Contraloría General del Departamento Norte de Santander	MACROPROCESO MISIONAL	MPM 01-01-13	
	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	FECHA 30/04/2013	VERSION 2
	SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA		

PLAN DE

Nombre de la entidad:		UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	
Nombre del representante legal:		ELIO DANIEL SERRANO VELASCO	
Producto de:		AUDITORIA REGULAR	
Periodo revisado:		vigencia 2012, enero y febrero 2013	
Año en que se realizó la revisión:		2013	
Periodo que cubrirá:		Avance 30 septiembre de 2017	

		PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO					Diligenciado solo por el Auditor			
	Descripción de la observación	Acción correctiva	Responsable(s)	Tiempo de ejecución	Responsable	Fecha implementación	Cumplimiento	Efectividad	Observación	
54	**2.2.1 Estados Contables** **58. OBSERVACIÓN ADMINISTRATIVA** **CONCLUSION DE LA CONTRALORIA** **No se aceptan los descargos por cuanto la entidad no allego las evidencias respecto a la cancelación de las cuentas canceladas,** **En la cuenta 147090 la entidad manifiesta que de estas cajas se legalizaron $39.822.471.26 pero no se evidencio ningún documento que soporte estos descargos, así mismo en lo referente a la depreciación la entidad manifiesta que para el 2012 se realizó en forman global por cuanto la entidad no tenía los bienes en forma detallada, y que para la vigencia 2013 se puso en marcha el funcionamiento del software, programa almacén e inventarios, el cual funciona bajo la plataforma gestasoft, donde se identifican los bienes de carácter devolutivo a través de la placa, el sitio de ubicación y responsable, además se integra con el modulo de contabilidad, para determinar el valor real; la comisión auditora mantiene el Hallazgo administrativo, por cuanto la entidad no demostró con evidencias el procedimiento.**	1.1 TOMA FISICA DE INVENTARIOS 1. 2. REGISTRO FACTURAS DE BIENES 1. 3. DISCRIMINACIÓN DE INVENTARIOS 2012 HACIA ATRÁS (total de inventarios - inventarios gestasoft) 1. 4. IDENTIFICAR INVENTARIOS 2006-2012 CON SUS RESPECTIVAS FACTURAS 1. 5. VALIDACIÓN DE SALDOS CONTABLES (ALMACEN vs CONTABILIDAD) 1. 6. SUBIR INFORMACIÓN AL SISTEMA GESTASOFT 1. 7. DAR DE BAJA BIENES OBSOLETOS E INSERVIBLES	ELIO DANEIL SERRANO VELASCO - ESPERANZA GAMBOA GAMBOA	120 DIAS	DIRECTOR OFICINA ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERBICIOS	12/11/2013	1. Debido a que las acciones establecidas no se podrian medir realmente, se propone modificar las acciones 1.1 De los espacios fisicos que se han identificado en las diferentes sedes de la universidad de Pamplona (352), se han realizado 340 tomas físicas proceso que inició en Julio de 2015, se dará inicio a la toma de inventarios de los Cread. 1.2. Se ha digitalizado todas las facturas encontradas en físico correspondiente a los inventarios 2006 – 2012, por lo anterior se da por cerrada la acción. 1.3, 1.4, 1.5, 1.6, 1.7 No se ha realizado avance debido a que se debe finalizar con la toma física de inventarios para posteriormete hacer el avalúo de los bienes ya que con la digitalización de las facturas encontradas no fue posible identificar todos los bienes.	1.1 95 % 1.2 100 % 1.3, 1.4, 1.5, 1.6, 1.7 0%		

IVALDO TORRES CHAVEZ
Representante Legal

DIANA CAROLINA VILLAMIZAR ACEVEDO
Jefe de control Interno

Scanned by CamScanner