	UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS	CÓDIGO: FO-ESC-04	
		VERSIÓN: 04	PAGINA: 1 de 8
	PROCESO DE EVALUACION, CONTROL Y SEGUIMIENTO INSTITUCIONAL	FECHA: 22/02/2017	
	FORMATO INFORME DE AUDITORÍA	VIGENCIA: 2017	

INFORME No:01	**FECHA: 21/09/2017**
AREA(S) O PROCESO(S) AUDITADO(S):	**GESTIÓN JURIDICA**
RESPONSABLE(S) DEL(LOS) PROCESO(S): SERGIO IVAN MUÑOZ YAÑEZ	

REUNIÓN DE APERTURA			EJECUCIÓN DE AUDITORIA		REUNIÓN DE CIERRE		
Día:	**Mes:**	**Año:**	**Desde:**	**Hasta:**	**Día:**	**Mes:**	**Año:**
11	**09**	**2017**	12/09/2017	14/09/2017	**21**	**09**	**2017**

EQUIPO AUDITOR
Natalia Rozo Carolina Zea

OBJETIVO
Verificar la Caracterización del proceso de Gestión Jurídica. Realizar seguimiento a los procedimientos del proceso. Verificar convenios suscritos con la universidad Revisar contratos de mínima cuantía.

ALCANCE DE LA AUDITORIA
La auditoría comprende todas las actividades que se encuentran a cargo del proceso de Gestión Jurídica en la vigencia 2016 y primer periodo 2017

RELACIÓN DE HALLAZGOS					
Nº DE HALLAZGO	**TIPO DE HALLAZGO**	**DESCRIPCIÓN**	**EVIDENCIA**	**CRITERIO**	**NOMBRE DEL AUDITOR**
1	No conformidad	Durante la vigencia 2016 y primer semestre 2017 no se evidencia la realización del plan de acción del proceso de Gestión Jurídica contemplado en la caracterización.	Caracterización del proceso de Gestión Jurídica CP-JUR-01, SE encuentra en el micrositio web: http://sig.unillanos.edu.co	4.2.3 b)ISO 9001:2008, NTCGP1000:2009	Natalia Rozo
2	No conformidad	Al revisar una muestra de 18 convenios vigencia 2016 y	Convenio número 03 de 2016 Pasantía Agropecuaria Cimarrón LTDA, carpeta subseria	4.2.3 b)ISO 9001:2008, NTCGP1000:2009 Procedimiento	Natalia Rozo

		primer semestre del 2017, se evidenció la desactualización del procedimiento PD-JUR-01 Suscripción de contratos, debido a que no se están cumpliendo todas las actividades (1, 11,12,13,14,15)	30.40.11.2. Convenio número 108 de 2016 Cooperación, fundación para la educación y desarrollo social FES, carpeta subserie 30.40.11.1. Convenio número 160 de 2016 Cooperación específico, Instituto departamental de cultura del Meta, carpeta subserie 30.40.11.1 Convenio número 03 de 2017, Pasantía, Agropecuaria Cimarrón LTDA, carpeta subserie 30.40.11.2	PD-JUR-01	
3	No conformidad	Se evidenció que el proceso no realiza seguimiento y medición de los indicadores que permiten cuantificar la gestión y el logro de los resultados planificados.	Indicador número 1. Liquidación de contratación adjudicada, no se encuentra actualizado, última medición el 30/06/2015. Indicador número 2: Convenios perfeccionados, no se encuentra actualizado, última medición el 30/06/2015. Indicador número 3. Defensa institucional: no se encuentra actualizado, última medición el 30/06/2015. Indicador número 4. Atención a derechos de petición: no presenta ninguna medición. Indicadores número 5. Atención a conceptos jurídicos: no presenta ninguna medición. Indicadores número 6. Atención a tutelas: no	8.2.3 ISO 9001:2008; NTCGP100:2009	Natalia Rozo

			presenta ninguna medición.		
4	No conformidad	No se evidenció avances de las acciones establecidas en el monitoreo y seguimiento a la matriz de riesgos en la vigencia 2016 y primer periodo 2017.	Correos enviados por la oficina de control interno en las fechas de 26 de noviembre del 2016 y el 1 de septiembre de 2017.	8.5.3 ISO 9001:2008, NTCGP 1000:2009 Ley 474 del 2011 Articulo 73.	Natalia Rozo
5	No Conformidad	No se evidenció actualización, cumplimiento y diligenciamiento total del formato de la Lista de Chequeo de Ingreso Contratos de Prestación de Servicios; FO-JUR-19, del procedimiento para Vinculación por contrato de Prestación de Servicios (PD-GTH-05).	De los contratos seleccionados aleatoriamente para la vigencia II Periodo-2016, más del 50% como los siguientes contratos: 6957, 6960, 6970, 6995, 7198, 7286; de estos no se identifica el Verificado por y la Fecha de recepción de documentos; De la totalidad de los contratos escogidos aleatoriamente según lo establecido en el alcance: El 80 %, no tiene firmado el Registro Único Tributario (RUT). Y el 100%, no tiene la firma del Jefe de Personal en las hojas de vida. El 80% que corresponde a contratos no tiene los soportes de las hojas de vida, como los siguientes: 6957, 6960, 7414; ya que son antiguos y el formato no especifica con lo relacionado; el 10% no tiene certificado de Cuenta Bancaria del Contratista pero el auditado manifiesta que a los contratistas para	4.2.4 control de registros, ISO 9001:2008, NTCGP 1000:2009 7.5.1 Generalidades; 7.5.2 Creación y actualización de la INFORMACION DOCUMENTAL. ISO 9001:2015	Carolina Zea G.

			Proyectos se les paga con cheque, aunque en el formato no especifica. En el contrato 7413 del 2016 no se evidencio el formato de afiliación a la ARL como independiente.		
6	No conformidad	Se evidencia desactualización del procedimiento PD-GTH-05 (Vinculación Por contrato de Prestación de Servicios).	De los contratos seleccionados aleatoriamente no se encuentran la solicitud de disponibilidad presupuestal inferior al 10% de la menos cuantía-CDP (FO-GBS-08) que corresponde a la actividad 2, el Auxiliar Administrativo manifiesta que la solicitud no queda archivada en la carpeta sino el CDP como prueba que hay disponibilidad presupuestal y no es necesario adjuntar la solicitud; En la totalidad de los contratos seleccionados no se evidencia la comunicación al supervisor del contrato (Memorando al Supervisor del Contrato). Que corresponde a la actividad No 7	4.2.4 control de registros, ISO 9001:2008, NTCGP 1000:2009 7.5.2 Creación y actualización de la INFORMACION DOCUMENTAL. ISO 9001:2015	Carolina Zea G.
7	No Conformidad	Se evidencia inconsistencias del contrato N° 0957 de 2016 del 07/06/2016 relacionados con los siguientes documentos (CDP), Hoja de vida, Registro Presupuestal, Acta de inicio del Contrato, Formato control	El CDP en físico no es coherente con el establecido en el contrato ya que en el considerando 5 de este establece que el número del CDP corresponde al 47321 del 26 de mayo del 2016 y el CDP en físico establece que es el 47655 del 11 de julio del 2016, además el CDP fue realizado un mes después de la suscripción del contrato. No soporta	7.5.3 Identificación y trazabilidad ISO 9001:2008 ntcgp1000:2009 8.5.2 Identificación y trazabilidad ISO 9001:2015	Carolina Zea G.

		de documentos para pago del contrato (FO-GBS-43), Formato Certificación cumplimiento contrato prestación de servicios (FO-JUR-21), formato informe de actividades contrato de prestación de servicios (FO-JUR-22) cuya situación más frecuente es la incoherencia de la fechas de expedición.	la experiencia laboral descrita en la hoja de vida que corresponde al año 2015, con la empresa Corporación Colombia Internacional. El Registro Presupuestal esta con fecha del 12/07/2016 y corrobora que el CDP es el número 47655, lo cual indica que también esta posterior a la suscripción del contrato. Se evidencia suscripción del acta de inicio de 01/06/2016 cuya fecha es anterior a la suscripción del contrato (07/06/2017), No se evidencio el formato de control de documentos para pago del contrato. El certificado de cumplimiento del contrato de prestación de servicios y el informe de actividades del contrato de prestación de servicios, el diligenciamiento de estos formatos concuerdan con fecha de tiempo de ejecución del 03/06/2016 al 02/07/2016, pero no concuerda con la establecida en el contrato y los formatos anteriormente mencionados.		
8	No Conformidad	Se evidencia falta de organización del archivo en la muestra seleccionada con relación a las carpetas de CPS del segundo periodo de 2016	Formatos FO-GDO -12 ni existe un consecutivo de foliación en las carpetas.	Ley 594 de2000 Ley general de archivo, Instructivo de foliacionIN-GDO-01	Carolina Zea G.

		y primer periodo 2017.			
9	Observación	No se evidencio el uso del formato Contrato de Prestación de servicios (FO-JUR-05), del procedimiento para Vinculación por contrato de Prestacion de Servicios (PD-GTH-05).	Contratos suscritos desde el año 2016	4.2.4 control de registros, ISO 9001:2008, NTCGP 1000:2009 7.5.2 Creación y actualización de la INFORMACION DOCUMENTAL. ISO 9001:2015	Carolina Zea G.

VERIFICACION DE INDICADORES DEL PROCESO AUDITADO

En la revisión que se hizo de los indicadores de gestión en la auditoria en sitio se evidencio lo siguiente:
Indicador número 1. Liquidación de contratación adjudicada, no se encuentra actualizado, última medición el 30/06/2015.
Indicador número 2: Convenios perfeccionados, no se encuentra actualizado, última medición el 30/06/2015.
Indicador número 3. Defensa institucional: no se encuentra actualizado, última medición el 30/06/2015.
Indicador número 4. Atención a derechos de petición: no presenta ninguna medición.
Indicadores número 5. Atención a conceptos jurídicos: no presenta ninguna medición.
Indicadores número 6. Atención a tutelas: no presenta ninguna medición.

VERIFICACION AL MAPA RIESGOS DEL PROCESO AUDITADO

Se revisó la matriz de riesgos institucional y se evidenciaron los siguientes aspectos:
A través de correos electrónicos emitidos por la oficina de control interno, se les notifica el diligenciamiento de la matriz de riesgos, pero no se hizo ningún avance sobre las acciones que han realizado para controlar los riesgos con respecto a los cortes de abril, agosto y diciembre de la vigencia 2016 al igual que en los dos cortes de abril y agosto del 2017.

VERIFICACION PLAN DE MEJORAMIENTO DE VIGENCIAS ANTERIORES

*Se verifica el plan de mejoramiento suscrito en la vigencia 2015 del cual estaba pendiente los siguientes hallazgos:

Hallazgo No.JUR002H Se evidencia el incumplimiento del requisito estipulado en el procedimiento PD-JTH-05 Estudio de oportunidad y conveniencia de contratos por prestación de servicios.

Resultado: Se revisó una muestra de 30 contratos vigencia del segundo periodo 2016, y se evidenció el cumplimiento del requisito estipulado en el formato de la lista de chequeo de ingreso de contratos de prestación de servicios referente al estudio de oportunidad y conveniencia de los contratos de prestación de servicio de mínima cuantía. **Se cierra Hallazgo.**

Hallazgo No. JUR004H No reposa el documento correspondiente a la Resolución por medio del cual se designa el supervisor del contrato.

Resultado: Verificada la muestra se evidencia que en el procedimiento establecido para Contratos de Prestación de Servicio de mínima cuantía no requiere Resolución rectoral. **Se cierra el hallazgo.**

Hallazgo No.JUR006H Se evidencia que no están debidamente marcadas las carpeta con el formato rótulo FO-GDO-12 además no están debidamente foliadas.

Resultado: En la muestra de 30 contratos revisados se evidenció que aún se encuentran las carpetas sin los respectivos rótulos y folios por lo anterior, dicha situación se **unifica** con el nuevo hallazgo evidenciado en esta auditoría, por lo tanto se cierra para la vigencia 2015 y se suscribe para la vigencia 2017

Hallazgo No.JUR-007H

Resultado: Revisado detalladamente el hallazgo no se especifica que el origen del hallazgo por lo tanto, **se cierra**

FORTALEZAS DEL PROCESO AUDITADO

*La información es facilitada de manera ágil y pertinente.
*Se muestra la disposición de mejorar los aspectos negativos que se identificaron en la auditoria.
*En el primero periodo de la vigencia 2017 se identifica un mejoramiento en diligenciamiento en su totalidad del formato de control de documentos para pago CPS. FO-JUR-07

DEBILIDADES DEL PROCESO AUDITADO

*No se está llevando a cabo el seguimiento de los convenios en su proceso de ejecución ya que no presentan informes que evidencien el desarrollo eficiente y eficaz de éstos convenios.
*Falta de Seguimiento y control para la entrega de la documentación pertinente de los convenios.
*No se está diligenciando totalmente el formato FO-JUR-19 que corresponde a la lista de chequeo de ingreso contratos de prestación de servicios.

*Se observó que la minuta de prórroga y adición de contratos no se encuentra codificada y controlada en la documentación del SIG.
*Falta de organización del archivo de todos los contratos con sus respectivos rótulos y folios.

CONCLUSIÓN GENERAL
*La Auditoría realizada por la Oficia de Control Interno al proceso de gestión jurídica se desarrolló de acuerdo a la fechas establecidas en el Plan de Auditoria. *La Norma ISO 9001:2008 se encuentra en proceso de transición a la versión ISO 9001:2015.

ANEXOS
Acta de reunión de cierre.

NATALIA PEREZ F.

AUDITOR LIDER
PROFESIONAL DE APOYO

AUDITADO

OFICINA ASESORA
DE CONTROL INTERNO