	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr069
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 1
	INFORME EJECUTIVO AUDITORIA INTERNA	VIGENCIA: 2025-03-25 PAGINA: 1 de 6

17.

FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME	Día:	13	Mes:	06	Año:	2025
-------------------------------------	-------------	----	-------------	----	-------------	------

Aspecto Evaluable (Unidad Auditable):	Interacción Social Universitaria.
Líder de Proceso / Jefe(s) Dependencia(s):	Directora de Interacción Social Universitaria.
Objetivo de la Auditoría:	Realizar seguimiento y verificación del cumplimiento de los procedimientos y normativa aplicable al proceso de Interacción Social Universitaria.
Alcance de la Auditoría:	Verificar la aplicabilidad y gestión efectiva de los procesos y procedimientos de Interacción Social Universitaria en la Sede principal vigencia 2024.
Criterios de la Auditoría:	
Requisitos legales, reglamentarios, normativos y de procedimiento.	

Reunión de Apertura						Reunión de Cierre					
Día	07	Mes	04	Año	2025	Día	05	Mes	06	Año	2025


Audidores	Nombres y Apellidos
Auditor Líder	Jaime Enrique Ortiz Romero
Auditor (a) Control Interno	Joan Imanyinne Galvis Moreno
Auditor (a) Control Interno	Nubia Andrea Gallego Soacha

CONTENIDO

1. Título de la Auditoria.....	2
2. Objetivo de la Auditoria.....	2
3. Alcance de la Auditoria.....	2

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr069
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 1
	INFORME EJECUTIVO AUDITORIA INTERNA	VIGENCIA: 2025-03-25 PAGINA: 2 de 6

4. Desarrollo de la Auditoria.....	2
5. Consolidación de hallazgos.	3
6. Recomendaciones.	4
7. Conclusiones.	5

1. Título de la Auditoria.

Auditoria Programada dirigida al proceso de Interacción Social Universitaria.

2. Objetivo de la Auditoria.

Realizar seguimiento y verificación del cumplimiento de los procedimientos y normativa aplicable al proceso de Interacción Social Universitaria.

3. Alcance de la Auditoria.

Verificar la aplicabilidad y gestión efectiva de los procesos y procedimientos de Interacción Social Universitaria en la Sede principal vigencia 2024.

4. Desarrollo de la Auditoria.

En cumplimiento al Plan anual de Auditoría de la Universidad de Cundinamarca – vigencia 2024, en el cual se establece los meses de julio, agosto y septiembre para realizar auditoría interna al proceso de Interacción Social Universitaria de la Universidad de Cundinamarca; la Dirección de Control Interno, con fundamento en la Ley 87 de 1993 *“Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones”* y complementarias, realiza ejecución del trabajo de campo de las unidades auditables establecidas en la agenda de auditoría y expuestas ante el proceso auditado en el marco de la reunión de apertura llevada a cabo el día 07 de abril de 2025. Así las cosas, se desarrollan las siguientes unidades auditables:

Unidad Auditable 1: MIUP05 - Vs 29- Educación Continuada.

Unidad Auditable 2: MIUP06 Vs. 21 Convenios Marco, Específicos y/o Acuerdos de Voluntades.

Unidad Auditable 3: MIUP07 - Proyectos de Interacción Social
Unidad Auditable 4: MIUP10 Procedimiento de Convenios y/o Contratos Académicos / MIUP12 - Supervisores e Interventores.


Unidad Auditable 5: Seguimiento a Planes de Mejoramiento.

Unidad Auditable 6: Seguimiento a Riesgos del Proceso.

Unidad Auditable 7: Seguimiento PQRS

Unidad Auditable 8: Seguimiento matriz de comunicaciones.

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr069
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 1
	INFORME EJECUTIVO AUDITORIA INTERNA	VIGENCIA: 2025-03-25 PAGINA: 3 de 6

Es preciso aclarar, que la etapa de ejecución de auditoria comenzó el día 8 de abril de 2025, luego de haber realizado la apertura la cual fue efectuada el día 7 de abril de 2025. En consecuencia, el día 8 de abril se solicitó información al proceso teniendo en cuenta que la etapa de ejecución culminaba el día 23 de mayo de 2025. Por otro lado, el día 08 de mayo se realizó la visita in-situ a la extensión Soacha con el fin de abordar las unidades auditables faltantes. El día 05 de junio se realizó la reunión de cierre lo que dio paso a la etapa de controversias, sin embargo, el día 12 de mayo la líder del proceso informa que no se realizarán controversias por lo que se pasa a la etapa de consolidación del informe final el cual fue cargado a INTEGRADOC y enviado mediante correo electrónico a la líder del proceso el día 17 de junio, logrando así finalizar la auditoria.


5. Consolidación de hallazgos.

En desarrollo del proceso auditor, se establecieron los siguientes (X) hallazgos:

Consolidado de Hallazgos			
No.	Tipo de Hallazgo	Tratamiento	Responsable
1	NO CONFORMIDAD	PLAN DE MEJORAMIENTO	Dirección de Interacción Social Universitaria.
2	NO CONFORMIDAD	PLAN DE MEJORAMIENTO	Dirección de Interacción Social Universitaria.
3	OPORTUNIDAD DE MEJORA	PLAN DE MEJORAMIENTO	Dirección de Interacción Social Universitaria.
4	NO CONFORMIDAD	PLAN DE MEJORAMIENTO	Dirección de Interacción Social Universitaria.
5	NO CONFORMIDAD	PLAN DE MEJORAMIENTO	Dirección de Interacción Social Universitaria.
6	NO CONFORMIDAD	PLAN DE MEJORAMIENTO	Dirección de Interacción Social Universitaria.

A continuación, se relacionan los hallazgos:

Cinco (5) NO CONFORMIDAD, sobre los siguientes temas: Falta de seguimiento efectivo a los resultados esperados del aplicativo como herramienta de mejora del proceso, debilidades frente a: completitud de información, liquidación y gestión de cobro de convenios y/o contratos académicos, presentación de requisitos para la ejecución contractual y gestión y aplicación de la normatividad legal vigente. los cuales serán tratados mediante (PLAN DE MEJORAMIENTO).

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr069
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 1
	INFORME EJECUTIVO AUDITORIA INTERNA	VIGENCIA: 2025-03-25 PAGINA: 4 de 6

Una (1) OPORTUNIDAD DE MEJORA, sobre los siguientes temas: Debilidad en el control de la información documentada, los cuales serán tratados mediante (PLAN DE MEJORAMIENTO).


6. Recomendaciones.

Se recomienda una mejora en el aplicativo Integradoc con relación a los proyectos de interacción social universitaria, ya que permitiría salvaguardar la información asociada a los mismos, lo cual generaría un impacto positivo en términos de eficiencia y trazabilidad dentro del proceso de gestión de proyectos de Interacción Social Universitaria.

Se recomienda a la Dirección de ISU solicitar la realización de una auditoría especial, con el objetivo de examinar en detalle la contratación derivada del convenio *“Las partes se comprometen a aunar esfuerzos y recursos técnicos, científicos, financieros y logísticos, para LA PLANEACIÓN, ORGANIZACIÓN, EJECUCIÓN, EVALUACIÓN, ACTUALIZACIÓN DE PROTOCOLOS Y PROCEDIMIENTOS DE RESPUESTA Y OTRAS ACTIVIDADES RESPECTO DEL SIMULACRO POR ROTURA DE PRESA EN LA HIDROELECTRICA EL QUIMBO UBICADA EN EL DEPARTAMENTO DEL HUILA”*. Esta auditoría deberá abarcar los aspectos relacionados con los requisitos, la ejecución, la terminación y la liquidación de este, asegurando que se cumpla plenamente con la normativa vigente en materia de contratación de la Universidad de Cundinamarca.

Se verifico que el convenio suscrito entre la Universidad de Cundinamarca y ACIS ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE INGENIEROS DE SISTEMAS aún no se encuentra liquidado y de acuerdo con lo verificado se evidencio el pago de los 12 millones a favor de la universidad de Cundinamarca así como también se valió el reporte del formato F12 de la rendición de SIA Contraloría realizada en la vigencia 2025 dentro del anexo de contratos sin liquidar se recomienda a la dirección de interacción social universitaria realizar las gestiones pertinentes para su liquidación y robustecer los controles internos a fin de garantizar el reporte de la información en términos internos establecidas por la circular de tiempos de la rendición de SIA contralorías emitida por la Secretaria General y la dirección de e control interno para las rendiciones con entes externos como la gestión administrativa para logra la liquidación de los convenios interadministrativos una vez estos cumplan su objeto contractual.

Es importante aclarar que la Dirección de ISU asumió el cargo el 21 de febrero de 2025, con el respectivo informe de entrega de funciones fechado el mismo día. Aunque dicha entrega se realizó conforme a los lineamientos del instructivo ATHI014, la auditoría evidenció que, al revisar los temas en mayor profundidad, persisten debilidades que impactan negativamente la gestión del conocimiento. Por esta razón, se recomienda a la Dirección de ISU implementar controles administrativos (como procedimientos actualizados, segregación de funciones y planes de trabajo),

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr069
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 1
	INFORME EJECUTIVO AUDITORIA INTERNA	VIGENCIA: 2025-03-25 PAGINA: 5 de 6

controles tecnológicos (como aplicativos que apoyen la operación) y otros mecanismos que fortalezcan la gestión eficaz y la trazabilidad de la información.

7. Conclusiones.

El presente ejercicio auditor se llevó a cabo de manera presencial y remota, por tanto, en relación con los puntos de auditoría realizados de forma remota, la verificación y evaluación de evidencias se realiza con base en la información compartida vía OneDrive o correo electrónico Institucional por parte del proceso auditado. Así las cosas, a fin de evitar la materialización del riesgo de detección y riesgo de auditoría por parte del auditor, se declara que los comentarios plasmados en el presente informe fueron con base en la información compartida electrónicamente, sin llevar a cabo la respectiva revisión en el acervo documental físico del proceso.


Durante el desarrollo de la auditoría, se identificaron dificultades significativas relacionadas con la disponibilidad, integridad y trazabilidad de la información suministrada por parte de ISU. Estas limitaciones impactaron negativamente el análisis y evaluación de las unidades auditables, debido a que no se cuenta con mecanismos adecuados para el resguardo, control y seguimiento de la información generada en el proceso.

Se identifico la ausencia de registros confiables y accesibles comprometió la profundidad del examen y limitó la posibilidad de obtener evidencia suficiente y apropiada dentro de la verificación de las unidades auditables.

Se identifican debilidades en la ejecución de los convenios gestionados por la Dirección de Interacción Social Universitaria, derivadas de la ausencia de requisitos completos, el incumplimiento de los plazos establecidos para la contratación, la falta de liquidación oportuna de los convenios y la carencia de un seguimiento adecuado y oportuno de los mismos.

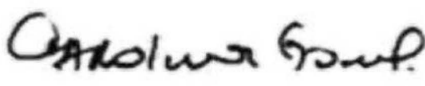
Se identifican debilidades en la supervisión debido a la ausencia de informes periódicos y finales en algunos contratos, lo que genera incertidumbre respecto al cumplimiento de los compromisos establecidos y al progreso de las etapas contractuales.

A la fecha de seguimiento se identifica gestiones administrativas enfocadas tendientes a formalizar contrato del docente que cumpla con el perfil técnico establecido por el convenio, se verifico que el proceso ha sido gestionado a través de la herramienta Integradoc con identificador AFIP01CDP-4872 que se encuentran en expedición de CDP, por lo anterior a la fecha de análisis el convenio se encuentra aún en proceso evidenciando que no se perfeccionado, sin inicio y ejecución encontrando debilidades en el planeación.

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr069
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 1
	INFORME EJECUTIVO AUDITORIA INTERNA	VIGENCIA: 2025-03-25 PAGINA: 6 de 6

Tras la revisión realizada por la Dirección de Control Interno sobre los convenios y/o contratos académicos, se ha podido evidenciar que algunos de estos carecen de una relación directa con la misionalidad de la Universidad de Cundinamarca. Además, no se observa un beneficio tangible o directo que justifique la contraprestación de los recursos y esfuerzos aportados por la institución, lo que plantea interrogantes sobre la alineación estratégica y la eficiencia en el uso de los recursos públicos destinados a dichos convenios.

Teniendo en cuenta la tipificación y consecuencia de los hallazgos se compulsa copia a control interno disciplinario para lo de su competencia respecto de la totalidad de los hallazgos aquí consignados.



CAROLINA GÓMEZ FONTECHA

Directora de Control Interno
Universidad de Cundinamarca

Elaboró: **JAIME ENRIQUE ORTIZ ROMERO**
Auditor de la Dirección de Control Interno

Vo.Bo: Dirección de control interno (Si aplica)
Supervisor de contratación (Si aplica)
Coordinador Sistema Integrado de Gestión *
(* Aplica para auditorías internas tercerizadas que se realicen a los sistemas integrados de gestión)

Anexos: *Los anexos del presente ejercicio auditor reposan en el acervo documental digital de la Dirección de Control y serán remitidos al proceso en caso de requerirlos mediante solicitud, lo anterior alineado a lo estipulado en el procedimiento SCIP04 "Auditoría interna"*