Proceso:	Gestión Financiera	**Auditoría N°:**	13
Sub Proceso:	Revisoría de Cuentas		
Fecha:	04-03-2025	**Lugar:**	Sala de juntas CEDRE

Objetivos:	1. Realizar seguimiento al cumplimiento de los requisitos de la Norma NTC ISO 9001:2015, en todos los procesos del Sistema Integrado de Gestión de Calidad de la Universidad de Nariño. 2. Evaluar que el Sistema de Gestión de Calidad se ha mantenido eficazmente. 3. Identificar las acciones de mejora en las unidades académicas y administrativas.
Criterio:	- Norma Técnica Colombiana NTC ISO 9001:2015 - Modelo Estándar de Control Interno, para el Estado Colombiano Decreto 943 de 2014 - Manual de Calidad - Procedimientos - Normatividad interna y externa aplicada en Instituciones de Educación Superior.
Alcance:	Aplica para los quince procesos del Sistema Integrado de Calidad la Universidad de Nariño, es decir estratégicos, apoyo, misionales y de control y evaluación.

AUDITOR (ES):	
NOMBRE	**CARGO**
Carolina del Pilar Solarte	Auxiliar Administrativo CEDRE
María Constanza Cabrera Dulce	Secretaria Compras y Contratación

AUDITADO (S):	
NOMBRE	**CARGO**
Claudia Milena Escobar Gómez	Coordinadora Oficina de Revisoría de Cuentas
Liliana Villareal	Técnico
Luz Dary Andrade Portilla	OPS
Dina Maje Armero	Técnico
María Elena Vallejo Eraso	Auxiliar
Angela Alexandra Juaginoy	Técnico

FORTALEZAS

1. Se resalta la iniciativa de iniciar un proceso sistemático de socialización didáctica para informar a la comunidad universitaria sobre los diferentes procedimientos que adelanta la dependencia, fortaleciendo de esta manera la accesibilidad a la información y la facilidad para acceder a los tramites que se gestionan desde el proceso financiero.

2. Ejecución de actividades de asesoría para lograr la legalización de avances con fines de depuración de datos reflejados en la contabilidad de la entidad.

OPORTUNIDADES DE MEJORA

1. Implementar un sistema de registro de asistencia para las asesorías personalizadas en la oficina. Esto permitirá llevar un control más preciso en la efectividad de este indicador. Se puede utilizar una plataforma digital o un registro físico que garantice la trazabilidad de la asistencia y facilite la toma de decisiones para mejorar la prestación del servicio.

OPORTUNIDADES DE MEJORA
2. Implementar un sistema de registro de asistencia para las reuniones periódicas llevadas a cabo con otras dependencias, con el fin de evidenciar actividades colaborativas entre oficinas del área financiera. 3. Como medida de seguridad de la información Implementar una estrategia de respaldo adicional que complemente el uso de OneDrive, como copias de seguridad periódicas o en una solución de almacenamiento en la nube con mayores garantías de conservación y recuperación de datos.

NO CONFORMIDAD(ES)		
Requisito Requisito (s) de la Norma, en caso de auditoria combinada o integrada indicar la designación de la Norma		**Descripción de la No Conformidad/Evidencia**
Norma	**Numeral**	

CONCLUSIONES **(COMENTARIO GENERAL DEL EJERCICIO DE AUDITORÍA RESPECTO AL CUMPLIMIENTO DE LOS REQUISITOS A AUDITAR)**
El proceso de auditoría se llevó a cabo según la fecha establecida, garantizando el cumplimiento del cronograma previsto. Durante su ejecución, el equipo presentó y socializó el proceso de manera clara, ejecutiva y estructurada, facilitando la comprensión de los aspectos clave. Así mismo, se evidenció una actitud proactiva por parte del equipo, demostrando su disposición y compromiso para recibir observaciones y sugerencias orientadas a la mejora continua. Este enfoque refuerza el cumplimiento de las políticas institucionales de calidad y contribuye al fortalecimiento de los procesos internos, promoviendo una cultura organizacional basada en la eficiencia y la excelencia.

ELABORADO POR:		
CARGO:	Auxiliar Administrativo	Secretaria Departamento de Contratación
NOMBRE:	Carolina Solarte	Constanza Cabrera
FIRMA:	ORIGINAL FIRMADO	ORIGINAL FIRMADO
FECHA:	11-03-2025	11-03-2025

REVISADO POR:	
CARGO:	Jefe de Control Interno de Gestión y Calidad
NOMBRE:	María Angélica Insuasty Cuéllar
FIRMA:	ORIGINAL FIRMADO
FECHA:	31-03-2025

APROBADO POR:	
CARGO:	Coordinadora Oficina de Revisoría de Cuentas
NOMBRE:	Claudia Milena Escobar Gómez
FIRMA:	ORIGINAL FIRMADO
FECHA:	03-04-2025

SEGUIMIENTO DESPUÉS DEL PROCESO DE AUDITORÍA INTERNA.

Se informa que las actuaciones del Sistema Integrado de Gestión de Calidad, están orientadas a la prevención y mejoramiento de todos los procesos y procedimientos institucionales. Así mismo resultado del anterior ejercicio de auditoría y una vez notificado el respectivo informe, el responsable de la Unidad Académico-Administrativa dispone de 10 días hábiles para suscribir el plan de mejoramiento respectivo, para ello se sugiere el diligenciamiento del Formato Institucional **“Plan de Mejoramiento, código SGC-FR-09”** en el Sistema Integrado de Información SAPIENS y el formato **“Solicitud de Acciones de Mejora, Preventivas, Correctivas o Correctoras SGC-FR-08”** para dependencias que lo requieran.

Una vez levantado el Plan de Mejoramiento, el líder del proceso realizará el seguimiento respectivo para su cumplimiento.