	Proceso Evaluación Independiente INFORMES DE AUDITORIA	Página 1 de 15
		Código: EI-F-004
		Versión: 02

Carácter del Informe	FINAL	Vigencia PAI	2019
Proceso	GESTIÓN FINANCIERA - CARTERA	Fecha Presentación	11/12/2019

A. GENERALIDADES

Tipo de Auditoria	De Gestión		
Cliente o Solicitante de Auditoria	Auditoria según PAI		
Auditado	Grupo de facturación Crédito y cartera		
Objetivo	Verificar el mantenimiento y adecuación de los procesos, a través de un enfoque sistémico y disciplinado que permita evaluar, mejorar la eficacia y agregar valor a la gestión de riesgos, controles, operaciones y servicios. Implementación del sistema de gestión integral de riesgos basado en las tres líneas de defensa		
Criterio	Revisión de formalidad de pagarés, evaluar que los créditos se realicen según los porcentajes de las distintas modalidades. Evaluar cómo se está moviendo la cartera. Evaluar la gestión de cobros jurídicos.	Vigencia(s) Auditada(s)	2019
Requisitos (Elementos de Control Interno y/o Numerales Norma Calidad)	<p>Planes, programas y proyectos. Evaluar el cumplimiento de los procedimientos establecidos para la otorgación de créditos en la institución. Verificar la efectividad de las acciones que se aplican en la otorgación de créditos educativos y de recuperación.</p> <p>Políticas de operación. Verificar que la otorgación y recuperación de créditos estudiantil se estén ejecutando según los parámetros establecidos.</p> <p>Identificación del riesgo. Evaluar los mecanismos establecidos para prevenir o reducir el impacto de los eventos que ponen en riesgo la adecuada ejecución del proceso.</p>		
Alcance	Grupo de Facturación Crédito y Cartera		


B. FECHAS

Acta de Inicio					Visita de Auditoría						Entrega Final						
	22	Mes	04	Día	2019	Desde			Hasta			Día	11	Mes	12	Año	2019
	22		04		2019	22	04	2019	27	09	2019		11		12		2019

C. CONTENIDO DEL INFORME

1. Documentación Verificada

- Se revisaron reportes de estudiantes matriculados en el periodo 2019.
- Reportes de renovación de créditos.
- Se tomó muestra de los reportes para verificar los porcentajes adjudicados a los distintos créditos.
- Se verifico una muestra de algunos créditos para verificar su documentación.
- Se verificaron los perfiles y permisos de los medios de información.

	Proceso Evaluación Independiente INFORMES DE AUDITORIA	Página 2 de 15
		Código: EI-F-004
		Versión: 02

Carácter del Informe	FINAL	Vigencia PAI	2019
Proceso	GESTIÓN FINANCIERA - CARTERA	Fecha Presentación	11/12/2019


2. Evaluación

En la verificación documental y de procedimiento de la gestión financiera. La oficina de control interno en el marco de la auditoria procedió a revisar los reportes de créditos de estudiantes en las distintas modalidades. conforme a la reglamentación institucional dada para este fin.

Fortalezas


No.	Descripción
1	Los reportes e información requerida a la dependencia fue entregada en los tiempos estipulados que se requerían para la auditoria
2	El personal dispuesto para la auditoria tubo la disponibilidad y colaboración durante todo el proceso.
3	Las carpetas de los créditos solicitadas se encontraron debidamente ordenadas y con la documentación requerida completa. <ul style="list-style-type: none"> • Wilmer José Zarate (Pregrado presencial). • Oswaldo José Pedraza Vélez (Pregrado presencial). • Sonaima Karina Matos Gómez (Pregrado Presencial). • Luis Fernando Castro Manrique (Pregrado presencial). • Salomón Galindo Montaña (Distancia). • María Isabel Pertuz Valle (distancia).
4	Los perfiles y permisos de ingreso al sistema de información es el adecuado conforme a los funcionarios respectivos.

Usuario	MODULO SINAP	MODULO ADMISIONES
ROSMERY DEVIA	Módulo de Nomina, Modulo de Talento Humano, Modulo de Cuentas por Cobrar , Modulo de Presupuesto, Modulo de Certificados, Modulo de Almacén e Inventarios, Modulo de Créditos, Modulo de Acuerdo de Pago y Cobro Jurídico	Estudiante (Resumen de estudiante, AyRE-History, Horario de estudiantes, Hoja de vida de estudiantes , Asignaturas pendientes por estudiante, Reporte que muestra todas las asignaturas pendientes de un estudiante, Sabana de calificaciones de estudiantes, Búsqueda rápida de estudiantes).

	Proceso Evaluación Independiente INFORMES DE AUDITORIA	Página 3 de 15
		Código: EI-F-004
		Versión: 02


Carácter del Informe	FINAL	Vigencia PAI	2019
Proceso	GESTIÓN FINANCIERA - CARTERA	Fecha Presentación	11/12/2019

Usuario	MODULO SINAP	MODULO ADMISIONES
ANA ISABEL VALERA GUERRERO	<p>Módulo de Créditos (Solicitud de crédito, Consulta por codeudor, Consulta de créditos, Generar abono inicial, Anulación de créditos,Consulta historial crédito, Créditos ICETEX, Aprobación de créditos, Recepción de créditos, Facturar cuota por modalidad, Tipos de crédito Icetex,Polizas,Requisitos,Modalidades,Tipos de credito,Parametros de Créditos,Reportes,Anulación de abonos, Autorización de abonos, Verificación capacidad endeudamiento).</p> <p>Módulo de Cuentas por Cobrar (Servicio, Tipo de servicio, Conceptos de Cobro, Formas de Pago, Homologación de Conceptos, Concepto Permisos, Tipos de Cuentas, Cuentas por Cobrar, Aprobación Cuentas por Cobrar, Anulación Cuentas por Cobrar, Consulta historial facturas, Consulta Factura, Autorización Abono, Aprobación Abonos, Anulación Abonos, Archivo de facturación, Impresión Facturas, Parámetros Cuentas por Cobrar, Cierre Mensual, Cierre Anual ,Reportes Cuentas x cobrar).</p> <p>Módulo de Matriculas (Autorización Abono, Aprobación Abonos).</p>	<p>Financiero (Registro financiero, Liquidaciones pdf en SINAP, Registro de giros de ICETEX, Registro financiero masivo).</p> <p>Estadística (Datos Estadísticos).</p> <p>Listados (Todos los del programa, Listado de graduados, Listas personalizadas).</p> <p>Matriculas (Matriculas académicas y financieras).</p> <p>Sin Categoría (Quiénes han cancelado presencial?, Estado de los que han solicitado cancelación, Quiénes han cancelado distancia?, Reportes IDEA).</p>

	Proceso Evaluación Independiente INFORMES DE AUDITORIA	Página 4 de 15
		Código: EI-F-004
		Versión: 02


Carácter del Informe	FINAL	Vigencia PAI	2019
Proceso	GESTIÓN FINANCIERA - CARTERA	Fecha Presentación	11/12/2019

Usuario	MODULO SINAP	MODULO ADMISIONES
Verlas Johana Robles Padilla	Módulo de Créditos (Solicitud de crédito, Consulta por codeudor, Consulta de créditos, Generar abono inicial, Anulación de créditos,Consulta historial crédito, Créditos ICETEX,Aprobación de créditos, Recepción de créditos, Facturar cuota por modalidad, Tipos de crédito Icetex,Polizas,Requisitos,Modalidades,Tipos de credito,Parametros de Créditos,Reportes,Anulación de abonos, Autorización de abonos, Verificación capacidad endeudamiento). Módulo de Cuentas por Cobrar (Servicio, Tipo de servicio, Conceptos de Cobro, Formas de Pago, Homologación de Conceptos, Concepto Permisos, Tipos de Cuentas, Cuentas por Cobrar, Aprobación Cuentas por Cobrar, Anulación Cuentas por Cobrar, Consulta historial facturas, Consulta Factura, Autorización Abono, Aprobación Abonos, Anulación Abonos, Archivo de facturación, Impresión Facturas, Parámetros Cuentas por Cobrar, Cierre Mensual, Cierre Anual ,Reportes Cuentas x cobrar). Módulo de Matriculas (Autorización Abono, Aprobación Abonos).	

	Proceso Evaluación Independiente INFORMES DE AUDITORIA	Página 5 de 15
		Código: EI-F-004
		Versión: 02


Carácter del Informe	FINAL	Vigencia PAI	2019
Proceso	GESTIÓN FINANCIERA - CARTERA	Fecha Presentación	11/12/2019

Usuario	MODULO SINAP	MODULO ADMISIONES
FANNEDYS FERNANDEZ JARABA	Módulo de Créditos (Solicitud de crédito, Consulta por codeudor, Consulta de créditos, Generar abono inicial, Anulación de créditos,Consulta historial crédito, Créditos ICETEX,Aprobación de créditos, Recepción de créditos, Facturar cuota por modalidad, Tipos de crédito Icetex,Polizas,Requisitos,Modalidades,Tipos de credito,Parametros de Créditos,Reportes,Anulación de abonos, Autorización de abonos, Verificación capacidad endeudamiento). Módulo de Cuentas por Cobrar (Servicio, Tipo de servicio, Conceptos de Cobro, Formas de Pago, Homologación de Conceptos, Concepto Permisos, Tipos de Cuentas, Cuentas por Cobrar, Aprobación Cuentas por Cobrar, Anulación Cuentas por Cobrar, Consulta historial facturas, Consulta Factura, Autorización Abono, Aprobación Abonos, Anulación Abonos, Archivo de facturación, Impresión Facturas, Parámetros Cuentas por Cobrar, Cierre Mensual, Cierre Anual ,Reportes Cuentas x cobrar). Módulo de Matriculas (Autorización Abono, Aprobación Abonos).	

	Proceso Evaluación Independiente INFORMES DE AUDITORIA	Página 6 de 15
		Código: EI-F-004
		Versión: 02


Carácter del Informe	FINAL	Vigencia PAI	2019
Proceso	GESTIÓN FINANCIERA - CARTERA	Fecha Presentación	11/12/2019

Usuario	MODULO SINAP	MODULO ADMISIONES
FELIX ARTURO LOBO CASTRO	<p>Módulo de Créditos (Solicitud de crédito, Consulta por codeudor, Consulta de créditos, Generar abono inicial, Anulación de créditos,Consulta historial crédito, Créditos ICETEX,Aprobación de créditos, Recepción de créditos, Facturar cuota por modalidad, Tipos de crédito</p> <p>Icetex,Polizas,Requisitos,Modalidades,Tipos de credito,Parametros de</p> <p>Créditos,Reportes,Anulación de abonos, Autorización de abonos, Verificación capacidad endeudamiento).Módulo de Cuentas por Cobrar (Servicio, Tipo de servicio, Conceptos de Cobro, Formas de Pago, Homologación de Conceptos, Concepto Permisos, Tipos de Cuentas, Cuentas por Cobrar, Aprobación Cuentas por Cobrar, Anulación Cuentas por Cobrar, Consulta historial facturas, Consulta Factura, Autorización Abono, Aprobación Abonos, Anulación Abonos, Archivo de facturación, Impresión Facturas, Parámetros Cuentas por Cobrar, Cierre Mensual, Cierre Anual ,Reportes Cuentas x cobrar).Módulo de Matriculas (Autorización Abono, Aprobación Abonos).Módulo Administración (Terceros).Módulo de Acuerdo de Pago y Cobro Jurídico (Procesos,Cauciones,Consulta de Deudores, Acuerdos de Pago,Acuerdos,Procesos,Datos Maestros).Módulo Herramientas Avanzadas (Corregir Documento Tercero, Modificación cuenta x cobrar).</p>	

	Proceso Evaluación Independiente INFORMES DE AUDITORIA	Página 7 de 15
		Código: EI-F-004
		Versión: 02


Carácter del Informe	FINAL	Vigencia PAI	2019
Proceso	GESTIÓN FINANCIERA - CARTERA	Fecha Presentación	11/12/2019

Usuario	MODULO SINAP	MODULO ADMISIONES
GENITH ISABEL GARZON ALVAREZ	Módulo de Créditos (Solicitud de crédito, Consulta por codeudor, Consulta de créditos, Generar abono inicial, Anulación de créditos,Consulta historial crédito, Créditos ICETEX,Aprobación de créditos, Recepción de créditos, Facturar cuota por modalidad, Tipos de crédito Icetex,Polizas,Requisitos,Modalidades,Tipos de credito,Parametros de Créditos,Reportes,Anulación de abonos, Autorización de abonos, Verificación capacidad endeudamiento). Módulo de Cuentas por Cobrar (Servicio, Tipo de servicio, Conceptos de Cobro, Formas de Pago, Homologación de Conceptos, Concepto Permisos, Tipos de Cuentas, Cuentas por Cobrar, Aprobación Cuentas por Cobrar, Anulación Cuentas por Cobrar, Consulta historial facturas, Consulta Factura, Autorización Abono, Aprobación Abonos, Anulación Abonos, Archivo de facturación, Impresión Facturas, Parámetros Cuentas por Cobrar, Cierre Mensual, Cierre Anual ,Reportes Cuentas x cobrar). Módulo de Matriculas (Autorización Abono, Aprobación Abonos).	

	Proceso Evaluación Independiente INFORMES DE AUDITORIA	Página 8 de 15
		Código: EI-F-004
		Versión: 02


Carácter del Informe	FINAL	Vigencia PAI	2019
Proceso	GESTIÓN FINANCIERA - CARTERA	Fecha Presentación	11/12/2019

Usuario	MODULO SINAP	MODULO ADMISIONES
GLORIA INES FLOREZ FONTALVO	Módulo de Créditos (Solicitud de crédito, Consulta por codeudor, Consulta de créditos, Generar abono inicial, Anulación de créditos,Consulta historial crédito, Créditos ICETEX,Aprobación de créditos, Recepción de créditos, Facturar cuota por modalidad, Tipos de crédito Icetex,Polizas,Requisitos,Modalidades,Tipos de credito,Parametros de Créditos,Reportes,Anulación de abonos, Autorización de abonos, Verificación capacidad endeudamiento). Módulo de Cuentas por Cobrar (Servicio, Tipo de servicio, Conceptos de Cobro, Formas de Pago, Homologación de Conceptos, Concepto Permisos, Tipos de Cuentas, Cuentas por Cobrar, Aprobación Cuentas por Cobrar, Anulación Cuentas por Cobrar, Consulta historial facturas, Consulta Factura, Autorización Abono, Aprobación Abonos, Anulación Abonos, Archivo de facturación, Impresión Facturas, Parámetros Cuentas por Cobrar, Cierre Mensual, Cierre Anual ,Reportes Cuentas x cobrar). Módulo de Matriculas (Autorización Abono, Aprobación Abonos).	

	Proceso Evaluación Independiente INFORMES DE AUDITORIA	Página 9 de 15
		Código: EI-F-004
		Versión: 02


Carácter del Informe	FINAL	Vigencia PAI	2019
Proceso	GESTIÓN FINANCIERA - CARTERA	Fecha Presentación	11/12/2019

Usuario	MODULO SINAP	MODULO ADMISIONES
HECTOR MARIO MOLINA RODRIGUEZ	Módulo de Créditos (Solicitud de crédito, Consulta por codeudor, Consulta de créditos, Generar abono inicial, Anulación de créditos,Consulta historial crédito, Créditos ICETEX,Aprobación de créditos, Recepción de créditos, Facturar cuota por modalidad, Tipos de crédito Icetex,Polizas,Requisitos,Modalidades,Tipos de credito,Parametros de Créditos,Reportes,Anulación de abonos, Autorización de abonos, Verificación capacidad endeudamiento). Módulo de Cuentas por Cobrar (Servicio, Tipo de servicio, Conceptos de Cobro, Formas de Pago, Homologación de Conceptos, Concepto Permisos, Tipos de Cuentas, Cuentas por Cobrar, Aprobación Cuentas por Cobrar, Anulación Cuentas por Cobrar, Consulta historial facturas, Consulta Factura, Autorización Abono, Aprobación Abonos, Anulación Abonos, Archivo de facturación, Impresión Facturas, Parámetros Cuentas por Cobrar, Cierre Mensual, Cierre Anual ,Reportes Cuentas x cobrar). Módulo de Matriculas (Autorización Abono, Aprobación Abonos).	

	Proceso Evaluación Independiente INFORMES DE AUDITORIA	Página 10 de 15
		Código: EI-F-004
		Versión: 02


Carácter del Informe	FINAL	Vigencia PAI	2019
Proceso	GESTIÓN FINANCIERA - CARTERA	Fecha Presentación	11/12/2019

Usuario	MODULO SINAP	MODULO ADMISIONES
LEINIS MARYETH PEREZ SILVA	Módulo de Créditos (Solicitud de crédito, Consulta por codeudor, Consulta de créditos, Generar abono inicial, Anulación de créditos,Consulta historial crédito, Créditos ICETEX,Aprobación de créditos, Recepción de créditos, Facturar cuota por modalidad, Tipos de crédito Icetex,Polizas,Requisitos,Modalidades,Tipos de credito,Parametros de Créditos,Reportes,Anulación de abonos, Autorización de abonos, Verificación capacidad endeudamiento). Módulo de Cuentas por Cobrar (Servicio, Tipo de servicio, Conceptos de Cobro, Formas de Pago, Homologación de Conceptos, Concepto Permisos, Tipos de Cuentas, Cuentas por Cobrar, Aprobación Cuentas por Cobrar, Anulación Cuentas por Cobrar, Consulta historial facturas, Consulta Factura, Autorización Abono, Aprobación Abonos, Anulación Abonos, Archivo de facturación, Impresión Facturas, Parámetros Cuentas por Cobrar, Cierre Mensual, Cierre Anual ,Reportes Cuentas x cobrar). Módulo de Matriculas (Autorización Abono, Aprobación Abonos).	

	Proceso Evaluación Independiente INFORMES DE AUDITORIA	Página 11 de 15
		Código: EI-F-004
		Versión: 02


Carácter del Informe	FINAL	Vigencia PAI	2019
Proceso	GESTIÓN FINANCIERA - CARTERA	Fecha Presentación	11/12/2019

Usuario	MODULO SINAP	MODULO ADMISIONES
LUIS ALBERTO AARON VILORIA	<p>Módulo de Créditos (Solicitud de crédito, Consulta por codeudor, Consulta de créditos, Generar abono inicial, Anulación de créditos,Consulta historial crédito, Créditos ICETEX,Aprobación de créditos, Recepción de créditos, Facturar cuota por modalidad, Tipos de crédito Icetex,Polizas,Requisitos,Modalidades,Tipos de credito,Parametros de Créditos,Reportes,Anulación de abonos, Autorización de abonos, Verificación capacidad endeudamiento).Módulo de Cuentas por Cobrar (Servicio, Tipo de servicio, Conceptos de Cobro, Formas de Pago, Homologación de Conceptos, Concepto Permisos, Tipos de Cuentas, Cuentas por Cobrar, Aprobación Cuentas por Cobrar, Anulación Cuentas por Cobrar, Consulta historial facturas, Consulta Factura, Autorización Abono, Aprobación Abonos, Anulación Abonos, Archivo de facturación, Impresión Facturas, Parámetros Cuentas por Cobrar, Cierre Mensual, Cierre Anual ,Reportes Cuentas x cobrar).Módulo de Matriculas (Autorización Abono, Aprobación Abonos).Módulo de Acuerdo de Pago y Cobro Jurídico (Acuerdos de Pago).</p>	

	Proceso Evaluación Independiente INFORMES DE AUDITORIA	Página 12 de 15
		Código: EI-F-004
		Versión: 02


Carácter del Informe	FINAL	Vigencia PAI	2019
Proceso	GESTIÓN FINANCIERA - CARTERA	Fecha Presentación	11/12/2019

Usuario	MODULO SINAP	MODULO ADMISIONES
TATIANA ROJAS RODRIGUEZ	Módulo de Créditos (Solicitud de crédito, Consulta por codeudor, Consulta de créditos, Generar abono inicial, Anulación de créditos,Consulta historial crédito, Créditos ICETEX, Aprobación de créditos, Recepción de créditos, Facturar cuota por modalidad, Tipos de crédito Icetex,Polizas,Requisitos,Modalidades,Tipos de credito,Parametros de Créditos,Reportes,Anulación de abonos, Autorización de abonos, Verificación capacidad endeudamiento). Módulo de Cuentas por Cobrar (Servicio, Tipo de servicio, Conceptos de Cobro, Formas de Pago, Homologación de Conceptos, Concepto Permisos, Tipos de Cuentas, Cuentas por Cobrar, Aprobación Cuentas por Cobrar, Anulación Cuentas por Cobrar, Consulta historial facturas, Consulta Factura, Autorización Abono, Aprobación Abonos, Anulación Abonos, Archivo de facturación, Impresión Facturas, Parámetros Cuentas por Cobrar, Cierre Mensual, Cierre Anual ,Reportes Cuentas x cobrar). Módulo de Matriculas (Autorización Abono, Aprobación Abonos).	

	Proceso Evaluación Independiente INFORMES DE AUDITORIA	Página 13 de 15
		Código: EI-F-004
		Versión: 02

Carácter del Informe	FINAL	Vigencia PAI	2019
Proceso	GESTIÓN FINANCIERA - CARTERA	Fecha Presentación	11/12/2019

Usuario	MODULO SINAP	MODULO ADMISIONES
YELENA MARIA GAITAN MARTINEZ	Módulo de Créditos (Solicitud de crédito, Consulta por codeudor, Consulta de créditos, Generar abono inicial, Anulación de créditos,Consulta historial crédito, Créditos ICETEX, Aprobación de créditos, Recepción de créditos, Facturar cuota por modalidad, Tipos de crédito Icetex,Polizas,Requisitos,Modalidades,Tipos de credito,Parametros de Créditos,Reportes,Anulación de abonos, Autorización de abonos, Verificación capacidad endeudamiento). Módulo de Cuentas por Cobrar (Servicio, Tipo de servicio, Conceptos de Cobro, Formas de Pago, Homologación de Conceptos, Concepto Permisos, Tipos de Cuentas, Cuentas por Cobrar, Aprobación Cuentas por Cobrar, Anulación Cuentas por Cobrar, Consulta historial facturas, Consulta Factura, Autorización Abono, Aprobación Abonos, Anulación Abonos, Archivo de facturación, Impresión Facturas, Parámetros Cuentas por Cobrar, Cierre Mensual, Cierre Anual ,Reportes Cuentas x cobrar). Módulo de Matriculas (Autorización Abono, Aprobación Abonos).	

	Proceso Evaluación Independiente INFORMES DE AUDITORIA	Página 14 de 15
		Código: EI-F-004
		Versión: 02

Carácter del Informe	FINAL	Vigencia PAI	2019
Proceso	GESTIÓN FINANCIERA - CARTERA	Fecha Presentación	11/12/2019

Usuario	MODULO SINAP	MODULO ADMISIONES
EDIER SALAZAR SERPA	Módulo de Créditos (Solicitud de crédito, Consulta por codeudor, Consulta de créditos, Generar abono inicial, Anulación de créditos,Consulta historial crédito, Créditos ICETEX, Aprobación de créditos ,Recepción de créditos, Facturar cuota por modalidad, Tipos de crédito Icetex,Polizas,Requisitos,Modalidades,Tipos de credito,Parametros de Créditos,Reportes,Anulación de abonos, Autorización de abonos, Verificación capacidad endeudamiento). Módulo de Cuentas por Cobrar (Servicio, Tipo de servicio, Conceptos de Cobro, Formas de Pago, Homologación de Conceptos, Permisos, Tipos de Cuentas, Cuentas por Cobrar, Aprobación Cuentas por Cobrar, Anulación Cuentas por Cobrar, Consulta historial facturas, Consulta Factura, Autorización Abono, Aprobación Abonos, Anulación Abonos, Archivo de facturación, Impresión Facturas, Parámetros Cuentas por Cobrar, Cierre Mensual, Cierre Anual ,Reportes Cuentas x cobrar). Módulo de Matriculas (Autorización Abono, Aprobación Abonos).	

Oportunidades de Mejora

No.	Descripción


Hallazgos

No.	Descripción	Normativa

Identificación de Riesgos¹

N°	Causa (posible)	Riesgo de GESTIÓN	Descripción	Efecto
N°	Causa (posible)	Riesgo de CORRUPCIÓN	Descripción	Efecto

¹ Los riesgos informados, se identificaron teniendo en cuenta los hallazgos y las oportunidades de mejora informadas, y se presentan bajo la metodología de administración de riesgos adoptada por la Universidad.

	Proceso Evaluación Independiente INFORMES DE AUDITORIA	Página 15 de 15
		Código: EI-F-004
		Versión: 02

Carácter del Informe	FINAL	Vigencia PAI	2019
Proceso	GESTIÓN FINANCIERA - CARTERA	Fecha Presentación	11/12/2019

--	--	--	--	--

3. Recomendaciones

Acciones Preventivas

No.	Descripción

Acciones Correctivas

No.	Descripción

D. EQUIPO AUDITOR			
Auditor Líder	Ivan Manuel Montero Viloria	Auditor(es) Acompañante(s)	

	PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE ACTA DE CIERRE	Página 1 de 2
		Código: EI-F-005
		Versión: 02

En el marco del Programa de Auditoría Interna 2019, a los 11 días del mes de diciembre de 2019 en la oficina del grupo facturación crédito y cartera, ubicada en la sede principal de la universidad del magdalena, se realiza reunión de cierre de auditoría programada, de acuerdo con el Plan de Auditoría entregado y aceptado por las partes, con el fin de socializar los resultados del proceso auditor.

CRITERIO. Revisión de formalidad de pagarés, evaluar que los créditos se realicen según los porcentajes de las distintas modalidades. Evaluar cómo se está moviendo la cartera.

Objetivo Auditoría: Evaluar el proceso financiero en la aplicación de las políticas y procedimientos que ayudan a lograr una mayor eficiencia en el otorgamiento y manejo de los créditos ofertados y de recuperación de cartera.

- Documentos entregados por el equipo auditor al auditado
 - Informe Final de Auditoría físico y digital para la firma
 - Formato EI-F12 Evaluación de Auditorías de Control Interno, en físico para el diligenciamiento.

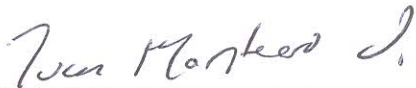
	PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE ACTA DE CIERRE	Página 2 de 2
		Código: EI-F-005
		Versión: 02

Para constancia de la reunión de cierre de Auditoria firman las partes involucradas, siendo las 10:00 A.M.



ROSMERY DEIVA

Profesional Especializado del Grupo de Facturación Crédito y Cartera.
Auditado



IVAN MONTERO VILORIA

Contratista en Actividades de Auditoría.
Auditor