

 <p>Contraloría General</p>		MACROPROCESO MISIONAL PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	MM 01-0113 FECHA: 30/04/2013 VERSION: 2
--	--	---	---

PLAN DE MANEJO CONTABILIDAD GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER CUMPLIMIENTO Y EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	
Nombre de la entidad	UNIVERSIDAD DE PAMPLONA
Nombre del representante legal	ELIO DANIEL SERRANO VELASCO
Producto de	AUDITORIA ESPECIAL EN MATERIA DE CONTRATACION
Periodo revisado	2014
Año en que se realizó la revisión	2015
Periodo que cubra	Avance a 30 de marzo de 2017

Nº hallazgo	Descripción del hallazgo	Acción correctiva	Responsable(s)	Tiempo de ejecución	Responsable	Fecha implementación	Observaciones	Cumplimiento	Efectividad	Observación
PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO										
	1 1 TOMA FISICA DE INVENTARIOS						1 Debido a que las acciones establecidas no se podían medir realmente, se propone modificar las acciones	1 1 35 %		
	1 2 REGISTRO FACTURAS DE BIENES									
	1 3 DISCRIMINACION DE INVENTARIOS 2012 HACIA ATRAS (total de inventarios - inventarios gestasoft)				DIRECTORA Oficina Presupuesto y Contabilidad		1 1 De los espacios físicos que se han identificado en las diferentes sedes de la universidad de Pamplona (352), se han realizado 122 tomas físicas proceso que inicio en Julio de 2015, restan 230	1 2 100 %		
	1 4 IDENTIFICAR INVENTARIOS 2006-2012 CON SUS RESPECTIVAS FACTURAS		ELIO DANIEL SERRANO VELASCO - GAMBOLA	535 días	Director Oficina Inventario	10/11/2016	1 2 Se ha digitalizado todas las facturas encontradas en fisco 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 0%		
	1 5 VALIDACION DE SALDOS CONTABLES (ALMACEN VS CONTABILIDAD)									
	1 6 SUBIR INFORMACION AL SISTEMA GESTASOFT									
	1 7 DAR DE BAJA BIENES OBSOLETOS E INSERVIBLES				Director Oficina de Talento Humano		1 3 1 4 1 5 1 6 1 7 No se ha realizado avance	4 10 %		
	2 Es posible que la Universidad de Pamplona, por desconocimiento del proceso de rendición de la cuenta, no esté registrando en la plataforma SIA, los documentos y soportes necesarios que respaldan las operaciones y la gestión administrativa realizada por la Entidad, ocasionando con ello obstrucción al momento de revisar y verificar la información. POR LO ANTERIOR SE CONFIRMA EL HALLAZGO ADMINISTRATIVO.	En relación a la cuenta de pasivos estimados 1 Solicitar la contratación del personal necesario para realizar el estudio del archivo físico requerido como primera fase del proceso, el cual se programa para ser desarrollado en el primer semestre de 2016 4 Ejecutar el cálculo actual al si se logra el recurso necesario para suplir la contratación como segunda fase, el cual se programa para ser desarrollado en el segundo semestre de 2016								

IVALDO TORRES CHAVEZ
Representante legal



DIANA CAROLINA WILLAMIZAR ACEVEDO
Jefe de control interno


