

SERVICIO GENERAL DE IDENTIFICACIÓN PERSONAL

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N° UNAI/INF.003/2016, correspondiente a la Auditoría de Confiabilidad a los Registros y Estados Financieros del Servicio General de Identificación al 31.12.2015, en sujeción a los artículos 15 y 27 inciso e) de la Ley 1178 de Administración y Control Gubernamentales, y conforme al Programa Operativo Anual de la gestión 2016.

El objetivo de la auditoría es emitir una opinión independiente sobre el control interno relacionado con la presentación de la información financiera, ha sido diseñado e implantado para lograr los objetivos de la entidad.

El objeto del examen realizado constituye la información y documentación procesada por el Servicio General de Identificación Personal, sobre sus operaciones presupuestarias, financieras y patrimoniales, que respaldan la emisión de los siguientes estados financieros e información complementaria.

Como resultado del examen realizado, se identificaron las siguientes deficiencias de Control Interno:

1. EXPRESIÓN DEL RUBRO DE PATRIMONIO
2. CUENTAS DE ORDEN SOBREVALUADA
3. INADECUADA APROPIACION PRESUPUESTARIA
4. GESTION DE EXISTENCIAS
5. SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES PENDIENTES DE CONCILIACION
6. PERDIDAS POR OPERACIONES CAMBIARIAS
7. DECLARACION DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO
8. INHABILITACIÓN DE FIRMAS AUTORIZADAS DE CUENTAS CORRIENTES FISCALES
9. ALQUILER OFICINA DE MONTEAGUDO
10. PAGO DE SERVICIO DE SEGURIDAD FISICA ESTATAL
11. PAGO DE ALQUILERES A EMPRESA SONATEX (ACHACHICALA)
12. PAGOS QUE CORRESPONDEN A LA GESTION 2014
13. RECIBO DE ALQUILER CON FECHA LIMITE DE EMISION VENCIDO
14. CONTRATO MODIFICATORIO
15. CAPACITACION PARA EL SERVICIO DE MIGRACION DEL CORREO INSTITUCIONAL
16. ADQUISICION DE CAMISAS
17. GASTOS JUDICIALES
18. DESCUENTOS POR PERMISOS SIN GOCE DE HABER
19. DESCUENTOS POR ATRASOS Y FALTAS
20. CONTROL DE ASISTENCIA DEL PERSONAL
21. SOLICITUDES PARA DEVOLUCION DE SUBSIDIOS POR CERTIFICADO DE INCAPACIDAD TEMPORAL (BAJA MÉDICA)
22. OBSERVACIONES EN EL PROCESO DE AFILIACION AL ENTE GESTOR DE SALUD – CAJA DE SALUD DE CAMINOS

23. DOCUMENTACION DE TRANSFERENCIA DE VEHICULO AUTOMOTOR
24. ADMINISTRACION DE VEHICULOS AUTOMOTORES
25. REGISTRO DE EQUIPOS DE TELEFONIA CELULAR EN COMODATO
26. AUSENCIA DE REGLAMENTACION PARA LA ADMINISTRACION DE TELEFONIA FIJA, MOVIL Y EQUIPOS CELULARES

HALLAZGOS IDENTIFICADOS DE MANERA REITERATIVA

1. SOBREVALUACIÓN DE LA CUENTA CONTABLE "TASAS"
2. VALOR RESIDUAL DE LOS ACTIVOS FIJOS
3. REPORTES SIAF E INVENTARIO FÍSICO
4. SALDO VALORADO DEL ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS