



AL CONTESTAR CITE ESTE NÚMERO 2018018425-1

Remitente: OFICINA DE CONTROL INTERNO

Tipo: MEMORANDO

GOBIERNO DE COLOMBIA



MINEDUCACIÓN



Fecha: 27/12/2018 14:30:44.0

MEMORANDO  
OCI 2600 - 284  
26/12/2018

PARA: Ing. OSCAR YOVANY BAQUERO MORENO.  
Vicepresidente de Operaciones y Tecnología

Ing. RODRIGO GALLO VEGA  
Director de Tecnología

DE: JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

ASUNTO: Auditoría al contrato 2016-0402, sistema de información Core

La Oficina de Control Interno, en cumplimiento de sus funciones, llevo a cabo la Auditoría al contrato 2016-0402, sistema de información Core. La 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.

El presente informe fue socializado con el Vicepresidente de Operaciones y Tecnología y el Director de Tecnología, el 26 de diciembre de 2018.


Por lo anterior se anexa el informe con el resultado de la auditoria, por lo cual se solicita desarrollar las acciones de mejoramiento y remitirlas a esta Oficina en el formato F263 Plan de Mejoramiento Auditorías sistemas de Gestión, a más tardar el 11 de enero del 2019, sobre las cuales se efectuará seguimiento y control.

Cordialmente,

  
LUZ ALBA SANCHEZ SANCHEZ


Anexo. Informe en diez (10) folios  
Plan de mejoramiento



<b>Código: F180</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA DE GESTION</b>	
<b>Versión: 2</b>		
<b>Fecha: 08/03/2018</b>		
<b>Página 1 de 10</b>		


<b>FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME</b>	<b>18/12/2018</b>
-------------------------------------	-------------------

<b>PROCESO, PROCEDIMIENTO O ACTIVIDAD A AUDITAR</b>	Auditoría al contrato 2016-0402, sistema de información Core
<b>OBJETIVO DE LA AUDITORIA:</b>	Verificar aleatoriamente los pagos efectuados v/s compromisos pactados en el contrato 2016-0402 Sistema de información Core.
<b>ALCANCE DE LA AUDITORIA:</b>	Realizar verificación de los pagos efectuados al contratista Unión Temporal Icetex 2016 a partir de la suscripción del acta de inicio.
<b>CRITERIOS DE LA AUDITORIA:</b>	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.  Modelo Estándar de Control Interno - Decreto 1499 de mayo de 2017.  Contrato 2016-0402


<b>Código: F180</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA DE GESTION</b>	
<b>Versión: 2</b>		
<b>Fecha: 08/03/2018</b>		
<b>Página 2 de 10</b>		

### OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES


Criterio de auditoría	Observación OCI	Recomendación OCI																																																							
Contrato 2016-0402	Fecha de suscripción del contrato 15: de diciembre de 2016 Fecha de la suscripción del acta de inicio se efectuó el 5 de enero de 2017.	No aplica																																																							
<p><b>CLÁUSULA SEGUNDA. - PLAZO</b> El plazo de duración del contrato será hasta por setenta y ocho meses (78), contados a partir de la suscripción del acta de inicio distribuido en 2 etapas:</p> <p>1) Etapa de implementación y personalización, hasta dieciocho (18) meses, contados desde la suscripción del acta de inicio del contrato hasta la entrega a satisfacción del sistema Core al ICETEX, en funcionamiento y acorde para iniciar la etapa de servicio u operación.</p> <p>2) Etapa de servicio u operación, por sesenta (60) meses, contados a partir del acta de recibido a satisfacción de la primera etapa...</p>	<p>La etapa de implementación y personalización tenía un plazo de dieciocho (18) meses a partir de la suscripción del acta de inicio la cual se efectuó el 5 de enero de 2017, es decir esta etapa debió cumplirse en julio de 2018, no obstante, se han realizado 6 prorrogas mediante Otrosí al contrato, lo que ha prolongado la etapa de implementación y personalización en veinticinco (25) meses y catorce (14) días, para un tiempo total de ejecución de ochenta y cinco (85) meses y catorce (14) días.</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">Descripción</th> <th style="text-align: center;">Fecha</th> <th style="text-align: center;">Plazo adicionado</th> <th style="text-align: center;">Plazo Total</th> <th style="text-align: center;">Fecha límite</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Contrato 2016-0402 Core</td> <td>15-dic-16</td> <td></td> <td>78 meses</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Acta de inicio</td> <td>5-ene-17</td> <td></td> <td>78 meses</td> <td>5-feb-18</td> </tr> <tr> <td>1. Etapa de implementación y personalización</td> <td></td> <td></td> <td>18 meses</td> <td>5-jul-18</td> </tr> <tr> <td>2. Etapa de servicio u operación</td> <td></td> <td></td> <td>60 meses</td> <td>16-abr-18</td> </tr> <tr> <td>Otro si No 1</td> <td>20-dic-17</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Otro si No. 02 Prorroga</td> <td>3-jul-18</td> <td>16 días</td> <td>78 meses y 16 días</td> <td>20-jul-18</td> </tr> <tr> <td>Otro si No. 03 Prorroga</td> <td>19-jul-18</td> <td>2 meses</td> <td>80 meses y 16 días</td> <td>30-oct-18</td> </tr> <tr> <td>Otro si No. 04 Prorroga</td> <td>17-sep-18</td> <td>1 mes y 10 días</td> <td>81 meses y 26 días</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Otros si No. 05 Prorroga</td> <td>29-oct-18</td> <td>23 días</td> <td>82 meses y 19 días</td> <td>23-nov-18</td> </tr> <tr> <td>Otro si No. 06 Prorroga</td> <td>23-nov-18</td> <td>2 meses y 25 días</td> <td>85 meses y 14 días</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>Dado lo anterior se evidenciaron fallas en los reportes que genera el aplicativo Core FX para la aceptación y aprobación de las áreas del ICETEX, de la misma</p>	Descripción	Fecha	Plazo adicionado	Plazo Total	Fecha límite	Contrato 2016-0402 Core	15-dic-16		78 meses		Acta de inicio	5-ene-17		78 meses	5-feb-18	1. Etapa de implementación y personalización			18 meses	5-jul-18	2. Etapa de servicio u operación			60 meses	16-abr-18	Otro si No 1	20-dic-17				Otro si No. 02 Prorroga	3-jul-18	16 días	78 meses y 16 días	20-jul-18	Otro si No. 03 Prorroga	19-jul-18	2 meses	80 meses y 16 días	30-oct-18	Otro si No. 04 Prorroga	17-sep-18	1 mes y 10 días	81 meses y 26 días		Otros si No. 05 Prorroga	29-oct-18	23 días	82 meses y 19 días	23-nov-18	Otro si No. 06 Prorroga	23-nov-18	2 meses y 25 días	85 meses y 14 días		<p>Se recomienda a la Vicepresidencia de Operaciones, Dirección de Tecnología, supervisor del contrato y al Gerente del proyecto, verificar el cumplimiento de todas las etapas señaladas en el pliego de condiciones que hacen parte del contrato 2016-0402 y Otrosí suscritos, relacionadas entre otras con el desarrollo de todas las actividades del contrato; la verificación de los entregables, la aceptación y aprobación por parte del interventor, contratante y gerente del proyecto, para salida a producción de lo contratado en los tiempos pactados, en el cual el proveedor es responsable de todo el proceso de pruebas integrales para el proyecto (funcionales, técnicas, operativas y demás).</p> <p>Se recomienda a la VOT-DT y al interventor y Gerente del contrato, velar por el cumplimiento de las obligaciones contractuales en la etapa de implementación, lo anterior teniendo en cuenta las</p>
Descripción	Fecha	Plazo adicionado	Plazo Total	Fecha límite																																																					
Contrato 2016-0402 Core	15-dic-16		78 meses																																																						
Acta de inicio	5-ene-17		78 meses	5-feb-18																																																					
1. Etapa de implementación y personalización			18 meses	5-jul-18																																																					
2. Etapa de servicio u operación			60 meses	16-abr-18																																																					
Otro si No 1	20-dic-17																																																								
Otro si No. 02 Prorroga	3-jul-18	16 días	78 meses y 16 días	20-jul-18																																																					
Otro si No. 03 Prorroga	19-jul-18	2 meses	80 meses y 16 días	30-oct-18																																																					
Otro si No. 04 Prorroga	17-sep-18	1 mes y 10 días	81 meses y 26 días																																																						
Otros si No. 05 Prorroga	29-oct-18	23 días	82 meses y 19 días	23-nov-18																																																					
Otro si No. 06 Prorroga	23-nov-18	2 meses y 25 días	85 meses y 14 días																																																						

Código: F180	<b>INFORME DE AUDITORIA DE GESTION</b>	
Versión: 2		
Fecha: 08/03/2018		
Página 3 de 10		


	<p>manera no se evidencio la documentación de todas las pruebas realizadas.</p> <p>De conformidad con lo expuesto por las diferentes áreas y la materialización de los riesgos , se evidenció que el SOFTWARE CORE presenta debilidades en su aplicabilidad, lo cual está generando traumatismos en el desarrollo de las operaciones y transacciones de la entidad, así como en el proceso de inscripción a la nueva convocatoria, afectando la atención a los usuarios y potenciales beneficiarios de crédito, por lo que se solicitó a la VOT y a la Dirección de Tecnología dar explicación al respecto.</p> <p>De otra parte, se solicitó a la VOT, requerir a la Interventoría y a la supervisión del contrato su pronunciamiento sobre los hechos enunciados en el Informe de Auditoría, frente a las obligaciones estipuladas en el contrato y responsabilidades del contratista e informar a esta Oficina.</p> <p>Así mismo informar si con relación a lo expuesto en el Informe de Auditoría se han presentado incumplimientos atribuibles al contratista.</p> <p>Teniendo en cuenta los informes de las áreas, con respecto al informe de la Interventoría, presentar el porcentaje real del avance de la implementación, tales como;</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Plan completo de implementación, plan de pruebas</li> <li>2. Procesos paralelos, capacitación técnica y funcional.</li> <li>3. Cronograma de implementación y puesta en producción de los módulos nuevos.</li> <li>4. Aspectos de seguridad (usuarios-roles, permisos)</li> <li>5. Evidencias del paralelo durante octubre y noviembre</li> <li>6. Comparativo de aplicación de desembolsos y recaudos.</li> <li>7. Comparativo de aplicación de novedades. Comparativo de interfaces contables (propios/alianzas/fondos).</li> <li>8. Avances de la implementación del proceso de originación de crédito.</li> </ol>	<p>prórrogas expuestas y las diferentes inconsistencias que ha presentado el sistema y que se presentan en el presente informe.</p>
--	---	---

<b>Código: F180</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA DE GESTION</b>	
<b>Versión: 2</b>		
<b>Fecha: 08/03/2018</b>		
<b>Página 4 de 10</b>		

	<p>9. Análisis y revisión de todos los eventos de riesgo levantados por las áreas (Tesorería / Crédito VCC) debido a los problemas de datos originados por el Core.</p>	
--	---	--


Código: F180	<b>INFORME DE AUDITORIA DE GESTION</b>	
Versión: 2		
Fecha: 08/03/2018		
Página 5 de 10		

<p><b>CLÁUSULA CUARTA:</b> Forma de pago del contrato, el ICETEX pagará el valor del contrato de la siguiente manera:1) Etapa de Implementación y personalización: \$7.062.770.460.71.</p> <p>En fecha 20 de diciembre de 2017 se realizó una modificación al contrato mediante un Otrosí cuyo objeto es modificar la cláusula cuarta: incluir un párrafo segundo, forma de pago.</p> <p><b>PARAGRAFO SEGUNDO:</b> Los pagos 3, 4, 5 y 6 del contrato se harán conforme a lo siguiente:</p> <p>El 3er pago del 15% (20% del avance de desarrollo del sistema) incluye módulos o actividades requerimientos definidos que estén totalmente desarrollados y demostrados mediante menús, pantallas e informes o código de los desarrollos realizados.</p> <p>El 4° pago el 20% (40% del avance) incluye el desarrollo demostrado mediante menús, pantallas e informes o código de los desarrollos realizados y los demás entregables de fase III así como el</p>	<p>Se realizó mediante OP No.2017-9011 con fecha 05/12/2017 un pago por valor de \$186.146.622 correspondiente al 3% del valor de la etapa de implementación de la fase 1 de análisis y planeación.</p> <p>Se realizó mediante OP No. 2017-9226 con fecha 18/12/2017 un pago por valor de \$ 744.586.486 correspondiente al 12% del valor de la etapa de implementación y personalización de la fase de diseño y parametrización.</p> <p>Se realizó mediante OP No. 14474 con fecha 05/06/2018 un pago por valor de \$1.332.306.406, correspondiente al 20% contra entrega y avance del 40% de la fase de implementación y personalización de la fase de diseño y parametrización según el otro si No 1</p> <p>En total se han efectuado pagos por un valor de \$3.531.385.229.</p> <p>Se observó que el Icetex realizó mediante OP No. 10392 con fecha 24/01/2018 un pago por valor de \$136.993.392, un reintegro por valor retenido en exceso.</p> <p>Se observa que el ICETEX no ha efectuado el 5° pago del 25% (80% del avance) ni el 6° pago del 25% (100% del avance) pagos que incluyen el desarrollo y demás entregables de las fases III, IV y V y el 100% de la Data de los Sistemas de la Información actuales del ICETEX.</p> <p>Se evidenciaron las siguientes situaciones en la etapa de implementación, teniendo en cuenta que en oficio OF2016-0450-227 con corte a noviembre 20 de 2018 se observa que la interventoría del proyecto Core FX señala una calificación general de cumplimiento del 95.6 % teniendo en cuenta el 100% de lo estipulado en el contrato:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>•Para el proceso de Gestión Contable y Tributaria (Cierre de cartera y contable octubre 2018), se generó información en los estados financieros de ICETEX y en los de fondos en administración con inconsistencias según correo electrónico remitido por la Vicepresidencia Financiera el 14de noviembre de 2018</li> <li>•Se presentan diversos problemas relacionados con inconsistencias en los reportes que genera el</li> </ul>	<p>Se recomienda a la VOT-DT, implementar un plan de continuidad para mantener su operación, una vez finalizado el contrato del CORE.</p>
---	--	---


Código: F180	<b>INFORME DE AUDITORIA DE GESTION</b>	
Versión: 2		
Fecha: 08/03/2018		
Página 6 de 10		

<p>40% de la Data de los Sistemas de Información actuales del ICETEX que harán parte del CORE migrada</p> <p>“.....El 5° pago del 25% (80% del avance) incluye desarrollo demostrado mediante menús, pantallas e informes o código de desarrollos, desplegado en ambiente de pruebas y los demás entregables de fases III y IV el 80% de la Data de los Sistemas de Información actuales del ICETEX que harán parte del CORE, migrada.....”</p> <p>“...El 6° pago del 25% (100% del avance) incluye el desarrollo y demás entregables de las fases III, IV y V y el 100% de la Data de los Sistemas de la Información actuales del ICETEX, que harán parte del CORE, migrada...”</p>	<p>aplicativo Core FX de cartera (saldos diarios, alturas de mora) situación que ha obligado a retomar la información del aplicativo C&amp;CETEX, es decir no se evidencia un proceso en paralelo integral con el anterior aplicativo que permita establecer comparativos relacionados con la facturación, la información de paso al cobro, las novedades de cartera, entre otros, según correo del 11 de diciembre de 2018 de la Dirección de Cobranza.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>•Se evidencia que en el reporte de cartera activa para el cierre de noviembre de 2018 correspondiente a la Vicepresidencia de Fondos no se encuentran 3980 registros de obligaciones con saldos créditos. (correo 14 de diciembre de 2018).</li> </ul> <p>Se evidenció que las inconsistencias de información del aplicativo C&amp;CETEX migraron a Core Fx, especialmente para los casos que presentan novedades, ajustes o modificaciones en los planes de pagos, que no traen la información histórica de cuotas pagadas. (correo 15 de diciembre de 2018)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>•Los reportes que generan los entregables de la fase de implementación realizados por el contratista no cumplen con la funcionalidad reportada por las áreas.</li> </ul> <p>Lo anteriormente expuesto evidencia una insuficiencia en el desarrollo y documentación del plan de pruebas funcionales, técnicas, de simulación y de reversión.</p> <p>De otra parte, es importante señalar que esta Oficina en correo electrónico del 3 de octubre de 2016, puso en conocimiento al Vicepresidente de Operaciones, para la época de los hechos Ing. Cesar Alberto Gómez Lozano y Secretaria General Dra. Gina Astrid Salazar Landinez lo siguiente:</p> <p><i>“Doctores buenas tardes, de conformidad a la conversación verbal del día de hoy, atentamente remito el correo enviado el 3 de octubre de 2016 por ésta Oficina , dirigido al Vicepresidente de Operaciones , para la fecha el Ing. Cesar Alberto Gomez Lozano e Ingeniero del área Victor Raúl Bautista Galindo, con copia a la Secretaria General de la época Dra. Gina Astrid Salazar Landinez, en el que explícitamente se advierte lo siguiente: En el numeral 1.8.1, como alcance del objeto se indica que “La</i></p>	<p>Se recomienda efectuar las acciones necesarias, para que la adquisición del software, si llegare a realizarse, sea en condiciones favorables para la entidad, dado el costo de desarrollo y operación que a la fecha ha presentado inconsistencia y el software No ha entrado en la etapa de servicio u operación.</p>
--	---	---



Código: F180	<b>INFORME DE AUDITORIA DE GESTION</b>	
Versión: 2		
Fecha: 08/03/2018		
Página 7 de 10		

	<p><i>solución ofertada deberá contemplar una opción de compra al final del servicio."</i></p> <p><i>Llama la atención de esta Oficina que dado el presupuesto oficial asignado para esta contratación (numeral 1.9) el cual es por la suma de DIECINUEVE MIL OCHOCIENTOS SESENTA Y NUEVE MILLONES DOSCIENTOS QUINCE MIL DOSCIENTOS OCHENTA Y TRES PESOS (\$19.869'215.283,00) M/CTE, el software no será de propiedad del Icetex al finalizar el contrato.</i></p> <p><i>De la misma manera el pliego no indica las condiciones para su adquisición, el cual expone a la Entidad a incurrir en sobrecostos para la compra de un sistema de información de misión crítica para el ICETEX."</i></p> <p><i>Es de señalar que esta Oficina alertó esta situación antes de la suscripción del contrato, el cual fue el 15 de diciembre de 2016 y no se recibió respuesta alguna. "</i></p> <p><i>De la misma forma esta Oficina puso en conocimiento y remitió copia de la comunicación enunciada, con fecha el 5 de marzo de 2018, al Presidente de la época Dr. Victor Alejandro Venegas y al VOT Ing. Oscar Baquero Moreno. Lo anterior con el fin de que se prevea las condiciones para la futura adquisición del SOFTWARE.</i></p>	
--	---	--

<b>Código: F180</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA DE GESTION</b>	
<b>Versión: 2</b>		
<b>Fecha: 08/03/2018</b>		
<b>Página 8 de 10</b>		

Se generaron los siguientes eventos de riesgo relacionados con el aplicativo Core FX:

**EVENTO DE RIESGO 1845**

ORIGINADOR NUMERO 10497: LA VICEPRESIDENCIA FINANCIERA SE PERMITE INFORMAR QUE PROCEDERÁ AL LEVANTAMIENTO DE LOS RESPECTIVOS EVENTOS DE RIESGO PARA EL PROCESO DE GESTIÓN CONTABLE Y TRIBUTARIA POR LOS SIGUIENTES CONCEPTOS: ¿ PRESENTAR INFORMACIÓN EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ICETEX Y EN LOS DE FONDOS EN ADMINISTRACIÓN CON INCONSISTENCIAS. ¿ INCUMPLIR O ENVIAR INFORMACIÓN INCOMPLETA DE INFORMES ANTE LOS ENTES EXTERNOS DE CONTROL Y VIGILANCIA (ICETEX Y FONDOS). ¿ INCUMPLIR CON LA PRESENTACIÓN OPORTUNA Y DE ACUERDO CON LA NORMA DE LAS RESPONSABILIDADES TRIBUTARIAS. LO ANTERIOR, TENIENDO EN CUENTA QUE NO FUE ENTREGADA LA INFORMACIÓN DE MANERA OPORTUNA CONFORME CON EL CRONOGRAMA DE CIERRE FINANCIERO DEL MES DE OCTUBRE DE 2018, POR PARTE DEL GRUPO DE ADMINISTRACIÓN DE CARTERA DE LA VICEPRESIDENCIA DE OPERACIONES Y TECNOLOGÍA. EL EVENTO FUE REPORTADO POR EL USUARIO EAGOMEZ. EN EL AREA (VFN)VICEPRESIDENCIA FINANCIERA PARA EL PROCESO (A2.3)GESTIÓN CONTABLE Y TRIBUTARIA. EL MONTO CON EL QUE FUE REGISTRADO FUE 0. EL EVENTO FUE REGISTRADO EN EL SISTEMA POR EL USUARIO EN 11/14/2018 17:39:18.

**EVENTO DE RIESGO 1857**

ORIGINADOR NUMERO 10557: A LA FECHA TENEMOS DIFICULTADES PARA EL DESARROLLO DE LOS PROCESOS DE COBRO DE LA CARTERA DE LA ENTIDAD DEBIDO A LAS SIGUIENTES SITUACIONES QUE SE HAN GENERADO CON LA ENTRADA EN PRODUCCIÓN DEL SISTEMA DE CARTERA DEL CORE: ¿ EL SISTEMA DE CARTERA C&CTEX NO ESTÁ REGISTRANDO DE FORMA ACTUALIZADA LA INFORMACIÓN DE NOVEDADES DE CARTERA Y EL SISTEMA CORE (SM) AL CONSULTARLO SE ENCUENTRA CON INFORMACIÓN AL 13 DE NOVIEMBRE DE 2018, ES DECIR NINGUNO DE LOS DOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN DISEÑADOS PARA CONSULTAS DE CARTERA DE LOS DEUDORES ESTA ACTUALIZADO A LA FECHA, LO CUAL HACE QUE NO CONTEMOS CON SALDOS REALES Y EN LÍNEA PARA PODER EFECTUAR EL COBRO DE LA CARTERA. ¿ SE ESTÁ REALIZANDO UN PROCESO MANUAL, PARA EXCLUIR LAS OBLIGACIONES QUE PRESENTAN NOVEDAD EN SIGNATUR Y NO EN C&CTEX, CON UNOS ARCHIVOS QUE GENERA CARTERA, LO QUE AUMENTA EL RIESGO DE QUE LA ASIGNACIÓN QUEDE INCONSISTENTE ¿ LAS NOVEDADES DE EXTINCIÓN, NORMALIZACIÓN Y REFINANCIACIÓN PROPIAS DE LOS ACUERDOS DE PAGO QUE SE REALIZAN PARA LA CARTERA CON MORA MAYOR A 90 DÍAS, SOLO SE ACTUALIZAN EN C&CTEX NO EN EL SISTEMA DE CARTERA DEL CORE, SI BIEN CARTERA CON LOS REPORTES DE ACUERDOS DE PAGO ESTÁ CARGANDO LA INFORMACIÓN, ESTO HACE QUE SE GENEREN PROCESOS MANUALES Y NO SE TENGA EN LÍNEA INFORMACIÓN ADECUADA DE LOS CRÉDITOS. ¿ AÚN NO NOS HAN REMITIDO REPORTES DE INFORMACIÓN DIARIA DE CARTERA DEL NUEVO APLICATIVO, QUE CONTENGAN SALDOS ACTUALIZADOS, DÍAS DE MORA, ETC., DATOS QUE NOS PERMITIRÍAN COMPARAR LOS REPORTES DE C&CTEX Y ENCONTRAR DIFERENCIAS MASIVAS PARA REVISIÓN DEL ÁREA DE CARTERA Y ENTREGAR A NUESTROS CENTROS DE


CONTACTO INFORMACIÓN DIARIA ACTUALIZADA, PARA UNA OPORTUNA Y CORRECTA GESTIÓN DE COBRO. ¿ EVIDENCIAMOS QUE EL PROCESO DE FACTURACIÓN SE SIGUE GENERANDO DESDE EL SISTEMA C&CTEX, LO CUAL ES RIESGOSO PUES LOS CRÉDITOS QUE SON OBJETO DE NOVEDADES QUE NO ESTÁN CARGADAS EN DICHO APLICATIVO SE EXCLUYEN DE FACTURACIÓN, OCASIONANDO QUE CRÉDITOS QUE DEBEN TENER PAGO EN NOVIEMBRE Y DICIEMBRE NO SE FACTUREN, LO CUAL INMINENTEMENTE AFECTA EL RECAUDO. ¿ PARA EL MES DE NOVIEMBRE NO SE HAN REGISTRADO NI REPORTADO POR PARTE DEL ÁREA DE CARTERA NUEVOS PASOS AL COBRO. ES DE ANOTAR QUE EN LOS PROCESOS DE COBRANZA NO CONTAR CON INFORMACIÓN COMPLETA Y ACTUALIZADA DE LA CARTERA DE CADA BENEFICIARIO GENERA AFECTACIÓN DEL SERVICIO, COBROS INDEBIDOS O TARDÍOS QUE IMPACTAN LA IMAGEN INSTITUCIONAL Y EL RESULTADO DE LOS INDICADORES DE RECAUDO E ÍNDICE DE CARTERA VENCIDA. EL EVENTO FUE REPORTADO POR EL USUARIO JROJAS. EN EL AREA (VOTGAC)GRUPO ADMINISTRACION DE LA CARTERA PARA EL PROCESO (M3.2)ADMINISTRACIÓN DE LA CARTERA. EL MONTO CON EL QUE FUE REGISTRADO FUE 0. EL EVENTO FUE REGISTRADO EN EL SISTEMA POR EL USUARIO EN 11/22/2018 09:20:17.

**EVENTO DE RIESGO 1859**

COMENTARIOS DEL EVENTO GENERAL ORIGINADOR NUMERO 10577: NO SE ESTÁ ASIGNANDO CARTERA PARA COBRO A LOS DIFERENTES OPERADORES DE COBRO DEBIDO LA NO COINCIDENCIA ENTRE LOS SALDOS QUE MUESTRA C&CTEX Y SM, TAMBIÉN SE TIENE DIFERENCIAS EN LOS DÍAS DE MORA Y A LA FECHA NO HA SALIDO EL REQUERIMIENTO PARA CONTAR CON LOS REPORTES DE SALDOS DIARIOS DE CARTERA DE CORE, PUES ES EL ÚNICO MECANISMO CON EL CUAL PODEMOS TENER INFORMACIÓN ACTUALIZADA Y REAL PARA QUE FLUYA CORRECTAMENTE EL PROCESO DE ASIGNACIÓN. EL EVENTO FUE REPORTADO POR EL USUARIO JROJAS. EN EL AREA (VOTGAC)GRUPO ADMINISTRACION DE LA CARTERA PARA EL PROCESO (M3.3)NOVEDADES DE CARTERA. EL MONTO CON EL QUE FUE REGISTRADO FUE 0. EL EVENTO FUE REGISTRADO EN EL SISTEMA POR EL USUARIO EN 11/26/2018 14:17:50.

**EVENTO DE RIESGO 1854**

COMENTARIOS DEL EVENTO GENERAL ORIGINADOR NUMERO 10537: SIENDO 19 DE NOVIEMBRE DE 2018 EL ÁREA DE CONTABILIDAD Y CARTERA NO HA REALIZADO EL PROCESO DE CIERRE FINANCIERO DEL MES DE OCTUBRE DE 2018, LO CUAL AFECTA LOS SIGUIENTES PROCESOS: 1. SE ENCUENTRA A LA ESPERA DE LA NOTIFICACIÓN DE APLICACIÓN DE CONDONACIONES CON EL FIN DE VALIDAR LA CARTERA Y A SU VEZ INFORMAR AL CONSTITUYENTE. 2. NO SE PUEDE VALIDAR LOS CASOS DE PAZ Y SALVO REMITIDO POR EL ÁREA DE CARTERA POR LO CUAL SE ESTA INCUMPLIENDO CON LO DETERMINADO POR LA SIC. 3. SE TIENE INCUMPLIDO EL ENVIÓ DE LOS ESTADO DE CUENTA DE LOS FONDOS EL CUAL ES UNA OBLIGACIÓN CONTRACTUAL CON LOS CONSTITUYENTES. 4. LA CERTIFICACIÓN DE RENDIMIENTOS FINANCIEROS NO HA LLEGADO AL ÁREA POR LO CUAL NO SE HA PODIDO REVISAR Y SOLICITAR EL REINTEGRO DE RENDIMIENTOS, DICHAS

<b>Código: F180</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA DE GESTION</b>	
<b>Versión: 2</b>		
<b>Fecha: 08/03/2018</b>		
<b>Página 10 de 10</b>		

<p>ACTIVIDADES TAMBIÉN SE ENCUENTRAN DENTRO DE LAS OBLIGACIONES CON LOS CONSTITUYENTES Y EL CUAL YA NO SE PODRÁ REALIZAR EN EL PRESENTE MES YA QUE YA SE ENCUENTRA CERRADO POR CALENDARIO DEL GRUPO DE DESEMBOLSOS PARA LA SOLICITUD DE OP. 5. NO SE HA PODIDO REALIZAR SEGUIMIENTO A LOS INDICADORES CORPORATIVOS DEL ÁREA Y DEMÁS ESTADÍSTICAS QUE SE ENTREGAN A LA OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN. 6. LA NO ATENCIÓN DE PQRS QUE TENGA RELACIÓN CON INFORMACIÓN FINANCIERA DE LOS BENEFICIARIOS. TODO LO ANTERIOR NO HA PERMITIDO QUE LA VICEPRESIDENCIA CONTINÚE CON LOS PROCESOS ANTES MENCIONADOS Y LAS ACTIVIDADES COTIDIANAS.. EL EVENTO FUE REPORTADO POR EL USUARIO JHERNANDEZP. EN EL AREA (VFA)VICEPRESIDENCIA DE FONDOS EN ADMINISTRACIÓN PARA EL PROCESO (M3-2)ADMINISTRACION DE LA CARTERA. EL MONTO CON EL QUE FUE REGISTRADO FUE 0. EL EVENTO FUE REGISTRADO EN EL SISTEMA POR EL USUARIO EN 11/19/2018 12:22:29.</p>	
---	--

*Informe elaborado por: Carlos Eduardo Cruz González*

*Informe aprobado por: Luz Alba Sanchez Sanchez*

AREA : Vicepresidencia de Operaciones y Tecnología      FECHA DILIGENCIAMIENTO FORMATO: \_\_\_\_\_

PROCESO	HALLAZGO/OBSERVACION	ACCIONES DE MEJORAMIENTO	FECHA DE INICIO DE LA ACCIÓN	FECHA DE FINALIZACIÓN DE LA ACCIÓN	RESPONSABLE
	<p>Se evidenciaron fallas en los reportes que genera el aplicativo Core FX para la aceptación y aprobación de las áreas del ICETEX, de la misma manera no se evidencio la documentación de todas las pruebas realizadas</p>				
	<p>De conformidad con lo expuesto por las diferentes áreas y la materialización de los riesgos , se evidenció que el SOFTWARE CORE presenta debilidades en su aplicabilidad, lo cual está generando traumatismos en el desarrollo de las operaciones y transacciones de la entidad, asi como en el proceso de inscripción a la nueva convocatoria, afectando la atención a los usuarios y potenciales beneficiarios de crédito, por lo que se solicitó a la VOT y a la Dirección de Tecnología dar explicación al respecto.</p> <p>Informar si con relación a lo expuesto en el Informe de Auditoría se han presentado incumplimientos atribuibles al contratista</p>				
<p>Vicepresidencia de Operaciones y Tecnología</p>	<p>Teniendo en cuenta los informes de las áreas, con respecto al informe de la Interventoría, presentar el porcentaje real del avance de la implementación, tales como,</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Plan completo de implementación, plan de pruebas</li> <li>2. Procesos paralelos, capacitación técnica funcional.</li> <li>3. Cronograma de implementación y puesta en producción de los módulos nuevos.</li> <li>4. Aspectos de seguridad (usuarios-roles, permisos)</li> <li>5. Evidencias del paralelo durante octubre y noviembre</li> <li>6. Comparativo de aplicación de desembolsos y recaudos.</li> <li>7. Comparativo de aplicación de novedades. Comparativo de interfaces contables (propios/alianzas/fondos).</li> <li>8. Avances de la implementación del proceso de originación de crédito.</li> <li>9. Análisis y revisión de todos los eventos de riesgo levantados por las áreas (Tesorería / Crédito VCC) debido a los problemas de datos originados por el Core.</li> </ol>				
	<p>Para el proceso de Gestión Contable y Tributaria (Cierre de cartera y contable octubre 2018), se generó información en los estados financieros de ICETEX y en los de fondos en administración con inconsistencias según correo electrónico remitido por la Vicepresidencia Financiera el 14de noviembre de 2018</p>				
	<p>Se presentan diversos problemas relacionados con inconsistencias en los reportes que genera el aplicativo Core FX de cartera (saldos diarios, alturas de mora) situación que ha obligado a retomar la información del aplicativo C&amp;CETEX, es decir no se evidencia un proceso en paralelo integral con el anterior aplicativo que permita establecer comparativos relacionados con la facturación, la información de paso al cobro, las novedades de cartera, entre otros, según correo del 11 de diciembre de 2018 de la Dirección de Cobranza.</p>				



INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	FECHA DE INICIO	FECHA DE CANCELACION	FECHA DE CANCELACION	FECHA DE CANCELACION

AREA : Vicepresidencia de Operaciones y Tecnología      FECHA DILIGENCIAMIENTO FORMATO: \_\_\_\_\_

		FECHA DE INICIO	FECHA DE	
	Se evidencia que en el reporte de cartera activa para el cierre de noviembre de 2018 correspondiente a la Vicepresidencia de Fondos no se encuentran 3980 registros de obligaciones con saldos créditos. (correo 14 de diciembre de 2018)			
	Se evidenció que las inconsistencias de información del aplicativo C&CETEX migraron a Core Fx, especialmente para los casos que presentan novedades, ajustes o modificaciones en los planes de pagos, que no traen la información histórica de cuotas pagadas. (correo 15 de diciembre de 2018)			
	•Los reportes que generan los entregables de la fase de implementación realizados por el contratista no cumplen con la funcionalidad reportada por las áreas.			
	Lo anteriormente expuesto evidencia una insuficiencia en el desarrollo y documentación del plan de pruebas funcionales, técnicas, de simulación y de reversión.			
<b>ELABORADO POR.</b>	NOMBRE _____ CARGO _____			
<b>APROBADO POR.</b>	NOMBRE _____ CARGO _____			