

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

17.

|                                     |             |    |             |    |             |      |
|-------------------------------------|-------------|----|-------------|----|-------------|------|
| <b>FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME</b> | <b>Día:</b> | 04 | <b>Mes:</b> | 12 | <b>Año:</b> | 2025 |
|-------------------------------------|-------------|----|-------------|----|-------------|------|

|                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Aspecto Evaluable (Unidad Auditable):</b>      | Contrato U-OCC-019 cuyo objeto es “Contratar El Suministro De Papelería Y Útiles De Oficina Para Las Dependencias Académico Administrativas De La Universidad De Cundinamarca Seccional Ubaté”.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Líder de Proceso / Jefe(s) Dependencia(s):</b> | Almacén Seccional Ubaté.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Objetivo de la Auditoría:</b>                  | Validar contrato U-OCC-019 cuyo objeto es “Contratar El Suministro De Papelería Y Útiles De Oficina Para Las Dependencias Académico Administrativas De La Universidad De Cundinamarca Seccional Ubaté”.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Alcance de la Auditoría:</b>                   | Verificar la gestión, ejecución y destinación final del contrato U-OCC-019 cuyo objeto es “Contratar El Suministro De Papelería Y Útiles De Oficina Para Las Dependencias Académico Administrativas De La Universidad De Cundinamarca Seccional Ubaté”..                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Criterios de la Auditoría:</b>                 | <p><b>Resolución No. 170 de 2017</b> “Manual de Contratación de la Universidad de Cundinamarca”.</p> <p><b>Directriz 002 de 2016</b> “Supervisión e interventoría Universidad de Cundinamarca”.</p> <p>Resolución 058 del 25 de enero de 2000 “Por el cual se adopta el Manual para el manejo Administrativo de Bienes Propiedad de la Universidad de Cundinamarca, se crea el comité de bajas, donaciones, comercialización de bienes muebles dados de Baja y establecen los procedimientos para baja de elementos”.</p> |

| Reunión de Apertura |    |            |    |            |      | Reunión de Cierre |    |            |    |            |      |
|---------------------|----|------------|----|------------|------|-------------------|----|------------|----|------------|------|
| <b>Día</b>          | 12 | <b>Mes</b> | 05 | <b>Año</b> | 2025 | <b>Día</b>        | 24 | <b>Mes</b> | 11 | <b>Año</b> | 2025 |

| <b>Audidores</b>     | <b>Nombres y Apellidos</b>    |
|----------------------|-------------------------------|
| <b>Auditor Líder</b> | (Joan Imayinne Galvis Moreno) |
| <b>Auditor</b>       |                               |

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca  
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414  
[www.ucundinamarca.edu.co](http://www.ucundinamarca.edu.co) E-mail: [info@ucundinamarca.edu.co](mailto: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

|                                                                                   |                                                                     |                                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|  | <b>MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN</b> | <b>CÓDIGO: SCIr069</b>                               |
|                                                                                   | <b>PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO</b>                              | <b>VERSIÓN: 1</b>                                    |
|                                                                                   | <b>INFORME EJECUTIVO AUDITORIA INTERNA</b>                          | <b>VIGENCIA: 2025-03-25</b><br><b>PAGINA: 2 de 4</b> |

## 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. .... | 2 |
| 6. Recomendaciones. ....            | 3 |
| 7. Conclusiones. ....               | 3 |

### 1. Título de la Auditoria.

Auditoria al contrato U-OCC-019 cuyo objeto es “Contratar El Suministro De Papelería Y Útiles De Oficina Para Las Dependencias Académico Administrativas De La Universidad De Cundinamarca Seccional Ubaté”.

### 2. Objetivo de la Auditoria.

Validar contrato U-OCC-019 cuyo objeto es “Contratar El Suministro De Papelería Y Útiles De Oficina Para Las Dependencias Académico Administrativas De La Universidad De Cundinamarca Seccional Ubaté”..

### 3. Alcance de la Auditoria.

Verificar la gestión, ejecución y destinación final del contrato U-OCC-019 cuyo objeto es “Contratar El Suministro De Papelería Y Útiles De Oficina Para Las Dependencias Académico Administrativas De La Universidad De Cundinamarca Seccional Ubaté”..

### 4. Desarrollo de la Auditoria.

El presente informe tiene como objetivo abordar los aspectos relacionados con el contrato suscrito en la vigencia 2024, cuyo objeto es: “Contratar el suministro de papelería y útiles de oficina para las dependencias académico-administrativas de la Universidad de Cundinamarca, Seccional Ubaté.” A lo largo del documento, se detallará el proceso de auditoría realizado, con el fin de evaluar la gestión, ejecución y destinación final de los recursos asociados al contrato en mención..

### 5. Consolidación de hallazgos.

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca  
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414  
[www.ucundinamarca.edu.co](http://www.ucundinamarca.edu.co) E-mail: [info@ucundinamarca.edu.co](mailto: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*

|                                                                                   |                                                                     |                                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|  | <b>MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN</b> | <b>CÓDIGO: SCIr069</b>                               |
|                                                                                   | <b>PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO</b>                              | <b>VERSIÓN: 1</b>                                    |
|                                                                                   | <b>INFORME EJECUTIVO AUDITORIA INTERNA</b>                          | <b>VIGENCIA: 2025-03-25</b><br><b>PAGINA: 3 de 4</b> |

En desarrollo del proceso auditor, se establecieron los siguientes (1) hallazgos:

| Consolidado de Hallazgos |                  |                      |                                       |
|--------------------------|------------------|----------------------|---------------------------------------|
| No.                      | Tipo de Hallazgo | Tratamiento          | Responsable                           |
| 1                        | NO CONFORMIDAD   | PLAN DE MEJORAMIENTO | Jefatura de Almacén – Seccional Ubaté |

A continuación, se relacionan los hallazgos:

Una (1) NO CONFORMIDAD, sobre los siguientes temas: DEBILIDADES EN LA PLANIFICACIÓN Y CONTROL DE LAS NECESIDADES DE SUMINISTRO los cuales serán tratados mediante PLAN DE MEJORAMIENTO.

## 6. Recomendaciones.

Se evidencia una adquisición excesiva de insumos que no corresponde al consumo real, incumpliendo los lineamientos de estimación de necesidades y reflejando una inadecuada planificación, además de poder a llegar a generar no entregas de otros insumos importantes.

## 7. Conclusiones.

- 1) El presente ejercicio de auditoría se llevó a cabo de manera presencial y remota. En lo que respecta a los puntos de auditoría desarrollados de forma remota, la verificación y evaluación de evidencias se realizaron con base en la información compartida a través de OneDrive o del correo electrónico institucional por parte del proceso auditado. En este sentido, con el fin de evitar la materialización del riesgo de detección y el riesgo de auditoría por parte del auditor, se deja constancia de que los comentarios consignados en el presente informe se fundamentan en la información remitida electrónicamente, sin haberse efectuado la revisión del acervo documental físico del proceso. Por tal motivo, se procede bajo el principio de buena fe respecto a la información suministrada por el proceso auditado.
- 2) La falta de control y registros claros de inventario ha generado acumulación de insumos y riesgos de uso ineficiente de los recursos, lo que demuestra debilidades en la gestión de almacén y suministro.
- 3) Se identifica que la adquisición de las tijeras y los sacapuntas se realizó mediante la misma orden contractual U-OCC-019-2024.

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

- 4) Se evidencia que para la vigencia 2025 se expidió la orden contractual U-OCC-044-2025, en la cual no se incluye la adquisición de los elementos mencionados (sacapuntas y tijeras).

**CAROLINA GOMEZ FONTECHA**

Director(a) de Control Interno y/o Responsable  
Universidad de Cundinamarca

Elaboró: **JOAN IMAYINNE GALVIS MORENO**

Auditor(a) de Control Interno

17-6