

	<p style="text-align: center;">INFORME DE AUDITORIA INTERNA</p>	CÓDIGO: PEV-CYE-REG-007
		VERSIÓN: 01
		ACTUALIZACIÓN: 06-07-2017

FECHA DE ELABORACIÓN DEL INFORME:	
-----------------------------------	--

PROCESO AUDITADO:	
RESPONSABLE DEL PROCESO:	

CRITERIOS DE LA AUDITORIA: PROCEDIMIENTO - SERVICIO - REQUISITO:	
--	--

A. HALLAZGOS:

1. DESCRIPCIÓN DE LAS FORTALEZAS:

2. DESCRIPCIÓN DE NO CONFORMIDADES:

Auditoria Contratación

Contrato No 15. Andrés Escalona Rendón.

- Coincide su valor en plan de Compras y en Sireci. CDP Firmado por el jefe de Presupuesto por un valor de 41405000. Solicito CDP con firma de la Vicerrectoría Administrativa y El ordenador del Gasto.

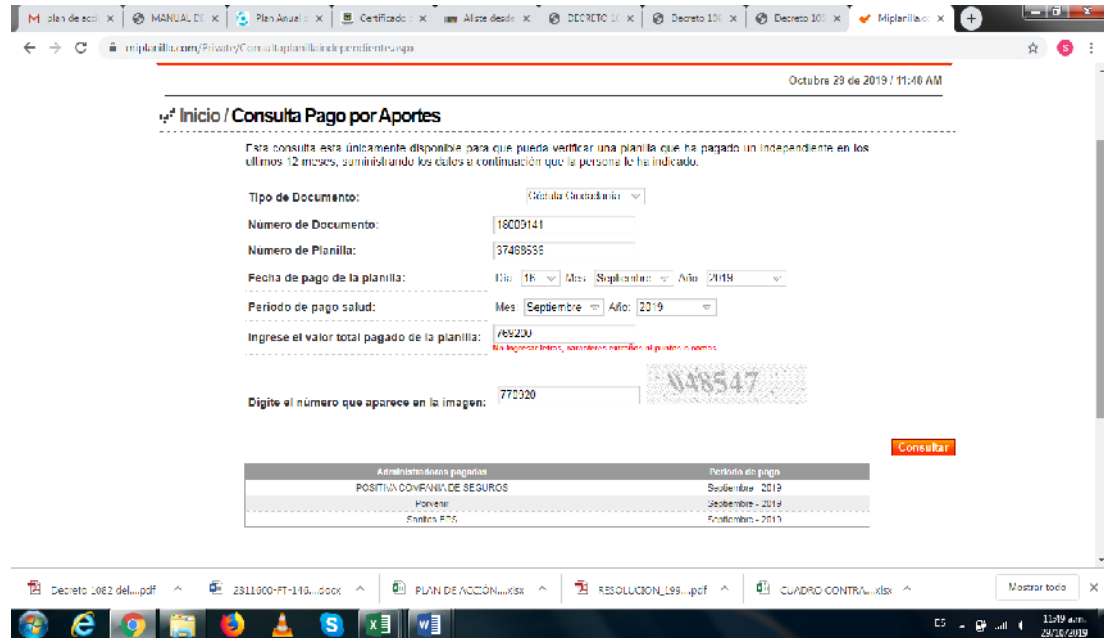
Este contrato en el plan de compras tiene un valor de 4140500, en el CBPIN tienen un valor por 68745000, de debe verificar lo anterior con la cadena de valor del proyecto que pasa con el saldo de este valor del contrato. En el CBPIN la actividad "Servicios de divulgación para la educación tiene en el plan de acción de Infotep un valor por 70.000.000.

EL formato Control de Ingreso de Documentos de Expediente no se utiliza o de manera parcial, no tiene versión, fecha ni código.

El formato Designación a Supervisores es obsoleto, no cuenta con la versión ni código correspondiente. Y no cumple con el objetivo definido en el manual de Contratación en e cual debe hacerse notificación por escrito de las obligaciones del supervisor.( 3.16.1) Designación. No hay evidencia de remisión, entrega y acuse de dicha notificación. El formato Acta de Inicio está obsoleto, y no evidencia su diligenciamiento total ya que no hay revisión de los documentos, no deja evidencia de dicha revisión. Cuenta con certificados de no existencia en planta y de idoneidad.

	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	CÓDIGO: PEV-CYE-REG-007
		VERSIÓN: 01
		ACTUALIZACIÓN: 06-07-2017

El Certificado de experiencia e idoneidad, no evidencia de manera clara los mecanismos de verificación de la experiencia y la idoneidad del contratista y su respecta validación por parte de la vicerrectoría administrativa, se sugiere incluir dentro de este formato un cuadro que demuestre el análisis y su respectiva validación. Según se define en el Artículo 2.2.1.2.1.4.9. del decreto 1082 de 2015. Se verifica y se valida la planilla de pago de la seguridad social.



1. Dentro de informa del contratista, se transcriben las actividades que están en su contrato y no se evidencia el desarrollo de las actividades contenidas en el mismo.

## Contabilidad

2. En la cuenta 1640180001 se reporta la compra de dos conatinert en feb de 2018, sin embargo no se observa en el auxiliar de a cuenta de depreciación de forma independiente o individual la respectiva depreciación acumulada de dicho activo. Por lo tanto se debe reclasificar a la cuenta específica, para efectos de análisis y presentación de estados financieros, toda vez que vienen incluida dentro de la cuenta de depreciación edificaciones en comodato.
3. La cuenta 190501001 seguro de bienes muestra que para el periodo octubre 31 de 2018 se renovó la póliza amparo de bienes por 8 millones de pesos y a 1 de nov de 2018 se renovó la póliza de segur de bienes por 11 503 504, a partir de esta fecha se realizaron las amortizaciones para las pólizas seguro de bienes a partir del mes de dic de 2018 hasta la fecha quedando pendiente registro de la

	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	CÓDIGO: PEV-CYE-REG-007
		VERSIÓN: 01
		ACTUALIZACIÓN: 06-07-2017

amortización a 30 de nov 2018. A este año de debe hacer el ajuste y actualizar el valor de la amortización, antes del cierre de la vigencia 2019 sobre el valor acumulado de la amortización.

4. Mirar contrato de arrendamiento por un valor de 15 millones de pesos de parte de la universidad del atlántico.
5. No existe un informe de los ingresos propios recaudados por cada uno de los rubros ejemplos (Gimnasio, cursos de extensión, etc) dentro de la ejecución presupuestal hay un total de recursos propio pero no hay claridad de la sostenibilidad de cada uno delos rubros.
6. Cuenta 480817001 arriendo cafetería conforme a la revisión del balance de prueba general fecha corte agosto de 2019, expedido 29 de octubre de 2019, evidencia la no causación por concepto de arriendo a cafetería por la suma de 415 mil pesos.
7. Comité de sostenibilidad contable, no se presentan actas correspondientes a sesiones del 2017, 2018 y del 2019.

#### Auditoria a la Oficina de Atención al Ciudadano.

1. Se entrega la documentación acá en ventanilla única, se registra en un excel y se hace la distribución de la correspondencia a las personas encargadas. Se reciben PQRSD telefónicamente, por correo electrónico y de manera presencial. Cuando se recibe por teléfono se registra en Excel, se elabora un correo a la persona encargada de darle respuesta a la petición. Lo mismo si es electrónico o de manera presencial. No siempre me acuerdo, pero cuando lo hago llamo por teléfono o directo a la persona donde se le recuerda que debe contestar una PQRSD. Si hay una PQRSD vencida solo llamo a la persona por teléfono de manera verbal o presencial. ¿Como se realiza el control de salida? "Muchas veces contestan directamente, muy pocas pasan por acá. Se archivan digitalmente todo lo que entra y sale. Cuando se asigna una PQRSD se firma un libro de recibido".
2. Verificación en campo. Selección de PQRS 574 Radicados de entrada y radicados de salida 362.

Se verifican los siguientes radicados

24 – Categoría Otros, es una hoja de vida- esta no tiene tiempo de respuesta.

	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	CÓDIGO: PEV-CYE-REG-007
		VERSIÓN: 01
		ACTUALIZACIÓN: 06-07-2017

106- No radicado 106 Derecho de petición (de interés particular) 19 de febrero de 2019, 15 días de respuesta. Se le asignó a Cindy Mendoza (contratista). Esta petición no tiene respuesta registrada en el excel (Observación grave de los 574 radicados solo hay 3 con respuesta de salida registrada en el Sistema).

246- Otras correspondencias. Invitación a Brigadas de Salud.

385 – Otra correspondencia. Invitación a participar de Asistencia técnica de la secretaria de Educación.

400 – otra correspondencia que corresponde a la entrega de documentos para la invitación publica 182019. Lo recibió Marina según dice en el formato Excel, sin embargo en el libro aparece una firma pero no se sabe a quién corresponde.

437 – otra correspondencia – carta de agradecimiento de parte de Cajasai. Le fue Asignado a Charles Gallardo.

512- Otra Correspondencia – Invitación comisión regional de fronteras- se le asignó a Rectoría.

523- Otras invitación taller de ciclones y Huracanes – se le asignó a rectoría.

531- Petición Solicitud de Información de la contraloría (08 de Octubre), en el formato se registró que tenía un periodo de respuesta de 15 días, sin embargo al revisar el cuadro de tiempos es de 10 días, se colocó fecha de respuesta 29 de nov, pero se rectifica y se coloca 22 de noviembre. Pero luego se hace el conteo y se ve que la fecha de respuesta debe ser es 23 de octubre. Se le asigna a María Claudia Bracho, en el libro está la firma sin saber a quién corresponde. No hay radicado de salida a esta petición.

542 – Derecho de petición de la Gobernación, (solicitud de información) radicado 09 de Octubre, está asignado con un periodo de 15 días, con fecha de respuesta de 01 de Noviembre. Se le asignó a rectoría. El mismo día, aparece firma pero no se sabe a quién corresponde.

550 – MEN, otros. Respuesta comunicación remitida. Asignada a rectoría.

Observaciones: Grave, se le asigna correspondencia a contratistas, no se hace seguimiento a las respuestas, no se emiten alertas, no hay sanciones. Se usa un libro para distribución de correspondencia el cual no está en el procedimiento y en donde no se registra nombre de quien recibe si no solo firmas que no se saben a qué corresponde.

Los informes se realizan de manera trimestral- 2018.

1. Enero – febrero- Marzo - ok
2. Abril- Mayo- Junio- ok
3. Julio- Agosto- Septiembre- ok
4. Octubre- Noviembre- Diciembre ok

	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	CÓDIGO: PEV-CYE-REG-007
		VERSIÓN: 01
		ACTUALIZACIÓN: 06-07-2017

Los informes se realizan de manera trimestral- 2019.

5. Enero – febrero- Marzo - ok
6. Abril- Mayo- Junio- ok
7. Julio- Agosto- Septiembre – no esta
8. Octubre- Noviembre y Diciembre – No esta

Se hacen mensuales, pero se remiten cada 3 meses.

394- Radicada vía correo electrónico- Marisol Ospino- solo se reenvía el correo a charles.

289- 05 de junio está registrado a nombre de lady Malagón- se reenvía correo a Ana Padilla, se reenvía el correo pero no se notifica ni se hace firmar el libro. Se pregunta por la evidencia de entrega de dicho certificado y no está.

79 – Solicitud de certificado el 31 de Enero- Presencial. Se respondía el 21 de febrero se ve el recibido el cual se ubica por fecha, este tiene un consecutivo de talento humano y no de ventanilla única.

Se evidencia que salen oficios pero no se registran, tenemos un campo amplio de vacíos de oficios de salida.

### 3. DESCRIPCIÓN DE NO CONFORMIDADES POTENCIALES (OBSERVACIONES):

### 4. DESCRIPCIÓN DE OPORTUNIDADES DE MEJORA:

Es necesario fortalecer los procesos de comunicación interna y organizacional, es necesario según la dimensión de información y comunicación, tener procesos internos que garanticen que todos los procesos estén informados y generen conocimiento. Es necesario fortalecer este aspecto, ya que durante la auditoría todos los colaboradores refirieron no estar informados de la auditoría en sitio.

### B. CONCLUSIONES DEL EQUIPO AUDITOR:

NOMBRE AUDITOR(ES)	
--------------------	--

	<p style="text-align: center;">INFORME DE AUDITORIA INTERNA</p>	CÓDIGO: PEV-CYE-REG-007
		VERSIÓN: 01
		ACTUALIZACIÓN: 06-07-2017

FIRMA AUDITOR(ES)	
-------------------	--

NOMBRE DEL AUDITADO	
---------------------	--

FIRMA AUDITADO	
----------------	--