



ACREDITACIÓN INSTITUCIONAL

Avanzamos los nuestros objetivos



Pamplona, 30 de marzo de 2020

Doctor:
SERGIO ENRIQUE ROSAS RAMIREZ
Contralor General del Departamento
Norte de Santander

Reciba afectuoso saludo,

Por medio del presente me permito remitir el seguimiento de los planes de mejoramiento actualizados, producto de las auditorías en: Gestión Ambiental, Auditoría Regular vigencia 2012, Auditoría Especial vigencia 2014, Auditoría Especial vigencia 2015, Plan de mejoramiento Cuenta Anualizada vigencia 2017, plan de mejoramiento producto de la Denuncia D-130-04.01.17.-095, y Auditoría Especial Demandas.

Lo anterior para su conocimiento y fines pertinentes.

Atentamente,

IVALDO TORRES CHAVEZ
Rector
Universidad de Pamplona

José Vicente Sandoval Carvajal
Aprobó

Marcos José Enciso
Revisó

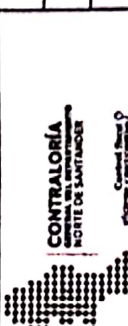
Magaly Maldonado Roza
Elaboró



"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

770

	MACROPROCESO MISIONAL		MPM 91-91-13
	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO		FECHA: 30/04/2013
	SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA		VERSION: 2

PLAN DE MEJORAMIENTO

**CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER
CUMPLIMIENTO Y EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAMIENTO**

Nombre de la entidad: UNIVERSIDAD DE PAMPLONA

Nombre del representante legal:IVALDO TORRES CHAVEZ

Producto de: AUDITORIA DEMANDAS

Periodo revisado: VIGENCIA 2017

Año en que se realizó la revisión: 2018

Periodo que cubrirá: Avance 30 de marzo de 2020

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	Diferencia en lo reportado al SIA-CONTRALORIA del rubro "02.01.02.04.01 sentencias judiciales, conciliaciones, laudos arbitrales y actos administrativos generadores de obligaciones" saldo inicial \$500.000.000 y saldo final \$82.420.074 sin explicación al respecto.	Realizar seguimiento semestral al proceso de reporte para que se informe los movimientos de dicho rubro a medida que este sea afectado por ediciones y reducciones.	Rector- Director Oficina Control Interno De Gestión	360	Contabilidad y Presupuesto	30/01/2019	Con el fin de tener actualizado los movimientos del rubro en conjunto con la oficina de Asesoría Jurídica y Presupuesto durante el primer semestre se realizó el primer seguimiento y en el mes de diciembre se realizó el segundo seguimiento-	Avance 100%		


IVALDO TORRES CHAVEZ
 Representante Legal


MARCOS JOSE ENCISO
 Director Oficina Control Interno de

CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NOROCCIDENTAL DE SANTANDER
COMPLIAMIENTO Y EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAMIENTO
UNIVERSIDAD DE PAMPLONA
IVALDO TORRES CHAVEZ
AUDITORIA CUENTA ANUAL
VIGENCIA 2017
2018
Avance 30 de marzo de 2020
PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO

IP	Descripción del hallazgo	Avance cumplimiento	Responsable(s)	Tiempo de ejecución	Responsable	Fecha Implementación	Observaciones	Cumplimiento	Eficacia	Discrepancia
2	<p>Resolución 705 de 2011</p> <p>g) El formato_201713_avena_3_parte_1_balanza_compro_bacion_ternero_ave_06_2017 y parte 2, no cuentan con el número de nit y firmas del representante legal y el contador o quien le corresponda.</p> <p>B) El plan de mejoramiento no tiene firmas.</p> <p>c) El plan de mejoramiento del año 2016 no alcanza un nivel del cumplimiento del 100% en todas las actividades a pesar que sus actividades estaban previstas para febrero de 2017.</p> <p>d) El plan de mejoramiento del 2014 tampoco alcanza un grado de avance del 100% en sus actividades, las cuales estaban previstas para noviembre de 2016.</p>	<p>a, b) Los documentos se reportaron en la plataforma EIA Controladas con el nit y las firmas del representante legal, y el contador o quien le corresponda.</p> <p>C y d) Se realizó 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.</p>	<p>Rector- Director Oficina Control Interno De Gestión</p>	<p>30 días</p>	<p>Director Oficina Control Interno de Gestión</p>	<p>01/02/2019</p>	<p>a.) El formato_201713_avena_3_parte_1_balanza_compro_bacion_ternero_ave_06_2017 y parte 2, no cuentan con el número de nit y firmas del representante legal y el contador o quien le corresponda.</p> <p>Con lo anterior se da por cerrada la acción.</p> <p>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.</p> <p>Cu) En el mes de enero se realizó el primer seguimiento del 2019 a los planes de mejoramiento en el mes de marzo de segundo seguimiento, debido a que al momento de solicitar las reuniones mensuales el personal no muestran evidencias de avance de las acciones se propone modificaciones de manera trimestral, con el fin de dar tiempo para la ejecución de las actividades, por lo tanto se realizó en el mes de junio y en septiembre el tercero en el mes de marzo se realizó el primer seguimiento del 2020. Sin embargo cabe aclarar que hay actividades establecidas que requieren la asignación de recursos económicos para su ejecución de lo cual se está a la espera.</p>	<p>a, b) Avance 100%</p> <p>c, d Avance 60%</p>		

MACROPROCESO NIONAL		MPM 01-4143
PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO		FECHA 30/04/2013
SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA		VERSION 2
PLAN DE MEJORAMIENTO		

UNIVERSIDAD DE PAMPLONA										
CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER										
CUMPLIMIENTO Y EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAMIENTO										
UNIVERSIDAD DE PAMPLONA										
WALDO TORRES CHAVEZ										
DE DENUNCIA D-130.04.01.17-016										
2017										
Avance 30 de marzo de 2020										
PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO										
Nº	Indicador	Descripción del indicador	Acción correctiva	Responsabilidad	Tiempo de gestión	Responsable	Fecha implementación	Observaciones	Cumplimiento	Diligenciado o do por el Auditor
3		<p>Pasa a lo supuesto anteriormente, se observa que el certificado de disponibilidad presupuestal dispone de todos los cuales se detallan a continuación: ...</p> <p>RUBRO FUENTE DE VALOR FINANCIACIÓN 02.01.01.07.01 RECURSOS PROPIOS 02.01.060.000.00-HONORARIOS-02.01.01.07.02 RECURSOS PROPIOS \$16.539.988.00 OTROS SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS.</p> <p>A su vez, se observa que, en el PAC de gastos e ingresos, reservas y cuentas por pagar, se estimó en el libro denominado HONORARIOS, para el mes de enero, un valor de \$22.416.887, por tanto, la información evidenciada no guarda armonía con los documentos que disponen y ejecutan el presupuesto. La Entidad debe, aclarar y soportar dicha información.</p>	<p>Para cada contrato que se pretenda celebrar por parte de la Universidad se deberá contar con el Certificado de disponibilidad presupuestal previo, al cual debe reflejarse en las ejecuciones presupuestales.</p>	<p>Rector - Jefe de Control Interno de Gestión</p>	<p>180</p>	<p>Oficina de Presupuesto y Contabilidad y Contratación</p>	<p>2018/03/20</p>	<p>La acción se ha estado realizando, sin embargo se realizará una revisión aleatoria con el fin de verificar el cumplimiento de la acción.</p> <p>La Oficina de control Interno de Gestión realizó la evaluación relacionada con el cumplimiento de la acción. La Oficina de Contratación elaboró el plan de mejoramiento, durante el mes de agosto se realizará el seguimiento respectivo plan</p>	<p>avance 90 %</p>	

702

(Handwritten signature)

MARCOS JOSÉ ENCISO
Director Oficina Control Interno de Gestión

(Handwritten signature)

WALDO TORRES CHAVEZ
Representante Legal

COMPTALORIA
CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA
 Calle 100 No. 100-100, Bogotá, D.C. Tel: (57) 1 234 5678

MACROPROYECTO ESPECIAL:
PROYECTO ESPECIAL: FERIA MERCADO
MANEJO DE RECURSOS: MANEJO DE RECURSOS

FECHA: 17/02/2017

Nombre de la entidad: CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nombre del representante legal: NALDO TORRES CHAVEZ

Fecha de expedición: 17/02/2017

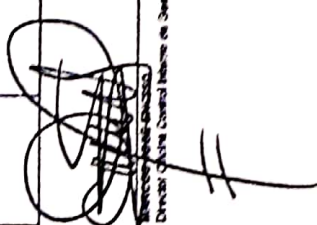
Objeto: AUDITORIA ESPECIAL

Fecha de inicio: 17/02/2017

Fecha de término: 17/02/2017

Prácticas	Objetivo del trabajo	Fecha de inicio	Fecha de término	Plazo de ejecución	Fecha de inicio	Fecha de término	Plazo de ejecución	Observaciones	Fecha de inicio	Fecha de término	Plazo de ejecución
27 Descripción de la Observación Administrativa emitida el 10/04 del Plan de Mejoramiento	<p>Emite una circular por parte de la Oficina de Control Interno de Gestión con los lineamientos establecidos en la Resolución 0703 del 30 de noviembre de 2011 emitida por la Contraloría General del Departamento Norte de Santander.</p> <p>Realizar requerimientos administrativos a los planes de mejoramiento con el fin de que se de cumplimiento a las fechas establecidas en los mismos.</p>	1 de febrero de 2017	365 DIAS	Realizar -Obras de mantenimiento al sistema	1 de febrero de 2017	1 de febrero de 2017	365 DIAS	En el mes de enero de 2017 se realizó un seguimiento, en el mes de marzo al segundo seguimiento, en el mes de junio y en septiembre al tercero y cuarto seguimientos, en el mes de marzo de 2017 se realizó el primer seguimiento del 2017. Sin embargo cabe aclarar que hay actividades establecidas que requieren la expedición de resoluciones administrativas para su ejecución de la cual se está a la espera.	85%		
31 Descripción de la Observación Administrativa emitida el 10/04 del Plan de Mejoramiento	<p>Realizar una auditoría al sistema gestional - módulo de contratación con el fin de aclarar sobre los contratos que están próximos a vencer y de esta forma recomendar al supervisor y al proveedor el cumplimiento del mismo. Se publicará la circular sobre los estándares de calidad para regular los contratos asignados los días 17 de febrero y 17 de marzo de 2017.</p>	1 de febrero de 2017	180 días	Realizar -Obras de mantenimiento al sistema	1 de febrero de 2017	1 de febrero de 2017	180 días	Se está trabajando en la herramienta Contaband para estos efectos.	70%		


NALDO TORRES CHAVEZ
 Representante Legal


 Director General Control Interno de Gestión

MAGISTERIO GENERAL		FECHA PRECISO	VALOR			
PROCEDER: CONTROL FISCAL INTERNO			2			
SUBPROCESO: AUDITORIA INTERNA						
1.40.02.01.00-04.0013						
UNIVERSIDAD DE PAMPLONA						
MALDO TORRES CHAVEZ						
AUDITORIA REGULAR						
Febrero 2012, enero y febrero 2013						
2013						
ANEXO 28 de marzo de 2017						
POLICIALES DE CALLEJÓN						
Objeto	Descripción del objeto	Responsabilidad	Plazo de ejecución	Fecha de inicio	Fecha de término	Observaciones
<p>2.1.1 Estados Contables</p> <p>RE OBSERVACIÓN ADMINISTRATIVA</p> <p>CONCLUSIÓN DE LA CONTRALORIA</p> <p>No se aceptan los descargos por cuanto la entidad no allega las evidencias respecto a la cancelación de las cuentas cancelables.</p> <p>En la cuenta 147000 la entidad manifiesta que de estas cuentas se legalizaron \$39.622.471,29 pero no se evidencia ningún 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 equipos, y que para la vigencia 2013 se puso en marcha el funcionamiento del software, programa atención e inventarios, el cual funciona bajo la plataforma gestasoft, donde se identifican los bienes de carácter derivativo a través de la física, el foto de ubicación y responsable, además se integra con el módulo de contabilización para determinar el valor real. Los comités auditores mencionados al Hallazgo administrativo, por cuanto la entidad no demostró con evidencias el procedimiento.</p>	<p>1.1 TONA FÍSICA DE INVENTARIOS BIENES</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 SUB RESPECTIVAS FACTURAS</p> <p>1.5 VALIDACIÓN DE SALDOS CONTABILIDAD</p> <p>1.6 SUBIR INFORMACIÓN AL SISTEMA GESTASOFT</p> <p>1.7 DAR DE BAJA BIENES OBSOLETOS E INSERVIBLES</p>	<p>Director - Director Oficina Central Interno de Gestión</p>	<p>120 DIAS</p>	<p>12/11/2013</p>	<p>DIRECTOR OFICINA DE ASESORIA DE BIENES Y SERVICIOS</p>	<p>1. Debido a que las acciones establecidas no se podrían medir realmente, se propone modificar las acciones.</p> <p>1.1 Los expedientes identificados por realizar inventarios son, 498 y a la fecha se han realizado 490 tonas 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 dimes creads son tonas y verificaciones por parte de cada director sin aval de la oficina de atención e inventarios. El inventario del cread Cundinamarca se realizó por parte del contratista encargado de los evaluos</p> <p>En cuanto a la verificación de los bienes en bodegas 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 todos a las facturas encontradas en físico correspondientes a los inventarios 2006 - 2012, por lo anterior se da por cerrado esta acción.</p> <p>En cuanto a las acciones 1.3, 1.4, 1.5, 1.6 el proceso se sigue activo en atención que se cobró la siguiente: como un medio base de datos por la contratación del servicio de validación electrónica del inventario realizado por la universidad de pamplona en los sedes de villa del rosario y camplona tomando como base una muestra aleatoria representativa de 30.000 activos físicos.</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 cargo al sistema Gestasoft ya se realizó, ..</p> <p>1.7. DAR DE BAJA BIENES OBSOLETOS E INSERVIBLES. Mediante resolución 143 del 26 de enero de 2020 se dieron de baja todos los objetos obsoletos e inservibles</p> <p>Con lo anterior se da cumplimiento a las 1.2 - 1.7 acciones las cuales se dan por cerradas</p>

MALDO TORRES CHAVEZ
Representante Legal

ML

MARCO JOSE ENCISO
Director Oficina Control Interno de Gestión

