

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR069
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 1
	INFORME EJECUTIVO AUDITORIA INTERNA	VIGENCIA: 2025-03-25 PAGINA: 1 de 5

17.

FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME	Día:	04	Mes:	12	Año:	2025
-------------------------------------	-------------	----	-------------	----	-------------	------

Aspecto Evaluable (Unidad Auditable):	Formación y aprendizaje, Proceso de Apoyo Académico
Líder de Proceso / Jefe(s) Dependencia(s):	María de los Ángeles Franco Ortiz – Jefe Unidad de Apoyo Académico, Claudia Patricia Galeano Parra-Gestora Unidad Agroambiental la Esperanza.
Objetivo de la Auditoría:	Verificar la trazabilidad del pago, soportes asociados a la adquisición de los insumos y la recepción de estos teniendo en cuenta la tarea PAGOST-13209 de la vigencia 2025 CONCENTRADOS EL RANCHO LTDA DROGUERIA VETERINARIA tramitada por Integradoc
Alcance de la Auditoría:	El trabajo de campo de la auditoria se desarrollará exclusivamente para verificar la trazabilidad del pago, soportes asociados a la adquisición de los insumos y la recepción de estos teniendo en cuenta la tarea PAGOST-13209 de la vigencia 2025 CONCENTRADOS EL RANCHO LTDA DROGUERIA VETERINARIA tramitada por Integradoc
Criterios de la Auditoría:	- Ley 80 de 1993 (Estatuto General de Contratación de la Administración Pública) - Ley 1474 de 2011 (Estatuto Anticorrupción) - Resolución 170 (Por medio de la cual se modifica y ajusta la resolución 206 del 27 de noviembre de 2012 “por la cual se expide el manual de contratación de la universidad de Cundinamarca”) - Resolución 206 del 27 de noviembre de 2012 (por la cual se expide el manual de contratación de la universidad de Cundinamarca) - ABSP18 Procedimiento versión 15 SUPERVISORES E INTERVENTORES

Reunión de Apertura						Reunión de Cierre					
Día	23	Mes	09	Año	2025	Día	24	Mes	11	Año	2025
Audidores						Nombres y Apellidos					
Auditor Líder						Nubia Andrea Gallego Soacha					

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr069
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 1
	INFORME EJECUTIVO AUDITORIA INTERNA	VIGENCIA: 2025-03-25 PAGINA: 2 de 5

Auditor (a) Control Interno	Esteban Misael Medina Becerra
------------------------------------	-------------------------------

CONTENIDO

1. Título de la Auditoria.	2
2. Objetivo de la Auditoria.	2
3. Alcance de la Auditoria.	2
4. Desarrollo de la Auditoria.	2
5. Consolidación de hallazgos.	3
6. Recomendaciones.	4
7. Conclusiones.	4

1. Título de la Auditoria.

Auditoria Especial proceso de pago vigencia 2025 concentrados el rancho LTDA droguería veterinaria

2. Objetivo de la Auditoria.

Verificar la trazabilidad del pago, soportes asociados a la adquisición de los insumos y la recepción de estos teniendo en cuenta la tarea PAGOST-13209 de la vigencia 2025 CONCENTRADOS EL RANCHO LTDA DROGUERIA VETERINARIA tramitada por Integradoc.

3. Alcance de la Auditoria.

El trabajo de campo de la auditoria se desarrollará exclusivamente para verificar la trazabilidad del pago, soportes asociados a la adquisición de los insumos y la recepción de estos teniendo en cuenta la tarea PAGOST-13209 de la vigencia 2025 CONCENTRADOS EL RANCHO LTDA DROGUERIA VETERINARIA tramitada por Integradoc

4. Desarrollo de la Auditoria.

La auditoría se desarrolló abordando la trazabilidad del pago, soportes asociados a la adquisición de los insumos y la recepción de estos teniendo en cuenta la tarea PAGOST-13209 de la vigencia 2025 CONCENTRADOS EL RANCHO LTDA DROGUERIA VETERINARIA tramitada por Integradoc, se llevó a cabo inicialmente

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr069
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 1
	INFORME EJECUTIVO AUDITORIA INTERNA	VIGENCIA: 2025-03-25 PAGINA: 3 de 5

tomando como referencia el correo con asunto “**PAGOST- 13209 Y 10961**” de fecha 17 de septiembre de 2025 tramitado por la unidad de Apoyo Académico.

Se verifico consolidado de información remitida por la dirección financiera con el fin de verificar a detalle el informe contratista formato proveedor y la factura electrónica FEV23967 del 07 de agosto de 2025 por medio de la cual se hizo la compra de los medicamentos para el centro de estudios agroambientales la esperanza. Una vez validado el informe del contratista se identificó que las imágenes soporte correspondían a la vigencia 2024 por tanto desde la verificación financiera por integradoc se solicitó al supervisor el cambio del informe presentado y este fue subsanado por uno nuevo donde registran imágenes correspondientes a la entrega de los medicamentos en la vigencia 2025.

Se realizo visita insitu a la unidad agroambiental la esperanza el 07 de octubre de 2025 con el fin de cotejar la existencia de los medicamentos de acuerdo con la factura FEV23967 del 07 de agosto de 2025.

Se remite preinforme para etapa de controversias el 25 de noviembre de 2025, se recibieron 2 controversias las cuales no fueron aceptadas manteniéndose en firme los hallazgos y se remite el informe final el 04 de diciembre de 2025 el cual fue cargado a través de la herramienta Integradoc dando por terminada la auditoria especial.

5. Consolidación de hallazgos.

En desarrollo del proceso auditor, se estableció el siguientes (2) hallazgos:

Consolidado de Hallazgos			
No.	Tipo de Hallazgo	Tratamiento	Responsable
1	Oportunidad de mejora	Plan de mejoramiento	Unidad de Apoyo Académico
2	Oportunidad de mejora	Plan de mejoramiento	Unidad de Apoyo Académico (Unidad agroambiental la esperanza)

A continuación, se relacionan los hallazgos:

DOS (2) OPORTUNIDADES DE MEJORA sobre los siguientes temas: fortalecer los controles de revisión y validación documental que soportan los contratistas en cumplimiento a los contratos el cual será tratado mediante (PLAN DE MEJORAMIENTO) y manejo de inventario de los medicamentos en la unidad

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr069
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 1
	INFORME EJECUTIVO AUDITORIA INTERNA	VIGENCIA: 2025-03-25 PAGINA: 4 de 5

agroambiental la Esperanza el cual será tratado mediante (PLAN DE MEJORAMIENTO)

6. Recomendaciones.

Se recomienda fortalecer la verificación y revisión de la información cargada en la herramienta Integradoc de cada uno de los pagos asociados a contratos con el fin de garantizar seguimiento y control en la información soporte para el pago de cuentas y confirmación de los bienes y servicios prestados por los contratistas.

7. Conclusiones.

La presente auditoria se llevó a cabo de remota, por tanto, la verificación y evaluación de evidencias se realiza con base en la información enviada por correo electrónico Institucional por parte del proceso auditado. Así las cosas, a fin de evitar la materialización del riesgo de detección y riesgo de auditoría por parte del auditor, se declara que los comentarios plasmados en el presente informe fueron con base en la información compartida electrónicamente.

CAROLINA GOMEZ FONTECHA

Directora de Control Interno
Universidad de Cundinamarca

Elaboró: **NUBIA ANDREA GALLEGU SOACHA**
Auditor de la Dirección de Control Interno

Vo.Bo: Dirección de control interno (Si aplica)
Supervisor de contratación (Si aplica)
Coordinador Sistema Integrado de Gestión *
(* Aplica para auditorías internas tercerizadas que se realicen a los sistemas integrados de gestión)

Anexos: Los anexos del presente ejercicio auditor reposan en el acervo documental digital de la Dirección de Control Interno y serán remitidos al proceso en caso de requerirlos mediante solicitud, lo anterior alineado a lo estipulado en el procedimiento SCIP04 "Auditoría interna"

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr069
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 1
	INFORME EJECUTIVO AUDITORIA INTERNA	VIGENCIA: 2025-03-25 PAGINA: 5 de 5

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
 Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
 NIT: 890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
 Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*