

“Asegúrese de consultar la versión vigente de este formato en <http://sig.unad.edu.co>”

 Universidad Nacional Admisión y Evaluación	FORMATO DE INFORME DE AUDITORIA INTERNA		CÓDIGO: F-3-5-5
	PROCEDIMIENTO RELACIONADO: AUDITORIAS INTEGRALES		VERSIÓN: 2-14-06-2017
			PÁGINAS: 1 de 9

1. Fecha		
Día	Mes	Año
24	08	2017

2. Tipo de revisión	
Auditoría de proceso y/o procedimiento	Revisión de la dirección
X	

Informe de Auditoría (In Situ): ☒ X

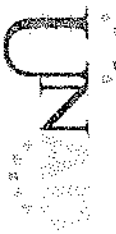
Informe de Auditoría Consolidado: ☐

I. INFORMACIÓN GENERAL DE LA AUDITORIA.			
3. Proceso y/o procedimiento Auditado:	C-4 GESTION DE RECURSOS FISICOS, ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS (C-4)		
4. Auditor Líder o Líder de Equipo Auditor (Quién consolidó el informe nacional por proceso y/o procedimiento; no aplica si es informe in situ):	Nombre completo y correo electrónico institucional.	Número de cédula	
	Alexandra Roa Torres	524933905	
5. Equipos auditores participantes:	Names completos y correo(s) electrónico(s) institucional(es).	Centro – Sede auditado(a)	
	Claudia Patricia Piñarete Piñarete claudia.pinarete@unad.edu.co Auditor(es) interno(s) Freddy Alexander Lancheros Cujavante freddy.lancheros@unad.edu.co	Sede Nacional José Celestino Mútis	

(Agregar cuantas filas/renglones sean necesarias de acuerdo al número de centros auditados en cada proceso).



“Asegúrese de consultar la versión vigente de este formato en <http://sig.unad.edu.co>”

 Universidad Nacional Abierta y a Distancia	FORMATO DE INFORME DE AUDITORIA INTERNA		CÓDIGO: F-3-5-5
	PROCEDIMIENTO RELACIONADO: AUDITORÍAS INTEGRALES		VERSIÓN: 2-14-06-2017
			PÁGINAS: 2 de 9

7. Participantes auditados (Nombres y correos electrónicos):	Criterios de auditoría (Retomado de los planes de auditoría):	Criterios de auditoría: Norma NTCCGP 1000: 2009 Norma ISO 9001: 2008 Documentos de referencia: Normatividad Directrices Circulares Resoluciones Informe de Auditoría Interna vigencia 2016 Manual del Sistema Integrado de Gestión Mapa de Procesos y Procedimientos. Listado Maestro de Procesos y Procedimientos Listado Maestro de Formatos y Registros Instructivos SIGMA Sistema integrado de gestión y monitoreo administrativo Indicadores del SIG Mapas de Riesgos PQRSF Mediciones de percepción del servicio
	Nancy Rodríguez Mateus Gerente Administrativa y Financiera gfinanciera@unad.edu.co Esther Constanza Vanegas Castro Secretaría General sgeneral@unad.edu.co	

OK

“Asegúrese de consultar la versión vigente de este formato en <http://sig.unad.edu.co>”

 UNAD Universidad Nacional Abierta y a Distancia		FORMATO DE INFORME DE AUDITORIA INTERNA		CÓDIGO:	F-3-5-5
		PROCEDIMIENTO RELACIONADO: AUDITORÍAS INTEGRALES		VERSIÓN:	2-14-06-2017
				PÁGINAS:	3 de 9

8. Objetivo de la auditoría (Retomado del plan de auditoría):	Evaluar, durante la vigencia 2017, la conformidad del Sistema Integrado de Gestión de la UNAD y el cumplimiento de los criterios de control y aseguramiento de la calidad en el desarrollo de sus funciones sustantivas, a partir de la valoración de la eficacia, eficiencia y efectividad de los procesos institucionales, identificando las oportunidades de mejora y buscando el perfeccionamiento del servicio ofrecido a los usuarios y beneficiarios y específicamente lo previsto en las normas Sistema de Gestión de la Calidad ISO 9001:2008, NTCGP 1000, MECI 2014.
9. Alcance (Retomado del plan de auditoría):	Se evaluarán los componentes de: Sistema de Gestión de la Calidad ISO 9001:2008, NTCGP 1000, MECI 2014 y demás normas aplicables al proceso GESTIÓN DE RECURSOS FÍSICOS, ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS (C-4) y a sus Procedimientos: - (P-4-1) Cuentas que Generan Deuda a Favor de la UNAD por Convenios - (P-4-2) Cobro Coactivo - (P-4-4) Contratación de Bienes y Servicios - (P-4-5) Administración, Ejecución y Control del Presupuesto - (P-4-6) Control y Seguimiento de Bienes - (P-4-7) Desembolsos / Pagos - (P-4-8) Sinistralidad de Bienes - (P-4-9) Mantenimiento de la Infraestructura Física - (P-4-10) Recaudos/Ingresos - (P-4-11) Elaboración de Estados Financieros e Información Tributaria y Financiera Derivada - (P-4-12) Administración de Elementos de Consumo y Bienes Devolutivos - (P-4-13) Trámite de Recursos para Desplazamientos
10. Fecha de apertura:	24-08-2017
11. Fecha de cierre:	28-08-2017

Deja

“Asegúrese de consultar la versión vigente de este formato en <http://sig.unad.edu.co>”

 Universidad Nacional Asegura y desarrolla		FORMATO DE INFORME DE AUDITORIA INTERNA	CÓDIGO: F-3-5-5
PROCEDIMIENTO RELACIONADO: AUDITORÍAS INTEGRALES			VERSIÓN: 2-14-06-2017
			PÁGINAS: 4 de 9

II. DESARROLLO DE LA AUDITORIA

12. Descripción General de la Auditoría

Descripción concreta de la auditoría (aspectos más sobresalientes):

- Se resalta la disposición de los líderes de cada procedimiento y sobre todo la entrega oportuna de las evidencias solicitadas.
- Tienen claro las actividades que realiza el proceso así como el alcance del proceso.
- Se evidencia mecanismos de control y seguimiento para el recaudo de la cartera de convenios y contratos interadministrativos con el fin de elaborar y hacer seguimiento de la gestión del recaudo y estado de la cartera ante el comité financiero.
- Se efectúan mecanismos para recuperar dineros que adeudan a la institución hasta agotar las instancias necesarias.
- Se lleva un control sobre los contratos efectuados por la entidad con el fin de cumplir los requerimientos normativos y chequeo de los documentos y registros necesarios que sirvan de soporte para la gestión y seguimiento de los bienes y servicios adquiridos.
- Hay un alto compromiso en la administración, ejecución y control del presupuesto.
- Se ejecutan los controles necesarios para el sondeo de los bienes de la institución.
- Se puntualiza en el pago de todas las obligaciones financieras.
- Buen control sobre la siniestralidad de bienes, se resalta el proceso de seguimiento entra la universidad y la aseguradora.
- El mantenimiento de la Infraestructura Física a nivel nacional es una tarea ardua, se trata en lo posible de cubrir todas las necesidades, es conveniente llevar un control más preciso.
- Se evidencia la generación oportuna de órdenes de pago así como el control de los ingresos a través de los diferentes medios.
- Se refleja los estados financieros de la institución en los diferentes portales, con el fin de evidenciar la transparencia de los recursos.
- Hay una adecuada administración de los elementos de consumo y se cubren las necesidades de las zonas en la medida que se cuente con los insumos.
- Las solicitudes para desplazamiento se efectúan de manera idónea, se controlan los recursos y la necesidad del servicio, hay seguimiento para los casos que no se han legalizado.

DDP

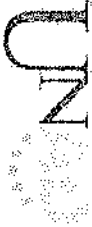
“Asegúrese de consultar la versión vigente de este formato en <http://sig.unad.edu.co>”

 Universidad Nacional Abierta y a Distancia		FORMATO DE INFORME DE AUDITORIA INTERNA		CÓDIGO:	F-3-5-5
		PROCEDIMIENTO RELACIONADO: AUDITORÍAS INTEGRALES		VERSIÓN:	2-14-06-2017
				PÁGINAS:	5 de 9

III. CONCLUSIONES DE AUDITORIA:						
13. Hallazgos de auditoría: Registre la información solicitada de: No Conformidad Mayor (NCM), No Conformidad menor (NCm), No Conformidad Real (NCR), No Conformidad Potencial (NCP), de conformidad con el procedimiento de Auditorías Integrales.						
Centro o lugar auditado	Proceso(s) y/o procedimiento(s) auditado(s)	Tipo de Hallazgo: No Conformidad Mayor (NCM), No Conformidad menor (NCm); No Conformidad Real (NCR), No Conformidad Potencial (NCP)	Numeral y literal de la Norma o requisito implicado en el hallazgo	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO: (¿Qué se incumplió? ¿Cómo se incumplió? ¿Cuándo se incumplió? ¿Dónde se incumplió?)	¿Es un hallazgo reincidente de auditorías pasadas?	Documento o registro evidencia del hallazgo
N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

Uper

“Asegúrese de consultar la versión vigente de este formato en <http://sig.unad.edu.co>”

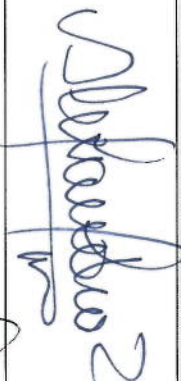
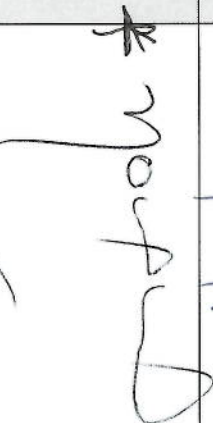
 Universidad Nacional Aprende y se Desarrolla	FORMATO DE INFORME DE AUDITORIA INTERNA		CODIGO: F-3-5-5
	PROCEDIMIENTO RELACIONADO: AUDITORÍAS INTEGRALES		VERSIÓN: 2-14-06-2017
			PÁGINAS: 6 de 9

14. ASPECTOS IMPORTANTES A CONSIDERAR: - Registre en este espacio las Oportunidades de Mejora generadas en el desarrollo del ejercicio auditor. - En segundo lugar, registre en la respectiva sección las Observaciones determinadas en el mencionado ejercicio auditor. Estas no se consideraran incumplimientos de Norma o de Estandar, pero podrían llegar a constituirse en ello(s), no deben redactarse como tales incumplimientos a los requisitos de estos documentos. Para el tratamiento de las Observaciones de auditoría a las cuales se haya determinado que no ameritan acciones a emprender se debe(n) remitir al correo gerencia.calidad@unad.edu.co el(los) formato(s) debidamente diligenciado(s). - En tercer lugar, registre a continuación las recomendaciones y/o sugerencias derivadas de la auditoría interna realizada, de haber lugar a ello. - Por último, registre en este espacio aquellos aspectos importantes a tener en cuenta por parte del auditor interno designado para la próxima auditoría.
14.1 OPORTUNIDADES DE MEJORA:
14.2 OBSERVACIONES:
14.3 RECOMENDACIONES Y SUGERENCIAS:
14.4 ASPECTOS A CONSIDERAR EN EL EJERCICIO AUDITOR POSTERIOR:

Opdr

“Asegúrese de consultar la versión vigente de este formato en <http://sig.unad.edu.co>”

 Universidad Nacional Abierta y a Distancia	FORMATO DE INFORME DE AUDITORIA INTERNA		CÓDIGO: F-3-5-5
			VERSIÓN: 2-14-06-2017
	PROCEDIMIENTO RELACIONADO: AUDITORÍAS INTEGRALES		PÁGINAS: 7 de 7

NOMBRE COMPLETO	RESPONSABILIDAD	FIRMA
Alexandra Roa Torres	AUDITOR LÍDER	
Nancy Rodríguez Mateus Gerente Administrativa y Financiera	(si es informe In Situ) Director(a) Auditado(a) / Líder Procedimiento 1 (si es informe Consolidado)	
Esther Constanza Venegas Castro Secretaría General		
	Líder Procedimiento 2 (si es informe Consolidado)	
	Líder Procedimiento n (si es informe Consolidado)	