	FORMATO PARA EL INFORME DE AUDITORIA INTERNA			
	CÓDIGO: FO-E-GC-02-04	VERSIÓN: 3	FECHA: 21-10-2021	PÁGINA: 1 de 3

**FECHA DE AUDITORIA:** 01, 02, 03, 07, 08, 09, 10, 14, 15, 16, 17, 20, 21, 22, 23, 24, 27, 28, 29, 30 de noviembre y 01, 04, 05, 06, 07 de diciembre de 2023.

**PROCESO AUDITADO:** TALENTO HUMANO (Nomina)

**No. DE AUDITORIA:** 027-2023

**RESPONSABLE DEL PROCESO:** LEILA ISABEL GONZALEZ SALAZAR

**OBJETIVO DE LA AUDITORIA:** Verificar la conformidad y eficacia del sistema de gestión con respecto a los requisitos de las normas ISO 9001:2015 e ISO 21001:2019 y determinar el cumplimiento de los procedimientos establecidos en el Sistema Integrado de Gestión de Calidad, MECI, gestión de riesgos e indicadores de gestión, normatividad interna y externa referente al proceso.

#### **PERSONAS ENTREVISTADAS:**


- Kelly Alejandra Vivas Rojas
- Rómulo Reyes Reyes
- Eider Fabian Campo Rodríguez
- Edier Amir Muñoz Chicangana
- Jenny Paola Lopez Muñoz
- Arbey Fabrizio Malagón
- Maria Cristina Poveda Muñoz
- Moisés Silva Ibañez

#### **1. FORTALEZAS DETECTADAS:**

- Los funcionarios responsables de la información solicitada la entregaron y/o facilitaron en forma oportuna.


#### **2. DEBILIDADES DETECTADAS:**

- El procedimiento referente a la liquidación de la nómina no presenta elementos suficientes para su ejecución (manual, instructivo, guías entre otros).
- No existen controles efectivos para realizar verificaciones a los procedimientos de liquidación de la nómina y conceptos inherentes a la misma.

	<b>FORMATO PARA EL INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>			
	<b>CÓDIGO:</b> FO-E-GC-02-04	<b>VERSIÓN:</b> 3	<b>FECHA:</b> 21-10-2021	<b>PÁGINA:</b> 2 de 3

### 3. HALLAZGOS Y OBSERVACIONES:

No.	NC	OBS	DESCRIPCIÓN
1	X		No existe evidencia de capacitación al personal encargado de nómina referente a liquidación de nómina, liquidación de prestaciones sociales de acuerdo a cada una de las formas de vinculación, tales como administrativos a término fijo, administrativos de carrera, trabajadores oficiales, docentes catedráticos, ocasionales y de carrera. Generando incumplimiento a la norma NTC ISO 9001:2015 requisito 7.2 literal B y C, norma NTC ISO 21001:2018 requisito 7.2.1 literal B y D y la Ley 1952 de 2019 artículo 37 numeral 3 y artículo 38 numeral 42.
2	X		No se evidencia que el procedimiento para la elaboración y pago de la nómina (PD-A-TH-11) establezca actividades, instructivo o guía donde se regulen las condiciones para liquidar y pagar cesantías, intereses sobre las cesantías, prima de servicios, vacaciones, prima de vacaciones, dotación a trabajadores, auxilio de transporte, prima de navidad, bonificación por servicios prestados, liquidación de retroactivos y otras novedades que se presentan en la nómina de acuerdo a las formas de vinculación, al derecho del trabajador y convención colectiva de trabajo según aplique y la normatividad que lo regule. Generando incumplimiento a la norma NTC ISO 9001:2015 y norma NTC ISO 21001:2018 en su requisito 7.5.3.1 literal A
3	X		No existe registro de identificación y evaluación de riesgos referente a la liquidación de la nómina y sus diferentes conceptos determinando los controles y acciones de tratamiento, dando incumplimiento a lo estipulado en la Resolución Rectoral No. 0886 del 2007, norma NTC ISO 9001:2015 y norma NTC ISO 21001:2018 en su requisito 6.1

	FORMATO PARA EL INFORME DE AUDITORIA INTERNA			
	CÓDIGO: FO-E-GC-02-04	VERSIÓN: 3	FECHA: 21-10-2021	PÁGINA: 3 de 3

4		X	Es importante que la normatividad pertinente a liquidación y pago de nómina se actualice permanentemente de acuerdo con las disposiciones internas y externas que se modifiquen por las entidades reguladoras y se determine su aplicabilidad por las personas autorizadas.
---	--	---	---

**Reporte de No conformidades:**

No. No Conformidades 3 No Observaciones. 1

**ANEXOS:** N/A.

**Fecha de presentación del informe:** 07 de diciembre de 2023

**Nombre del Auditor:** Diana Fernanda Bermeo Mantilla,  
Yessica Alejandra Suaza Obregón,  
Richard Fabian Cuellar Leal,  
Darlenson Quinto Ibarquen  
Fabio Beltran Perdomo

**Firma del Auditor:** 