

| INFORME PRELIMINAR | | INFORME FINAL | X | | | |
|--|---|---------------|---|--|--|--|
| No. DE AUDITORIA: | 024-2024 | | | | | |
| FECHA DE AUDITORIA: | Del 15 al 30 de septiembre de 2024 | | | | | |
| LUGAR DE AUDITORIA: | Vicerrectoría Administrativa | | | | | |
| PROCESO AUDITADO: | Gestión Financiera (Deudores) | | | | | |
| RESPONSABLE DEL PROCESO: | YISELA MENDEZ ROJAS LILIANA PATRICIA BARRERA BENÍTEZ | | | | | |
| 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 21001:2018 y determinar el cumplimiento de los procedimientos establecidos en el Sistema Integrado de Gestión de Calidad, MECI y normatividad interna y externa referente al proceso. | | | | | |
| ALCANCE DE LA ADUITORIA: | La auditoría se realizará durante los días 15,16,17,18,19,20,23,24,25,26,27 y 30 de septiembre de 2024 | | | | | |
| CRITERIOS DE LA AUDITORIA: | Norma ISO 9001:2015 requisitos 4.4, 5.1.1, 5.2.1, 5.3 literal a y b, 6.1, 7.1, 7.2, 7.3, 7.4, 7.5, 8.1, 8.7, 9.1 y 10. Norma ISO 21001:2018 requisitos 4.4, 5, 5.2.1, 5.3 literal a -b, 6.1, 7, 8.1, 8.7, 9 y 10, Gestión del riesgo, indicadores de gestión, Ley 594 de 2000 y se aplicaran las demás normas internas y externas pertinentes al proceso. | | | | | |
| PERSONAS ENTREVISTADAS: | ALBA LUZ CABRERA ISMELDA TRIVIÑO ROJAS LINDA FRANCI ROJAS CLAROS EUNICE NUÑEZ CALDERON ISABEL VIÑEROS | | | | | |
| METODOLOGÍA | | | | | | |
| La metodología de auditoría para verificar requisitos del SIGC incluye la planificación detallada de objetivos, recursos y cronograma. Se recopila información mediante análisis de políticas y procedimientos de gestión financiera (deudores educativos- arrendamientos). La verificación compara los procedimientos con requisitos normativos, identifica incumplimientos y evalúa controles internos. Los hallazgos se documentan en un informe con conclusiones y recomendaciones para mejorar el cumplimiento normativo de la gestión financiera (deudores educativos- arrendamientos). Este informe guía el seguimiento continuo y la optimización de los procesos de gestión financiera (deudores educativos- arrendamientos). | | | | | | |

No Conformidades (NC) y Oportunidad de Mejora (OM)

| No. | NC | OM | CRITERIO | DESCRIPCIÓN |
|-----|----|----|----------|--|
| 1. | | | | Observado: <u>Se elimina la NO conformidad de acuerdo a los soportes presentados.</u> |

| 2. | | | Observado: <u>Se elimina la NO conformidad de acuerdo a los soportes presentados.</u> | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|---------------------|--|--|-----|-------|---------|------------|-------|------------|-------|------------|------|------------|-------|------------|--------------|---------------------|
| 3. | | | Observado: <u>Se elimina la NO conformidad de acuerdo a los soportes presentados.</u> | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | | | Observado: <u>Se elimina la NO conformidad de acuerdo a los soportes presentados.</u> | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. | | | Observado: <u>Se elimina la NO conformidad de acuerdo a los soportes presentados.</u> | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. | | | Observado: <u>Se elimina la NO conformidad de acuerdo a los soportes presentados.</u> | | | | | | | | | | | | | | |
| 7. | | | Observado: <u>Se elimina la NO conformidad de acuerdo a los soportes presentados.</u> | | | | | | | | | | | | | | |
| 8. | | | Observado: <u>Se elimina la NO conformidad de acuerdo a los soportes presentados.</u> | | | | | | | | | | | | | | |
| 9. | X | PD-A-TH-09 ISO 9001:2015 e ISO 21001:2018 Requisitos 7.5 y 8.1 | <p>A fecha de la auditoria se evidenció que el funcionario Octavio Villa Peláez C.C. 6.427.134, mediante formato autorización descuento por nómina (FO-A-TH-09-01), autorizó que se descontara de su salario para el pago de matrícula de la estudiante Kelly Johana Montoya C.C. 1.046.933.713 de la Licenciatura en Ciencias Sociales cuotas así:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>MES</th> <th>VALOR</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>FEBRERO</td> <td>\$ 260.000</td> </tr> <tr> <td>MARZO</td> <td>\$ 260.000</td> </tr> <tr> <td>ABRIL</td> <td>\$ 260.000</td> </tr> <tr> <td>MAYO</td> <td>\$ 260.000</td> </tr> <tr> <td>JUNIO</td> <td>\$ 260.000</td> </tr> <tr> <td>TOTAL</td> <td>\$ 1.300.000</td> </tr> </tbody> </table> <p>Revisando el libro auxiliar de Cuentas por Cobrar Servicios Educativos 2024 enviado por Gestión Financiera y el volante de pago de la plataforma Chaira, no se encontró registro de descuento por nomina para ninguna de las cuotas pactadas.</p> | MES | VALOR | FEBRERO | \$ 260.000 | MARZO | \$ 260.000 | ABRIL | \$ 260.000 | MAYO | \$ 260.000 | JUNIO | \$ 260.000 | TOTAL | \$ 1.300.000 |
| MES | VALOR | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FEBRERO | \$ 260.000 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| MARZO | \$ 260.000 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ABRIL | \$ 260.000 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| MAYO | \$ 260.000 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| JUNIO | \$ 260.000 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | \$ 1.300.000 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 10. | | | Observado: <u>Se elimina la NO conformidad de acuerdo a los soportes presentados.</u> | | | | | | | | | | | | | | |
| 11. | | | Observado: <u>Se elimina la NO conformidad de acuerdo a los soportes presentados.</u> | | | | | | | | | | | | | | |
| 12. | | | Observado: <u>Se elimina la NO conformidad de acuerdo a los soportes presentados.</u> | | | | | | | | | | | | | | |
| 13. | | | Observado: <u>Se elimina la NO conformidad de acuerdo a los soportes presentados.</u> | | | | | | | | | | | | | | |
| 14. | X | Acuerdo 12 del 2012 C.S.U Articulo 66 Acuerdo 13 del 2023 C.S.U Articulo 14 | Comparando el libro auxiliar cuenta y tercero de cuentas por cobrar arrendamientos a 31 de diciembre de 2023, con los contratos de arrendamientos relacionados a continuación, se evidenció que los pagos no se están realizando dentro de las fechas pactadas, incumpliendo con la cláusula quinta donde | | | | | | | | | | | | | | |

| | | <p>Contrato 016-2023 017-2023 018-2023 019-2023 020-2023 021-2023 009-2023 010-2023 001-2023 002-2023 003-2023 004-2023 006-2023 007-2023 008-20203 0011-2023 012-2023 013-2023 014-2023 015-2023</p> <p>Clausula Quinto, Clausula Décima Tercera Numeral 4</p> <p>ISO 9001:2015 e ISO 21001:2018 Requisitos 7.5 y 8.1</p> | <p>estipula que el arrendatario se obliga a pagar al arrendador un canon de arrendamiento mensual, dentro de los primeros 5 días de cada mes, además se incumple con la cláusula décima tercera, debido a que el supervisor del contrato no está velando por el cumplimiento de las obligaciones del arrendatario.</p> <p>ANO 2023</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>CONTRATO N°</th><th>NOMBRE</th><th>IDENTIFICACION</th><th>CAUSADO</th><th>PAGADO</th><th>SALDO</th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>016-2023</td><td>LINA MARÍA DUQUE FORIGUA</td><td>1006501344</td><td>\$2.252.357</td><td>\$557.251</td><td>\$1.695.106</td></tr> <tr><td>017-2023</td><td>CAROL DAYANA ARCINIEGAS</td><td>1006503715</td><td>\$4.770.185</td><td>\$1.201.398</td><td>\$3.568.787</td></tr> <tr><td>018-2023</td><td>LEIBY VIVEROS PULGARIN</td><td>40079217</td><td>\$8.964.060</td><td>\$8.078.140</td><td>\$885.920</td></tr> <tr><td>019-2023</td><td>LIZETH PINILLA RAMÍREZ</td><td>1006512649</td><td>\$2.849.398</td><td>\$1.002.500</td><td>\$1.846.898</td></tr> <tr><td>020-2023</td><td>ALBA BERMUDEZ JARAMILLO</td><td>40729907</td><td>\$5.043.632</td><td>\$319</td><td>\$5.040.613</td></tr> <tr><td>021-2023</td><td>Fundación Para el Desarrollo</td><td>901243528</td><td>\$3.960.000</td><td>\$3.100.000</td><td>\$860.000</td></tr> <tr><td>009-2023</td><td>CARLOS ALBERTO CUELLAR VALENCIA</td><td>1117529389</td><td>\$2.849.399</td><td>\$1.944.849</td><td>\$904.550</td></tr> <tr><td>010-2023</td><td>JHOANN MAURICIO VERGARA OCHOA</td><td>1019084856</td><td>\$3.429.086</td><td>\$3.264.786</td><td>\$164.300</td></tr> <tr><td>001-2023</td><td>MARISOL OCHOA ALFONSO</td><td>40782370</td><td>\$8.437.839</td><td>\$8.437.671</td><td>\$95.168</td></tr> <tr><td>002-2023</td><td>ERIKA VIVIANA ORTIZ LEÓN</td><td>1006501433</td><td>\$4.523.308</td><td>\$3.517.857</td><td>\$1.005.451</td></tr> <tr><td>003-2023</td><td>YULY NATALI DÍAZ LEMUS</td><td>1010187394</td><td>\$2.037.145</td><td>\$1.307.078</td><td>\$730.067</td></tr> <tr><td>004-2023</td><td>ANGELA HERNANDEZ BURBANO</td><td>40782878</td><td>\$3.577.841</td><td>0</td><td>\$3.577.841</td></tr> <tr><td>006-2023</td><td>WILLIAM ALFREDO LOZADA BARRERA</td><td>14,011,183</td><td>\$5.938.785</td><td>\$4.109.386</td><td>\$1.829.399</td></tr> <tr><td>007-2023</td><td>EUNICE NUNEZ CALDERON</td><td>40620742</td><td>\$1.201.406</td><td>\$825.450</td><td>\$375.956</td></tr> <tr><td>008-2023</td><td>ADELAIDA GALAN HERRERA</td><td>26634543</td><td>\$4.927.218</td><td>\$2.252.122</td><td>\$2.675.096</td></tr> <tr><td>0011-2023</td><td>RAQUEL XIOMARA CESPEDES BETANCOURT</td><td>40611359</td><td>\$2.323.717</td><td>\$1.524.302</td><td>\$799.415</td></tr> <tr><td>012-2023</td><td>ISABELLA QUINTERO VERGARA</td><td>1193360927</td><td>\$4.875.165</td><td>\$0</td><td>\$4.875.165</td></tr> <tr><td>2013-2023</td><td>CARLOS HUMBERTO LOPEZ NIÑO</td><td>19490304</td><td>\$4.254.446</td><td>\$0</td><td>\$4.254.446</td></tr> <tr><td>014-2023</td><td>LINDA FRANCY ROJAS CLAROS</td><td>1117540598</td><td>\$2.172.491</td><td>\$1.710.329</td><td>\$462.162</td></tr> <tr><td>015-2023</td><td>JOSE GUSTAVO ARENA MENDOZA</td><td>13825238</td><td>\$3.725.833</td><td>\$0</td><td>\$3.725.833</td></tr> </tbody> </table> | CONTRATO N° | NOMBRE | IDENTIFICACION | CAUSADO | PAGADO | SALDO | 016-2023 | LINA MARÍA DUQUE FORIGUA | 1006501344 | \$2.252.357 | \$557.251 | \$1.695.106 | 017-2023 | CAROL DAYANA ARCINIEGAS | 1006503715 | \$4.770.185 | \$1.201.398 | \$3.568.787 | 018-2023 | LEIBY VIVEROS PULGARIN | 40079217 | \$8.964.060 | \$8.078.140 | \$885.920 | 019-2023 | LIZETH PINILLA RAMÍREZ | 1006512649 | \$2.849.398 | \$1.002.500 | \$1.846.898 | 020-2023 | ALBA BERMUDEZ JARAMILLO | 40729907 | \$5.043.632 | \$319 | \$5.040.613 | 021-2023 | Fundación Para el Desarrollo | 901243528 | \$3.960.000 | \$3.100.000 | \$860.000 | 009-2023 | CARLOS ALBERTO CUELLAR VALENCIA | 1117529389 | \$2.849.399 | \$1.944.849 | \$904.550 | 010-2023 | JHOANN MAURICIO VERGARA OCHOA | 1019084856 | \$3.429.086 | \$3.264.786 | \$164.300 | 001-2023 | MARISOL OCHOA ALFONSO | 40782370 | \$8.437.839 | \$8.437.671 | \$95.168 | 002-2023 | ERIKA VIVIANA ORTIZ LEÓN | 1006501433 | \$4.523.308 | \$3.517.857 | \$1.005.451 | 003-2023 | YULY NATALI DÍAZ LEMUS | 1010187394 | \$2.037.145 | \$1.307.078 | \$730.067 | 004-2023 | ANGELA HERNANDEZ BURBANO | 40782878 | \$3.577.841 | 0 | \$3.577.841 | 006-2023 | WILLIAM ALFREDO LOZADA BARRERA | 14,011,183 | \$5.938.785 | \$4.109.386 | \$1.829.399 | 007-2023 | EUNICE NUNEZ CALDERON | 40620742 | \$1.201.406 | \$825.450 | \$375.956 | 008-2023 | ADELAIDA GALAN HERRERA | 26634543 | \$4.927.218 | \$2.252.122 | \$2.675.096 | 0011-2023 | RAQUEL XIOMARA CESPEDES BETANCOURT | 40611359 | \$2.323.717 | \$1.524.302 | \$799.415 | 012-2023 | ISABELLA QUINTERO VERGARA | 1193360927 | \$4.875.165 | \$0 | \$4.875.165 | 2013-2023 | CARLOS HUMBERTO LOPEZ NIÑO | 19490304 | \$4.254.446 | \$0 | \$4.254.446 | 014-2023 | LINDA FRANCY ROJAS CLAROS | 1117540598 | \$2.172.491 | \$1.710.329 | \$462.162 | 015-2023 | JOSE GUSTAVO ARENA MENDOZA | 13825238 | \$3.725.833 | \$0 | \$3.725.833 |
|-------------|--|--|--|-------------|-------------|----------------|---------|--------|-------|----------|--------------------------|------------|-------------|-----------|-------------|----------|-------------------------|------------|-------------|-------------|-------------|----------|------------------------|----------|-------------|-------------|-------------|----------|--|-------------|-------------|-------------|-------------|----------|-------------------------|----------|-------------|-------|-------------|----------|------------------------------|-----------|-------------|-------------|-----------|----------|---------------------------------|------------|-------------|-------------|-----------|----------|-------------------------------|------------|-------------|-------------|-----------|----------|-----------------------|----------|-------------|-------------|----------|----------|--------------------------|------------|-------------|-------------|-------------|----------|------------------------|------------|-------------|-------------|-----------|----------|--------------------------|----------|-------------|---|-------------|----------|--------------------------------|------------|-------------|-------------|-------------|----------|-----------------------|----------|-------------|-----------|-----------|----------|------------------------|----------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------------------------------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|---------------------------|------------|-------------|-----|-------------|-----------|----------------------------|----------|-------------|-----|-------------|----------|---------------------------|------------|-------------|-------------|-----------|----------|----------------------------|----------|-------------|-----|-------------|
| CONTRATO N° | NOMBRE | IDENTIFICACION | CAUSADO | PAGADO | SALDO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 016-2023 | LINA MARÍA DUQUE FORIGUA | 1006501344 | \$2.252.357 | \$557.251 | \$1.695.106 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 017-2023 | CAROL DAYANA ARCINIEGAS | 1006503715 | \$4.770.185 | \$1.201.398 | \$3.568.787 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 018-2023 | LEIBY VIVEROS PULGARIN | 40079217 | \$8.964.060 | \$8.078.140 | \$885.920 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 019-2023 | LIZETH PINILLA RAMÍREZ | 1006512649 | \$2.849.398 | \$1.002.500 | \$1.846.898 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 020-2023 | ALBA BERMUDEZ JARAMILLO | 40729907 | \$5.043.632 | \$319 | \$5.040.613 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 021-2023 | Fundación Para el Desarrollo | 901243528 | \$3.960.000 | \$3.100.000 | \$860.000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 009-2023 | CARLOS ALBERTO CUELLAR VALENCIA | 1117529389 | \$2.849.399 | \$1.944.849 | \$904.550 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 010-2023 | JHOANN MAURICIO VERGARA OCHOA | 1019084856 | \$3.429.086 | \$3.264.786 | \$164.300 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 001-2023 | MARISOL OCHOA ALFONSO | 40782370 | \$8.437.839 | \$8.437.671 | \$95.168 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 002-2023 | ERIKA VIVIANA ORTIZ LEÓN | 1006501433 | \$4.523.308 | \$3.517.857 | \$1.005.451 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 003-2023 | YULY NATALI DÍAZ LEMUS | 1010187394 | \$2.037.145 | \$1.307.078 | \$730.067 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 004-2023 | ANGELA HERNANDEZ BURBANO | 40782878 | \$3.577.841 | 0 | \$3.577.841 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 006-2023 | WILLIAM ALFREDO LOZADA BARRERA | 14,011,183 | \$5.938.785 | \$4.109.386 | \$1.829.399 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 007-2023 | EUNICE NUNEZ CALDERON | 40620742 | \$1.201.406 | \$825.450 | \$375.956 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 008-2023 | ADELAIDA GALAN HERRERA | 26634543 | \$4.927.218 | \$2.252.122 | \$2.675.096 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 0011-2023 | RAQUEL XIOMARA CESPEDES BETANCOURT | 40611359 | \$2.323.717 | \$1.524.302 | \$799.415 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 012-2023 | ISABELLA QUINTERO VERGARA | 1193360927 | \$4.875.165 | \$0 | \$4.875.165 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2013-2023 | CARLOS HUMBERTO LOPEZ NIÑO | 19490304 | \$4.254.446 | \$0 | \$4.254.446 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 014-2023 | LINDA FRANCY ROJAS CLAROS | 1117540598 | \$2.172.491 | \$1.710.329 | \$462.162 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 015-2023 | JOSE GUSTAVO ARENA MENDOZA | 13825238 | \$3.725.833 | \$0 | \$3.725.833 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 15. | X | <p>Acuerdo 13 del 2023 C.S.U</p> <p>Articulo 14</p> <p>Contrato 017-2024 006-2024 008-2024 016-2024 011-2024 012-2024 013-2024 014-2024 002-2024 003-2024 004-2024 005-2024 018-2024 001-2024</p> <p>Clausula Quinto, Clausula Décima Tercera Numeral 4</p> <p>ISO 9001:2015 e ISO 21001:2018 Requisitos 7.5 y 8.1</p> | <p>Comparando el libro auxiliar cuenta y tercero de cuentas por cobrar arrendamientos a 30 de junio de 2024, con los contratos de arrendamientos relacionados a continuación, se evidenció que los pagos no se están realizando dentro de las fechas pactadas, incumpliendo con la cláusula quinta donde estipula que el arrendatario se obliga a pagar al arrendador un canon de arrendamiento mensual dentro de los primeros 5 días de cada mes, además se incumple con la cláusula décima tercera numeral 4, debido a que el supervisor del contrato no está velando por el cumplimiento de las obligaciones del arrendatario.</p> <p>ANO 2024</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>CONTRATO N°</th><th>NOMBRE</th><th>IDENTIFICACION</th><th>CAUSADO</th><th>PAGADO</th><th>SALDO</th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>017-2024</td><td>ALIRIO GARCIA</td><td>17633501</td><td>\$1.576.000</td><td>\$236.300</td><td>\$1.339.700</td></tr> <tr><td>006-2024</td><td>MARISOL OCHOA ALFONSO</td><td>40782370</td><td>\$4.373.100</td><td>\$1.497.400</td><td>\$2.875.700</td></tr> <tr><td>008-2024</td><td>LEIBY VIVEROS PULGARIN</td><td>40079217</td><td>\$4.033.900</td><td>\$0</td><td>\$4.033.900</td></tr> <tr><td>016-2024</td><td>FUNDACION PARA EL DESARROLLO HUMANO Y SOCIAL DEL CAQUETA</td><td>901243528-8</td><td>\$2.469.700</td><td>\$1.110.050</td><td>\$1.359.650</td></tr> </tbody> </table> | CONTRATO N° | NOMBRE | IDENTIFICACION | CAUSADO | PAGADO | SALDO | 017-2024 | ALIRIO GARCIA | 17633501 | \$1.576.000 | \$236.300 | \$1.339.700 | 006-2024 | MARISOL OCHOA ALFONSO | 40782370 | \$4.373.100 | \$1.497.400 | \$2.875.700 | 008-2024 | LEIBY VIVEROS PULGARIN | 40079217 | \$4.033.900 | \$0 | \$4.033.900 | 016-2024 | FUNDACION PARA EL DESARROLLO HUMANO Y SOCIAL DEL CAQUETA | 901243528-8 | \$2.469.700 | \$1.110.050 | \$1.359.650 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| CONTRATO N° | NOMBRE | IDENTIFICACION | CAUSADO | PAGADO | SALDO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 017-2024 | ALIRIO GARCIA | 17633501 | \$1.576.000 | \$236.300 | \$1.339.700 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 006-2024 | MARISOL OCHOA ALFONSO | 40782370 | \$4.373.100 | \$1.497.400 | \$2.875.700 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 008-2024 | LEIBY VIVEROS PULGARIN | 40079217 | \$4.033.900 | \$0 | \$4.033.900 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 016-2024 | FUNDACION PARA EL DESARROLLO HUMANO Y SOCIAL DEL CAQUETA | 901243528-8 | \$2.469.700 | \$1.110.050 | \$1.359.650 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

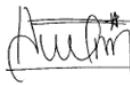
| | | | | 011-2024 | KAROL DAYANA ARCINIEGAS CARRILLO | 1006503715 | \$ 2.139.800 | \$ 356.650 | \$ 1.783.150 | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|------------------------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------|-------|------|---------------------------|---------------------|--------|--------------------------|--------------------------|----------|-----------------------------|--|----------|-------------------------------|-----------------------|--------|
| | | | | 012-2024 | LINA MARIA DUQUE FORIGUA | 10066501344 | \$ 1.013.600 | \$ 0 | \$ 1.013.600 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | 013-2024 | CARLOS ALBERTO CUELLAR VALENCIA | 1117529389 | \$ 1.287.700 | \$ 386.265 | \$ 901.435 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | 014-2024 | RAQUEL XIOMARA CESPEDES BETANCOURT | 40611359 | \$ 1.047.433 | \$ 620.400 | \$ 427.033 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | 002-2024 | LINDA FRANCY ROJAS CLAROS | 1117540598 | \$ 977.700 | \$ 294.000 | \$ 683.700 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | 003-2024 | ERIKA VIVIANA ORTIZ LEÓN | 1006501433 | \$ 2.599.492 | \$ 1.523.384 | \$ 1.076.108 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | 004-2024 | LIZETH DANIELA PINILLA RAMÍREZ | 1006512649 | \$ 1.287.700 | \$ 390.000 | \$ 897.700 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | 0005-2024 | KERLLY KARINA JOVEN TRIVIÑO | 1118362198 | \$ 700.783 | \$ 0 | \$ 700.783 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | 018-2024 | ELIZABETH FIGUEROA TAMAYO | 40775753 | \$ 2.644.300 | \$ 1.586.200 | \$ 1.058.100 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | 001-2024 | EUNICE NUÑEZ CALDERON | 40620742 | \$ 456.085 | \$ 187.550 | \$ 268.535 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | Comparando el libro auxiliar cuenta y tercero de cuentas por cobrar arrendamientos 2024 con los contratos suministrados por la División Administrativa y financiera, a fecha de la auditoria no se evidencia contrato de arrendamiento para los siguientes arrendatarios: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 16. | X | PD-A-GC-08 Acuerdo 12 de 2012 C.S.U Acuerdo 13 de 2023 C.S.U ISO 9001:2015 E ISO 21001:2018 requisitos 7.5 y 8.1 | | <table border="1"> <thead> <tr> <th>NOMBRE</th> <th>LOCAL</th> <th>SEDE</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ISABELLA QUINTERO VERGARA</td> <td>LA LONCHERA DE PIPE</td> <td>CENTRO</td> </tr> <tr> <td>ÁNGELA HERNÁNDEZ BURBANO</td> <td>FOTOCOPIADORA LA MANIGUA</td> <td>PORVENIR</td> </tr> <tr> <td>JOSÉ GUSTAVO ARENAS MENDOZA</td> <td>TOSTADORA DE CAFÉ Y CACAO AMAZONICOS MARANATHA</td> <td>PORVENIR</td> </tr> <tr> <td>ARNOLD AUGUSTO CASTILLO PÉREZ</td> <td>ARAUANA CAFÉ ESPECIAL</td> <td>CENTRO</td> </tr> </tbody> </table> | | | | | | NOMBRE | LOCAL | SEDE | ISABELLA QUINTERO VERGARA | LA LONCHERA DE PIPE | CENTRO | ÁNGELA HERNÁNDEZ BURBANO | FOTOCOPIADORA LA MANIGUA | PORVENIR | JOSÉ GUSTAVO ARENAS MENDOZA | TOSTADORA DE CAFÉ Y CACAO AMAZONICOS MARANATHA | PORVENIR | ARNOLD AUGUSTO CASTILLO PÉREZ | ARAUANA CAFÉ ESPECIAL | CENTRO |
| NOMBRE | LOCAL | SEDE | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ISABELLA QUINTERO VERGARA | LA LONCHERA DE PIPE | CENTRO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ÁNGELA HERNÁNDEZ BURBANO | FOTOCOPIADORA LA MANIGUA | PORVENIR | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| JOSÉ GUSTAVO ARENAS MENDOZA | TOSTADORA DE CAFÉ Y CACAO AMAZONICOS MARANATHA | PORVENIR | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ARNOLD AUGUSTO CASTILLO PÉREZ | ARAUANA CAFÉ ESPECIAL | CENTRO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Observado: <u>Se elimina la NO conformidad de acuerdo a los soportes presentados.</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Observado: <u>Se elimina la NO conformidad de acuerdo a los soportes presentados.</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 17. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 18. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 19. | X | Ley 594 de 2000 Acuerdo 42/2002 Consejo Directivo del Archivo General de la Nación. Programa de gestión documental PGD PL-A-GD-01 Plan institucional de archivos – PINAR PL-A-GD-02 Norma ISO 9001:2015 e ISO 21001:2018 requisitos 7.5.3, | | Durante la auditoria se evidenció que el archivo de gestión no se encuentra debidamente foliado, se evidenciaron ganchos legajadores y ganchos tipo clip. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | |
|-----|---|--|---|
| | | 7.5.3.2, | |
| 20. | X | Resolución Rectoral 3673 de 2023 Numeral 3.1.1 ISO 9001:2015 e ISO 21001:2018 Requisitos 8.1 | No existe un área encargada de la gestión de cartera responsable de realizar continuamente el seguimiento del reconocimiento de los derechos de cobro, lo que permite la materialización de los riesgos en este procedimiento. |
| 21. | X | PD-S-GJ-25 Norma ISO 9001:2015 e ISO 21001:2018 requisitos 7.5 y 8.1, | De acuerdo con la información suministrada por la Oficina de Gestión Financiera, no se encontró gestión de cobro de cartera a los deudores por arrendamiento. |
| 22. | X | PD-A-TH-09 ISO 9001:2015 e ISO 21001:2018 Requisitos 7.5 y 8.1 | Sería pertinente sugerir a los arrendatarios, que al realizar la consignación del pago por cualquier concepto, remitan el soporte a pagaduría para que sea registrado en el sistema de manera oportuna, debido a que en visita realizada a algunos arrendatarios, manifestaron que ellos habían realizado pagos que aún no han sido registrados en el sistema contable. |

Reporte:

No. No Conformidades 7 No. Oportunidades de Mejora. 1

| | |
|-----------------------------------|-----------------------|
| Anexos | N/A |
| Fecha de presentación del informe | 16 de octubre de 2024 |

| Equipo Auditor: | | |
|-----------------------------------|--|---|
| Nombres y Apellidos | Cargo | Firma |
| Diana Fernanda Bermeo Mantilla | Asesor Oficina Asesora de Control Interno |  |
| Darlenson Quinto Ibarguen | Profesional Universitario |  |
| Richard Fabian Cuellar Leal | Profesional Universitario |  |
| Jose David Vega Pimentel | Profesional Universitario |  |