

	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):	Gestión Bienestar Universitario.
Líder de Proceso / Jefe(s) Dependencia(s):	Gestor Bienestar Universitario – Coordinador Girardot / Director Administrativo Seccional Girardot.
Objetivo de la Auditoría:	Revisión a la prestación del servicio de los programas socioeconómicos, Restaurante y Plan Día, otorgados a los estudiantes de la Universidad de Cundinamarca bajo la modalidad de Resolución, correspondiente a la vigencia 2025 en la Seccional Girardot.
Alcance de la Auditoría:	verificación del cumplimiento de la normatividad y el contrato derivado de los programas socioeconómicos, Restaurante y Plan Día, otorgados a los estudiantes de la Universidad de Cundinamarca correspondiente a la vigencia 2025 en la Seccional Girardot.
Criterios de la Auditoría:	Requisitos legales, reglamentarios, normativos y de procedimiento.

Reunión de Apertura						Reunión de Cierre					
Día	6	Mes	10	Año	2025	Día	04	Mes	12	Año	2025

Audidores	Nombres y Apellidos
Auditor Líder	Karen Lisset Torres Moreno
Auditor (es) Control Interno	Jaime Enrique Ortiz Romero

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

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

5.	Consolidación de hallazgos.	3
6.	Recomendaciones.	4
7.	Conclusiones.....	4

1. Título de la Auditoria.

Auditoría Especial Gestión Bienestar Universitario Seccional Girardot.

2. Objetivo de la Auditoria.

Revisión a la prestación del servicio de los programas socioeconómicos, Restaurante y Plan Dia, otorgados a los estudiantes de la Universidad de Cundinamarca bajo la modalidad de Resolución, correspondiente a la vigencia 2025 en la Seccional Girardot.

3. Alcance de la Auditoria.

Verificación del cumplimiento de la normatividad y el contrato derivado de los programas socioeconómicos, Restaurante y Plan Dia, otorgados a los estudiantes de la Universidad de Cundinamarca correspondiente a la vigencia 2025 en la Seccional Girardot.

4. Desarrollo de la Auditoria.

En cumplimiento a las Auditorías especiales de la Universidad de Cundinamarca solicitadas por la alta dirección en la vigencia 2025, se realiza auditoría especial a la gestión de la Dirección de Bienestar Universitario Seccional Girardot; la Dirección de Control Interno, con fundamento en la Ley 87 de 1993 “Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones” y complementarias. En el marco del ejercicio auditor se realizan las actividades que se describen a continuación:

- **Apertura de Auditoria - Visita in situ:** Se lleva a cabo la visita in situ el día 6 de Octubre de 2025 de manera presencial.
- **Finalización trabajo de campo y emisión del pruniforme:** El día 25 de Noviembre de 2025 se envía el preinforme a los procesos inmersos en los hallazgos derivados de la auditoria para las controversias.
- **Etapas de controversias:** La etapa de controversias inicia el 25 de Noviembre y finaliza el día 02 de Diciembre de 2025, el proceso solicita prorroga, se autoriza hasta el día 03 de Diciembre de 2025.

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

	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

- **Informe final:** El informe final es enviado al proceso auditado el día 04 de Diciembre de 2025.

5. Consolidación de hallazgos.

En desarrollo del proceso auditor, se establecieron los siguientes (8) hallazgos:

Consolidado de Hallazgos			
No.	Tipo de Hallazgo	Tratamiento	Responsable
1	OPORTUNIDAD DE MEJORA	PLAN DE MEJORAMIENTO	COORDINACION BIENESTAR UNIVERSITARIO GIRARDOT
2	NO CONFORMIDAD	PLAN DE MEJORAMIENTO	COORDINACION BIENESTAR UNIVERSITARIO GIRARDOT
3	NO CONFORMIDAD	PLAN DE MEJORAMIENTO	DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA SECCIONAL GIRARDOT
4	OBSERVACIÓN	FUNCIÓN PREVENTIVA	DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA SECCIONAL GIRARDOT

A continuación, se relacionan los hallazgos:

1. - Una (1) OPORTUNIDAD DE MEJORA, sobre los siguientes temas Debilidad en el cumplimiento de la normatividad interna de la UCundinamarca (Formato MBUR013 Fichas de compromiso). (PLAN DE MEJORAMIENTO).
2. - Una (1) NO CONFORMIDAD, sobre los siguientes temas: Incumplimiento a la normatividad interna de la UCundinamarca (Formato MBUR023 Reporte prestación del servicio) (PLAN DE MEJORAMIENTO).
3. - Una (1) NO CONFORMIDAD, sobre los siguientes temas: Incumplimiento a responsabilidades del proveedor en proceso contractual. (Exámenes médicos) (PLAN DE MEJORAMIENTO).

	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

4. - Una (1) OBSERVACION, sobre los siguientes temas: Ausencia de verificación del documento de identidad al momento de la entrega del servicio alimentario y falta de control en el diligenciamiento de la planilla de recibido por parte de los beneficiarios (FUNCION PREVENTIVA).

6. Recomendaciones.

- 6.1. Se recomienda al proceso de Bienestar Universitario Fusagasugá notificar a bienestar universitario de la seccional Girardot la lista de opcionales arrojada desde el SIPSE con el fin de asegurar la correcta asignación de beneficiarios del plan restaurante y plan día de la Universidad de Cundinamarca.
- 6.2. Se recomienda actualización de los procedimientos, guías e instructivos del proceso cuando estos tengan alguna modificación.
- 6.3. Se recomienda al proceso que los informes de supervisión respecto a los contratos de los diferentes programas socioeconómicos sean más completos, donde se pueda evidenciar mediante soportes o anexos el cumplimiento del objeto contractual. De igual manera que a pesar de que el procedimiento de supervisores e interventores asigna una cantidad de informes de acuerdo con los meses, es importante que estos sean de periodicidad mensual o de acuerdo a lo que estipule la ejecución del contrato.

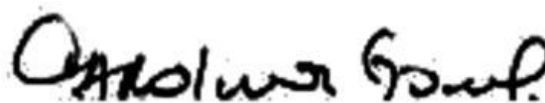
7. Conclusiones.

- 7.1. El presente ejercicio de auditoría se llevó a cabo de manera presencial y remota, por tanto, en relación con los puntos de auditoría realizados de forma remota, la verificación y evaluación de evidencias se realiza con base en la información compartida vía OneDrive o correo electrónico Institucional por parte del proceso auditado. Así las cosas, a fin de evitar la materialización del riesgo de detección y riesgos de auditoría por parte del auditor, se declara que los comentarios plasmados en el presente informe fueron con base en la información compartida electrónicamente y allegada en desarrollo del proceso auditor.
- 7.2. Se evidenciaron debilidades en cuanto al manejo de los formatos MBUr013, MBUr023, ya que de acuerdo con el procedimiento MBUP01 deben ser tenidos en cuenta para cada una de las actividades allí contempladas, sin embargo, no se están empleando y diligenciando correctamente.

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

	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

- 7.3. Se evidencian debilidades en los controles implementados para garantizar la correcta identificación y registro de los beneficiarios del servicio de alimentación. La falta de verificación de documentos y el diligenciamiento irregular de las planillas comprometen la confiabilidad del proceso, generan riesgo de entrega indebida del beneficio y afectan el cumplimiento de las obligaciones contractuales y normativas vigentes. Se requiere fortalecer los mecanismos de control y seguimiento para asegurar la transparencia, trazabilidad y adecuada prestación del servicio.
- 7.4. La Auditoria se realizó con el acompañamiento de los sistemas de Gestión Ambiental y Seguridad y Salud en el Trabajo, de este acompañamiento se derivaron unos informes de inspección que generaron unas recomendaciones, las cuales deben ser tenidas en cuenta por el proveedor con el respectivo seguimiento del supervisor del contrato.



CAROLINA GOMEZ FONTECHA
Directora de Control Interno
Universidad de Cundinamarca

Elaboró: **KAREN LISSET TORRES MORENO**
Auditora de Control Interno

JAIME ENRIQUE ORTIZ ROMERO
Auditora de Control Interno