	UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS	CÓDIGO: FO-ESC-04	
		VERSIÓN: 05	PÁGINA: 1 de 6
	PROCESO DE EVALUACIÓN, CONTROL Y SEGUIMIENTO INSTITUCIONAL	FECHA: 10/09/2018	
	FORMATO INFORME DE AUDITORÍA	VIGENCIA: 2018	

FECHA: 26-JULIO-2019

ÁREA(S) O PROCESO(S) AUDITADO(S): GESTIÓN JURÍDICA

CRITERIOS DE AUDITORÍA: CARACTERIZACIÓN Y PROCEDIMIENTOS DEL PROCESO DE GESTIÓN JURÍDICA, NTC ISO 9001:2015, NTCGP 1000:2009, MECI Y NORMATIVIDAD INTERNA Y EXTERNA LAS CUALES HACEN PARTE DEL PROCESO.

RESPONSABLE(S) DEL(LOS) PROCESO(S): ASESOR JURÍDICO

NOMBRE DEL AUDITADO: SERGIO IVÁN MUÑOZ YÁÑEZ

NOMBRE DE AUDITOR LÍDER Y AUDITORES DE APOYO: SERGIO ALEJANDRO MARTÍNEZ (AUDITOR LÍDER) - NINI CAROLINA ZEA (AUDITOR DE APOYO)

NOMBRE DEL ASESOR DE CONTROL INTERNO: GIOVANNY GARCÍA BAQUERO

REUNIÓN DE APERTURA			EJECUCIÓN DE AUDITORÍA		REUNIÓN DE CIERRE		
Día: 22	**Mes:** 07	**Año:** 2019	**Desde:** 22/07/2019	**Hasta:** 24/07/2019	**Día:** 29	**Mes:** 07	**Año:** 2019

OBJETIVO

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

ALCANCE DE LA AUDITORÍA

Comprende todas las actividades y procedimientos relacionados con el proceso Gestión Jurídica vigencia 2018 y 2019.

RELACIÓN DE HALLAZGOS

Nº DE HALLAZGO	TIPO DE HALLAZGO	DESCRIPCIÓN	EVIDENCIA	CRITERIO	NOMBRE DEL AUDITOR
CP-JUR-NC1-2019	No Conformidad	No se evidencia el cumplimiento de las acciones establecidas en los hallazgos CP-JUR-NC1-2019, CP-JUR-NC2-2019, CP-JUR-NC6-2019, CP-JUR-NC7-2019, CP-JUR-NC10-2019 y CP-JUR-OBS1-2019 del Plan de mejoramiento vigencia 2019 de la auditoría especial a convenios. Ver en el presente informe VERIFICACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO DE VIGENCIAS ANTERIORES.	Plan de mejoramiento vigencia 2019	NTC-ISO 9001:2015 Numeral 10.2 NO CONFORMIDAD Y ACCIÓN CORRECTIVA	Sergio A. Martínez

CP-JUR-NC2-2019	No Conformidad	No se evidencia seguimiento y medición de los cuatro (4) indicadores establecidos en el proceso en el primer semestre del 2019, no se diligencia el comportamiento del indicador ni el análisis del resultado del indicador. Ver en el presente informe VERIFICACIÓN DE INDICADORES DEL PROCESO AUDITADO.	Indicadores de gestión de los procesos disponible en https://sig.unillanos.edu.co/index.php/mejora-continua?id=19	NTC-ISO 9001:2015 Numeral 9.1.3 Análisis y evaluación	Sergio A. Martínez
CP-JUR-NC3-2019	No Conformidad	En la vigencia 2018 el proceso estableció 3 riesgos con 4 acciones asociadas al control, de las cuales no hubo cumplimiento en las siguientes acciones: actualización del procedimiento PD-JUR-02 con fecha de aprobación del 07/02/2017 y actualización del formato FO-JUR-04 con fecha de aprobación del 14/12/2011. Ver en el presente informe VERIFICACIÓN AL MAPA RIESGOS DEL PROCESO AUDITADO.	Mapa de Riesgos 2018	NTC-ISO 9001:2015 Numeral 6.1 ACCIONES PARA ABORDAR RIESGOS Y OPORTUNIDADES Mapa de Riesgos 2018 - acciones asociados al control - Registro "actualización en la página web del SIG"	Sergio A. Martínez
CP-JUR-NC4-2019	No Conformidad	No se evidencia publicación del informe trimestral sobre las demandas contra la universidad para el cuarto trimestre del año 2018 y para los dos primeros trimestres de la vigencia 2019.	Informe trimestral sobre demandas en contra de la Universidad https://www.unillanos.edu.co/index.php/transparencia-y-acceso-a-la-informacion?id=5233	LEY 1712 DE 2014 Art. 5 Ámbito de Aplicación RESOLUCIÓN 3564 DE 2015 Anexo 1 Estándares para publicación y divulgación de información 7.6 Defensa Judicial	Sergio A. Martínez

VERIFICACIÓN DE INDICADORES DEL PROCESO AUDITADO

Se revisan los indicadores de gestión vigencia 2018-2019 y se evidencia lo siguiente:

- **Indicador 1. Liquidación de la contratación de mínima cuantía.** No presenta medición en el último semestre con fecha de próxima medición del 29-06-2019, no se diligencia el comportamiento del indicador ni el análisis del resultado del indicador.
- **Indicador 2. Convenios perfeccionados.** No presenta medición en el último semestre con fecha de próxima medición del 28-06-2019, no se diligencia el comportamiento del indicador ni el análisis del resultado del indicador.
- **Indicador 3. Defensa institucional.** No presenta medición en el último semestre con fecha de próxima medición del 28-06-2019, no se diligencia el comportamiento del indicador ni el análisis del resultado del indicador. Además, no se diligencia el análisis del resultado del indicador para los dos semestres del año 2018.
- **Indicador 4. Atención a requerimientos realizados al proceso de Gestión Jurídica.** No presenta medición en el último semestre con fecha de próxima medición del 28-06-2019, no se diligencia el comportamiento del indicador ni el análisis del resultado del indicador.

VERIFICACIÓN AL MAPA RIESGOS DEL PROCESO AUDITADO

Se revisa el mapa de riesgos en el cumplimiento de las acciones establecidos para controlar los riesgos para la vigencia 2018:

Riesgo 1: Celebración indebida de contratos de prestación de servicios de menor cuantía (CPS).
Periodo de ejecución: Segundo cuatrimestre.
Acciones: Actualización del procedimiento PD-JUR-02 y del formato FO-JUR-19.
Registro: Actualización de los instrumentos en página web del SIG.
Evidencia:
PD-JUR-02 Versión 07 Fecha 07/02/2017
FO-JUR-19 Versión 10 Fecha 23/07/2018

Riesgo 3: Incumplimiento de requisitos legales de ejecución y liquidación de convenios.
Periodo de ejecución: Anual
Acciones: Actualización del procedimiento PD-JUR-01 y de los formatos FO-JUR-08 y FO-JUR-04.
Registros: Actualización en la página web del SIG del procedimiento PD-JUR-01, del formato FO-JUR-08 y FO-JUR-04.
Evidencia:
PD-JUR-01 Versión 02 Fecha 10/07/2018
FO-JUR-08 Versión 02 Fecha 10/07/2018
FO-JUR-04 Versión 02 Fecha 14/12/2011

VERIFICACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO DE VIGENCIAS ANTERIORES

Nota: *El Auditor deberá verificar durante la ejecución de la auditoría la eficacia de las acciones correctivas que reporten cumplimiento en el plan de mejoramiento asociado al proceso.*

No Conformidad CP-JUR-NC1-2019: No se evidencio de la muestra seleccionada el acta de inicio de los siguientes convenios: 2009:037, 055 2010: 033, 44A, 051, 002, 011 Lo anterior incumple con la Resolución Rectoral 1758/2001 en su artículo 1 y la Tabla de Retención Documental. items 30.40. Oficina Jurídica.

- **Acción Correctiva:** Implementar lista de chequeo para suscripción de convenios contemplando requisitos de suscripción y perfeccionamiento del convenio, entre ellos el acta de inicio cuando sea requerido por las partes firmantes.
- **Actividad:** Actualizar el formato FO-JUR-08, teniendo en cuenta los criterios descritos en la acción de mejora. Divulgar mediante boletín interno la actualización del formato. Implementar el formato FO-JUR-08, mediante un formato y un boletín interno, a iniciar desde el 24/04/2019 al 24/06/2019.

CONTINÚA ABIERTO. Se evidencia que el formato está en proceso de actualización, por lo tanto, no se ha implementado ni se ha enviado al SIG para revisión y publicación, además no se ha realizado la divulgación mediante boletín interno.

No Conformidad CP-JUR-NC2-2019: No se evidenció de la muestra seleccionada, el acta de inicio de los siguientes convenios 2011:025, 023, 019, 030, 179 045, 035, 042, 056, 2012: 01, 025, 030, 044, 056, 2013:120, 112 2014: 092, 093. 2015:066,120,112, 088, 2016: 029,072,063, 2017: 061, 089, 005 2018:070 005, 052 069 Lo anterior incumple el procedimiento PD-JUR-01, versión 01, en su actividad 11 y versión 02, en su actividad 10: la suscripción del acta de inicio y remisión a la oficina Jurídica con destino a la carpeta del contrato.

- **Acción Correctiva:** Implementar lista de chequeo para suscripción de convenios contemplando requisitos de suscripción y perfeccionamiento del convenio, entre ellos el acta de inicio cuando sea requerido por las partes firmantes.
- **Actividad:** Actualizar el formato FO-JUR-08, teniendo en cuenta los criterios descritos en la acción de mejora. Divulgar mediante boletín interno la actualización del formato. Implementar el formato FO-JUR-08, mediante un formato y un boletín interno, a iniciar desde el 24/04 al 24/06 de 2019.

CONTINÚA ABIERTO. Se sugiere replantear la actividad debido que el criterio de evaluación fue el procedimiento PD-JUR-01 y solo se menciona la actualización de un formato. Se evidencia que el formato está en proceso de actualización, por lo tanto, no se ha implementado ni se ha enviado al SIG para revisión y publicación, además no se ha realizado la divulgación mediante boletín interno.

No Conformidad CP-JUR-NC6-2019: No se evidencio de la muestra seleccionada la Certificación de Ejecución Final, de los siguientes convenios: 2011:046 2013:, 037A, 062, 082, 084, 086, 120, 109, 013A, 112, 122 2014: 006 084, 092, 093, 081, 2015:112, 77 65, 71, 88, 120, 66, 100 2016:72, 29, 160 2017: 61, 89, 87, 59, 05 60, 86, Lo anterior incumple el procedimiento PD-JUR-01, versión 01, en su actividad 13 y en la versión 02, en su actividad 12: Elaboración de la Certificación de la Ejecución final y remisión de la misma a la oficina Asesora Jurídica del mismo con destino a la carpeta del convenio.

- **Acción Correctiva:** implementar el formato FO-JUR 29. informe y avance de convenio, con ello fortalecer el control el control de procedimiento del convenio.
- **Actividad:** Difundir a los supervisores de los convenios el FO-JUR 29, mediante boletín interno y correo electrónico, la cual deberá ir acompañada de una certificación de cumplimiento por parte del supervisor del convenio. Implementar lista de chequeo para la liquidación del convenio contemplando la certificación de cumplimiento, mediante un Boletín interno, un Correo Electrónico y un Formato lista de chequeo para liquidación de convenios, a iniciar desde el 24 de abril al 24 de junio 2019.

CONTINÚA ABIERTO. En la actividad planteada no se evidencia "Difundir a los supervisores de los convenios el FO-JUR-29 (FORMATO INFORME DE AVANCE DE CONVENIO), mediante boletín interno y correo electrónico.

Además, no se evidencia "Implementar lista de chequeo para liquidación del convenio, mediante un Boletín interno, un correo electrónico y un formato lista de chequeo para liquidación de convenios".

Si se evidencia la actualización del formato FO-JUR-29 con fecha 29/05/2019 versión 03 pero esta actividad no está incluida en el plan de mejoramiento.

No Conformidad CP-JUR-NC7-2019: No se evidenció de la muestra seleccionada, los Informes de ejecución de supervisión de los siguientes convenios: 2011; 019, 020, 023, 025, 046, 045, 035, 042, 056 2012; 001, 02A, 019, 024, 025, 030, 044, 056, 094 2013, 062, 084, 109, 122 2014; 084, 089, 092, 081, 093, 006 2015; 066, 100, 120, 112, 088 2016;29, 72, 160, 125, 63 2017 076, 061, 059, 084, 060 2018. 49 Lo anterior incumple el Procedimiento PD-JUR-01 versión: 01, en su actividad 12 y versión 02, en su actividad 11: Elaboración de los informes de ejecución y remisión a la oficina jurídica con destino a la carpeta del contrato. Resolución rectoral 1833 de 2014 ítem 1.10. Según lo estipulado en cada minuta de convenio.

- **Acción Correctiva:** continuar con la implementación el formato FO-JUR 29. informe y avance de convenio, con ello fortalecer el control el control de procedimiento del convenio.
- **Actividad:** Difundir a los supervisores de los convenios el FO-JUR 29, mediante boletín interno y correo electrónico. Implementar lista de chequeo para la liquidación del convenio, mediante un Boletín interno, un Correo Electrónico y un Formato lista de chequeo para liquidación de convenios, a iniciar desde el 24 de abril al 24 de junio 2019-07.

CONTINÚA ABIERTO. En la actividad planteada no se evidencia "Difundir a los supervisores de los convenios el FO-JUR-29 (FORMATO INFORME DE AVANCE DE CONVENIO), mediante boletín interno y correo electrónico.

Además, no se evidencia "Implementar lista de chequeo para liquidación del convenio, mediante un Boletín interno, un correo electrónico y un formato lista de chequeo para liquidación de convenios".

Si se evidencia la actualización del formato FO-JUR-29 con fecha 29/05/2019 versión 03 pero esta actividad no está incluida en el plan de mejoramiento.

No Conformidad CP-JUR-NC10-2019: No se evidencia en la muestra seleccionada, el diligenciamiento adecuado de la lista de chequeo de documentos para la suscripción de convenios (FO-JUR-08), en su versión 02, ya que el verificado por, la fecha, chequeo de los documentos y folio #, se encuentran vacías en los siguientes convenios de la vigencia 2018: 067, 049, 070 y el convenio 069 no se evidencia el diligenciamiento de folio #. Lo anterior incumple el procedimiento PD-JUR-01, versión 02, en su actividad 2: Verificación y recepción de los documentos pertinentes para la suscripción del convenio en carpeta libre de ácidos y el numeral 7.5.3 de la norma ISO 9001:2015, PD-JUR-01.

- **Acción Correctiva:** Implementación detallada del formato FO-JUR 08
- **Actividad:** Se realizará una revisión detallada que permita determinar los formatos FO-JUR-08 versión 2 que no estén debidamente diligenciados para que se complementen, mediante un Formato actualizado FO-JUR -08, a iniciar desde el 24 de abril al 24 de junio 2019.

CONTINÚA ABIERTO. Se evidencia que el formato está en proceso de actualización, por lo tanto, no se ha implementado ni se ha enviado al SIG para revisión y publicación.

Observación CP-JUR-OBS1-2019: Se evidenció con la lista de chequeo para la suscripción de Convenios (FO-JUR-08), Nº 2, establece como documento el Certificado de existencia de recursos de contrapartida en especie -cuando aplique- (FO-JUR-28), teniendo en cuenta que esta actividad se encuentra en el Nº 14: Suscripción Acta de Liquidación, en las últimas actividades del procedimiento (PD-JUR-01, versión 02) y no en los primeros requisitos documentales para la suscripción de los convenios.

- Acción de Mejora: Se presentó inconsistencias en la documentación del procedimiento de suscripción de convenios.

- Actividad: Actualización de procedimiento PD-JUR-01, mediante un Procedimiento actualizado, a iniciar desde el 24 de abril al 24 de junio 2019.

CONTINÚA ABIERTO. Se evidencia que el procedimiento está en proceso de actualización, por lo tanto, no se ha implementado ni se ha enviado al SIG para revisión y publicación.

FORTALEZAS DEL PROCESO AUDITADO

1. Disposición del auditado y su equipo de trabajo para atender el desarrollo de la auditoría.
2. El proceso se encuentra en transcurso de actualización de la información documentada.

DEBILIDADES DEL PROCESO AUDITADO

1. Falta de seguimiento a las solicitudes realizadas para publicación de la documentación a la oficina del SIG.
2. Desactualización de la hoja de cálculo de las solicitudes que llegan a la oficina de jurídica - archivo excel consecutivos - conceptos jurídicos - conciliaciones - derechos de petición - tutelas proceso judiciales vigencia 2018 y 2019.

CONCLUSIÓN GENERAL

1. El resultado del presente informe establece cuatro (4) No Conformidades.
2. El objeto y criterios de la auditoría se cumplieron de acuerdo a lo establecido en el Plan de Auditoría.
3. Así mismo es necesario que se realice revisión a los indicadores del proceso con el fin de validar la eficacia.

ANEXOS

NA

FIRMA AUDITOR LÍDER	AUDITADO	FIRMA ASESOR (A) DE CONTROL INTERNO