



AL CONTESTAR CITE ESTE NÚMERO 2017013068-I

Remite: OFICINA DE CONTROL INTERNO

Tipo Doc: MEMORANDO

MINEDUCACIÓN



Fecha: 25/09/2017 14:17:07.0

MEMORANDO INTERNO  
OCI2600 – 208  
25/09/2017

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

Dra. EUGENIA MARGARITA BARON ACOSTA  
Asesora Territorial Norte

DE: Oficina de Control Interno

ASUNTO: Informe de Auditoría Visita a la sede de Atención de la Ciudad de Sabanalarga

Atentamente remito el informe de auditoría a la sede de Atención de la Ciudad de Sabanalarga

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 esta Oficina a más tardar el día **6 de octubre de 2017**.

Cordialmente,


LUZ ALBA SÁNCHEZ SÁNCHEZ  
Jefe Oficina de Control Interno

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

Anexo: Formato F180 en diez (10) folios.






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

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

**PROCESO AUDITADO: PUNTO DE ATENCION SABANALARGA**


**OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**BOGOTÁ D.C., AGOSTO DE 2017**

<b>Código:</b> F180	<b>FORMATO INFORME AUDITORÍA DE GESTIÓN</b>	
<b>Versión:</b> 1		
<b>Fecha:</b> 15/04/2009		
<b>Página</b> 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 Sabanalarga (Atlántico).

## 2. OBJETIVO GENERAL

Evaluar el estado actual del inventario de bienes muebles, el servicio de atención al usuario prestado por el Outsourcing y las condiciones físicas del punto de atención.

## 3. OBJETIVOS ESPECÍFICOS


- Verificar la existencia, ubicación y estado actual de los activos fijos asignados al punto de atención de la ciudad de Sabanalarga y verificarlo contra el reporte entregado por el Grupo de Recursos Físicos.
- Evaluar las condiciones físicas de la oficina ubicada en la ciudad de Sabanalarga.
- 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 Sabanalarga (Atlántico), con el propósito de realizar verificación del inventario de los bienes muebles, con base en el reporte suministrado por el Grupo de Recursos Físicos, verificar las condiciones de las instalaciones físicas y monitoreo al servicio de atención al usuario.

Código:F180	<b>FORMATO INFORME AUDITORÍA DE GESTIÓN</b>	
Versión: 1		
Fecha: 15/04/2009		
Página 4 de 9		

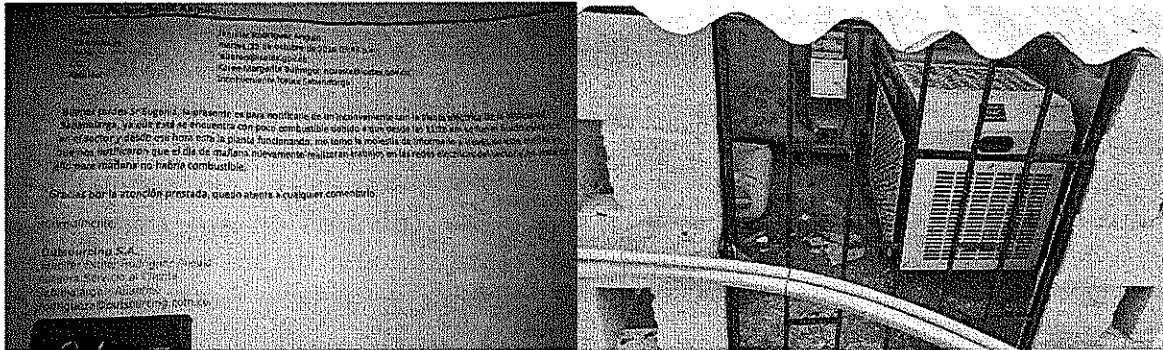
**6. SITUACIONES ENCONTRADAS**

***I. INVENTARIO DE BIENES MUEBLES DEL PUNTO DE ATENCIÓN UBICADO EN LA CIUDAD DE SABANALARGA (ATLÁNTICO).***

En virtud de la visita realizada para verificar el inventario de activos del punto de atención de la ciudad de Sabanalarga, se presentan las siguientes observaciones:

**Observación 1.**

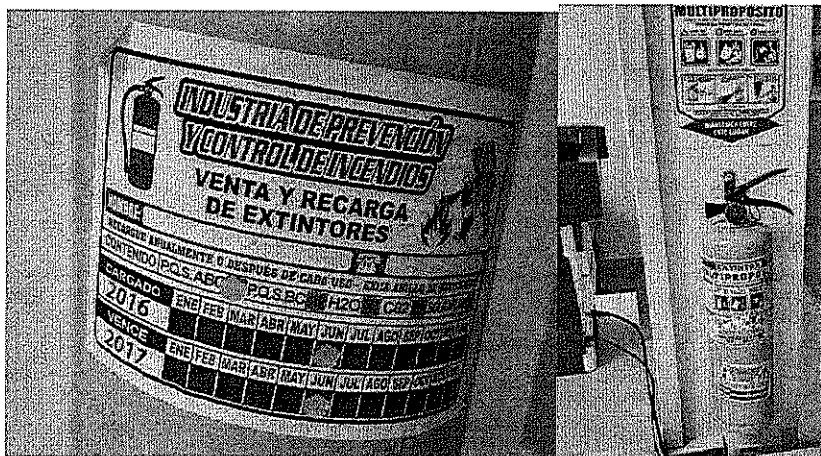
Se evidenció que el punto de atención cuenta con una planta eléctrica identificada con placa 64351, la cual se encuentra en desuso desde el 25 de octubre de 2016 por falta de combustible, siendo necesario éste equipo por los constantes cortes de energía en la zona. El combustible ha sido solicitado tal como se observa en el registro fotográfico, sin que haya sido suministrado.



**Observación 2.**

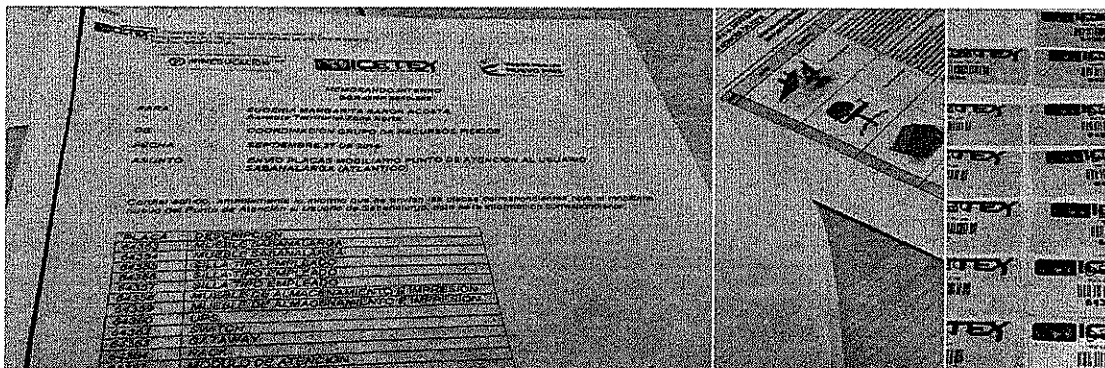
En el listado de inventario suministrado por el Grupo de Recursos Fisicos se encuentran registrados los bienes muebles relacionados a continuación; sin embargo en la verificación física efectuada, se evidenciaron 6 extintores sin la respectiva placa de inventario, de igual forma es importante precisar que se encuentran incumpliendo lo establecido en el capítulo 7 Inspección, Mantenimiento, y Recarga de los extintores portátiles contra incendio de la NFPA 10 (Norma para Extintores Portátiles Contra Incendios), en virtud a que se tienen la carga vencida desde el mes de junio de 2017.


No. PLACA	CONCEPTO	CANTIDAD
64361	Extintor	1
64388	Extintor	1
64389	Extintor	1
64390	Extintor	1
64392	Extintor	1



### Observación 3

En la verificación física efectuada, se evidenció que los bienes muebles relacionados en el listado de inventario suministrado por el grupo de Recursos Físicos, no se encuentran relacionados con placa de inventario; de otra parte al indagar a las asesoras del outsourcing, sobre el particular, hicieron entrega de memorando SGR-GRF-3010-283 con radicado 20160101113-I del 27 de septiembre de 2016 donde se encuentran las placas de los bienes muebles listas para ser adheridas con sus respectivas instrucciones.




Código:F180	<b>FORMATO INFORME AUDITORÍA DE GESTIÓN</b>	
Versión: 1		
Fecha: 15/04/2009		
Página 6 de 9		

#### Observación 4

Se observó que los bienes muebles relacionados a continuación se encuentran en el punto de atención; sin embargo, no están relacionados en el listado de inventario suministrado por grupo de Recursos Físicos.



DESCRIPCIÓN	PLACA
Silla interlocutora	57529
Silla interlocutora	45854
Silla interlocutora	57501
Silla interlocutora	57500
Silla interlocutora	57524
Silla interlocutora	57479
Silla interlocutora	57499
Silla interlocutora	57507
Silla interlocutora	63120
Silla interlocutora	62114
Silla interlocutora	43203
Silla interlocutora	43198
Silla interlocutora	57529
Silla interlocutora	63817
Silla tándem	63815
Silla tándem	63818
Silla tándem	63816
Silla tándem	63820
Silla tándem	63819
Silla tipo secretaria	63980
Silla tipo secretaria	64048
Silla tipo secretaria	63964
Módulo de trabajo	63770
Módulo de trabajo	64178
Módulo de trabajo	64167
Módulo de trabajo	64161
Módulo de trabajo	64164
Archivador	64169
Archivador	63799
Archivador	63808
Sofá	20010
Sofá	41399
Sofá	20011






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 en la ciudad de Sabanalarga, se observaron los bienes muebles relacionados a continuación sin la respectiva placa de inventario, de igual forma se evidenció que el video beam y el televisor se encuentran nuevos y sin uso.

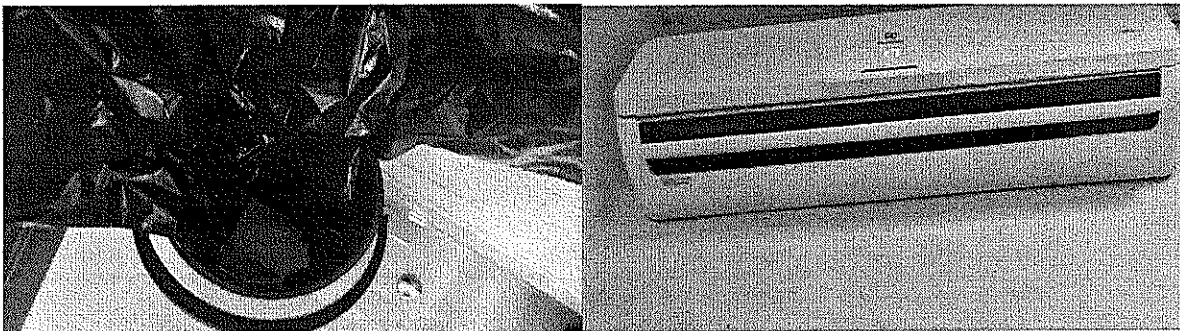
Descripción	Imagen
3 papeleras	
Televisor	


Código:F180	<b>FORMATO INFORME AUDITORÍA DE GESTIÓN</b>	
Versión: 1		
Fecha: 15/04/2009		
Página 8 de 9		

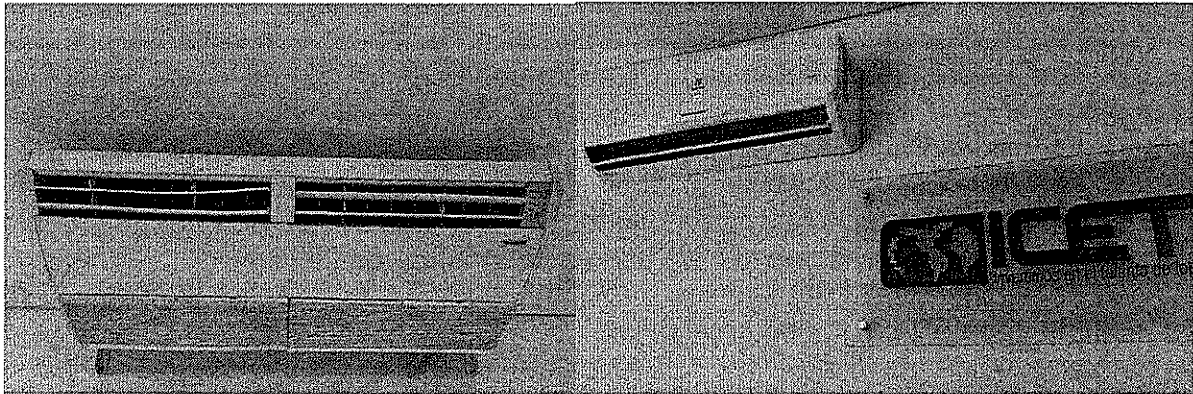
Video beam	
Greca	

**Observación 6**

Se evidenció que se encuentran tres aires acondicionados, en el punto de atención, los cuales se encuentran en mal estado, con gotera de agua, tal como se evidencia en el registro fotográfico.



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



## **2. VERIFICACIÓN INSTALACIONES FISICAS DEL PUNTO DE ATENCIÓN**


Se realizó inspección de las instalaciones físicas del punto de atención al usuario en la ciudad de Sabanalarga, evidenciando que se encuentra en buenas condiciones debidamente señalado y el personal de seguridad y atención al usuario conoce el protocolo de evacuación y el punto de encuentro en caso de emergencias.

## **3. MONITOREO DEL SERVICIO DE ATENCIÓN AL USUARIO**

Se realizó verificación de la atención a usuarios en la ciudad de Sabanalarga realizada por el Outsourcing los días 24 y 25 de agosto del año en curso, sin evidenciar novedad alguna durante el tiempo de la visita de auditoría.

## **7. RECOMENDACIONES**

- ❖ En lo concerniente al inventario de bienes muebles 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.

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

- ❖ De igual forma se recomienda al Grupo de Recursos Físicos, actualizar el listado de inventario del punto de atención, teniendo en cuenta las placas que realmente correspondan a los bienes muebles.
- ❖ Se recomienda a la Asesora Comercial de Presidencia de la Territorial Norte, gestionar lo correspondiente al combustible de la planta de eléctrica, teniendo en cuenta que es una región que sufre frecuentes cortes de energía y la planta de la entidad se encuentra sin uso desde octubre de 2016.

*Informe elaborado por: Martha Isabel Rojas.*

*Informe aprobado por: Luz Alba Sanchez Sanchez*



AREA : \_\_\_\_\_ FECHA DILIGENCIAMIENTO FORMATO: \_\_\_\_\_

PROCESO	HALLAZGO/OBSERVACION	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 evidenció que el punto de atención cuenta con una planta eléctrica identificada con placa 64351, la cual se encuentra en desuso desde el 25 de octubre de 2016 por falta de combustible, siendo necesario éste equipo por los constantes cortes de energía en la zona				
	En el listado de inventario suministrado por el Grupo de Recursos Físicos se encuentran registrados los bienes muebles relacionados a continuación; sin embargo en la verificación física efectuada, se evidenciaron 5 extintores sin la respectiva placa de inventario, de igual forma es importante precisar que se encuentran incumpliendo lo establecido en el capítulo 7 Inspección, Mantenimiento, y Recarga de los extintores portátiles contra incendio de la NFPA 10 (Norma para Extintores Portátiles Contra Incendios), en virtud a que se tienen la carga vencida desde el mes de junio de 2017.				
	En la verificación física efectuada, se evidenció que los bienes muebles relacionados en el listado de inventario suministrado por el grupo de Recursos Físicos, no se encuentran relacionados con placa de inventario; de otra parte al indagar a las asesoras del outsourcing, sobre el particular, hicieron entrega de memorando SGR-GRF-3010-283 con radicado 20160101113-I del 27 de septiembre de 2016 donde se encuentran las placas de los bienes muebles listas para ser adheridas con sus respectivas instrucciones.				
	continuación se encuentran en el punto de atención; sin embargo, no están relacionados en el listado de inventario suministrado por grupo de Recursos Físicos, 57529, Silla interlocutora 57529				
	Silla interlocutora 45854 Silla interlocutora 57501 Silla interlocutora 57500 Silla interlocutora 57524 Silla interlocutora 57479 Silla interlocutora 57499 Silla interlocutora 57507 Silla interlocutora 63120 Silla interlocutora 62114 Silla interlocutora 43203 Silla interlocutora 43188 Silla interlocutora 57529 Silla interlocutora 63817 Silla tandem 63815 Silla tandem 63818 Silla tandem 63816 Silla tandem 63820 Silla tandem 63819 Silla tipo secretaria 63980 Silla tipo secretaria 64048 Silla tipo secretaria 63964 Módulo de trabajo 63770 Módulo de trabajo 64178 Módulo de trabajo 64167 Módulo de trabajo 64161 Módulo de trabajo 64164 Archivador 64169 Archivador 63799				
en la ciudad de Sabanalarga, se observaron los bienes muebles relacionados a continuación sin la respectiva placa de inventario, de igual forma se evidenció que el video beam y el televisor se encuentran nuevos y sin uso					
	Se evidenció que se encuentran tres aires acondicionados, en el punto de atención, los cuales se encuentran en mal estado, con gotera de agua, tal como se evidencia en el registro fotográfico.				

<b>ELABORADO POR.</b>	<b>NOMBRE</b> _____ <b>CARGO</b> _____
<b>APROBADO POR.</b>	<b>NOMBRE</b> _____ <b>CARGO</b> _____

