

UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS	CÓDIGO: FO-ESC-04	
	VERSIÓN: 04	PAGINA: 1 de 5
PROCESO DE EVALUACION, CONTROL Y SEGUIMIENTO INSTITUCIONAL	FECHA: 22/02/2017	
FORMATO INFORME DE AUDITORÍA	VIGENCIA 2017	

INFORME No:	FECHA: 18 Mayo de 2017
AREA(S) O PROCESO(S) AUDITADO(S): Gestión de Internacionalización	
RESPONSABLE(S) DEL(LOS) PROCESO(S): Virginia Hernández Caicedo	

REUNIÓN DE APERTURA			EJECUCIÓN DE AUDITORIA			REUNIÓN DE CIERRE		
Día:	Mes:	Año:	Desde:	Hasta:	Día:	Mes:	Año:	
17	05	2017	18/05/2017	22/05/2017	23	05	2017	

EQUIPO AUDITOR		
Katherine Aya Maldonado- Auditor Líder		
Arlex Rodríguez Quevedo- Auditor		

OBJETIVO		
Verificar el cumplimiento de las actividades establecidas en la caracterización del proceso, cumplimiento de los procedimientos y normatividad aplicable al proceso.		

ALCANCE DE LA AUDITORIA		
La auditoría comprende las actividades planteadas y ejecutadas por el proceso de Internacionalización correspondiente a la vigencia 2016.		

RELACIÓN DE HALLAZGOS					
Nº DE HALLAZGO	TIPO DE HALLAZGO	DESCRIPCIÓN	EVIDENCIA	CRITERIO	NOMBRE DEL AUDITOR
PD-GIT-H12017	No Conformidad	El proceso de internacionalización no evidencio las políticas o lineamientos generales definidas como se establece en la caracterización del proceso sobre (Internacionalización, Movilidad, Convenios, Redes y Alianzas Internacionales)	Caracterización del Proceso	8.3.2 Planificación del diseño y desarrollo	Katherine Aya- Auditor Líder Arlex Rodríguez- Auditor
PD-GIT-H22017	No Conformidad	El proceso para la vigencia 2016 estableció 6 indicadores de gestión de los cuales el No 4 y el 5 no fueron medidos ni analizados	Página del SIG, Indicadores de Gestión Proceso de Internacionalización	9.1.3 Análisis y Evaluación	Katherine Aya- Auditor Líder Arlex Rodríguez- Auditor



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

CÓDIGO: FO-ESC-04

VERSIÓN: 04 | **PAGINA: 2 de 5**


PROCESO DE EVALUACIÓN, CONTROL Y SEGUIMIENTO INSTITUCIONAL

FECHA: 22/02/2017

FORMATO INFORME DE AUDITORÍA

VIGENCIA: 2017

		según lo planteado en la matriz de indicadores de gestión.			
PD-GIT-H32017	No Conformidad	No se ha realizado acción de mejora en el plan de mejoramiento del hallazgo evidenciado en la auditoría interna de vigencia 2015	Matriz de Plan de Mejoramiento Institucional- acta N° 1 de fecha 17/05/2017 hallazgo en proceso	10.2.1 No Conformidad y Acción no Correctiva	Katherine Aya- Auditor Líder Arlex Rodríguez- Auditor
PD-GIT-H42017	No Conformidad	Se evidencio que en el Proyecto VIAC 60 0511 2015 MOVILIDAD INTERNACIONAL EN DOBLE VIA PARA LA FORMACIÓN Y FORTALECIMIENTO DE LA COMPETITIVIDAD REGIONAL, se cubrieron gastos de contrato de prestación de servicios a los profesionales adscritos al proceso de internacionalización.	Revisado el Auxillar de Ingresos y Egresos del Centro de Costo 7141 denominado MOVILIDAD INTERNACIONAL EN DOBLE VIA VIAC, se determinó la suma de que asciende al valor \$62.321.335 con corte al (01/01/2016 al 05/12/2016) por pago de contrato a los profesionales adscritos al proceso de Internacionalización, Así mismo se observó que se cubrieron gastos con un valor de \$9.400.000 cuyo objeto fue sufragar gastos de logística de rueda de prensa y compra de material publicitario. Se evidencia mediante memorando 40.500.294 del 5 de septiembre de 2016 seguimiento por parte de la	7.1.5 Recursos de seguimiento y medición Literal A. 7.1.1 Generalidades literal A.	Katherine Aya- Auditor Líder Arlex Rodríguez- Auditor


	UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS		CÓDIGO: FO-ESC-04	
	PROCESO DE EVALUACION, CONTROL Y SEGUIMIENTO INSTITUCIONAL		VERSIÓN: 04	PAGINA: 3 de 5
			FECHA: 22/02/2017	
	FORMATO INFORME DE AUDITORÍA		VIGENCIA: 2017	

			Coordinadora Virginia Hernández, donde manifiesta su inconformidad frente a los gastos causados por la División Financiera con relación a los pagos de contratos de prestación de servicios.		
--	--	--	--	--	--

VERIFICACION DE INDICADORES DEL PROCESO AUDITADO
<p>Durante la vigencia 2016 el proceso de Internacionalización estableció 6 indicadores de gestión, quedando a 30 de diciembre los siguientes indicadores pendientes por medición:</p> <p>Indicador No 4: Numero de convenios de cooperación internacional suscritos, renovados o en seguimiento. No se observó análisis en el semestre de julio – diciembre, teniendo como fecha límite el 30 de diciembre de 2016</p> <p>Indicador No 5: Relación entre el total de convenios internacionales suscritos y los que se encuentran activos y/o en seguimiento al finalizar cada vigencia. . No se observó análisis en el semestre de julio – diciembre, teniendo como fecha límite el 30 de diciembre de 2016.</p>

VERIFICACION AL MAPA RIESGOS DEL PROCESO AUDITADO
<p>En cuanto al Riesgo identificado por el proceso de Internacionalización, se observó en la Matriz del Riesgo que se dio cumplimiento el 100%</p>

VERIFICACION PLAN DE MEJORAMIENTO DE VIGENCIAS ANTERIORES
<p>Revisado el Plan de Mejoramiento suscrito entre el proceso de Internacionalización y la oficina de Control Interno de Gestión se observó lo siguiente:</p> <p>Hallazgo GIT001H: Se evidencia que los documentos requeridos por el Sistema Integral de Gestión y contenidos en el punto de uso (Portal SIG) no están controlados.</p> <p>Acción de mejora: Revisión y actualización de los procedimientos en el SIG, enviando formatos ajustados por email al SIG</p> <p>Actividad: Actualización de formatos en los procedimientos del SIG</p> <p>Unidad de medida: Formatos actualizados</p> <p>Fecha de inicio: 2015-03-31 y Fecha de terminación: 2015-12-31</p> <p>Seguimiento: Según acta N° 1 de fecha 17/05/2017 el Hallazgo sigue en proceso, los procedimientos ya se</p>

	UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS	CÓDIGO: FO-ESC-04
	PROCESO DE EVALUACION, CONTROL Y SEGUIMIENTO INSTITUCIONAL	VERSIÓN: 04 PAGINA: 4 de 5
	FORMATO INFORME DE AUDITORÍA	FECHA: 22/02/2017
		VIGENCIA: 2017

encuentran actualizados pero no se han enviado al SIG en su totalidad para su revisión, aprobación y publicación razón por la cual este hallazgo sigue abierto.

FORTALEZAS DEL PROCESO AUDITADO


- Se resalta la buena disposición del equipo de trabajo y del líder del proceso para atender el proceso de auditoría, facilitando la identificación de los aspectos a mejorar.
- El líder del proceso como el equipo de trabajo tienen conocimiento de la política y los objetivos de calidad, articulándola con el que hacer del proceso de Internacionalización.
- Cabe resaltar que en el transcurso de auditoría se observó que el líder del proceso y su equipo de trabajo se encontraban realizando acciones de mejora de los hallazgos evidenciados.

DEBILIDADES DEL PROCESO AUDITADO

- En el Procedimiento de Movilidad Internacionalidad en Doble Vía no se contemplan actividades que establezcan cual es el procedimiento de homologación de notas de los de estudios realizados en el exterior, razón por la cual el proceso puede durar hasta 90 días.
- La rotación del personal podría dificultar el desarrollo de actividades del proceso de Internacionalización.

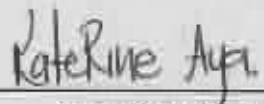
CONCLUSIÓN GENERAL

- La auditoría fue realizada en las fechas establecidas, dando cumplimiento al programa anual de auditoría de igual forma el objetivo de la auditora es contribuir a la mejora continua del proceso.
- Respecto a la no conformidad N° PD-GIT-H12017, y N° PD-GIT-H32017 El líder del proceso reporto evidencia mediante memorando 40.500.299 de fecha 5 de septiembre de 2016 en donde reporta a la Dirección de Currículo la actualización de sus Procesos, la Caracterización del Proceso y sus Formatos para fueran revisados y aprobados por la Dirección. Una vez se tuviera el visto bueno por parte de la Dirección de Currículo serian enviados al SIG para ser avalados
- En cuanto a la no conformidad N° PD-GIT-H22017 En el momento de hacer la revisión de los indicadores 4 y 5 se observó que no se les había realizado su respectiva medición, sin embargo el proceso un día después alimentó la matriz evidenciando su reporte. Por lo anterior la no conformidad persiste para que se tomen las acciones correctivas y no se vuelvan a presentar retrasos e incumplimiento en la medición.
- En cuanto a la no conformidad N° PD-GIT-H42017 Se evidencia que el líder del proceso reporto mediante memorando 40.500.294 de fecha 5 de septiembre de 2016 al Jefe de División Financiera JHON ALEXANDER NOVOA MOSQUERA, que al hacer el seguimiento al Centro de Costos evidenciaron que existen rubros cargados en el proceso de Internacionalización que no se habían solicitado, igualmente se observa en el oficio la intención de modificar la BPU NI- VIAC 60 0511 2015 en relación a que los sueldos de contratos de prestación de servicios estén siendo cargados al mismo centro de costos y estos no estaban considerado en el proyecto, dejando en constancia que el jefe de la División Financiera justifico los pagos por un análisis verbal correspondiente al rubro de Talento Humano del

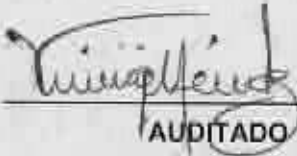
	UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS		CÓDIGO: FO-ESC-04		
	PROCESO DE EVALUACION, CONTROL Y SEGUIMIENTO INSTITUCIONAL		VERSIÓN: 04	PAGINA 5 de 5	
	FORMATO INFORME DE AUDITORIA		FECHA: 22/02/2017		
			VIGENCIA: 2017		

proyecto. (Ver anexo 4)

ANEXOS	
1.	Resolución Superior N° 064 de 2016 "Por la cual se aprueba el Plan Operativo Anual de Inversión (POAI) correspondiente a la vigencia fiscal 2016 y a autorizar al Rector a utilizar recursos del Presupuesto General de la Nación, Estampilla Nacional, CREE y Estampilla Unillanos y realizar el trámite tendiente para contratar la ejecución de los proyectos contemplados en el Plan Operativo Anual de Inversión Anexos (5 Folios)
2.	Copia del Proyecto N° VIAC 60 0511 2015 MOVILIDAD INTERNACIONAL EN DOBLE VIA- Copia de Viabilidad N° 385 de fecha 11/24/2015 Fuentes de Recursos- Estampilla. Anexo (14 Folios)
3.	Auxiliar de Ingresos y Egresos del Centro de Costo 7141 denominado MOVILIDAD INTERNACIONAL EN DOBLE VIA VIAC con corte al (01/01/2016 al 05/12/2016) Anexo (14 Folios)
4.	Memorando 40.500.294 de fecha 5 de septiembre de 2016 de Internacionalización Direccionado a la Dirección Financiera (Anexo-2)
(Total anexos 31)	



**AUDITOR LIDER
 PROFESIONAL DE APOYO**



AUDITADO



**OFICINA ASESORA
 DE CONTROL INTERNO**