

	<b>FORMATO</b>			
	<b>INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO</b>			
	Código: AG-FT-07	Versión 1	Fecha: 01/02/2014	

## SISTEMA DE CONTROL INTERNO CON CORTE A FEBRERO DE 2015

### 1. ANTECEDENTES

De acuerdo con lo contenido dentro de la Ley 87 de 1993, es deber funcional de las oficinas de control interno efectuar la medición y seguimiento a la gestión institucional de las entidades Públicas del territorio nacional. En ese sentido, la Gerencia de Control Interno de la Corporación Autónoma Regional del Atlántico dentro de sus funciones, ha realizado un seguimiento y evaluación al Proceso de Adquisición de Bienes y Servicios, con el propósito de verificar las actividades y lineamientos realizados durante la vigencia 2014.

### 2. MARCO NORMATIVO

#### 2.1 PROCESOS DE APOYO

##### 2.1.1 Adquisición de bienes y servicios

Ley 80 de 1993  
Ley 1150 de 2007  
Ley 1474 de 2011  
Decreto 0734 de 2012

### 3. METODOLOGIA

El alcance del seguimiento, fue revisar y evaluar el Procedimiento de los Convenios Interadministrativos y con ONGs, que se han celebrado en el año 2014.

El grupo de trabajo de esta Gerencia, realizo una labor mancomunada, con el propósito de solicitarle a la Oficina Jurídica, los Convenios y Contratos celebrados en el 2014, para así verificar el cumplimiento a lo establecido con el ordenamiento legal vigente.



**FORMATO**

**INFORME PORMENORIZADO DE  
CONTROL INTERNO**

Código: AG-FT-07

Versión 1

Fecha: 01/02/2014



	<b>FORMATO</b>			
	<b>INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO</b>			
	Código: AG-FT-07	Versión 1	Fecha: 01/02/2014	



**Codigo: AG-FT-05**

<b>Entidad:</b> CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL ATLANTICO C.R.A	
<b>Representante Legal:</b>	<b>Alberto Escolar V.</b>
<b>NIT:</b>	802.000.339-0
<b>Período Informado:</b>	Segundo semestre 2013, Primer trimestre 2014
<b>Fecha de Suscripcion:</b>	<b>20 de agosto de 2014</b>
<b>Fecha de Evaluacion:</b>	Diciembre de 2014

No.	Sc	Descripción de la Observación (No mas de 50 palabras)	Causa	Efecto	Acción correctiva
1	1	No se evidencia implementación definitiva del software de cartera. Observación reiterativa	Falta de conocimiento o técnico del sistema y su respectiva actualización	No se cuenta con la información de cartera en tiempo real	Capacitaciones por parte de la oficina de sistemas, para proceder a incorporar la información de vigencias anteriores hasta llevarlo a la actualidad
2	2	Evidenciar las actividades correspondientes a revisión documental de carpetas, culminación de contratos de comodato, verificación visual del estado de los bienes en comodato y el lleno completo de documentos que permita dar un panorama claro de la forma como se entregaron dichos bienes en comodato y las acciones a que	Falta de organización de la evidencia sobre el seguimiento a los contratos de comodato	Insuficiencia en la información sobre el proceso de entrega y estado de los bienes en comodato	Implementar las acciones para un seguimiento adecuado de los bienes en comodato y la organización de los documentos derivados de estas acciones en las respectivas carpetas

	<b>FORMATO</b>			
	<b>INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO</b>			
	Código: AG-FT-07	Versión 1	Fecha: 01/02/2014	

## 5. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- El software de cartera se encuentra implementado, hay facturas de vigencias anteriores las cuales no se encuentran en el sistema. La Oficina de Sistemas junto con Contabilidad se encuentran trabajando en vigencias actuales 2011 a 2014, están en el sistema, las vigencias 2010 hacia atrás están en proceso de incorporación al sistema, basados en un cronograma de trabajo.
- La Oficina de Recursos Físicos envió memorando No 004996 del 2 de septiembre de 2014, donde presenta un informe sobre el estado de los comodatos y solicita se le informe todo tipo de actuaciones que se lleven a cabo jurídicamente y así poder realizar los ajustes en el software PCT de almacén.
- Los comodatos se encuentran en proceso de cobro coactivo, teniendo como última actuación el envío de Mandamientos de pago a los Municipios a los cuales se les emitió resolución de terminación de comodato y cobro del bien.

Atentamente,

**JOSE A CARDOZO ALVAREZ**  
Gerente de Control Interno



## FORMATO

# INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO

Código: AG-FT-07

Versión 1

Fecha: 01/02/2014

