



Contadora General
Compañía S.A.S.

MACROPROCESO MISIONAL
PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO
SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA

MPM 01-01-13

FECHA
30/04/2013

VERSION
2

CONTRAL	CUMPLI	Nombre de la entidad	Nombre del representante legal	Producto de:	Periodo revisado:	Año en que se realizó la revisión:	Periodo que cubre:	FE DE CUMPLIMIENTO	Nº hallazgo	Descripción del hallazgo	Acción correctiva	Responsable(s)	Tiempo de ejecución	Responsable	Fecha implementación	Cumplimiento	Efectividad	Observación	
		UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	EUIO DANIEL SERRANO VELASCO	AUDITORIA REGULAR	vigencia 2012, enero y febrero 2013	2013	Avance 30 marzo de 2017												
		<p>58. OBSERVACION ADMINISTRATIVA</p> <p>2.2.1 Estados Contables</p> <p>CONCLUSION DE LA CONTRALORIA</p> <p>No se aceptan los descargos por cuanto la entidad no allegó las evidencias respecto a la cancelación de las cuentas canceladas.</p> <p>En la cuenta 147090 la entidad manifiesta que de estas cajas se legalizaron \$39.822.471,26 pero no se evidencio ningun documento que soporte estos descargos, así mismo en lo referente a la depreciación la entidad manifiesta que para el 2012 se realizó en forma 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 demostro con evidencias el procedimiento.</p>																	
		<p>1.1 TOMA FISICA DE INVENTARIOS</p> <p>1.2 REGISTRO FACTURAS DE BIENES</p> <p>1.3 DISCRIMINACIÓN DE INVENTARIOS 2012 HACIA ATRÁS (total de inventarios e inventarios gestor)</p> <p>1.4 IDENTIFICAR INVENTARIOS 2006-2012 CON SUS RESPECTIVAS FACTURAS</p> <p>1.5 VALIDACION DE SALDOS CONTABLES (ALMACEN VS CONTABILIDAD)</p> <p>1.6 SUBIR INFORMACION AL SISTEMA GESTASOFT</p> <p>1.7 DAR DE BAJA BIENES OBSOLETOS E INSERVIBLES</p>																	
		<p>EUIO DANIEL SERRANO VELASCO - ESPERANZA GAMBOA GAMBOA</p>																	
		<p>120 DIAS</p>																	
		<p>DIRECTOR OFICINA ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS</p>																	
		<p>12/11/2013</p>																	
		<p>1. Debido a que las acciones establecidas no se podrian medir realmente, se propone modificar las acciones</p> <p>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.</p> <p>1.2. Se ha digitalizado todas las facturas encontradas en fisico correspondiente a los inventarios 2006 - 2012, por lo anterior se da por cerrada la acción.</p> <p>1.3. 1.4. 1.5. 1.6. 1.7 no se ha realizado avance</p>																	
		<p>1.1 35 %</p> <p>1.2 100 %</p> <p>1.3. 1.4. 1.5. 1.6. 1.7 0%</p>																	

IVALDO TORRES CHAVEZ
Representante Legal

DIANA CAROLINA VILLAMIZAR ACEVEDO
Jefe de control Interno