 AL CONTESTAR CITE ESTE NÚMERO 2017012389-I
Remitente: OFICINA DE CONTROL INTERNO
Tipo Doc: MEMORANDO



Fecha: 13/09/2017 12:50:22.0

MEMORANDO INTERNO
OCI2600 - 202

PARA: Dra. OLGA LUCIA GÓMEZ FONTECHA
Asesora de Presidencia Zona Centro

Dr. JUAN PABLO SIERRA FORERO
Jefe Oficina Comercial y Mercadeo (e)

DE: OFICINA DE CONTROL INTERNO

ASUNTO: Informe de visita de Auditoría a la Corporación Universitaria del
Huila – CORHUILA.

Atentamente me permito informar que en cumplimiento del Plan Anual de Auditorías la Oficina de Control Interno llevó a cabo visita a la Corporación Universitaria del Huila – CORHUILA., con el objeto de verificar el cumplimiento de las obligaciones señaladas en el Contrato No 2014-0074 suscrito con el ICETEX, el 23 de enero de 2014.

En desarrollo de dicha auditoría se observaron las situaciones presentadas en el informe que se adjunta a la presente comunicación, con el propósito de que se definan y ejecuten las acciones correctivas y se informe el resultado de las mismas para su seguimiento y control.

*Es del caso señalar que las acciones de mejora determinadas deben ser registradas y remitidas a la Oficina de Control Interno en el formato adjunto F-263 Plan de Mejoramiento Auditorías de Gestión, a más tardar el **25 de septiembre de 2017**.*

El informe fue desarrollado cumpliendo los criterios de independencia y objetividad atribuibles a la actividad de Auditoría Interna, concebida para agregar valor y mejorar las operaciones de la Entidad.

Cordialmente,



LUZ ALBA SANCHEZ SANCHEZ
Jefe Oficina de Control Interno

Anexo: Informe de Auditoría en seis (6) folios
Planes de Mejoramiento en dos (2) folios

Instituto Colombiano de Crédito Educativo y Estudios Técnicos en el Exterior



Línea de Atención al Usuario en Bogotá 417 3535 y Nacional 01900 331 3777
www.icetex.gov.co
Carrera 3 No. 18 – 32 Bogotá, Colombia
PBX: 382 16 70

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

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

PROCESOS AUDITADOS:

**VISITA DE AUDITORIA A IES
CONTRATO No. 2014-0074 CORHUILA**

OFICINA DE CONTROL INTERNO

BOGOTÁ D.C., SEPTIEMBRE DE 2017



Código:F180	FORMATO INFORME AUDITORÍA DE GESTIÓN	
Versión: 1		
Fecha: 15/04/2009		
Página 2 de 6		

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 6		

1. PROCESO, PROCEDIMIENTO O ACTIVIDAD A AUDITAR

Visita de auditoría a IES Contrato No 2014-0074 suscrito entre el ICETEX y la Corporación Universitaria del Huila.

2. OBJETIVO GENERAL

Verificar el cumplimiento de las obligaciones señaladas en el Contrato No 2014-0074 suscrito entre el ICETEX y la Corporación Universitaria del Huila – CORHUILA.

3. OBJETIVOS ESPECÍFICOS


- Verificar cumplimiento de la cláusula de obligaciones de ICETEX determinadas en el Contrato No. 2014-0074 suscrito entre el ICETEX y la Corporación Universitaria del Huila – CORHUILA.
- Verificar cumplimiento de la cláusula de obligaciones de la Corporación Universitaria del Huila – CORHUILA.
- Realizar visita y verificación a 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 943 de 21 de mayo de 2014, por el cual se adopta la actualización del Modelo Estándar de Control Interno MECI.

5. ALCANCE

La visita de auditoría incluyó seguimiento aleatorio al cumplimiento de las obligaciones según contrato suscrito con la Corporación Universitaria del Huila – CORHUILA y el ICETEX al 05 de septiembre de 2017.


Código:F180	FORMATO INFORME AUDITORÍA DE GESTIÓN	
Versión: 1		
Fecha: 15/04/2009		
Página 4 de 6		

6. SITUACIONES ENCONTRADAS

Como parte del programa de auditoría realizada al Punto de Atención en la ciudad de Neiva, la Oficina de Control Interno llevó a cabo visita en las instalaciones de la Corporación Universitaria del Huila – CORHUILA, con el objetivo de verificar en forma aleatoria el cumplimiento de las obligaciones determinadas en el Contrato No. 2014-0074 suscrito entre ICETEX y la Corporación Universitaria del Huila – CORHUILA, observando las siguientes situaciones:

1. Se evidenció el envío periódico a ICETEX del Plan de Acciones Afirmativas. El último fue remitido en correo electrónico del 30 de mayo de 2017, en el cual se plantearon las siguientes estrategias:

TIPO DE ACCIÓN	ACCIONES DE LA IES
Acciones Preventivas	Realizar talleres psicoeducativos, grupos de reflexión, consejerías docentes, con temas como: Rol del estudiante universitario, técnicas de estudio, habilidades para la vida, inclusión al mundo laboral, prevención violencia de género, socialización código de policía.
	Brindar espacios de orientación y asesoría a padres de familia, con el fin de fomentar la comunicación asertiva familiar.
	Prevenir el bajo rendimiento académico y la deserción en el estudiante.
	Lograr en el entorno académico buenas competencias.
	Promover conductas saludables en la comunidad Institucional.
	Moldear la conducta adaptativa en el estudiante.
	Realizar seguimientos de comportamientos al estudiante.
	Realizar acompañamiento académico para una mejor adaptación Institucional.
	Realizar el diagnóstico académico en cada corte parcial con el fin de prevenir la aparición de la deserción. Reducir el impacto negativo en el bajo rendimiento académico de los estudiantes.
Reducir el impacto negativo en el bajo rendimiento académico de los estudiantes.	
Acciones Detectivas	Fomentar en los estudiantes una conducta de responsabilidad, disciplina y compromiso académico por medio de la asesoría y seguimiento educativo.
	Brindar a los estudiantes grupos de reflexión ante los hábitos y técnicas de estudio, con el fin de mejorar los resultados académicos.
	Atención, orientación y asesoría individual y familiar a estudiantes con diferentes problemáticas familiares, académicas, personales, laborales, institucionales y socioeconómicas.
Acciones correctivas	Promover la permanencia académica, con estrategias que disminuyan el riesgo académico en los Estudiantes de la Institución.
	Asesoría Individual y grupal.
	Acompañamiento consejero docente, tutorías institucionales con estudiantes que presentan dificultades académicas
	Talleres y grupos de reflexión psico- educativos


Código:F180	FORMATO INFORME AUDITORÍA DE GESTIÓN	
Versión: 1		
Fecha: 15/04/2009		
Página 5 de 6		

Al respecto la Dra. Mary Luz Arias Tafur Coordinadora de Derechos pecuniarios y crédito educativo de la IES informó que de acuerdo con lo aprobado por el Rector de la Institución mediante Resolución No. 1571 de 2017, se otorgan Becas de Honor a los estudiantes como parte de las estrategias planteadas para la vigencia 2017.

2. La IES reporta haber recibido de ICETEX mensualmente el listado de los créditos aprobados y legalizados.
3. La IES reporta conocer la información de convocatorias y los cronogramas establecidos para los procesos de solicitud, legalización y renovación de créditos a través de la página web de ICETEX.
4. Respecto a los giros por concepto de matrícula la IES reporta retrasos de más de dos (2) meses una vez finalizado el proceso de legalización y/o viabilidad jurídica del pagaré y carta de instrucciones y de renovación del crédito.
5. **La IES recibe oportunamente de ICETEX la relación de los estudiantes a quienes corresponde cada giro, sin embargo, la publicación de la Resolución no es oportuna.**

Sobre el particular CORHUILA informa haber recibido de manera equivocada por parte de ICETEX resoluciones que corresponden a créditos de estudiantes de otras IES.

6. **Los estudiantes reportan a la IES de manera reiterada inconvenientes con los recibos de pago en razón a que no los reciben por medio físico ni magnético.**
7. **Los estudiantes reportan a la IES de manera reiterada bloqueos por saldos en mora de montos como \$10.00 por ejemplo.**
8. En relación con la evaluación y seguimiento a los indicadores de la IES, el ICETEX remite semestralmente el respectivo reporte en el cual ha manifestado a CORHUILA la importancia de que logre obtener la acreditación de alta calidad.
9. Se evidenció el material de publicidad sobre los créditos ICETEX con el cual CORHUILA divulga las modalidades y ventajas que ofrecen los mismos. Igualmente se evidenció en las instalaciones de la IES, la existencia de una oficina en la cual dos funcionarias atienden las solicitudes de los estudiantes respecto al crédito educativo de ICETEX.
10. De igual forma la IES está dando cumplimiento a lo establecido en el contrato respecto al envío semestral del formato F-302 – Seguimiento Contractual Convenio IES, reportando el rendimiento académico de los beneficiarios del crédito educativo.
11. CORHUILA informa que de manera frecuente la página de ICETEX presenta inconvenientes en especial en las épocas de renovación de créditos, por lo que un gran número de estudiantes no han podido realizar el trámite dentro de los plazos establecidos, promoviendo con ello los aplazamientos y/o la deserción.
12. **Así mismo, la IES informa demoras permanentes por parte de ICETEX en la actualización de los datos del estudiante en los casos de cambio de tipo de documento de identificación.**

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

13. La Corporación Universitaria del Huila CORHUILA, informó continuas irregularidades por parte de Data File en razón a que las carpetas enviadas por la IES para verificación de documentos de solicitudes de crédito son devueltas por Data File varias veces requiriendo diferentes ajustes. De igual forma las carpetas devueltas son recibidas totalmente deterioradas.

7. OBSERVACIONES/RECOMENDACIONES

La Oficina de Control Interno recomienda a la Asesora de Presidencia Zona Centro, efectuar conjuntamente con las Vicepresidencias de Crédito y Cobranza y Operaciones, seguimiento y control sobre los temas expuestos en el presente informe respecto a las debilidades e inconvenientes presentados con CORHUILA con el fin de corregirlas, dando cumplimiento a los términos del contrato No. 2014-0074 suscrito entre ICETEX y la Corporación Universitaria del Huila – CORHUILA.

Informe elaborado por: Yolanda Cortés Tovar
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 : ASESORA PRESIDENCIA ZONA CENTRO FECHA DILIGENCIAMIENTO FORMATO: 13/09/2017

PROCESO	HALLAZGO/OBSERVACION	ACCIONES DE MEJORAMIENTO	FECHA DE INICIO DE LA ACCIÓN	FECHA DE FINALIZACIÓN DE LA ACCIÓN	RESPONSABLE
ATENCIÓN AL USUARIO PUNTO DE ATENCIÓN NEIVA - HUILA	En el punto de atención, se encuentran dos funcionarios vinculados a la empresa Outsourcing, quienes prestan el servicio de atención personalizada y atención virtual. A la fecha de la visita de auditoría no habían recibido uniformes a pesar de haber ingresado en diciembre de 2016 y mayo de 2017 respectivamente.				
	La Sra. Tania Alejandra Maya Roa, perteneciente al Outsourcing, quien presta el servicio de atención personalizada reporta no haber recibido el camé, aun cuando firmó contrato desde el 21 de diciembre de 2016.				
	La Sra. Tania Alejandra Maya Roa, se encuentra en estado de embarazo, razón por la cual son permanentes las incapacidades, no obstante la firma Outsourcing no ha asignado otra persona con el fin de que reciba capacitación en este cargo y supla las ausencias de la funcionaria tanto en las incapacidades temporales como en el tiempo de licencia de maternidad. Por lo anterior el servicio al público se está viendo afectado, por cuanto la persona encargada del manejo de Fondos en Administración de la ciudad de Neiva (contratista de ICETEX), es quien colabora en atención personalizada en las ausencias mencionadas.				
	El digitimo no está operando por problemas de conexión a la red, según informan los funcionarios de Outsourcing. Dicha falla ha sido reportada y se ha presentado el técnico en la oficina, sin embargo no se ha dado solución a la falla. Se entregan al público turnos elaborados en cartulinas improvisadas por parte de los funcionarios.				

ELABORADO POR.	NOMBRE _____ CARGO _____
APROBADO POR.	NOMBRE _____ CARGO _____

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

PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIAS DE GESTIÓN



AREA : ASESORA PRESIDENCIA ZONA CENTRO Y OFICINA COMERCIAL Y MERCADEO FECHA DILIGENCIAMIENTO FORMATO: 13/09/2017

PROCESO	HALLAZGO/OBSERVACION	ACCIONES DE MEJORAMIENTO	FECHA DE INICIO DE LA ACCIÓN	FECHA DE FINALIZACIÓN DE LA ACCIÓN	RESPONSABLE
VISITA IES - CORPORACION UNIVERSITARIA DEL HUILA CORHUILA	Respecto a los giros por concepto de matrícula la IES reporta retrasos de más de dos (2) meses una vez finalizado el proceso de legalización y/o viabilidad jurídica del pagaré y carta de instrucciones y de renovación del crédito.				
	La IES recibe oportunamente de ICETEX la relación de los estudiantes a quienes corresponde cada giro, sin embargo, la publicación de la Resolución no es oportuna. Sobre el particular CORHUILA informa haber recibido de manera equivocada por parte de ICETEX resoluciones que corresponden a créditos de estudiantes de otras IES.				
	Los estudiantes reportan a la IES de manera reiterada inconvenientes con los recibos de pago en razón a que no los reciben por medio físico ni magnético.				
	Los estudiantes reportan a la IES de manera reiterada bloqueos por saldos en mora de montos como \$10.00 por ejemplo.				
	CORHUILA informa que de manera frecuente la página de ICETEX presenta inconvenientes en especial en las épocas de renovación de créditos, por lo que un gran número de estudiantes no han podido realizar el trámite dentro de los plazos establecidos, promoviendo con ello los aplazamientos y/o la deserción.				
	La IES informa demoras permanentes por parte de ICETEX en la actualización de los datos del estudiante en los casos de cambio de tipo de documento de identificación.				
	La Corporación Universitaria del Huila CORHUILA, informó continuas irregularidades por parte de Data File en razón a que las carpetas enviadas por la IES para verificación de documentos de solicitudes de crédito son devueltas por Data File varias veces requiriendo diferentes ajustes. De igual forma las carpetas devueltas son recibidas totalmente deterioradas				

ELABORADO POR. NOMBRE _____
 CARGO _____

APROBADO POR. NOMBRE _____
 CARGO _____

