



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME	Día: 17	Mes: JUNIO	Año: 2022
-------------------------------------	----------------	-------------------	------------------

Aspecto Evaluable (Unidad Auditable):	División de Servicios de Servicios Administrativos y Recursos Físicos- Gestión contractual de octubre 1 de 2021 a enero 31 de 2022
Líder de Proceso / Jefe(s) Dependencia(s):	Darío Santiago Cárdenas Vargas, Jefe División de Servicios Administrativos.
Objetivo de la Auditoría:	<p>GENERAL</p> <p>Verificar el cumplimiento del esquema de control en el proceso de Gestión Contractual de la Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca para el período comprendido del 5 de octubre de 2020 al 30 de septiembre de 2021 y de octubre 1 de 2021 a enero 31 de 2022, de conformidad con el marco legal externo e institucional aplicable de conformidad con el ciclo PHVA contenido en la caracterización del proceso.</p> <p>ESPECÍFICOS</p> <ol style="list-style-type: none">1) Evaluar y verificar el cumplimiento del esquema de control interno diseñado por el proceso de Gestión Administrativa y Recursos Físicos asociado al proceso contractual de la Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca.2) Evaluar de la gestión del riesgo del proceso para el área contractual, así como la efectividad de los controles implementados.3) Realizar, mediante muestreo, la validación de información de la etapa poscontractual producto de la auditoría realizada durante la vigencia 2021, identificada con el número 101.4.2.24.2021 del 13 de diciembre de 2021, en la cual, debido al estado de organización de expedientes, no fue posible realizar, quedando el compromiso de verificación posterior.4) Establecer el grado de cumplimiento y efectividad de estrategias de mejoramiento continuo realizadas por la dependencia a través de Planes de Mejoramiento.



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

Alcance de la Auditoría:	El período a evaluar en el ejercicio de aseguramiento será del 1 de octubre de 2021 al 31 de enero de 2022, al igual que se incluye en este alcance la verificación de información del informe 101.4.2.24-2021 de fecha 13 de diciembre de 2021, relacionada con etapa poscontractual en atención a la debilidad de organización de expedientes evidenciada en el informe auditor.
Criterios de la Auditoría:	<ul style="list-style-type: none"> • 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”. • Ley 594 de 2000, Ley General de Archivos. • Acuerdo 036 de 1997.- “Por el cual se establecen normas para la contratación en la Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca”. • Resolución 1208 de 2005. –“Por la cual se reglamenta el régimen de contratación de la Universidad”. • Resolución 396 de 2006. –“Por la cual se adopta el Procedimiento para evaluar internamente la contratación en la Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca”. • Resolución 1262 de 2009. –“Por la cual se adiciona la Resolución 1208 del 28 de noviembre de 2005”. • Ley 996 de 2005 Ley de Garantías • Circular conjunta 100-006 de 2021(noviembre 16) de 2021 restricciones en la nómina y en la contratación estatal con ocasión de las elecciones a la presidencia, vicepresidencia y Congreso de la República. • Información documentada aplicable al proceso correspondiente al SISGECC y que reposa en ISODOC. • Circular Externa 001 de 2020 Archivo General de la Nación. Circular Rectoral 005 de 2020 Universidad Colegio Mayor

Reunión de Apertura						Ejecución de la Auditoría				Reunión de Cierre					
Día	4	Mes	Abril	Año	2022	Desde	01/03/2022	Hasta	10/06/2022	Día	28	Mes	06	Año	2022
							D / M / A		D / M / A						



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

Jefe oficina de Control Interno	Auditor Líder
IRMA YURANI CAMPOS TAMBO	JOSÉ ISMAEL VARGAS BEJARANO

1. METODOLOGÍA DESARROLLADA.

La Oficina de Control Interno en cumplimiento de su rol de evaluador independiente emanado de la Ley 87 de 1993, del Plan Anual de Auditoría de la vigencia 2022, en especial la normatividad y procedimientos establecidos para el proceso, realizó la Auditoría de Gestión Contractual de la Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca, con el fin de validar el cumplimiento de los procedimientos y de la normatividad aplicable.

Las vigencias auditadas al Proceso de Gestión Contractual (2020-2021), convergen con los ejercicios de aseguramiento adelantados por la Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca en sus diferentes campos, acatando las medidas establecidas por el Gobierno Nacional con ocasión de la pandemia por Covid – 19; de esta forma se acogió a las medidas decretadas por las autoridades y por la Universidad para el retorno gradual, progresivo y seguro RGPS. En tal sentido, tuvo en cuenta la siguiente normatividad:

- Resolución 1913 del 25 de noviembre de 2021. Evolución de la pandemia por Covid-19.
- Directiva Presidencial No. 07 de 2021.
- Resolución 777 del 2 de junio de 2021 del Ministerio de Salud y Protección Social, modificada por la Resolución 1687 de 2021 del Ministerio de Salud y Protección Social, la cual actualizó el Protocolo General de Bioseguridad.
- Decreto 442 de 9 de noviembre de 2021 de la Alcaldía Mayor de Bogotá
- Decreto 1408 de 3 de noviembre de 2021 del Ministerio del Interior
- Resolución 2157 del 20 de diciembre de 2021 del Ministerio de Salud y Protección Social, la cual se modifica el artículo 4 de la Resolución 777 de 2021 respecto al desarrollo de las actividades en el sector educativo.
- Resolución N° 1533 del 1 de diciembre de 2021, la cual adicionó a la Resolución N° 1166 de 2021 medidas para el retorno gradual, progresivo y seguro RGPS en la Universidad durante el primer período de 2022.

El 4 de abril de 2022, se dio apertura a la Auditoría del proceso de Gestión Contractual del período comprendido del 1 de octubre de 2021 al 31 de enero de 2022, soportada documentalmente mediante Acta N° 028, en reunión virtual vía Google meet, con la asistencia del jefe de la División de Servicios Administrativos y los funcionarios de la dependencia, por parte de la Oficina de Control Interno, participaron la Jefe de la Oficina de Control Interno, el auditor, así como la Aprendiz como apoyo, y en cumplimiento del objeto de la Auditoría, de conformidad con el formato VEIFO-09 Versión 1.0 de agosto de 2020 “Planeación de Auditoría Interna basada en Riesgos - Programa de Trabajo”, fue enviado a la División de Servicios Administrativos mediante memorando 20221010006033 de fecha 28 de marzo de 2022, con el fin de llevar a cabo el ejercicio de aseguramiento establecido en el procedimiento VEIPT-01 versión 8.0 de febrero de 2022 “Servicios de Aseguramiento Realizados por la Oficina de Control Interno”. La precitada Acta hace parte integral del expediente de Auditoría.

Teniendo en cuenta que el ejercicio durante su ejecución presentó limitaciones al alcance relacionadas con demoras en entrega de información por parte de la División de Servicios Administrativos, se hizo necesario realizar



**UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA**

Informe No. 101.4.2.12.2022

actualización al cronograma para la ejecución del trabajo de campo, el cual fue comunicado al área mediante memorando 20221010010063 de fecha 3 de junio de 2022. A continuación, se relaciona el cronograma previsto para el ejercicio de aseguramiento:

Tabla 1. Cronograma de ejecución auditoría.

Actividad	Fecha inicio
Reunión de Inicio de la Auditoría	4 de abril de 2022
Planeación	1 de marzo de 2022 al 1 de abril de 2022
Ejecución	04 de abril al 10 de junio de 2022
Socialización informe preliminar	15 de junio de 2022
Emisión de Informe Final	28 de junio de 2022
Reunión de cierre	28 de junio de 2022
Entrega de Plan de Mejoramiento	8 de julio de 2022
Seguimiento Plan de Mejoramiento	De conformidad con el Plan Anual de Auditoría.

VEIFO -09 Planeación de Auditoría Interna basada en Riesgos - Programa de Trabajo

Para el desarrollo de la metodología, el ejercicio de aseguramiento se realizó mediante visitas de trabajo de campo a la División de Servicios Administrativos en la cual se hizo la validación de información, en formato virtual, para lo cual fue proveído acceso de consulta al Drive asociado al correo contratación@unicolmayor.edu.co.

A continuación, y de conformidad con la estructura de los objetivos propuestos, se relacionan los resultados de la auditoría:

2. VERIFICACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

De conformidad con el objetivo de la auditoría, la Oficina de Control Interno procedió a realizar la verificación de la implementación de un sistema de control Interno en el Proceso de Gestión Administrativa y Recursos Físicos asociado a las actividades de gestión contractual realizadas allí. Para ello se tuvo encuentro con el responsable del proceso, Doctor Darío Santiago Cárdenas Vargas el día 24 de mayo de 2022, la cual se registró en formato de Acta de Reunión No. 047 y forma parte de los papeles de trabajo del ejercicio de aseguramiento. Producto del desarrollo metodológico se obtuvo la siguiente información:

Fuente Aplicativo ISODOC: En este aplicativo reposa la información documentada asociada al sistema de gestión institucional SISGECC y en la cual se pudo evidenciar los siguientes documentos del proceso de gestión contractual:

Tabla 2. Información documentada ISODOC – Actividades Gestión Contractual UNICOLMAYOR.

Documento	Código	Versión	Año	Observaciones
Caracterización	AGAPS-01	06	30/12/2021	Objetivo: del proceso: “coordinar, ejecutar, supervisar, evaluar y controlar los procesos de: adquisición de bienes y servicios, almacén, inventarios, seguridad y salvaguarda de los bienes de la universidad, así como también el mantenimiento de planta física y equipos de laboratorio, al igual que prestar servicios generales y gestionar temas ambientales, en desarrollo de los planes y



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

					programas institucionales, con el fin de garantizar el normal desarrollo de los procesos: estratégicos, misionales, de apoyo y evaluación en la universidad”
Procedimiento de bienes y contratación de servicios – Primer Nivel	Adquisición	AGFAPT-01	07	27/12/2021	Las versiones 6 y 7 de este procedimiento fueron realizadas en el mes de diciembre de 2021.
Procedimiento de bienes y contratación de servicios – Segundo Nivel	Adquisición	AGFAPT-02	06	27/12/2021	Las versiones 5 y 6 de este procedimiento fueron realizadas en el mes de diciembre de 2021.
Procedimiento de bienes y contratación de servicios – Tercer Nivel	Adquisición	AGFAPT-03	06	27/12/2021	Las versiones 5 y 6 de este procedimiento fueron realizadas en el mes de diciembre de 2021.
contratación de servicios personales/o “intuite personae”		AGFAPT-04	04	30/12/2021	La versión 03 corresponde al año 2014.
contratación de bienes y servicios mediante acuerdos marcos de precios a través de la tienda virtual del estado Colombiano -TVEC		AGFAPT-05	02	30/12/2021	La versión 01 corresponde al año 2017
Elaboración y Ejecución del Plan de Compras		AGFAPT-09	05	30/12/2021	La versión 04 corresponde al año 2014

Fuente. Elaboración propia

Realizada la trazabilidad a las etapas del proceso en su Planear, Hacer, Verificar y Actuar consignadas en la caracterización del proceso, se realiza el siguiente análisis:

Fortalezas:

- El proceso procura por el mantenimiento actualizado de la documentación que reposa en el aplicativo ISODOC.
- Se cuenta con un instrumento de planeación como el Plan de Compras que sirve de eje para la ejecución de las actividades contractuales durante la vigencia.
- El talento humano asociado a la División de Servicios Administrativos, en percepción de su líder, tiene la idoneidad para la ejecución de las actividades propias de contratación.
- Establecimiento de lineamientos de control propios por parte de la jefatura para superar brechas encontradas al momento de asumir el cargo.

Debilidades:

- Al indagar sobre los procesos de entrega de cargos, se evidenció que aún se presentan debilidades y dificultades asociadas a la transferencia de información y ausencia de procesos de empalme entre los diferentes actores que intervinieron en calidad de líder del proceso durante las vigencias 2020, 2021 y 2022 que dificultan la continuidad de una gestión a otra, generando así riesgos de incumplimiento a los plazos estipulados en la planeación del proceso y de los correspondientes a la gestión operativa de la contratación.



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

- Se evidenció debilidades en la actualización de los riesgos de gestión y estructura de controles para los riesgos de gestión y corrupción asociados a las actividades contractuales.
- En la etapa del hacer, se evidenció que si bien existen procedimientos documentados como elementos de control del proceso (ver tabla 1), la estructura de los mismos no contempla la totalidad de controles existentes en la División de Servicios Administrativos desprendidos de la emergencia sanitaria por el COVID -19 y que generó nuevas formas de trabajo (alternancia, remoto y en modalidad presencial) que afectan la operación de la gestión contractual y en especial generan un riesgo para el proceso y de impacto institucional en la organización de la información como activo de la Universidad ya que los expedientes contractuales no se encuentran organizados de conformidad con los procedimientos.
- Existe un diferencial de información procedimentada para la gestión del Plan de Compras Institucional ya que el procedimiento AGAPT-09 Elaboración y Ejecución del Plan de Compras (Versión 05, 30/12/2021) no ha sido armonizado a un esquema de líneas de defensa de conformidad con la Resolución Rectoral del 22 de noviembre de 1500 de 2021 *“Por la cual se actualiza el Modelo Estándar de Control Interno- MECI, articulándolo con el MIPG, se crea el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca y se establece su reglamento de funcionamiento”* al igual que no contempla las instancias de aprobación incluidas en la Resolución Rectoral 1485 del 17 de noviembre de 2021 *“Por la cual se adopta e implementa el Modelo Integrado de Planeación y Gestión en el área administrativa en la Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca”*.
- De conformidad con la entrevista realizada al responsable del proceso, se determinó que las labores de monitoreo y supervisión (Autocontrol primera línea de defensa) por parte del jefe de la División de Servicios Administrativo no se encuentran documentadas y obedecen a prácticas cotidianas que son susceptibles de aplicación o no.
- En cuanto a las labores de supervisión realizadas a la gestión contractual, se informó por parte del responsable del proceso que no se realizan revisiones a la información presentada por los supervisores en atención a que no se cuenta con personal para su realización, esto genera además de una debilidad, riesgos al proceso que se recomendó por parte de la Oficina de Control Interno fueran acogidas en la gestión de riesgo y el diseño de controles.
- El proceso no ha podido consolidar planes de mejoramiento para los ejercicios de aseguramiento realizados durante la vigencia 2021 y no ha tenido capacidad de respuesta oportuna frente a las acciones de mejoramiento que fueron formuladas en la vigencia 2019 y 2020 siendo necesario hacer el cierre de planes de mejoramiento como no efectivos requiriendo así su reformulación, este aspecto según entrevista con el responsable del proceso, se encuentra asociada a dificultades en la entrega de información por ausencia de escenarios de empalme.

Amenazas.

- De conformidad con el estado de desactualización de riesgos de gestión y los resultados de los ejercicios de aseguramiento realizados durante las vigencias 2021 y 2022 se evidencian amenazas al proceso con alcance institucional de carácter legal, reputacional y fiscal asociados a la deficiente organización de información en formato digital y que ha generado reprocesos a la División de Servicios Administrativo por la falta o ausencia de



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

controles para la gestión documental con base en los lineamientos de conservación brindados por la Universidad y el Archivo General de la Nación.

Oportunidades.

- Teniendo en cuenta nueva estructura orgánica aprobada mediante Acuerdo 06 del 3 de mayo de 2022, se realizarán las revisiones de estructura a las áreas objeto de rediseño en el cual puede tener una oportunidad el proceso para superar las brechas asociadas a recursos, alcances funcionales y finalmente normativos para que así armonice su estructura al Modelo Integrado de Planeación y Gestión en su calidad de líder de política institucional.
- De igual manera según lo enunciado por el líder del proceso, se encuentra también en proyección la construcción de un Estatuto de Contratación para la Universidad, escenario en el cual se pueden incluir los elementos asociados a la política y posteriormente, a través de procedimientos, fijar los puntos de control del proceso que le permita superar las brechas evidenciadas en ejercicios de evaluación de diferentes fuentes.

En este sentido la Oficina de Control Interno evidenció asociado al contexto de análisis aquí expuesto que, si bien el proceso cuenta con esquema de control documentado, el mismo presenta debilidades en los siguientes aspectos:

Diseño: ya que no contempla específicamente los puntos de control asociados a las etapas precontractual, contractual y postcontractual, especialmente en lo relacionado con las modalidades de trabajo en casa producto de la emergencia sanitaria por el COVID.

Aplicación: De conformidad con los hallazgos del presente informe, los elementos de control no son ejecutados conforme a su diseño y no se conservan los registros completos de la gestión contractual debidamente organizados de conformidad con la Tabla de Retención Documental y los lineamientos Institucionales brindados para la conservación de la documentación en formato digital especialmente la Circular 001 de 31 de marzo de 2020 expedida por el Archivo General de la Nación y la Circular Rectoral 05 de 2020.

Lo anterior genera un [hallazgo](#) al proceso de Gestión Administrativa y Recursos Físicos en concordancia con el literal c) Artículo 3 de la Ley 87 de 1993 que a la letra indica *“En cada área de la organización, el funcionario encargado de dirigirla es responsable por control interno ante su jefe inmediato de acuerdo con los niveles de autoridad establecidos en cada entidad”*; así mismo el Artículo 6 Responsabilidad del Control Interno *“El establecimiento y desarrollo del Sistema de Control Interno en los organismos y entidades públicas, será responsabilidad del representante legal o máximo directivo correspondiente. No obstante, la aplicación de los métodos y procedimientos al igual que la calidad, eficiencia y eficacia del control interno, también será de responsabilidad de los jefes de cada una de las distintas dependencias de las entidades y organismos”* (Subrayado nuestro). El cual deberá dársele tratamiento a través del plan de mejoramiento para posterior seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno.

3. GESTIÓN DE RIESGO DEL PROCESO

3.1 EVALUACIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN Y CONTROLES EXISTENTES



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

La Oficina de Control Interno realizó y documentó en el informe de seguimiento 101.4.2.10.2022 de fecha 16 de mayo de 2022 la evaluación de gestión de riesgos de corrupción asociada al Proceso de Gestión Administrativa y Recursos Físicos, en el cual se refleja los resultados de verificación al Componente e Gestión de Riesgos de Corrupción del Plan Anticorrupción Atención al Ciudadano formulado por la Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca para la vigencia 2022, es así que entre las observaciones registradas en el informe se destacan las siguientes:

“En el diseño de los controles se evaluó el cumplimiento de los siguientes criterios: 1) responsable 2) periodicidad 3) propósito del control 4) cómo se realiza la actividad de control 5) observaciones o desviaciones 6) evidencia, comprobando que algunos controles presentan debilidad en el diseño lo cual fue informado a la primera línea según consta en actas de reunión, y por lo tanto en unos casos no fue posible validar su ejecución y en otros se revisó de manera general, como se observa en la siguiente tabla:

PROCESO	RIESGO	EVIDENCIAS CONTROLES
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	Posibilidad de recibir dádiva o beneficio a nombre propio o de un tercero con el fin de celebrar los procesos contractuales.	El jefe de la División de Servicios Administrativos enunció los controles que según su conocimiento se aplican para mitigar cada una de las causas del riesgo, sin embargo, los mismos no se encuentran documentados. Por lo anterior, no fue posible llevar a cabo la verificación, es importante actualizar el riesgo y documentar toda la información de conformidad con la metodología establecida por la institución.

Fuente: Informe 101.4.2.10.2022

Con base en los resultados del ejercicio de aseguramiento con el cual se hace trazabilidad, se reiteran las recomendaciones emitidas en el citado informe relacionadas con el componente de riesgos de corrupción, en especial las que deba tener en cuenta el jefe de la División de Servicios Administrativos en su calidad de líder del proceso, al igual que los roles de primera y segunda línea en el marco de implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión.

3.2 EVALUACIÓN DE RIESGOS DE GESTIÓN Y CONTROLES EXISTENTES

El proceso de Gestión Administrativa y Recursos Físicos cuenta con un mapa de riesgos en el aplicativo ISODOC identificado con el código AGAMR-01, Versión 7 del 08/01/2021 el cual presentó observaciones en el ejercicio de aseguramiento del componente de Evaluación del Riesgo del MECI, documentado en informe 101.4.2.24.2021 de fecha 6 de diciembre de 2021 en el cual se registró la siguiente observación:

“El proceso de Gestión Administrativa y Recursos Físicos actualizó a versión 7 el mapa de riesgos, sin embargo, se evidencian debilidades en la redacción de los controles frente a lo cual se brindaron las siguientes recomendaciones:

- Adelantar la actualización de la caracterización y los procedimientos para así contar con los elementos de control necesarios para el diseño de controles.



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

- *Realizar la revisión del mapa de riesgos con base en la actualización de contexto producto de la revisión de la documentación.*
- *De determinar que se mantienen los controles, buscar el apoyo de la Oficina de Planeación, Sistemas y Desarrollo para el ajuste del diseño de conformidad con lo evidenciado por la Oficina de Control Interno.”*

3.3 EVALUACIÓN DE RIESGOS DE GESTIÓN Y CONTROLES EXISTENTES

El proceso de Gestión Administrativa y Recursos Físicos cuenta con un mapa de riesgos en el aplicativo ISODOC identificado con el código AGAMR-01, Versión 7 del 08/01/2021 el cual presentó observaciones en el ejercicio de aseguramiento del componente de Evaluación del Riesgo del MECI, documentado en informe 101.4.2.21.2021 de fecha 6 de diciembre de 2021 en el cual se registró la siguiente observación:

“El proceso de Gestión Administrativa y Recursos Físicos actualizó a versión 7 el mapa de riesgos, sin embargo, se evidencian debilidades en la redacción de los controles frente a lo cual se brindaron las siguientes recomendaciones:

- *Adelantar la actualización de la caracterización y los procedimientos para así contar con los elementos de control necesarios para el diseño de controles.*
- *Realizar la revisión del mapa de riesgos con base en la actualización de contexto producto de la revisión de la documentación.*
- *De determinar que se mantienen los controles, buscar el apoyo de la Oficina de Planeación, Sistemas y Desarrollo para el ajuste del diseño de conformidad con lo evidenciado por la Oficina de Control Interno.”*

Como se puede evidenciar las debilidades a la fecha de la presente evaluación persisten, siendo necesario recomendar al proceso gestionar ante el Proceso de Direccionamiento Estratégico el acompañamiento metodológico necesario para lograr la actualización de su mapa de riesgos de conformidad con los criterios y lineamientos normativos institucionales. Guía para la Administración del Riesgo.

4. VALIDACIÓN ETAPA POSCONTRACTUAL INFORME 101.4.2.24.2021 (13 DE DICIEMBRE DE 2021)

Una vez realizada la sesión de apertura de la Auditoría de Gestión Contractual, el equipo auditor procedió, a solicitar nuevamente a la División de Servicios Administrativos mediante correo electrónico de fecha 5 de abril de 2022, la información de los expedientes que fueron objeto de validación en la Auditoría de Gestión Contractual de la vigencia 2020 y 2021, identificada con el número de informe 101.4.2.24.2021 del 13 de diciembre de 2021 y que generaron salvedad de opinión para la etapa poscontractual, con el fin de proceder a validar esta información en los expedientes contractuales.

A continuación, y en desarrollo del objetivo específico propuesto para la auditoría se muestran los resultados por tipo documental acorde con las muestras metodológicas utilizadas en el ejercicio de aseguramiento de la vigencia 2021:



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

4.1 ORDENES DE PRESTACION DE SERVICIOS VIGENCIA 2020 Y 2021

Para la Ordenes de Prestación de servicios se da inicio al desarrollo metodológico teniendo en cuenta la siguiente información de base tomada del informe 101.4.2.24.2021 de fecha 13 de diciembre de 2021 con un total de 141 documentos revisados.

Tabla 3. Resumen cuantitativo observaciones en OT vigencia 2021.

Ítem	Documentos no verificados OT DEL 2021	Cantidad
1	Certificados de Disponibilidad Presupuestal no verificados	74
2	Registro presupuestal no verificados	111
3	Certificado para Pago no verificados	111
4	Informes Periódicos de Supervisión no verificados	116

Fuente informe 101.4.2.24.2021 de fecha 13 de diciembre de 2021

El trabajo de campo para este capítulo se desarrolló entre el 21 de abril al 06 de mayo de 2022, en el cual se llevó a cabo la revisión documental digital para la etapa poscontractual. En el siguiente cuadro se relacionan las observaciones de lo evidenciado por la Oficina de Control Interno por tipo documental revisado.

Tabla 4. ORDENES DE PRESTACION DE SERVICIOS VIGENCIA 2020

ITEM	OT	VIGENCIA	CONTRATISTA	OBSERVACIONES
1	322	2020	LOPEZ RAMIREZ DIEGO ALEJANDRO	Revisado 25/04/2022. Se pudo validar un informe parcial periódico de supervisión que corresponde al periodo 01 al 31 de octubre de 2020, falta entonces los informes periódicos del mes de septiembre y noviembre. Falta: Certificado de servicios prestados de las 3 cuotas.
2	327	2020	LLORENTE QUIJANO OSCAR ANTONIO	Revisado 25/04/2022. Falta: Certificado de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de los cuatro pagos (septiembre - octubre- noviembre- diciembre)
3	328	2020	CUELLA TORRES CYNDI JOHANNA	Revisado 25/04/2022. Falta certificación de servicios prestados de las cuatro cuotas. Se valido un informe periódico de supervisión periodo del 1 al 30 de noviembre 2020. Falta informes periódicos de supervisión del mes de septiembre, octubre, diciembre.
4	337	2020	BASTO CAÑAS LEIDY GABRIELA	Revisado 25/04/2022. Falta OT. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de las cuatro cuotas (septiembre- octubre- noviembre- diciembre)
5	339	2020	TORRES TORRADO MARIA CATALINA	Revisado 25/04/2022. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de las cuatro cuotas (septiembre- octubre- noviembre- diciembre)
6	340	2020	MUNAR CASTELLANOS JENNIFER STEPHANE	Revisado 25/04/2022. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de las cuatro cuotas (septiembre- octubre- noviembre- diciembre)
7	341	2020	APARICIO VILLANUEVA MILTON SAEL	Revisado 25/04/2022. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de las cuatro cuotas (septiembre- octubre- noviembre- diciembre)
8	344	2020	SUAREZ BALMASEDA YURANY MARCELA	Revisado 25/04/2022. Falta certificado de servicios prestados (sep., oct, nov, dic). Faltan informes periódicos de supervisión de los meses septiembre, octubre, noviembre, puesto que solo allegan el informe final que corresponde al periodo comprendido desde 01/12/2020 hasta 12/12/2020.



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

9	345	2020	DE LA TORRE ALVAREZ EMILIE JESUS	Revisado 25/04/2022. Falta certificado de servicios prestados (sep., oct, nov, dic). Faltan informes periódicos de supervisión de los meses septiembre, octubre y noviembre, puesto que solo allegan el informe final que corresponde al periodo comprendido desde 01/12/2020 has 15/12/2020.
10	348	2020	SOLANO BARCENAS ORLANDO DE JESUS	Revisado 25/04/2022. Falta certificado de servicios prestados (sep., oct, nov, dic). Faltan informes periódicos de supervisión de los meses septiembre, octubre y diciembre, puesto que solo allegan un informe parcial que corresponde al periodo comprendido desde 01 al 30 de noviembre de 2020.
11	350	2020	BUITRAGO MOJICA MAYERLY ALEJANDRA	Revisado 26/04/2022. Falta certificaciones de servicios prestados. Faltan informes periódicos de supervisión de las cuatro cuotas (septiembre, octubre, noviembre, diciembre)
12	351	2020	EMPRESA COLOMBIANA DE EXTINTORES EMCOLEXT SAS	Revisado 26/04/2022. Falta CDP. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de la única cuota.
13	353	2020	CARDENAS SICHACA LAURA ANGELICA	Revisado 26/04/2022. Falta certificaciones de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de las dos cuotas (octubre y noviembre)
14	355	2020	ABRIL VILLAMIZAR DIANA YAMILE	Revisado 26/04/2022. Falta certificaciones de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de las dos cuotas (octubre y noviembre)
15	367	2020	CARDENAS ORTIZ LADY NATALIA	Revisado 26/04/2022. Falta certificaciones de servicios prestados dos cuotas (oct, nov). Falta informe periódico de supervisión de noviembre, puesto que se pudo validar el informe periódico de supervisión del periodo 19 al 31 de octubre 2020.
16	371	2020	ALBA VACA KAREN NATALIA	Revisado 26/04/2022. Falta certificación de servicios prestados. Se valida el informe periódico de la única cuota que corresponde al periodo 21 octubre al 20 noviembre 2020.
17	373	2020	ECOFLORA LTDA	Revisado 26/04/2022. Falta CDP. Falta certificación de servicios prestados de las dos cuotas. Falta informes periódicos de supervisión de las dos cuotas.
18	376	2020	OSTOS ORTIZ OLGA LUCIA	Revisado 26/04/2022. Falta póliza. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados del periodo de ejecución 01- 15 diciembre 2020, Se valida certificación de servicios prestados del periodo de ejecución 01- 31 noviembre 2020, Se valida certificación de servicios prestados del periodo de ejecución 19- 31 octubre 2020. Se valida informes periódicos de supervisión (final) del periodo 01 al 15 de diciembre de 2020, informe periódico de supervisión (parcial) del periodo 1 de octubre al 30 de noviembre de 2020, informe periódico de supervisión (parcial) del 19 al 31 de octubre de 2020.
19	380	2020	SANCHES MORALES ARLEY ANDRES	Revisado 26/04/2022. Falta RP. Falta certificación de servicios prestados (OCT, NOV, DIC). Falta informes periódicos de supervisión (oct, nov, dic).
20	381	2020	PEREZ CAGUA INGRI NATALIA	Revisado 26/04/2022. Se valida informes periódicos de supervisión correspondiente al periodo de noviembre 2020, diciembre 2020. Se valida certificación de servicios prestados del periodo de ejecución del 2 al 30 de noviembre, y certificación de servicios prestados del periodo de ejecución 1 al 15 diciembre.
21	385	2020	PACHON MENDEZ FRANZ OSWALDO	Revisado 27/04/2022. Se valida informes periódicos de supervisión correspondiente al periodo 1 - 31 diciembre 2020 e informe del periodo 10- 30 noviembre 2020. Se valida certificado de supervisor del periodo de ejecución 1- 31 diciembre 2020 y certificado de supervisor del periodo 10 - 30 noviembre 2020. Se evidencia que falta RP del contrato y solicitud de modificación, modificación, CDP de modificación, RP de modificación.
22	386	2020	RUIZ Y CIA S. EN C.	Revisado 27/04/2022. Falta CDP. Falta RP. Falta los informes periódicos de supervisión y certificaciones de servicios prestados en las 10 cuotas.
23	390	2020	AVILA SANTOS JUAN SEBASTIAN	Revisado 27/04/2022. Se valida que falta informe de certificación para pago e informe periódico de supervisión de la única cuota.
24	392	2020	HERNANDEZ PEDRAZA CINDY MARCELA	Revisado 27/04/2022. Se valida informe periódico de supervisión del periodo 1- 12 enero de 2021, falta el informe periódico de supervisión de diciembre. Se valida certificación de servicios prestados del periodo 1 - 12 enero 2021, falta certificado de servicios prestados de diciembre.
25	394	2020	ASOCIACIÓN COLOMBIANA PARA EL AVANCE DE LA CIENCIA ACAC	Revisado 27/04/2022. Falta CDP. Falta informe periódico de supervisión y certificación de servicios prestados en la única cuota.
26	399	2020	TESERACT SAS	Revisado 27/04/2022. Falta RP. Falta informes periódicos de supervisión y certificación para pago de la única cuota.



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

27	400	2020	ESPIRAL MICROSISTEMAS S L SU-CURSAL COLOMBIA	Revisado 27/04/2022. Se validan informes periódicos de supervisión del periodo 15 abril - 14 julio 2021, del 15 de enero al 14 de abril, faltan dos informes periódicos de supervisión. Se validan certificaciones de servicios prestados del periodo 15 enero al 14 abril 2021, faltan tres certificaciones de servicios prestados.
28	401	2020	UNION TEMPORAL DELL EMC	Revisado 27/04/2022. No se anexa información relacionada a la OT.
29	409	2020	POLITICA Y MEDIOS DE INVESTITACIÓN S.A.S	Revisado 27/04/2022. Falta RP. Falta informe periódico de supervisión y certificación de servicios prestados para la única cuota.
30	414	2020	CENGAGE LEARNING DE COLOMBIA S.A.S	Revisado 27/04/2022. Falta póliza. Póliza fue rechazada por la OJ. Falta CDP. Falta RP. Falta informes periódicos de supervisión y certificación para pago de la única cuota.
31	421	2020	BIOPOLIMEROS INDUSTRIALES LIMITADA	Revisado 27/04/2022. Falta CDP. Falta RP. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión para la única cuota.
32	422	2020	EDIARTE PUBLICIDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA EDIARTE	Revisado 27/04/2022. Falta CDP. Falta RP, Falta informes periódicos de supervisión de la única cuota. Se valida la certificación de servicios prestados de la única cuota.

Fuente: Elaboración propia. Convenciones: OT: Órdenes de Prestación de Servicios; CDP: Certificado de disponibilidad presupuestal. RP: Registro presupuestal.

Tabla 5. ORDENES DE PRESTACION DE SERVICIOS VIGENCIA 2021

ITEM	OT	VIGENCIA	CONTRATISTA	OBSERVACIONES
1	002-	2021	BRENDA JULIETH MEDINA SEGURA	Revisado 27/04/2022. Se validan certificaciones de servicios prestados del periodo 14 - 30 ene 2021, periodo 1- 28 febrero 2021, periodo 1- 12 mar 2021. Se valida informe periódico de supervisión del periodo 1- 12 mar 2021. Falta: Informes periódicos supervisión enero y febrero.
2	007-	2021	YAIRA LONDOÑO BERMÚDEZ	Revisado 27/04/2022. Se validan certificaciones de servicios prestados: enero, febrero, marzo, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre. Se validan informes periódicos de supervisión: enero, febrero, marzo, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, noviembre, diciembre. FALTA: certificación para pago e informes periódicos: Abril. Falta informes periódicos OCTUBRE. Se valida informe periódico de supervisión del mes octubre que no corresponde a la OT. Falta RP.
3	014	2021	ANLLY YULIANA OLAYA VELASQUEZ	Revisado 27/04/2022. Falta CDP, RP. Se valida certificación servicios prestados: febrero (28/01- 28/02 2021), marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre. Se valida informes periódicos supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre.
4	016	2021	DUVAN ALBEIRO ALZATE ACOSTA	Revisado 27/04/2022. Falta CDP. RP. Se verifica el informe periódico de supervisión del mes de siembre. Falta certificados prestación de servicios prestado de las doce cuotas (ene-dic). Faltan informes periódicos de supervisión de doce cuotas (ene-nov)
5	019	2021	NATALIA CORREA GONZÁLEZ	Revisado 27/04/2022. Falta CDP. Falta RP. Se validan certificaciones de servicios prestados: febrero (28/01 - 28/02 2021), marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre. Se validan informes periódicos de supervisión: febrero (28/01 - 28/02 2021), marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre.
6	021	2021	LUZ MERY MONTOYA OCAMPO	Revisado 28/04/2022. Falta CDP. Falta RP. Se valida informe periódico de supervisión correspondiente a febrero (28/01- 09/02 2021). Se valida certificación de servicios prestados del mes febrero (28/01- 09/02 2021). FALTA: Certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de completitud mes febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre.
7	026	2021	HEIDY KATHERINE MORA IDÁRRAGA	Revisado 28/04/2022. Falta CDP. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: febrero (28/01 - 28/02 2021), abril, marzo. FALTA: certificaciones servicios prestados mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre. Falta informes periódicos de supervisión de las doce cuotas.



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

8	030	2021	LUZ MERY CADENA PULIDO	Revisado 28/04/2022. Falta CDP. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestado mes febrero (28/01 - 28/02 2021), marzo, abril. Falta certificación de servicios prestados meses mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre. Falta informes periódicos de supervisión de las doce cuotas.
9	033	2021	ANA CLEMENCIA ALGARRA LÓPEZ	Revisado 28/04/2022. Falta CDP. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: febrero (01/02 - 28/02 2021) abril. Falta certificaciones servicios prestados enero, marzo, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre. Faltan informes periódicos de supervisión de las doce cuotas.
10	040	2021	DANI ALEJANDRO NIÑO VARGAS	Revisado 28/04/2022. Falta CDP. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados de febrero (28/01 - 28/02 2021), marzo, abril. Faltan certificaciones servicios prestados mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre. Falta informes periódicos de supervisión de las doce cuotas.
11	041	2021	LINA MARIA HERRERA RODRIGUEZ	Revisado 28/04/2022. Falta firma contratista. Falta CDP. Falta RP. Se valida certificaciones servicios prestados febrero (03-28 feb 2021), marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre. Se valida informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre
12	051	2021	ALEXANDER CASTAÑO VARGAS	Revisado 28/04/2022. Falta CDP. Falta RP. Se valida certificaciones de prestación de servicios: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre Se valida informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre.
13	061	2021	LEIDI YENIFER NOMELIN BALLÉN	Revisado 28/04/2022. Falta CDP. Falta RP. Se validan certificaciones para pago: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre Se validan informes periódicos supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre.
14	062	2021	YULY PAOLA MADRIGAL PERILLA	Revisado 28/04/2022. Falta CDP. Falta RP. Se validan certificaciones de servicios prestados: febrero (03- 28 feb 2021), marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre Se validan informes periódicos de supervisión: febrero (03- 28 feb 2021), marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre
15	071	2021	LEIDY GABRIELA BASTOS CAÑAS	Revisado 28/04/2022. Falta CDP. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre. Se valida informes periódicos de supervisión: marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre.
16	074	2021	YESICA PAOLA RODRÍGUEZ VERGARA	Revisado 29/04/2022. Falta CDP. Falta RP. Se validan certificaciones de pago: febrero (01/02 - 28/02 2021), marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre Se validan informes periódicos de supervisión: febrero (01/02 - 28/02 2021), marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre
17	075	2021	LUZ CARY PALOMO BARRERA	Revisado 29/04/2022. Falta CDP. Falta RP. Se validan certificaciones de servicios prestados: febrero (02/02 - 28/02 2021), marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, noviembre, diciembre. Se validan informes periódicos de supervisión: febrero (02/02 - 28/02 2021), marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, noviembre, diciembre. Se validan certificación para pago e informes periódico de supervisión del mes octubre que no corresponde a la OT.
18	079	2021	EDILMA ISABEL SAENZ CAUSIL	Revisado 29/04/2022. Falta CDP. Falta RP. Se validan certificaciones de servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, Se validan informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre. Faltan certificaciones de servicios prestados e informes periódicos de supervisión diciembre.
19	086	2021	MAUREEN NOHELIA VALDERRAMA MENESES	Revisado 29/04/2022. Falta CDP. Falta RP. Se validan certificaciones de servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre Se validan informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

20	088	2021	ANDREA BEDOYA IDARRAGA	Revisado 29/04/2022. Falta CDP. Falta RP. Se validan certificación de servicios prestados: febrero (03/02 - 28/02 2021), marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, diciembre Se validan informes periódicos de supervisión: febrero (03/02 - 28/02 2021), marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, diciembre. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión mes de noviembre.
21	092	2021	JUAN CAMILO CASTELLANOS GARCÍA	Revisado 29/04/2022. Falta CDP. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre (01/11 - 04/11 2021) Se valida informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre (01/11 - 04/11 2021). Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión del mes de diciembre.
22	093	2021	JOHAN SEBASTIAN HERNANDEZ GOMEZ	Revisado 29/04/2022. Falta CDP. Falta RP. Se validan certificación de servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre Se validan informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre
23	097	2021	LIZ KATHERINE BARRIOS CASTRO	Revisado 29/04/2022. Falta CDP. Falta RP. Se valida certificaciones de servicios prestados: febrero (29/01 - 28/02 2021), marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre. Se valida informes periódicos de supervisión: febrero (29/01 - 28/02 2021), marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre.
24	101	2021	LEINY VERTEL MACHADO	Revisado 29/04/2022. Falta CDP. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: febrero (29/01 - 28/02 2021), marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, Se valida informes periódicos de supervisión: febrero (29/01 - 28/02 2021), marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Falta certificaciones de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de noviembre y diciembre.
25	102	2021	JIKLY RAFAEL MONTERROZA MARQUEZ	Revisado 29/04/2022. Falta CDP. Falta RP. Se valida certificaciones de servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, junio, agosto, septiembre. Se validan informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de octubre, noviembre, diciembre.
26	105	2021	HUGO ARMANDO MONTOYA VILLADIEGO	Revisado 29/04/2022. Falta CDP. Falta RP. Se validan certificaciones de prestación de servicios: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto (01/08 - 16/08 2021), septiembre (09/09 - 30/09 2021), octubre, noviembre. Se validan informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto (01/08 - 16/08 2021), septiembre (09/09 - 30/09 2021), octubre, noviembre. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de diciembre.
27	106	2021	MARTHA CATALINA ALDANA NIETO	Revisado 2/05/2022. Falta CDP. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados febrero (29/01- 28/02 2021), marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Se valida informes periódicos de supervisión: febrero (29/01- 28/02 2021), marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Faltan certificaciones de servicios prestado e informes periódicos de supervisión noviembre y diciembre.
28	110	2021	ASTRID JIMENA TOVAR REYES	Revisado 2/05/2022. Falta CDP. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: febrero (29/01 - 28/02/2021), marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, Se validan informes periódicos de supervisión: febrero (29/01 - 28/02/2021), marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Faltan certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión noviembre y diciembre.
29	111	2021	MARIA MARGARITA SALAS RUJANA	Revisado 2/05/2022. Falta CDP. Falta RP. Se valida certificaciones de servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre Se valida informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión noviembre y diciembre.



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

30	112	2021	JOSE FERNANDO QUIMBAYA GÓMEZ	Revisado 2/05/2022. Falta CDP. Falta RP. Se valida certificaciones de servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Se validan informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Faltan certificaciones de servicios prestados e informe de servicios prestados de noviembre y diciembre.
31	115	2021	AYDA MARITZA BRAVO ORDÓÑEZ	Revisado 02/05/2022. Falta CDP. Falta RP. Se validan certificaciones de servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Se validan informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de noviembre y diciembre.
32	116	2021	EDGAR MAURICIO CASTRO GUERRERO	Revisado 2/05/2022. Falta CDP. Falta RP. Se validan certificaciones de servicios prestados: Febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Se validan informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Faltan certificaciones de servicios prestados e informes periódicos de supervisión noviembre y diciembre.
33	117	2021	MERCEDES DEL CARMEN ORTEGA MORIANO	Revisado 02/5/2022. Falta CDP. Falta RP. Se validan certificaciones de servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Se validan informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Faltan certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión noviembre y diciembre.
34	124	2021	OSCAR MAURICIO CHILANGUAD REALPE	2/05/2022. Falta CDP. Falta RP. Se validan certificación de servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Se validan informes de servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Faltan certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión noviembre y diciembre.
35	130	2021	MARÍA YASMID CUERVO OSORIO	Revisado 2/05/2022. Falta CDP. Falta RP. Se validan certificación de servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre Se valida informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Falta certificaciones de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de noviembre y diciembre.
36	131	2021	MARÍA SENEIDA MUÑOZ PRADA	Revisado 02/05/2022. Falta CDP. Falta RP. Se validan certificación de servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Se valida informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Faltan certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión noviembre y diciembre.
37	133	2021	LUZ YERLY ZAPATA LADINO	Revisado 2/05/2022. Falta CDP. Falta RP. Se validan certificación de servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Se valida informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de noviembre y diciembre.
38	134	2021	ANA MILENA SAMBONI	Revisado 2/05/2022. Falta CDP. Falta RP. Se validan certificación de servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre. Se validan informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de octubre, noviembre, diciembre.
39	136	2021	NATALIA DURAN ARIAS	Revisado 02/05/2022. Falta CDP. Falta RP. Se validan certificación de servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Se validan informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión noviembre y diciembre.
40	137	2021	CARLOS ENRIQUE SÁNCHEZ ZEMANATE	Revisado 2/05/2022. Falta CDP. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, (27/07/2021). Se valida informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, julio, mayo, junio, julio (27/07/2021). Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión agosto septiembre, octubre, noviembre, diciembre.



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

41	147	2021	RUTH DAYANA AGUILERA ARIAS	Revisado 02/05/2022. Falta CDP. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Se validan informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión noviembre y diciembre.
42	148	2021	THAIRY STEPHANIA FERNANDEZ GONZALEZ	Revisado 2/05/2022. Falta CDP. Falta RP. Falta anexo póliza. Se validan certificación de servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, junio (10/06/2021). Se valida informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio (10/06/2021). Faltan certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre.
43	149	2021	ANGIE ZULEIDY AGUIRRE ARIAS	Revisado 03/05/2022. Falta CDP. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Se valida informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión noviembre y diciembre.
44	150	2021	JAIDER ROMERO BALANTA	Revisado 03/5/2022. Falta CDP. Falta RP. Se validan certificación de servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre Se valida informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión noviembre y diciembre.
45	151	2021	JOHANA SOLIS FORI	Revisado 3/05/2022. Falta CDP. Falta RP. Se validaron certificación de servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre Se validaron informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión noviembre y diciembre.
46	152	2021	JORGE SAMIR GARCÍA ILVIRA	Revisado 03/05/2022. Falta CDP. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Se valida informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión noviembre y diciembre.
47	153	2021	STEPHANY GÓMEZ VARGAS	Revisado 3/5/2022. Falta CDP. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Se valida informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Faltan certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión noviembre y diciembre
48	155	2021	YENNY ANDREA NAVIA JURADO	Revisado 03/05/2022. Adjunta póliza que no corresponde a la OT. Falta CDP. Falta RP. Se validan certificación de servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, julio, agosto, septiembre, Se valida informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, junio, julio, agosto, septiembre. Faltan certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión octubre, noviembre, diciembre.
49	158	2021	LESLEY DAYAN SOLARTE MUÑOZ	Revisado 3/5/2022. Falta CDP. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Se valida informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión noviembre y diciembre.
50	164	2021	IRINA PAOLA HERNANDEZ AYALA	Revisado 3/05/2022. Falta CDP. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Se valida informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión noviembre y diciembre.
51	165	2021	SINDY YULIETH MARTINEZ	Revisado 03/05/2022. Falta CDP. Falta RP. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de las doce cuotas del contrato.



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

52	168	2021	LAUREN MELISSA MUÑOZ SANJUAN	Revisado 03/5/2022. Falta CDP. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre (01-14). Se validan informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre (01-14). Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión del faltante septiembre, octubre, noviembre, diciembre.
53	170	2021	HAZEL CURE MARTINEZ	Revisado 03/05/2022. Falta CDP. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Se valida informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre.
54	174	2021	JOHEINNYS MILENA MENDOZA SALAMANCA	Revisado 03/05/2022. Falta CDP. Falta RP. Se valida certificación servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Se valida informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión noviembre y diciembre.
55	178	2021	ADIANA ESTER VELAIDES CANOLES	Revisado 03/05/2022. Falta CDP. Falta RP. Se valida certificación servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Se valida informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión noviembre y diciembre.
56	184	2021	EDWIN REYNEL BEJARANO BERNAL	Revisado 03/05/2022. Falta CDP. Falta RP. Se valida certificación servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Se valida informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión noviembre y diciembre.
57	186	2021	PAOLA ANDREA GÁMEZ AGUILERA	Revisado 03/05/2022. Falta CDP. Falta RP. Se valida certificación servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Se valida informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de noviembre y diciembre.
58	189	2021	MARTHA ISABEL CAMPO ROMERO	Revisado 04/05/2022. Falta OT. Falta CDP. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre. Se valida informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, junio, julio, agosto, septiembre. Falta informes periódicos de supervisión mayo, octubre, noviembre y diciembre. Falta certificación de servicios prestados octubre, noviembre y diciembre.
59	190	2021	Franz Pachón	Revisado 04/05/2022. Falta OT. Falta póliza. Falta aprobación de póliza. Falta RP. Falta CDP. Se valida certificación de servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, JUNIO, JULIO. Se valida informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, mayo, junio, julio. Se valida informe periódico de supervisión de abril que no corresponde a la OT.
60	192	2021	CARLOS ANDRES VALDERRAMA CRANE	Revisado 04/05/2022. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto. Se valida informes periódicos de supervisión: febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto. Esta OT se prorroga en plazo hasta el 31 de agosto de 2021 y adiciona la suma de 5,500,000
61	207	2021	Nelson Oswaldo Ramírez Mora	Revisado 04/05/2022. Se valida OT que no corresponde. Falta póliza. Falta CDP. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: marzo, abril, mayo, junio, julio. Se valida informes periódicos de supervisión: marzo, abril, mayo, junio, julio,
62	210	2021	Jessica Natalia Sanabria Cantón	Revisado 04/05/2022. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: marzo, abril, mayo, junio, julio. Se valida informes periódicos de supervisión: abril, mayo, junio, julio. Falta informe periódico de supervisión marzo.
63	211	2021	Eddy Vergara	Revisado 04/05/2022. Se valida OT que no corresponde. Falta póliza. Falta aprobación de póliza. Falta CDP. Falta RP.



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

				Se valida certificación de servicios prestados: marzo, abril, mayo, junio, julio. Se valida informes periódicos de supervisión: marzo, mayo, junio, julio. Falta informe periódico de supervisión abril,
64	216	2021	NICOL DAYANA MENDEZ CABALLERO	Revisado 4/05/2022. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: marzo, abril, mayo, junio, julio. Se valida informes periódicos de supervisión: abril, mayo, junio, julio. Se valida informes periódicos de marzo que no corresponde.
65	220	2021	Dayana Rodríguez Morales	Revisado 04/05/2022. Falta póliza. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, enero 2022. Se valida informes periódicos de supervisión: marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, enero 2022. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión noviembre, diciembre 2021, febrero y marzo 2022.
66	223	2021	Edith Yurany Acosta Urrego	Revisado 04/05/2022. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre. Se valida informes periódicos de supervisión: marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, enero 2022, febrero 2022, marzo (1-11 mar 2022). Falta Certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión octubre, noviembre, diciembre. Falta certificación de servicios prestados enero, febrero, marzo 2022.
67	224	2021	Laura Daniela Rubio Méndez	Revisado 04/05/2022. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre. Se valida informes periódicos de supervisión: mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, febrero 2022. Falta informes periódicos de supervisión: marzo, abril, noviembre, diciembre, enero 2022, marzo 2022. Falta certificación de servicios prestados: noviembre, diciembre, enero 2022, febrero 2022, marzo 2022.
68	226	2021	Andrea Viviana Gualteros Bustos	Revisado 04/05/2022. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, enero 2022, febrero 2022, marzo 2022. Se valida informes periódicos de supervisión: marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, enero 2022, febrero 2022, marzo 2022. Falta certificación de servicios prestados: noviembre, diciembre Falta informes periódicos de supervisión: noviembre, diciembre,
69	235	2021	DIANA YAMILE ABRIL VILLAMIZAR	Revisado 04/05/2022. Se valida OT que no corresponde. Falta póliza. Falta aprobación póliza. Falta CDP. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: mayo, junio. Se valida informes periódicos de supervisión: mayo, junio. FALTA VALIDAR LA CANTIDAD DE CUOTAS- NO HAY OT.
70	239	2021	FEDERICO SANCHEZ	Revisado 04/05/2022. Se valida OT que no corresponde. Falta CDP. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: marzo, abril, mayo, junio, julio. Se valida informes periódicos de supervisión: marzo, abril, mayo, junio, julio. FALTA VALIDAR EL VALOR DEL CONTRATO Y LA CANTIDAD DE CUOTAS PARA VERIFICAR QUE ESTE COMPLETO.
71	240	2021	ORLANDO SOLANO BARCENAS	Revisado 05/05/2022. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: marzo, abril, mayo, junio, julio. Se valida informes periódicos de supervisión: marzo, abril, mayo, junio, julio.
72	245	2021	LUIS MIGUEL GOMEZ SEGURA	Revisado 05/05/2022. Falta aprobación de póliza. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, Se valida informes periódicos de supervisión: abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre.



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

				Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión noviembre y diciembre.
73	246	2021	KARIN LUCERO QUIÑONEZ MALAVER	Revisado 05/05/2022. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: abril, mayo, junio, julio. Se valida informes periódicos de supervisión: abril, mayo, junio, julio. Por mutuo acuerdo se termina anticipadamente la OT desde el día 09 julio 2021.
74	248	2021	JULIA FERNANDA MARTA VARGAS	Revisado 05/05/2022. Se valida OT sin firmas. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: mayo, junio, julio, agosto, septiembre. Se valida informes periódicos de supervisión: mayo, junio, julio, agosto, septiembre.
75	255	2021	DEYSI CAROLINA PATIÑO BUITRAGO	Revisado 05/05/2022. Se valida OT Sin firmas. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: abril, mayo, junio, julio, agosto. Se valida informes periódicos de supervisión: abril, mayo, junio, julio, agosto.
76	259	2021	JOSÉ SANTIAGO CLAVIJO MARÍN	Revisado 05/05/2022. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: mayo, junio, julio Se valida informes periódicos de supervisión: mayo, junio, julio.
77	260	2021	LAURA CATALINA BARBOSA URREA	Revisado 05/05/2022. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: mayo, junio, julio. Falta informes periódicos de supervisión de mayo, junio, julio.
78	263	2021	MARIA DOLORES FERNANDEZ	Revisado 05/05/2022. No hay información en la carpeta drive.
79	265	2021	MARÍA DANIELA SÁNCHEZ TOVAR	Revisado 05/05/2022. Falta firma contratista. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: mayo, junio, julio. Se valida informes periódicos de supervisión: mayo, junio, julio.
80	287	2021	DANIEL MATEO MORENO HERNÁNDEZ	Revisado 05/05/2022. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: junio, julio. Falta informes periódicos de supervisión de junio, julio.
81	295	2021	JOHAN DAVID SOLORZANO CAMARGO	Revisado 05/05/2022. Falta firma contratista. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: julio Se valida informes periódicos de supervisión: julio Se termina anticipadamente la OT de mutuo acuerdo a partir del 23 de julio de 2021
82	302	2021	ANA MARIA MOJICA ESCOBAR	Revisado 05/05/2022. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: julio, agosto, septiembre, octubre. Se valida informes periódicos de supervisión: julio, agosto, septiembre, octubre. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de noviembre y diciembre.
83	307	2021	CRISTHIAN CAMILO RODRIGUEZ DUSSAN	Revisado 05/05/2022. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: agosto, septiembre. Se valida informes periódicos de supervisión: agosto, septiembre. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de octubre, noviembre, diciembre.
84	310	2021	AFRANIO SOTO MONTERO	Revisado 05/05/2022. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: agosto, septiembre, octubre. Se valida informes periódicos de supervisión: agosto, septiembre, octubre. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión noviembre y diciembre.
85	316	2021	ELIANA HASLEIDY GAMEZ PINILLA	Revisado 05/05/2022. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: agosto, septiembre, octubre. Se valida informes periódicos de supervisión: agosto, septiembre, octubre. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión noviembre y diciembre.
86	317	2021	OSCAR ANTONIO LLORENTE QUIJANO	Revisado 05/05/2022. Se valida certificación de servicios prestados: agosto, septiembre, octubre. Se valida informes periódicos de supervisión: agosto, septiembre, octubre. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión noviembre y diciembre.



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

87	319	2021	JOHN EDISSON AREVALO ZORRO	Revisado 05/05/2022. Se valida certificación de servicios prestados: agosto, septiembre, octubre. Se valida informes periódicos de supervisión: agosto, septiembre, octubre. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión noviembre y diciembre.
88	325	2021	MÓNICA ALEJANDRA QUINTANA REY	Revisado 05/05/2022. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: agosto, septiembre, octubre. Se valida informes periódicos de supervisión: agosto, septiembre, octubre. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión noviembre y diciembre.
89	332	2021	JAIRO NICOLAS PIRAJAN CASTRO	Revisado 05/05/2022. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: agosto, septiembre. Se valida informes periódicos de supervisión: agosto, septiembre. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de octubre noviembre y diciembre. Se prorroga hasta el 20 de diciembre de 2021 y adiciona 4,500,000
90	338	2021	DAYANA ANDREA ROJAS	Revisado 05/05/2022. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: agosto, septiembre. Se valida informes periódicos de supervisión: agosto, septiembre. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de octubre noviembre y diciembre.
91	340	2021	NELSON OSWALDO RAMIREZ MORA	Revisado 05/05/2022. Falta aprobación de póliza. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: agosto, septiembre, octubre. Se valida informes periódicos de supervisión: agosto, septiembre, octubre. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de noviembre y diciembre.
92	353	2021	JUAN CAMILO RIAÑO CORREDOR	Revisado 05/05/2022. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: septiembre, octubre. Se valida informes periódicos de supervisión: septiembre, octubre. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de noviembre y diciembre.
93	354	2021	HELMAN RODRIGUEZ RODRIGUEZ	Revisado 05/05/2022. Falta CDP. Se valida RP que no corresponde. Se valida certificación de servicios prestados: septiembre, octubre. Se valida informes periódicos de supervisión: septiembre, octubre. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de agosto, noviembre y diciembre.
94	355	2021	GLORIA INES VELASQUEZ FLAUTERO	Revisado 05/05/2022. Falta CDP. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: septiembre, octubre. Se valida informes periódicos de supervisión: septiembre, octubre. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de agosto, noviembre y diciembre.
95	357	2021	CLAUDIA ADRIANA VALBUENA GÓMEZ	Revisado 05/05/2022. Falta CDP. Falta RP. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: septiembre, octubre. Se valida informes periódicos de supervisión: septiembre, octubre. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de agosto, noviembre y diciembre.
96	363	2021	INDIRA ZORAIDA RENGIFO CHARRY	Revisado 05/05/2022. Falta CDP. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: septiembre, octubre. Se valida informes periódicos de supervisión: septiembre, octubre. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de agosto, noviembre y diciembre.
97	366	2021	JUAN CARLOS MENDOZA AWAD	Revisado 05/05/2022. Falta CDP. Falta RP. Falta RP. Se valida certificación de servicios prestados: septiembre, octubre. Se valida informes periódicos de supervisión: septiembre, octubre. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de agosto, noviembre y diciembre.



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

98	377	2021	LINA ANDREA MAHECHA CASTAÑEDA	Revisado 05/05/2022. Falta CDP. Falta RP. Falta RP. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de todas las cuotas.
99	379	2021	CARLOS ANDRES VALDERRAMA CRANE	Revisado 06/05/2022. Falta firma de las partes. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de las cuatro cuotas.
100	381	2021	DEYSI CAROLINA PATIÑO BUITRAGO	Revisado 06/05/2022. Falta firma del contratista. Falta póliza. Falta CDP. Falta RP. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de las cuatro cuotas.
101	382	2021	GIOVANNA ANDREA TORRES TRIANA	Revisado 06/05/2022. Falta RP. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de las cuatro cuotas.
102	384	2021	OLGA LUCIA OSTOS ORTIZ	Revisado 06/05/2022. Falta RP. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de las cuatro cuotas.
103	386	2021	JEIMMY DEL PILAR RIMBAO RODRÍGUEZ	Revisado 06/05/2022. Falta RP. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de las cuatro cuotas.
104	391	2021	DIANA PATRICIA CÁRDENAS MARTÍNEZ	Revisado 06/05/2022. Falta RP. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de las cuatro cuotas.
105	395	2021	NORBAY ALEJANDRO RINCON LOPEZ	Revisado 06/05/2022. Falta RP. Falta CDP. Falta. OT. Falta póliza. Falta aprobación de póliza. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión.
106	400	2021	GUILLERMO ERNESTO POLANCO JIMENEZ	Revisado 06/05/2022. Falta RP. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de las tres cuotas.
107	401	2021	SEBASTIAN ROJAS OSORIO	Revisado 06/05/2022. Falta RP. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de las cuatro cuotas.
108	406	2021	KAREN LORENA HIDALGO PULIDO	Revisado 06/05/2022. Falta RP. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de las dos cuotas.
109	410	2021	YEIMY PATRICIA CIFUENTES DE LOS RIOS	Revisado 06/05/2022. Falta RP. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión de las cuatro cuotas.

Fuente: Elaboración propia. Convenciones: OT: Órdenes de Prestación de Servicios; CDP: Certificado de disponibilidad presupuestal. RP: Registro presupuestal.

En virtud de lo evidenciado producto de la revisión documental la Oficina de Control Interno reitera el hallazgo de la auditoria al proceso de Gestión Contractual registrada bajo el informe 101.4.2 24.2021 de fecha 13 de diciembre de 2021 al persistir la debilidad en la completitud de la información el cual se transcribe a continuación:

“...Del cuadro de observaciones de las 125 OT se validó la siguiente información: De 79 OT no fue posible validar formato de hoja de ruta, de 78 OT no fue posible validar formato de autocontrol, de 69 OT no se verifico el certificado de disponibilidad presupuestal CDP en su expediente digital, de 104 OT no fue posible validar el certificado de registro presupuestal RP, en sus expedientes digitales, lo que configura un hallazgo al infringir el numerales 3,9,10,14 y 15 del procedimiento AGAPT-04 versión 3 de 2014, contratación de servicios personales y/o “Intuite Personae” numeral 3. Recibir y revisar que las solicitudes de talento humano contengan todos los documentos soportes, debidamente diligenciados, incluyendo el rubro a afectar presupuestalmente (Plan de Compras, Plan Estratégico Operativo,



**UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA**

Informe No. 101.4.2.12.2022

Proyectos de Inversión, etc.) y diligenciar cuadro de seguimiento contractual. Si la información no está correcta devolver para ajustes dejando el registro en la hoja de ruta y libro radicador. 9. recibir el Certificado de Disponibilidad Presupuestal expedido por el jefe de la División Financiera Si no se cuenta con el CDP, informar a la dependencia solicitante que no se puede adelantar el proceso contractual. Radicar el documento contractual suscrito por las partes a la División Financiera con el fin de efectuar el Registro (imputación) Presupuestal. Y numeral 10. Elaborar el proyecto de Orden de Servicios, organizar el expediente con los documentos precontractuales y entregar para la revisión jurídica por parte del profesional de la División de Servicios Administrativos. Hoja de ruta diligenciada con la actividad. Formato autocontrol servicios personales. Numeral 14 Realizar registro presupuestal y retornar el documento a la División de Servicios Administrativos. Numeral 15. Recibir el Certificado de Disponibilidad Presupuestal UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA OFICINA CONTROL INTERNO INFORME AUDITORÍA INTERNA Página 20 de 22 VEIFO-02 Versión 2 20200828 expedido por el jefe de la División Financiera Si no se cuenta con el CDP, informar a la dependencia. ...”

4.2 ORDENES DE COMPRA VIGENCIA 2020 Y 2021

Para las Órdenes de Compra se tomó como base siguiente información de base tomada del informe 101.4.2.24.2021 de fecha 13 de diciembre de 2021 con un total de 12 documentos revisados.

Tabla 6. Resumen cuantitativo observaciones en Ordenes de Compra vigencia 2020-2021

Ítem	Documentos no verificados OC DEL 2021	Cantidad
1	Certificados de Disponibilidad Presupuestal no verificados	11
2	Registro presupuestal no verificados	9
3	Certificado para Pago no verificados	8
4	Informes Periódicos de Supervisión no verificados	8

El trabajo de campo para este capítulo se desarrolló entre el 09 y 10 mayo de 2022, cuando se realizó la revisión documental digital para la etapa poscontractual. En el siguiente cuadro se relacionan las observaciones de lo evidenciado por la Oficina de Control Interno, por tipo documental revisado.

Tabla7. ORDENES DE COMPRA VIGENCIA 2020 Y 2021

ITEM	OC	VIGENCIA	NIVEL	CONTRATISTA	OBSERVACIONES
1	015	2020	I	XP COLOMBIA S. A. S	Revisado 10/05/2022. Falta CDP. Falta RP.
2	016	2020	I	PAPER BOX SP SAS	Revisado 10/05/2022. Falta CDP. Falta RP. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión
3	019	2020	I	INVERSIONES GW SAS	Revisado 10/05/2022. Falta CDP. Falta RP. Falta aprobación de póliza.



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

4	022	2020	I	FABRICAMOS SU SUDADERA LÍMITADA	Revisado 10/05/2022. Falta póliza. Falta aprobación póliza. Falta CDP. Falta RP. Adjuntan la póliza que fue rechazada.
5	023	2020	II	ARTE Y MODA DOTACIONES SAS	Revisado 10/05/2022. Falta firma de las partes, la OC está borrosa. Falta CDP. Se valida el total de la OC por 78,135,400. Se valida número de CDP 486 del 17 de septiembre de 2020 en la orden, y el RP tiene fecha de 12 de marzo de 2020.
6	023	2020	I	ARTE Y MODA DOTACIONES SAS	Revisado 10/05/2022. Se evidencia que hay dos OC 023 2020 y con diferentes valores. Verificada la OC se pudo establecer que el valor de las dos sumas el valor total de la OC que es 78,135,400
7	031	2020	I	SPORT INVERSIONES SAS	Revisado 10/05/2022. Falta CDP. Falta certificación de servicios prestados. Falta informes periódicos supervisión.
8	032	2020	II	ARCHIVOS FUNCIONALES & OFICINAS EFICIENTES ZZETA SAS	Revisado 10/05/2022. Se valida CDP que no corresponde. Falta CDP. Se hace modificación en adición de 11,055,100 para un total de la OC por 96,923,477, la modificación no tiene firmas. La póliza de ampliación fue rechazada. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión.
9	040	2020	I	MB TECH DE COLOMBIA S.A.S.	Revisado 10/05/2022. Falta póliza. Falta CDP. Falta RP. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión en caso de existir diferentes al único, este si se valida.
10	053	2020	I	AVANTIKA COLOMBIA SAS	Revisado 10/05/2022. En la orden de compra se valida el pago de 35,349,664. Falta CDP. Falta RP. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión.
11	055	2020	I	KASSEL GROUP S A S	Revisado 10/05/2022. Se valida informe final de supervisión. Falta CDP. Falta RP. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión en caso de entregas parciales.
12	001	2021	I	SIGNAL MARKETING SAS	Revisado 09/05/2022. Falta RP. Falta certificación de servicios prestados e informe de supervisión de la única cuota.

Fuente: Elaboración propia. Convenciones: CDP: Certificado de disponibilidad presupuestal. RP: Registro presupuestal.

Teniendo en cuenta lo evidenciado por la Oficina de Control Interno, Reitera el hallazgo establecido en la auditoria al proceso de Gestión Contractual registrada bajo el informe 101.4.2.24.2021 de fecha 13 de diciembre de 2021 al persistir la debilidad en la completitud y organización de la información:

*“...En el cuadro que antecede, el equipo auditor realizó la verificación y encontró que 6 órdenes de compra auditadas presentan debilidades en la organización documental, adicionalmente se validó la información de los expedientes digitales allegados y se evidenció que 5 no cuentan con el formato de hoja de ruta, formato de autocontrol, y 6 no tenían registro presupuestal (RP), 4 no cuentan con informes periódicos de supervisión, 2 con formatos para propuesta de oferentes, 2 no presentaron pólizas y sus respectivas aprobaciones, así como 2 órdenes de compra no tienen firmas, lo anterior, configura un **hallazgo** al incumplir los numerales, 6, 8, 38, 39, 40, 41 y 42 del procedimiento ADQUISICIÓN DE BIENES*



**UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA**

Informe No. 101.4.2.12.2022

Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS-PRIMER NIVEL AGAPT- 01 VERSION 5 marzo de 2020, numeral 6 Generar formato hoja de ruta AGAFO-03 y AGAFO-12 formato de Autocontrol para cada proceso numeral 8 Expedir y enviar el Certificado de Disponibilidad Presupuestal (CDP) Ver procedimiento AGFPT-03 Expedición del certificado de disponibilidad presupuestal del proceso gestión financiera numeral 38 Realizar el registro presupuestal del contrato y retornar el documento a la División de Servicios Administrativos. numeral 39 Recibir la Garantía Única por parte del contratista, cuando el documento así lo contemple y remitirlas a la Oficina Jurídica para su revisión. numeral 40 Revisar la Garantía Única y emitir concepto de aprobación o rechazo de las mismas y remitir a la División de Servicios Administrativos para trámite correspondiente. numeral 41 Recibir el concepto de aprobación o rechazo por parte de la Oficina Jurídica y proceder con la incorporación del mismo en el expediente. Y numeral 42 Elaborar comunicado de supervisión y notificarlo al supervisor asignado informándole sus obligaciones y responsabilidades para el ejercicio de su función”.

4.3 CONTRATOS VIGENCIA 2020 Y 2021

Para los Contratos se tomó como base siguiente información tomada del informe 101.4.2.24.2021 de fecha 13 de diciembre de 2021 con un total de 9 documentos revisados.

Tabla 8. Resumen cuantitativo observaciones en Ordenes de Compra vigencia 2020-2021

Item	Documentos no verificados CN DEL 2021	Cantidad
1	Certificados de Disponibilidad Presupuestal no verificados	5
2	Registro presupuestal no verificados	8
3	Certificado para Pago no verificados	9
4	Informes Periódicos de Supervisión no verificados	9

El trabajo de campo para este capítulo se desarrolló entre el 09 al 12 mayo de 2022, en el cual se llevó a cabo la revisión documental digital para la etapa poscontractual. En el siguiente cuadro se relacionan las observaciones de lo evidenciado por la Oficina de Control Interno por tipo documental revisado.

Tabla 9. CONTRATOS VIGENCIA 2020 Y 2021

ITEM	CONTRATO	VIGENCIA	NIVEL	CONTRATISTA	OBSERVACIONES
1	009	2020	II	LIMPIEZA INSTITUCIONAL LASU S.A.S.	Revisado 10/05/2022. Falta RP. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión en las doce cuotas.
2	014	2020	III	UNIPLES S.A.	Revisado 10/05/2022. Se valida RP que no corresponde y anulado. Se valida modificación en prórroga hasta el 30 de octubre de 2021, no tiene soportes de dicha modificación (ampliación de garantías y aprobación de las mismas). Falta RP. Falta póliza. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión. Falta acta de inicio y acta de finalización.



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

3	015	2020	III	COMWARE S A	<p>Revisado 10/05/2022.</p> <p>Se valida aprobación de póliza sin identificación de contrato.</p> <p>Se valida modificación sin firmas y con prórroga hasta el 30 de junio de 2021.</p> <p>Se valida pólizas que amplían la vigencia por la modificación, pero no se validan pólizas que amparan el contrato principal.</p> <p>Falta aprobación de las pólizas que amplían la vigencia.</p> <p>Falta RP. Falta CDP. Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión.</p> <p>En el expediente del contrato no se encontró copia del CDP, sin embargo, el CDP 628 del 20 de noviembre de 2020 ampara los dos contratos (014-015) por tratarse del mismo rubro presupuestal adquisición de equipos de cómputo.</p>
4	001	2021	III	XSYSTEM LTDA	<p>Revisado 09/05/2022. Falta RP. Falta CDP. Falta póliza.</p> <p>Falta certificación de servicios prestados e informe de supervisión de la única cuota.</p>
5	002	2021	III	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA ENTIDAD COOPERATIVA	<p>Revisado 09/05/2022. Falta RP.</p> <p>Falta certificación de servicios prestados e informe de supervisión de la única cuota.</p>
6	003	2021	III	IFX NETWORKS COLOMBIA S.A.S.	<p>Revisado 09/05/2022. Prórroga hasta el 31 de mayo de 2022. Falta CDP. Falta RP.</p> <p>Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión en las doce cuotas.</p>
7	004	2021	III	SEGURIDAD NAPOLES LTDA	<p>Revisado 09/05/2022. Modificación CDP por el 228 del 2 de junio de 2021.</p> <p>La aprobación de póliza con fecha 15 de julio del 2021 tiene aprobación parcial por parte de la OJ habida cuenta que no se entregó la póliza que ampara la garantía de responsabilidad civil extracontractual, esto por valor de 553,427,376.</p> <p>A la fecha 09/05/2022 se evidenció que en el drive anexaron una nueva aprobación de póliza con el mismo número de la aprobación inicial parcial para la prórroga (48638) con fecha 26 de abril de 2022 por valor de 553,427,376 ya no aprobada parcialmente.</p> <p>Falta acta de inicio. Falta acta de finalización.</p> <p>Se valida certificación de servicios prestados: agosto, septiembre, octubre, enero 2022, febrero 2022.</p> <p>Se validan informes periódicos de supervisión: julio, septiembre, octubre, enero 2022, febrero 2022.</p> <p>Falta certificación de servicios prestados e informes periódicos de supervisión noviembre, diciembre, marzo 2022, abril 2022.</p> <p>Validada la información el 9 de mayo de 2022 se evidencia que en el drive fueron removidos a la papelera de reciclaje los documentos del expediente entregados inicialmente a la oficina de control interno.</p>



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

8	005	2021	II	IRENE SZAJOWICZ FINCA RAIZ S. A	Revisado 09/05/2022. Falta contrato en formato de la universidad. Se valida certificación de servicios prestados: agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre, enero 2022, febrero 2022, marzo 2022. Se validan informes periódicos de supervisión: agosto, septiembre, octubre, Falta informe periódico de supervisión noviembre, diciembre, enero 2022, febrero 2022, marzo 2022.
9	006	2021	VIII	CAJA DE	Revisado 12/05/2022. Falta RP. Se valida informe de supervisión final. Se valida certificación de servicios prestados con modificación 1 de diciembre. Se valida modificación en adición de 3,250,500, ampliación del monto de la cobertura de la póliza.

Fuente: Elaboración propia. Convenciones: CDP: Certificado de disponibilidad presupuestal. RP: Registro presupuestal.

Teniendo en cuenta lo evidenciado por la Oficina de Control Interno, Reitera el hallazgo establecido en la auditoria al proceso de Gestión Contractual registrada bajo el informe 101.4.2.24.2021 de fecha 13 de diciembre de 2021 al persistir la debilidad en la completitud y organización de la información

*En el cuadro anterior se relacionan las observaciones a los 9 contratos auditados como se resume a continuación, de acuerdo con la validación realizada a nueve (9) contratos de la vigencia 2020 y 2021, en la revisión se encontró que de los 9 expedientes 8 no cuentan con la hoja de ruta, 8 no presentaron registro presupuestal, los 9 no presentaron certificado para pago e informe periódico de supervisión, 3 expedientes no se validaron, las pólizas y la aprobación de mismas. Los expedientes allegados en las carpetas digitales se encontraban desorganizados e incompletos, adicional en el contrato 4 no se presentó formato propuesta de oferentes. Los expedientes fueron presentados en medio magnético, algunos en carpetas individuales digitales y otros en correos electrónicos o en su defecto en el Drive de la División. Lo anterior genera un **hallazgo** por presentar debilidades en la organización documental de los expedientes al no estar en su completitud en el drive lo que incumple lo establecido en los procedimientos adquisición de bienes y contratación de servicios primer nivel AGAPT-01 versión 5, de marzo de 2020, segundo nivel AGAPT-02 versión 5, de mayo de 2014, y tercer nivel AGAPT-03 versión 4, de mayo de 2014, publicado en ISODOC.*

En la revisión de información asociada a los contratos, la Oficina de Control Interno realizó la validación del contrato 004 de 2021 adjudicado a la empresa de seguridad Nápoles en el cual y con el objeto de verificar el cumplimiento del paso 36 del procedimiento AGAPT-03 Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios Tercer Nivel (Versión 4, Mayo de 2014 de ISODOC) que establece “Revisar las pólizas y emitir concepto de aprobación o rechazo de las mismas y remitir a la División de Servicios Administrativos para trámite correspondiente” y cuyo soporte es el formato AGJFO-01 Formato Revisión de pólizas, se evidenció que el este formato, diligenciado por la Oficina Jurídica con fecha 15 de julio de 2021, establece un concepto de “aprobación parcial” tal como se puede evidenciar en la siguiente imagen:



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

Imagen 1. Formato AGJFO-01 Formato Revisión de pólizas diligenciado Contrato 004-2021

Fecha de radicación	DÍA	MES	AÑO	Número:
	15	07	2021	104.320.2021
DEPENDENCIA DE ORIGEN: DIVISIÓN DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y RECURSOS FÍSICOS				
DIRIGIDO A: JEFE DIVISIÓN SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y RECURSOS FÍSICOS				
PÓLIZA: 48638				
ASEGURADORA: BERKLEY COLOMBIA SEGUROS				
FECHA DE EXPEDICIÓN: 12/07/2021				
AMPARO (S): CUMPLIMIENTO DE CONTRATO: 12/07/2021 A 12/07/2022; PAGO DE SALARIOS: 12/07/2021 A 12/05/2025; CALIDAD: 12/07/2021 A 12/07/2022				
TOMADOR: SEGURIDAD NAPOLES LTDA				
CONTRATO: 004 DE 2021				
VALOR: \$ 553.427.376				
APROBADA:	X)	RECHAZADA: ()	FECHA: 15 de julio de 2021	
CONCEPTO: Teniendo en cuenta que al correo Institucional de Contratación de la División de Servicios Administrativos, la firma contratista allegó la póliza que contempla los tres amparos referidos en el presente memorando, el día 12 de julio de 2021; adicionalmente, se aclara que la Oficina Jurídica <u>aprueba parcialmente</u> dicha garantía, habida cuenta que no se entregó la póliza que ampara la garantía de Responsabilidad Civil Extracontractual .				
NOTA: Se solicita al supervisor del presente contrato, que exhorte al contratista para que haga entrega inmediatamente de la garantía faltante.				
 _____ Jefe Oficina Jurídica				

Página 1 de 1
AGJFO-01
Versión 1

En dicho documento se puede ver que hay un campo de aprobación diligenciado y posteriormente se aclara que el concepto una aprobación parcial que no corresponde con el criterio normativo interno de procedimiento ya que se indican solo dos parámetros en la actividad 36: Aprobado o No aprobado. Lo anterior genera un [hallazgo](#) al proceso de Gestión Administrativa y Recursos Físicos al no darse cumplimiento por el proceso del elemento de control interno según su diseño (procedimiento AGAPT-03 – Actividad 36) para la aprobación de pólizas tomado como criterio en el proceso evaluador, el cual deberá ser objeto de análisis y tratamiento a través del Plan de Mejoramiento para posterior seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno.

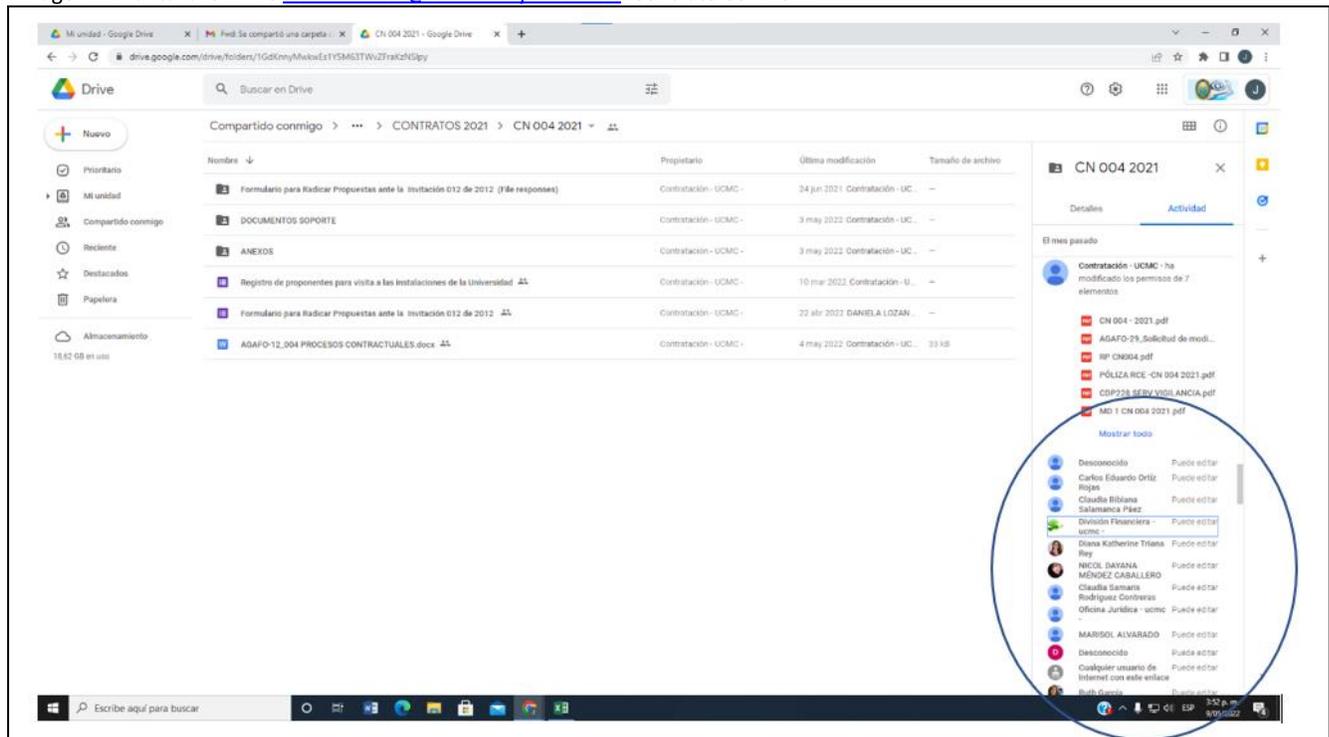
Finalmente y durante el trabajo de campo desarrollado para el cumplimiento de este objetivo de auditoría, se evidenció fallas del sistema de control interno asociado al acceso a la información en formato digital por parte de la División de Servicios Administrativos y Recursos Físicos, donde se emitió alerta inmediata por parte de la Oficina de Control Interno a través de correo electrónico el día 9 de mayo de 2022, con destino al responsable del proceso para que se generaran protocolos y permisos de acceso a la información a través del drive, ya que la información estaba expuesta y podía ser fácilmente modificada como evidencia en el ejercicio de aseguramiento. El correo remitido y las respuestas emitidas por el responsable del proceso hacen parte de los soportes del expediente de la auditoría. A continuación, imagen de lo evidenciado durante la visita:



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

Imagen 2. Pantallazo Drive contratacion@unicolmayor.edu.co Contrato 004-2021



4.4 VERIFICACIÓN ETAPA POSCONTRACTUAL EN EL PROCESO GESTIÓN FINANCIERA.

La Oficina de Control Interno dentro del aseguramiento de la información del proceso de Gestión Contractual y ante la imposibilidad de validar la información precontractual y poscontractual por la debilidad evidenciada en la organización de registros de gestión en los expedientes facilitados para el ejercicio auditor por parte de la División de Servicios Administrativos y Recursos Físicos, realizó, mediante muestra, la validación de información faltante en expedientes y que permitirá validar algunos soportes de la etapa precontractual y poscontractual y que dan cuenta de la ejecución del gasto tales como: Certificados de Disponibilidad Presupuestal, Registros Presupuestales, Informes de Supervisión, Certificaciones para Pago a través del proceso de evaluación que de conformidad con el Plan Anual de Auditoría de la vigencia 2022 se realiza al proceso de Gestión Financiera, el cual se encuentra en fase de ejecución al cierre de esta auditoría donde serán registradas las observaciones a través de un capítulo para la validación de existencia de soportes y donde se determinará si la ejecución del gasto fue conforme a los documentos contractuales.



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

4.5 VERIFICACIÓN ORGANIZACIÓN DOCUMENTAL DEL ÁREA CON ACOMPAÑAMIENTO DEL ÁREA DE ARCHIVO

La Oficina de Control Interno con base en el estado en el cual fue proveída la información para la validación de la etapa poscontractual y con el fin de determinar debilidades asociadas al Sistema de Gestión Documental de la Universidad propias de la División de Servicios Administrativos, adelantó visita de archivo en compañía del profesional Edison Cárdenas, Supernumerario asignado a la Secretaría General, la cual quedó documentada mediante Acta No. 43 del 2 de mayo de 2022, la cual hace parte integral del expediente de auditoría y de la cual se establecieron las siguiente observaciones:

1. El responsable del proceso expresó que la División de Servicios Administrativos carecía de un inventario documental actualizado y que estaba en fase de construcción al momento de la visita. De igual manera expresó que se encontraba en proceso de organización de expedientes. En el momento se contaba con un inventario documental de vigencias 2017, 2018 y 2019 en el cual se había registrado 1300 carpetas.
2. En cuanto a la organización de expedientes se indicó que se estaba avanzando en la organización de los expedientes contractuales de las vigencias 2020 y 2021 e indicó que la mayoría de los soportes reposaban en el correo electrónico lo que representaba una dificultad ya que se cuenta con un reservorio de más de 12.000 correos por revisar generando estrategias para su organización.
3. Por parte del profesional del área de Archivo y Correspondencia adscrita a la Secretaría General de la Universidad expresó que se ha realizado acompañamiento a la actividad de organización documental.

De conformidad con lo evidenciado por la Oficina de Control Interno en los informes auditores 101.4.2.15.2021 de fecha 20 de octubre de 2021, informe 101.4.2.24.2021 de fecha 13 de diciembre de 2021 y el presente ejercicio de aseguramiento, se genera un [hallazgo](#) al proceso de Gestión Administrativa y Recursos Físicos asociado a los criterios normativos: Circular Externa 001 de 2020 del Archivo General de la Nación, la Circular Rectoral 005 del 12 de mayo de 2020 y la Guía para la Organización y Manejo Adecuado de Documentos Generados durante la Emergencia Sanitaria por covid-19 y Medidas de Bioseguridad con Ocasión al Retorno Gradual y Progresivo AGDGS-02 versión 1 del 30 de septiembre de 2021 publicada en ISODOC, en sus numerales 4, 6 y 7; al no haber ajustado los elementos de control interno la División de Servicios Administrativos y Recursos Físicos asociados a la producción documental en formato digital y así mantener la organización de los registros documentales producto de la gestión contractual de conformidad con la Tabla de Retención Documental para que los mismos cumplieran con las condiciones técnicas como evidencia, por lo cual se correrá traslado del presente informe al área de Control Disciplinario Interno para lo de su competencia y se solicitará dar tratamiento a través de planes de mejoramiento al proceso en el sentido que los mismos aseguren la recuperación y/o reconstrucción de los activos de información que hacen parte del patrimonio documental institucional y que garanticen su correcta organización y recuperación en los medios físicos y digitales con el apoyo de las áreas de Gestión Documental y Gestión de TIC para dar cumplimiento con los tiempos de conservación establecidos legalmente.

5. GESTIÓN CONTRACTUAL DEL 1 DE OCTUBRE DE 2021 AL 31 DE ENERO DE 2022



**UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA**

Informe No. 101.4.2.12.2022

Para el desarrollo de este objetivo específico, la Oficina de Control Interno mediante memorando 20221010007633 de fecha 25 de abril de 2022, solicito allegar los expedientes documentales digitales para la auditoria de Gestión Contractual del periodo comprendido entre el 1 de octubre de 2021 y el 31 de enero de 2022, con plazo de envío de información para el 28 de abril de 2022.

El equipo auditor dio inicio al aseguramiento de la información documental de los expedientes aportados por el responsable del proceso de la división de Servicios Administrativos por correo electrónico en Drive asociado al correo contratacion@unicolmayor.edu.co compartido con permiso de lectura con los siguientes resultados los cuales se evidencian a continuación de conformidad con el tipo documental:

5.1 Órdenes de Prestación de Servicios (1 de octubre de 2021 al 31 de enero de 2022).

La Oficina de Control Interno recibió de la División de Servicios Administrativos relación en Excel de 360 órdenes de prestación de servicios para la auditoria al proceso de Gestión Contractual del periodo comprendido entre el 1 de octubre de 2021 al 31 de enero de 2022, en carpetas compartidas en el drive de lectura habilitado para adelantar el ejercicio de aseguramiento de la información de este universo de Ordenes de Prestación de Servicios (OT), se tomó una muestra aleatoria del 30 x % que dio como resultado 109 órdenes de prestación de servicios con las que el equipo auditor dio inicio al ejercicio de validación documental. Producto de la validación, se muestra a continuación una tabla resumen con las observaciones de la Oficina de Control Interno y posteriormente un cuadro con el detalle por documento contractual revisado:

Tabla 10. Resumen cuantitativo observaciones Órdenes de Prestación de Servicios 1 de octubre 2021 a 31 de enero de 2022

Item	Observaciones generales	Cantidad
1	Expedientes revisados completos	6
2	Expedientes incompletos	60
3	Carpetas con nombre de expediente, pero vacías	43

El auditor evidenció que persiste la debilidad en la organización de los expedientes consistente en faltantes en documentos tales como: certificados de disponibilidad presupuestal, registros presupuestales pólizas, hojas de ruta, entre otros, a continuación, se muestra en forma detallada el estado de la información:

Tabla 11. CUADRO ORDENES DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS 1 de octubre de 2021 al 31 de enero de 2022.

ITEM	OT	VIGENCIA	CONTRATISTA	OBSERVACIONES
1	001	2022	OSPINA MARTINEZ SARA VANESSA	Revisado 18/05/2022. Se valida hoja de ruta que no corresponde. Adjuntan OT que no corresponde. Falta hoja de vida.
2	002	2022	MORALES TORRES DIANA ROCIO	Revisado 18/05/2022. Falta póliza. Falta CDP.
3	008	2022	PIRAJAN CASTRO JAIRO NICOLAS	Revisado 18/05/2022. Expediente completo.



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

4	011	2022	GOMEZ ARIZA LAURA SHIRLEY	Revisado 18/05/2022. Falta CDP. Falta póliza.
5	016	2022	RODRIGUEZ DUSSAN CRISTIAN CAMILO	Revisado 18/05/2022. Se valida OT que no corresponde. Se valida aprobación de póliza sin diligenciamiento total.
6	018	2022	MARTA VARGAS JULIA FERNANDA	Revisado 18/05/2022. Expediente completo.
7	020	2022	MAYRA ALEJANDRA LOZANO RODRIGUEZ	Revisado 18/05/2022. Se valida OT que no corresponde.
8	021	2022	GOMEZ SEGURA LUIS MIGUEL	Revisado 18/05/2022. No es adjuntado expediente de la OT en el drive.
9	031	2022	CUELLAR TORRES CYNDI JOHANNA	Revisado 18/05/2022. Falta póliza.
10	034	2022	HERNANDEZ BELTRAN XIMENA CONSTANZA	Revisado 18/05/2022. Se valida OT que no corresponde.
11	039	2022	ABRIL VILLAMIZAR DIANA YAMILE	Revisado 18/05/2022. Se valida OT que no corresponde.
12	043	2022	VALENCIA DUARTE MARIA LUISA	Revisado 18/05/2022. Expediente completo.
13	049	2022	HERNANDEZ AVILA FRANK LEONARDO	Revisado 18/05/2022. Falta póliza.
14	051	2022	RAMÍREZ MORA NELSON OSWALDO	Revisado 18/05/2022. Se valida OT que no corresponde. Se valida aprobación de póliza sin diligenciamiento total.
15	058	2022	CASTAÑEDA ROA SHIRLY YADIRA	Revisado 18/05/2022. Falta hoja de vida y soportes. Falta formato de oferentes. Falta firma de las partes de la OT. Falta póliza. Falta aprobación de póliza. Falta RP.
16	061	2022	HAROL ANDRES ISAZA LEON	Revisado 18/05/2022. Falta hoja de ruta. Falta formato autocontrol. Falta solicitud talento humano. Falta formato oferentes. Falta CDP. Falta RP. Se valida la información en un PDF compilado.
17	067	2022	GABRIEL ENRIQUE RODRÍGUEZ MENDOZA	Revisado 18/05/2022. Expediente completo.
18	068	2022	TORRES HIGUITA KELLY JOHANNA	Revisado 18/05/2022. Falta hoja de ruta. Falta solicitud talento humano. Falta autocontrol. Falta formato oferentes. Falta CDP. Falta RP
19	071	2022	BEDOYA AGUDELO LEYDI JOHANA	Revisado 19/05/2022. Falta hoja de ruta. Falta formato autocontrol. Falta solicitud talento humano. Falta propuesta oferentes. Falta CDP. Falta RP. Se valida la información en un PDF compilado.
20	076	2022	NIÑO VARGAS DANI ALEJANDRO	Revisado 19/05/2022. Falta hoja de ruta. Falta formato autocontrol. Falta solicitud talento humano. Falta propuesta oferentes. Falta CDP. Falta RP. Se valida la información en un PDF compilado.
21	078	2022	ALGARRA LOPEZ ANA CLEMENCIA	Revisado 19/05/2022. Falta hoja de ruta. Falta formato autocontrol. Falta solicitud talento humano. Falta propuesta oferentes. Falta CDP. Falta RP. Se valida la información en un PDF compilado.
22	080	2022	NEIRA LOZANO LILIAN PAOLA	Revisado 19/05/2022. Falta hoja de ruta. Falta formato autocontrol. Falta solicitud talento humano. Falta propuesta oferentes. Falta CDP. Falta RP. Se valida la información en un PDF compilado.
23	081	2022	GOMEZ VARGAS VIVIANA ANDREA	Revisado 19/05/2022. OT incompleta, no se puede validar la primera página. Falta validar la información que depende de la OT.



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

24	085	2022	VALENCIA PUENTES PAULA MARCELA	Revisado 19/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
25	086	2022	DURAN CAMARGO CLAUDIA PATRICIA	Revisado 19/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
26	089	2022	CANTOR CORBO DIANA SHIRLEY	Revisado 19/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
27	093	2022	ARCINIEGAS CHAVEZ MARIA FERNANDA	Revisado 19/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
28	094	2022	DIAZ POVEDA DOLLY ESTEFANIA	Revisado 19/05/2022. Se valida modificación de la OT que suspende temporalmente del 2 de marzo hasta el 22 de marzo de 2022, término en el cual no se hará pago por concepto de honorarios, y se reinicia a partir del 23 de marzo de 2022. Se valida fecha de radicación de la aprobación de la póliza del 31 de febrero de 2022. Falta formato de hoja de ruta. Falta formato autocontrol. Falta solicitud talento humano. Falta formato oferentes. Falta CDP. Falta RP. Se valida la información en un PDF compilado.
29	095	2022	MOLINA GARZON CARLOS ANDRES	Revisado 19/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
30	100	2022	GOMEZ RUIZ WILLIAM FERNANDO	Revisado 19/05/2022. Falta hoja de ruta. Falta formato de autocontrol. Falta solicitud talento humano. Falta formato de oferentes. Falta CDP. Falta RP. Se valida la información en un PDF compilado.
31	102	2022	CASTAÑO VARGAS ALEXANDER	Revisado 19/05/2022. Falta hoja de ruta. Falta formato de autocontrol. Falta solicitud talento humano. Falta formato de oferentes. Falta CDP. Falta RP. Se valida la información en un PDF compilado.
32	103	2022	RAMIREZ MORENO LUZ VITORIA	Revisado 19/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
33	104	2022	CASTILLO GAMBOA GUSTAVO ADOLFO	Revisado 19/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
34	108	2022	ARELLANO POLO LISBETH	Revisado 19/05/2022. Falta hoja de ruta. Falta formato de autocontrol. Falta solicitud talento humano. Falta formato de oferentes. Falta CDP. Falta RP. Se valida la información en un PDF compilado.
35	111	2022	SAENZ CAUSIL EDILMA ISABEL	Revisado 19/05/2022. Falta hoja de ruta. Falta formato de autocontrol. Falta solicitud talento humano. Falta formato de oferentes. Falta CDP. Falta RP. Se valida la información en un PDF compilado.
36	115	2022	MORALES MARTINEZ SANDRA LORENA	Revisado 19/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
37	117	2022	GARCIA TAPIERO NINY JOHANNA	Revisado 19/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
38	119	2022	HERNANDEZ GOMEZ JOHAN SEBASTIAN	Revisado 19/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
39	126	2022	VALDERRAMA MENESES MAUREEN NOHELIA	Revisado 19/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
40	131	2022	MORENO PINEDA WILFER SCHNEIDER	Revisado 19/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
41	132	2022	CARMONA TANGARIFE ANDRES MAURICIO	Revisado 19/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
42	133	2022	PALOMO BARRERA LUZ CARY	Revisado 19/05/2022. Falta hoja de ruta. Falta formato autocontrol. Falta solicitud talento humano. Falta propuesta oferentes. Falta CDP. Falta RP. Se valida la información en un PDF compilado.



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

43	153	2022	ZAMBRANO BUCHELI ANGELA CRISTINA	Revisado 19/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
44	156	2022	MARTINEZ GUEVARA KAROL VANESSA	Revisado 19/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
45	159	2022	MONZON AMAYA SANDRA LILIANA	Revisado 19/05/2022. Falta hoja de ruta. Falta formato autocontrol. Falta solicitud talento humano. Falta propuesta oferentes. Falta CDP. Falta RP. Se valida la información en un PDF compilado.
46	160	2022	MATAMOROS GIL YIMMY FERNANDO	Revisado 19/05/2022. Falta hoja de ruta. Falto formato autocontrol. Falta solicitud talento humano. Falta formato oferentes. Falta CDP. Falta RP. Se valida la información en un PDF compilado.
47	168	2022	GÓMEZ VARGAS STEPHANY	Revisado 19/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
48	170	2022	GARCÍA ILVIRA JORGE SAMIR	Revisado 19/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
49	171	2022	CASTRO GUERRERO EDGAR MAURICIO	Revisado 19/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
50	174	2022	ZAPATA LADINO LUZ YERLY	Revisado 19/05/2022. Falta hoja de ruta. Falta formato autocontrol. Falta solicitud talento humano. Falta propuesta oferentes. Falta CDP. Falta RP. Se valida la información en un PDF compilado.
51	176	2022	BERMUDEZ ALZATE JENNY CAROLINA	Revisado 19/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
52	183	2022	FERNANDEZ YANZA ANDRES FELIPE	Revisado 19/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
53	187	2022	MONTOYA HOLGUIN DANIELA	Revisado 19/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
54	189	2022	DURAN ARIAS NATALIA	Revisado 19/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
55	192	2022	PAYARES BECERRA HUGO ALBERTO	Revisado 19/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
56	194	2022	RODRÍGUEZ RODRÍGUEZ HELMAN	Revisado 19/05/2022. Falta hoja de vida y soportes. Falta solicitud talento humano. Falta formato de oferentes. Falta póliza.
57	203	2022	REBOLLEDO KATIME KAROL VIVIANA	Revisado 19/05/2022. Falta hoja de ruta. Falta formato autocontrol. Falta solicitud talento humano. Falta propuesta oferentes. Falta CDP. Falta RP. Se valida la información en un PDF compilado.
58	209	2022	CERQUERA RODRIGUEZ LAURA DANIELA	Revisado 19/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
59	211	2022	CUMBE LOPEZ ESPERANZA	Revisado 19/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
60	212	2022	ROMERO BALANTA JAIDER	Revisado 19/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
61	214	2022	SANCHEZ QUINTERO NUBIA LUCIA	Revisado 19/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
62	217	2022	NAVIA JURADO YENNY ANDREA	Revisado 19/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
63	220	2022	DE LA TORRE ALVAREZ EMILE DE JESUS	Revisado 19/05/2022. Falta hoja de ruta. Falta formato autocontrol. Falta solicitud talento humano. Falta propuesta oferentes. Falta CDP. Falta RP. Se valida la información en un PDF compilado.
64	223	2022	VÁSQUEZ PASQUEL KIMBERLY	Revisado 20/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
65	224	2022	AMADO GUZMÁN VIVIANA ALICIA	Revisado 20/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

66	228	2022	RINCON LOPEZ NORBEY ALEJANDRO	Revisado 20/05/2022. Se valida modificación que no corresponde a la OT. Falta propuesta oferentes. Falta CDP.
67	233	2022	ESCOBAR RUBIANO CARLOS ANDRES	Revisado 20/05/2022. Falta formato de oferentes. Falta póliza.
68	235	2022	LADINO CAICEDO EUNICE ANDREA	Revisado 20/05/2022. Falta hoja de ruta. Falta formato autocontrol. Falta solicitud talento humano. Falta propuesta oferentes. Falta CDP. Falta RP. Se valida la información en un PDF compilado.
69	238	2022	SUAREZ BALMASEDA YURANY MARCELA	Revisado 20/05/2022. Falta hoja de ruta. Falta formato autocontrol. Falta solicitud talento humano. Falta propuesta oferentes. Falta CDP. Falta RP. Se valida la información en un PDF compilado.
70	241	2022	CARDENAS GASCA ALVARO	Revisado 20/05/2022. Falta hoja de ruta. Falta formato autocontrol. Falta solicitud talento humano. Falta propuesta oferentes. Falta CDP. Falta RP. Se valida la información en un PDF compilado.
71	242	2022	SILVA PARDO MARIA FERNANDA	Revisado 20/05/2022. Falta hoja de ruta. Falta formato autocontrol. Falta solicitud talento humano. Falta propuesta oferentes. Falta CDP. Falta RP. Se valida la información en un PDF compilado.
72	243	2022	CAVIATIVA CARREÑO IVAN	Revisado 20/05/2022. Falta hoja de ruta. Falta formato autocontrol. Falta solicitud talento humano. Falta propuesta oferentes. Falta CDP. Falta RP. Se valida la información en un PDF compilado.
73	244	2022	MORA IDARRAGA HEIDY KATHERINE	Revisado 20/05/2022. Se valida fecha de amparo en la aprobación de póliza del 28/01/2022 hasta el 10/01/2022. Falta hoja de ruta. Falta formato autocontrol. Falta solicitud talento humano. Falta propuesta oferentes. Falta CDP. Falta RP. Se valida la información en un PDF compilado.
74	254	2022	CHAVEZ RICO KEVIN ANDRES	Revisado 20/05/2022. Falta OT. No se puede validar información por falta de OT.
75	256	2022	SOLANO BRITO DAISY LUZ	Revisado 20/05/2022. Falta hoja de ruta. Falta formato autocontrol. Falta solicitud talento humano. Falta propuesta oferentes. Falta CDP. Falta RP. Se valida la información en un PDF compilado.
76	261	2022	GARCIA RUIZ OSMANY	Revisado 20/05/2022. Falta hoja de ruta. Falta formato autocontrol. Falta solicitud talento humano. Falta propuesta oferentes. Falta CDP. Falta RP. Se valida la información en un PDF compilado.
77	262	2022	BEJARANO DERNAL EDWIN REUNEL	Revisado 23/05/2022. No hay documentos en la carpeta OT 262 2022.
78	272	2022	TRUJILLO RODRIGUEZ JENNY PAOLA	Revisado 23/05/2022. Falta aprobación de póliza.
79	275	2022	NOMELIN BALLEEN LEIDI YENIFER	Revisado 23/05/2022. Falta hoja de ruta. Falta formato de autocontrol. Falta solicitud de talento humano. Falta propuesta de oferentes. Falta CDP. Falta RP. Se valida toda la información en un PDF compilado.
80	277	2022	CAICEDO MONROY SORAYA ANDREA	Revisado 23/05/2022. Falta hoja de ruta. Falta formato de autocontrol. Falta solicitud de talento humano. Falta propuesta de oferentes. Falta CDP. Falta RP. Se valida toda la información en un PDF compilado.
81	278	2022	BELTRAN GUTIERREZ MARYLIN	Revisado 23/05/2022. Falta hoja de ruta. Falta formato de autocontrol. Falta solicitud de talento humano. Falta propuesta de oferentes. Falta CDP. Falta RP. Se valida toda la información en un PDF compilado.
82	280	2022	MENDEZ CHINCHILLA MARIA PAULA	Revisado 23/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
83	281	2022	DAVILA RUDAS JORGE ARMANDO	Revisado 23/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

84	289	2022	CARVAJAL HERNANDEZ DIANA CONS-TANZA	Revisado 23/05/2022. Se valida hoja de ruta que no corresponde a la OT.
85	291	2022	CASTILLO RINCON ELIZABETH LUCIA	Revisado 23/05/2022. Se valida hoja de ruta que no corresponde a la OT.
86	294	2022	VIILLALOBOS ALMARIO GIOVANNA DE JESUS	Revisado 23/05/2022. Falta documentos en la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
87	296	2022	BLACAZAR DIAZ HECTOR ARTURO	Revisado 23/05/2022. Falta hoja de ruta. Falta formato de autocontrol. Falta solicitud de talento humano. Falta propuesta de oferentes. Falta CDP. Falta RP. Se valida toda la información en un PDF compilado.
88	297	2022	RUBIO NARVAEZ MIGUEL RICARDO	Revisado 23/05/2022. Falta hoja de ruta. Falta formato autocontrol. Falta solicitud de talento humano. Falta propuesta oferentes. Falta CDP. Falta RP. Se valida toda la información en un PDF compilado.
89	302	2022	RODRIGUEZ RODRIGUEZ CINDY YOMARIS	Revisado 23/05/2022. Falta hoja de ruta. Falta formato autocontrol. Falta solicitud de talento humano. Falta propuesta oferentes. Falta CDP. Falta RP. Se valida toda la información en un PDF compilado.
90	305	2022	MARTINEZ SICACHA MAGDA LORENA	Revisado 23/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
91	310	2022	SEPULVEDA URIBE JEFFERSON ANDRES	Revisado 23/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
92	311	2022	YENI RAQUEL ALMEIDA MADROÑERO	Revisado 23/05/2022. Falta hoja de ruta. Falta formato autocontrol. Falta solicitud de talento humano. Falta propuesta oferentes. Falta CDP. Falta RP. Se valida toda la información en un PDF compilado.
93	315	2022	GÁMEZ AGUILERA PAOLA ANDREA	Revisado 23/05/2022. Falta hoja de ruta. Falta formato autocontrol. Falta solicitud de talento humano. Falta propuesta oferentes. Falta CDP. Falta RP. Se valida toda la información en un PDF compilado.
94	316	2022	CHALA RUIZ DANIELA	Revisado 23/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
95	319	2022	GUTIERREZ GARCIA ANDREA	Revisado 23/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
96	320	2022	SANCHEZ PERALTA IGNACIO	Revisado 23/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
97	322	2022	ÑAÑEZ LEAL MARLENE	Revisado 23/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
98	326	2022	PRADA QUIROGA LADY LIZBETH	Revisado 23/05/2022. Falta la carpeta del expediente de la OT en el archivo DRIVE.
99	336	2022	POVEDA VARGAS FLOR EDITH	Revisado 23/05/2022. Se valida OT que no corresponde, adjuntan la 364 de 2021. Falta formato autocontrol. Falta hoja de ruta. Falta OT. Falta validar información de la OT. Falta CDP. Falta RP.
100	337	2022	RENGIFO CHARRY INDIRA ZORAIDA	Revisado 23/05/2022. Se valida OT que no corresponde, adjuntan la 363 de 2021. Falta OT. Falta validar información de la OT. Falta CDP. Falta RP.
101	340	2022	VELASQUEZ FLAUTERO GLORIA INES	Revisado 24/05/2022. Se valida OT que no corresponde, adjuntan la 355 de 2021. Falta hoja de ruta. Falta formato de autocontrol. Falta solicitud talento humano. Falta validar información de la OT. Falta CDP. Falta RP. Se valida la información en un PDF compilado.
102	341	2022	VALBUENA GOMEZ CLAUDIA ADRIANA	Revisado 24/05/2022. Se valida OT que no corresponde, adjuntan la 357 de 2021. Falta hoja de ruta. Falta formato de autocontrol. Falta solicitud talento humano. Falta formato de oferentes. Falta validar información de la OT. Falta CDP. Falta RP.
103	342	2022	BERNAL GALEANO PAOLA ANDREA	Revisado 24/05/2022. Expediente completo.



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

104	344	2022	NEIRA SALAMANCA VIVIANA	Revisado 24/05/2022. Se valida OT que no corresponde al expediente. Adjuntan la 321 de 2021.
105	350	2022	SALDARRIAGA DIAZ ASTRIID FABIOLA	Revisado 24/05/2022. Expediente completo.
106	354	2022	LADINO ORTIZ JULY PAOLA	Revisado 24/05/2022. Se valida CDP que no corresponde. Falta formato autocontrol. Falta póliza. Falta CDP.
107	355	2022	TORRES GONZALEZ DAFNE ELIANA	Revisado 24/05/2022. Falta formato de autocontrol.
108	357	2022	SABOGAL BAEZ AMANDA LUCIA	Revisado 24/05/2022. Se valida documentos que no corresponden a la OT. Falta el expediente en la carpeta DRIVE.
109	358	2022	NIÑO RIAÑO LEIDY DANIELA	Revisado 24/05/2022. Falta formato de autocontrol.

Fuente: Elaboración propia. Convenciones: OT: Órdenes de Prestación de Servicios; CDP: Certificado de disponibilidad presupuestal. RP: Registro presupuestal.

La Oficina de Control Interno dentro del seguimiento de aseguramiento de la información documental aportada por el proceso Gestión Administrativa y Recursos Físicos relacionado con las ordenes de prestación de servicios de la vigencia comprendida entre el 1 de octubre de 2021 al 31 de enero de 2022, se evidencio la debilidad en los controles para la organización de los expedientes lo que configura un [hallazgo](#) al no contar con los documentos soportes de la gestión contractual contenidos en el procedimiento AGAPT-4 Contratación de Servicios Personales y/o “Intuite personae” (versión 4 del 30/12/2021) y sus formatos AGAFO-03 versión 2, del 06/12/2021 hoja de ruta, AGAFO-04 versión 2 del 06/12/2021 Propuesta de Oferentes de bienes y/o Servicios AGAFO – 06 versión 2 del 06/12/2021 Informe Periódico de Supervisión, AGAFO -20 versión 4 del 03/02/2022 Certificación de Servicios Prestados a la Universidad Persona Natural AGAFPT-03 versión 4 de abril de 2019, Certificado de Disponibilidad Presupuestal, para lo cual el área deberá dar tratamiento a través del plan de mejoramiento para posterior seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno.

5.2 Contratos (1 de octubre de 2021 al 31 de enero de 2022)

El equipo auditor validó 22 contratos aportados por el proceso de gestión contractual del periodo comprendido entre el 1 de octubre de 2021 al 31 de enero de 2022, de los cuales se realizó la siguiente clasificación para su revisión documental:

Tabla 12. Contratos 1 de octubre 2021 a 31 de enero de 2022

Item	Clasificación por nivel	Cantidad
1	III Nivel	14
2	II Nivel	5
3	I Nivel	3

En el siguiente cuadro se relacionan las observaciones de lo evidenciado por la Oficina de Control Interno por tipo documental revisado:



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

Tabla 13. CONTRATOS VIGENCIA 2021 Y 2022

N°	CN	VIGENCIA	CONTRATISTA	OBSERVACIONES
1	CN 007	2021	AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO AVIA-TUR	Revisado 24/05/2022 Falta Certificado de Supervisión informe de supervisión
2	CN 008	2021	CAJA COLOMBIANA DE SUBSIDIO FAMILIAR COLSUBSIDIO	Revisado 24/05/2022 El objeto contractual no corresponde. Falta formato propuesta de oferentes, acta de finalización, acta de liquidación, pólizas, certificado para pago e informes periódicos de supervisión.
3	CN 009	2021	LIMPIEZA INSTITUCIONAL LASU SAS	Revisado 24/05/2022 El objeto contractual no corresponde. Falta formato propuesta de oferentes, estudios previos, invitación a cotizar, acta apertura de sobres, acta comité adquisiciones, pólizas y CDP
4	CN 010	2021	PROQUEST COLOMBIA SAS	Revisado 24/05/2022 Falta todo el expediente, solo adjuntan RP.
5	CN 011	2021	ACIES.SAS.	Revisado 24/05/2022 Falta acta comité de adquisiciones, certificados para pago e informes periódicos de supervisión.
6	CN 012	2021	ADVANCED INSTRUMENTS S.A.S	Revisado 24/05/2022 Falta formato de oferentes, acta apertura sobres, acta de comité adquisiciones, acta finalización, acta de liquidación certificados para pago, informes periódicos de supervisión.
7	CN 013	2021	CONSULTORIA TECNICA Y SERVICIOS DE INGENIERIA SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA - COTEC S.A.S.	Revisado 24/05/2022. El valor del contrato no corresponde, el objeto contractual no coincide, falta acta comité de adquisiciones, acta liquidación, pólizas, certificados para pago, informes de supervisión.
8	CN 014	2021	CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR CAFAM	Revisado 31/05/2022 El objeto contractual no corresponde, falta formato de oferentes prestación de servicios Falta acta de inicio, acta de finalización acta de liquidación, faltan pólizas, falta RP. Informe periódico de supervisión
9	CN 015	2021	SAG SERVICIOS DE INGENIERIA SAS.	Revisado 3/05/2022 El valor del contrato no es, el objeto contractual no corresponde. Falta formato de hoja de ruta, formato de oferentes, prestación de servicios. Falta acta de inicio, acta de finalización acta de liquidación, falta pólizas, falta CDP y RP. Informe periódico de supervisión
10	CN 016	2021	CONSORCIO COLMAYOR	Revisado 2/06/2022 El objeto contractual no corresponde. Falta formato hoja de ruta, Invitación a cotizar, acta de inicio, acta comité de adquisiciones, pólizas, certificado de supervisión e informes periódicos de supervisión.
11	CN 17	2021	MULTIIMPRESOS SAS.	Revisado 2/06/2022 El valor no coincide, el objeto contractual no corresponde. Falta formato hoja de ruta, formato de oferentes, acta apertura de sobres, Invitación a cotizar, acta comité de adquisiciones, pólizas, CDP, RP, certificado de supervisión e informes periódicos de supervisión.
12	CN 18	2021	BASA DISEÑO S A S	Revisado 2/06/2022 El valor no coincide, el objeto contractual no corresponde. Falta hoja de ruta, formato de oferentes, acta de inicio Invitación a cotizar, acta comité de adquisiciones, pólizas, CDP, RP. Contrato en ejecución.



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

13	CN 19	2021	GLOBAL SUPPLIERS SAS	Revisado 2/06/2022 El valor no coincide, el objeto contractual no corresponde. Falta hoja de ruta, formato de oferentes, acta apertura de sobres, acta de inicio, Invitación a cotizar, acta comité de adquisiciones. Contrato en ejecución.
14	CN 20	2021	SOFTSECURITY S.A.S	Revisado 2/06/2022 El objeto contractual no corresponde. Falta hoja de ruta, formato de oferentes, acta apertura de sobres, acta de inicio, Invitación a cotizar, acta comité de adquisiciones, pólizas. Contrato en ejecución.
15	CN 21	2021	Q&C INGENIERIA S.A.	Revisado 2/06/2022 El objeto contractual no corresponde. Falta hoja de ruta, formato de oferentes y pólizas Contrato en ejecución.
16	CN 22	2021	UNIPLES S.A.	Revisado 2/06/2022 El valor no coincide, el objeto contractual no corresponde Falta hoja de ruta, formato de oferentes, acta apertura de sobres, acta de inicio, Invitación a cotizar, acta comité de adquisiciones, pólizas. Contrato en ejecución.
17	CN 23	2021	ARTE Y MODA DOTACIONES	Revisado 2/06/2022 El valor no coincide. Falta hoja de ruta, formato de oferentes, acta de inicio, Invitación a cotizar, acta comité de adquisiciones, pólizas, certificado para pago e Informe de supervisión.
18	CN 24	2021	DCALIDAD S. A	Revisado 2/06/2022 El valor no coincide, el objeto contractual no corresponde. Falta hoja de ruta, formato de oferentes, Invitación a cotizar, acta comité de adquisiciones, pólizas, CDP, certificado para pago e informes de supervisión.
19	CN 25	2021	GRUPO EMPRESARIAL ABM SAS	Revisado 3/06/2022 El valor no coincide, el objeto contractual no corresponde. Falta hoja de ruta, certificado para pago e informes periódicos de supervisión.
20	CN 27	2021	MEGA BUSES DE COLOMBIA SAS	Revisado 6/06/2022. Es una Orden de Compra, falta hoja de ruta invitación a cotizar, formato propuesta de oferentes, estudios previos, acta apertura de sobres, acta comité adquisiciones, cuotas plazo de ejecución, acta de inicio, CDP, certificado de supervisión e informes de supervisión.
21	CN 28	2021	UNIÓNTEMPORAL UT SISTEMATIZACIÓN 2021	Revisado 3/06/2022 Falta hoja de ruta, acta comité de adquisiciones, formato propuesta de oferentes, Certificado para pago e informes periódicos de supervisión.
22	CN 01	2022	CORPORACIÓN DE FERIAS Y EXPOSICIONES S.A.	Revisado 6/06/2022 Falta hoja de ruta, invitación a cotizar, acta apertura de sobres.

Fuente: Elaboración propia. Convenciones: CN: Contrato; CDP: Certificado de disponibilidad presupuestal. RP: Registro presupuestal.

El equipo auditor realizó el aseguramiento y validación de la información aportada por el jefe de la División de Servicios Administrativos como líder del proceso y evidenció debilidad en la organización de los expedientes y la no completitud de los documentos lo que configura un [hallazgo](#) al incumplir lo estipulado en los criterios y procedimientos establecidos para el proceso de Gestión Administrativa y Recursos Físicos AGAPT-01 versión 7 de diciembre de 2021, adquisición de



**UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA**

Informe No. 101.4.2.12.2022

bienes y contratación de servicios - primer nivel al igual que el Registro/Documento que hace parte integral del procedimiento, AGAPT-2 – V.6 de diciembre de 2021 Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios nivel II y AGAPT´-3 – V. 6 de diciembre de 2021 Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios nivel III.

•Formato de solicitud de adquisición de bienes Agafo-07 •Contratación de servicios Agafo-08 • formato Agafo-03 hoja de ruta del proceso • formato propuesta de oferentes bienes y servicios •formato autocontrol contratación diligenciado Agafo-12 invitación a cotizar proyectada. •formato Agafo -10 •formato acta apertura de sobres Agafo-10 •propuestas •formato verificación componente jurídico de ofertas presentadas –etapa precontractual •formato de revisión de pólizas Agafo-01. •formato de informe periódico de supervisión Agafo-06. Agafo 9 •formato estudios previos •formato acta de inicio A gafo-14•formato acta de liquidación Agafo-15•formato de certificación de servicios prestados a la universidad personas jurídicas Agafo-18 o personas naturales Agafo 20. para lo cual el área deberá dar tratamiento a través del plan de mejoramiento para posterior seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno.

5.3 ORDENES DE COMPRA VIGENCIA 2021 Y 2022

El Auditor validó la relación en Excel, la cual contenía 22 expedientes de Órdenes de Compra de la vigencia auditada allegada por el jefe de la División de Servicios Administrativos para la Auditoría del Proceso de Gestión Contractual del periodo comprendido entre el 1 de octubre del 2021 al 31 de enero de 2022, de igual forma aporta 15 expedientes de documentos digitales en el drive compartido del correo electrónico del proceso de gestión contractual.

De los 15 expedientes documentales digitales de las Órdenes de Compra aportadas por el Proceso de Gestión Contractual, se estableció que las carpetas de las órdenes de compra N° OC-009, OC-011, OC-012 y OC-013, no contenían información.

De los Expedientes de Órdenes de Compra aportados por la División de Servicios Administrativos para la Auditoría al Proceso de Gestión Contractual, se evidenció la debilidad en la organización de la información documental, dado que se recibieron expedientes que contenían otros expedientes de Órdenes de Compra, así:

Imagen 3. Pantallazo expediente de la OC-006 está el expediente de la OC-005.

Imagen 1. Expediente Orden de Compra 006

Nombre	Fecha de modificación	Tipo	Tamaño
2. IAS	26/05/2022 5:50 p. m.	Carpeta de archivos	
OC 005 2021	26/05/2022 5:50 p. m.	Carpeta de archivos	
0. F. AUTOCONTROL -AGAFO-12	20/05/2022 10:50 a. m.	Documento de Mi...	59 KB
0.1. Oficio Colombia Compra Eficiente	20/05/2022 10:50 a. m.	Documento de Mi...	134 KB
1. FORM_HOJA DE RUTA (1)	20/05/2022 10:50 a. m.	Documento de Mi...	105 KB
2. AGAFO-08_JSOD Solicitud Adquisición material deportivo	20/05/2022 10:50 a. m.	Hoja de cálculo d...	42 KB

Fuente: Elaboración propia



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

En el expediente de la OC-015 está el expediente de la OC-014 y OC-019

Imagen 2. Expediente Orden de Compra 015

SEGUIMIENTOS Y AUDITORIAS > AUDITORIA GESTION CONTRACTUAL 2022 > EXPEDIENTES 2021 Y 2022 > ORDENES DE COMPRA 2021 > 133.5 ORDENES DE COMPRA 2021 > OC 015 2021

Nombre	Fecha de modificación	Tipo	Tamaño
2. IAS	26/05/2022 5:50 p. m.	Carpeta de archivos	
OC 014 2021	11/06/2022 6:26 p. m.	Carpeta de archivos	
OC 019 2021	26/05/2022 5:50 p. m.	Carpeta de archivos	
0. F. AUTOCONTROL -AGAFO-12	20/05/2022 10:51 a. m.	Documento de Mi...	59 KB

Fuente: Elaboración propia

En el expediente de la OC-020 está el expediente de la OC-022

Imagen 3. Expediente Orden de Compra 020

SEGUIMIENTOS Y AUDITORIAS > AUDITORIA GESTION CONTRACTUAL 2022 > EXPEDIENTES 2021 Y 2022 > ORDENES DE COMPRA 2021 > 133.5 ORDENES DE COMPRA 2021 > OC 020 2021

Nombre	Fecha de modificación	Tipo	Tamaño
EVALUACIONES	26/05/2022 5:50 p. m.	Carpeta de archivos	
OC 022 2021	26/05/2022 5:50 p. m.	Carpeta de archivos	
1.FORM_HOJA DE RUTA	20/05/2022 10:49 a. m.	Documento de Mi...	48 KB

Fuente: Elaboración propia

En el expediente de la OC-023 está el expediente de la OC-024

Imagen 3. Expediente Orden de Compra 023

SEGUIMIENTOS Y AUDITORIAS > AUDITORIA GESTION CONTRACTUAL 2022 > EXPEDIENTES 2021 Y 2022 > ORDENES DE COMPRA 2021 > 133.5 ORDENES DE COMPRA 2021 > OC 023 2021

Nombre	Fecha de modificación	Tipo	Tamaño
LEC LEE	26/05/2022 5:50 p. m.	Carpeta de archivos	
OC 024 2021	11/06/2022 7:29 p. m.	Carpeta de archivos	
21. OC 023 - 2021 LEC	20/05/2022 10:49 a. m.	Documento de Mi...	519 KB

Fuente: Elaboración propia

Se realizó por parte de la Oficina de Control Interno la validación de la información el auditor no encontró documentos en las carpetas de las órdenes de compra 009,011,012 y 013, en consecuencia, no fueron validadas siguiendo con el aseguramiento de la información en la relación la enviada por el jefe de la División de Servicios Administrativos no estaban incluidas las órdenes de compra 006,015,019,022 y 024, las que fueron incluidas en la relación y se validó la información.

En el cuadro de Órdenes de Compra vigencia 2021 y 2022 se detalla los documentos que no fue posible validar en los expedientes.

Como dato estadístico en el informe se relacionan los documentos que no fue posible validar en el ejercicio de aseguramiento de la información de la auditoría al Proceso de Gestión Contractual.



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

De las 23 Órdenes de Compra 3 no se validó Certificado de Disponibilidad Presupuestal (CDP)

De las 23 Órdenes de Compra 5 no fue posible validar el Registro Presupuestal (RP)

De las 23 Órdenes de Compra 2 no contaban estudios previos en su carpeta

De las 23 Órdenes de Compra 5 no contenían formato Propuesta de Oferentes

De las 23 Órdenes de Compra 5 no contenían formato Propuesta de Oferentes

En el siguiente cuadro se relacionan las observaciones de lo evidenciado por la Oficina de Control Interno por tipo documental revisado

Tabla 14. ORDENES DE COMPRA VIGENCIA 1 DE OCTUBRE 2021 AL 31 DE ENERO 2022

N°	OC	VIGENCIA	PROVEEDOR	OBSERVACIONES
1	001	2021	SIGNAL MARKETING SAS	Revisado. 10/06/2022 Falta estudios previos, certificados para pago e informes periódicos de supervisión
2	002	2021	LA RED ILM S.A.S.	Revisado. 10/06/2022 Falta estudios previos, formato para propuesta oferentes, RP certificados para pago e informes periódicos de supervisión.
3	004	2021	KEY MARTET S.A.S.	Revisado. 10/06/2022 Falta formato propuesta oferentes, Invitación Cotizar, Hoja de ruta, estudios previos y RP.
4	005	2021	UNIPLES S.A.	Revisado. 10/06/2022 Falta formato hoja de ruta, formato propuesta oferentes, invitación a cotizar, acta apertura de sobres, pólizas y RP.
5	006	2021	SPORT INVERSIONES SAS	Revisado. 10/06/2022 Falta formato hoja de ruta y RP.
6	007	2021	FABRICAMOS SU SUDADERA LIMITADA	Revisado 10/06/2022 Acta Apertura de Sobres y Acta de Liquidación
7	008	2021	COMERCIALIZADORA CAFÉ BOTERO	Revisado 10/06/2022 Falta certificado para pago e informe periódico de supervisión
8	009	2021	Proveedor	Revisado 10/06/2022 La carpeta no contiene documentos.
9	010	2021	FOTO LASER EDITORES SAS	Revisado. 10/06/2022 Falta certificado oferentes, pólizas.
10	011	2021	Proveedor	Revisado 10/06/2022 La carpeta no contiene documentos.



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

11	012	2021	Proveedor	Revisado 10/06/2022 La carpeta no contiene documentos.
12	013	2021	Proveedor	Revisado 10/06/2022 La carpeta no contiene documentos.
13	014	2021	BIBLIOCENTRO SAS	Revisado 10/06/2022 Falta formato propuesta oferentes, certificados para pago e informes de supervisión.
14	15	2021	RUIZ Y CIA S EN C	Revisado 10/06/2022 Falta, certificados para pago e informes de supervisión.
15	016	2021	IDÉNTICO SAS	Revisado 10/06/2022 Orden de compra en Word sin protocolizar. Falta, RP, certificados para pago e informes de supervisión.
16	017	2021	CCHINGENIERIA S.A. S	Revisado 10/06/2022 Falta formato propuesta oferentes, Acta apertura de sobres, Acta de inicio, certificados para pago e informes de supervisión.
17	018	2021	ASOC. PRO-BIENESTAR DE LA FAMILIA COLOMBIANA - PROFAMILIA	Revisado 10/06/2022 Falta pólizas, certificados para pago e informes de supervisión.
18	019	2021	COMERCIALIZADORA ALL MUSIC SAS	Revisado 10/06/2022 Falta formato propuesta oferentes, póliza.
19	020	2021	BIBLIOCENTRO SAS	Revisado 10/06/2022 Falta póliza certificados de supervisión e informes.
20	022	2021	COMPAÑÍA COMERCIAL CURACAO COLOMBIA S.A.	Revisado 10/06/2022 Falta hoja de ruta, formato propuesta oferentes, póliza, aprobación de póliza, certificado para pago e informe de supervisión.
21	023	2021	LUIS EDUARDO CAICEDO S.A. - LEC S.A.	Revisado 10/06/2022 Falta hoja de ruta, acta apertura sobres, estudios previos, póliza, CDP, certificado para pago e informe de supervisión
22	024	2021	INDUSTRIA DE CALZADO JOVICAL SAS	Revisado 10/06/2022 Orden de Compra sin protocolizar. Falta hoja de ruta, formato de oferentes, acta apertura sobres, estudios previos, póliza, CDP, certificado para pago e informe de supervisión.



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

23	025	2021	MB TECH DE COLOMBIA SAS	Revisado 10/06/2022 Falta hoja de ruta, invitación a cotizar, acta Comité de Adquisiciones, Acta Apertura de Sobres, Estudios previos, pólizas, CDP, Certificado de Supervisor e Informes periódicos de Supervisión.
----	-----	------	-------------------------	---

Fuente: Elaboración propia. Convenciones: OC: Orden de Compra; CDP: Certificado de disponibilidad presupuestal. RP: Registro presupuestal.

El equipo auditor realizó el aseguramiento y validación de la información aportada por el jefe de la División de Servicios Administrativos como líder del proceso y evidenció debilidad en la organización de los expedientes y la no completitud de los documentos lo que configura un [hallazgo](#) al incumplir lo estipulado en los criterios y procedimientos establecidos para el proceso de Gestión Administrativa y Recursos Físicos AGAPT-01 versión 7 de diciembre de 2021 adquisición de bienes y contratación de servicios - primer nivel al igual que el Registro/Documento que hace parte integral del procedimiento que a la letra indica:

•Formato de solicitud de adquisición de bienes Agafo-07 •Contratación de servicios Agafo-08 • formato Agafo-03 hoja de ruta del proceso •formato autocontrol contratación diligenciado Agafo-12 invitación a cotizar proyectada. •formato Agafo -10 •formato acta apertura de sobres Agafo-10 •propuestas •formato verificación componente jurídico de ofertas presentadas –etapa precontractual Agafo-27 •formato verificación componente técnico habilitante de ofertas presentadas –etapa precontractual Agafo-33. •formato verificación de documentos jurídicos y técnicos habilitantes subsanados Agafo-28. y Agafo 34 •formato solicitud aprobación de garantías Agafo-05. •formato de revisión de pólizas Agafo-01. •formato de informe periódico de supervisión Agafo-06. •formato acta de inicio A gafo-14•formato acta de liquidación Agafo-15•formato de certificación de servicios prestados a la universidad personas jurídicas Agafo-18 o personas naturales Agafo 20.

...NOTA: ningún funcionario de la Universidad podrá permitir el desarrollo contractual si no está perfeccionado el contrato con aprobación de garantías y registro presupuestal. Etapa postcontractual...

43. Ejecutar la supervisión de acuerdo con las condiciones establecidas en el contrato, así como con las obligaciones y responsabilidades derivadas del ejercicio de supervisión. ver guía para ejercer la función de supervisión de contratos-agags-01 Supervisor •formato de informe periódico de supervisión Agafo-06. •formato acta de inicioagafo-14•formato acta de liquidación Agafo-15•formato de certificación de recibir del supervisor los documentos producto de su gestión, verificar que la certificación pertenezca a la obligación contractual. El trámite de pago de factura se llevará a cabo de conformidad con el procedimiento Agfpt-35. Archivar en el expediente contractual el informe de supervisión con una copia de la certificación de servicios prestados a la universidad y actualizar el formato autocontrol contratación hasta la finalización del objeto contractual. Funcionario asignado al proceso en la división servicios administrativos y recursos físicos. Formulario Google drive división financiera.



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

Así mismo, incumple lo estipulado en la Guía para la Organización y Manejo Adecuado de Documentos Generados durante la Emergencia Sanitaria por covid-19 y Medidas de Bioseguridad con Ocasión al Retorno Gradual y Progresivo AGDGS-02 versión 1 30/09/2021 en sus numerales 4, 6 y 7:

4. DEFINICIONES •Expediente electrónico de archivo: Conjunto de documentos y actuaciones electrónicos producidos y recibidos durante el desarrollo de un mismo trámite o procedimiento, acumulados en razón de este, interrelacionados y vinculados entre sí, manteniendo la integridad y orden dado durante el desarrollo del asunto que les dio origen y que se conservan electrónicamente durante todo su ciclo de vida, con el fin de garantizar su consulta en el tiempo.

6. CONSIDERACIONES GENERALES -Los archivos de gestión de la Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca se deben organizar de conformidad con las Tablas de Retención Documental y en concordancia con los manuales de procedimientos y funciones de la Institución.- Todas las dependencias de la Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca deben con fundamento en la Tabla de Retención Documental aprobada, velar por la conformación, organización, preservación y control de los archivos de gestión, teniendo en cuenta los principios de procedencia y orden original, el ciclo vital de los documentos y la normatividad archivística. -El jefe o profesional encargado de la Unidad Administrativa, debe velar por la organización, consulta, conservación, y será el responsable de la custodia de los archivos de la oficina a su cargo.

7. MEDIDAS PARA LA ORGANIZACIÓN Y MANEJO ADECUADO DE EXPEDIENTES. Además de los lineamientos establecidos para la administración de expedientes y comunicaciones oficiales establecidos en la Circular 005 de 2020, a continuación, se definen los siguientes lineamientos para la organización de los documentos electrónicos y/o físicos creados durante la vigencia del estado de emergencia por COVID-19: Toda la información electrónica que se genere en la Universidad mientras dure el estado de emergencia decretado por el gobierno nacional debe organizarse teniendo en cuenta la última versión de Tabla de Retención Documental aprobada ... 1. Para la administración de los documentos generados se propone crear una carpeta (en una única ubicación) la cual será administrada por un solo funcionario, con el nombre correspondiente a la dependencia junto con el código asignado en la última TRD.

6 PLANES DE MEJORAMIENTO

La Oficina de Control Interno en desarrollo de su rol de enfoque a la prevención y con el ánimo de acompañar la construcción y posterior validación de planes de mejoramiento que permitan superar las brechas evidenciadas en vigencias anteriores, realizó reuniones de acompañamiento al proceso de Gestión Administrativa y Recursos Físicos durante la vigencia 2022 con el fin de establecer el estado de las oportunidades de mejoramiento asociadas a la gestión contractual institucional, las cuales se relacionan a continuación:

- Acta 05 Fecha: 09 de febrero de 2022 - Dra. Marlén Liliana Amorocho
- Acta 07 Fecha: 15 de febrero de 2022 – Dra. Marlén Liliana Amorocho



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

- Acta 14 Fecha 24 de febrero de 2022 - Dra. Marlén Liliana Amorocho
- Acta 22 Fecha 16 de marzo de 2022 – Dr. Darío Santiago Cárdenas
- Acta 29 Fecha 05 de abril de 2022 – Dr. Darío Santiago Cárdenas
- Acta 44 Fecha 10 de mayo de 2022. – Dr. Darío Santiago Cárdenas
- Acta 49 Fecha 7 de junio de 2022 – Dr. Darío Santiago Cárdenas

Producto del acompañamiento se evidencio que las oportunidades de mejora Cargadas al sistema, 2020- ODM290, 2020- ODM291, 2020- ODM292, 2020- ODM293, 2020- ODM294, 2020- ODM295, 2020- ODM296, 2020- ODM297, no tuvieron avance en las actividades y en la lección aprendida, por parte del líder del proceso por lo que fueron cerradas como no eficaces, situación que llevo a la Oficina de Control Interno a solicitar al Jefe de la División de Servicios Administrativos como responsable del Proceso de Gestión Administrativa y Recursos Físicos a presentar nuevamente los formatos con los planes de mejoramiento de las ODM cerradas como no eficaces de los 2 informes donde se consignaron los hallazgos 101.4.2.14.2020 y 101.4.2.42.2020., los cuales a la fecha de elaboración del presente informe de auditoría se encuentran en curso de viabilización metodológica.

7 RESUMEN DE HALLAZGOS

7,1 Lo anterior genera un hallazgo al proceso de Gestión Administrativa y Recursos Físicos en concordancia con el literal c) Artículo 3 de la Ley 87 de 1993 que a la letra indica “*En cada área de la organización, el funcionario encargado de dirigirla es responsable por control interno ante su jefe inmediato de acuerdo con los niveles de autoridad establecidos en cada entidad*”; así mismo el Artículo 6 Responsabilidad del Control Interno “*El establecimiento y desarrollo del Sistema de Control Interno en los organismos y entidades públicas, será responsabilidad del representante legal o máximo directivo correspondiente. No obstante, la aplicación de los métodos y procedimientos al igual que la calidad, eficiencia y eficacia del control interno, también será de responsabilidad de los jefes de cada una de las distintas dependencias de las entidades y organismos*” (Subrayado nuestro). El cual deberá dársele tratamiento a través del plan de mejoramiento para posterior seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno.

7,2 Teniendo en cuenta lo evidenciado por la Oficina de Control Interno, Reitera el hallazgo establecido en la auditoria al proceso de Gestión Contractual registrada bajo el informe 101.4.2.24.2021 de fecha 13 de diciembre de 2021 al persistir la debilidad en la completitud y organización de la información:

“...En el cuadro que antecede, el equipo auditor realizó la verificación y encontró que 6 órdenes de compra auditadas presentan debilidades en la organización documental, adicionalmente se validó la información de los expedientes digitales allegados y se evidenció que 5 no cuentan con el formato de hoja de ruta, formato de autocontrol, y 6 no tenían registro presupuestal (RP), 4 no cuentan con informes periódicos de supervisión, 2 con formatos para propuesta de oferentes, 2 no presentaron pólizas y sus respectivas aprobaciones, así como 2 órdenes de compra no tienen firmas, lo anterior, configura un hallazgo al incumplir los numerales, 6, 8, 38, 39, 40, 41 y 42 del procedimiento ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS-PRIMER NIVEL AGAPT- 01 VERSION 5 marzo de 2020, numeral 6 Generar



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

formato hoja de ruta AGAFO-03 y AGAFO-12 formato de Autocontrol para cada proceso numeral 8 Expedir y enviar el Certificado de Disponibilidad Presupuestal (CDP) Ver procedimiento AGFPT-03 Expedición del certificado de disponibilidad presupuestal del proceso gestión financiera numeral 38 Realizar el registro presupuestal del contrato y retornar el documento a la División de Servicios Administrativos. numeral 39 Recibir la Garantía Única por parte del contratista, cuando el documento así lo contemple y remitirlas a la Oficina Jurídica para su revisión. numeral 40 Revisar la Garantía Única y emitir concepto de aprobación o rechazo de las mismas y remitir a la División de Servicios Administrativos para trámite correspondiente. numeral 41 Recibir el concepto de aprobación o rechazo por parte de la Oficina Jurídica y proceder con la incorporación del mismo en el expediente. Y numeral 42 Elaborar comunicado de supervisión y notificarlo al supervisor asignado informándole sus obligaciones y responsabilidades para el ejercicio de su función”.

7.3 Teniendo en cuenta lo evidenciado por la Oficina de Control Interno, Reitera el hallazgo establecido en la auditoria al proceso de Gestión Contractual registrada bajo el informe 101.4.2.24.2021 de fecha 13 de diciembre de 2021 al persistir la debilidad en la completitud y organización de la información

*En el cuadro anterior se relacionan las observaciones a los 9 contratos auditados como se resume a continuación, de acuerdo con la validación realizada a nueve (9) contratos de la vigencia 2020 y 2021, en la revisión se encontró que de los 9 expedientes 8 no cuentan con la hoja de ruta, 8 no presentaron registro presupuestal, los 9 no presentaron certificado para pago e informe periódico de supervisión, 3 expedientes no se validaron, las pólizas y la aprobación de mismas. Los expedientes allegados en las carpetas digitales se encontraban desorganizados e incompletos, adicional en el contrato 4 no se presentó formato propuesta de oferentes. Los expedientes fueron presentados en medio magnético, algunos en carpetas individuales digitales y otros en correos electrónicos o en su defecto en el Drive de la División. Lo anterior genera un **hallazgo** por presentar debilidades en la organización documental de los expedientes al no estar en su completitud en el drive lo que incumple lo establecido en los procedimientos adquisición de bienes y contratación de servicios primer nivel AGAPT-01 versión 5, de marzo de 2020, segundo nivel AGAPT-02 versión 5, de mayo de 2014, y tercer nivel AGAPT-03 versión 4, de mayo de 2014, publicado en ISODOC.*

7.4 En dicho documento se puede ver que hay un campo de aprobación diligenciado y posteriormente se aclara que el concepto una aprobación parcial que no corresponde con el criterio normativo interno de procedimiento ya que se indican solo dos parámetros en la actividad 36: Aprobado o No aprobado. Lo anterior genera un **hallazgo** al proceso de Gestión Administrativa y Recursos Físicos al no darse cumplimiento por el proceso del elemento de control interno según su diseño (procedimiento AGAPT-03 – Actividad 36) para la aprobación de pólizas tomado como criterio en el proceso evaluador, el cual deberá ser objeto de análisis y tratamiento a través del Plan de Mejoramiento para posterior seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno.

7.5 De conformidad con lo evidenciado por la Oficina de Control Interno en los informes auditores 101.4.2.15.2021 de fecha 20 de octubre de 2021, informe 101.4.2.24.2021 de fecha 13 de diciembre de 2021 y el presente ejercicio de aseguramiento, se genera un **hallazgo** al proceso de Gestión Administrativa y Recursos Físicos asociado a los



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

criterios normativos: Circular Externa 001 de 2020 del Archivo General de la Nación, la Circular Rectoral 005 del 12 de mayo de 2020 y la Guía para la Organización y Manejo Adecuado de Documentos Generados durante la Emergencia Sanitaria por covid-19 y Medidas de Bioseguridad con Ocasión al Retorno Gradual y Progresivo AGDGS-02 versión 1 del 30 de septiembre de 2021 publicada en ISODOC, en sus numerales 4, 6 y 7; al no haber ajustado los elementos de control interno la División de Servicios Administrativos y Recursos Físicos asociados a la producción documental en formato digital y así mantener la organización de los registros documentales producto de la gestión contractual de conformidad con la Tabla de Retención Documental para que los mismos cumplieran con las condiciones técnicas como evidencia, por lo cual se correrá traslado del presente informe al área de Control Disciplinario Interno para lo de su competencia y se solicitará dar tratamiento a través de planes de mejoramiento al proceso en el sentido que los mismos aseguren la recuperación y/o reconstrucción de los activos de información que hacen parte del patrimonio documental institucional y que garanticen su correcta organización y recuperación en los medios físicos y digitales con el apoyo de las áreas de Gestión Documental y Gestión de TIC para dar cumplimiento con los tiempos de conservación establecidos legalmente.

8 RECOMENDACIONES:

DIVISIÓN DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y RECURSOS FÍSICOS (PRIMERA LÍNEA DE DEFENSA)

La Oficina de Control Interno recomienda al área en su calidad de primera línea de defensa los siguientes aspectos para fortalecer el sistema de control interno:

8.1 Fortalecer los elementos de control del proceso incluyendo los puntos de verificación y los responsables de realizarlas para asegurar el cumplimiento a las actividades documentando la supervisión al correcto cumplimiento del diseño operacional registrado en los procedimientos, guías e instructivos del sistema.

8,2 Actualizar el Mapa de Riesgos, en especial el Riesgo de Corrupción objeto de la presente evaluación, así como documentar toda la información de conformidad con la metodología establecida, que para el caso de los controles deben estar diseñados considerando los seis criterios a saber: 1) responsable 2) periodicidad 3) propósito del control 4) cómo se realiza la actividad de control 5) observaciones o desviaciones 6) evidencia. Adicionalmente, tener en cuenta en la actualización los riesgos desprendidos de los hallazgos registrados en el presente informe relacionados con los impactos legales, reputacionales y fiscales objeto de evaluación.

8.2 Se recomienda al proceso de Gestión Contractual, cumplir los criterios, lineamientos y procedimientos establecidos por la Universidad para la organización del archivo de información en formato digital y el aseguramiento, salvaguarda y custodia de los mismos para garantizar la integridad de la información y su recuperación como evidencia en cualquier momento.

8.3 Se recomienda al proceso de Gestión Contractual, documental controles para el acceso a la información que reposa en el drive de la División que garantice la integridad de la información, los protocolos de acceso para consulta por partes interesadas y/o supervisores para su gestión, así como la custodia del reservorio documental de los archivos



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

digitales que con ocasión de la pandemia se deben conservar en estos medios; de igual forma, buscar el acompañamiento con el funcionario líder del proceso de Gestión de las Tic. para obtener capacitación y orientación frente a las medidas que deben tomar para la conservación, custodia y salvaguarda de la información del proceso. Así mismo, solicitar apoyo al proceso de Gestión Documental para la orientación en la organización documental de acuerdo con los criterios y procedimientos establecidos para los expedientes documentales digitales.

- 8.4 Incluir en los análisis de riesgos, gestión y control, las características de análisis brindadas por la Oficina de Control Interno a través del análisis DOFA presentado en el primer capítulo del presente informe frente a la estructura y funcionamiento del sistema de control interno.

VICERRECTORÍA ADMINISTRATIVA, GESTIÓN DOCUMENTAL, GESTIÓN DE TIC, GESTIÓN HUMANA (SEGUNDA LÍNEA DE DEFENSA)

La Oficina de Control Interno recomienda a las áreas líderes en segunda línea de defensa, los siguientes aspectos para fortalecer el sistema de control interno:

- 8.5 Gestión Documental (Secretaría General). Realizar acciones de Acompañamiento y monitoreo asociadas a la política de Gestión Documental con el fin de garantizar la correcta aplicación de la normatividad externa e interna y garantizar que los inventarios documentales corresponden a los lineamientos emitidos por el Archivo General de la Nación y que la información, en su calidad de activo institucional, conserva los criterios de integridad para que se pueda presentar como evidencia de la gestión contractual institucional.
- 8.6 Vicerrectoría Administrativa. Establecer acciones de seguimiento y supervisión al proceso de Gestión Administrativa y Recursos Físicos para que se asegure el mantenimiento y correcto funcionamiento del Sistema de Control Interno, al igual que se da cumplimiento al esquema de líneas de defensa en la operación de la gestión institucional, especialmente en lo relacionado con el seguimiento al Plan de Compras, documentar dichas acciones y comunicarlas al Comité Institucional de Gestión y Desempeño.
- 8.7 Gestión de TIC. Realizar, en conjunto con el proceso de Gestión Documental, acciones de monitoreo y acompañamiento a la División de Servicios Administrativos para que, en el marco de un Plan Estratégico de Tecnología de Información PETI, se garantice la recuperación de la información en formato digital que hace parte del acervo documental del proceso en concordancia con los tiempos de retención establecidos en la Tabla de Retención Documental.
- 8.8 Gestión Humana. Revisar y ajustar el procedimiento de entrega de cargos para que se involucren puntos de control a fin de asegurar que en la transferencia de información asociada a cualquier situación administrativa (retiro, traslado, entre otros) se certifique la entrega de los activos de información acorde



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA CONTROL INTERNO
INFORME AUDITORÍA INTERNA

Informe No. 101.4.2.12.2022

con los lineamientos emitidos por la política de Gestión Documental del Modelo Integrado de Planeación y Gestión institucional.

9. CONCLUSIÓN

La Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca en el proceso de Gestión Administrativa y Recursos Físicos cuenta con un sistema de control interno diseñado para las actividades de gestión contractual, sin embargo, el mismo presenta debilidades en su estructura y aplicación ya que no tiene claros los puntos de control y no se siguen lineamientos de gestión documental para la organización de evidencias mediante expedientes contractuales. De igual manera, no se han realizado actualizaciones frente a la gestión de riesgos, no se evidencian acciones de monitoreo para determinar materialización de estos y aun cuando el área está trabajando en la formulación de acciones de mejoramiento, hay debilidades en la transferencia de información en el proceso de entrega de cargos generando dificultades para la continuidad de la gestión en los relevos de liderazgo en la División de Servicios Administrativos.

Para constancia se firma en Bogotá D.C., a los 17 días del mes de junio de 2022.

APROBACIÓN DEL INFORME DE AUDITORÍA		
Nombre Completo	Responsabilidad (cargo)	Firma
IRMA YURANI CAMPOS TAMBO	Jefe Oficina de Control Interno	
JOSÉ ISMAEL VARGAS BEJARANO	Profesional Universitario Oficina de Control Interno - Auditor	
DANIELA LOZANO CASAS	Aprendiz de Apoyo	