

FORMATO No 1
INFORMACIÓN SOBRE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO
Informe presentado a la Contraloría General de la República

2018

13-sep-19

Entidad: UNIVERSIDAD DEL TOLIMA
Representante legal: OMAR A. MEJIA PATIÑO
NIT: 890706640-7
Períodos fiscales que cubre: CUENTA ANUAL
Modalidad de Auditoría:
Fecha de suscripción:

NÚMERO CONSECUTIVO DEL HALLAZGO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	EFFECTO DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	OBJETIVO	DESCRIPCIÓN DE LAS METAS	DENOMINACIÓN DE LA UNIDAD DE MEDIDA DE LA META	UNIDAD DE MEDIDA DE LA META	FECHA INICIACIÓN METAS	FECHA TERMINACIÓN METAS	PLAZO EN SEMANAS DE LA META	AREA RESPONSABLE
1		Existen diferencias entre la información de cuentas bancarias reportada por Tesorería y contabilidad entre el aplicativo CHIP y el aplicativo SIA Auditor	Falta de soportes para realizar la depuración de las cuentas bancarias	Sobrestimación contable del efectivo y equivalente al efectivo de la Universidad	Realizar seguimiento a las partidas conciliatorias	Presentar la información financiera de la institución de manera razonable	1.1. Realizar las conciliaciones bancarias mensualmente y depurar y registrar las partidas conciliatorias de manera oportuna	Unidad	12	10/09/2019	8/09/2020	52	Vicerrectoría Administrativa - División Contable y financiera
2		Existe diferencia entre el valor reportado al aplicativo SIA formato F12 Boletín de Almacén y saldos que se reportan al aplicativo CHIP	Implementación de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público, simultáneamente con la ejecución y falta de toma de inventarios de bienes muebles	Incertidumbre frente a la información financiera de la entidad	1. Migrar la información contable 2018 bajo el Nuevo Marco Normativo a una nueva base de datos	Presentar la información financiera de la Universidad de manera razonable	1.1. Realizar la parametrización de códigos contables, terceros y comprobantes en una nueva base de datos de GCI	Porcentaje	100	10/09/2019	31/10/2019	7	Vicerrectoría Administrativa - División Contable y financiera
							1.2. Registrar el Estado de Situación Financiera de Apertura, como saldo inicial a 01-01-2018	Unidad	1	1/11/2019	30/11/2019	4	Vicerrectoría Administrativa - División Contable y financiera
							1.3. Migrar la contabilidad del año 2018 y lo corrido de 2019 a la nueva base de datos	Porcentaje	100	2/12/2019	31/03/2020	17	Vicerrectoría Administrativa - División Contable y financiera
							1.4. Realizar conciliaciones entre el boletín de almacén y los auxiliares contables	Porcentaje	100	10/09/2019	9/09/2020	52	Vicerrectoría Administrativa - División Contable y financiera
							2.1. Realizar toma física de los bienes muebles de la entidad	Porcentaje	100	10/09/2019	30/06/2020	42	Vicerrectoría Administrativa - Almacén
							2.2. Determinar la vida útil probable de los activos	Porcentaje	100	1/07/2020	9/09/2020	10	Vicerrectoría Administrativa - Almacén
							2.3. Asignar el nuevo valor a cada activo que lo requiera	Porcentaje	100	1/07/2020	9/09/2020	10	Vicerrectoría Administrativa - Almacén
3		De los 14 procesos de gestión, 3 no actualizaron el mapa de riesgos sin embargo NO presenta ninguna evidencia de las acciones propuestas para mitigar el riesgo.	Incumplimiento por algunas áreas de la Universidad para la actualización del mapa de riesgos por proceso en la página web institucional, al finalizar la vigencia 2018.	Materialización de los posibles riesgos que pueda afectar negativamente el cumplimiento de los objetivos misionales de la universidad.	1. Revisar y aprobar la política de administración de riesgos. 2. Socialización Política de Administración de Riesgos. 3. Identificar y valorar mediante análisis y evaluación los riesgos de gestión y de corrupción y actualización permanente en el mapa de procesos. 4. Socializar permanentemente el mapa de riesgos a través de los diferentes canales institucionales	Establecer para la Universidad del Tolima, el Manual de Política de Administración de Riesgos, que contenga la definición, metodología, implementación y aplicación para la actualización de los Mapas de riesgos de gestión y corrupción y publicarlo en el SGC	2.4. Registrar los ajustes necesarios en el sistema financiero para depurar los activos	Porcentaje	100	1/07/2020	9/09/2020	10	Vicerrectoría Administrativa - Almacén
							1. Política de administración de riesgos aprobada.	Unidad	1	10/01/2019	6/06/2019	21	Oficina de Desarrollo Institucional.
							2. Socialización de la Política a la comunidad universitaria.	Porcentaje	100	6/06/2019	30/08/2019	12	Oficina de Desarrollo Institucional.
							3. Actualización de los Mapas de Riesgos de gestión y corrupción.	Porcentaje	100	6/06/2019	30/08/2019	12	Líderes de proceso/Oficina de Desarrollo Institucional.
							4. Publicación de los mapas de riesgos de gestión y corrupción en la página web institucional del SGC	Porcentaje	100	6/06/2019	30/08/2019	12	Líderes de proceso/Oficina de Desarrollo Institucional.

Convenciones:
Columnas de cálculo automático
Fila de totales
Información suministrada en el informe de la CGR
Celda con formato fecha: Día Mes Año

OMAR A. MEJIA PATIÑO
RECTOR
UNIVERSIDAD DEL TOLIMA

ETHEL MARGARITA CARVAJAL BARRETO
Jefe Oficina de Control de Gestión
Universidad del Tolima

VULIO CESAR RODRIGUEZ APOSTA
Jefe Oficina desarrollo Institucional
Universidad del Tolima

WILLIAM ANDRES VASQUEZ
Director Financiero
Universidad del Tolima