



Pamplona, 30 de septiembre de 2022

Doctor:

CESAR LINDARTE ESCALANTE

Contralor General del Departamento

Norte de Santander

Cúcuta

Respetado Doctor:

Por medio del presente me permito remitir el seguimiento de los planes de mejoramiento actualizados, producto de las auditorias en: Gestión Ambiental, Auditoría Regular vigencia 2014, Auditoria Especial vigencia 2015, Cuenta Anualizada vigencia 2017, Cuenta Anualizada vigencia 2019 y cuenta Anualizada 2020.

Lo anterior para su conocimiento y fines pertinentes.

Agradeciendo la atención prestada.

LAURA PATRICIA VILLAMIZAR CARRILLO

Rectora (e)

Universidad de Pamplona

VB Alejandro Plata
Director Oficina Asesoría Jurídica

VB Henry Murillo
Director Oficina Pagaduría y Tesorería

Revisó: Luis Lizcano Contreras
Director Oficina Control Interno de Gestión

VB Edwin Dario Mantilla Gómez
Director Oficina Presupuesto y Contabilidad

Elaboró: Magaly Maldonado Roza
Auxiliar Administrativo – Oficina Control Interno de Gestión

VB Andrea Johana Ramón Torres
Directora Oficina Contratación




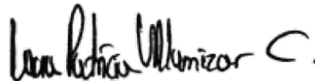
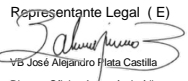
SC-CER96940



“Formando líderes para la construcción de un nuevo país en paz”


Universidad de Pamplona
Pamplona - Norte de Santander - Colombia
Tels: (7) 5685303 - 5685304 - 5685305 - Fax: 5682750
www.unipamplona.edu.co

	MACROPROCESO MISIONAL							MPM 01-01-13		
	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO							FECHA 30/04/2013	VERSION 2	
	SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA									
PLAN DE MEJORAMIENTO										
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER CUMPLIMIENTO Y EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAIENTO										
Nombre de la entidad:		UNIVERSIDAD DE PAMPLONA								
Nombre del representante legal:		IVALDO TORRES CHAVEZ								
Producto de:		AUDITORIA ESPECIAL EN MATERIA DE CONTRATACION								
Periodo revisado:		2014								
Año en que se realizó la revisión:		2015								
Periodo que cubrirá:		Avance a 30 de septiembre de 2022								
PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO										
Diligenciado solo por el Auditor										
Nº hallazgo	Descripción del hallazgo	Acción correctiva	Responsable(s)	Tiempo de ejecución	Responsable	Fecha implementación	Observaciones	Cumplimiento	Efectividad	Observación
2	<p>La Universidad de Pamplona no rindió descargos relacionados con la Depuración pendiente por realizar a los saldos En el grupo de Propiedades, Planta y Equipo, en la cuenta de Pasivos Estimados y en la cuenta de Otros Deudores.</p> <p>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.</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 - inventarios gestasoft)</p> <p>1. 4. IDENTIFICAR INVENTARIOS 2006-2012 CON SUS RESPECTIVAS FACTURAS</p> <p>1. 5. VALIDACIÓN DE SALDOS CONTABLES (ALMACEN vs CONTABILIDAD)</p> <p>1. 6. SUBIR INFORMACIÓN AL SISTEMA GESTASOFT</p> <p>1. 7. DAR DE BAJA BIENES OBSOLETOS E INSERVIBLES</p> <p>En relación a la cuenta de pasivos estimados:</p> <p>4. Ejecutar el cálculo actuarial 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.</p>	Rector - Director Oficina Control Interno de Gestión	535 días	<p>DIRECTORA Oficina Presupuesto y Contabilidad</p> <p>Director Oficina Almacén e Inventarios</p> <p>Director Oficina de Talento Humano</p>	10/11/2016	<p>1. Debido a que las acciones establecidas no se podrían medir realmente, se propone modificar las acciones</p> <p>Los espacios identificados por realizar inventarios eran: 499 los cuales ya fueron realizados en su totalidad, y se evidencia en el aplicativo GESTASOFT. Por lo anterior se da por cerrada esta acción. La oficina de almacén continuará realizando verificaciones a los inventarios institucionales.</p> <p>y a la fecha se han realizado 490 tomas físicas, por otra parte de los creados que se realizó el proceso de inventarios son: cread cesar, norte de Santander y Santander se aclara que los demás creads son tomas y verificaciones por parte de cada director sin aval de la oficina de almacén e inventarios. El inventario del cread Cundinamarca se realizó por parte del contratista encargado de los avalúos</p> <p>En cuanto la verificación de los bienes en bodega ya se realizó como consta en el correo electrónico enviado a la oficina de soporte tecnológico para ser incluido en el aplicativo de gestasoft. Actividad que ya se realizó.</p> <p>1.2. Se han digitalizado todas las facturas encontradas en físico correspondiente a los inventarios 2006 – 2012, por lo anterior se da por cerrada esta acción.</p> <p>En cuanto a las acciones 1.3, 1.4, 1.5, 1.6, el avance es significativo en atención que se solicitó lo siguiente: tener un avalúo bajo niif – IFRS por medio de la contratación del servicio de validación aleatoria del inventario realizado por la universidad de pamplona en las sedes de villa del rosario y pamplona tomando como base una muestra aleatoria representativa de 30.000 activos fijos.</p> <p>Se evidencia la ejecución con firma del contrato del 28 de agosto de 2018, y acta de inicio 5 de septiembre.</p> <p>El cargue al sistema Gestasoft ya se realizó ,</p> <p>1. 7. DAR DE BAJA BIENES OBSOLETOS E INSERVIBLES Mediante resolución 143 del 28 de enero de 2020 se dieron de baja todos los objetos obsoletos e inservibles</p> <p>Con lo anterior se da cumplimiento a las acciones 1.2 - 1.7 las cuales se dan por cerradas.</p> <p>4. Dentro de las acciones adelantadas por parte de la Oficina de Gestión del Talento Humano, se solicitó al Ministerio de Hacienda el acompañamiento para la elaboración del cálculo actuarial proceso del cual se obtuvo respuesta en el mes de enero de la vigencia 2020, en el que remiten los formatos necesarios para el registro de información requerida para su elaboración y remisión al Ministerio respectivamente, teniendo en cuenta la situación que se presentó a nivel mundial originada por el COVID 19 durante las vigencias 2020 y 2021 no fue posible iniciar el registro de información teniendo en cuenta que se dependía del manejo físico de documentos y de acceso que aún no estaba permitido, a partir de la presente vigencia Oficina de Gestión del Talento Humano está gestionando ante la Alta Dirección una propuesta de trabajo para la gestión, búsqueda y reporte de información</p> <p>Adicional a esto por necesidades particulares se han realizado 4 cálculos individuales y 5 se encuentran en proceso.</p>	<p>1.1 100 %</p> <p>1.2 100 %</p> <p>1.3, 1.4, 1.5, 1.6.; 100%</p> <p>1.7 100 %</p> <p>4. 50 %</p>		

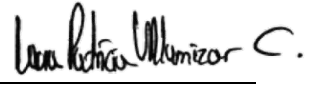

 LAURA PATRICIA VILLAMIZAR CARRILLO
 Representante Legal (E)

 VS José Alejandro Plata Castilla
 Director Oficina Asesoría Jurídica



 LUIS LIZCANO CONTRERAS
 Director Oficina Control Interno de Gestión

 Elaboró: Magaly Maldonado Roza
 Auxiliar Administrativo Oficina Control Interno de Gestión

 <div>CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER</div> <div>Control fiscal eficiente y participativo</div>	MACROPROCESO MISIONAL		MPM 01-01-13	
	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO		FECHA 30/04/2013	VERSI ON 2
	SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA			
PLAN DE MEJORAMIENTO				


CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER										
CUMPLIMIENTO Y EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAIENTO										
Nombre de la entidad:				UNIVERSIDAD DE PAMPLONA						
Nombre del representante legal:				IVALDO TORRES CHAVEZ						
Producto de:				AUDITORIA ESPECIAL						
Periodo revisado:				VIGENCIA 2015						
Año en que se realizó la revisión:				2016						
Periodo que cubrirá:				Seguimiento 30 de septiembre de 2022						
PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO								Diligenciado solo por el Auditor		
Nº hallazgo	Descripción del hallazgo	Acción correctiva	Responsable(s)	Tiempo de ejecución	Responsable	Fecha implementación	Observaciones	Cumplimiento	Efectividad	Observación
27 Descripción de la Observación Administrativa cumplimiento del 100% del Plan de Mejoramiento	Por cuanto la Universidad no dio cumplimiento al 100 % al plan de mejoramiento, segúnlo establecido en la Resolución Interna N° 0705 del 30 de noviembre de 2011 de la Contraloría General del Departamento.	Emitir una circular por parte de la Oficina de Control Interno de Gestión con los lineaminetos establecidos en la Resolución 0705 del 30 de noviembre de 2011 emitida por la Contraloría General del Departamento Norte de Santander. Realizar seguimientos trimestrales a los planes de mejoramientos con el fin de que se de cumplimiento a las fechas estipuladas en los mismos.	Rector - Director Oficina Control Interno de Gestión	365 DIAS	Control Interno de Gestión	30/12/2022	Con los seguimientos realizados a los planes de mejoramiento se evidencia que se han presentado avances en los planes de mejoramiento . Se continuará con los seguimientos propuestos En la vigencia 2022 se realizó el primer seguimiento en el mes de marzo, el segundo en julio y el 3 en el mes de septiembre, con estos seguimientos se logró demostrar avance en el cumplimiento de las acciones	93%		
31.Descripción de la observación administrativa Cuentas por pagar	Analizados los descargos presentados se observa que la universidad no ha tomado las medida pertinentes para el pago de estos compromisos, al no cumplir tas obligaciones generan interés moratorias lo que se puede constituir en un presunto detrimento al patrimonio de la universidad	Realizar una mejora al sistema gestasoft - módulo de contratación donde le de alertas sobre los contratos que están próximos a vencer y de esta forma recordarle al supervisor y al proveedor el cumplimiento del mismo. Seguir publicando la circular donde se establecen los plazos para legalizar las contratos entregando los bines o servicios y presentando la documentacion respectiva.	Rector - Director Oficina Control Interno de Gestión	180 dias	Contración Almacen, Supervisores, Ordenadores del Gasto.	30/12/2022	Con el fin de dar cumplimiento a la acción establecida, se creó una base de datos con los parámetros necesarios conforme a las necesidades manifestas en la observación, a fin de ajustarlas y adaptarlas a l modulo de Gestasoft y que este pueda trabajar de manera sincronizada con la oficina de Contratación y la oficina de Control Interno de Gestión, Se ha trabajado en conjunto con los ingenieros responsables de Gestasoft con el fin de verificar el estado actual de la solicitud realizada para la alerta solicitada. En este mismo sentido, a través del uso del correo electrónico de la oficina de Contratación ha generado comunicación directa con los supervisores reiternado a manera de alerta el cumplimiento de sus funciones, entre estas: elaboración de informe de supervisor, acta de recibo de bienes, soportes y evidencias del cumplimiento del objeto del contrato, verificación de las facturas, planillas y parafiscales. De igual manera, para surtir el cumplimiento del tiempo de ejecución del contrato, y tramitar la última cuenta de cobro, el supervisor debe allegar junto con los soportes mencionados anteriormente, evaluación de proveedores y acta de liquidación	90%		



LAURA PATRICIA VILLAMIZAR CARRILLO
Representante Legal (E)



JB-José Alejandro Plata Castilla
Director Oficina Asesoría Jurídica



LUIS LIZCANO COTRERAS
Director Oficina Control Interno de Gestión



Elaboro: Magaly Maldonado Rozo
Auxiliar Administrativo Oficina Control Interno de Gestión

 <div>CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER</div> <div>Control fiscal eficiente y participativo</div>	MACROPROCESO MISIONAL								MPM 01-01-13	
	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO								FECHA 30/04/2013	VERSION 2
	SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA									
PLAN DE MEJORAMIENTO										
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER CUMPLIMIENTO Y EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAIENTO										
Nombre de la entidad:			UNIVERSIDAD DE PAMPLONA							
Nombre del representante legal:			IVALDO TORRES CHAVEZ							
Producto de:			AUDITORIA CUENTA ANUAL							
Periodo revisado:			VIGENCIA 2017							
Año en que se realizó la revisión:			2018							
Periodo que cubrirá:			Avance 30 de septiembre de 2022							
PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO								Diligenciado solo por el Auditor		
Nº hallazgo	Descripción del hallazgo	Acción correctiva	Responsable(s)	Tiempo de ejecución	Responsable	Fecha implementación	Observaciones	Cumplimiento	Efectividad	Observación
1	1. Resolución interna Número 199 de 2017. a) La documentación correspondiente a la resolución interna número 199 de 2017, no reposa en el expediente 2017-13 aparece en la cartepa otros b) Los archivos adjuntos para dar cumplimiento a la resolución interna número 199 de 2017 no guardan el "formato_2017_13(nombre del archivo) c) No existe un documento o certificación de parte del representante legal en donde señale cual de la información requerida no le aplica y por ende no presentaron.	a) Con el fin de dar cumplimiento a la resolución 199 de 2017, la información se rendirá en el aplicativo SIA Contralorias en el expediente 2018-13 b) Con el fin de dar cumplimiento a la resolución 199 de 2017, la información se rendirá en el aplicativo SIA Contralorias en el expediente 2018-13 guardando el formato_2018_13(nombre del archivo) c) Al momento de realizar la rendición de las vigencias en las cuentas consolidadas, se reportarán las debidas certificaciones relacionadas con la información que no aplica a nuestra institución	Rector- Director Oficina Control Interno De Gestión	30 días	Director Oficina Control Interno de Gestión	30/12/2022	a) En las fechas establecidas por el ente de control se realizó el registro de la documentación en el aplicativo SIA Contralorias en el expediente 201813.. Con lo anterior se da por cerrada la acción b) En las fechas establecidas por el ente de control se realizó el registro en el aplicativo SIA Contralorias en el expediente 2018-13 guardando el formato_2018_13(nombre del archivo). Con lo anterior se da por cerrada la acción c) Dentro del reporte de la información en el aplicativo SIA Contraloría se registraron las certificaciones relacionadas con la información que no aplica a nuestra institución. Con lo anterior se da por cerrada la acción	Avance 100%		

 <div>CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER</div> <div>Control fiscal eficiente y participativo</div>	MACROPROCESO MISIONAL								MPM 01-01-13	
	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO								FECHA 30/04/2013	VERSION 2
	SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA									
PLAN DE MEJORAMIENTO										
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER										
CUMPLIMIENTO Y EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAIENTO										
Nombre de la entidad:			UNIVERSIDAD DE PAMPLONA							
Nombre del representante legal:			IVALDO TORRES CHAVEZ							
Producto de:			AUDITORIA CUENTA ANUAL							
Periodo revisado:			VIGENCIA 2017							
Año en que se realizó la revisión:			2018							
Periodo que cubrirá:			Avance 30 de septiembre de 2022							
PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO								Diligenciado solo por el Auditor		
Nº hallazgo	Descripción del hallazgo	Acción correctiva	Responsable(s)	Tiempo de ejecución	Responsable	Fecha implementación	Observaciones	Cumplimiento	Efectividad	Observación
2	2. Resolución 705 de 2011 a) El formato_201713_anexo_3_parte_1_balance_comprobacion_terceros_ene_dic_2017 y parte 2, no cuentan con el número de nit y firmas del representante legal y el contador o quien le corresponda. B) El plan de mejoramiento no tiene firmas. c) El plan de mejoramiento del año 2015 no alcanza un nivel del cumplimiento del 100% en todas las actividades a pesar que sus actividades estaban previstas para febrero de 2017. d) El plan de mejoramiento del 2014 tampoco alcanzan un grado de avance del 100 % en sus actividades, las cuales estaban previstas para noviembre de 2016.	a, b) Los documentos se reportarán en la plataforma SIA Contralorías con el nit y las firmas del representante legal, y el contador o quien le corresponda. C y d) Se realizará por parte de la Oficina de Control Interno de Gestión un seguimiento mensual al cumplimiento de las acciones establecidas en los planes de mejoramiento abiertos,	Rector- Director Oficina Control Interno De Gestión	30 dias	Director Oficina Control Interno de Gestión	30/12/2022	a,) El formato_201713_anexo_3_parte_1_balance_comprobacion_terceros_ene_dic_2017 y parte 2, no cuentan con el número de nit y firmas del representante legal y el contador o quien le corresponda. Con lo anterior se da por cerrada la acción. b) En la rendición de la cuenta de la vigencia 2018 se realizó el reporte de los planes de mejoramiento con sus respectivas firmas. Con lo anterior se da por cerrada la acción. C,d) En la vigencia 2022 se realizó el primer seguimiento en el mes de marzo, el segundo en julio y el 3 en el mes de septiembre, con estos seguimientos se logró el cierre del plan de mejoramiento del 2012,en la vigencia 2022 se ha realizado un seguimiento evidenciandose el cierre de varias acciones dentro de los planes de mejoramiento abiertos,	a, b) Avance 100% c. d Avance 80%		

 <div>CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER</div> <div>Control fiscal eficiente y participativo</div>	MACROPROCESO MISIONAL								MPM 01-01-13	
	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO								FECHA 30/04/2013	VERSION 2
	SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA									
PLAN DE MEJORAMIENTO										
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER										
CUMPLIMIENTO Y EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAIENTO										
Nombre de la entidad:			UNIVERSIDAD DE PAMPLONA							
Nombre del representante legal:			IVALDO TORRES CHAVEZ							
Producto de:			AUDITORIA CUENTA ANUAL							
Periodo revisado:			VIGENCIA 2017							
Año en que se realizó la revisión:			2018							
Periodo que cubrirá:			Avance 30 de septiembre de 2022							
PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO								Diligenciado solo por el Auditor		
Nº hallazgo	Descripción del hallazgo	Acción correctiva	Responsable(s)	Tiempo de ejecución	Responsable	Fecha implementación	Observaciones	Cumplimiento	Efectividad	Observación
3	3. Resolución 194 de 2017 a) No existe un documento o certificación de parte del representante legal, en donde señale cual de la información requerida no le aplica y por ende, no presentaron. b) No se evidencia que la Universida de Pamplona haya cumplido con el cargue de TODA la información requerida en cada uno de los aspectos mencionados en la resolución 194 de 2017, la cual asciende a cuarenta y un ítems y que sea completamente visible.	a) Expedir una certificación por medio de la cual se aclare que documentos de la Resolución 194 de 2017 aplican para la Universidad de pamplona b) Expedir una certificación por medio de la cual se aclare que documentos de la Resolución 194 de 2017 aplican para la Universidad de pamplona, especificando claramente del artículo 5 de la Resolución 194 los documentos que se omiten, que no nos aplican, que se cargan conjuntamente.	Rector- Director Oficina Control Interno De Gestión	10 días	Director Oficina de Contratación.	30/12/2022	a, b) La Oficina de Control Interno remitió a la Contraloría General del Departamento certificación allegada por la Directora de la Oficina de Contratación en la cual se aclara que documentos de la Resolución 194 de 2017 aplican para la Universidad de pamplona, los documentos que se omiten, que no nos aplican y que se cargan conjuntamente. Con lo anterior se da por cerrada la acción.	Avance 100%		
4	4. ANALISIS CONTABLE Según el balance de comprobación se pudo evidenciar que la entidad presenta cuentas sin conciliar tanto corrientes como de ahorros, con lo anterior se observa que la entidad todavía no ha realizado el respectivo saneamiento, Así mismo en la cuenta inversiones.	Seguimiento mensual al proceso de conciliación de cuentas bancarias	Rector- Director Oficina Control Interno De Gestión	360días	Director Oficina Control Interno de Gestión	30/12/2022	La Oficina de Control Interno de Gestión remitió a la Oficina de Contabilidad y Presupuesto el informe de conciliaciones del cual se generó el plan de acciones correctivas, en el mes de noviembre se realizará el seguimiento al cumplimiento de dicho plan	Avance 80%		



 <div>CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER</div> <div>Control fiscal eficiente y participativo</div>	MACROPROCESO MISIONAL								MPM 01-01-13	
	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO								FECHA 30/04/2013	VERSION 2
	SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA									
PLAN DE MEJORAMIENTO										
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER CUMPLIMIENTO Y EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAIENTO										
Nombre de la entidad:			UNIVERSIDAD DE PAMPLONA							
Nombre del representante legal:			IVALDO TORRES CHAVEZ							
Producto de:			AUDITORIA CUENTA ANUAL							
Periodo revisado:			VIGENCIA 2017							
Año en que se realizó la revisión:			2018							
Periodo que cubrirá:			Avance 30 de septiembre de 2022							
PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO								Diligenciado solo por el Auditor		
Nº hallazgo	Descripción del hallazgo	Acción correctiva	Responsable(s)	Tiempo de ejecución	Responsable	Fecha implementación	Observaciones	Cumplimiento	Efectividad	Observación
5	EVALUACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO Por lo expuesto según lametodología de la Función Pública y de acuerdo a los resultados obtenidos en el informe del FURAG, se considera que deben adelantarse junto con el auto diagnóstico de MIPG, las acciones de mejora tendientes a subsanar las falencias detectadas en la evaluación del FURAG e implementar el MIPG	La Universidad de Pamplona Adelantará las acciones necesarias con el fin de establecer el plan de mejoramiento junto con el diagnóstico del MIPG	Rector- Director Oficina Control Interno De Gestión	360dias	Director Oficina Control Interno de Gestión	30/12/2022	En el mes de marzo se realizó la medición del Furag para la vigencia 2022, del cual se recibió el informe con las observaciones necesarias las cuales fueron remitidas a los procesos con el fin de que se establezca en el plan de acciones correctivas las acciones necesarias con el fin de dar cumplimiento a las observaciones presentadas.	Avance 75%		


LAURA PATRICIA VILLAMIZAR CARRILLO
Representante Legal (E)



VB José Alejandro Plata Castilla
Director Oficina Asesoría Jurídica


LUIS LIZCANO CONTRERAS
Director Oficina Control Interno de Gestión



Elaboró: Magaly Maldonado Roza
Auxiliar Administrativo Oficina Control Interno de



<div><div>CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER</div></div> <div><div>Contraloría General del Departamento Norte de Santander</div></div>		MACROPROCESO MISIONAL							MPM 01-01-13	
		PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO							FECHA 30/04/2013	VERSION 2
		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA								
PLAN DE MEJORAMIENTO										
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER CUMPLIMIENTO Y EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAIENTO										
Nombre de la entidad:			UNIVERSIDAD DE PAMPLONA							
Nombre del representante legal:			IVALDO TORRES CHÁVEZ							
Producto de:			Auditoría Regular Vigencia 2019							
Periodo revisado:			2019							
Año en que se realizó la revisión:			2020							
Periodo que cubrirá:			seguimiento 30 de septiembre de 2022							
PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO							Diligenciado solo por el Auditor			
Nº hallazgo	Descripción del hallazgo	Acción correctiva	Responsable(s)	Tiempo de ejecución	Responsable	Fecha implementación	Observaciones	Cumplimiento	Efectividad	Observación
1	Teniendo en cuenta la respuesta allegada a través de los descargos por la entidad, relacionada con las diferencias representativas en la tipología, cantidad y valor de los contratos de la vigencia 2019, al realizar la comparación entre lo certificado y lo publicado por la entidad en el SIA OBSERVA: se aceptan las explicaciones entregadas al respecto de igual forma se procede a desvirtuar la presunta incidencia sancionatoria, mas se confirma la observacion administrativa.	Realizar un seguimiento mensual de la base de datos y el sistema GESTASOFT, comparando con los archivos existentes y con la plataforma SIA, para de esta manera relacionar todos y cada uno de los procesos contractuales que se adelantan no solo en la oficina de contratación sino en otras dependencias	RECTOR-DIRECTOR OFICINA CONTROL INTERNO DE GESTIÓN	195 días	DIRECTOR OFICINA DE CONTRATACION	15/09/2020	El tiempo de ejecucion de la actividad es mensualmente se estableció en dias hasta junio del 2021 con el fin de realizar el seguimiento al cumplimiento de la misma.	Teniendo en cuenta la acción planteada se formuló el indicador HAC-12 publicación plataforma SIA Observa y Scop, la recolección de la información se realiza de forma mensual teniendo en cuenta el seguimiento a la base de datos comparada con la información reportada en las plataformas; la medición se realiza de manera trimestral, obteniendo como resultado durante los últimos cuatro trimestres un porcentaje de 100 %, evidenciandose así la efectividad de la acción establecida. Con lo anterior se da por cerrada la acción	100%	
2	Teniendo en cuenta la respuesta allegada a través de los descargos por la entidad, relacionada con la no publicación del acta de liquidación y comprobantes de egreso que soportan la cancelación real y efectiva del contrato N° 1337 de 2019, así como la publicación de soportes que no corresponden al mismo, se aceptan las explicaciones entregadas al restecto. Teniendo en cuenta que la Universidad de Pamplona propone mejorar entre dependencias para evitar contratiempos en el cargue de la documentación para hacer mas efectiva las auditorias en general y llevar a cabo un mejoramiento en la oficina de Contratación con el unico fin de indicar al personal encargado del cargue de los documentos precontractuales, contractual y post-contractual de la verificación y seguridad del cargue de los mismos y que estos realmente pertenezcan al contrato que va a ser rendido, se procede a desvirtuar la presunta incidencia sancionatoria, mas se confirma la observacion administrativa.	Realizar seguimiento mensualmente, de forma aleatoria al cargue de la documentación en la plataforma SIA OBSERVA, verificando el cumplimiento de los terminos establecidos para lo mismo y el cargue completo de la información. Bimensualmente se remitirá un memorando a la Oficina de Pagaduría y Tesorería, mediante el cual se recalcará la importancia de remitir los egresos en los terminos adecuados. Lo anterior, con el propósito de cargar los soportes a la SIA OBSERVA , dando cumplimiento a los plazos para lo mismo.	RECTOR-DIRECTOR OFICINA CONTROL INTERNO DE GESTIÓN	195 días	DIRECTOR OFICINA DE CONTRATACION y demas dependencias encargadas de cargar documentos a la PLATAFORMA SIA OBSERVA	15/09/2020	30/12/2022	En la presente vigencia se han realizado los informes hasta el mes de julio se realizará un analisis de los resultados con el fin de esablecer las mejoras de ser necesario La oficina de control Interno de Gestión realiza la verificación mensual a la información publicada en el aplicativo SIA observa evidenciandose que durante el mes de julio no se reportaron hallazgos en la publicación de la información, lo cual demuestra que las acciones realizadas fueron efectivas, se recomienda continuar con la ejecución de la actividad	90%	
3	La entidad pública dentro los soportes documentales del presente contrato, el soporte de causación de pago N° 55745 expedido por la Vicerrectoría Académica de fecha 20 de diciembre de 2019 por valor de \$293.701.639 correspondiente al contrato N° 2385 de 2019 cuyo objeto es la compra de laboratorio, por lo tanto, no corresponde al presente contrato auditado	Realizar seguimiento mensualmente, de forma aleatoria al cargue de la documentación en la plataforma SIA OBSERVA, verificando la adecuada relación de la documentación cargada	RECTOR-DIRECTOR OFICINA CONTROL INTERNO DE GESTIÓN	195 días	DIRECTOR OFICINA DE CONTRATACION y miembros de la oficina encargadas de cargar documentos a la PLATAFORMA SIA OBSERVA	15/09/2020	El tiempo de ejecucion de la actividad es mensualmente se estableció en dias hasta junio del 2021 con el fin de realizar el seguimiento al cumplimiento de la misma.	La actividad se ha venido realizando, evidenciandose que aun existen algunas falencias en cuanto al cargue de documentos que no corresponden a contratos, por lo tanto se continuará con el seguimiento. En el mes de julio se remitió correo electronico a los ordenadores del gasto solicitando la información faltante de los contratos verificados. A la fecha se dió inicio a una verificación mas puntual a cada uno de los contratos.	80%	


<div><div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></</div></div></div>	
--	--

		MACROPROCESO MISIONAL						MPM 01-01-13		
		PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO						FECHA 30/04/2013	VERSION 2	
		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA								
PLAN DE MEJORAMIENTO										
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER										
CUMPLIMIENTO Y EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAIENTO										
Nombre de la entidad:		UNIVERSIDAD DE PAMPLONA								
Nombre del representante legal:		IVALDO TORRES CHAVEZ								
Producto de:		Auditoria Regular Vigencia 2019								
Periodo revisado:		2019								
Año en que se realizó la revisión:		2020								
Periodo que cubrirá:		seguimiento 30 de septiembre de 2022								
PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO							Diligenciado solo por el Auditor			
Nº hallazgo	Descripción del hallazgo	Acción correctiva	Responsable(s)	Tiempo de ejecución	Responsable	Fecha implementación	Observaciones	Cumplimiento	Efectividad	Observación
6	La Universidad de Pamplona no publicó acta de liquidación del contrato de prestación de servicios N° 226 de 2019	Realizar una capacitación trimestral a los funcionarios y/o contratistas que se designen para este rol, con el fin de mejorar el proceso postcontractual.	RECTOR-DIRECTOR OFICINA CONTROL INTERNO DE GESTIÓN	195 días	DIRECTOR OFICINA DE CONTRATACION, supervisores de contratos de la Universidad de Pamplona	15/09/2020	El tiempo de ejecución de las actividades es trimestral, se estableció en días hasta junio del 2021 con el fin de realizar el seguimiento al cumplimiento de la misma.	<p>La actividad se ha venido realizando, evidenciándose que aun existen algunos supervisores que no realizan las actuaciones correspondientes, por lo tanto se continuará con las capacitaciones,</p> <p>Dando cumplimiento a la acción establecida, teniendo en cuenta que esta casa de estudios cuenta con personal idóneo calificado y cualificado en temas correspondientes a los cumplimientos de las funciones de los servidores públicos, se proyecta cronograma para el desarrollo de las capacitaciones en el cual se involucran los profesionales de la oficina de Gestión del Talento Humano, Control Interno Disciplinario y Asesoría Jurídica, La oficina de Control Interno de Gestión solicitó apoyo a los profesionales de Control interno Disciplinario y Gestión del Talento Humano, para la realización de la capacitación a los servidores públicos con asignación de funciones de supervisor.</p> <p>Se ha remitido de manera constante a la oficina de Control Interno de Gestión los reportes de los supervisores que ha la fecha no han dado cumplimiento a sus funciones, La oficina de Control Interno de Gestión ha requerido a los mismos las evidencias de cumplimiento lo cual ha sido efectivo ya que los supervisores ha remitido los trámites que se encuentran realizando o las liquidaciones de los contratos</p>	90%	

<div><div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><div></div><</div></div>	
---	--

		MACROPROCESO MISIONAL						MPM 01-01-13		
		PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO						FECHA 30/04/2013	VERSION 2	
		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA								
PLAN DE MEJORAMIENTO										
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER										
CUMPLIMIENTO Y EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAIENTO										
Nombre de la entidad:		UNIVERSIDAD DE PAMPLONA								
Nombre del representante legal:		IVALDO TORRES CHAVEZ								
Producto de:		Auditoria Regular Vigencia 2019								
Periodo revisado:		2019								
Año en que se realizó la revisión:		2020								
Periodo que cubrirá:		seguimiento 30 de septiembre de 2022								
PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO							Diligenciado solo por el Auditor			
Nº hallazgo	Descripción del hallazgo	Acción correctiva	Responsable(s)	Tiempo de ejecución	Responsable	Fecha implementación	Observaciones	Cumplimiento	Efectividad	Observación
8	La Universidad de Pamplona no público acta de liquidación del contrato de prestación de servicios N° 568 de 2019 de acuerdo a lo establecido en la cláusula décimo octava –LIQUIDACIÓN DEL CONTRATO- que reza a la finalización del contrato deberá realizarse la liquidación del mismo, la cual será proyectada por parte de la supervisión y deberá contar con el visto bueno de la oficina jurídica de la Universidad de Pamplona	Realizar una capacitación trimestral a los funcionarios y/o contratistas que se designen para este rol, con el fin de mejorar el proceso postcontractual.	RECTOR- DIRECTOR OFICINA CONTROL INTERNO DE GESTIÓN	195 días	DIRECTOR OFICINA DE CONTRATACION, supervisores de contratos de la Universidad de Pamplona	15/09/2020	El tiempo de ejecución de las actividad es trimestral, se estableció en días hasta junio del 2021 con el fin de realizar el seguimiento al cumplimiento de la misma.	<p>La actividad se ha venido realizando, evidenciándose que aun existen algunos supervisores que no realizan las actuaciones correspondientes, por lo tanto se continuará con las capacitaciones,</p> <p>Dando cumplimiento a la acción establecida, teniendo en cuenta que esta casa de estudios cuenta con personal idóneo calificado y cualificado en temas correspondientes a los cumplimientos delas funciones de los servidores publicos, se proyecta cronograma para el desarrollo de las capacitaciones en el cual se involucran los profesionales de la oficina de Gestión del Talento Humano, Control Interno Discipliniao y Asesoría Jurídica, La oficina de Control Interno de Gestión solicitó apoyo a los profesionales de Control interno Disciplinario y Gestión del Talento Humano, para la realización de la capacitación a los servidores publicos con asignación de funciones de supervisor.</p> <p>Se ha remitido de manera constante a la oficina de Control Interno de Gestión los reportes de los supervisores que ha la fecha no han dado cumplimiento a sus funciones, La oficina de Control Interno de Gestión ha requerido a los mismos las evidencias de cumplimiento lo cual ha sido efectivo ya que los supervisores ha remitido los trámites que se encuentran realizando o las liquidaciones de los contratos</p>	90%	

<div></div> <div>CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER</div> <div></div> <div>Contraloría General del Departamento Norte de Santander</div>		MACROPROCESO MISIONAL							MPM 01-01-13	
		PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO							FECHA 30/04/2013	VERSION 2
		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA								
PLAN DE MEJORAMIENTO										
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER CUMPLIMIENTO Y EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAIENTO										
Nombre de la entidad:			UNIVERSIDAD DE PAMPLONA							
Nombre del representante legal:			IVALDO TORRES CHAVEZ							
Producto de:			Auditoria Regular Vigencia 2019							
Periodo revisado:			2019							
Año en que se realizó la revisión:			2020							
Periodo que cubrirá:			seguimiento 30 de septiembre de 2022							
PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO							Diligenciado solo por el Auditor			
Nº hallazgo	Descripción del hallazgo	Acción correctiva	Responsable(s)	Tiempo de ejecución	Responsable	Fecha implementación	Observaciones	Cumplimiento	Efectividad	Observación
9	La Universidad de Pamplona no publicó el acta de liquidación del contrato de prestación de servicios N° 610 de 2019 firmado entre las partes "La entidad no publicó los comprobantes de egreso que soporten la cancelación real efectiva del contrato de prestación de servicios"	Realizar una capacitación trimestral a los funcionarios y/o contratistas que se designen para este rol, con el fin de mejorar el proceso postcontractual. Realizar seguimiento mensualmente, de forma aleatoria al cargue de la documentación en la plataforma SIA OBSERVA, verificando el cumplimiento de los terminos establecidos para lo mismo y el cargue completo de la información.	RECTOR-DIRECTOR OFICINA CONTROL INTERNO DE GESTION	195 dias	DIRECTOR OFICINA DE CONTRATACION, supervisores de contratos de la Universidad de Pamplona	15/09/2020	El tiempo de ejecucion de las actividades es mensual, bimensual y trimestral, se estableció en dias hasta junio del 2021 con el fin de realizar el seguimiento al cumplimiento de las mismas.	La actividad se ha venido realizando, evidenciandose que aun existen algunos supervisores que no realizan las actuaciones correspondientes, por lo tanto se continuará con las capacitaciones, DAndo cumplimiento a la acción establecida, teniendo en cuenta que esta casa de estudios cuenta con personal idóneo calificado y cualificado en temas correspondientes a los cumplimientos delas funciones de los servidores publicos, se proyecta cronograma para el desarrollo de las capacitaciones en el cual se involucran los profesionales de la oficina de Gestión del Talento Humano, Control Interno Disciplinaio y Asesoría Jurídica, La oficina de Control Interno de Gestión solicitó apoyo a los profesionales de Control interno Disciplinario y Gestión del Talento Humano, para la realización de la capacitación a los servidores publicos con asignación de funciones de supervisor. Se ha remitido de manera constante a la oficina de Control Interno de Gestión los reportes de los supervisores que ha la fecha no han dado cumplimiento a sus funciones, La oficina de Control Interno de Gestión ha requerido a los mismos las evidencias de cumplimiento lo cual ha sido efectivo ya que los supervisores ha remitido los trámites que se encuentran realizando o las liquidaciones de los contratos	90%	
10	A 21 de mayo de 2020 la entidad ha girado la suma de \$ 1020473160,22 y que se encuentra pendiente por girar lo correspondiente al último trimestre de 2019 que por ende asciende a la misma suma, equivalente a un porcentaje pendiente por girar del 50.28% respecto de la totalidad de lo recaudado por concepto de estampillas durante la vigencia fiscal 2019, sin embargo duchas explicaciones no evidencian el recaudo ni el correspondiente giro de los recursos por concepto de la estampilla pro-hospital, pese a que la entidad ademas acepta en sus descargos la irregularidad y se compromete a efectuar el recaudo y el giro correspondiente, por los que se confirma la observación administrativa con presunta incidencia fiscal y se desvirtua la incidencia sancionatoria consolidandose como observación administrativa con presunta incidencia fiscal.	Estar al día en el giro de las estampillas correspondiente a la vigencia 2019. Y a partir del mes de septiembre de 2020 realizar los giro en el tiempo estipulado para ello.	RECTOR-DIRECTOR OFICINA CONTROL INTERNO DE GESTIÓN	195 dias	DIRECTOR OFICINA DE PAGADURIA Y TESORERIA	15/09/2020	El tiempo de ejecucion de la actividad es mensualmente se estableció en dias hasta junio del 2021 con el fin de realizar el seguimiento al cumplimiento de la misma.	Se realizó la verificación y a la fecha los pagos de las estampillas se han realizado dentro de los términos establecidos. Teniendo en cuenta que se ha realizado varios seguimientos y el hallazgo no se ha vuelto a evidenciar, se da por cerrada la acción	100%	
11	Según el balance de comprobación se puede evidenciar que la entidad presenta cajas menores sin conciliar, además algunas cuentas 1105030101 caja venta punto de venta clínica veterinaria presenta saldo contrario a su naturaleza.	Revisión a nivel de terceros de cajas menores antes del cierre de cajas menores y de la vigencia 2020. Reclasificación de saldos entre terceros si hubiere lugar a ello.	Rector y Director Oficina de Control Interno de Gestión	30 dias	Director de la oficina de Contabilidad y Presupuesto	Del 01 de diciembre hasta el 31 de diciembre de 2020	El seguimiento se realizará en el mes de diciembre y si la actividad se cumple se dará por cerrada.	Esta actividad se ejecutó y el seguimiento fue realizado por la oficina de control interno el cual demostró que la actividad fue efectiva. Por lo anterior se realizó el cierre de esta actividad.	100%	

<div><div><div>CONTRALORÍA</div><div>GENERAL DEL DEPARTAMENTO</div><div>NORTE DE SANTANDER</div><div>Control fiscal D</div><div>eficiencia y participación</div></div></div>		MACROPROCESO MISIONAL						MPM 01-01-13		
		PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO						FECHA	VERSION	
		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA						30/04/2013	2	
PLAN DE MEJORAMIENTO										
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER										
CUMPLIMIENTO Y EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAIENTO										
Nombre de la entidad:				UNIVERSIDAD DE PAMPLONA						
Nombre del representante legal:				IVALDO TORRES CHÁVEZ						
Producto de:				PROCESO AUDITORIA EXTERNA						
Periodo revisado:				2020						
Año en que se realizó la revisión:				2021						
Periodo que cubrirá:				SEGUIMIENTO 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022						
PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO										
Diligenciado solo por el Auditor										
Nº hallazgo	Descripción del hallazgo	Acción correctiva	Responsable(s)	Tiempo de ejecución	Responsable	Fecha implementación	Observaciones	Cumplimiento	Efectividad	Observación
1	<p>Condición:</p> <p>De acuerdo a la propuesta presentada por la Cooperativa de Seguridad y Vigilancia del Norte de Santander CTA COOSERVINORT, y establecida en la cláusula primera del contrato No 199 de 2020, se prestaría el servicio con 54 vigilantes mensuales, por valor de \$508.437.089, con tiempo de dos meses, calculándose por vigilante la suma de \$9.415.501.63. Sin embargo, al confrontar la certificación expedida por la Supervisora del contrato Rubí Socorro James Ramírez, correspondientes a los meses de febrero y marzo de 2020, según actas Nos 14784 de 07-04-2020; las facturas de la Cooperativa Nos 14784 y 14892, los comprobantes de pago Nos 7685 de 14-04-2021 y 13276 de 27-05-2021, por valor de \$254.218.544 cada uno, hacen constar que la prestación del servicio fue realizada únicamente por 34 vigilantes por mes, calculándosele el valor de \$320.127.055, y no por los 54 vigilantes plasmados en el objeto del contrato por \$508.437.089, presentándose un detrimento patrimonial a la Universidad de Pamplona de \$188.506.188.</p> <p>Con las argumentaciones citadas y los documentos allegados por la Universidad de Pamplona y en aplicación de uno de los principios fundamentales de derecho como es el de la buena fe y ante la falta de evidencia de los elementos de la responsabilidad fiscal "Artículo 5 de la lye 610 de 2000), el comité de valoración de hallazgos desvirtúa la presunta incidencia fiscal y</p>	<p>Capacitación y orientación al personal de la oficina encargado del proceso, para que se realice el cargo de los documentos en el término estipulado y así mismo, verifique y se comprueben los documentos que se están cargando y que efectivamente los mismos correspondan al contrato.</p> <p>Realizar verificación mensual a la información publicada en el aplicativo sia observa y remitir su resultado a la oficina de Control Interno de Gestión para su seguimiento y fines pertinentes</p>	RECTOR, Y JEFE DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN	12 meses	JEFE OFICINA DE CONTRATACIO	FEBRERO DE 2022	<p>Teniendo en cuenta que el 28 de enero daba inicio la Ley de Garantías para el año 2022, se capacitó al personal de la oficina de Contratación en el manejo de las Plataformas SIA Observa y Secop. Se rotaron las funciones dentro del personal responsable y se capacitaron nuevamente..</p> <p>La oficina de control Interno de Gestión realiza la verificación mensual a la información publicada en el aplicativo sia observa evidenciándose que durante el mes de julio no se reportaron hallazgos en la publicación de la información, lo cual demuestra que las acciones realizadas fueron efectivas, se recomienda continuar con la ejecución de la actividad</p>	Avance 60%		
2	<p>Condición:</p> <p>Se evidencia diferencia entre lo estipulado en las condiciones del servicio integral de aseo y mantenimientos el mantenimiento de las sedes Campus principal, Cread NDS, Cread Santander, Cread Casanare, Cread Boyacá, Cread Cundinamarca, Facultad de salud Pública, Comunicación Social, Villa Marina y Villa del Rosario del contrato 202 de 2020 correspondiente al mes de febrero de 2020, por \$98.965.550 y el acta de recibo No 003 de mayo 19 de 2020, suscrita por la supervisora por \$108.876.113, que certifica que los bienes relacionados cumplen con las caractereres realizadas en el mes de febrero de 2020, de acuerdo a lo establecido en el contrato 202, por valor de \$9.910.563.</p> <p>Analizado los argumentantos expuestos por la Universidad de Pamplona, se confirma el hallazgo administrativo con el fin de que la entidad tome las acciones necesarias tendientes a subsanar las falencias detectadas por el grupo auditor.</p>	<p>Se realizará capacitación al personal de planta que actúan como supervisores de contratos, con el fin de recalcar la importancia del cumplimiento de las funciones de supervisión establecidas en la guía de supervisión y en especial la proyección y suscripción de las acta de liquidación de los mismos.</p> <p>Realizar verificación mensual a la información publicada en el aplicativo sia observa y remitir su resultado a la oficina de Control Interno de Gestión para su seguimiento y fines pertinentes</p>	RECTOR, Y JEFE DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN	AÑO 2022	JEFE OFICINA DE CONTRATACIO	MARZO DE 2022	<p>DAndo cumplimiento a la acción establecida, teniendo en cuenta que esta casa de estudios cuenta con personal idóneo calificado y cualificado en temas correspondientes a los cumplimientos delas funciones de los servidores publicos, se proyecta cronograma para el desarrollo de las capacitaciones en el cual se involucran los profesionales de la oficina de Gestión del Talento Humano, Control Interno Disciplinaio y Asesoría Jurídica, La oficina de Control Interno de Gestión solicitó apoyo a los profesionales de Control interno Disciplinario y Gestión del Talento Humano, para la realización de la capacitación a los servidores publicos con asignación de funciones de supervisor.</p> <p>La oficina de control Interno de Gestión realiza la verificación mensual a la información publicada en el aplicativo sia observa evidenciándose que durante el mes de julio no se reportaron hallazgos en la publicación de la información, lo cual demuestra que las acciones realizadas fueron efectivas, se recomienda continuar con la ejecución de la actividad</p>	Avance 60%		
3	<p>Condición:</p> <p>A la plataforma SECOP I sólo se cargaron documentos referentes a la etapa precontractual, no hay publicación de los documentos suscritos dentro del proceso en la etapa Contractual y Pos contractual y no se publicaron los documentos completos en el SIA OBSERVA.</p> <p>Revisados los alegatos enviados por la Universidad de Pamplona, se confirma el hallazgo administrativo, para que la Universidad de Pamplona, realice acciones tendientes a la efectiva publicación en la plataforma SIA OBERVA de toda la información contratual en sus diferentes etapas.</p>	<p>Capacitación y orientación al personal de la oficina encargado del proceso, para que se realice el cargo de los documentos en el término estipulado y así mismo, verifique y se comprueben los documentos que se están cargando y que efectivamente los mismos correspondan al contrato.</p> <p>Realizar verificación mensual a la información publicada en el aplicativo sia observa y remitir su resultado a la oficina de Control Interno de Gestión para su seguimiento y fines pertinentes</p>	RECTOR, Y JEFE DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN	12 meses	JEFE OFICINA DE CONTRATACIO	FEBRERO DE 2022	<p>Dando cumplimiento a la acción establecida, teniendo en cuenta que esta casa de estudios cuenta con personal idóneo calificado y cualificado en temas correspondientes a los cumplimientos delas funciones de los servidores publicos, se proyecta cronograma para el desarrollo de las capacitaciones en el cual se involucran los profesionales de la oficina de Gestión del Talento Humano, Control Interno Disciplinaio y Asesoría Jurídica, La oficina de Control Interno de Gestión solicitó apoyo a los profesionales de Control interno Disciplinario y Gestión del Talento Humano, para la realización de la capacitación a los servidores publicos con asignación de funciones de supervisor.</p> <p>La oficina de control Interno de Gestión realiza la verificación mensual a la información publicada en el aplicativo sia observa evidenciándose que durante el mes de julio no se reportaron hallazgos en la publicación de la información, lo cual demuestra que las acciones realizadas fueron efectivas, se recomienda continuar con la ejecución de la actividad</p>	Avance 60%		


4	Se canceló dos veces la misma factura No. 0663 de 15-07-2021, mediante los comprobantes de egreso Nos 36136 del 06-08-2021 y 56811- del 06-08-2021 por valor de 50,161,919, una vez descontado lo de ley por valor de 5,537877, mediante giro electrónico de la cuenta No.47661526765 del banco de Colombia, no se evidencio en la plataforma SIA OBSERVA los extractos bancarios.	Verificar cada vez que se haga un pago que el comprobante de egreso corresponda al número consecutivo de la fecha, con el fin de tener un control permanente y evitar saltos en el sistema, que no se puedan determinar en el momento.	RECTOR, Y JEFE DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN	PERMANENTE	JEFE OFICINA DE PAGADURIA	INMEDIATO	Se ha realizado el seguimiento al consecutivo de los comprobantes de egreso sin evidenciarse nuevos saltos en los números, en el mes de agosto se realizó el seguimiento correspondiente a los meses de abril, mayo y junio, en el mes de septiembre se realizó el seguimiento correspondiente a los meses de julio y agosto- se realizará un nuevo seguimiento para verificar la efectividad de la acción. Se elevará la solicitud al Ciadt con el fin de que se genere una alerta al momento de presentar el cambio en el sistema dentro del consecutivo.	Avance 70%		
5	Se presenta diferencia entre los ingresos, gastos y costos operacionales con las ejecuciones de ingresos y gastos, correspondiente a la vigencia 2020 de la Universidad de Pamplona.	Realizar Conciliación trimestral entre los módulos de presupuesto, tesorería y contabilidad con el fin de detectar diferencias.	RECTOR, Y JEFE DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN	12 meses	JEFE OFICINA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO	MARZO DE 2022	La conciliación entre los módulos se realizó en el mes de abril y la otra en el mes de julio. se continuará realizando la actividad durante la vigencia 2022, con el fin de establecer que tipo de diferencias se están presentando y así poder tomar decisiones.	Avance 50%		


LAURA PATRICIA VILLAMIZAR CARRILLO
Representante Legal (E)


VB José Alejandro Plata Castilla
Director Oficina Asesoría Jurídica

LUIS LIZCANO CONTRERAS
Jefe de control Interno

Elaboró: Magally Maldonado Roza
Jefe de Oficina de Control Interno de Gestión

	MACROPROCESO MISIONAL						MPM 01-01-13			
	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO						FECHA 30/04/2013	VERSION 2		
	SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA									
PLAN DE MEJORAMIENTO										
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER										
CUMPLIMIENTO Y EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAIENTO										
Nombre de la entidad:		UNIVERSIDAD DE PAMPLONA								
Nombre del representante legal:		IVALDO TORRES CHAVEZ								
Producto de:		AUDITORIA EN GESTIÓN AMBIENTAL								
Periodo revisado:		vigencia 2012, enero y febrero 2013								
Año en que se realizó la revisión:		2013								
Periodo que cubrirá:		Avance 30 de septiembre de 2022								
IE DE CUMPLIMIENTO						Diligenciado solo por el Auditor				
Nº hallazgo	Descripción del hallazgo	Acción correctiva	Responsable(s)	Tiempo de ejecución	Responsable	Fecha implementación	Cumplimiento	Efectividad	Observación	
2	<p>Según los soportes allegados por la entidad a esta departamental se puede concluir que a la fecha la institución educativa no cuenta con un Plan de Gestión Ambiental que priorice a corto, mediano y largo plazo proyectos, programas y acciones ambientales.</p> <p>CONCLUSION DE LA CONTRALORIA</p> <p>Se aclara a la entidad que el PGIRHS es un documento ambiental relacionado principalmente con el manejo de los residuos sólidos ordinarios y peligrosos y el Plan de Gestión Ambiental es un documento ambiental que prioriza a corto, mediano y largo plazo proyectos, programas y acciones ambientales que la Universidad debe ejecutar para la conservación de los recursos naturales y la minimización de impactos ambientales generados por las actividades propias de la institución.</p>	<p>1.Crear el sistema de gestión ambiental</p> <p>2.Plan de Gestión Ambiental</p>	Rector - Director Oficina Control Interno de Gestión	<p>2. 249 días</p> <p>2. 249 días</p>	Vicerrector administrativo y financiero GAGAS	27/01/2015	<p>1. Mediante resolución 301 del 03 de agosto de 2017, se adoptó el Sistema de Gestión Ambiental, por cual se dio por cerrada esta acción. 2. En función de la anterior respuesta, el plan de Gestión Ambiental hace parte integral del Sistema de Gestión Ambiental, articulando todos los programas, La Universidad ya cuenta con el programa del uso del agua, el PGIRHS, el programa de Educación Ambiental. La Universdidad de Pamplona tiene proyectado el plan de Gestión Amiental con los programas anteriormente mencionados; respecto a los programas de ahorro y uso eficiente de energia y el de aire se irán formulando e implementando en la medida en que la uiniversidad defina los recursos necesarios en su presupuesto.</p> <p>Se proyectó el Plan de Gestión Ambiental con los programas ambientales aprobados a la fecha, se encuentra en etapa de revisión y aprobación por el Grupo Administrativo de Gestión Ambiental .</p>	<p>100%</p> <p>98%</p>		

	MACROPROCESO MISIONAL						MPM 01-01-13		
	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO						FECHA 30/04/2013	VERSION 2	
	SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA								
PLAN DE MEJORAMIENTO									
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER									
CUMPLIMIENTO Y EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAIENTO									
Nombre de la entidad:		UNIVERSIDAD DE PAMPLONA							
Nombre del representante legal:		IVALDO TORRES CHAVEZ							
Producto de:		AUDITORIA EN GESTIÓN AMBIENTAL							
Periodo revisado:		vigencia 2012, enero y febrero 2013							
Año en que se realizó la revisión:		2013							
Periodo que cubrirá:		Avance 30 de septiembre de 2022							
IE DE CUMPLIMIENTO									
Nº hallazgo	Descripción del hallazgo	Acción correctiva	Responsable(s)	Tiempo de ejecución	Responsable	Fecha implementación	Cumplimiento	Efectividad	Observación
5	Se recuerda que el Decreto 3930 del 2010 cita en su Artículo 41. Requerimiento de permiso de vertimiento. Toda persona natural o jurídica cuya actividad o servicio genere vertimientos a las aguas superficiales, marinas o al suelo, deberá solicitar y tramitar ante la autoridad ambiental competente, el respectivo permiso de vertimientos.	1. Realizar los trámites pertinentes para la obtención del punto de alcantarillado para verter las aguas residuales generadas en la institución	Rector - Jefe de Control Interno de Gestión	96 días	Vicerrector administrativo y financiero	27/11/2015	<p>Sobre el Alcantarillado en Pamplona, se informó que se hizo el trámite ante Empopamplona y se identificaron dos cajas de inspección, una junto al gimnasio y en la salida clausurada del Simón Bolívar y se realizaron las obras y actividades pertinentes para conectar las cajas de inspección al alcantarillado. Con lo anterior se dio por terminada la acción.</p> <p>En relación a Villa del Rosario se realizó la solicitud de incluir Secretaria Departamental de Aguas informando que NO ES VIABLE la solicitud realizada de incluir los predios de la Universidad de Pamplona en el Plan Maestro de Acueducto y Alcantarillado, por el hecho que ya se encuentra en etapa de ejecución. A su vez informan que si se nos tendrá en cuenta para el Plan Maestro de Acueducto que contempla una cobertura del 100% del Municipio; y analizarán en futuros proyectos la inclusión de dichos predios.</p> <p>El Director de la Oficina de Planeación realizó la proyección de la construcción por lo cual no se considera inviable la conexión a la caja de inspección principal debido a los altos costos que esto implica.</p> <p>Se considera que la mejor opción es el mejoramiento de la capacidad del pozo séptico, para lo cual se encuentra en construcción el proyecto y la proyección del presupuesto por parte del personal de Planeación, incluyendo adicionalmente las mejoras de los dos pozos ubicados en la Sede Social y Granja Villa Marina.</p> <p>Mediante acta N° 05 del 25 de agosto de 2020 se informa que por parte del Coordinador de la sede de villa del Rosario, que se realizaron los mantenimiento y las adecuaciones a la infraestructura de los pozos sépticos, así mismo se cuenta con las evidencias de las acciones realizadas por parte de la Universidad para darle cumplimiento a la normatividad en este aspecto.</p> <p>Con lo anterior se da por terminada la acción.</p>	100% 100%	


LAURA PATRICIA VILLAMIZAR CARRILLO
Representante Legal (E)


VB José Alejandro Plata-Castilla
Director Oficina Asesoría Jurídica


LUIS LIZCANO CONTRERAS
Director Oficina Control Interno de Gestión


Elaboró: Magaly Maldonado Rozo
Auxiliar Administrativo Oficina Control Interno de Gestión