	Proceso Evaluación Independiente INFORMES DE AUDITORIA	Página 1 de 9
		Código: EI-F-004
		Versión: 02

Carácter del Informe	FINAL	Vigencia PAI	2021
Proceso	Gestión de Contratación	Fecha Presentación	07/02/2022

A. GENERALIDADES

Tipo de Auditoria	De Gestión		
Cliente o Solicitante de Auditoria	Oficina de Control Interno		
Auditado	Facultad de Ciencias Básicas		
Objetivo	Verificar el mantenimiento y adecuación de los procesos, a través de un enfoque sistémico y disciplinado que permita evaluar, mejorar la eficacia y agregar valor a la gestión de riesgos, controles, operaciones y servicios.		
Criterio	Auditoría de Gestión <ul style="list-style-type: none"> • Examinar o evaluar el cumplimiento normativo, documental y procedimental de las actividades contractuales; que permiten llevar acabo la contratación de bienes y servicios en las diferentes modalidades requeridas por la Universidad. • Evaluar la Gestión de la primera(Dependencia Ordenadora) y segunda(Grupo de Contratación) línea de defensa. 	Vigencia(s) Auditada(s)	2021
Requisitos (Elementos de Control Interno y/o Numerales Norma Calidad)	Planes, Programas y Proyecto. <ul style="list-style-type: none"> • Evaluar el cumplimiento de los procedimientos establecidos para las contrataciones de los bienes y/o servicios requeridos por la Institución. • Comprobar la eficacia y efectividad de las acciones que se aplica para la selección, evaluación y reevaluación de los proveedores de bienes y servicios de la Universidad. • Examinar el grado de cumplimiento establecido en cada una de las actividades inherentes a la función de supervisión y/o interventoría en todos los contratos de bienes y servicios que se celebren en la UNIMAGDALENA. • Confrontar la información y documentos que soporte el cumplimiento de los requisitos contractuales que den fe de la información soportada en página de transparencia de la Universidad del Magdalena. Políticas de Operación. • Determinar la contratación se está ejecutando según los límites y parámetros establecidos. • Verificar el cumplimiento de normas internas y externas en relación con los procesos contractuales que se celebran dentro de la Universidad. Identificación del Riesgo. • Conocer los eventos potenciales que ponen en riesgo el logro de la misión, visión y objetivos en lo que respecta a los procesos contractuales de bienes y servicios que desarrolla la institución. Análisis y Valoración del Riesgo. • Evaluar los mecanismos establecidos para prevenir o reducir el impacto de los eventos que ponen en riesgo la adecuada ejecución del proceso. Eje Transversal Información y Comunicación. • Verificar la información detallada de los contratos rendidos en el aplicativo SIA OBSERVA y SIA Contralorías. 		
Alcance	Facultad de Ciencias Básicas – Grupo de contratación		


B. FECHAS

Acta de Inicio						Visita de Auditoría						Entrega Preliminar					
Día	05	Mes	10	Año	2021	Desde			Hasta			Día	10	Mes	12	Año	2021
						05	10	2021	31	10	2021						

C. CONTENIDO DEL INFORME

1. Documentación Verificada

En el marco del PAI 2021 de la oficina de control interno, se determinó realizar un proceso de auditoría a la gestión contractual que realiza la facultad de ciencias básicas. Dentro de la auditoria aludida se establecieron unos parámetros en el plan auditor sobre la situación generada por la pandemia denominada Covid-19, con la finalidad de conocer cómo se

	Proceso Evaluación Independiente INFORMES DE AUDITORIA	Página 2 de 9
		Código: EI-F-004
		Versión: 02

Carácter del Informe	FINAL	Vigencia PAI	2021
Proceso	Gestión de Contratación	Fecha Presentación	07/02/2022

desarrollaron las actividades en medio de la contingencia y su correlación con el servicio prestado a la comunidad universitaria.


Para lo anterior se solicitaron los documentos que tienen que ver con los contratos realizados y/o ejecutados por la facultad de ciencias básicas:

- Documentación precontractual, contractual (físicos y/o digitales) realizada por la facultad auditada con relación a su misionalidad.
- Documentación contractual emanada de los procesos de contratación desarrollados por la facultad auditada.
- Informes de supervisión ejercidos con relación a los contratos celebrados por la facultad auditada.
- Cuentas de cobros presentadas por los contratistas con relación al pago de sus honorarios con sus respectivos soportes.

2. Evaluación


De acuerdo a la solicitud hecha por el equipo auditor, la facultad de ciencias básicas nos allegó una relación de 10 contratos de prestación de servicios a los que se le adjuntaron sus respectivos soportes y que a continuación detallamos.

CÓDIGO CONTRATO	OBJETO CONTRATO	FECHA SUSCRIPCION	VALOR INICIAL CONTRATO	CEDULA	NOMBRE
OPSP-FCB-001	la presente orden tiene por objeto 1 asesorar, coordinar y la organización logística las actividades relacionadas con el funcionamiento de las cohortes activas de los programas de la maestría en ciencias ambientales y la maestría en ecología y biodiversidad. 2 presentar dentro de las fechas establecidas la programación de actividades académicas y de requerimientos de cada cohorte, junto con el respectivo presupuesto de ingresos y gastos, con el visto bueno del director de programa y decano de la facultad a la cual se encuentra adscrito en los programa	2021/02/04	13000000	1082862655	ALEJANDRO CELY JIMENEZ

	Proceso Evaluación Independiente INFORMES DE AUDITORIA	Página 3 de 9
		Código: EI-F-004
		Versión: 02


Carácter del Informe	FINAL	Vigencia PAI	2021
Proceso	Gestión de Contratación	Fecha Presentación	07/02/2022

CÓDIGO CONTRATO	OBJETO CONTRATO	FECHA SUSCRIPCIÓN	VALOR INICIAL CONTRATO	CEDULA	NOMBRE
OPSP-FCB-002	la presente orden tiene por objeto 1. asegurar el cumplimiento del reglamento acuerdo superior 19 y demás normas universitarias en el programa a su cargo. 2. coordinar el proceso de admisión al programa, con la colaboración del grupo de admisiones, registros y control académico. 3. monitorear la organización y marcha del programa, en consonancia con las determinaciones del consejo de programa y el consejo de facultad. 4. liderar los procesos de autoevaluación, de evaluación por pares y de acreditación del respectivo programa. 5. presidir el consejo de programa en ausencia del decano y mantener un archivo con las actas y documentos oficiales del programa de posgrado	2021/02/16	9818365	7630999	BLADIMIR ZUÑIGA CESPEDES
OPSP-FCB-003	la presente orden tiene por objeto 1. presentar dentro de las fechas establecidas, la programación de las actividades académicas, junto con el respectivo presupuesto de ingresos y gastos, con el visto bueno del director de los diplomados y decano de la facultad de ciencias básicas. 2. realizar el control, seguimiento y evaluación de las actividades académicas de los diplomados. 3. apoyar en la realización de la divulgación y publicidad de los diplomados. 4. asesorar y hacer seguimiento al proceso de matrícula de los estudiantes de los diplomados.	2021/03/15	9000000	1100547297	JOSE ALFONSO VILLACOB ROYERTH
OPSP-FCB-004	la presente orden tiene por objeto 1. apoyar el proceso de aprendizaje en las prácticas de campo y laboratorio dentro del área seleccionada en coordinación con los tutores. 3. desarrollar ciento cincuenta 150 horas totales durante el periodo académico 2021. 3. presentar un reporte de horas y actividades llevadas a cabo por cada	2021/07/13	3000000	1065637083	ANISBETH DE JESUS DAZA PADILLA

	Proceso Evaluación Independiente INFORMES DE AUDITORIA	Página 4 de 9
		Código: EI-F-004
		Versión: 02

Carácter del Informe	FINAL	Vigencia PAI	2021
Proceso	Gestión de Contratación	Fecha Presentación	07/02/2022

CÓDIGO CONTRATO	OBJETO CONTRATO	FECHA SUSCRIPCION	VALOR INICIAL CONTRATO	CEDULA	NOMBRE
	asignatura con el visto bueno del tutor asignado.				
OPSP-FCB-005	presente orden tiene por objeto 1. apoyar el proceso de aprendizaje en las prácticas de campo y laboratorio dentro del área seleccionada en coordinación con los tutores. 3. desarrollar ciento cincuenta 150 horas totales durante el periodo académico 2021	2021/07/13	3000000	1082947579	KEVIN JOSE RAMIREZ RONCALLO
OPSP-FCB-006	la presente orden tiene por objeto 1 asesorar, coordinar y la organización logística las actividades relacionadas con el funcionamiento de las cohortes activas de los programas de la maestría en ciencias ambientales y la maestría en ecología y biodiversidad.	2021/07/21	14300000	1082862655	ALEJANDRO CELY JIMENEZ
OPSP-FCB-007	la presente orden tiene por objeto 1. asegurar el cumplimiento del reglamento acuerdo superior 19 y demás normas universitarias en el programa a su cargo. 2. coordinar el proceso de admisión al programa, con la colaboración del grupo de admisiones, registros y control académico. 3. monitorear la organización y marcha del programa, en consonancia con las determinaciones del consejo de programa y el consejo de facultad. 4. liderar los procesos de autoevaluación, de evaluación por pares y de acreditación del respectivo programa.	2021/07/23	9818365	7630999	BLADIMIR ZUÑIGA CESPEDES
OPSP-FCB-008	la presente orden tiene por objeto 1. realizar cualificación a los estudiantes del programa de biología de la unimagdalena en el seminario taller sobre pensamiento científico y estructura del item como eje articulador en el proceso de aprendizaje orientado hacia el mejoramiento del desempeño de las competencias específicas de las pruebas saber pro	2021/08/09	6000000	84450661	JAIR ALBERTO MEDINA RODRIGUEZ

	Proceso Evaluación Independiente INFORMES DE AUDITORIA	Página 5 de 9
		Código: EI-F-004
		Versión: 02

Carácter del Informe	FINAL	Vigencia PAI	2021
Proceso	Gestión de Contratación	Fecha Presentación	07/02/2022

CÓDIGO CONTRATO	OBJETO CONTRATO	FECHA SUSCRIPCIÓN	VALOR INICIAL CONTRATO	CEDULA	NOMBRE
OPSP-FCB-009	la presente orden tiene por objeto 1. hacer seguimiento al desarrollo de los micro diseños curriculares del programa de biología de la facultad de ciencias básicas. 2. identificar los factores de repitencia y deserción en las asignaturas, proponiendo estrategias que permitan reducirlos	2021/08/13	2131855	85466008	ALEX CHIMENTY SIERRA
OPSP-FCB-010	la presente orden tiene por objeto 1. presentar dentro de las fechas establecidas, la programación de las actividades académicas, junto con el respectivo presupuesto de ingresos y gastos, con el visto bueno del director de los diplomados y decano de la facultad de ciencias básicas	2021/08/24	3000000	1082862655	ALEJANDRO CELY JIMENEZ

De acuerdo con los contratos y documentos remitidos, se inició la verificación del cumplimiento de los parámetros fijados por la universidad en la plataforma cogui para los procesos que desarrollen gestión contractual.

Los formatos verificados fueron los siguientes:



[CO-F02 Acta de informe de órdenes de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión](#)



[CO-F20 Estudio de conveniencia y oportunidad para contratar servicios profesionales y de apoyo a la gestión](#)



[CO-F30 Orden de Servicios Profesionales](#)



[CO-F33 Listado de documentos contractuales](#)



[CO-F39 Declaración juramentada y Autorización manejo de datos](#)



[CO-F40 Declaración de Inhabilidades e Incompatibilidades](#)




[CO-F41 Formato Verificación antecedentes disciplinarios OPSP y OAG](#)



[CO-F43 Carta de retención en la fuente](#)

Conforme a la revisión realizada de las etapas precontractual, contractual y poscontractual, se evidencia un alto porcentaje de cumplimiento de los lineamientos fijados por la Universidad del Magdalena para los procesos de contratación.

	Proceso Evaluación Independiente INFORMES DE AUDITORIA	Página 6 de 9
		Código: EI-F-004
		Versión: 02

Carácter del Informe	FINAL	Vigencia PAI	2021
Proceso	Gestión de Contratación	Fecha Presentación	07/02/2022

Se evidenció que reposan las hojas de vida con sus respectivos soportes académicos, laborales y los adicionales tales como procuraduría, contraloría, pasado judicial, tarjetas profesionales, RUT.

Por otro lado, con referencia a los informes que entregan los contratistas para que se les haga sus respectivos honorarios, se encontró que cada uno tienen sus propias carpetas determinadas por mes en las que se evidencia el informe de actividades, el acta suscrita por el supervisor, la afiliación al régimen de seguridad social como independientes y el pago de la planilla integrada.

De acuerdo a lo contenido en el formato CO-F33 que habla sobre el listado de documento contractuales, efectivamente la facultad de ciencias básicas viene cumpliendo con dicho formato, no obstante, la gestión de contratación que realiza la Universidad Del Magdalena también debe enmarcarse en su integralidad y deben reposar cada uno de los documentos requeridos en las carpetas o expedientes contractuales.

En la auditoria, si bien en el acta de verificación de gedoco que nos fue remitida se señala que se revisó los formatos CO- F39, CO-F40 y CO-F43, en el informe preliminar no se encontraron estos, sin embargo comunicada la información al auditado se soportaron las evidencias de las existencias de los mismos en las carpetas que contienen los contratos u ordenes de prestación de servicios que han sido realizados por la facultad de ciencias básicas.

ESTADO DE LA GESTION CONTRACTUAL EN PLATAFORMAS ANTE ENTES DE CONTROL Y ENTIDADES PUBLICAS

En el proceso de revisión de las plataformas SIA Observa, SIA Contralorías, SECOP, SIGEP, se verificó con el profesional encargado de cargar la información documental a las mismas, que efectivamente se cumple con los requerimientos exigidos en la publicación de los contratos. De igual forma, de manera conjunta con el ingeniero Álvaro Vittorino adscrito a la oficina de control interno, se confirmó el cumplimiento del plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría Departamental del Magdalena en razón a que una de las acciones implementadas hacía referencia a que los procesos precontractuales, contractuales y poscontractuales se debían rendir de manera obligatoria y oportuna

CUMPLIMIENTO DE MAPAS DE RIESGOS INSTITUCIONAL POR PARTE DEL AUDITADO

En el marco de la auditoria se requirió a la facultad de ciencias básicas para que remitiera al equipo auditor, el mapa de riesgos institucional que actualmente tiene dicha facultad con la finalidad de verificar que las acciones implementadas hayan sido eficaces y eficientes para evitar la materialización de los riesgos.

Recibida la información, se constató que las evidencias sobre el cumplimiento del mapa de riesgos tuvieran correlación con los controles y acciones, lo que conlleva a establecer que la facultad auditada adelanta de manera correcta el mapa institucional fijada.

A continuación se relaciona material de evidencias:



Proceso Evaluación Independiente

INFORMES DE AUDITORIA

Página 7 de 9

Código: EI-F-004

Versión: 02

Carácter del Informe	FINAL	Vigencia PAI	2021
Proceso	Gestión de Contratación	Fecha Presentación	07/02/2022

Formato de solicitud de datos para seguimiento Mapa de Gestión-Segundo Cuatrimestre 2021 - Excel

Adán Alfonso Guerrero Rodríguez

Acciones	EVIDENCIAS *	Indicador	Avance Mayo- Agosto 2021	Observaciones
Aplicar los controles existentes	*Correos electrónicos *Actas de reuniones, listas de asistencias, informes de reportes de claustros y diálogos *GA-G02 Guía para los Diálogos Exploratorios v1	* Número de Actas o reuniones realizadas de planeación *Número de Claustros realizados-Número de docentes participantes *Número de Diálogos exploratorios realizados-Número de estudiantes participantes	Los diálogos exploratorios se han desarrollado un 37%, estos aún se están aplicando debido a que el programa retomó las actividades académicas 2 semanas después que todos los programas.	Se siguen aplicando los diálogos exploratorios.
1-Datos sobre Diálogos exploratorios				
FACULTAD		No DIALOGOS EXPLORATORIO	No PARTICIPANTES	
Ciencias Básicas		9	122	
2-Datos sobre Claustros Docentes				
FACULTAD		No CLAUSTROS DOCENTES	No PARTICIPANTES	
Ciencias Básicas		# 05 DIA 19 DE MAYO 2021	30	
Ciencias Básicas		# 06 DIA 17 DE JUNIO DE 2021	25	
Ciencias Básicas		# 07 DIA 02 DE JULIO DE 2021	14	
Ciencias Básicas		# 08 DIA 23 DE JULIO DE 2021	21	
Ciencias Básicas		# 09 DIA 03 DE AGOSTO DE 2021	19	

Correo: Adán Alfonso Guerrero | Correo_Facultad de Ciencias Bási

C:\Users\Windows\Downloads\Correo_%20Facultad%20de%20Ciencias%20Básicas%20-%2000Outlook%2023%20JULIO.pdf

14/8/2021 Correo: Facultad de Ciencias Básicas - Outlook

Citación a claustro docente viernes 23 de julio 10 : 00 a.m

Facultad de Ciencias Básicas <cienciasbasicas@unimagdalena.edu.co>

Jue 22/07/2021 19:03

Cco: Franklin Antonio Palomino Hernandez <fpalominoh@unimagdalena.edu.co>; Leidy Viviana Sanguino Carrascal <lsanguino@unimagdalena.edu.co>; Edgardo Jesus Mendoza Urbina <emendoza@unimagdalena.edu.co>; Nain Elinth Gonzalez Martinez <ngonzalez@unimagdalena.edu.co>; Kenedith Maria Mendez Gutierrez <kmendez@unimagdalena.edu.co>; Russiel Del Valle Rodriguez Paez <rrodriguezpa@unimagdalena.edu.co>; LINA MARIA RAMOS ORTEGA <linaramos@unimagdalena.edu.co>; Bladimir Zúñiga Céspedes <bzuniga@unimagdalena.edu.co>; Cesar Augusto Valverde Castro <cvalverde@unimagdalena.edu.co>; Juan Fernando Tobon Perez <jtobon@unimagdalena.edu.co>; Luis Alberto Rueda Solano <lrueda@unimagdalena.edu.co>; Jeiner De Jesus Castellanos Bariza <jcastellanos@unimagdalena.edu.co>; ANDREA POLANCO HERNANDEZ <apolanco@unimagdalena.edu.co>; Juan Carlos Aguirre Fabon <jaguirrep@unimagdalena.edu.co>; REBECA FRANKE ANTE <rfranke@unimagdalena.edu.co>; SANDRA MILENA ESTRADA CASTILLO <sestrada@unimagdalena.edu.co>; YAMITH ALBERTO QUINTANA HERNANDEZ <yquintana@unimagdalena.edu.co>; JUJUETH ANDREA PRIETO RODRIGUEZ <jprieto@unimagdalena.edu.co>; Juan Manuel Fuentes Reines <jfuentes@unimagdalena.edu.co>; Ana Milena Lagos Tobias <alagos@unimagdalena.edu.co>

Apreciados docentes de la Facultad de Ciencias Básicas:

Para el día viernes 23 de julio de la presente anualidad nos reuniremos a las 10: 00 a.m. para tratar el tema:

1. Programación de Laboratorios.

Por este motivo, muy respetuosamente me permito citarlos a claustro docente por Teams a través del equipo de Claustro docente FCB.

https://teams.microsoft.com/j/12%3ame5elina_MzkMTHv2VYUUS500VY2k1WjZ7A2mJINTdYmQ5ZDQw%40thread_v2/0?context=%7B%2211d%22%3A%226-42ec154e-6d1b3870ac6%22%2C%220id%22%3A%2254be43e9-1ec5-4189-82e8-e283c3cf5d36%22%7d

Join conversation


Informe anual del programa anual de participación

P	Q	R	S	T	U	V	W	X	Y
Reducir el riesgo, Compartir o transferir el riesgo	Aplicar los controles existentes	Dirección curricular, Direcciones de programa, Decanaturas	Diciembre 31 de 2021	Actas de reuniones de seguimiento y socialización de la normatividad relacionada con aspectos académicos con los diferentes equipos de trabajo y los responsables de los grupos de interés	Número de Actas o reuniones de seguimientos y/o socializaciones realizadas				
Reducir el riesgo	Aplicar los controles existentes	Equipo de trabajo del proceso de Gestión Académica-Dirección Curricular-Directores Académicos	Diciembre 31 de 2021	*Correos electrónicos *Actas de reuniones, listas de asistencias, informes de reportes de claustros y diálogos *GA-G02 Guía para los Diálogos Exploratorios v1 * Publicación de resultados en el sistema de admisiones de la evaluación docente *Correo electrónico enviado por la Dirección Curricular solicitando el cargue de la evaluación docente en el sistema AyRE	* Número de Actas o reuniones realizadas de planeación *Número de Claustros realizados-Número de docentes participantes *Número de Diálogos exploratorios realizados-Número de estudiantes participantes *Número de docentes evaluados en el periodo				
Reducir el riesgo	Aplicar los controles existentes	Dirección curricular, Decanaturas-Directores Académicos	Diciembre 31 de 2021	Actas consejo de facultad de planeación académica de inicio de semestre Actas de reuniones de Dirección Curricular con Directores Académicos	Número de reuniones de seguimiento realizadas Número de PEP y/o microdiseños actualizados				

Hoja1

10°C Despejado

06:38 a.m. 07/12/2021

	Proceso Evaluación Independiente INFORMES DE AUDITORIA	Página 8 de 9
		Código: EI-F-004
		Versión: 02

Carácter del Informe	FINAL	Vigencia PAI	2021
Proceso	Gestión de Contratación	Fecha Presentación	07/02/2022

Fortalezas

No.	DESCRIPCION
1	La gestión que adelanta la facultad ciencias básicas se enmarca dentro de los lineamientos fijados en la plataforma cogui para la gestión contractual que desarrolla la Universidad Del Magdalena.
2	Se tiene disponibilidad de toda la documentación que en materia de contratación desarrolla la facultad auditada de acuerdo con sus procesos misionales y cumplimiento de sus actividades.
3	Disposición del equipo de trabajo de la facultad para aportar los documentos solicitados en el marco de la auditoria de gestión contractual ejecutada por la oficina de control interno.

Oportunidades de Mejora

No.	DESCRIPCION
1	Realizar una articulación con el grupo de contratación con el objetivo de conocer en su contexto general todos formatos que debe implementar cada ordenador del gasto cuando realice los procesos contractuales.


Identificación de Riesgos¹

N°	Causa (posible)	Riesgo de GESTIÓN	Descripción	Efecto
1	Falta de conocimiento de los formatos aplicables para los procesos de contratación a través de las ordenes de prestación de servicios.	Deficiencia administrativa en la información que debe reposar a los expedientes de contratación.	No cumplen con la información de manera integral de los procesos contractuales	Posibles hallazgos administrativos

**El riesgo informado, se identificó teniendo en cuenta los hallazgos y las oportunidades de mejora informadas, y se presentan bajo la metodología de administración de riesgos establecida en la Universidad.*

3. Recomendaciones

Las acciones a continuación descritas, se realizan en cumplimiento de la operatividad de las Líneas de Defensa establecidas en la Institución. Es por ello que el equipo auditor de la Oficina de Control Interno y el Grupo de Gestión de la Calidad en ejercicio de la 3ª Línea de Defensa, informa las siguientes acciones para que sean analizadas, evaluadas y considerada su implementación por la 1ª Línea de Defensa (El Proceso de Gestión contractual), sin que estén se consideren de obligatoria adopción por parte del auditado.

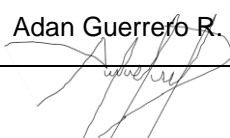
	Proceso Evaluación Independiente INFORMES DE AUDITORIA	Página 9 de 9
		Código: EI-F-004
		Versión: 02

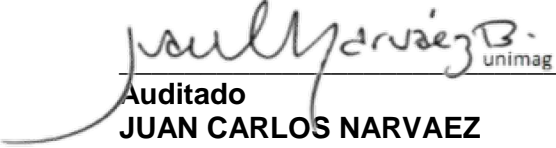
Carácter del Informe	FINAL	Vigencia PAI	2021
Proceso	Gestión de Contratación	Fecha Presentación	07/02/2022

Acciones Preventivas

No.	Descripción
1	mantener un proceso de capacitación y articulación conjunta con el grupo de contratación para que se entregue la orientación y con ello contar con la aplicación integral de todos los documentos que hacen parte de los procesos contractuales.

No requiere plan de mejoramiento

D. EQUIPO AUDITOR			
Auditor Líder OCI	Adan Guerrero R.	Auditor(es) Acompañante(s)	
			


 unimag
Auditado
JUAN CARLOS NARVAEZ
FACULTAD DE CIENCIAS BASICAS