

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

Entidad: UNIVERSIDAD DEL TOLIMA
Representante legal: OMAR A. MEJÍA PATIÑO
NIT: 890.700.640-7
Periodos fiscales que cubre: 2019
Modalidad de Auditoría: CUENTA ANUAL
Fecha de suscripción:

21-ene-21

| 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 | | La Contraloría Departamental del Tolima detectó diferencia entre el movimiento débito y crédito de la cuenta 1105 registrados en el formato f01 movimiento de efectivo y el balance general modelo CGN 2005 001 Saldos y movimientos | Diferencias de los reportes cargados en los aplicativos | Falta de credibilidad en la información presentada por la Universidad ante el ente de control. | Evidenciar las conciliaciones realizadas antes de cargar los formatos a las plataformas de los entes de control | Cotejar que la información reportada ante los entes de control cumple con los requerimientos. | Recopilar el informe CHIP del último trimestre de 2019, el formato F01 y realizar las aclaraciones correspondientes | Unidad | 1 | 22/01/2021 | 15/02/2021 | 3 | Vicerrectoría Administrativa - División Contable y financiera - Tesorería |
| | | | | | Continuar cumpliendo con la conciliación de la información a reportar a los entes de control | Garantizar que la información reportada cumpla con los requisitos establecidos por el ente de control | Realizar cruces de información previo al reporte a la Contraloría | Unidad | 1 | 22/01/2021 | 1/03/2021 | 5 | Vicerrectoría Administrativa - División Contable y financiera - Tesorería |
| 2 | | La Contraloría Departamental del Tolima detectó diferencia entre el saldo de la cuenta 1110 registrado en el balance general modelo CGN 2005 001 Saldos y movimientos y el formato f01 movimiento de efectivo por partidas conciliatorias y cuentas con saldo sin movimiento | Diferencias de los reportes cargados en los aplicativos y cuentas bancarias reportadas sin movimiento | Falta de credibilidad en la información presentada por la Universidad ante el ente de control. | Aportar los soportes correspondientes para las observaciones presentadas por el ente de control | Cotejar que la información reportada ante los entes de control cumple con los requerimientos. | Recopilar el informe CHIP del último trimestre de 2019, el formato F01, las conciliaciones bancarias y realizar las aclaraciones correspondientes | Unidad | 1 | 22/01/2021 | 15/02/2021 | 3 | Vicerrectoría Administrativa - División Contable y financiera - Tesorería |
| | | | | | Continuar cumpliendo con la conciliación de la información a reportar a los entes de control | Garantizar que la información reportada cumpla con los requisitos establecidos por el ente de control | Realizar cruces de información previo al reporte a la Contraloría | Unidad | 1 | 22/01/2021 | 1/03/2021 | 5 | Vicerrectoría Administrativa - División Contable y financiera - Tesorería |
| | | | | | Revisar las cuentas bancarias susceptibles de cancelación | Contar con las cuentas bancarias necesarias para el desarrollo de las operaciones institucionales | Realizar revisión semestral de las cuentas bancarias para determinar la posible cancelación de las mismas | Unidad | 2 | 22/01/2021 | 22/01/2021 | 0 | Vicerrectoría Administrativa - División Contable y financiera - Tesorería |
| | | | | | | | Requerir a los supervisores de los convenios solicitando informe sobre el estado de los mismos | Porcentaje (correos u oficios enviados) | 100 | 22/01/2021 | 22/01/2021 | 0 | Vicerrectoría Administrativa - División Contable y financiera - Tesorería |
| 3 | | La Universidad del Tolima no aportó los soportes técnico administrativos para la realización de traslados bancarios | Incertidumbre frente a la razonabilidad de los traslados bancarios | Falta de credibilidad en la información presentada por la Universidad ante el ente de control. | Evidenciar el soporte que fue adjuntado en el reporte de la cuenta anual 2019 | Cotejar que la información reportada ante los entes de control cumple con los requerimientos | Aportar el oficio entregado al ente de control como anexo a la cuenta 2019 y realizar las aclaraciones correspondientes https://www.ut.edu.co/transparencia-y-acceso-a-la-informacion-publica/2-principal/334-informe-cuenta-anual-2019-contraloria-departamental.html | Unidad | 1 | 22/01/2021 | 15/02/2021 | 3 | Vicerrectoría Administrativa - División Contable y financiera - Tesorería |
| | | | | | Efectuar mayor control de los movimientos entre cuentas | Soportar adecuadamente los movimientos bancarios de la entidad | Registrar en archivo Excel los traslados realizados entre cuentas especificando fecha, cuantía, destino y objeto https://www.ut.edu.co/transparencia-y-acceso-a-la-informacion-publica/2-principal/334-informe-cuenta-anual-2019-contraloria-departamental.html | Unidad (Archivo Excel) | 1 | 22/01/2021 | 31/12/2021 | 49 | Vicerrectoría Administrativa - División Contable y financiera - Tesorería |
| | | | | | | | Escanear los soportes que acompañan los traslados bancarios https://www.ut.edu.co/transparencia-y-acceso-a-la-informacion-publica/2-principal/334-informe-cuenta-anual-2019-contraloria-departamental.html | Unidad (Carpeta soportes) | 1 | 22/01/2021 | 31/12/2021 | 49 | Vicerrectoría Administrativa - División Contable y financiera - Tesorería |
| 4 | | La Contraloría Departamental del Tolima detectó diferencia entre el saldo registrado por concepto de inventarios en el balance general modelo CGN 2005 001 Saldos y movimientos y el formato f04 movimientos de inventarios | Diferencias de los reportes cargados en los aplicativos | Falta de credibilidad en la información presentada por la Universidad ante el ente de control | Continuar cumpliendo con la conciliación de la información a reportar a los entes de control | Presentar la información financiera de la institución de manera razonable | Realizar cruces de información previo al reporte a la Contraloría | Porcentaje (Informe) | 100 | 22/01/2021 | 1/03/2021 | 5 | Vicerrectoría Administrativa - División Contable y financiera - Contabilidad, División de servicios administrativos - Almacén |
| 5 | | En aras de cotejar la información el ente de control solicita allegar los actos administrativos correspondientes a la información presupuestal | Debilidad en la publicación de información presupuestal complementaria | Falta de credibilidad en la información presentada por la Universidad ante el ente de control | Aportar los soportes correspondientes a la solicitud presentada por el ente de control | Presentar la información financiera de la institución de manera razonable | Recopilar los actos administrativos y demás documentos solicitados https://www.ut.edu.co/transparencia-y-acceso-a-la-informacion-publica/2-principal/334-informe-cuenta-anual-2019-contraloria-departamental.html | Unidad | 1 | 22/01/2021 | 15/02/2021 | 3 | Vicerrectoría Administrativa - División Contable y financiera - Presupuesto |
| 6 | | En el proceso de la revisión de la cuenta anual, correspondiente a la vigencia 2019, por el formato F12 cdt boletín de almacén, se cotejó la información rendida por la entidad auditada al aplicativo "SIA" frente a la información reportada a la Contaduría General de la Nación - aplicativo "CHIP" que aparece a 31 de diciembre de 2019, y no coincide con el dato reportado en el boletín de almacén (\$30.014.619.945) encontrándose una considerable diferencia por establecer de \$298.762.989.287,58 circunstancia que impidió establecer con certeza el valor real de los bienes de propiedad del centro educativo superior | Diferencias de los reportes cargados en los aplicativos | Falta de credibilidad en la información presentada por la Universidad ante el ente de control. | Aportar los soportes correspondientes para las observaciones presentadas por el ente de control | Cotejar que la información reportada ante los entes de control cumple con los requerimientos. | Recopilar el informe CHIP del último trimestre de 2019, el formato F12, y el instructivo emitido por el ente de control para la elaboración del formato y realizar las aclaraciones correspondientes https://www.ut.edu.co/transparencia-y-acceso-a-la-informacion-publica/2-principal/334-informe-cuenta-anual-2019-contraloria-departamental.html | Unidad | 1 | 22/01/2021 | 15/02/2021 | 3 | Vicerrectoría Administrativa - División Contable y financiera - Contabilidad, División de servicios administrativos - Almacén |
| | | | | | Continuar cumpliendo con la conciliación de la información a reportar a los entes de control | Presentar la información financiera de la institución de manera razonable | Realizar cruces de información previo al reporte a la Contraloría https://www.ut.edu.co/transparencia-y-acceso-a-la-informacion-publica/2-principal/334-informe-cuenta-anual-2019-contraloria-departamental.html | Porcentaje (Informe) | 100 | 22/01/2021 | 1/03/2021 | 5 | Vicerrectoría Administrativa - División Contable y financiera - Contabilidad, División de servicios administrativos - Almacén |
| | | | | | | | Aplicar los instructivos emitidos por el ente de control para la elaboración del informe https://www.ut.edu.co/transparencia-y-acceso-a-la-informacion-publica/2-principal/334-informe-cuenta-anual-2019-contraloria-departamental.html | Porcentaje (Informe) | 100 | 22/01/2021 | 1/03/2021 | 5 | |
| | | | | | Aportar los soportes correspondientes a la solicitud presentada por el ente de control | Cumplir con los requerimientos planteados por el ente de control | Recopilar los movimientos de almacén, las bajas realizadas y demás documentos solicitados https://www.ut.edu.co/transparencia-y-acceso-a-la-informacion-publica/2-principal/334-informe-cuenta-anual-2019-contraloria-departamental.html | Unidad | 1 | 22/01/2021 | 31/12/2021 | 49 | |
| 7 | | La UNIVERSIDAD DEL TOLIMA, suscribió 1.419 Contratos, durante la vigencia 2019, por valor de \$34.363.053.920,09, según el aplicativo "SIA OBSERVA", siendo publicado en el SECOP la cantidad de 1.362 por \$33.875.974.773,54, arrojando la diferencia por valor de \$487.079.146,55, equivalente presuntamente a treinta y siete (37) procesos contractuales que no se publicaron en su momento en el SECOP, tal y como lo establece el Decreto No.1082 de 2015, Subsección 7 Artículo 2.2.1.1.1.7.1. As mismo, incumplió con las Circulares No. 01 de Junio de 2013 y la Circular Externa No. 23 de 2017, expedido por Colombia Compra Eficiente. | Diferencias presentadas en los ítems que se tienen en cuenta para registrar el valor de los contratos en los diferentes aplicativos | Debilidad en la aplicación del principio de transparencia y publicidad en el manejo de los recursos | Cumplir y verificar con el reporte al aplicativo SIA OBSERVA y al SECOP DE MANERA SIMULTÁNEA CADA TRES MESES | Vigilar y controlar de manera efectiva el reporte en las plataformas de la información contractual | Informe trimestral de los contratos reportados al SIA OBSERVA y al SECOP | Unidad | 4 | 22/01/2021 | 22/01/2021 | 0 | Contratación |

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

Entidad: UNIVERSIDAD DEL TOLIMA
Representante legal: OMAR A. MEJÍA PATIÑO
NIT: 890.700.640-7
Periodos fiscales que cubre: 2019
Modalidad de Auditoría: CUENTA ANUAL
Fecha de suscripción:

21-ene-21

| 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 |
|---------------------------------|-----------------|--|--|--|---|--|--|--|-----------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------------------|---|
| 8 | | Falta de comprobación de pólizas de amparo a los funcionarios, fondos y bienes de la UT | No contar con la información mediada de las pólizas de aseguramiento | Falta de credibilidad en la información presentada por la Universidad ante el ente de control. | Escanear las pólizas existentes con las cuales se ampara el aseguramiento de los funcionarios, fondos y bienes de la UT . | Dar evidencia del cumplimiento a la normatividad vigente en relación con la Ley 42 de 1993, en su artículo 107 y la resolución Interna 254 de 2013 y circular No.002 de febrero de 2020. | Generar archivo digital que permita la consulta de las pólizas de aseguramiento de la vigencia 2019 https://www.ut.edu.co/transparencia-y-acceso-a-la-informacion-publica/2-principal/334-informe-cuenta-anual-2019-contraloria-departamental.html | Unidad | 1 | 22/01/2021 | 15/02/2021 | 3 | Vicerrectoría administrativa División de Servicios Administrativos |
| | | | | | Compartir en formatos PDF o Google Drive el link donde se puedan consultar las pólizas de aseguramiento de la vigencia 2019 para conocimiento de la entidad fiscalizadora | Cotejar por parte del ente de control que la información reportada sea la correcta | Aportar las pólizas escaneadas que cubrían el amparo en la vigencia 2019 https://www.ut.edu.co/transparencia-y-acceso-a-la-informacion-publica/2-principal/334-informe-cuenta-anual-2019-contraloria-departamental.html | Unidad | 1 | 22/01/2021 | 15/02/2021 | 3 | Vicerrectoría administrativa División de Servicios Administrativos |
| 9 | | En la revisión de la cuenta anual, correspondiente a la vigencia fiscal 2019, se evidencia que la UT, por el presente formato, no fue objeto de gestión por la administración como un factor de Control estratégico, para los objetivos misionales propuestos, de conformidad con el Decreto 1537 de 2001. | No contar con la información mediada de la totalidad de los documentos requeridos por el ente de control | Falta de credibilidad en la información presentada por la Universidad ante el ente de control | Aportar los soportes correspondientes a la solicitud presentada por el ente de control | Evidenciar en el sistema de gestión de calidad la política de administración del riesgo, del mapa de riesgos institucional y los mapas de riesgo por proceso | Aportar la información solicitada dentro del informe del ente de control http://administrativos.ut.edu.co/images/Sistema_gestion_calidad/Gestion_financiera/indicadores/A10_MR_GF_V07-13-08-2019b.pdf http://administrativos.ut.edu.co/rectoria/dependencias/oficina-de-desarrollo-institucional-ut/gestion-del-riesgo-gr.html | Unidad | 1 | 22/01/2021 | 15/02/2021 | 3 | Oficina de Desarrollo Institucional |
| 10 | | La Contraloría Departamental del Tolima detectó diferencia entre el saldo registrado en la cuenta 270103 Administrativos por concepto de provisión de litigios y demandas, en el balance general modelo CGN 2005 001 Saldos y movimientos y el formato I21 litigios y demandas | Debilidad en el control y comunicación entre las áreas que intervienen en el proceso | Falta de credibilidad en la información presentada por la Universidad ante el ente de control | Dar cumplimiento a la normatividad existente para actualización y provisión de procesos jurídicos | Presentar la información financiera de la Universidad de manera razonable | Realizar la actualización de los proceso jurídicos de acuerdo a los movimientos de la vigencia https://www.ut.edu.co/transparencia-y-acceso-a-la-informacion-publica/2-principal/334-informe-cuenta-anual-2019-contraloria-departamental.html | Porcentaje (Informe) | 100 | 22/01/2021 | 22/01/2021 | 0 | Oficina Asesoría Jurídica |
| | | | | | | | Determinar el riesgo a cada proceso y establecer la provisión contable correspondiente https://www.ut.edu.co/transparencia-y-acceso-a-la-informacion-publica/2-principal/334-informe-cuenta-anual-2019-contraloria-departamental.html | Porcentaje (Informe) | 100 | 22/01/2021 | 22/01/2021 | 0 | Oficina Asesoría Jurídica |
| | | | | | | | Realizar la actualización de las pretensiones actualizadas en las cuentas de orden y la provisión contable en el pasivo cuando aplique https://www.ut.edu.co/transparencia-y-acceso-a-la-informacion-publica/2-principal/334-informe-cuenta-anual-2019-contraloria-departamental.html | Unidad (Nota ajuste) | 1 | 22/01/2021 | 22/01/2021 | 0 | Vicerrectoría Administrativa - División Contable y financiera - Contabilidad, |
| | | | | | Aportar los soportes correspondientes a la solicitud presentada por el ente de control | Cumplir con el requerimiento del ente de control | Entregar los soportes de la valoración jurídico - económica de los litigios de la vigencia 2019 y los comprobantes de pagos realizados por sentencias y conciliaciones https://www.ut.edu.co/transparencia-y-acceso-a-la-informacion-publica/2-principal/334-informe-cuenta-anual-2019-contraloria-departamental.html | Unidad | 2 | 22/01/2021 | 15/02/2021 | 3 | Vicerrectoría Administrativa - División Contable y financiera - Presupuesto |
| 11 | | De acuerdo a las diferencias e inconsistencias obtenidas de la revisión y análisis de los formatos rendidos en la cuenta anual de la vigencia 2019, (f01, f02, f03, f04, f12, f13, I20 y I21, evidenciando inobservancia de la resolución 254 de 2013 | Falta de control, comunicación y unidad de información entre las áreas actoras y responsables | Incertidumbre sobre la información rendida | Aportar los soportes y evidencias correspondientes a cada hallazgo derivado del informe del ente de control | Evidenciar que la entidad ha cumplido en su generalidad con los requerimientos del ente de control en la cuenta anual vigencia 2019 | Recopilar, entregar y evidenciar los documentos que soportan el cumplimiento del cargo de información correspondiente a la cuenta anual de la vigencia 2019, demostrando que la cuenta SI FENECE | Unidad | 1 | 22/01/2021 | 15/02/2021 | 3 | Alta gerencia de la institución |

Convenciones:
 Columnas de calculo 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