



uts

Unidades
Tecnológicas
de Santander

¡Lo hacemos posible!



Unidos por la Acreditación

AUDITORIAS 2021 OFICINA DE CONTROL INTERNO



uts | Unidades
Tecnológicas
de Santander
¡Lo hacemos posible!

Gestión financiera

Auditoría de Presupuesto Institucional

Todos los compromisos adquiridos por la institución tienen respaldo presupuestal.

La Vicerrectoría administrativa y financiera esta manejando el proceso presupuestal en el sistema financiero GD de acuerdo con las normas de las entidades de control y la normatividad de la Gobernación de Santander, de los establecimientos públicos.

CONCEPTO
EQUIPO
AUDITOR

Gestión financiera

Auditoria de Estados Financieros

1. La información está en GD de acuerdo con las normas de la Contaduría General de la Nación.
2. Se evidenció, que los estados financieros de las UTS a 31 de diciembre de 2020, fueron presentados al Consejo Directivo de las UTS en sesión del 19 de febrero de 2021. Así mismo que se encuentran tanto en la plataforma de la Contaduría General de Nación como en la de SIA de la Contraloría General de Santander.
3. Se sugirió la revisión de la cuenta 1384 activo corriente, responsabilidades fiscal - DIAN que tiene un saldo a 31 de diciembre de 2020, por \$80.550.145 que están en procesos judiciales

**CONCEPTO
EQUIPO
AUDITOR**

Gestión financiera

Auditoria de Estados Financieros

4. Se sugiere revisar y detallar la cuenta 1317 activo no corriente, convenios y servicios educativos de los municipios de California y Chipatá que a 31 de diciembre de 2020, están en procesos judiciales.

5. Se sugiere revisar la cuenta 1384 activo no corriente arrendamiento espacio fotocopias que tiene un saldo a 31 de diciembre de 2020 por \$7.721.006. corresponden a arriendos de espacios a la señora Erika Carreño que a la fecha esta en procesos judiciales.

6. Se sugiere revisar y detallar la cuenta 240101 pasivo corriente, bienes y servicios que tiene un saldo a 31 de diciembre de 2020, por \$1.357.428.094 y que no tiene detalle en las nota No. 21.

**CONCEPTO
EQUIPO
AUDITOR**

Gestión administrativa

Auditoria Devolución de IVA

1. El proceso de devolución de IVA se está cumpliendo de acuerdo con los procedimientos de las UTS y las normas tributarias existentes.
2. Se recibió reintegro de IVA el 31/03/2021 por valor de \$886.328.455, que corresponde al 100% de lo solicitado a la DIAN.
3. Se solicitó a la DIAN la devolución de IVA por el primer bimestre de 2021, con fecha 16/03/2021, por valor de \$80.992.481.

CONCEPTO
EQUIPO
AUDITOR

Gestión administrativa

Auditoria Conciliaciones Bancaria

1. Se recomienda evitar anular conciliaciones, en el mes de febrero se anuló la conciliación N°21-00040.
2. Se recomienda que el sistema de conciliaciones bancarias de GD, elabore el cruce de la información del auxiliar de bancos con el extracto del banco, y emita las diferencias, que son la conciliación, porque actualmente se esta haciendo manual.

CONCEPTO
EQUIPO
AUDITOR

Gestión administrativa

Auditoría de Presupuesto Bienestar Institucional

1. En período auditado enero – marzo no hubo actividades por bienestar institucional.
2. No fueron contratados docentes por bienestar institucional del periodo comprendido entre enero-marzo de 2021.
3. No hay auxiliaturas de estudiantes por el periodo comprendido entre enero - marzo de 2021.
4. Se recomienda que la coordinación del grupo de Bienestar Institucional, tenga información del presupuesto de Bienestar Institucional.

CONCEPTO
EQUIPO
AUDITOR

Gestión administrativa

Auditoría de viáticos

1. No cumplimiento de las fechas para legalización de viáticos.
 - **Causa:** Deficiencias en la aplicación del principio de revelación del régimen de contabilidad pública.
 - **Efecto:** Las deficiencias en la revelación de las cifras en los estados financieros.
2. No cumplimiento en la entrega de los soportes para legalización de viáticos.
 - **Causa:** Deficiencias en el control y seguimiento de la legalización de viáticos.
 - **Efecto:** Las deficiencias en la revelación de las cifras en los estados financieros.

CONCEPTO
EQUIPO
AUDITOR

Gestión administrativa

Auditoría de viáticos

1. Se evidencia la falta de cumplimiento en las fechas para legalización de viático.
2. Se evidencia el no cumplimiento en la entrega de los soportes para legalización de viático.
3. Se recomienda control y seguimiento para la legalización de viáticos.

**CONCEPTO
EQUIPO
AUDITOR**

Gestión Administrativa

auditoría al proceso de contratación C.P.S

enero – marzo del 2021

Se revisaron 50 Contratos de prestación de servicios, a través de la plataforma SIA Observa, se resalta el cumplimiento de los procedimientos establecidos para la modalidad de contratos de prestación de servicios en la etapa pre- contractual. Esta auditoría se realizó y se llevó a cabo teniendo en cuenta los riesgos establecidos para dicho procedimiento.

**CONCEPTO
EQUIPO
AUDITOR**

Gestión Administrativa

Auditoría al proceso de contratación docentes

ENERO – MARZO DEL 2021

Se revisaron 82 contrataciones con Docentes, se evidenció el cumplimiento en la elaboración de los contratos conforme con las disposiciones normativas para las etapas Precontractual y contractual, fortaleciendo los principios de moralidad y transparencia en la gestión pública.

Aunado a lo anterior, se hace uso adecuado de los formatos y procedimientos establecidos por la institución, los cuales permiten la garantía de la aplicación adecuada de las normas que rigen la contratación del personal docente.

CONCEPTO
EQUIPO
AUDITOR

Proceso de Atención al Ciudadano, trámite y seguimiento a las Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias, Denuncias y/o Felicitaciones

enero – marzo del 2021:

OBSERVACIÓN: El 100% de las solicitudes fueron contestadas dentro de los términos establecido por la normatividad aplicable a cada solicitud presentada por los ciudadanos en sus modalidades de petición de interés general o particular, consultas, solicitud de documentos, reclamos de habeas data, así como quejas y requerimientos realizados por organismos de control.

RECOMENDACIÓN: Continuar con el fortalecimiento de instrumentos de control y de medición de satisfacción de los usuarios y grupos de interés que utilizan los canales dispuestos por la Institución.

**CONCEPTO
EQUIPO
AUDITOR**

EXTENSIÓN INSTITUCIONAL

Auditoría De Extensión Institucional

Se realizó auditoría a cuatro procedimientos: P-PS-01 proyectos de emprendimiento, P-PS-02 apoyo y seguimiento del graduado; P-PS-03 Formulación y ejecución de proyectos y prácticas sociales y P-PS-05 de Educación continua.

Se está dando cumplimiento a los procedimientos de la base documental.

**CONCEPTO
EQUIPO
AUDITOR**

ADMISIONES Y MATRICULAS

Admisiones y matriculas enero a abril de 2021

Se verificaron los cumplimientos en lo establecido en los procedimientos P-AM-01 Realización del proceso de inscripción y Admisión. P-AM-02 Desarrollo del Proceso de Matricula y Actualización de Datos; P-AM-03 Proceso de Grado. procedimiento P-AM-04 Reconocimiento y Otorgamiento de las Distinciones y Estímulos Académicos a los Estudiantes de las UTS. procedimiento P-AM-05 Expedición de Certificaciones y Constancias Académicas

Se está dando cumplimiento a los procedimientos de la base documental, los formatos F-AM-14 control certificado de matrícula, F-AM-16 control de entrega de certificado y F-AM-15 control recesión de certificado se realizan de manera virtual, quedando como soporte los correos electrónicos, debido a la emergencia sanitaria por pandemia del COVID 19.

**CONCEPTO
EQUIPO
AUDITOR**

AUDITORIA DE DOCENCIA A LOS PROGRAMAS.

- El Proyecto Educativo del Programa -PEP, es coherente con los lineamientos planteados en el PEI de las Unidades Tecnológicas de Santander

1- En el segundo semestre de 2021 se realizará la actualización de algunos programas al PEP.

2- En el segundo semestre de 2021 se realizará una nueva evaluación curricular.

Se sugiere y recomienda

3- Realizar un estudio sobre tendencias, necesidades y líneas de desarrollo de disciplina o profesión, a nivel local, regional y nacional en el segundo semestre de 2021.

4- Realizar evaluación sobre las necesidades y requerimientos del entorno local, regional y nacional en términos productivos y de competitividad, tecnológicos y del talento humano en el segundo semestre de 2021.



**CONCEPTO EQUIPO
AUDITOR**

AUDITORIA DE DOCENCIA A LOS PROGRAMAS

5- Realizar una evaluación sobre el impacto de las políticas y estrategias de planeación y evaluación curricular y propuesta de mejoramiento continuo en el segundo semestre de 2021.

6- Realizar una evaluación de la apreciación de profesores, estudiantes y egresados sobre la pertinencia social y relevancia académica del programa para la región de influencia, en el segundo semestre de 2021.

7- Realizar un estudio sobre Impacto de los resultados de las practicas que permita al estudiante acceder a una formación integral en el segundo semestre de 2021.

**CONCEPTO EQUIPO
AUDITOR**

AUDITORIA DE DOCENCIA A LOS PROGRAMAS

8- Realizar un estudio sobre los resultados de las actividades de los docentes dedicados a investigación y extensión en el segundo semestre de 2021.

9- Realizar un estudio sobre los resultados de los colectivos docentes en el segundo semestre de 2021.

10- Realizar un estudio sobre los resultados de los PQRS en el segundo semestre de 2021.

11- Realizar un estudio sobre el aprovechamiento por parte de la comunidad estudiantil, de los estímulos y apoyos que la institución y el programa ofrecen, en semestre de 2021.

12. Se Evidencia la adecuada utilización de los diferentes formatos de actas establecidas por la institución.

**CONCEPTO EQUIPO
AUDITOR**

AUDITORIA DE INFRAESTRUCTURA Y LOGÍSTICA

Se revisaron las actas de terminación y recibo a satisfacción de:

* Edificio D sede principal de las UTS con fecha 30 de diciembre de 2020, con firma de recibido por las UTS, del Ingeniero Fredy Arturo Peña Noriega como supervisor.

* Edificio A sede principal de las UTS con fecha 6 de noviembre de 2019, con firma de recibido por las UTS, del Ingeniero Fredy Arturo Peña Noriega como supervisor.

Se revisaron los formatos del proceso, encontrando lo siguiente:

* Los formatos F-IL-30 no tienen, nombre ni firma de quien diligencio el formato

* Durante los meses de enero a mayo de 2021 no se presentaron novedades estado herramientas ni solicitud consulta grabaciones por lo tanto no se utilizaron los formatos F-IL-28 y F-IL-32.

**CONCEPTO EQUIPO
AUDITOR**



AUDITORIA DE INFRAESTRUCTURA Y LOGÍSTICA

Se revisaron las actas de terminación y recibo a satisfacción de:

Personal A cargo:

Oficina: 5 Ingenieros, un Arquitecto y 6 auxiliares administrativos.

Aseo: 9 auxiliares.

Mantenimiento: 8 Auxiliares.

Portería: 6 Auxiliares.

Jardinería: 2 Auxiliares.

Bio-seguridad:

En cuento a las actividades en la infraestructura realizadas para la materialización de los protocolos de bioseguridad por la Pandemia del Covid-19 se ha realizado:

**CONCEPTO EQUIPO
AUDITOR**

AUDITORIA DE INFRAESTRUCTURA Y LOGÍSTICA

Se revisaron las actas de terminación y recibo a satisfacción de:

- * Instalación de lavamanos en entrada antigua a la institución.
- * Construcción e instalación de dispensadores de gel
- * Instalación de equipo de monitoreo de temperatura (inicialmente en portería antigua y luego en la nueva portería)
- * Aseo y desinfección de oficinas y sitios de uso permanente
- * Sin embargo, dada las variaciones de los protocolos de bioseguridad no se hace uso de controles como el de temperatura.
- * Para la habilitación ante la secretaría de Salud Municipal para la alternancia se tomaron medidas como:

**CONCEPTO EQUIPO
AUDITOR**

AUDITORIA DE INFRAESTRUCTURA Y LOGÍSTICA

Se revisaron las actas de terminación y recibo a satisfacción de:

- * Mantenimiento de equipos de aires acondicionados en todos los espacios habilitados
- * Aseo y desinfección permanente de las áreas habilitadas con registro diario visible (laboratorios y baños)
- * Instalación de canecas para la disposición de tapabocas y guantes
- * Disposición permanente de jabón, toallas desechables y papel higiénico en baños

Para el personal a cargo de la oficina y con permanencia en la institución se tomaron las siguientes medidas:

- * Uso permanente y obligatorio del tapabocas
- * Distribución de áreas de trabajo de tal manera que se cumpla el distanciamiento social

**CONCEPTO EQUIPO
AUDITOR**

AUDITORIA DE INFRAESTRUCTURA Y LOGÍSTICA

Se revisaron las actas de terminación y recibo a satisfacción de:

- * Limpieza permanente de áreas de trabajo
- * Aislamiento en caso de sospecha de contagio.

Laboratorios de Ingeniería Electrónica se encontró lo siguiente:

- * En la sala dos, hay un ventilador con mucho ruido.
- * En la sala tres, falta extintor, se llevo para mantenimiento y no ha sido devuelto a la fecha del seguimiento.
- * En la sala tres, hay un ventilador para mantenimiento.

Sala de mantenimiento electrónica

- * Se encuentra una ducteria de aire central sin uso y disminuyendo el área de trabajo.
- * No existe extintor en esta área.

**CONCEPTO EQUIPO
AUDITOR**

AUDITORIA DE INFRAESTRUCTURA Y LOGÍSTICA

Se revisaron las actas de terminación y recibo a satisfacción de:

* No existen medidas de bioseguridad.

Laboratorio de Fabricación de Equipos

* Falta adecuación eléctrica para conectar dos UPS para protección.

* Se necesita ampliación de puestos de trabajo para estudiantes, los puestos de trabajo son solo para 10 estudiantes y los grupos son de 20 estudiantes mínimo.

Laboratorio de Automatización y sistemas de control

* Instalaciones eléctricas deficientes.

* Falta de aseo.

* Humedad en las paredes y techo.

* Pisos levantados.

* Se necesita ampliación de puestos de trabajo para estudiantes, los puestos de trabajo son solo para 10 estudiantes y los grupos son de 20 estudiantes mínimo.

**CONCEPTO EQUIPO
AUDITOR**

AUDITORÍA DE GESTIÓN DEL GIMNASIO DE LAS UTS

1. Se recomienda continuar con el mantenimiento de los equipos del gimnasio, para evitar accidentes y posteriormente la posible materialización de Riesgos. Las gestiones del mantenimiento deben realizarse continuamente.
2. El gimnasio durante el I semestre del 2021 no estuvo en funcionamiento, debido a las condiciones actuales de confinamiento.
3. Se recomienda realizar Reglamento para el uso y funcionamiento del gimnasio de las Unidades Tecnológicas de Santander, establecer las normas y procedimientos para el uso, funcionamiento y conservación de los equipos e instalaciones que conforman el Gimnasio.

CONCEPTO EQUIPO AUDITOR

AUDITORÍA AL PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES

Se evidencia que la Oficina auditada lleva a cabo las actividades de elaboración, publicación y actualización del Plan Anual de Adquisiciones de las Unidades Tecnológicas de Santander conforme a la ley y al procedimiento interno establecido en la base documental.

CONCEPTO EQUIPO AUDITOR

AUDITORÍA EXÁMENES MÉDICOS OCUPACIONALES

Se evidencia de la muestra selectiva tomada, que la Coordinación del Grupo de Seguridad y Salud en el Trabajo, viene fortaleciendo el manejo, control y seguimiento permanente para la elaboración de los exámenes médicos ocupacionales de Ingreso, Egreso y periódicos tanto para el personal de planta como de los docentes con vinculación especial.

**CONCEPTO EQUIPO
AUDITOR**

En el período auditado no se concedieron Auxiliaturas en el primer semestre de 2021, como quiera que el total del estudiantado matriculado en dicho lapso, recibió un alivio económico equivalente al 50% para los que pertenecen a los estratos 1,2 y 3, y del 25% a los de estrato 4 y 5.

**CONCEPTO EQUIPO
AUDITOR**

SUGERENCIA: seguir realizando actividades que faciliten el desarrollo integral de los miembros comunidad UTEÍSTA en aspectos deportivos y recreativos para de esta forma mejorar la calidad de vida en tiempo de emergencia sanitaria ocasionada por el COVID-19.

SE RESALTA: la solicitud de modificación al procedimiento general de Bienestar Institucional contenido en el formato P-BI-02, como quiera que el mismo debe ser actualizado de conformidad con el Plan Estratégico de Desarrollo Institucional 2021-2021 denominado “Lo hacemos Posible”.

**CONCEPTO EQUIPO
AUDITOR**

CULTURA

Se resalta la solicitud de modificación al procedimiento general de Bienestar Institucional contenido en el formato P-BI-02.

**CONCEPTO EQUIPO
AUDITOR**

En el primer semestre de 2021 no se contrató profesional en el área de Fisioterapia, como quiera que al no haber estudiantes deportistas en práctica presencial y al continuar la Institución con el desarrollo de clases de manera virtual y remota, no se requirió habilitar la prestación de este servicio.

**CONCEPTO EQUIPO
AUDITOR**

AUDITORÍA A INDUCCIÓN Y REINDUCCIÓN ESTUDIANTES

Se evidenció la realización del proceso de Inducción a estudiantes nuevos y también el de reinducción, con la utilización del debido formato F-SS-04 de asistencia, la agenda, las comunicaciones por correo electrónico, en cumplimiento a las fechas establecidas en el calendario académico para primer semestre 2021, en donde se presentó además el PEI.

Se sugiere que se realice un procedimiento para jornada de inducción a estudiantes nuevos.

Se recomienda realizar seguimiento al proceso de inducción y reinducción a las demás sedes con el fin de unificar un procedimiento.

**CONCEPTO EQUIPO
AUDITOR**

PROCESO GESTIÓN FINANCIERA

1

Auditoría al procedimiento de Nómina empleados planta, tiempo completo, hora catedra y CPS de enero a julio de 2021.

2

Auditoría al procedimiento de Prestaciones sociales empleados de planta, tiempo completo y hora cátedra de enero a julio de 2021.

3

Auditoría al procedimiento de Presupuesto Institucional de enero a junio de 2021.

4

Auditoría al procedimiento de Estados Financieros a 30 de junio de 2021.

5

Auditoría al procedimiento de Devolución de IVA segundo, tercero y cuarto bimestre de 2021.

6

Auditoría al procedimiento de legalización de viáticos segundo, tercero y cuarto bimestre de 2021.

PROCESO INFRAESTRUCTURA

7

Auditoría al procedimiento Biblioteca Préstamo y devolución de material bibliográfico, clasificación y catalogación de material bibliográfico y recepción y catalogación de trabajos de grado primer semestre 2021.

PROCESO PLANEACION

8

Auditoría al procedimientos de elaboración de Proyectos de inversión plan de desarrollo 2012-2020 vigentes y en ejecución a 2021.

PROCESO GESTIÓN ADMINISTRATIVA

9

Auditoría del proceso Talento Humano procedimiento contratación de prestación de servicio CPS de enero a julio de 2021, de las actividades de los contratistas de prestación de servicio a través de la modalidad de trabajo en casa.

10

Auditoría del proceso de inducción y reinducción personal de planta docentes de enero a julio de 2021.

11

Auditoría del procedimiento de atención y seguimiento PQRSDYF de segundo trimestre 2021.

PROCESO DOCENCIA

12

Auditoría a los procedimientos de extensión institucional: asesoría proyectos de emprendimiento; apoyo y seguimiento al graduado; formulación y ejecución de proyecto social y practica social comunitaria y al procedimiento planeación de la oferta de la educación continua, primer semestre 2021

AUDITORIA DE NÓMINA EMPLEADOS PLANTA, TIEMPO COMPLETO, HORA CATEDRA Y CPS DE ENERO A JULIO DE 2021

1. La Vicerrectoría Administrativa y Financiera, está manejando el proceso, en forma ordenada y de acuerdo con los procedimientos, P-GF-13 "Pago de nómina y de contratos de personal" y P-GF-05 "Liquidación de aportes seguridad social parafiscales".
2. La información se encuentra almacenada en el sistema GD y se pueden confrontar con los soportes.
3. Se hizo cruce de las nominas de enero - mayo de 2021 con las planillas de pago de la seguridad social del mes mismo mes, sin novedades

AUDITORIA AL PROCEDIMIENTO PRESTACIONES SOCIALES EMPLEADOS DE PLANTA, TIEMPO COMPLETO Y HORA CÁTEDRA DE ENERO A JULIO DE 2021.

1. La Vicerrectoría Administrativa y Financiera, está manejando el proceso, en forma ordenada y de acuerdo con los procedimientos, P-GF-13 "Pago de nómina y de contratos de personal" y P-GF-05 "Liquidación de aportes seguridad social parafiscales".
2. La información se encuentra almacenada en el sistema GD y se pueden confrontar con los soportes.
3. Se sugiere, una auditoria de aseguramiento de la información preventiva al sistema de información GD.

AUDITORIA AL PROCEDIMIENTO DE PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE ENERO A JUNIO DE 2021.

1. La Vicerrectoría administrativa y financiera esta manejando el proceso presupuestal en el sistema financiero GD de acuerdo con las normas de las entidades de control y la normatividad de la Gobernación de Santander, de los establecimientos públicos.
2. Todos los compromisos adquiridos por la institución tienen respaldo presupuestal.
3. Se sugiere, una auditoria de aseguramiento de la información preventiva al sistema de información GD.

AUDITORÍA AL PROCEDIMIENTOS DE ESTADOS FIANCIEROS A 30 DE JUNIO 2021

1. La Vicerrectoría administrativa y financiera está manejando el proceso en el sistema financiero GD de acuerdo con las normas de la Contaduría General de la Nación.
2. Los saldos reflejados en las notas a los estados financieros son los mismos reflejados en los estados financieros firmados.
3. Se sugiere revisar y detallar la nota de aspectos generales contables derivados de la emergencia del COVID-19, incluyendo información sobre contratos y otras medidas relacionadas que las UTS generó.

AUDITORIA DEVOLUCIÓN DE IVA SEGUNDO, TERCERO Y CUARTO BIMESTRE DE 2021

- ✓ El procedimiento de devolución de IVA se está cumpliendo de acuerdo con los procedimientos de las UTS y las normas tributarias existentes.
- ✓ Se recibió reintegro de IVA por el primer bimestre de 2021, el 01/06/2021 por valor de \$80.992.481, = que corresponde al 100% de lo solicitado a la DIAN.
- ✓ Se recibió reintegro de IVA por el segundo bimestre de 2021, el 04/08/2021 por valor de \$127.765.041, = que corresponde al 100% de lo solicitado a la DIAN.
- ✓ Se recibió reintegro de IVA por el tercer bimestre de 2021, el 27/08/2021 por valor de \$404.802.196, = que corresponde al 100% de lo solicitado a la DIAN.
- ✓ Se solicitó a la DIAN la devolución de IVA por el cuarto bimestre de 2021, con fecha 17/09/2021, por valor de \$222.813.732, = a la fecha de la auditoría esta en proceso para auditoría.

AUDITORIA AL PROCEDIMIENTO DE LEGALIZACIÓN DE VIÁTICOS SEGUNDO, TERCERO Y CUARTO BIMESTRE DE 2021.

1.Hallazgo: No cumplimiento de las fechas para legalización de viáticos según resolución N° 02-557 de 21 de junio de 2017 en artículo décimo séptimo numeral tercero que fija la legalización de los viáticos d1.Hallazgo: No cumplimiento de las fechas para legalización de viáticos según resolución N° 02-557 de 21 de junio de 2017 en artículo décimo séptimo numeral tercero que fija la legalización de los viáticos dentro de los cinco días hábiles siguientes a la fecha de cumplimiento de la comisión de servicios ante la oficina de contabilidad de la Vicerrectoría Administrativa y Financiera.

entro de los cinco días hábiles siguientes a la fecha de cumplimiento de la comisión de servicios ante la oficina de contabilidad de la Vicerrectoría Administrativa y Financiera. D

2.Hallazgo: No enunciación en las resoluciones de viáticos, de la resolución N° 02-557 de 21 de junio de 2017, que en artículo sexto párrafo segundo, resuelve la autorización de gastos de viaje y si hay lugar, alojamiento y manutención, para los contratistas de prestación de servicios de las UTS.e las fechas para legalización de viáticos según resolución N° 02-557 de 21 de junio de 2017 en artículo décimo séptimo numeral tercero que fija la legalización de los viáticos dentro de los cinco días hábiles siguientes a la fecha de cumplimiento de la comisión de servicios ante la oficina de contabilidad

AUDITORIA AL PROCEDIMIENTO DE LEGALIZACIÓN DE VIÁTICOS SEGUNDO, TERCERO Y CUARTO BIMESTRE DE 2021.

3. Hallazgo: Error en la liquidación del valor base de liquidación de los viáticos, que están en las resoluciones 02-501 de septiembre de 2020 y 02-583 de septiembre de 2021.

Causa: Deficiencias en el control y seguimiento de la legalización de viáticos.

Efecto: Las deficiencias en la revelación de las cifras en los estados financieros

AUDITORIA AL PROCEDIMIENTO BIBLIOTECA PRÉSTAMO Y DEVOLUCIÓN DE MATERIAL BIBLIOGRÁFICO, CLASIFICACIÓN Y CATALOGACIÓN DE MATERIAL BIBLIOGRÁFICO Y RECEPCIÓN Y CATALOGACIÓN DE TRABAJOS DE GRADO.

- Se sugiere realizar capacitaciones por parte de los líderes de Biblioteca a la comunidad Uteista, con respecto al manejo y disposición de las plataformas y bases virtuales de consulta de la Institución.
- Se sugiere llevar a cabo la capacitación al inicio de cada semestre para mayor utilidad de la comunidad de la UTS, de ser necesario, utilizando medios virtuales como teams con presencialidad remota, atendiendo la nueva normalidad.
- Se evidenció que la Oficina auditada lleva a cabo las demás actividades conforme con la ley y el procedimiento interno establecido en la base documental.

AUDITORIA AL PROCEDIMIENTOS DE ELABORACIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN PLAN DE DESARROLLO 2012-2020 VIGENTES Y EN EJECUCIÓN A 2021.

-Se sugiere actualizar y socializar el procedimiento: Elaboración Proyectos Inversión P-PL-05, para establecer la importancia de diligenciar en el análisis de riesgos contemplando todos los posibles factores internos y externos que puedan afectar el cumplimiento de los proyectos.

-Se sugiere capacitar a los responsables de las oficinas de elaborar proyectos de inversión en cuanto al correcto diligenciamiento del formato F-PL-08 proyectos de inversión.

AUDITORIA AL PROCEDIMIENTOS DE ELABORACIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN PLAN DE DESARROLLO 2012-2020 VIGENTES Y EN EJECUCIÓN A 2021.

- Se revisaron los siguientes proyectos de inversión por los años 2018–2019 y 2020 que, a la fecha de 2021, aún se encuentran en etapa de ejecución o se encuentran sin cierre y terminación de su objetivo planeado:

1. Construcción edificio D sede principal UTS. Proyecto No. 18-2018.
2. Adecuación y mejoramiento sede regional Vélez primera etapa. Proyecto No. 09-2019.
3. Adecuación del espacio físico para el mejoramiento de la oficina de archivo institucional de las UTS sede principal. Proyecto No. 18-2019.
4. Adecuación y mejoramiento sede de Barrancabermeja de las UTS. Proyecto No. 19-2019.
5. Adecuación de los espacios administrativos en los edificios A y B, sede principal de las UTS.

AUDITORIA AL PROCEDIMIENTO CONTRATACIÓN DE PRESTACIÓN DE SERVICIO CPS DE ENERO A JULIO DE 2021,

Se evidenció en el selectivo, que los expedientes contractuales que reposan en SIA OBSERVA, se encuentran cargados en debida forma, encontrándose toda la documentación requerida por la plataforma, entre ellos los informes de los contratista, que dan cuenta del cumplimiento de las actividades de los contratistas de prestación de servicio a través de la modalidad de trabajo en casa, con ocasión de la emergencia sanitaria decretada por el gobierno nacional, durante el periodo comprendido entre el 04 de enero de 2021 al 31 de julio de 2021.

AUDITORÍA AL PROCEDIMIENTO INDUCCIÓN Y REINDUCCIÓN PERSONAL DE PLANTA DOCENTE DE ENERO A JULIO DE 2021

Se evidenció que la Oficina auditada llevó a cabo las actividades correspondientes al procedimiento de inducción y reinducción, P-GA-01, durante el primer semestre de este año 2021, de conformidad con el procedimiento interno establecido en la base documental. Se observó que los administrativos y docentes de planta fueron convocados a la reunión virtual de inducción y reinducción mediante correo electrónico del 8 de marzo y que las actividades programadas se llevaron a cabo con el uso de la plataforma virtual el día 15 de marzo de 2021 a partir de las 10:00 de la mañana, de conformidad con los requerimientos del procedimiento.

AUDITORÍA AL PROCEDIMIENTO DE ATENCIÓN Y SEGUIMIENTO PQRSDYF DE SEGUNDO TRIMESTRE 2021.

Se pudo concluir que el 100% de las solicitudes fueron contestadas o resueltas dentro del término establecido por la normatividad aplicable a las solicitudes de información presentadas por los ciudadano en sus modalidades de petición de interés general o particular, consultas, solicitud de documentos, reclamos de habeas data, así como quejas y requerimientos realizados por organismos de control.

La auditoría estuvo basada en riesgos y se evidenció que las alertas de aviso de vencimiento de términos se continúan realizado de manera efectiva, enviada a los correos de las oficinas responsables.

Finalmente, la Oficina de Control Interno recomienda continuar con el fortalecimiento de instrumentos de control y de medición de satisfacción de los usuarios y grupos de interés que utilizan los canales dispuestos por la Institución.

AUDITORÍA AL PROCEDIMIENTO DE EXTENSIÓN INSTITUCIONAL

Auditoría a los procedimientos de extensión institucional: asesoría proyectos de emprendimiento; apoyo y seguimiento al graduado; formulación y ejecución de proyecto social y practica social comunitaria y al procedimiento planeación de la oferta de la educación continua, primer semestre 2021.

Se evidenció el cumplimiento a los procedimientos P-EX-01; P-EX-02 P-EX-03 y P-EX-05 y se recomienda seguir con el cumplimiento de las instrucciones que se evidencian en el documento como se ha venido desarrollando.



¡Gracias!

uts

Unidades
Tecnológicas
de Santander

¡Lo hacemos posible!