

	FORMATO PARA EL INFORME DE AUDITORIA INTERNA			
	CÓDIGO: FO-E-GC-02-04	VERSIÓN: 4	FECHA: 09-01-2024	PÁGINA: 1 de 5

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.				<b>Observado:</b> <u>Se elimina la NO conformidad de acuerdo a los soportes presentados.</u>

	FORMATO PARA EL INFORME DE AUDITORIA INTERNA			
	CÓDIGO: FO-E-GC-02-04	VERSIÓN: 4	FECHA: 09-01-2024	PÁGINA: 2 de 5


2.				<b>Observado:</b> <u>Se elimina la NO conformidad de acuerdo a los soportes presentados.</u>														
3.				<b>Observado:</b> <u>Se elimina la NO conformidad de acuerdo a los soportes presentados.</u>														
4.				<b>Observado:</b> <u>Se elimina la NO conformidad de acuerdo a los soportes presentados.</u>														
5.				<b>Observado:</b> <u>Se elimina la NO conformidad de acuerdo a los soportes presentados.</u>														
6.				<b>Observado:</b> <u>Se elimina la NO conformidad de acuerdo a los soportes presentados.</u>														
7.				<b>Observado:</b> <u>Se elimina la NO conformidad de acuerdo a los soportes presentados.</u>														
8.				<b>Observado:</b> <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><tr><th>MES</th><th>VALOR</th></tr><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></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.				<b>Observado:</b> <u>Se elimina la NO conformidad de acuerdo a los soportes presentados.</u>														
11.				<b>Observado:</b> <u>Se elimina la NO conformidad de acuerdo a los soportes presentados.</u>														
12.				<b>Observado:</b> <u>Se elimina la NO conformidad de acuerdo a los soportes presentados.</u>														
13.				<b>Observado:</b> <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														

	FORMATO PARA EL INFORME DE AUDITORIA INTERNA			
	CÓDIGO: FO-E-GC-02-04	VERSIÓN: 4	FECHA: 09-01-2024	PÁGINA: 3 de 5

			<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</p> <p>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> <table><tr><th colspan="6">AÑO 2023</th></tr><tr><th>CONTRAT O N°</th><th>NOMBRE</th><th>IDENTIFICACION</th><th>CAUSADO</th><th>PAGADO</th><th>SALDO</th></tr><tr><td>016-2023</td><td>LINA MARIA 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 RAMIREZ</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 LEON</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 DIAZ 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>008-20203</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></table>	AÑO 2023						CONTRAT O N°	NOMBRE	IDENTIFICACION	CAUSADO	PAGADO	SALDO	016-2023	LINA MARIA 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 RAMIREZ	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 LEON	1006501433	\$4.523.308	\$3.517.857	\$1.005.451	003-2023	YULY NATALI DIAZ 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	008-20203	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
AÑO 2023																																																																																																																																								
CONTRAT O N°	NOMBRE	IDENTIFICACION	CAUSADO	PAGADO	SALDO																																																																																																																																			
016-2023	LINA MARIA 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 RAMIREZ	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 LEON	1006501433	\$4.523.308	\$3.517.857	\$1.005.451																																																																																																																																			
003-2023	YULY NATALI DIAZ 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																																																																																																																																			
008-20203	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</p> <p>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> <table><tr><th colspan="6">AÑO 2024</th></tr><tr><th>CONTRAT O N°</th><th>NOMBRE</th><th>IDENTIFICACION</th><th>CAUSADO</th><th>PAGADO</th><th>SALDO</th></tr><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></table>	AÑO 2024						CONTRAT O 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																																																																																																
AÑO 2024																																																																																																																																								
CONTRAT O 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																																																																																																																																			

	<b>FORMATO PARA EL INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>			
	<b>CÓDIGO:</b> FO-E-GC-02-04	<b>VERSIÓN:</b> 4	<b>FECHA:</b> 09-01-2024	<b>PÁGINA:</b> 4 de 5

				<table><tr><td>011-2024</td><td>KAROL ARCINIEGAS CARRILLO</td><td>1006503715</td><td>\$ 2.139.800</td><td>\$ 356.650</td><td>\$ 1.783.150</td></tr><tr><td>012-2024</td><td>LINA MARIA DUQUE FORIGUA</td><td>10066501344</td><td>\$ 1.013.600</td><td>\$ 0</td><td>\$ 1.013.600</td></tr><tr><td>013-2024</td><td>CARLOS ALBERTO CUELLAR VALENCIA</td><td>1117529389</td><td>\$ 1.287.700</td><td>\$ 386.265</td><td>\$ 901.435</td></tr><tr><td>014-2024</td><td>RAQUEL XIOMARA CESPEDES BETANCOURT</td><td>40611359</td><td>\$ 1.047.433</td><td>\$ 620.400</td><td>\$ 427.033</td></tr><tr><td>002-2024</td><td>LINDA FRANCY ROJAS CLAROS</td><td>1117540598</td><td>\$ 977.700</td><td>\$ 294.000</td><td>\$ 683.700</td></tr><tr><td>003-2024</td><td>ERIKA VIVIANA ORTIZ LEON</td><td>1006501433</td><td>\$ 2.599.492</td><td>\$ 1.523.384</td><td>\$ 1.076.108</td></tr><tr><td>004-2024</td><td>LIZETH DANIELA PINILLA RAMIREZ</td><td>1006512649</td><td>\$ 1.287.700</td><td>\$ 390.000</td><td>\$ 897.700</td></tr><tr><td>0005-2024</td><td>KERLLY KARINA JOVEN TRIVIÑO</td><td>1118362198</td><td>\$ 700.783</td><td>\$ 0</td><td>\$ 700.783</td></tr><tr><td>018-2024</td><td>ELIZABETH FIGUEROA TAMAYO</td><td>40775753</td><td>\$ 2.644.300</td><td>\$ 1.586.200</td><td>\$ 1.058.100</td></tr><tr><td>001-2024</td><td>EUNICE CALDERON NUNEZ</td><td>40620742</td><td>\$ 456.085</td><td>\$ 187.550</td><td>\$ 268.535</td></tr></table>	011-2024	KAROL 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 LEON	1006501433	\$ 2.599.492	\$ 1.523.384	\$ 1.076.108	004-2024	LIZETH DANIELA PINILLA RAMIREZ	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 CALDERON NUNEZ	40620742	\$ 456.085	\$ 187.550	\$ 268.535
011-2024	KAROL 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 LEON	1006501433	\$ 2.599.492	\$ 1.523.384	\$ 1.076.108																																																											
004-2024	LIZETH DANIELA PINILLA RAMIREZ	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 CALDERON NUNEZ	40620742	\$ 456.085	\$ 187.550	\$ 268.535																																																											
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	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: <table><tr><td>NOMBRE</td><td>LOCAL</td><td>SEDE</td></tr><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></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																																																														
17.				<b>Observado:</b> <u>Se elimina la NO conformidad de acuerdo a los soportes presentados.</u>																																																												
18.				<b>Observado:</b> <u>Se elimina la NO conformidad de acuerdo a los soportes presentados.</u>																																																												
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.																																																												


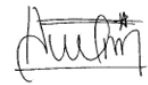

	<b>FORMATO PARA EL INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>			
	<b>CÓDIGO:</b> FO-E-GC-02-04	<b>VERSIÓN:</b> 4	<b>FECHA:</b> 09-01-2024	<b>PÁGINA:</b> 5 de 5

			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

<b>Anexos</b>	N/A
<b>Fecha de presentación del informe</b>	16 de octubre de 2024

<b>Equipo Auditor:</b>		
Nombres y Apellidos	Cargo	Firma
Diana Fernanda Bermeo Mantilla	Asesor Oficina Asesora de Control Interno	
Darlenon Quinto Ibarguen	Profesional Universitario	
Richard Fabian Cuellar Leal	Profesional Universitario	
Jose David Vega Pimentel	Profesional Universitario	