	MACROPROCESO: DE EVALUACIÓN	MPCE-CI-1-F4	
	PROCESO: CONTROL INTERNO	FECHA 12-12-22	VERSIÓN 4
	SUBPROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	Página 1 de 2	

INFORME INTERMEDIOS DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	No.:12
---	---------------

SUBSISTEMA, COMPONENTE O ELEMENTO EVALUADO: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO IFINORTE.

FECHA DE PREPARACIÓN: 30 de junio de 2.023.

DESTINATARIO: Dr. Samuel Aubin Molina Flórez-Subgerente Administrativo y Jurídico.

OBJETIVO PLANEADO: Analizar la Propiedad Planta y Equipo.

ALCANCE REAL: Rubro de Propiedad Planta y Equipo.

METODOLOGÍA EMPLEADA: Observación y análisis documental.

RESULTADOS

FORTALEZAS

DEBILIDADES

- La entidad cuenta con una gran estructura de propiedad Planta y Equipo para cumplir con su objeto misional.
- Los procesos de depreciación son los ajustados a la ley.

- No existe concordancia entre los inventarios levantados por la Ing. Paola Colmenares y las partidas existentes en contabilidad sobre la Propiedad Planta y Equipo.
- Muchos bienes existentes no aparecen relacionados en los libros.
- En el caso de los equipos de cómputo, aparecen relacionados los CPU y no sus componentes. (Monitores, estabilizadores, mouses)

CONCLUSIONES

De acuerdo a los reportes conocidos y el levantamiento del inventario realizado por la anterior administración, se observa que aún no ha sido reflejado el mismo en los libros o rubros de contabilidad. Además, el inventario existente sobre equipos de cómputo, relaciona solamente los CPU, más no los accesorios, es decir, los monitores, estabilizadores / mouses.


Por lo tanto, se recomienda recolectar la información existente y levantada por la firma OPE, para actualizar el sistema contable y poder determinar a ciencia cierta las propiedades con que cuenta el Instituto.

ACCIONES DE MEJORAMIENTO

1.-INMEDIATAS:

*Actualizar la información contable con el inventario levantado por la firma OPE.

2.-DE CORTO PLAZO:

	MACROPROCESO: DE EVALUACIÓN		MPCE-CI-1-F4	
	PROCESO: CONTROL INTERNO		FECHA 12-12-22	VERSIÓN 4
	SUBPROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO			Página 2 de 2

INFORME INTERMEDIOS DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	No.:12
---	---------------

3.-DE MEDIANO PLAZO:

PLAN DE MEJORAMIENTO DEFINIDO						
ACUERDOS REALIZADOS	RESPONSABLE	FECHA LÍMITE	RECURSOS NECESARIOS	CUMPLIDA		RESULTADOS / OBSERVACIONES
				SI	NO	
Actualizar la información contable con el inventario levantado por la firma OPE.	Subgerencia Administrativa- Jefe de Contabilidad	Inmediata	Humanos-Tecnológicos	✓		ya se otorga la operadora del software de firma OPE

ELABORADO POR: HECTOR AUGUSTO VILORIA SOLANO - Jefe de Control Interno CARRILLO-Profesional de Apoyo Control Interno	FECHA: 31-06-23
REVISADO POR: SAMUEL AUBIN MOLINA FLOREZ -Subgerente Administrativo y Jurídico	FECHA: 30-06-23
APROBADO POR: HECTOR AUGUSTO VILORIA SOLANO -Jefe de Control Interno	FECHA: 30-06-23