	PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE INFORMES DE AUDITORIA	Página 2 de 3
		Código: EI-F04
		Versión: 02

Carácter del Informe	FINAL	Vigencia PAI	2021
Proceso	Gestión de Contratación	Fecha Presentación	28/09/2021

C. CONTENIDO DEL INFORME

1. Documentación Verificada

La siguiente información previa debe ser entregada el 10 de febrero:

- Carpeta de contratos de catedra con sus respectivos soportes (Forma digital) correspondiente al Semestre 2020-II, según muestra solicitada.

- Lista con nombre de los directores de Programa de facultad

La siguiente información previa debe ser entregada a más tardar el 22 de febrero:

- Carpeta de contratos de bienes y/o servicios con sus respectivos soportes (Forma digital) correspondiente de enero a diciembre de 2020, según muestra solicitada.

- Listado de contratos de bienes y/o servicios suscritos en la vigencia 2020, presentar en formato F20_1A_CGDM (acciones de control a la contratación).


- Cualquier otra información que en la auditoria se requiera (Forma digital).

2. Evaluación

En la verificación documental y procedimental del proceso contractual de las órdenes y contratos de catedráticos generadas y custodiadas por la Vicerrectoría Académica, de las suscritas en el periodo 2020 II, la Oficina de Control Interno en el marco de la auditoria solicitó una muestra de Veinticinco y seis (25) órdenes y de doscientos seis (206) de contratos de catedráticos, dicha muestra se pudo revisar y evaluar en su totalidad; debido a que, la entrega de la información fue realizada en su totalidad por el auditado para llevar a cabo la auditoría.

La verificación de la muestra de la auditoria se realizó de conformidad con lo establecido en el Acuerdo Superior 007 del 2003 y sus modificaciones, Acuerdo Superior N° 010 del 14 de junio del 2013 “Estatuto de Contratación”, adicionado el Acuerdo Superior N°003 de 2015 y el Acuerdo Superior 13 de 2017; la Resolución N°398 del 10 de julio 2017 “Por la cual se delegan funciones y se dicta otras disposiciones; el CO-P06 Procedimiento Selección Directa, el CO-P03 Procedimiento para la Supervisión y/o Interventoría en órdenes o contratos, de conformidad con lo establecido en la Resolución Rectoral N°998 de 30 de diciembre de 2015. Así como solicitudes de mejora realizadas por la Contraloría General del Departamento del Magdalena CGDM y la Corporación Transparencia por Colombia (que mide para el Ministerio de Educación el Índice de Transparencia Nacional de las Universidades Estatales ITN).

Clase de Orden	Nº de Ordenes Auditadas
Compra	1
Suministro	3
Prestación de Servicios	2
Servicios Profesionales	16
Apoyo a la Gestión	3
Total	Veinticinco (25)
Contratos Catedráticos	
Facultad de ingeniería	44
Facultad de salud	44
Facultad Humanidades	22
Facultad De Ciencias Básicas	4
Facultad De Ciencias De La Educación	42
Facultad De Ciencias Empresariales Y Económicas	50
Total	206

	PROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE INFORMES DE AUDITORIA	Página 3 de 3
		Código: EI-F04
		Versión: 02

Carácter del Informe	FINAL	Vigencia PAI	2021
Proceso	Gestión de Contratación	Fecha Presentación	28/09/2021

Fortalezas

No.	Descripción
1	El vicerrector Académico en su competencia, ordeno contratación no superior a lo autorizado para su competencia delegada para el gasto sobre los recursos de funcionamiento, de inversión y los recursos administrativos del presupuesto de gastos de la Universidad del Magdalena, para el cumplimiento de la misión, objetivos y fines de la Institución y para el cumplimiento de las obligaciones legales y contractuales. Según lo dispuesto en la Resolución N°398 del 10 de julio 2017, artículo séptimo. “Por la cual se delegan funciones y se dicta otras disposiciones” .
2	Las Carpetas digitales entregadas de los contratos de bienes y/o servicios con sus respectivos soportes correspondiente al segundo semestre del 2020 requeridas en el proceso de auditoría, se encuentra bajo custodia de la Vicerrectoría Académica ; dando convicción a lo establecido en el Acuerdo superior N°010 de 2013, artículo 29 “Archivo y Custodia Documental”; Parágrafo segundo.
3	En la verificación y evaluación de la ordenes contractuales generadas y custodiadas por la Dirección en el periodo enero-junio del presente año; se evidenció el cumplimiento al proceso de contratación de bienes y servicios bajo la modalidad de selección directa; de conformidad con el Artículo 16 del Acuerdo superior N°010 del 2013.
4	En la verificación y evaluación de los contratos con catedráticos generadas y custodiadas por la Vicerrectoría en el periodo segundo periodo año 2020; se evidenció el cumplimiento al proceso de contratación del Acuerdo superior N°007 del 2003 Estatuto Docente

Oportunidades de Mejora


No.	Descripción
1	En el momento que se realizó la revisión y verificación de los controles de la contratación de catedrático se pudo evidencian que no se está realizando verificación de los titulo del docente contratados por hora catedra, lo anterior evidencia una debilidad, que podría ocasionar que algún docente contratado no cuente con la idoneidad que acredita en su hoja de vida, como títulos y experiencias lo cual determina el valor de la hora catedra del docente, por lo anterior se recomienda: Diseñar mecanismo que permita la verificación de títulos y de experiencia de los docentes contratado para los periodos académicos.

Hallazgos

No.	Descripción	Normativa
	No se encontró durante la auditoria la materialización de ningún riesgo ni la violación de la normatividad vigente en la materia de contratación	

Acciones Correctivas

No.	Descripción
	No se determinó acciones correctiva a tomar

D. EQUIPO AUDITOR			
Auditor Líder	Luis Coquies Gutierrez		Auditor(es) Acompañante(s)
			NA