

MEMORANDO INTERNO
OC12600 – 185
22/08/2017

PARA: IVETTE FRASSER SANCHEZ
Asesora Territorial Oriente

DE: Oficina de Control Interno

ASUNTO: Informe de Visita Universidad Cooperativa de Colombia –
Sede Barrancabermeja

Atentamente remito el informe de la visita realizada a la Universidad Cooperativa de Colombia en la ciudad de Barrancabermeja, cuyo propósito fue verificar y efectuar seguimiento aleatorio a las cláusulas de las obligaciones del contrato suscrito entre el ICETEX y la IES.


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 y se remita respuesta a ésta Oficina a más tardar el día **13 de septiembre de 2017**.

Cordialmente,


LUZ ALBA SANCHEZ SANCHEZ
Jefe Oficina de Control Interno

Anexo: Formato F180 en seis (6) folios.

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

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

**PROCESO AUDITADO:
VISITA UNIVERSIDAD COOPERATIVA DE COLOMBIA- BARRANCABERMEJA
SANTANDER**

OFICINA DE CONTROL INTERNO

BOGOTÁ D.C., AGOSTO DE 2017


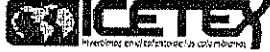
Código: F180	FORMATO INFORME AUDITORÍA DE GESTIÓN	
Versión: 1		
Fecha: 15/04/2009		
Página 2 de 5		

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 5		

1. PROCESO, PROCEDIMIENTO O ACTIVIDAD A AUDITAR

Visita Universidad Cooperativa de Colombia- Sede Barrancabermeja Santander.

2. OBJETIVO GENERAL

Efectuar visita de auditoría para verificar el cumplimiento del convenio suscrito entre ICETEX y la Universidad Cooperativa de Colombia en la sede de Barrancabermeja Santander.

3. OBJETIVOS ESPECÍFICOS


- Verificar en forma aleatoria el cumplimiento de la cláusula de obligaciones de Icetex determinadas en el convenio suscrito entre las partes.
- Verificar el cumplimiento en forma aleatoria de la cláusula de obligaciones de la Universidad Cooperativa de Colombia determinadas en el convenio suscrito entre las partes.
- Realizar visita y verificación a las instalaciones de la IES.

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.
- Contrato para la financiación de la educación superior a través del crédito educativo suscrito entre el Instituto Colombiano de Crédito Educativo y Estudios Técnicos en el Exterior ICETEX y la Universidad Cooperativa de Colombia sede Barrancabermeja Santander.

5. ALCANCE

La visita de auditoría incluyó el seguimiento al cumplimiento de las obligaciones contractuales según el convenio suscrito entre el Icetex y la Universidad Cooperativa de Colombia sede Barrancabermeja Santander.

Código: F180	FORMATO INFORME AUDITORÍA DE GESTIÓN	
Versión: 1		
Fecha: 15/04/2009		
Página 4 de 5		

6. SITUACIONES ENCONTRADAS

Como parte del programa de auditoría realizada al Punto de Atención de la ciudad de Barrancabermeja Santander, la Oficina de Control Interno llevó a cabo visita en las instalaciones de la **Universidad Cooperativa de Colombia**, con el objetivo de verificar en forma aleatoria el cumplimiento de las obligaciones determinadas en el contrato suscrito entre ICETEX y la UCC, de lo cual se evidenció lo siguiente:


1. Con relación al Plan de Acciones Afirmativas, manifiesta la funcionaria de la IES Sra. Marolin Hernández Acosta, que los informes son remitidos por la Dirección General de la IES al ICETEX y que en la sede Barrancabermeja no poseen copia de estos documentos.

Igualmente manifiesta la Sra. Marolin Hernández que la universidad maneja el programa ENLACE, el cual es administrado a través del área de Bienestar Social Universitario, en el que incorpora entre otros, los aspectos relacionados con la deserción y rendimiento académico.

El programa Enlace, es el programa que fomenta la permanencia estudiantil y la graduación de los estudiantes de los programas de pregrado y posgrado de la Universidad Cooperativa de Colombia, a través de estrategias de acompañamiento académico, psicosocial y financiero, que permitan apoyar el proceso de formación integral del estudiante y la finalización de su programa académico.

Este programa tiene como reto aumentar la permanencia estudiantil de cada una de las sedes que conforman la Universidad Cooperativa de Colombia, mediante una metodología en red donde cada uno de los actores que conforman la Institución es parte de la identificación de estudiantes que requieren de un acompañamiento que permita el logro de su proyecto de vida.

2. La IES reporta que en ocasiones y particularmente en la presente vigencia se ha efectuado retrasos en los giros por parte del Icetex.
3. La IES no reporta quejas e inconvenientes por parte de los beneficiarios del crédito ICETEX respecto a la recepción oportuna de los recibos de pago correspondientes a las cuotas que deben cancelar.
4. La Universidad reporta debilidad por parte de ICETEX en el seguimiento de los beneficiarios de crédito educativo y en la atención de las solicitudes de revisión de procedimientos para resolver los problemas operativos que se presentan en el punto de Atención Barrancabermeja de ICETEX.

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

5. La IES cuenta con una profesional encargada de las actividades relacionadas con las operaciones del ICETEX (Malorin Hernández Acosta), la cual se encuentra desempeñando las funciones desde del año 2014. Igualmente tiene colaboración del área de Bienestar Social Estudiantil, quien paralelamente brinda a los estudiantes y a la ciudadanía en general el apoyo y asesoría requeridos respecto a los servicios y productos ofrecidos por el ICETEX.
6. En lo referente a reportar y registrar el rendimiento académico de los beneficiarios de crédito educativo, la IES manifiesta que si controla este aspecto en el momento de efectuar las renovaciones.
7. En la fecha de la auditoría no poseían carpetas devueltas por el ICETEX por inconsistencias en el diligenciamiento.
8. En lo relacionado con las conciliaciones, manifiesta la IES que se encuentran elaboradas y remitidas hasta 2017-1.

7. OBSERVACIONES/RECOMENDACIONES

Se recomienda a la Asesora Territorial Oriente efectuar las indagaciones correspondientes sobre las debilidades manifestadas por la Universidad Cooperativa de Colombia, con referencia a la atención al usuario y de ser necesario fortalecer el proceso de capacitación a las personas encargadas de brindar la información, asesoría y soporte a los beneficiarios de crédito en el punto de atención.

Informe elaborado por: Jaime Beltrán Arias
Informe aprobado por: Luz Alba Sánchez Sánchez

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

PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIAS DE GESTIÓN



AREA : Coordinación de Recursos Físicos y Asesora Territorial Oriente - Barrancabermeja FECHA DILIGENCIAMIENTO FORMATO: _____

PROCESO	HALLAZGO/OBSERVACION	ACCIONES DE MEJORAMIENTO	FECHA DE INICIO DE LA ACCIÓN	FECHA DE FINALIZACIÓN DE LA ACCIÓN	RESPONSABLE
ATENCION AL USUARIO - VISITA UNIVERSIDAD COOPERATIVA DE COLOMBIA	En el desarrollo de la visita de auditoría se evidencio que el servicio de atención al usuario estaba siendo prestado por dos (2) personas debidamente uniformadas y se evidencio el debido funcionamiento del Dígíto. No obstante en visita de auditoría realizada a la Universidad Cooperativa de Colombia – Sede Barrancabermeja, se recibió queja por parte del Director Financiero, en la cual indicó sobre debilidades en la atención suministrada en el punto de atención del ICETEX, situación que ha sido informada en forma reiterada a la Universidad por parte de los beneficiarios de crédito.				
ELABORADO POR.	NOMBRE _____ CARGO _____				
APROBADO POR.	NOMBRE _____ CARGO _____				

