/2017

PARA: Dr. LEONARDO ROBERTO PEREZ AGUIRRE
Coordinador Grupo de Recursos Fisicos

Dra. EUGENIA MARGARITA BARON ACOSTA
Asesora Territorial Norte

Dra. Monica Maloof Arias
Jefe Oficina Comercial y de Mercadeo (E)

DE: Oficina de Control Interno


ASUNTO: Informe de Auditoria Visita a la sede de Atención de la Ciudad de Santa Marta

Atentamente remito el informe de auditoría a la sede de Atención de la Ciudad de Santa Marta.

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 **22 de agosto de 2017**.


Cordialmente,


LUZ ALBA SANCHEZ SANCHEZ
Jefe Oficina de Control Interno

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

Anexo: Formato F180 en diez (10) folios.

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 9 | | |

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

PROCESO AUDITADO: PUNTO DE ATENCION SANTA MARTA

OFICINA DE CONTROL INTERNO

BOGOTÁ D.C., JULIO 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

Auditoría al punto de atención ubicado en la ciudad de Santa Marta (Magdalena).

2. OBJETIVO GENERAL

Realizar visita de Auditoría al punto de atención del ICETEX ubicado en la ciudad de Santa Marta, para verificar el inventario de bienes muebles, el estado físico de las instalaciones y monitorear el servicio 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 Santa Marta, cotejarlo frente al reporte generado por el Grupo de Recursos Físicos.
- Observar las condiciones físicas de la sede ubicada en la ciudad de Santa Marta.
- 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 Santa Marta (Magdalena), con el propósito de realizar verificación del inventario de los bienes muebles, con base en el reporte suministrado por el Grupo de Recursos Físicos el día 9 de junio de 2017, 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 | | |

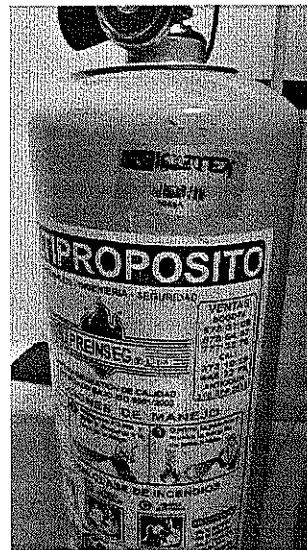
6. SITUACIONES ENCONTRADAS


I. INVENTARIO DE BIENES MUEBLES DEL PUNTO DE ATENCIÓN UBICADO EN LA CIUDAD DE SANTA MARTA (MAGDALENA).

Según la visita realizada al punto de atención de la ciudad de Santa Marta del ICETEX, se verificó el inventario de activos fijos y se presentan las siguientes observaciones:

Observación 1.

Se evidenciaron tres (3) extintores, así: uno sin placa de inventario, otro con identificación en mal estado, los cuales No se encuentran relacionados en el listado de inventario. El tercer extintor identificado con placa 59486, igualmente no se encuentra relacionado en el listado suministrado por el Grupo de Recursos Fisicos.

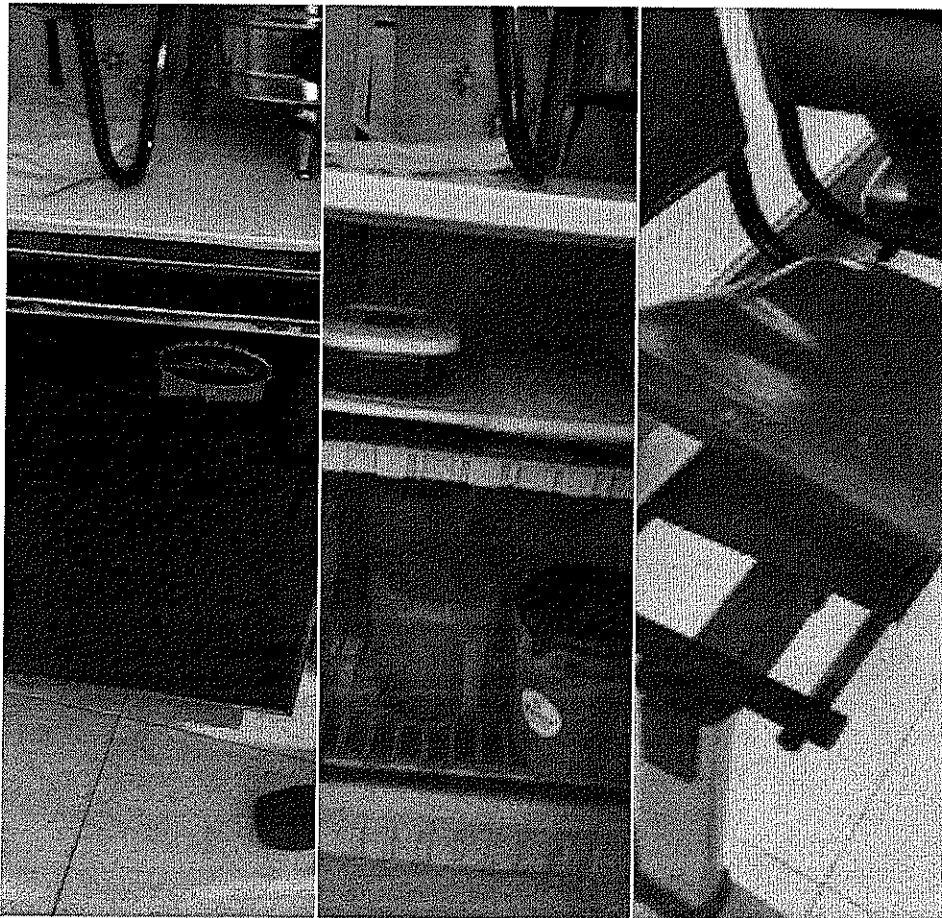



| | | |
|-------------------|---|---|
| Código:F180 | FORMATO INFORME AUDITORÍA DE GESTIÓN |  |
| Versión: 1 | | |
| Fecha: 15/04/2009 | | |
| Página 5 de 9 | | |

Observación 2.

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

| No. PLACA | CONCEPTO | CANTIDAD |
|-----------|--------------|----------|
| 46074 | SILLA TANDEM | 1 |
| 46075 | SILLA TANDEM | 1 |
| 46076 | SILLA TANDEM | 1 |
| 46077 | SILLA TANDEM | 1 |
| 54422 | NEVERA | 1 |



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

Observación 3


En la verificación física realizada, se observó un computador con placa de inventario 44045 y una impresora con placa 60965, los cuales se encuentran en desuso tal como se evidencia en el registro fotográfico.



Observación 4

Se evidenció una cartelera, la cual se encuentra relacionada en el listado de inventario suministrado por el Grupo de Recursos Fisicos con placa 44828 la cual no tiene adherida la respectiva placa.



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

Observación 5

En la verificación física efectuada al punto de atención de la ciudad de Santa Marta, en relación con el inventario, no se encontró la impresora identificada con placa de inventario 45144.

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 Santa Marta, evidenciándose lo siguiente:

Observación

Se evidenció la puerta principal con el brazo dañado, lo que está generando un riesgo de seguridad para los usuarios que visitan el punto de atención, puesto que la puerta se abre total y puede golpear a las personas que se encuentran esperando turno.

Ver imágenes siguientes.



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

3. MONITOREO DEL SERVICIO DE ATENCIÓN AL USUARIO

Se realizó verificación de la atención a usuarios en la ciudad de Santa Marta realizada por el Outsourcing los días 13 y 14 de julio del año en curso, sin evidenciarse novedad alguna durante el tiempo de la visita de auditoría.

7. RECOMENDACIONES

- ❖ En lo concerniente al inventario de bienes muebles y bien inmueble del punto de atención, se recomienda al Grupo de Recursos Físicos y a la Asesora Comercial de Presidencia de la Territorial Norte, 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.
- ❖ 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 Norte, 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 de la puerta principal del punto de atención de la ciudad de Santa Marta.
- ❖ Se recomienda al Grupo de Recursos Físicos, adelantar las gestiones necesarias para reemplazar las placas de inventario que se encuentran 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/OBSERVACIÓN | ACCIONES DE MEJORAMIENTO | FECHA DE INICIO DE LA ACCIÓN | FECHA DE FINALIZACIÓN DE LA ACCIÓN | RESPONSABLE |
|--|--|--------------------------|------------------------------|------------------------------------|-------------|
| Visita a Punto de Atención de la Ciudad de Santa Marta | Se evidenciaron tres (3) extintores, así: uno sin placa de inventario, otro con identificación en mal estado, los cuales No se encuentran relacionados en el listado de inventario. El tercer extintor identificado con placa 59486, igualmente no se encuentra relacionado en el listado suministrado por el Grupo de Recursos Físicos. | | | | |
| | Se evidenciaron los bienes muebles relacionados a continuación, en mal estado, sillas tandem con placas 46074, 46075, 46076, 46077 y la nevera con placa 54422. | | | | |
| | En la verificación física realizada, se observó un computador con placa de inventario 44045 y una impresora con placa 60965, los cuales se encuentran en desuso | | | | |
| | Se evidenció una cartelera, la cual se encuentra relacionada en el listado de inventario suministrado por el Grupo de Recursos Físicos con placa 44828 la cual no tiene adherida la respectiva placa. | | | | |
| | En la verificación física efectuada al punto de atención de la ciudad de Santa Marta, en relación con el inventario, no se encontró la impresora identificada con placa de inventario 45144. | | | | |
| | Se evidenció la puerta principal con el brazo dañado, lo que está generando un riesgo de seguridad para los usuarios que visitan el punto de atención, puesto que la puerta se abre total y puede golpear a las personas que se encuentran esperando turno. | | | | |
| ELABORADO POR. | NOMBRE _____ CARGO _____ | | | | |
| APROBADO POR. | NOMBRE _____ CARGO _____ | | | | |

