

**UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS**

CÓDIGO: FO-ESC-04

VERSIÓN 04 | PAGINA 1 de 3

PROCESO DE EVALUACION, CONTROL Y SEGUIMIENTO INSTITUCIONAL

FECHA: 22/02/2017

FORMATO INFORME DE AUDITORÍA

VIGENCIA: 2017

INFORME No:

FECHA: 28 de Junio de 2017

AREA(S) O PROCESO(S) AUDITADO(S):

PROCESO DE EVALUACION, CONTROL Y SEGUIMIENTO INSTITUCIONAL

RESPONSABLE(S) DEL(LOS) PROCESO(S): Giovanny Garcia Baquero (Asesor Control Interno)

REUNIÓN DE APERTURA			EJECUCIÓN DE AUDITORIA		REUNIÓN DE CIERRE		
Día:	Mes:	Año:	Desde:	Hasta:	Día:	Mes:	Año:
20	06	2017	20/06/2017	21/06/2017	28	06	2017

EQUIPO AUDITOR

Zulith Andrea Romero Martin (Auditor lider)

OBJETIVO

Verificar la caracterización del proceso - CP-ECS-01

Verificar los procedimientos de Auditoria de Control Interno y los demás que se consideren

Verificar los procedimientos de la Oficina de Control Interno Disciplinario

ALCANCE DE LA AUDITORIA

La Auditoria Comprende la actividades realizadas por la oficina de Control Interno y Control Interno Disciplinario durante la vigencia 2016

RELACION DE HALLAZGOS

Nº DE HALLAZGO	TIPO DE HALLAZGO	DESCRIPCIÓN	EVIDENCIA	CRITERIO	NOMBRE DEL AUDITOR
1	Observación	Durante la vigencia 2016 no se cumplió con las fechas establecidas en el Programa Anual de Auditoria. Además En el plan de Auditoria de las cinco auditorias realizadas en el 2016, se cumplió con las fechas determinadas.	Una vez evidenciado el Programa Anual de Auditoria propuesto para el 2016 y cotejado con el cumplimiento del mismo se observo que las auditorias efectivamente se realizaron pero no en cumplimiento del cronograma propuesto. Se revisaron los formatos de plan de auditoria y se encontró que si se realizó la auditoria y cada etapa de su ejecucion pero no en las fechas establecidas en el plan de auditoria, ni se encontró un acta de reunion en donde se modificara la fecha propuesta en el plan y por ende la justificación de lo mismo.		Zulith Andrea Romero Martin (Auditor lider)
3	Observación	En la Auditoria realizada a Internacionalización	Estudiada la carpeta de la Auditoria a Internacionalización se encontró los formatos con firma del Auditor lider y del		



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

CÓDIGO: FO-ESC-04

VERSIÓN 04 | PAGINA 2 de 3

PROCESO DE EVALUACION, CONTROL Y SEGUIMIENTO INSTITUCIONAL

FECHA 22/02/2017

FORMATO INFORME DE AUDITORÍA

VIGENCIA: 2017

		los formatos de Plan de Auditoría y Actas de reunión no se firmaron por el Asesor de Control Interno.	Auditado pero las actas de reunión sin firma del Asesor de Control Interno de Gestión.		
2	Observación	Pese a que existe una caracterización del proceso documentada se identificó la necesidad de actualización.	CP-ESC-01 "Caracterización de proceso Evaluación, Control y seguimiento Institucional" que se encuentra disponible en http://sig.unillanos.edu.co/index.php/documentos-sig/category/130-caracterizacion-de-proceso se encuentra desactualizado el nomograma, en la modelación del proceso se enuncia como entrada guía para la administración del riesgo y como actividad establecer la metodología para la elaboración del mapa del riesgo, pero en el desarrollo de la auditoría se informó y se demostró que es un proceso que no depende de la oficina de control interno, por tanto en cuanto este punto también se debe actualizar la caracterización del proceso. Además en la citación de notificación no se enuncian todos los tipos de notificaciones que se están manejando como lo es el Estado.		Zulith Andrea Romero Martín (Auditor líder)
3	Observación	Control Interno Disciplinario.	Cuando se requiere la información de la gestión realizada en el año 2016 con los procesos, se encontró que se declaró la prescripción de un proceso, no se revisa de fondo teniendo en cuenta la reserva de que gozan los mismos.		Zulith Andrea Romero Martín (Auditor líder)

VERIFICACION DE INDICADORES DEL PROCESO AUDITADO

En la revisión de los indicadores de gestión del proceso realizada en la auditoría en sitio se evidenció que se encontró efectivamente se ejecutaron.

VERIFICACION AL MAPA RIESGOS DEL PROCESO AUDITADO

Se revisó el mapa de riesgos en la auditoría en sitio, verificando las evidencias de las actividades y registros asociados para los riesgos identificados se encontró los respectivos seguimientos a lo propuesto.

VERIFICACION PLAN DE MEJORAMIENTO DE VIGENCIAS ANTERIORES

El proceso no cuenta con plan de mejoramiento.



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

CÓDIGO: FO-ESC-04

VERSIÓN 04 | PAGINA 3 de 3

PROCESO DE EVALUACIÓN, CONTROL Y SEGUIMIENTO
INSTITUCIONAL

FECHA 22/02/2017

FORMATO INFORME DE AUDITORÍA

VIGENCIA: 2017

FORTALEZAS DEL PROCESO AUDITADO

- Organización documental del sistema que favorece su búsqueda y verificación de su trazabilidad
- Seguimiento continuo a los objetivos del proceso
- Respuesta positiva del líder del proceso y del personal a la mejora continua.
- Realizan seguimiento a sus procesos manejando libros de actas y tablas de Excel que le permiten determinar el estado del mismo y a cargo de quien se encuentran.

DEBILIDADES DEL PROCESO AUDITADO

- Seguimiento a la caracterización del proceso.
- seguimiento a los cronogramas establecidos para la auditoría.
- actualización normativa

CONCLUSIÓN GENERAL

Es necesario que se genere mayor seguimiento a la caracterización del proceso con la finalidad de mantener actualizado el mismo, tanto en el marco normativo como en el procedimiento mismo, cuando sea necesario realizar una modificación a la programación es necesario que se suscriba un acta donde se establezcan los cambios y las nuevas fechas aplicar, propender por que los formatos queden completamente diligenciados con las firmas.

ANEXOS

Se anexa acta de cierre de auditoría.

AUDITOR LIDER
CONTRATISTA

AUDITADO

OFICINA ASESORA
DE CONTROL INTERNO