



| | | |
|----------------|------------|-------------------------|
| Tipo Modalidad | 53 | 3: PLAN DE MEJORAMIENTO |
| Formulario | 400 | ES DE MEJORAMIENTO |
| Moneda Informe | 1 | |
| Entidad | 376 | |
| Fecha | 2020/12/31 | |
| Periodicidad | 6 | SEMESTRAL |

| [1] | | | 0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES | | | | | | | | | | | |
|-----|-----------------------|---|--------------------------------------|---|---|--|---|--|--|------------------------------------|--------------------------------|--|---|---|
| | 4 | 8 | 12 | 16 | 20 | 24 | 28 | 31 | 32 | 36 | 40 | 44 | 48 | |
| | MODALIDAD DE REGISTRO | CÓDIGO HALLAZGO | DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO | CAUSA DEL HALLAZGO | ACCIÓN DE MEJORA | ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN | ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA | ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA | ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO | ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN | ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS | ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN | OBSERVACIONES | |
| 1 | FILA_1 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.1-2016 | La entidad cuenta con una política gestión Ambiental y un Plan de Manejo ambiental que se encuentra desactualizados y sin aprobación del Consejo Superior de la Universidad | *Debilidad en la aplicación de las normas existentes. *Fallas en el seguimiento y monitoreo a la gestión administrativa. | Actualización y aprobación de la Política de gestión Ambiental y un Plan de Manejo ambiental | *Efectuar la revisión y actualización de la Política de Gestión Ambiental y Plan de Manejo de Ambiental. *Presentar al Consejo Superior para su aprobación la Política de Gestión Ambiental y el Plan de Manejo Ambiental. | 2 | 20/08/2017 | 20/02/2018 | 26 | 50 | Se tiene evidencia en formato PDF: - Acuerdo superior # 042 del 25 de abril de 2018 Política Ambiental - Avance Plan de manejo ambiental | |
| 2 | FILA_2 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.2-2016 | La entidad no cuenta con una adecuada gestión y manejo integral de los residuos o desechos peligrosos, así como tampoco tiene un plan de gestión integral para la deposición de los mismos. | Falta de Supervisión y aplicación de las normas existentes por parte de la Dirección de Bienestar Universitario. | Incluir dentro de la Actualización y aprobación de la Política de gestión Ambiental y un Plan de Manejo ambiental un capítulo que señale el manejo integral de los residuos hospitalarios. | *Efectuar la revisión y actualización de la Política de Gestión Ambiental y Plan de Manejo de Ambiental. *Presentar al Consejo Superior para su aprobación la Política de Gestión Ambiental y el Plan de Manejo Ambiental. | 2 | 20/08/2017 | 20/02/2018 | 26 | 50 | Se tiene evidencia en formato PDF: - Acuerdo superior # 042 del 25 de abril de 2018 Política Ambiental - Avance Plan de manejo ambiental | |
| 3 | FILA_3 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.3-2016 | La entidad en esta realizando una captación indebida de aguas superficiales toda vez que no cuenta con las respectivas concesiones. | Falta de Supervisión y aplicación de las normas existentes por parte de la Dirección Administrativa y Financiera. | Tramitar ante la Autoridad Competente Permiso de Concesión de Aguas Superficiales y Subterráneas. | *Diligenciar el Formulario Único de Solicitud de Concesión de Aguas Superficiales. *Diligenciar Formulario solicitud permisos, autorizaciones y concesiones para el uso y aprovechamiento de los recursos naturales renovables | 1 | 20/08/2017 | 20/02/2018 | 26 | 100 | Se tiene evidencia en formato PDF: - Solicitud y formularios diligenciados ante la autoridad competente EPA "Establecimiento Público Ambiental" | |
| 4 | FILA_4 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.4-2016 | La entidad no cuenta con una Planta adecuada para el tratamiento de aguas residuales toda vez que se encuentra subdimensionada frente a la población actual y no se han realizado mantenimientos preventivos y correctivos. | Falta de Supervisión y aplicación de las normas existentes por parte de la Dirección Administrativa y Financiera. | *Incluir dentro del plan de infraestructura y mantenimiento el componente de hidrosanitarios. *Obtener el Permiso ante la autoridad competente para el tratamiento de aguas residuales. | * Plan de infraestructura y mantenimiento incluido el componente de hidrosanitarios. * Solicitar Permiso de Vertimiento ante la autoridad competente. | 2 | 20/08/2017 | 20/02/2018 | 26 | 50 | Se tiene evidencia en formato PDF: - Contrato y CDP Formulación del Plan de Infraestructura Física de la Universidad del Pacífico (PMI) - Permiso de vertimiento tramitado ante la autoridad competente EPA "Establecimiento Público Ambiental" | |
| 5 | FILA_5 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.5-2016 | La entidad tiene implementada acciones con las cuales disminuye el impacto ambiental ocasionado en sus actividades cotidianas por lo tanto se requiere un plan de gestión integral de residuos sólidos. | Falta de Supervisión a las actividades de Servicios Generales e Inaplicación de las normas existentes. | Incluir dentro de la Actualización y aprobación de la Política de gestión Ambiental y en el Plan de Manejo ambiental un capítulo que señale el manejo integral de los residuos sólidos. | * Efectuar la revisión y actualización de la Política de Gestión Ambiental y Plan de Manejo de Ambiental. * Presentar al Consejo Superior para su aprobación la Política de Gestión Ambiental y el Plan de Manejo Ambiental. | 2 | 20/08/2017 | 20/02/2018 | 26 | 50 | Se tiene evidencia en formato PDF: - Acuerdo superior # 042 del 25 de abril de 2018 Política Ambiental - Avance Plan de manejo ambiental | |
| 6 | FILA_6 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.6-2016 | Se constato la existencia de un transformador eléctrico desmontado, ubicado dentro del campus universitario, a la interperie, sin las correspondientes medidas salubridad. | Debilidad en la aplicación de los preceptos normativos y falta control y monitoreo por parte de Salud Ocupacional. | Trasladar el transformador a un sitio adecuado. | Designar al Área de Mantenimiento de la entidad para que efectúe el traslado. | 1 | 20/08/2017 | 20/02/2018 | 26 | 100 | Se tiene evidencia en formato PDF: - Oficio de devolución de transformador - Oficio entrega transformador a la EPSA | |
| 7 | FILA_7 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.7-2016 | Se evidenció que la División de Desarrollo Humano de la Universidad no cuenta con planes estratégicos y tácticos, formación, capacitación, proceso de inducción y reinducción, sistema de estímulos y recompensas, programa de bienestar, indicadores de gestión, sistemas de evaluación de desempeño. | Debilidad en el Sistema de Gestión de Calidad y falta de control y monitoreo a las actividades desarrolladas por la División de Personal. | Elaborar un plan estratégico que permita fortalecer la gestión administrativa de la oficina de División de desarrollo de personal. | *Diagnostico de la Situación Actual del Talento Humano *Formular un plan estratégico para el fortalecimiento del Talento Humano. | 2 | 20/08/2017 | 20/02/2018 | 26 | 100 | Se tiene evidencia en formato PDF: - Proyecto: Medición del clima laboral, estudio de la cultura organizacional y diseño del plan estratégico de recursos humanos | |
| 8 | FILA_8 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.8-2016 | En el plan Mensualizado de Caja de la Vigencia 2016 registrado en el aplicativo de ACADEMOSOFT no contaba con el soporte técnico que le permitiera efectuar los ajustes para la ejecución de los compromisos presupuestales. | Falta de capacitación para el adecuado uso del aplicativo. | Coordinar con la Universidad de Pamplona la programación de capacitaciones y/o soporte técnico para el adecuado uso del aplicativo. | Solicitar a la Universidad de pamplona como contrista que brinde las capacitaciones y/o soporte técnico para el adecuado uso del aplicativo. | 2 | 01/08/2018 | 30/09/2018 | 26 | 100 | Se tiene evidencia en formato PDF: - Actas de soporte Unipamplona 2016-2017 - Informes visita Unipamplona por el jefe de división de sistemas | |
| 9 | FILA_9 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.9-2016 | Se evidenció que la entidad durante la vigencia 2016 tuvo una baja ejecución presupuestal representada especialmente en los recursos de impuesto sobre la renta de los cuales se ejecuto solo 14% lo que impide el mejoramiento de la infraestructura física de la Universidad del Pacífico. | Deficiencias en la Gestión Administrativa y Falta de Seguimiento de la Oficina Asesora de Control Interno. | *Ejecutar el plan maestro de Infraestructura. | *Iniciar los procesos de contratación necesarios para ejecutar el Plan Maestro de Infraestructura. *Realizar el seguimiento y control a fin de establecer alertas tempranas. | 2 | 20/08/2017 | 20/02/2018 | 26 | 100 | ESTE HALLAZGO FUE SUBSANADO DE CONFORMIDAD A LA EVALUACIÓN REALIZADA POR LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA EN LA AUDITORIA FINANCIERA REALIZADA A LA VIGENCIA 2017. | |
| 10 | FILA_10 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.10-2016 | Se evidenció irregularidades en la ejecución de los recursos CREE toda vez que se efectuaron pagos no autorizados e inconsistencias con los soportes de pago | Deficiencias de control efectivo en el área de tesorería. | Adopción e implementación del Procedimiento de Control Interno Contable. | Expedir acto administrativo mediante el cual se adopta el control interno contable. | 1 | 20/08/2017 | 20/02/2018 | 26 | 100 | ESTE HALLAZGO FUE SUBSANADO DE CONFORMIDAD A LA EVALUACIÓN REALIZADA POR LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA EN LA AUDITORIA FINANCIERA REALIZADA A LA VIGENCIA 2017. | |
| 11 | FILA_11 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.11-2016 | Se evidenció que los estudios previos de conveniencia y oportunidad son elaborados de forma ambigua, no se hacen las exigencias de perfil, idoneidad y experiencia necesarios para la ejecución del contrato, al igual que sin la observancia de la normatividad vigente | *Falta de Monitoreo y Control de la Oficina Jurídica. *Debilidad en el sistema de control interno. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Capacitar sobre las funciones, responsabilidades y sanciones (D,F,P) de los actores involucrados en el proceso contractual. | 1- Funcionarios capacitados. 2-Formato de asistencia. | 1- Funcionarios capacitados: 30 2-Formato de asistencia diligenciado: 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia del informe de capacitación en supervisión de contratos y el listado de asistencia en formato PDF |
| 12 | FILA_12 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Se evidenció que los estudios previos de conveniencia y oportunidad son elaborados de forma ambigua, no se hacen las exigencias de perfil, idoneidad y experiencia necesarios para la ejecución del contrato, al igual que sin la observancia de la normatividad vigente | *Falta de Monitoreo y Control de la Oficina Jurídica. *Debilidad en el sistema de control interno. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Exigir a los supervisores informes periodicos con soportes, evidenciando el cumplimiento del objeto contractual. | Informes mensuales. | 6 | 2019/07/24 | | 8 | 100 | Se tiene evidencia de la muestra tomada de informes de supervisión en formato PDF con la siguiente información: - Informes de Supervisión mes julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre de 2019 - Informes de supervisión 2020 |
| 13 | FILA_13 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Se evidenció que los estudios previos de conveniencia y oportunidad son elaborados de forma ambigua, no se hacen las exigencias de perfil, idoneidad y experiencia necesarios para la ejecución del contrato, al igual que sin la observancia de la normatividad vigente | *Falta de Monitoreo y Control de la Oficina Jurídica. *Debilidad en el sistema de control interno. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Aperturar proceso disciplinario interno. | Auto de apertura de proceso disciplinario. | 1 | 2019/07/24 | | 8 | 100 | Cumplimiento mensual de actividades a satisfacción |
| 14 | FILA_14 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.12-2016 | En 20 de los contratos suscritos durante la vigencia 2016 no se evidenciaron los documentos soportes que acrediten el cumplimiento de actividades tales como invitación a cotizar, constancia de información al consejo superior, informe de evaluación de propuestas, acto administrativo de adjudicación entre otros. | *Falta de Monitoreo y Control de la Oficina Jurídica. *Debilidades en el proceso de supervisión e interventoría. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Capacitar sobre las funciones, responsabilidades y sanciones (D,F,P) de los actores involucrados en el proceso contractual. | 1- Funcionarios capacitados. 2-Formato de asistencia. | 1- Funcionarios capacitados: 30 2-Formato de asistencia diligenciado: 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia del informe de capacitación en supervisión de contratos y el listado de asistencia en formato PDF |
| 15 | FILA_15 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | En 20 de los contratos suscritos durante la vigencia 2016 no se evidenciaron los documentos soportes que acrediten el cumplimiento de actividades tales como invitación a cotizar, constancia de información al consejo superior, informe de evaluación de propuestas, acto administrativo de adjudicación entre otros. | *Falta de Monitoreo y Control de la Oficina Jurídica. *Debilidades en el proceso de supervisión e interventoría. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Exigir a los supervisores informes periodicos con soportes, evidenciando el cumplimiento del objeto contractual. | Informes mensuales. | 6 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia de la muestra tomada de informes de supervisión en formato PDF con la siguiente información: - Informes de Supervisión mes julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre de 2019 - Informes de supervisión 2020 |
| 16 | FILA_16 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | En 20 de los contratos suscritos durante la vigencia 2016 no se evidenciaron los documentos soportes que acrediten el cumplimiento de actividades tales como invitación a cotizar, constancia de información al consejo superior, informe de evaluación de propuestas, acto administrativo de adjudicación entre otros. | *Falta de Monitoreo y Control de la Oficina Jurídica. *Debilidades en el proceso de supervisión e interventoría. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Aperturar proceso disciplinario interno. | Auto de apertura de proceso disciplinario. | 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Cumplimiento mensual de actividades a satisfacción |
| 17 | FILA_17 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.13-2016 | Se evidenció en los contratos N° 047-048-066-070-068-049-056- y 022 no se constituyeron polizas y en los contratos N°031 y 038 fueron constituidas extemporaneamente. | *Falta de Monitoreo y Control de la Oficina Jurídica. *Debilidades en el proceso de supervisión e interventoría. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Capacitar sobre las funciones, responsabilidades y sanciones (D,F,P) de los actores involucrados en el proceso contractual. | 1- Funcionarios capacitados. 2-Formato de asistencia. | 1- Funcionarios capacitados: 30 2-Formato de asistencia diligenciado: 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia del informe de capacitación en supervisión de contratos y el listado de asistencia en formato PDF |
| 18 | FILA_18 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Se evidenció en los contratos N° 047-048-066-070-068-049-056- y 022 no se constituyeron polizas y en los contratos N°031 y 038 fueron constituidas extemporaneamente. | *Falta de Monitoreo y Control de la Oficina Jurídica. *Debilidades en el proceso de supervisión e interventoría. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Exigir a los supervisores informes periodicos con soportes, evidenciando el cumplimiento del objeto contractual. | Informes mensuales. | 6 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia de la muestra tomada de informes de supervisión en formato PDF con la siguiente información: - Informes de Supervisión mes julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre de 2019 - Informes de supervisión 2020 |
| 19 | FILA_19 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Se evidenció en los contratos N° 047-048-066-070-068-049-056- y 022 no se constituyeron polizas y en los contratos N°031 y 038 fueron constituidas extemporaneamente. | *Falta de Monitoreo y Control de la Oficina Jurídica. *Debilidades en el proceso de supervisión e interventoría. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Aperturar proceso disciplinario interno. | Auto de apertura de proceso disciplinario. | 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Cumplimiento mensual de actividades a satisfacción |
| 20 | FILA_20 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | El contrato 132 de 2016 cuyo objeto es "el suministro e instalación de un sistema integrado de seguridad para el campus de la universidad del pacífico y la Sede de itenitica" se evidencio un mayor valor pagado por la suma de 34millones, se pudo observar un otro si, pero este no contempla actividades adicionales que justifiquen el pago. | *Falta de Monitoreo y Control de la Oficina Jurídica. * Fallas en el Control Interno de la Institución *Debilidades en el proceso de supervisión e interventoría. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Capacitar sobre las funciones, responsabilidades y sanciones (D,F,P) de los actores involucrados en el proceso contractual. | 1- Funcionarios capacitados. 2-Formato de asistencia. | 1- Funcionarios capacitados: 30 2-Formato de asistencia diligenciado: 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia del informe de capacitación en supervisión de contratos y el listado de asistencia en formato PDF |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----|---------|---|-----------|--|---|--|--|---|--|------------|------------|----|-----|---|
| 21 | FILA_21 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.14-2016 | El contrato 132 de 2016 cuyo objeto es "el suministro e instalación de un sistema integrado de seguridad para el campus de la universidad del pacífico y la Sede de Intenalca" se evidencio un mayor valor pagado por la suma de 34Millones, se pudo observar un otro si, pero este no contempla actividades adicionales que justifiquen el pago. | *Falta de Monitoreo y Control de la Oficina Jurídica. * Fallas en el Control Interno de la Institución *Debilidades en el proceso de supervisión e interventoría. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Exigir a los supervisores informes periodicos con soportes, evidenciando el cumplimiento del objeto contractual. | Informes mensuales. | 6 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia de la muestra tomada de informes de supervisión en formato PDF con la siguiente información: - Informes de Supervisión mes julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre de 2019 - Informes de supervisión 2020 |
| 22 | FILA_22 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | El contrato 132 de 2016 cuyo objeto es "el suministro e instalación de un sistema integrado de seguridad para el campus de la universidad del pacífico y la Sede de Intenalca" se evidencio un mayor valor pagado por la suma de 34Millones, se pudo observar un otro si, pero este no contempla actividades adicionales que justifiquen el pago. | *Falta de Monitoreo y Control de la Oficina Jurídica. * Fallas en el Control Interno de la Institución *Debilidades en el proceso de supervisión e interventoría. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Aperturar proceso disciplinario interno. | Auto de apertura de proceso disciplinario. | 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Cumplimiento mensual de actividades a satisfacción |
| 23 | FILA_23 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | En los contratos N° 249, 036, 024, 235, 250, 228, 028, 207, y 230 se constataron deficiencias en la supervisión y/o interventoría efectuada a algunos de los contratos revisados tales como la falta de designación de supervisor en algunos casos, inexistencia de informe por parte de dichos funcionarios. | *Falta de Monitoreo y Control de la Oficina Jurídica. * Fallas en el Control Interno de la Institución *Debilidades en el proceso de supervisión e interventoría. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Capacitar sobre las funciones, responsabilidades y sanciones (D,F,P) de los actores involucrados en el proceso contractual. | 1- Funcionarios capacitados. 2-Formato de asistencia. | 1- Funcionarios capacitados: 30 2-Formato de asistencia diligenciado: 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia del informe de capacitación en supervisión de contratos y el listado de asistencia en formato PDF |
| 24 | FILA_24 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.15-2016 | En los contratos N° 249, 036, 024, 235, 250, 228, 028, 207, y 230 se constataron deficiencias en la supervisión y/o interventoría efectuada a algunos de los contratos revisados tales como la falta de designación de supervisor en algunos casos, inexistencia de informe por parte de dichos funcionarios. | *Falta de Monitoreo y Control de la Oficina Jurídica. * Fallas en el Control Interno de la Institución *Debilidades en el proceso de supervisión e interventoría. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Exigir a los supervisores informes periodicos con soportes, evidenciando el cumplimiento del objeto contractual. | Informes mensuales. | 6 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia de la muestra tomada de informes de supervisión en formato PDF con la siguiente información: - Informes de Supervisión mes julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre de 2019 - Informes de supervisión 2020 |
| 25 | FILA_25 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | En los contratos N° 249, 036, 024, 235, 250, 228, 028, 207, y 230 se constataron deficiencias en la supervisión y/o interventoría efectuada a algunos de los contratos revisados tales como la falta de designación de supervisor en algunos casos, inexistencia de informe por parte de dichos funcionarios. | *Falta de Monitoreo y Control de la Oficina Jurídica. * Fallas en el Control Interno de la Institución *Debilidades en el proceso de supervisión e interventoría. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Aperturar proceso disciplinario interno. | Auto de apertura de proceso disciplinario. | 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Cumplimiento mensual de actividades a satisfacción |
| 26 | FILA_26 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | La universidad del pacífico quebranto el principio de transparencia e igual porque pesuntamente direcciono la suscripción del contrato N° 024 de 2016 con establece la exigencia solo para empresas que tenga sucursal o principal en el municipio de Buenaventura. | *Falta de Monitoreo y Control de la Oficina Jurídica. * Fallas en el Control Interno de la Institución *Debilidades en el proceso de supervisión e interventoría. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Capacitar sobre las funciones, responsabilidades y sanciones (D,F,P) de los actores involucrados en el proceso contractual. | 1- Funcionarios capacitados. 2-Formato de asistencia. | 1- Funcionarios capacitados: 30 2-Formato de asistencia diligenciado: 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia del informe de capacitación en supervisión de contratos y el listado de asistencia en formato PDF |
| 27 | FILA_27 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.16-2016 | La universidad del pacífico quebranto el principio de transparencia e igual porque pesuntamente direcciono la suscripción del contrato N° 024 de 2016 con establece la exigencia solo para empresas que tenga sucursal o principal en el municipio de Buenaventura. | *Falta de Monitoreo y Control de la Oficina Jurídica. * Fallas en el Control Interno de la Institución *Debilidades en el proceso de supervisión e interventoría. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Exigir a los supervisores informes periodicos con soportes, evidenciando el cumplimiento del objeto contractual. | Informes mensuales. | 6 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia de la muestra tomada de informes de supervisión en formato PDF con la siguiente información: - Informes de Supervisión mes julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre de 2019 - Informes de supervisión 2020 |
| 28 | FILA_28 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | La universidad del pacífico quebranto el principio de transparencia e igual porque pesuntamente direcciono la suscripción del contrato N° 024 de 2016 con establece la exigencia solo para empresas que tenga sucursal o principal en el municipio de Buenaventura. | *Falta de Monitoreo y Control de la Oficina Jurídica. * Fallas en el Control Interno de la Institución *Debilidades en el proceso de supervisión e interventoría. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Aperturar proceso disciplinario interno. | Auto de apertura de proceso disciplinario. | 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Cumplimiento mensual de actividades a satisfacción |
| 29 | FILA_29 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | No se dio cumplimiento a la ejecución del contrato N°249 de 2016 el cual consistía en la Construcción de la Estación de Tratamiento de Agua Potable por un valor de \$268 millones de pesos. | *Falta de Monitoreo y Control de la Oficina Jurídica. * Fallas en el Control Interno de la Institución *Debilidades en el proceso de supervisión e interventoría. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Capacitar sobre las funciones, responsabilidades y sanciones (D,F,P) de los actores involucrados en el proceso contractual. | 1- Funcionarios capacitados. 2-Formato de asistencia. | 1- Funcionarios capacitados: 30 2-Formato de asistencia diligenciado: 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia del informe de capacitación en supervisión de contratos y el listado de asistencia en formato PDF |
| 30 | FILA_30 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.17-2016 | No se dio cumplimiento a la ejecución del contrato N°249 de 2016 el cual consistía en la Construcción de la Estación de Tratamiento de Agua Potable por un valor de \$268 millones de pesos. | *Falta de Monitoreo y Control de la Oficina Jurídica. * Fallas en el Control Interno de la Institución *Debilidades en el proceso de supervisión e interventoría. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Exigir a los supervisores informes periodicos con soportes, evidenciando el cumplimiento del objeto contractual. | Informes mensuales. | 6 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia de la muestra tomada de informes de supervisión en formato PDF con la siguiente información: - Informes de Supervisión mes julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre de 2019 - Informes de supervisión 2020 |
| 31 | FILA_31 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | No se dio cumplimiento a la ejecución del contrato N°249 de 2016 el cual consistía en la Construcción de la Estación de Tratamiento de Agua Potable por un valor de \$268 millones de pesos. | *Falta de Monitoreo y Control de la Oficina Jurídica. * Fallas en el Control Interno de la Institución *Debilidades en el proceso de supervisión e interventoría. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Aperturar proceso disciplinario interno. | Auto de apertura de proceso disciplinario. | 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Cumplimiento mensual de actividades a satisfacción |
| 32 | FILA_32 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | No se dio cumplimiento al contrato cuyo objeto consistía en el "Mantenimiento y adecuación de los baños y baterías sanitarias de la dirección de Bienestar Universitario" por un valor de \$66 millones | *Falta de Monitoreo y Control de la Oficina Jurídica. * Fallas en el Control Interno de la Institución *Debilidades en el proceso de supervisión e interventoría. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Capacitar sobre las funciones, responsabilidades y sanciones (D,F,P) de los actores involucrados en el proceso contractual. | 1- Funcionarios capacitados. 2-Formato de asistencia. | 1- Funcionarios capacitados: 30 2-Formato de asistencia diligenciado: 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia del informe de capacitación en supervisión de contratos y el listado de asistencia en formato PDF |
| 33 | FILA_33 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.18-2016 | No se dio cumplimiento al contrato cuyo objeto consistía en el "Mantenimiento y adecuación de los baños y baterías sanitarias de la dirección de Bienestar Universitario" por un valor de \$66 millones | *Falta de Monitoreo y Control de la Oficina Jurídica. * Fallas en el Control Interno de la Institución *Debilidades en el proceso de supervisión e interventoría. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Exigir a los supervisores informes periodicos con soportes, evidenciando el cumplimiento del objeto contractual. | Informes mensuales. | 6 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia de la muestra tomada de informes de supervisión en formato PDF con la siguiente información: - Informes de Supervisión mes julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre de 2019 - Informes de supervisión 2020 |
| 34 | FILA_34 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | No se dio cumplimiento al contrato cuyo objeto consistía en el "Mantenimiento y adecuación de los baños y baterías sanitarias de la dirección de Bienestar Universitario" por un valor de \$66 millones | *Falta de Monitoreo y Control de la Oficina Jurídica. * Fallas en el Control Interno de la Institución *Debilidades en el proceso de supervisión e interventoría. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Aperturar proceso disciplinario interno. | Auto de apertura de proceso disciplinario. | 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Cumplimiento mensual de actividades a satisfacción |
| 35 | FILA_35 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.19-2016 | Se evidencio que a dos funcionarios durante la vigencia 2016 se le efectuó reconocimiento y pago de vacaciones que se encontraban presuntamente prescritas. | *Fallas en los mecanismos de seguimiento y Monitoreo en la Dirección Administrativa y Financiera. * Fallas en el Control Interno de la Institución | Establecer un cronograma de seguimiento y control a las novedades que se presenten en la nomina. | Establecer al interior de la oficina de desarrollo de personal en coordinación con la oficina de control interno un cronograma seguimiento y control a las novedades que se presente en nomina. | Cronograma elaborado e informe de resultados. | 1 | 20/08/2017 | 20/02/2018 | 26 | 100 | Se tiene evidencia en formato PDF y Excel: - Cronograma de novedades - Procedimiento novedades de nomina - Informes de novedades enero - diciembre de 2020 - Certificación cronograma de novedades |
| 36 | FILA_36 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.20-2016 | En la revisión efectuada a las novedades de la nomina se pudo observar que varios colaboradores de la Universidad del Pacífico excedieron las horas extras permitidas en el reglamento interno. | *Fallas en los mecanismos de seguimiento y Monitoreo en la Dirección Administrativa y Financiera. * Fallas en el Control Interno de la Institución | Dar cumplimiento a las normas establecidas para el pago de horas extras. | *Expedir un circular donde se indique el procedimiento y soporte legal para efectuar el pago de horas extras. * Realizar un control y seguimiento por parte de la oficina asesora de control interno. | *Circular expedida. *Cronograma elaborado e informe de resultados. | 2 | 20/08/2017 | 20/02/2018 | 26 | 100 | Se tiene evidencia en formato PDF: - Memorando horas extras - Cronograma de novedades - Procedimiento novedades de nomina - Informes de novedades enero - diciembre de 2020 - Certificación cronograma de novedades |
| 0 | FILA_37 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.21-2016 | Se evidencio en la revisión realizada a la información reportada al SIGEP por la División de Desarrollo de Personal que el registro de la información del personal vinculado a la institución se hace de manera parcial. | *Fallas en los mecanismos de seguimiento y Monitoreo de la Oficina Asesora de Control interno * Fallas en el Control Interno al interior de la División de Personal. | *Brindar asesoría y acompañamiento a los funcionarios para el registro en el SIGEP. | *Solicitar al área de sistema que brinde asesoría y acompañamiento para el registro en el SIGEP. | *Informe de asesoría brindada. | 1 | 20/08/2017 | 20/02/2018 | 26 | 0 | No hay avance, persiste el hallazgo |
| 38 | FILA_38 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Como resultado de la revisión efectuada a la relación de viáticos entregados por la DAF, aprobados a los funcionarios de la Universidad, se observaron 29 funcionarios que no han legalizado la comisión después de 6 meses de cumplida la misma. H.13-2017: se observaron 200 funcionarios que no han legalizado la comisión H.6-2018: Legalización de anticipo | *Fallas en los mecanismos de seguimiento y Monitoreo en la Dirección Administrativa y Financiera. * Fallas en el Control Interno de la Institución | Garantizar, establecer y aplicar controles efectivos al registro y reconocimiento contable para la legalización de viáticos. | Solicitud del informe de comisión con sus soportes para legalización de los viáticos. | Informes de comisión. | 1 | 2019/08/01 | 2019/12/30 | 20 | 40 | Se tiene evidencia en PDF: - se evidencian avances de legalizaciones, verificando en el software Gestasoft hay pendientes por legalizar |
| 39 | FILA_39 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.22-2016 | Como resultado de la revisión efectuada a la relación de viáticos entregados por la DAF, aprobados a los funcionarios de la Universidad, se observaron 29 funcionarios que no han legalizado la comisión después de 6 meses de cumplida la misma. H.13-2017: se observaron 200 funcionarios que no han legalizado la comisión H.6-2018: Legalización de anticipo | *Fallas en los mecanismos de seguimiento y Monitoreo en la Dirección Administrativa y Financiera. * Fallas en el Control Interno de la Institución | Garantizar, establecer y aplicar controles efectivos al registro y reconocimiento contable para la legalización de viáticos. | Aperturar proceso disciplinario interno. | Auto de apertura de proceso disciplinario. | 1 | 2019/08/01 | 2019/12/30 | 20 | 30 | Se tiene evidencia en PDF: - Auto 003 21 de mayo de 2020 - auto que ordena apertura de indagación preliminar |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----|---------|---|-----------|--|--|---|---|--|--|------------|------------|----|-----|---|
| 40 | FILA_40 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.23-2016 | Revisada las nominas de DDP y Tesorería para el pago de los docentes y administrativos se pudo establecer que existen presuntas diferencias en los valores netos totales devengados y pagados H.19-2017: Al realizar revisión de los reportes generados por el aplicativo financiero H.28-2018: Existe una diferencia de \$2.193.326.975 entre lo liquidado por la DDP y lo pagado por Tesorería | *Fallas en los mecanismos de seguimiento y Monitoreo en la Dirección Administrativa y Financiera. *Fallas en el Control Interno de la Institución | Garantizar, establecer y aplicar controles efectivos al registro y conciliaciones entre tesorería, división de desarrollo de personal y contabilidad. | Conciliación mensual entre contabilidad, división de desarrollo de personal y tesorería. | Actas de conciliaciones. | 6 | 2019/07/15 | 2019/12/30 | 22 | 100 | Se entrega evidencia en formato PDF con la siguiente información: -Acta de conciliación entre DDP y Tesorería, para clarificar cifras de las nominas pagadas Vs. liquidadas de la vigencia 2018 . -Actas de conciliación de nómina entre DDP y Tesorería enero a diciembre de 2019. - Actas de conciliación de nómina entre DDP y Tesorería enero a diciembre de 2020. |
| 41 | FILA_41 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.24-2016 | En la revisión efectuada a los documentos que soportan el proceso de contratación en la Universidad del Pacífico no se pudo constatar el cumplimiento de las obligaciones pactadas en 15 de los contratos auditados dado que no se observaron documentos en los expedientes que se debieran entregar como soporte de cumplimiento de las actividades pactadas. | *Fallas en los mecanismos de seguimiento y Monitoreo en la Dirección Administrativa y Financiera y el área de tesorería. *Fallas en el proceso de supervisión contractual. *Fallas en el Control Interno de la Institución | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Capacitar sobre las funciones, responsabilidades y sanciones (D,F,P) de los actores involucrados en el proceso contractual. | 1- Funcionarios capacitados. 2-Formato de asistencia. | 1- Funcionarios capacitados: 30 2-Formato de asistencia diligenciado: 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia del Informe de capacitación en supervisión de contratos y el listado de asistencia en formato PDF |
| 42 | FILA_42 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | En la revisión efectuada a los documentos que soportan el proceso de contratación en la Universidad del Pacífico no se pudo constatar el cumplimiento de las obligaciones pactadas en 15 de los contratos auditados dado que no se observaron documentos en los expedientes que se debieran entregar como soporte de cumplimiento de las actividades pactadas. | *Fallas en los mecanismos de seguimiento y Monitoreo en la Dirección Administrativa y Financiera y el área de tesorería. *Fallas en el proceso de supervisión contractual. *Fallas en el Control Interno de la Institución | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Exigir a los supervisores informes periodicos con soportes, evidenciando el cumplimiento del objeto contractual. | Informes mensuales. | 6 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia de la muestra tomada de informes de supervisión en formato PDF con la siguiente información: - Informes de Supervisión mes julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre de 2019 - Informes de supervisión 2020 |
| 43 | FILA_43 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | En la revisión efectuada a los documentos que soportan el proceso de contratación en la Universidad del Pacífico no se pudo constatar el cumplimiento de las obligaciones pactadas en 15 de los contratos auditados dado que no se observaron documentos en los expedientes que se debieran entregar como soporte de cumplimiento de las actividades pactadas. | *Fallas en los mecanismos de seguimiento y Monitoreo en la Dirección Administrativa y Financiera y el área de tesorería *Fallas en el proceso de supervisión contractual *Fallas en el Control Interno de la Institución | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Aperturar proceso disciplinario interno. | Auto de apertura de proceso disciplinario. | 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Cumplimiento mensual de actividades a satisfacción |
| 44 | FILA_44 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.25-2016 | Se evidencio que la entidad no cuenta con un programa de gestión documental donde se establezca la gestión de los documentos físicos así como tampoco cuenta con las tablas de valoración documental en la organización de archivos acumulados. H.18-2017: Se evidencio que la Universidad del Pacífico no cuenta con un programa de gestión documental donde se establezca la gestión | *Debilidad en la gestión administrativa de la Secretaría General. *Fallas en el control interno institucional. | Diseño e implementación del Sistema de Gestión Documental. | * Consultar al Archivo General de la Nación sobre el estado de aprobación de la política de gestión documental. * Elaborar y diseñar las tablas de valoración documental. | *Política de gestión documental reglamentada y aprobada. *Tablas de valoración documental elaboradas. | 2 | 01/08/2018 | 21/12/2018 | 28 | 30 | Se tiene evidencia en PDF: - Política de gestión documental (borrador), pendiente de aprobación por parte del Consejo Superior. - Convocatoria Consejo Superior 05-02-2020 - Concepto tecnico tablas de retención |
| 45 | FILA_45 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.26-2016 | Se evidencio que la División de Desarrollo de Personal realiza los descuentos correspondientes a la Seguridad Social y Fondo Sostenibilidad Pensional en los casos que aplica, pero durante la vigencia 2013 a 2016 se pagaron extemporáneos. H.15-2017: Se evidencio que la División de Desarrollo de Personal de la Universidad realiza los descuentos correspondientes a la Seguridad Social. | *Fallas en los mecanismos de seguimiento y Monitoreo en la Dirección Administrativa y Financiera y el área de tesorería. *Fallas en el Control Interno de la Institución | *Realizar los pagos conforme a lo reportado por el aplicativo Gestaste a través de pagos electrónicos. *Realizar seguimiento y monitoreo de los pagos | *Verificar las novedades reportadas por talento humano. *Realizar pagos electrónicos a tiempo. | *Informe de Seguimiento. | 1 | 20/07/2018 | 30/09/2018 | 26 | 100 | EN EL INFORME FINAL DE LA AUDITORIA FINANCIERA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA VIGENCIA 2019, HALLAZGO N° 16, CUADRO N° 29 DICE: SE VERIFICO QUE ESTÁN SUBSANADOS, POR PARTE DE LA CGR, SIN EMBARGO CONTINUAN EN EL REPORTE A JUNIO 30 DEL 2019 |
| 46 | FILA_46 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.27-2016 | Se constato que la Universidad del Pacífico no cuenta con un acto administrativo por el cual adopte la escala de viáticos, para liquidar los gastos de viaje que se le reconocen a los funcionarios de la entidad | *Falta de Aplicación en la normativa vigente. " *Debilidad en los mecanismos de control al interior de la entidad. | Adoptar mediante acto administrativo la escala de viáticos del gobierno nacional. | *Adoptar mediante acto administrativo de la escala de viáticos del gobierno nacional en atención a la estructura organica del a entidad. *Publicar el acto administrativo mediante el cual se adopte la escala de viáticos. | *Acto administrativo expedido. *Acto administrativo publicado en la pagina web. | 2 | 20/08/2017 | 20/02/2018 | 26 | 100 | Se tiene evidencia en PDF: - RESOLUCIÓN RECTORAL (DAF) No. 0427-2019 (Por medio de la cual se acogen disposiciones sobre viáticos y se fijan gastos de transporte) - Link publicación en la pagina web de la Universidad: http://www.unipacifico.edu.co:8095/web3.0/documentos/ResolRectoral427-2019.pdf |
| 47 | FILA_47 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.28-2016 | Se observo que un trabajador de la entidad presenta incapacidad por 400 días desde el año 2015 y actualmente se encuentra devengando el total de salario con todas las prestaciones sociales pese a que ya fue valorado por lo junta de calificación y la al no reconoce el pago. H.16-2017: En la revisión de la planta de funcionarios administrativos de la Universidad del Pacífico | *Debilidad en la gestión administrativa de la División de Personal. *Fallas en los mecanismos de seguimiento y control por parte del área de salud ocupacional. | 1. Realizar los tramites ante la ARL para que brinde concepto sobre el estado actual del trabajador. 2. Realizar el proceso de recobro de las incapacidades ante las EPS y la ARL. 3. Realizar un análisis jurídico de la situación contractual del trabajador. | 1.1 Enviar oficio a la ARL solicitando el concepto. 2.1 Enviar los formatos de recobro de las incapacidades a las EPS y la ARL. 3.1 Solicitar análisis al equipo jurídico sobre la situación contractual del trabajador. | * Concepto de ARL. * Recobro de incapacidades. * Analisis Juridico. | 3 | 16/07/2018 | 20/12/2018 | 23 | 30 | Se tiene evidencia en PDF: - Actas de recobro de incapacidades enero - diciembre 2019. - Actas recobro de incapacidades enero, febrero, marzo, mayo, junio, agosto, octubre |
| 48 | FILA_48 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.29-2016 | La Universidad logro obtener el PDI y PEI al final de la vigencia lo que ocasiono que la institucion educativa no contara con herramientas de planeacion y direccion adecuadas para el desarrollo de su mision institucional, incidiendo de manera negativa en la gestion y resultados de la entidad. | *Debilidad en el proceso de planeacion institucional. *Falta de control y seguimiento por parte de la oficina de control interno. | Diseñar e implementar un sistema de planeacion institucional. | *Identificación y análisis del sistema existente. *Diagnostico realizado. | Sistema de planeación institucional diseñado. | 1 | 20/08/2017 | 20/02/2018 | 26 | 100 | Se tiene evidencia del Sistema de planeación institucional diseñado y funcionando |
| 49 | FILA_49 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.30-2016 | Durante la visita realizada por la CGR se evidencio que las actas de consejo superior y consejo academico se encontraban sin firmas, sin aprobacion, sin numeracion, no se presenta los informes periodicos del consejo academico, ni las audiencias publicas semestrales que debe realizar el consejo superior. | *Fallas en el proceso de gestion documental por parte de la Secretaria General. * Ineficiente gestion al momento de transcribir las actas. | Designar un funcionario que se encargue de transcribir las actas de consejo superior y consejo academico. | *Designar un funcionario que se encargue de transcribir las actas de consejo superior y consejo academico. *Establecer mediante documento oficial el tiempo maximo para la transcripcion de cada acta. | *Funcionario Asignado. *Documento elaborado. | 2 | 20/08/2017 | 20/02/2018 | 26 | 0 | Se tiene evidencia en PDF: - Certificaciones por el Secretario General |
| 50 | FILA_50 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.31-2016 | Evaluada la vigencia 2016 de la Universidad del pacífico se pudo evidenciar la falta de funcionalidad del SIG y desarticulacion con Planeacion y Control Interno, lo que origina falta de claridad con las responsabilidades, deficiencias en sus documentos, y desactualizacion de los procesos. | *Fallas en el proceso de gestion administrativa. *Debilidad en el seguimiento y control al interior del entidad. | Contratar un persona natural o juridica que brinde asesoria y acompañamiento para fortalecer el SIG. | *Contratar un persona natural o juridica que brinde asesoria y acompañamiento para fortalecer el SIG. *Crear un plan estrategico para la articulacion de la Oficina de Asesora de Planeacion y la Oficina Asesora de Control Interno. | *Asesoria contratada. *Plan Estrategico creado. | 2 | 20/08/2017 | 20/02/2018 | 26 | 100 | Se tiene evidencia en PDF: - Contrato 123 de 2017 - Asesoria para fortalecer el SIG - Contrato de la persona encargada del SIG-2020 - Contrato de la persona encargada del SIG-2021 - Comité de Coordinación de Control Interno y Comité Institucional de Gestión y Desempeño, con sus lineas de defensas(estrategica, 1, 2, 3) |
| 51 | FILA_51 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.32-2016 | Revisado el plan de accion de la Universidad del Pacífico para la vigencia 2016 se encontraron deficiencias tanto en su construccion, ejecucion y evaluacion toda vez que se presentaron diferencias entre este, el PDI y POAI no solo en los ejes tematicos sino entre los recursos destinados para la ejecucion del Plan de Accion. | Diseñar e implementar un sistema de planeacion institucional. | *Identificación y análisis del sistema existente. *Diagnostico realizado. | Sistema de planeación institucional diseñado. | 1 | 20/08/2017 | 20/02/2018 | 20/02/2018 | 26 | 100 | Se tiene evidencia del Sistema de planeación institucional diseñado y funcionando |
| 52 | FILA_52 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.33-2016 | Se evidencio que la Universidad del Pacífico no cuenta con un mecanismo para la evaluacion de Desempeño de los docentes y del personal administrativo, contraviniendo los decretos nacionales y el reglamento interno. | *Fallas en el procesos de gestion del talento humano. *Debilidad en el seguimiento y control de la Direccion Administrativa. | *Actualizar el procedimiento para la evaluacion de desempeño. *Dar aplicación al proceso de evaluacion docente. | *Contratar un profesional para que actualice el proceso de evaluacion de desempeño y evalúe las competencias laborales del personal administrativo. *Designar un funcionario de la Direccion Academica para que de aplicación al proceso de evaluacion docente. | *Profesional contratado. *Funcionario Asignado. | 2 | 20/08/2017 | 20/02/2018 | 26 | 30 | Se tiene evidencia en formato PDF: - Profesional contratado y designado. |
| 53 | FILA_53 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.34-2016 | La Universidad del Pacífico no apropio recursos para atender esta poblacion, no cuenta con una politica, programas especificos para la atencion de la poblacion en condicion de discapacidad lo que impide que la entidad en sus planes y proyectos incluya un enfoque diferencial. | *Fallas en el procesos de gestion de Bienestar Universitario. *Debilidad en el seguimiento y control de la Direccion Administrativa. | *Establecer mecanismos de integracion social de la personas con limitación y/o discapacidad. | *Crear una politica para establecer los mecanismos de integracion social de la comunidad universitaria con limitaciones fisicas o en condiciones de discapacidad. * Establecer mediante acuerdo superior una partida presupuestal para ejecutar desarrollar la politica de atencion a las personas en situacion de discapacidad. | *Politica Aprobada e implementada. | 1 | 20/08/2017 | 20/02/2018 | 26 | 20 | Se tiene evidencia en formato PDF: - Política de inclusión (borrador) |
| 54 | FILA_54 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.35-2016 | Se evidencio que las conciliaciones bancarias y los registro de libros auxiliares para el mismo periodo se estableció que encuentran sobreestimaciones 22,16% y subestimaciones 6,79%. | *Fallas en los mecanismos de seguimiento y Monitoreo en la Dirección Administrativa y Financiera y el área de tesorería. *Debilidades en el seguimiento del control interno contable. | *Crear una herramienta que permita llevar un control adecuado en el procesos contable. *Adoptar un procedimiento para la evaluación del control interno contable dispuesto. | *Crear una herramienta que permita llevar un control adecuado en el proceso en conciliaciones entre áreas. *Adoptar mediante acto administrativo el procedimiento para la evaluación del control interno contable dispuesto en la Resolución 193 de 2016 expedida por la CGN. | *Herramienta Creada. * Acto administrativo. | 2 | 20/07/2018 | 30/09/2018 | 0 | 100 | Se tiene evidencia en PDF: - Manual Integral de Gestión Financiera - Resolución Rectoral No. 004 de 2018 - Por medio de la cual se adopta el procedimiento del Control Interno Contable de la Unipacifico |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----|---------|---|-----------|---|---|---|---|---|----|------------|------------|----|-----|---|
| 55 | FILA_55 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.36-2016 | En las cuentas auxiliares de la Unipacífico se presentan saldos de naturales contraria a su dinámica contable. H.2-2017: En las cuentas auxiliares de Unipacífico se presentan saldos de naturaleza contraria a su dinámica contable, subestimando las cuentas contables 140701 Servicios Educativos por \$ 24.490.825; Cuenta 140712 Otros Deudores \$-18.866.340; Cuenta 147066 Otros | *Fallas en los mecanismos de seguimiento y Monitoreo en la Dirección Administrativa y Financiera y el área de tesorería. *Debilidades en el seguimiento del control interno contable. | 1. Depurar las cuentas para identificar los terceros y proceder a la corrección de las mismas. 2. Realizar una reclasificación de las cuentas de acuerdo a su naturaleza. 3. Realizar conciliación entre áreas mensualmente | 1.1 Revisión de las cuentas 2.1 Realizar las notas de ajustes correspondientes en el sistema. 3.1 establecer fechas de corte mensualmente para hacer la conciliación entre áreas. | *Cuentas revisadas *Elaboración de Notas Contables. *Conciliación entre áreas realizadas | 3 | 16/07/2018 | 28/12/2018 | 33 | 10 | Se tiene evidencia en formato PDF: - Conciliaciones entre áreas 2019 - Conciliaciones entre áreas 2020 (sólo conciliación de ingreso enero - agosto) |
| 56 | FILA_56 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.37-2016 | En la cuenta 110501 caja se registran 79 millones a diciembre de 2016 los cuales no se evidencia su disponibilidad inmediata (cheque o en efectivo), la entidad desconoce la procedencia de la contabilización y los documentos que soportan la misma. | *Fallas en los mecanismos de seguimiento y Monitoreo en la Dirección Administrativa y Financiera y el área de tesorería. *Debilidades en el seguimiento del control interno contable. | *Crear una herramienta que permita llevar un control adecuado en el proceso contable. *Adoptar un procedimiento para la evaluación del control interno contable dispuesto. | *Crear una herramienta que permita llevar un control adecuado en el proceso en conciliaciones entre áreas. *Adoptar mediante acto administrativo el procedimiento para la evaluación del control interno contable . | *Herramienta Creada. *Acto administrativo. *Elaboración de depuración. | 3 | 10/07/2018 | 30/09/2018 | 16 | 100 | EN EL INFORME FINAL DE LA AUDITORIA FINANCIERA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA VIGENCIA 2019, HALLAZGO N° 16, CUADRO N° 29 DICE: SE VERIFICO QUE ESTÁN SUBSANADOS, POR PARTE DE LA CGR, SIN EMBARGO CONTINÚAN EN EL REPORTE A JUNIO 30 DEL 2019 |
| 57 | FILA_57 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.38-2016 | En la cuenta 1407 prestación de servicios de registran 414 millones que corresponden a deuda por cobrar de vigencias anteriores, la entidad en sus libros auxiliares no tiene identificado al tercero que tiene a cargo dichas acreencias. | *Fallas en los mecanismos de seguimiento y Monitoreo en la Dirección Administrativa y Financiera y el área de tesorería. *Debilidades en el seguimiento del control interno contable. | 1. Identificar los terceros que le adeudan a la entidad. 2. Realizar conciliación entre áreas mensualmente | 1.1 Depurar de forma efectiva la cuenta 1407 para efectuar los ajustes y las reclasificaciones pertinentes a través del comité de saneamiento contable. 2.1 establecer fechas de corte mensualmente para hacer la conciliación entre áreas. | *terceros Identificados. *Actas e informes de Comité de saneamiento contable. | 2 | 16/07/2018 | 28/12/2018 | 33 | 100 | EN EL INFORME FINAL DE LA AUDITORIA FINANCIERA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA VIGENCIA 2019, HALLAZGO N° 16, CUADRO N° 29 DICE: SE VERIFICO QUE ESTÁN SUBSANADOS, POR PARTE DE LA CGR, SIN EMBARGO CONTINÚAN EN EL REPORTE A JUNIO 30 DEL 2019 |
| 58 | FILA_58 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.39-2016 | Se evidencia que el saldo de la cuenta 1110 Depósitos en instituciones financieras se registran saldos de tercer sin identificar por valor de 4.252 millones de lo cual no se hace revelación en las notas a los estados contables de la entidad generando incertidumbre en el saldo real efectivo. | *Fallas en los mecanismos de seguimiento y Monitoreo en la Dirección Administrativa y Financiera y el área de tesorería. *Debilidades en el seguimiento del control interno contable. | 1. Identificar los terceros que le adeudan a la entidad. 2. Realizar conciliación entre áreas mensualmente | 1.1 Depurar de forma efectiva la cuenta 1407 para efectuar los ajustes y las reclasificaciones pertinentes a través del comité de saneamiento contable. 2.1 establecer fechas de corte mensualmente para hacer la conciliación entre áreas. | *terceros Identificados. *Actas e informes de Comité de saneamiento contable. | 2 | 16/07/2018 | 28/12/2018 | 33 | 10 | Se tiene evidencia en PDF: - Se evidencia que se realizó en su momento acta # 002 del 23 de noviembre de 2017 para subsanar el hallazgo, pero a la fecha persiste |
| 59 | FILA_59 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.40-2016 | En el desarrollo de la Auditoria, para la vigencia de 2016 en la Universidad del Pacífico no se evidencia la elaboración de conciliaciones entre las áreas que hacen parte de la gestión administrativa y financiera con el área contable. H.4-2017: Al comparar los gastos ejecutados en el presupuesto con los registros de gastos contabilizados no se pudo conciliar las dos partidas. | *Fallas en los mecanismos de seguimiento y Monitoreo en la Dirección Administrativa y Financiera y el área de tesorería. *Debilidades en el seguimiento del control interno contable. | 1. Crear una herramienta que permita llevar un control adecuado en el proceso contable. 2. Adoptar un procedimiento para la evaluación del control interno contable dispuesto. | 1.1 Crear una herramienta que permita llevar un control adecuado en el proceso en conciliaciones entre áreas. 2.1 Adoptar mediante acto administrativo el procedimiento para la evaluación del control interno contable dispuesto en la Resolución 193 de 2016 expedida por la CGN. 2.2 Realizar conciliaciones entre las áreas. | *Herramienta Creada. *Acto administrativo. *Actas de conciliación. | 3 | 16/07/2018 | 30/10/2018 | 22 | 50 | Se tiene evidencia en PDF: - Manual Integral de Gestión Financiera. - Resolución Rectoral No. 004 de 2018 - Por medio de la cual se adopta el procedimiento del Control Interno Contable de la Unipacífico. - Conciliaciones entre áreas 2019 - Conciliaciones entre áreas 2020 (sólo conciliaciones de ingreso enero - agosto) |
| 60 | FILA_60 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.41-2016 | En las cuentas anuales consolidadas rendidas y cargadas por la Universidad del Pacífico en SIRECI no se evidencia la presentación de los Estados Financieros del 2015 y en el 2016 registra con información parcial e incompleta. | *Fallas en los mecanismos de seguimiento y Monitoreo en la Dirección Administrativa y Financiera y el área de tesorería. *Debilidades en el seguimiento del control interno contable. | Crear una herramienta que permita llevar un control adecuado en el proceso contable. | *Crear una herramienta que permita llevar un control adecuado para realizar el reporte de la información a los entes externos. * Elaborar un cuadro de seguimiento para la rendición de informes a entes externos. | *Herramienta Creada. *Cuadro de seguimiento elaborado. | 2 | 20/08/2017 | 20/02/2018 | 26 | 100 | ESTE HALLAZGO FUE SUBSANADO DE CONFORMIDAD A LA EVALUACIÓN REALIZADA POR LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA EN LA AUDITORIA FINANCIERA REALIZADA A LA VIGENCIA 2017 |
| 61 | FILA_61 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.42-2016 | Verificados los saldos a diciembre 31 de 2016 registrados en las Ejecuciones del Presupuesto de Ingresos y Gastos del Entidad contra las cifras contables de ingresos y egresos para el mismo periodo presentan algunas diferencias que no han sido aclaradas por la Universidad. H.20-2017: Al cruzar los ingresos reportados en la contabilidad con el presupuesto de ingresos ejecutado | *Fallas en los mecanismos de seguimiento y Monitoreo en la Dirección Administrativa y Financiera y el área de tesorería. *Debilidades en el seguimiento del control interno contable. | 1. Institucionalizar cierres contables al final de cada mes 2. Adoptar un procedimiento para la evaluación del control interno contable | 1.1 Establecer fechas de corte y cierre contable cada mes 2.1 Adoptar mediante acto administrativo el procedimiento para la evaluación del control interno contable dispuesto en la Resolución 193 de 2016 expedida por la CGN. | *Notificación de fechas de corte *Cierres contables realizados. * Acto administrativo . | 3 | 16/07/2018 | 30/09/2018 | 15 | 30 | Se tiene evidencia en PDF: - Resolución Rectoral No. 004 de 2018 - Por medio de la cual se adopta el procedimiento del Control Interno Contable de la Unipacífico |
| 62 | FILA_62 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.43-2016 | En desarrollo de la Auditoria a la Unipacífico se estableció que no hay un seguimiento adecuado a las actividades propias del proceso financiero, presupuestal y contable, que generen eficiencia del control interno contable. | *Fallas en los mecanismos de seguimiento y Monitoreo en la Dirección Administrativa y Financiera y el área de tesorería. *Debilidades en el seguimiento del control interno contable. | *Identificar los riesgos que afectan el proceso contable. *Realizar conciliaciones periódicas entre las áreas que conforman el proceso financiero, presupuestal y contable. *Realizar Auto Evaluación del control interno contable *Evaluación independiente del Control interno contable y de la efectividad de los controles del proceso contable. | * Elaborar Mapa de Riesgos en el que se identifiquen los posibles riesgos internos y externos que afectan el proceso contable * Realizar conciliaciones mensuales entre las áreas de contabilidad, presupuesto y almacén, previa a los cierres del periodo * Realizar la Autoevaluación del Control interno contable * Valoración de la efectividad de los controles * Realizar Evaluación y seguimiento por parte de control | * Mapa de Riesgos Elaborado * Verificación de conciliaciones entre áreas realizadas * Autoevaluaciones del control interno contable realizadas * Valoración de la efectividad de los controles | 4 | 16/07/2018 | 30/10/2018 | 22 | 50 | Se tiene evidencia: - Mapa de riesgo proceso gestión de apoyo 2020 - DAF - Informe evaluación mapas de riesgos 2020 |
| 63 | FILA_63 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.44-2016 | En conformación de saldos bancarios de la vigencia 2016 de las cuentas a cargo de la UNIPACIFICO se evidencia que existen cuentas de ahorros y corrientes que se consideran inactivas por mas 1.746 millones, alguna con periodos superiores a cinco años, al no registrar ninguna operación parte de la Universidad y ni de terceros H.3-2017: Se evidenció que en el saldo de cuenta 1110 Depósitos en instituciones financieras se registran saldos de terceros sin identificar por \$4.244.409.143 | *Fallas en los mecanismos de seguimiento y Monitoreo en la Dirección Administrativa y Financiera y el área de tesorería. *Debilidades en el seguimiento del control interno contable. | Crear una herramienta que permita llevar un control adecuado en el proceso contable. | *Crear una herramienta que permita llevar un control adecuado para realizar el reporte de la información a los entes externos. * Elaborar un cuadro de seguimiento para la rendición de informes a entes externos. *Depurar de forma efectiva los saldos de las cuentas inactivas. | *Herramienta Creada. *Actas e informes de Comité de saneamiento contable. | 2 | 10/07/2018 | 30/10/2018 | 22 | 20 | Se tiene evidencia: - Herramienta creada para llevar el control de informes a entes externos |
| 64 | FILA_64 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.45-2016 | Los saldos en el libro mayor y balance de 2015 registrados en la contabilidad en el aplicativo contable de GESTASOFT presenta inconsistencias, ya que dichos saldos que deberían ser el soporte de saldos iniciales de los estados financieros del año 2016 no presentan cifras iguales. | *Fallas en los mecanismos de seguimiento y Monitoreo en la Dirección Administrativa y Financiera y el área de tesorería. *Debilidades en el seguimiento del control interno contable. | 1. Los saldos iniciales se calcularan automáticamente a través de la plataforma GESTASOFT ejecutando el proceso de cierre de vigencia 2. se realizara la auditoria de control interno contable | 1.1 El contador ejecutará a más tardar el 30 de enero de cada nueva vigencia el cierre de contable de la vigencia anterior 2.1 la oficina de control interno ejecutará la auditoria contable 2.2 Presentación del informe de auditoria de control interno contable | Porcentaje de ejecución cierre contable | 1 | 01/12/2018 | 28/02/2019 | 12 | 0 | Se está realizado seguimiento a los planes de mejoramiento suscrito con la CGR, en la actual vigencia a pesar que se programó la auditoría financiera basada en riesgos por parte de la oficina de control interno no se ha podido realizar por que no han enviado los insumos solicitados |
| 65 | FILA_65 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.46-2016 | según el comprobante de egreso N°UP689-20170220 por \$20.516.733 fechado del 20 de febrero de 2017, la Universidad del Pacífico pago la cuota de fiscalización y auditaje a la Contraloría General del Republica de la vigencia 2016 extemporáneamente. | *Fallas en los mecanismos de seguimiento y Monitoreo en la Dirección Administrativa y Financiera y el área de tesorería. *Debilidades en el seguimiento del control interno contable. | *Crear una herramienta que permita llevar un control adecuado en el proceso contable. | *Crear una herramienta que permita llevar un control adecuado para realizar el reporte de la información a los entes externos. * Elaborar un cuadro de seguimiento para la rendición de informes a entes externos. | *Herramienta Creada. *Cuadro de seguimiento elaborado. | 2 | 20/08/2017 | 20/02/2018 | 26 | 100 | ESTE HALLAZGO FUE SUBSANADO DE CONFORMIDAD A LA EVALUACIÓN REALIZADA POR LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA EN LA AUDITORIA FINANCIERA REALIZADA A LA VIGENCIA 2017. |
| 66 | FILA_66 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.47-2016 | Según el análisis efectuado a las bases de datos suministrados por la entidad se constato la existencia de 381 computadores y no 399 como debería ser, lo cual arroja un diferencia de 18 elementos faltantes. Es de resaltar que durante la vigencia 2016 no hubo registro de bienes dados de baja. | *Fallas en los mecanismos de seguimiento y Monitoreo en la Dirección Administrativa y Financiera y el área de tesorería. *Debilidades en el seguimiento del control interno contable. | Control y seguimiento del inventario de bienes, y evaluación periódica de reportes | *Aplicación del procedimiento de baja de activos de la entidad. * Convocatorias periódicas del comité responsable. | * Cantidad de bienes a dar de baja Actas, informes * Resoluciones de las bajas de activos efectuados | 2 | 01/01/2018 | 31/12/2018 | 52 | 50 | Se tiene evidencia en PDF: - Solicitudes de baja de activos - Resolución de baja de activos 0049 del 18 de abril de 2018 |
| 67 | FILA_67 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.48-2016 | Se constato la existencia de una planta eléctrica ubicada a la intemperie, en el primer piso del bloque correspondiente al laboratorio de suelos y la rectoría de la universidad sin ninguna medida de protección con el sol y el agua, la cual se puede deteriorar máximo si se tiene en cuenta el alto grado de humedad, salinidad y pluviosidad del distrito. | *Deficiencias en la elaboración de estudios previos de factibilidad. * Fallas en el Control Interno de la Institución *Debilidades en el proceso de supervisión e interventoría. | 1. Diagnosticar el estado de la planta eléctrica junto con el sistema eléctrico general de la Universidad para reubicación. 2. Formular y ejecutar un proyecto de reubicación de la planta eléctrica de conformidad con el resultado del diagnóstico. | 1.1 Realizar un comité técnico con especialistas en electricidad 2.1 Realizar los estudios previos de conveniencia 2.2 Ejecutar la contratación requerida | *Comité técnico realizado *Estudios de conveniencia presentados * Avance de ejecución del proyecto de reubicación de la planta. | 3 | 19/07/2018 | 29/03/2019 | 51 | 100 | Se tiene evidencia: - Registro fotográfico de techo para proteger la planta de la intemperie - Concepto técnico planta Caterpillar modelo de200e0 |
| 68 | FILA_68 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.1-2017 | Se encuentran sobreestimaciones por \$2.045.318.494.13 y subestimaciones en \$1.567.339.210.9 debido a que existen diferencias, que no corresponden a partidas conciliatorias, estas se presentan entre los saldos de libros auxiliar de bancos y las conciliaciones bancarias | *Fallas en los mecanismos de seguimiento y Monitoreo en la Dirección Administrativa y Financiera y el área de tesorería. *Debilidades en el seguimiento del control interno contable. | realizar el ejercicio de depuración y saneamiento contable Hacer seguimiento y control de las conciliaciones bancarias | Realizar las conciliación bancarias de forma mensual Reportar y ajustar las diferencia encontradas en la conciliación bancaria mensualmente | * Conciliaciones realizadas | 47 | 07/08/2018 | 30/10/2018 | 17 | 10 | Persiste el hallazgo |
| 69 | FILA_69 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.5-2017 | Los créditos y contra créditos para los gastos de funcionamiento son por \$7.956.621.577, las resoluciones que los respaldan suman \$7.807.211.917 presentándose una diferencia de \$149.409.660. Para los gastos de inversión se realizaron traslados por \$6.755.557.237, de los cuales se encuentran respaldados con Resoluciones \$6.396.557.237, quedando \$359.000.000 sin un respaldo legal | Lo anterior es generado por deficiencias en el control interno de la DAF, así como de la oficina de control interno, generando incertidumbre sobre si las modificaciones no legalizadas correspondían a funcionamiento o inversión. | Crear una herramienta que permita llevar un control adecuado control en los procesos presupuestales | Crear una herramienta que permita llevar un control adecuado para la legalización de los traslados presupuestales | Herramienta creada Acto administrativo | 1 | 16/07/2018 | 30/10/2018 | 10 | 100 | Se tiene evidencia en PDF: - Manual Integral de Gestión Financiera |
| 70 | FILA_70 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.6-2017 | El presupuesto de inversión final fue de \$20.350.407.223, del cual se ejecutó en 45.8% por \$9.320.897.980, quedando recursos por ejecutar \$11.029.509.243 que no permite la realización de las obras y el desarrollo del recurso humano y la investigación. | debido a deficiencia en los mecanismos de control de las diferentes áreas de la entidad, lo que genera la no realización de las obras y el desarrollo del recurso humano y la investigación | 1. Realizar seguimiento al POAI 2. Realizar los procesos de contratación requeridos para la ejecución presupuestal | 1.1 Presentar informe de Seguimiento al POAI 2.1 Seguimiento a la contratación | *Informes de seguimiento presentados *Listado de contratación y ejecución presupuestal | 2 | 16/07/2018 | 28/12/2018 | 33 | 100 | EN EL INFORME FINAL DE LA AUDITORIA FINANCIERA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA VIGENCIA 2019, HALLAZGO N° 16, CUADRO N° 29 DICE: SE VERIFICO QUE ESTÁN SUBSANADOS, POR PARTE DE LA CGR, SIN EMBARGO CONTINÚAN EN EL REPORTE A JUNIO 30 DEL 2019 |
| 71 | FILA_71 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.7-2017 | Revisada la ejecución de los recursos provenientes de la Estampilla Pro Universidad Nacional de Colombia, se determinó que estos recursos no se destinaron de acuerdo con lo que determina la Ley, sino que se utilizaron en la implementación de un proyecto orientado a la generación de cultura de autocontrol, autogestión y autorregulación de la Oficina de Control Interno y al Diseño e Implem | deficiencias de los mecanismos de control interno de las áreas de Control interno, DAF y Planeación, generando riesgo de uso inadecuado de los recursos de Estampilla. | Expedir acto administrativo mediante el cual se modifica el estatuto presupuestal . | Socializar y aplicar Estatuto presupuestal | Acto Administrativo Aprobado y Socializado | 1 | 16/07/2018 | 30/10/2018 | 10 | 100 | Se tiene evidencia en PDF: - Estatuto Presupuestal - Acuerdo 050 de 2018 - Acta de Socialización Estatuto Presupuestal |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----|---------|---|-----------|--|---|---|--|---|--|------------|------------|----|-------------------------------------|---|
| 72 | FILA_72 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.8-2017 | Los contratos: No. 253 de 2017 " Desarrollo de un software como servicio (cloud computing) para la gestión y fomento de proyectos investigativos, con conectividad a dispositivos móviles y sistemas integrados, con la finalidad de fortalecer los estándares de calidad y aumentar los niveles de eficiencia y eficacia de las áreas de investigación", \$200.000.000. - No. 154 de 2017 "Prestación | *Debilidades de los mecanismos de control y de seguimiento en la etapa precontractual y falencias en la supervisión *No se tuvo en cuenta profesionales con conocimientos técnicos | 1. Conformación de un comité de Tecnología para el estudio, análisis y evaluación de requerimientos en materia de infraestructura tecnológica de la Universidad | 1.1 Creación del comité de Tecnología legalmente constituido 1.2 Construcción del procedimiento para el estudio, análisis y evaluación de requerimientos en la infraestructura tecnológica 1.3 Designar un funcionario que brinde apoyo profesional en el proceso de revisión y verificación de los expedientes contractuales. | Documentos soporte | 2 | 06/08/2018 | 31/12/2018 | 21 | 10 | Se tiene evidencia en PDF: - Borrador de la creación del comité |
| 73 | FILA_73 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.9-2017 | En el análisis del Contrato No. 284 de 2017 "Realizar diagnóstico especializado en seguridad informática y de la información de la Universidad del Pacífico" \$186.000.000, no se evidencian certificaciones de experiencias relacionadas con el área de seguridad informática que demuestre la idoneidad del contratista para la ejecución del contrato, ni el cronograma detallado de actividades a ej | Debilidades de control interno en la etapa precontractual, contractual y post contractual, ya que se observa la ausencia de personal relacionado con el objeto del contrato para definir condiciones precisas en el estudio previo de la misma, así como las exigencias de idoneidad del contratista | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Capacitar sobre las funciones, responsabilidades y sanciones (D,F,P) de los actores involucrados en el proceso contractual. | 1- Funcionarios capacitados. 2-Formato de asistencia. | 1- Funcionarios capacitados: 30 2-Formato de asistencia diligenciado: 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia del informe de capacitación en supervisión de contratos y el listado de asistencia en formato PDF |
| 74 | FILA_74 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | En el análisis del Contrato No. 284 de 2017 "Realizar diagnóstico especializado en seguridad informática y de la información de la Universidad del Pacífico" \$186.000.000, no se evidencian certificaciones de experiencias relacionadas con el área de seguridad informática que demuestre la idoneidad del contratista para la ejecución del contrato, ni el cronograma detallado de actividades a ej | Debilidades de control interno en la etapa precontractual, contractual y post contractual, ya que se observa la ausencia de personal relacionado con el objeto del contrato para definir condiciones precisas en el estudio previo de la misma, así como las exigencias de idoneidad del contratista | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Exigir a los supervisores informes periódicos con soportes, evidenciando el cumplimiento del objeto contractual. | Informes mensuales. | 6 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia de la muestra tomada de informes de supervisión en formato PDF con la siguiente información: - Informes de Supervisión mes julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre de 2019 - Informes de supervisión 2020 |
| 75 | FILA_75 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | En el análisis del Contrato No. 284 de 2017 "Realizar diagnóstico especializado en seguridad informática y de la información de la Universidad del Pacífico" \$186.000.000, no se evidencian certificaciones de experiencias relacionadas con el área de seguridad informática que demuestre la idoneidad del contratista para la ejecución del contrato, ni el cronograma detallado de actividades a ej | Debilidades de control interno en la etapa precontractual, contractual y post contractual, ya que se observa la ausencia de personal relacionado con el objeto del contrato para definir condiciones precisas en el estudio previo de la misma, así como las exigencias de idoneidad del contratista | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Aperturar proceso disciplinario interno. | Auto de apertura de proceso disciplinario. | 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Cumplimiento mensual de actividades a satisfacción |
| 76 | FILA_76 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.10-2017 | Revisada la página del SECOP, se observó que los siguientes contratos no fueron publicados por la Universidad del Pacífico durante la vigencia 2017: 001-006, 052, 063, 121-140, 142-163, 166-168, 170-174, 177-200, 202-219, 221, 222, 225-228, 230-248, 250 H.40-2018: No se registraron en la plataforma SECOP, documentos del proceso contractual objeto de revisión | Deficiencias en los mecanismos de control, incumpliendo lo establecido en las normas y en el estatuto de contratación de la entidad sobre la publicidad de los contratos | Establecer y hacer cumplir los mecanismos para el seguimiento y control de los expedientes contractuales y su reporte en el SECOP | Registrar y actualizar los registros contractuales de manera oportuna en el SECOP. | Reporte de actividades mensual. | 6 | 2019/07/15 | 2019/12/30 | 22 | 10 | Se entrega evidencia de contratos registrados en la plataforma SECOP I: - Registro y actualización SECOP 2019 - En la vigencia 2020 no hay evidencia de registro y actualización en el SECOP |
| 77 | FILA_77 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Revisada la página del SECOP, se observó que los siguientes contratos no fueron publicados por la Universidad del Pacífico durante la vigencia 2017: 001-006, 052, 063, 121-140, 142-163, 166-168, 170-174, 177-200, 202-219, 221, 222, 225-228, 230-248, 250 H.40-2018: No se registraron en la plataforma SECOP, documentos del proceso contractual objeto de revisión | Deficiencias en los mecanismos de control, incumpliendo lo establecido en las normas y en el estatuto de contratación de la entidad sobre la publicidad de los contratos | Establecer y hacer cumplir los mecanismos para el seguimiento y control de los expedientes contractuales y su reporte en el SECOP | Aperturar proceso disciplinario interno. | Auto de apertura de proceso disciplinario. | 1 | 2019/07/15 | 2019/12/30 | 22 | 0 | No hay avance, persiste el hallazgo |
| 78 | FILA_78 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.11-2017 | La Universidad suscribió el 20 de diciembre de 2017 el contrato 286-2017 por \$ 109.438.264, cuyo objeto era: Realizar rocería y adecuación de los lagos del centro de investigación Henry Von Prahl | Deficiencias en los mecanismos de control y al no dar aplicación al principio de planeación incorporado por la universidad en su estatuto de contratación y demás normas contractuales. | | | | | | | 0 | No hay avance, persiste el hallazgo | |
| 79 | FILA_79 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.12-2017 | La Universidad del Pacífico, suscribió el contrato No. 117-2017 para: "prestar servicio de transporte para los estudiantes de estartos 1 y 2 del campus universitario de la Universidad del Pacífico que reciben clases en la jornada diurna y noturna" por valor de \$ 56.658.000. | Deficiencia en los mecanismos de control y falta de control de parte del supervisor, hecho este que coloca en riesgo los recursos de la entidad. | | | | | | | | 100 | EN EL INFORME FINAL DE LA VIGENCIA 2017, LA CGR DICE AL FINAL DEL HALLAZGO: LA ENTIDAD FREMITIÓ COPIA DE LA CONSIGNACIÓN REALIZADA POR EL CONTRATISTA A FAVOR DE LA UNIVERSIDAD, POR LO ANTERIOR EL HALLAZGO SE CONFIGURA EN BENEFICIO DEL PROCESO AUDITOR POR \$ 8.332.058 AL RECUPERACE LOS RECURSOS EL DIA 2 DE MAYO DE 2018 POR EL ACCIONAR DEL ENTE DE CONTROL |
| 80 | FILA_80 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.14-2017 | Durante la vigencia 2017, se detectaron diferencias que ascienden a \$5.092.000, en los valores netos totales devengados y los valores pagados reportados por la División de Desarrollo Humano y la Oficina de la Tesorería | falta de confiabilidad e inconsistencia en los datos de la planta registrados por la División Desarrollo de Personal y la Tesorería | 1. Realizar la actualización del aplicativo Gestasoft. 2. Capacitar a los funcionarios en el adecuado manejo del aplicativo Gestasoft. 3. Realizar conciliación de la nómina entre la División de Personal y Tesorería. | 1.1 Actualizar el aplicativo de Gestasoft. 2.1 Capacitar a los funcionarios en el adecuado manejo del aplicativo Gestasoft. 3.1 Conciliación de la nómina entre la División de Personal y Tesorería. | * Aplicativo actualizado. * Personal Capacitado. * Conciliación de la nómina. | 3 | 16/07/2018 | 20/12/2018 | 23 | 30 | Se tiene evidencia en formato PDF: - Informes visita Unijamplona -Actas de conciliación de nómina entre DDP y Tesorería enero a diciembre de 2019. - Actas de conciliación de nómina entre DDP y Tesorería enero a diciembre de 2020. |
| 81 | FILA_81 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.15-2017 | Se evidenció que la DDP de la Universidad realiza los descuentos correspondientes a la Seguridad Social y Fondo de Sostenibilidad Pensional en los casos que aplica; sin embargo, en la revisión efectuada se observó un pago realizado de manera extemporánea H.34-2018: Pagos extemporáneos de seguridad social que generaron intereses de mora por valor de \$11.236.700 | Debido a fallas en los mecanismos de control, seguimiento y monitoreo que la División Administrativa y Financiera, División de Desarrollo de Personal y la Oficina de Tesorería que deben ejercer sobre el pago de los aportes de la Seguridad Social | Garantizar, establecer y aplicar controles efectivos para el cumplimiento del calendario vigente de pago y aportes de la seguridad social. | Liquidar y pagar los aportes de acuerdo al calendario vigente. | Planilla de pago. | 6 | 2019/07/01 | 2019/12/30 | 24 | 100 | Se entregan de comprobantes de egresos mes a mes de la seguridad social a la fecha: -Pago seguridad social enero - diciembre 2019 -Pago seguridad social enero - diciembre 2020 |
| 82 | FILA_82 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Se evidenció que la DDP de la Universidad realiza los descuentos correspondientes a la Seguridad Social y Fondo de Sostenibilidad Pensional en los casos que aplica; sin embargo, en la revisión efectuada se observó un pago realizado de manera extemporánea H.34-2018: Pagos extemporáneos de seguridad social que generaron intereses de mora por valor de \$11.236.700 | Debido a fallas en los mecanismos de control, seguimiento y monitoreo que la División Administrativa y Financiera, División de Desarrollo de Personal y la Oficina de Tesorería que deben ejercer sobre el pago de los aportes de la Seguridad Social | Garantizar, establecer y aplicar controles efectivos para el cumplimiento del calendario vigente de pago y aportes de la seguridad social. | Aperturar proceso disciplinario interno. | Auto de apertura de proceso disciplinario. | 1 | 2019/07/01 | 2019/12/30 | 24 | 100 | Se descuenta de la liquidación el valor de los intereses de mora del pago de la seguridad social del mes de octubre 2019 |
| 83 | FILA_83 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Se evidenció que la DDP de la Universidad realiza los descuentos correspondientes a la Seguridad Social y Fondo de Sostenibilidad Pensional en los casos que aplica; sin embargo, en la revisión efectuada se observó un pago realizado de manera extemporánea H.34-2018: Pagos extemporáneos de seguridad social que generaron intereses de mora por valor de \$11.236.700 | Debido a fallas en los mecanismos de control, seguimiento y monitoreo que la División Administrativa y Financiera, División de Desarrollo de Personal y la Oficina de Tesorería que deben ejercer sobre el pago de los aportes de la Seguridad Social | Garantizar, establecer y aplicar controles efectivos para el cumplimiento del calendario vigente de pago y aportes de la seguridad social. | Descontar de las nóminas de sueldo o prestaciones sociales los valores correspondientes a las multas impuestas como resultado de procesos disciplinarios. | Acto administrativo. | 1 | 2019/07/01 | 2019/12/30 | 24 | 100 | Se descuenta de la liquidación el valor de los intereses de mora del pago de la seguridad social del mes de octubre 2019 |
| 84 | FILA_84 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.17-2017 | La Institución a pesar de haber realizado desde el año 2008 un manual de política de seguridad de la información de la Universidad, este no ha sido aprobado, ni implementado. De otra parte, la Universidad no cuenta con un lugar fuera y dentro de la Institución adecuada para las copias de seguridad, que garantice la conservación y seguridad de la información de respaldo, dado que los disc | Falta de implementación de controles y políticas de seguridad que permita proteger, preservar y administrar los recursos informáticos de la Institución, lo que con lleva a que se pierda información valiosa de los procesos misionales de la entidad, además de incurrir a incumplimientos de las normas de protección de datos | Revisión, actualización e implementación de la política de seguridad de la información existente | 1.1 Revisión y ajuste de manual de políticas de seguridad de la información 1.2 Aprobación del manual de políticas de seguridad de la información 1.3 Socialización e implementación del manual de políticas de seguridad de la información | Porcentaje de implementación | 100 | 01/08/2018 | 31/12/2018 | 21 | 20 | Se tiene evidencia en PDF: - Manual de políticas de seguridad de la información revidado y ajustado, falta aprobación |
| 85 | FILA_85 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.21-2017 | Se evidenció que existen cuentas de ahorros y corrientes que se consideran inactivas por \$1.759.738.561; algunas con períodos superiores a seis (6) años; al no registrar ninguna operación por parte de la universidad ni por medio de un tercero. | La entidad no ha efectuado las acciones necesarias que permitan la depuración de dichas partidas. | Realizar el proceso de depuración de cuentas | 1.1 Revisar los convenios interinstitucionales 1.2 Reactivar o cancelar cuentas según el resultado del proceso de depuración | * Convenios Interinstitucionales Revisados * Cuentas Depuradas | 2 | 01/07/2018 | 30/10/2018 | 24 | 0 | No hay avance, persiste el hallazgo |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|----------|---|-----------|---|---|--|---|--|---|------------|------------|----|-----|---|----------------------|
| 86 | FILA_86 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.22-2017 | Los saldos registrados por la Universidad del Pacifico a diciembre 31 de 2017 en el aplicativo contable GESTASOFT, presentan diferencias significativas con los saldos al mismo periodo de las conciliaciones bancarias por - \$ 1.853.546.245.87 | Falta de decisiones administrativas que permitan que la Dirección Financiera y la Oficina de Control Interno realicen seguimiento y monitoreo a los registros de las cuentas de bancos y a la elaboración de las conciliaciones bancarias que permitan detectar oportunamente los errores | | | | | | | | | 10 | Persiste el hallazgo |
| 87 | FILA_87 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.23-2017 | En la cuenta 140701 Servicios educativos a diciembre 31 de 2016 aparecen terceros con saldos por \$317.701.872, los cuales a 31 de marzo 2018 registra bonos por \$7.364.069, por lo tanto, se presentan saldos vencidos en dicha cuenta por \$310.337.803 y no se evidencia que la entidad ha realizado los procedimientos técnicos para determinar la contingencia de pérdida o riesgo | Falta de decisiones administrativas que permitan que la Dirección Financiera y la Oficina de Control Interno realicen seguimiento oportuno a los registros y se hagan los ajustes pertinentes. (Ángel Ibarquén) | 1. Realizar recircularización de cartera | 1.1 realizar Cobro persuasivo a deudores | Registros y comunicaciones del cobro persuasivo | 1 | 16/07/2018 | 30/10/2018 | 21 | 0 | No hay avance, persiste el hallazgo | |
| 88 | FILA_88 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.24-2017 | Al cruzar la información rendida en el SIRECI correspondiente a la vigencia 2017 con la relación de la contratación suministrada por la Universidad, se evidenció que los contratos Nos. 24, 67, 83, 85, 87, 96, 99, 100, 102, 106, 109, 115, 117, 121, 123, 163, 166, 168, 170, 174, 177, 191, 193 y 196 no se encuentran reportados en dicho aplicativo. | Deficiencias de control que impiden advertir de manera oportuna y completa el registro de la información requerida | 1. Establecer controles que garanticen que la información sea rendida en el SIRECI de forma oportuna y completa | 1.1 Organizar la información a reportar. 1.2 Reportar la información sobre la contratación conformidad al calendario establecido por la contraloría. | 1. Numero de Reportes a tiempo | 3 | 15/07/2018 | 15/01/2019 | 24 | 100 | Se tiene evidencia PDF: - Reporte SIRECI vigencia 2017 - Reporte SIRECI vigencia 2019 - Reporte SIRECI vigencia 2020 | |
| 89 | FILA_89 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.25-2017 | Al cruzar la información de operaciones recíprocas con la cuenta 5120 correspondiente a gastos impuestos, se evidenció el pago de sanciones e intereses de mora a la Dirección Impuestos y Aduanas Nacionales - DIAN por \$4.774.000 H.33-2018: Presentación de declaraciones tributarias inoportunamente que generaron pago de sanciones por \$253.693.888 e intereses por 76.086.046. | deficiencias en el seguimiento y control de los pagos en las fecha estipuladas para los mismos, originando un posible detrimento en razón a pagos extemporáneos. | Garantizar, establecer y aplicar controles efectivos para el cumplimiento de los Calendarios Tributarios. | Liquidar y pagar las declaraciones tributarias de acuerdo al calendario tributario. | Formatos pagados | 4 | 2019/07/01 | 2019/12/30 | 24 | 100 | Se entrega soporte de pagos de impuestos mes a mes, cumpliendo con el calendario tributario en archivo PDF: - ReteFuente de enero a diciembre 2019 - 2020 - Retelca enero a diciembre 2019 - 2020 - Pago estampilla Uceva enero a diciembre 2019 - 2020 - Pago Fonsecon 2019 - 2020 - Pago estampilla Omar Barona 2019 - 2020 - Declaración de Ingreso y Patrimonio - Estampilla Universidad Nacional 2020 | |
| 90 | FILA_90 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Al cruzar la información de operaciones recíprocas con la cuenta 5120 correspondiente a gastos impuestos, se evidenció el pago de sanciones e intereses de mora a la Dirección Impuestos y Aduanas Nacionales - DIAN por \$4.774.000 H.33-2018: Presentación de declaraciones tributarias inoportunamente que generaron pago de sanciones por \$253.693.888 e intereses por 76.086.046. | deficiencias en el seguimiento y control de los pagos en las fecha estipuladas para los mismos, originando un posible detrimento en razón a pagos extemporáneos. | Garantizar, establecer y aplicar controles efectivos para el cumplimiento de los Calendarios Tributarios. | Aperturar proceso disciplinario interno. | Auto de apertura de proceso disciplinario. | 1 | 2019/07/01 | 2019/12/30 | 24 | 80 | En el mes de diciembre se realizó pago extemporáneo de la estampillas proveeva y prounipacifico, se está a la espera de realizar el debido proceso | |
| 91 | FILA_91 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Al cruzar la información de operaciones recíprocas con la cuenta 5120 correspondiente a gastos impuestos, se evidenció el pago de sanciones e intereses de mora a la Dirección Impuestos y Aduanas Nacionales - DIAN por \$4.774.000 H.33-2018: Presentación de declaraciones tributarias inoportunamente que generaron pago de sanciones por \$253.693.888 e intereses por 76.086.046. | deficiencias en el seguimiento y control de los pagos en las fecha estipuladas para los mismos, originando un posible detrimento en razón a pagos extemporáneos. | Garantizar, establecer y aplicar controles efectivos para el cumplimiento de los Calendarios Tributarios. | Descontar de las nóminas de sueldo o prestaciones sociales los valores correspondientes a las multas impuestas como resultado de procesos disciplinarios. | Acto administrativo. | 1 | 2019/07/01 | 2019/12/30 | 24 | 80 | En el mes de diciembre se realizó pago extemporáneo de la estampillas proveeva y prounipacifico, se está a la espera de realizar el debido proceso | |
| 92 | FILA_92 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.1-2018 | Los Estados Financieros año 2018 no han sido aprobados por el Consejo Superior Universitario. | No se enviaron oportunamente a los miembros del Consejo Superior Universitario para ser tenidos en cuenta en el orden del día. | Realizar gestiones Administrativas para la Aprobación de los Estados Financieros | Solicitar concepto a CGR, de la procedencia de aprobación de Estados Financieros vigencia 2018. | Estados financieros aprobados por el Consejo Superior Universitario. | 1 | 2019/08/01 | 2019/09/30 | 8 | 100 | - Se solicitó concepto a la CGN y al Ministerio de Hacienda y Crédito Público, radicado en la ventanilla única el día 27-09-2019. - Respuesta concepto del Ministerio de Hacienda y Crédito Público 12-11-2019. | |
| 93 | FILA_93 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Los Estados Financieros año 2018 no han sido aprobados por el Consejo Superior Universitario. | No se enviaron oportunamente a los miembros del Consejo Superior Universitario para ser tenidos en cuenta en el orden del día. | Realizar gestiones Administrativas para la Aprobación de los Estados Financieros | Ajustar y Presentar los Estados Financieros del año 2018 para su aprobación. | Estados financieros aprobados por el Consejo Superior Universitario. | 1 | 2019/08/01 | 2019/09/30 | 8 | 100 | Certificación de los Estados financieros por el Secretario General de la Universidad del Pacifico | |
| 94 | FILA_94 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.2-2018 | Recobros no contabilizados. | Deficiencia en el control interno contable por el no registro de la cuenta por cobrar por las incapacidades objeto de recobro. | Garantizar, establecer y aplicar controles efectivos al registro y reconocimiento contable de las incapacidades. | Revisar y ajustar el registro y reconocimiento contable de las incapacidades. | Nota de contabilidad para el registro modificado. | 1 | 2019/07/30 | 2019/09/30 | 8 | 100 | Se entregan actas en formato PDF con la siguiente información: - Se entrega acta de conciliación recobro de incapacidades incapacidades vigencia 2018 - Acta de conciliación valor pagado | |
| 95 | FILA_95 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Recobros no contabilizados. | Deficiencia en el control interno contable por el no registro de la cuenta por cobrar por las incapacidades objeto de recobro. | Garantizar, establecer y aplicar controles efectivos al registro y reconocimiento contable de las incapacidades. | Conciliación mensual entre contabilidad y tesorería. | Actas de conciliaciones. | 6 | 2019/07/30 | 2019/12/30 | 24 | 50 | Se entregan actas en formato PDF con la siguiente información: - Conciliación de ingresos enero - diciembre 2019 - Conciliación de ingresos enero - agosto 2020 | |
| 96 | FILA_96 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.3-2018 | Cuentas por cobrar. | Deficiencia en el control interno contable en el manejo de soporte y a la falta de conciliación entre las diferentes áreas que intervienen en el proceso de manejo y gestión de cobro de la cartera. | Garantizar, establecer y aplicar controles efectivos al registro y conciliaciones contables de las cuentas por cobrar. | Conciliación mensual entre contabilidad y tesorería. | Actas de conciliaciones. | 6 | 2019/07/30 | 2019/12/30 | 24 | 40 | Se entregan actas en formato PDF con la siguiente información: - Conciliación de CXC por cobrar Enero - diciembre de 2019 - En el 2020 no se evidencian conciliaciones de CXC | |
| 97 | FILA_97 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.4-2018 | Contabilización del avalúo a valor de mercado empleando datos de vigencias anteriores a la fecha de preparación para la transacción (vigencia 2017). | No se realizó contrato para el estudio de avalúo técnico al momento del cierre contable de la vigencia 2018 | Realizar contratación del estudio de avalúo técnico y contabilizar el avalúo. | Invitación Privada para la contratación del perito evaluador. | Contabilización del avalúo técnico. | 1 | 2019/07/15 | 2019/10/15 | 12 | 100 | Se hace entrega a satisfacción el expediente contractual en PDF | |
| 98 | FILA_98 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Contabilización del avalúo a valor de mercado empleando datos de vigencias anteriores a la fecha de preparación para la transacción (vigencia 2017). | No se realizó contrato para el estudio de avalúo técnico al momento del cierre contable de la vigencia 2018 | Realizar contratación del estudio de avalúo técnico y contabilizar el avalúo. | Ajuste y registro de los inmuebles de la Universidad en la contabilidad. | Contabilización del avalúo técnico. | 1 | 2019/07/15 | 2019/10/15 | 12 | 100 | Se realiza el registro del avalúo de terrenos y construcciones | |
| 99 | FILA_99 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.5-2018 | Recursos entregados en administración. Convenio N° 181 - 2017. | Deficiencia en el control interno contable por el no registro de la liquidación del convenio interadministrativo. | Garantizar, establecer y aplicar controles efectivos al registro y reconocimiento contable en las liquidaciones de convenios interadministrativos. | Realizar acta de liquidación del convenio por parte de Secretaría General y entregar a contabilidad. | Acta de Liquidación. | 1 | 2019/07/30 | 2019/09/30 | 8 | 100 | Se hace entrega del acta de liquidación en formato PDF | |
| 100 | FILA_100 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Recursos entregados en administración. Convenio N° 181 - 2017. | Deficiencia en el control interno contable por el no registro de la liquidación del convenio interadministrativo. | Garantizar, establecer y aplicar controles efectivos al registro y reconocimiento contable en las liquidaciones de convenios interadministrativos. | Realizar causación de liquidación del convenio. | Reporte de causación. | 1 | 2019/07/30 | 2019/09/30 | 8 | 100 | Solicitud del CDP en formato PDF realiza la causación del convenio, en formato PDF con los siguientes documentos: - Registro Presupuestal - Causación de Pago - Resolución DAF No. 0629 - 2019 - Revisar Movimientos - Norma internacional | |
| 101 | FILA_101 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.7-2018 | Conciliación de cuentas por pagar. | Falta de conciliación entre las diferentes áreas que tienen a cargo el manejo de la información financiera. | Garantizar, establecer y aplicar controles efectivos al registro y conciliaciones entre tesorería y contabilidad de las cuentas por pagar. | Conciliación mensual entre contabilidad y tesorería. | Actas de conciliaciones. | 6 | 2019/07/15 | 2019/12/20 | 20 | 40 | Se entregan actas en formato PDF con la siguiente información: - Conciliación de CXP Enero - diciembre de 2019 - En el 2020 no se evidencian conciliaciones de CXP | |
| 102 | FILA_102 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.8-2018 | Formato F9 SIRECI. | Inefectivos mecanismos de control y supervisión a la información registrada en el SIRECI. | Garantizar, establecer y aplicar controles efectivos y oportunos de los reportes al SIRECI. | Conciliación mensual entre contabilidad y secretaría general. | Actas de conciliaciones. | 5 | 2019/08/01 | 2019/12/30 | 20 | 50 | Se tiene evidencia en formato PDF: - Certificación del contador de la institución de acciones preventivas en aras de evitar, subsanar y dar cumplimiento al marco normativo que rige la entidad. - Actas # 1, 2, 3, 4, 5 - Conciliación entre Contabilidad y Secretaría General 2019. - Certificación de Secretaría General de provisión contable a 31 de Diciembre de 2018. - Nota contable por terceros, nota contable general y relación de terceros. - Conciliación entre contabilidad y Secretaría General 2020 (enero-junio) | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|----------|---|-----------|--|--|--|---|--|--|------------|------------|----|-----|--|
| 103 | FILA_103 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Formato F9 SIRECI. | Inefectivos mecanismos de control y supervisión a la información registrada en el SIRECI. | Garantizar, establecer y aplicar controles efectivos y oportunos de los reportes al SIRECI. | Aperturar proceso disciplinario interno. | Auto de apertura de proceso disciplinario. | 1 | 2019/08/01 | 2019/12/30 | 20 | 0 | No hay avance, persiste el hallazgo |
| 104 | FILA_104 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.9-2018 | Saneamiento Contable. | La no depuración de contabilidad antes de la entrada en vigencia del nuevo marco normativo para las entidades de gobierno. | Revisar las políticas y practicas contables NIC-SP, que permitan un mejor control y calidad en cada uno de los registros contables relacionados. | Analizar, ajustar e implementar la información relacionada con las directrices, políticas y procedimientos. | Nota de contabilidad. | 1 | 2019/08/01 | 2019/08/30 | 4 | 100 | Se entrego por parte del Contador la nota de contabilidad. |
| 105 | FILA_105 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.10-2018 | Cierre presupuestal. | Deficiencia en el proceso de seguimiento y control a los registros presupuestales. | Garantizar, establecer y aplicar controles efectivos al cierre presupuestal. | Revisar, ajustar y socializar la propuesta del informe de cierre presupuestal en periodos trimestrales. | Ejecucion Presupuestal. | 2 | 2019/07/01 | 2019/12/30 | 2 | 30 | Se tiene evidencia de: - Se suministra el cierre presupuestal 2018 modificado en formato PDF y la ejecución presupuestal de 2018: ingresos, egresos e inversión en formato PDF. - Se suministra el cierre presupuestal 2019 en formato PDF. - No se evidencia información de cierre y ejecución presupuestal vigencia 2020, ya que del seguimiento de los avances no se ha presentado evidencias del cierre |
| 106 | FILA_106 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.11-2018 | Cumplimiento Resolucion N° 007 2016 CGR. | Falta de control y seguimiento por parte de la DAF en la generación, verificación reporte de la información que por ley deben rendir a la CGR. | Garantizar, establecer y aplicar controles efectivos y oportunos de los reportes a la CGR. | Conciliar y ajustar mensualmente los saldos de las cuentas en el módulo de tesorería y presupuesto. | 1. Actas de conciliaciones. 2. Nota de contabilidad. | 1. Actas de conciliaciones: 6. 2. Nota de contabilidad: 1. | 2019/07/15 | 2019/12/30 | 20 | 0 | No hay avance, persiste el hallazgo |
| 107 | FILA_107 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.12-2018 | Deficiencias en las etapas contractuales de la Universidad del Pacifico; Contrato N° 158: "Apoyo logístico caracterización de víctimas del conflicto". | Deficiencias en las etapas contractuales de la Universidad del Pacifico. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Capacitar sobre las funciones, responsabilidades y sanciones (D,F,P) de los actores involucrados en el proceso contractual. | 1- Funcionarios capacitados. 2-Formato de asistencia. | 1- Funcionarios capacitados: 30 2-Formato de asistencia diligenciado: 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia del informe de capacitación en supervisión de contratos y el listado de asistencia en formato PDF |
| 108 | FILA_108 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Deficiencias en las etapas contractuales de la Universidad del Pacifico; Contrato N° 158: "Apoyo logístico caracterización de víctimas del conflicto". | Deficiencias en las etapas contractualesde la Universidad. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Exigir a los supervisores informes periodicos con soportes, evidenciando el cumplimiento del objeto contractual. | Informes mensuales. | 6 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia de la muestra tomada de informes de supervisión en formato PDF con la siguiente información: - Informes de Supervisión mes julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre de 2019 - Informes de supervisión 2020 |
| 109 | FILA_109 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Deficiencias en las etapas contractuales de la Universidad del Pacifico; Contrato N° 158: "Apoyo logístico caracterización de víctimas del conflicto". | Deficiencias en las etapas contractuales de la Universidad. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Aperturar proceso disciplinario interno. | Auto de apertura de proceso disciplinario. | 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Cumplimiento mensual de actividades a satisfacción |
| 110 | FILA_110 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.13-2018 | Deficiencias en las etapas contractuales de la Universidad del Pacifico; Contrato N° 109: "Caracterización estudiantiles de la UNIPACÍFICO". | Deficiencias en las etapas contractuales de la Universidad. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Capacitar sobre las funciones, responsabilidades y sanciones (D,F,P) de los actores involucrados en el proceso contractual. | 1- Funcionarios capacitados. 2-Formato de asistencia. | 1- Funcionarios capacitados: 30 2-Formato de asistencia diligenciado: 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia del informe de capacitación en supervisión de contratos y el listado de asistencia en formato PDF |
| 111 | FILA_111 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Deficiencias en las etapas contractuales de la Universidad del Pacifico; Contrato N° 109: "Caracterización estudiantiles de la UNIPACÍFICO". | Deficiencias en las etapas contractuales de la Universidad. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Exigir a los supervisores informes periodicos con soportes, evidenciando el cumplimiento del objeto contractual. | Informes mensuales. | 6 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia de la muestra tomada de informes de supervisión en formato PDF con la siguiente información: - Informes de Supervisión mes julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre de 2019 - Informes de supervisión 2020 |
| 112 | FILA_112 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Deficiencias en las etapas contractuales de la Universidad del Pacifico; Contrato N° 109: "Caracterización estudiantiles de la UNIPACÍFICO". | Deficiencias en las etapas contractuales de la Universidad. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Aperturar proceso disciplinario interno. | Auto de apertura de proceso disciplinario. | 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Cumplimiento mensual de actividades a satisfacción |
| 113 | FILA_113 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.14-2018 | Pagos sin soportes contractuales; Contrato N° 029 de 2018. | Deficiencias en las etapas contractuales de la Universidad. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Capacitar sobre las funciones, responsabilidades y sanciones (D,F,P) de los actores involucrados en el proceso contractual. | 1- Funcionarios capacitados. 2-Formato de asistencia. | 1- Funcionarios capacitados: 30 2-Formato de asistencia diligenciado: 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia del informe de capacitación en supervisión de contratos y el listado de asistencia en formato PDF |
| 114 | FILA_114 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Pagos sin soportes contractuales; Contrato N° 029 de 2018. | Deficiencias en las etapas contractuales de la Universidad. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Exigir a los supervisores informes periodicos con soportes, evidenciando el cumplimiento del objeto contractual. | Informes mensuales. | 6 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia de la muestra tomada de informes de supervisión en formato PDF con la siguiente información: - Informes de Supervisión mes julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre de 2019 - Informes de supervisión 2020 |
| 115 | FILA_115 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Pagos sin soportes contractuales; Contrato N° 029 de 2018. | Deficiencias en las etapas contractuales de la Universidad. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Aperturar proceso disciplinario interno. | Auto de apertura de proceso disciplinario. | 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Cumplimiento mensual de actividades a satisfacción |
| 116 | FILA_116 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.15-2018 | Mayor valor pagado con respecto a los Estudios Previos Contrato N° 121 de 2018. | Deficiencias en las etapas contractuales de la Universidad. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Capacitar sobre las funciones, responsabilidades y sanciones (D,F,P) de los actores involucrados en el proceso contractual. | 1- Funcionarios capacitados. 2-Formato de asistencia. | 1- Funcionarios capacitados: 30 2-Formato de asistencia diligenciado: 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia del informe de capacitación en supervisión de contratos y el listado de asistencia en formato PDF |
| 117 | FILA_117 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Mayor valor pagado con respecto a los Estudios Previos Contrato N° 121 de 2018. | Deficiencias en las etapas contractuales de la Universidad. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Exigir a los supervisores informes periodicos con soportes, evidenciando el cumplimiento del objeto contractual. | Informes mensuales. | 6 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia de la muestra tomada de informes de supervisión en formato PDF con la siguiente información: - Informes de Supervisión mes julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre de 2019 - Informes de supervisión 2020 |
| 118 | FILA_118 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Mayor valor pagado con respecto a los Estudios Previos Contrato N° 121 de 2018. | Deficiencias en las etapas contractuales de la Universidad. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Aperturar proceso disciplinario interno. | Auto de apertura de proceso disciplinario. | 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Cumplimiento mensual de actividades a satisfacción |
| 119 | FILA_119 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.16-2018 | Deficiencias en las etapas contractuales de la Universidad del Pacifico; Contrato N° 013: "Docentes Segunda Lengua". | Deficiencias en las etapas contractualesde la Universidad. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Capacitar sobre las funciones, responsabilidades y sanciones (D,F,P) de los actores involucrados en el proceso contractual. | 1- Funcionarios capacitados. 2-Formato de asistencia. | 1- Funcionarios capacitados: 30 2-Formato de asistencia diligenciado: 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia del informe de capacitación en supervisión de contratos y el listado de asistencia en formato PDF |
| 120 | FILA_120 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Deficiencias en las etapas contractuales de la Universidad del Pacifico; Contrato N° 013: "Docentes Segunda Lengua". | Deficiencias en las etapas contractualesde la Universidad. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Exigir a los supervisores informes periodicos con soportes, evidenciando el cumplimiento del objeto contractual. | Informes mensuales. | 6 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia de la muestra tomada de informes de supervisión en formato PDF con la siguiente información: - Informes de Supervisión mes julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre de 2019 - Informes de supervisión 2020 |
| 121 | FILA_121 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Deficiencias en las etapas contractuales de la Universidad del Pacifico; Contrato N° 013: "Docentes Segunda Lengua". | Deficiencias en las etapas contractualesde la Universidad. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Aperturar proceso disciplinario interno. | Auto de apertura de proceso disciplinario. | 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Cumplimiento mensual de actividades a satisfacción |
| 122 | FILA_122 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.17-2018 | Pago de un contrato, cuyo objeto ya había sido contratado por la Universidad en la vigencia anterior; Contrato N° 019 del 2018. | Inadecuado seguimiento a las labores de ejecución por parte del supervisor. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Capacitar sobre las funciones, responsabilidades y sanciones (D,F,P) de los actores involucrados en el proceso contractual. | 1- Funcionarios capacitados. 2-Acta de capacitación. | 1- Funcionarios Capacitados: 30 2-Acta de Capacitación: 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia del informe de capacitación en supervisión de contratos y el listado de asistencia en formato PDF |
| 123 | FILA_123 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Pago de un contrato, cuyo objeto ya había sido contratado por la Universidad en la vigencia anterior; Contrato N° 019 del 2018. | Inadecuado seguimiento a las labores de ejecución por parte del supervisor. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Exigir a los supervisores informes periodicos con soportes, evidenciando el cumplimiento del objeto contractual. | Informes mensuales. | 6 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia de la muestra tomada de informes de supervisión en formato PDF con la siguiente información: - Informes de Supervisión mes julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre de 2019 - Informes de supervisión 2020 |
| 124 | FILA_124 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Pago de un contrato, cuyo objeto ya había sido contratado por la Universidad en la vigencia anterior; Contrato N° 019 del 2018. | Inadecuado seguimiento a las labores de ejecución por parte del supervisor. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Aperturar proceso disciplinario interno. | Auto de apertura de proceso disciplinario. | 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Cumplimiento mensual de actividades a satisfacción |
| 125 | FILA_125 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Pagos sin soportes contractuales; Contrato N° 017 de 2018. | Deficiencias en las etapas contractualesde la Universidad. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Capacitar sobre las funciones, responsabilidades y sanciones (D,F,P) de los actores involucrados en el proceso contractual. | 1- Funcionarios capacitados. 2-Formato de asistencia. | 1- Funcionarios capacitados: 30 2-Formato de asistencia diligenciado: 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia del informe de capacitación en supervisión de contratos y el listado de asistencia en formato PDF |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|----------|---|-----------|--|---|--|---|--|---|------------|------------|----|-----|---|
| 126 | FILA_126 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.18-2018 | Pagos sin soportes contractuales; Contrato N° 017 de 2018. | Deficiencias en las etapas contractualesde la Universidad. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Exigir a los supervisores informes periodicos con soportes, evidenciando el cumplimiento del objeto contractual. | Informes mensuales. | 6 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia de la muestra tomada de informes de supervisión en formato PDF con la siguiente información: - Informes de Supervisión mes julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre de 2019 - Informes de supervisión 2020 |
| 127 | FILA_127 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Pagos sin soportes contractuales; Contrato N° 017 de 2018. | Deficiencias en las etapas contractualesde la Universidad. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Aperturar proceso disciplinario interno. | Auto de apertura de proceso disciplinario. | 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Cumplimiento mensual de actividades a satisfacción |
| 128 | FILA_128 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Recibido a satisfacción y pago por un producto que no cumplió el objeto cotractal; Contrato N° 012 de 2018. | Deficiencias en las etapas contractualesde la Universidad. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Capacitar sobre las funciones, responsabilidades y sanciones (D,F,P) de los actores involucrados en el proceso contractual. | 1- Funcionarios capacitados. 2- Formato de asistencia. | 1- Funcionarios capacitados: 30 2- Formato de asistencia diligenciado: 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia del informe de capacitación en supervisión de contratos y el listado de asistencia en formato PDF |
| 129 | FILA_129 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.19-2018 | Recibido a satisfacción y pago por un producto que no cumplió el objeto cotractal; Contrato N° 012 de 2018. | Deficiencias en las etapas contractualesde la Universidad. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Exigir a los supervisores informes periodicos con soportes, evidenciando el cumplimiento del objeto contractual. | Informes mensuales. | 6 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia de la muestra tomada de informes de supervisión en formato PDF con la siguiente información: - Informes de Supervisión mes julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre de 2019 - Informes de supervisión 2020 |
| 130 | FILA_130 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Recibido a satisfacción y pago por un producto que no cumplió el objeto cotractal; Contrato N° 012 de 2018. | Deficiencias en las etapas contractualesde la Universidad. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Aperturar proceso disciplinario interno. | Auto de apertura de proceso disciplinario. | 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Cumplimiento mensual de actividades a satisfacción |
| 131 | FILA_131 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Pagos sin soportes contractuales; Contrato N° 029 de 2018. | Deficiencias en las etapas contractualesde la Universidad. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Capacitar sobre las funciones, responsabilidades y sanciones (D,F,P) de los actores involucrados en el proceso contractual. | 1- Funcionarios capacitados. 2- Formato de asistencia. | 1- Funcionarios capacitados: 30 2- Formato de asistencia diligenciado: 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia del informe de capacitación en supervisión de contratos y el listado de asistencia en formato PDF |
| 132 | FILA_132 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.20-2018 | Pagos sin soportes contractuales; Contrato N° 029 de 2018. | Deficiencias en las etapas contractualesde la Universidad. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Exigir a los supervisores informes periodicos con soportes, evidenciando el cumplimiento del objeto contractual. | Informes mensuales. | 6 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia de la muestra tomada de informes de supervisión en formato PDF con la siguiente información: - Informes de Supervisión mes julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre de 2019 - Informes de supervisión 2020 |
| 133 | FILA_133 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Pagos sin soportes contractuales; Contrato N° 029 de 2018. | Deficiencias en las etapas contractualesde la Universidad. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Aperturar proceso disciplinario interno. | Auto de apertura de proceso disciplinario. | 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Cumplimiento mensual de actividades a satisfacción |
| 134 | FILA_134 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Recibido a satisfacción y pago por un producto que no cumplió el objeto cotractal; Contrato N° 016 de 2018. | Deficiencias en las etapas contractualesde la Universidad. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Capacitar sobre las funciones, responsabilidades y sanciones (D,F,P) de los actores involucrados en el proceso contractual. | 1- Funcionarios capacitados. 2- Formato de asistencia. | 1- Funcionarios capacitados: 30 2- Formato de asistencia diligenciado: 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia del informe de capacitación en supervisión de contratos y el listado de asistencia en formato PDF |
| 135 | FILA_135 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.21-2018 | Recibido a satisfacción y pago por un producto que no cumplió el objeto cotractal; Contrato N° 016 de 2018. | Deficiencias en las etapas contractualesde la Universidad. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Exigir a los supervisores informes periodicos con soportes, evidenciando el cumplimiento del objeto contractual. | Informes mensuales. | 6 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia de la muestra tomada de informes de supervisión en formato PDF con la siguiente información: - Informes de Supervisión mes julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre de 2019 - Informes de supervisión 2020 |
| 136 | FILA_136 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Recibido a satisfacción y pago por un producto que no cumplió el objeto cotractal; Contrato N° 016 de 2018. | Deficiencias en las etapas contractualesde la Universidad. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Aperturar proceso disciplinario interno. | Auto de apertura de proceso disciplinario. | 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Cumplimiento mensual de actividades a satisfacción |
| 137 | FILA_137 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.22-2018 | La entidad no cuenta con un manual de políticas contables aprobado. | La propuesta no se ha discutido suficientemente en el Consejo Superior Universitario. | Presentar la propuesta de política contable actualizada al Consejo Superior Universitario. | Presentar la política contable revisada al Consejo Superior Universitario para su aprobación. | Propuesta de política contable aprobada por el Consejo Superior Universitario. | 1 | 2019/08/01 | 2019/09/30 | 8 | 100 | Se tiene evidencia en formato PDF: - Acuerdo superior # 086 del 26 de junio de 2020 "Por medio del cual se aprueba el manual de políticas y procedimientos contables bajo normas internacionales de contabilidad del sector público (NICSP) en la Universidad del Pacífico" |
| 138 | FILA_138 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.23-2018 | Rendición de cuentas y presentación del informe anual consolidado con información contable de un balance de prueba y no con los Estados Financieros aprobados. | La falta de aprobación de los Estados Financieros y la deficiencia en el seguimiento a los datos reportados por la Universidad en el aplicativo SIRECI. | Garantizar, establecer y aplicar controles efectivos y oportunos de los reportes al SIRECI. | Conciliación mensual entre contabilidad y secretaria general. | Actas de conciliaciones. | 5 | 2019/07/08 | 2019/12/31 | 24 | 50 | Se tiene evidencia en formato PDF: - Certificación del contador de la institución de acciones preventivas en aras de evitar, subsanar y dar cumplimiento al marco normativo que rige la entidad. - Actas # 1, 2, 3, 4, 5 - Conciliación entre Contabilidad y Secretaría General. - Registro de movimiento 1 - Registro de movimiento 2 - Conciliación entre contabilidad y Secretaría General 2020 (enero-junio) |
| 139 | FILA_139 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Rendición de cuentas y presentación del informe anual consolidado con información contable de un balance de prueba y no con los Estados Financieros aprobados. | La falta de aprobación de los Estados Financieros y la deficiencia en el seguimiento a los datos reportados por la Universidad en el aplicativo SIRECI. | Garantizar, establecer y aplicar controles efectivos y oportunos de los reportes al SIRECI. | Aperturar proceso disciplinario interno. | Auto de apertura de proceso disciplinario. | 1 | 2019/07/08 | 2019/12/31 | 24 | 0 | Cumplimiento mensual de actividades a satisfacción |
| 140 | FILA_140 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.24-2018 | Gastos Tarjetas de Crédito; causación de gastos sin CDP y RP que soporten la autorización | Falta de mecanismos de monitoreo y seguimiento al gasto, además del desconocimiento de las normas de austeridad en el gasto público. | Garantizar, establecer y aplicar controles efectivos al registro y reconocimiento contable de las tarjetas de crédito.. | Realizar informes mensuales para el proceso de legalización de los gastos de las tarjetas de crédito. | Informes de gastos de las Tarjetas de Crédito. | 5 | 2019/08/01 | 2019/12/30 | 20 | 50 | Se tiene evidencia en formato PDF: - Informe gasto de tarjetas de crédito enero - diciembre 2019 - Legalización de gastos tarjetas de crédito enero - diciembre de 2019 - Legalización de gastos tarjetas de crédito 2020 (enero-septiembre) |
| 141 | FILA_141 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Gastos Tarjetas de Crédito; causación de gastos sin CDP y RP que soporten la autorización | Falta de mecanismos de monitoreo y seguimiento al gasto, además del desconocimiento de las normas de austeridad en el gasto público. | Garantizar, establecer y aplicar controles efectivos al registro y reconocimiento contable de las tarjetas de crédito. | Aperturar proceso disciplinario interno. | Auto de apertura de proceso disciplinario. | 1 | 2019/08/01 | 2019/12/30 | 20 | 0 | Cumplimiento mensual de actividades a satisfacción |
| 142 | FILA_142 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.25-2018 | Gastos cargados a la cuenta No. 03023XXX Banco de Occidente no contabilizados | Falta de mecanismos de control al gasto, que genera detrimento de los recursos destinados a atender las necesidades de la institución. | Cumplir y monitorear periódicamente la conciliación entre áreas de tesorería y contabilidad. | Realizar la conciliación bancaria y entre áreas mensualmente. | 1. Actas de Conciliación. 2. Conciliaciones Bancarias. | 1. Actas de Conciliación: 6 2. Conciliaciones Bancarias: 6 | 2019/07/15 | 2019/12/30 | 22 | 10 | Persiste el hallazgo |
| 143 | FILA_143 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Gastos cargados a la cuenta No. 03023XXX Banco de Occidente no contabilizados | Falta de mecanismos de control al gasto, que genera detrimento de los recursos destinados a atender las necesidades de la institución. | Cumplir y monitorear periódicamente la conciliación entre áreas de tesorería y contabilidad. | Aperturar proceso disciplinario interno. | Auto de apertura de proceso disciplinario. | 1 | 2019/07/15 | 2019/12/30 | 22 | 0 | No hay avance, persiste el hallazgo |
| 144 | FILA_144 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.26-2018 | Gastos cargados a la cuenta No. 00130198010005XX Banco BBVA | Falta de mecanismos de control al gasto, que genera detrimento de los recursos destinados a atender las necesidades de la institución. | Cumplir y monitorear periódicamente la conciliación entre áreas de tesorería y contabilidad. | Realizar la conciliación bancaria y entre áreas mensualmente. | 1. Actas de Conciliación. 2. Conciliaciones Bancarias. | 1. Actas de Conciliación: 6 2. Conciliaciones Bancarias: 6 | 2019/07/15 | 2019/12/30 | 22 | 10 | Persiste el hallazgo |
| 145 | FILA_145 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Gastos cargados a la cuenta No. 00130198010005XX Banco BBVA | Falta de mecanismos de control al gasto, que genera detrimento de los recursos destinados a atender las necesidades de la institución. | Cumplir y monitorear periódicamente la conciliación entre áreas de tesorería y contabilidad. | Aperturar proceso disciplinario interno. | Auto de apertura de proceso disciplinario. | 1 | 2019/07/15 | 2019/12/30 | 22 | 0 | No hay avance, persiste el hallazgo |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|----------|---|-----------|--|--|---|---|--|--|------------|------------|----|-----|--|
| 146 | FILA_146 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.27-2018 | Cuenta No. 36963-2XXXX Banco Agrario se encuentra embargada | Fallas en los controles internos contables dirigidos a garantizar la marcación de cuentas que, por su naturaleza, no pueden ser objeto de embargo, con los cual se impide el acceso a los recursos depositados en la cuenta. | Garantizar, establecer y aplicar controles efectivos a la inembargabilidad de las cuentas, según el decreto 111 art. 19 de 1996. | Exigir al juzgado el levantamiento del embargo conforme al Decreto 111 de 1996. | Iniciar el proceso de levantamiento de embargo. | Documento de apertura: 1 | 2019/07/15 | 2019/09/15 | 8 | 100 | Se inicia proceso de desembargo de la cuenta por la Universidad del Pacifico y el juzgado primero administrativo mixto del circuito de Buenaventura |
| 147 | FILA_147 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.29-2018 | Pago de sentencias en contra de la Universidad sin realizar la contabilización del hecho económico, de acuerdo con lo indicado en procedimiento. | la no observación del procedimiento para la contabilidad en debida forma en un hecho económico, evidencia un riesgo en la información y resta confianza a los datos contenidos en los Estados Financieros. | Garantizar, establecer y aplicar controles efectivos al registro y reconocimiento contable de sentencias. | Revisar y ajustar el registro y reconocimiento contable de las sentencias. | Nota de contabilidad modificada para el registro. | 1 | 2019/07/15 | 2019/12/30 | 22 | 100 | Se entrega certificación del contador de la institución, donde manifiesta que la universidad del pacifico adoptará las medidas necesarias para garantizar el cumplimiento de la Resolución No. 533 de 2015 |
| 148 | FILA_148 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.30-2018 | No cumplimiento de obligaciones derivadas del contrato N° 025 de 2018; "Suministro de almuerzos y desayunos diarios para la comunidad estudiantil pertenecientes a los estrato 1 y 2". | Inadecuado seguimiento a las labores de ejecución por parte del supervisor. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Capacitar sobre las funciones, responsabilidades y sanciones (D,F,P) de los actores involucrados en el proceso contractual. | 1- Funcionarios capacitados. 2-Formato de asistencia. | 1- Funcionarios capacitados: 30 2-Formato de asistencia diligenciado: 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia del informe de capacitación en supervisión de contratos y el listado de asistencia en formato PDF |
| 149 | FILA_149 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | No cumplimiento de obligaciones derivadas del contrato N° 025 de 2018; "Suministro de almuerzos y desayunos diarios para la comunidad estudiantil pertenecientes a los estrato 1 y 2". | Inadecuado seguimiento a las labores de ejecución por parte del supervisor. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Exigir a los supervisores informes periodicos con soportes, evidenciando el cumplimiento del objeto contractual. | Informes mensuales. | 6 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia de la muestra tomada de informes de supervisión en formato PDF con la siguiente información: - Informes de Supervisión mes julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre de 2019 - Informes de supervisión 2020 |
| 150 | FILA_150 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | No cumplimiento de obligaciones derivadas del contrato N° 025 de 2018; "Suministro de almuerzos y desayunos diarios para la comunidad estudiantil pertenecientes a los estrato 1 y 2". | Inadecuado seguimiento a las labores de ejecución por parte del supervisor. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Aperturar proceso disciplinario interno. | Auto de apertura de proceso disciplinario. | 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Cumplimiento mensual de actividades a satisfacción |
| 151 | FILA_151 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.31-2018 | Contratos de arrendamiento: Particulares usufructuan bienes del Estado sin contraprestación alguna para la Universidad | falta de control seguimiento al uso dado a los espacios de la entidad entregados a particulares afectando los ingresos de la Universidad y permitiendo que particulares usufructuen bienes del estado sin contraprestación alguna para la entidad. | Aplicar controles efectivos a las etapas del proceso de contratación de arrendamientos de espacios universitarios, en garantía del cumplimiento de los objetivos y prescripciones normativas. | Realizar seguimientos mensuales documentados a la ejecución de los contratos de arrendamientos de espacios universitarios, constatando su oportunidad, y verificando la existencia de los soportes y su conformidad con las obligaciones contractuales. | Registros de seguimiento. | 5 | 2019/08/01 | 2019/12/30 | 20 | 20 | Se entrega evidencia en formato PDF con la siguiente información: - Contratos de arrendamientos y actas de inicio: 002, 003, 004, 005, 006, 007, 008, 009 de 2019 - Acuerdo de pago - Programación de pagos de los cánones de arrendamientos en la plataforma de Gestasoft - Programación de pagos de la cuota de los acuerdos de pago en la plataforma gestasoft - No se evidencia avance en el 2020, es de anotar que en la vigencia 2020 no funcionaron los locales por la pandemia Covid-19 |
| 152 | FILA_152 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.32-2018 | No se realizó el debido descuento de Estampilla PROUCEVA en una selección de contratos | Falta de supervisión de los descuentos en los pagos a realizar por la Universidad de acuerdo con la normatividad vigente y aplicable. | Garantizar, establecer y aplicar controles efectivos para realizar el recaudo del gravamen de acuerdo a lo establecido en la ley 1510 de 2012. | Realizar un flujo de procedimiento con responsables | Reporte de causación. | 1 | 2019/07/15 | 2019/12/30 | 22 | 100 | Se entrega certificación en formato PDF del contador de la institución en cumplimiento de la Ordenanza No. 349 de 2012- Descuento por concepto de estampilla UCEVA. - Se entrega soporte en PDF contrato 150-2018 donde se evidencia el descuento de la estampilla. - Se entrega soporte en PDF contrato 031-2019 donde se evidencia el descuento de la estampilla. - Se entrega soporte en PDF contrato 071-2019 donde se evidencia el descuento de la estampilla. - Comprobante de egreso # 9142 (instructor) - Comprobante de egreso # 9173 (Ing. Civil) - Comprobante de egreso # 19583 (pago arrendamiento) |
| 153 | FILA_153 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.35-2018 | Errores recurrentes en la descripción de los Traslados presupuestales presentados en las Resoluciones Rectorales. | Deficiencia en el proceso de seguimiento y control a los registros presupuestales | Garantizar, establecer y aplicar controles efectivos a los traslados presupuestales. | Revisar y ajustar el infome de traslados presupuestales. | Resolución de traslado. | 1 | 2019/07/15 | 2019/12/30 | 22 | 100 | Se suministra en formato PDF las siguientes documentos: - Acuerdo Superior # 059, 065, 067 de 2019 - Resolución Rectoral de traslado # 0019 de 2019, 0071, 0033, 0044, 0052, 0075, 0104 de 2019 - Resolución Rectoral de traslado # 051, 043, 0047, 052, 064 de 2020 |
| 154 | FILA_154 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.36-2018 | Estudios previos Contrato N° 125 de 2018 sin cotizaciones ni estudios de mercado que justifiquen el costo de la propuesta. | Deficiencia en la elaboración de los estudios previos de conveniencia y oportunidad | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Capacitar sobre las funciones, responsabilidades y sanciones (D,F,P) de los actores involucrados en el proceso contractual. | 1- Funcionarios capacitados. 2-Formato de asistencia. | 1- Funcionarios capacitados: 30 2-Formato de asistencia diligenciado: 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia del informe de capacitación en supervisión de contratos y el listado de asistencia en formato PDF |
| 155 | FILA_155 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Estudios previos Contrato N° 125 de 2018 sin cotizaciones ni estudios de mercado que justifiquen el costo de la propuesta. | Deficiencia en la elaboración de los estudios previos de conveniencia y oportunidad | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Exigir a los supervisores informes periodicos con soportes, evidenciando el cumplimiento del objeto contractual. | Informes mensuales. | 6 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia de la muestra tomada de informes de supervisión en formato PDF con la siguiente información: - Informes de Supervisión mes julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre de 2019 - Informes de supervisión 2020 |
| 156 | FILA_156 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Estudios previos Contrato N° 125 de 2018 sin cotizaciones ni estudios de mercado que justifiquen el costo de la propuesta. | Deficiencia en la elaboración de los estudios previos de conveniencia y oportunidad | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Aperturar proceso disciplinario interno. | Auto de apertura de proceso disciplinario. | 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Cumplimiento mensual de actividades a satisfacción |
| 157 | FILA_157 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.37-2018 | Errores recurrentes en la determinación de los periodos de garantía cubiertos por la aseguradoras en la muestra de contratos evaluados por la CGR | Fallas en las funciones de seguimiento y control de la supervisión a la ejecución contractual. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Capacitar sobre las funciones, responsabilidades y sanciones (D,F,P) de los actores involucrados en el proceso contractual. | 1- Funcionarios capacitados. 2-Formato de asistencia. | 1- Funcionarios capacitados: 30 2-Formato de asistencia diligenciado: 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia del informe de capacitación en supervisión de contratos y el listado de asistencia en formato PDF |
| 158 | FILA_158 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Errores recurrentes en la determinación de los periodos de garantía cubiertos por la aseguradoras en la muestra de contratos evaluados por la CGR | Fallas en las funciones de seguimiento y control de la supervisión a la ejecución contractual. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Exigir a los supervisores informes periodicos con soportes, evidenciando el cumplimiento del objeto contractual. | Informes mensuales. | 6 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia de la muestra tomada de informes de supervisión en formato PDF con la siguiente información: - Informes de Supervisión mes julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre de 2019 - Informes de supervisión 2020 |
| 159 | FILA_159 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Errores recurrentes en la determinación de los periodos de garantía cubiertos por la aseguradoras en la muestra de contratos evaluados por la CGR | Fallas en las funciones de seguimiento y control de la supervisión a la ejecución contractual. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Aperturar proceso disciplinario interno. | Auto de apertura de proceso disciplinario. | 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Cumplimiento mensual de actividades a satisfacción |
| 160 | FILA_160 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.38-2018 | No se realizó la liquidación de todos los contratos, excepto el 025-2018, evaluados por la CGR en la muestra contractual seleccionada. | Deficiencia en los mecanismos de control y supervisión, siendo esta una fase en la cual se pueden hacer los respectivos ajustes a los valores reales de las actividades contratadas y realmente ejecutada. | Aplicar controles efectivo a las etapas de procesos de contratación de bienes y servicios en garantía de cumplimiento de los objetivos y prescripciones normativas. | Realizar seguimientos mensuales documentados a la ejecución de los contratos, constatando su oportunidad, y verificando la existencia de los soportes y su conformidad con obligaciones contractuales. | Registro de seguimiento. | 6 | 2019/07/15 | 2019/12/30 | 22 | 10 | Se reportan entregas de informes de liquidación de contratos en formato PDF con la siguiente información: - Informe de liquidación mes de julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre de 2019 - No se evidencia reporte de liquidación de contratos en la vigencia 2020 |
| 161 | FILA_161 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.39-2018 | Expedientes Contractuales Incompletos no contienen la totalidad de los documentos y actuaciones que se gestionan en los procesos contractuales. | Falencias en el proeso de supervisión, seguimiento y control durante la ejecución contractual. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Capacitar sobre las funciones, responsabilidades y sanciones (D,F,P) de los actores involucrados en el proceso contractual. | 1- Funcionarios capacitados. 2-Formato de asistencia. | 1- Funcionarios capacitados: 30 2-Formato de asistencia diligenciado: 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia del informe de capacitación en supervisión de contratos y el listado de asistencia en formato PDF |
| 162 | FILA_162 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Expedientes Contractuales Incompletos no contienen la totalidad de los documentos y actuaciones que se gestionan en los procesos contractuales. | Falencias en el proeso de supervisión, seguimiento y control durante la ejecución contractual. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Exigir a los supervisores informes periodicos con soportes, evidenciando el cumplimiento del objeto contractual. | Informes mensuales. | 6 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Se tiene evidencia de la muestra tomada de informes de supervisión en formato PDF con la siguiente información: - Informes de Supervisión mes julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre, diciembre de 2019 - Informes de supervisión 2020 |
| 163 | FILA_163 | 2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Expedientes Contractuales Incompletos no contienen la totalidad de los documentos y actuaciones que se gestionan en los procesos contractuales. | Falencias en el proeso de supervisión, seguimiento y control durante la ejecución contractual. | Ajustar el Proceso contractual en todas sus etapas estableciendo controles que garanticen cumplir la finalidad de la contratación. | Aperturar proceso disciplinario interno. | Auto de apertura de proceso disciplinario. | 1 | 2019/07/24 | 2019/09/23 | 8 | 100 | Cumplimiento mensual de actividades a satisfacción |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|----------|---|-----------|---|--|---|--|---|---|------------|------------|----|-----|--|
| 164 | FILA_164 | 2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.41-2018 | La Universidad no utiliza la Unidad denominada Ventanilla Única para el envío de invitaciones y la recepción de propuestas en el desarrollo de los procesos contractuales. | Debilidad en los mecanismo de control que garanticen la integridad de los documentos contractuales recibidos por parte de los oferentes y contratistas | Establecer y hacer cumplir los mecanismos para el seguimiento y control en la ventanilla única. | Establecer en las invitaciones y pliegos de condiciones la exigencia de recepción de propuestas en la Ventanilla Única. | Plliego de condiciones. | 1 | 2019/07/15 | 2019/12/30 | 22 | 100 | Se entrega en formato PDF, las invitaciones Publicas abreviadas realizadas a la fecha: - UNPA-SA-03-2019 - UNPA-SA-006-2019 - UNPA-SA-005-2019 - UNPA-SA-04-2019 - UNPA-07-2019 -Recepción propuesta ventanilla única UNPA-SA-005-2019 AGOSTO -Recepción propuesta ventanilla única UNPA-SA-006-2019 AGOSTO -Recepción propuesta ventanilla única UNPA-SA-08-2019 OCTUBRE -Recepción propuesta ventanilla única UNPA-IP-02-2019 NOVIEMBRE |
| 165 | FILA_165 | 1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.1-2019 | La Universidad del Pacifico no rindió la información de la cuenta en el SIRECI por el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del 2019. | * Falta de Seguimiento y control a la normas existentes por parte de la Direccion Administrativa y Financiera y la Oficina de Control Interno. | Implementación de un Tablero de control y alertas un mes antes de cumplirse los términos para la rendición de la información. Se adelantará Proceso Disciplinario para el funcionario que incumpla con la obligación de reportarla. | * Elaborar un Cronograma de presentación de informes , socializado a todo el personal *Elaboración de un Tablero de Control y Alertas DAF y Control Interno. * Enviar memorandos recordatorios a los funcionarios responsables. | Rendición de cuenta en el SIRECI | 1 | 2021/01/15 | 2021/02/28 | 6 | 70 | Se tiene evidencia: - Se formato para el control de informes entes externos - Se envía por correo institucional el formato para el control de informes a entes externos cada semana a los responsables de los procesos - Se envían alertas tempranas |
| 166 | FILA_166 | 1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.2-2019 | A 31 de diciembre de 2019, la Universidad del Pacifico, presenta cuentas por cobrar6 (generadas en 2018), con una antigüedad mayor a 360 días vencidos por \$256.138.286; sobre las cuales, en la vigencia 2019, no realizó ningún proceso de cobro persuasivo, ni coactivo | Falta de gestión en la recuperación de los recursos correspondientes a derechos de la universidad frente a terceros, al no ejercer las funciones de cobro persuasivo y coactivo que la ley prevé, con lo cual, se afecta negativamente la operación de la entidad, al impactar la liquidez necesaria para la financiación de la prestación del servicio, y pone en riesgo los recursos públicos. | Aplicar el procedimiento para recuperación de cartera mediante la Resolución Rectoral No. 021 de 2013 por medio de la cual se expide el Reglamento Interno de Recauda de Cartera. | * Hacer seguimiento mensual de la cartera * Hacer el análisis de la cartera trimestral e iniciar el proceso de cobro si a si se requiere. | INFORME TRIMESTRAL DE LA CARTERA | 2 | 2020/09/30 | 2021/09/30 | 52 | 0 | No hay avance |
| 167 | FILA_167 | 1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.3-2019 | Gastos cargados a la Cuenta No. 030-246XXX Recursos CREE Banco de Occidente: Situación 1. En la conciliación bancaria suministrada por la entidad, se registra partidas conciliatorias pago sin identificar terceros (Notas debito disminución de saldo en el extracto) sin contabilizar. | Falta de mecanismos de control y seguimiento. Conciliación Bancaria identificando las partidas. Conciliación entre áreas. | Elaboración mensual de las conciliaciones bancarias y entre áreas de acuerdo con el procedimiento de conciliaciones aprobado por la Universidad. | *Hacer las conciliaciones bancarias mensualmente concertadas previamente con el área de tesorería, con la depuración de cada una de las partidas *Realizar las conciliaciones entre áreas mensualmente. * Hacer seguimiento mensual al proceso de conciliaciones bancarias y entre áreas | Conciliaciones bancarias y actas de conciliación entre áreas | 2 | 2020/08/30 | 2021/08/30 | 52 | 0 | Se tiene evidencia en PDF: - Conciliaciones entre áreas (sólo ingreso enero - agosto 2020) - Conciliaciones bancarias (hasta octubre) - A pesar que se envían conciliaciones, persisten las debilidades por que no se están realizando los ajustes en las partidas conciliatorias y las conciliaciones entre áreas no se realizan periódicamente |
| 168 | FILA_168 | 1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.3-2019 | Gastos cargados a la Cuenta No. 030-246XXX Recursos CREE Banco de Occidente: Situación 2 se presenta diferencia en el Libro Auxiliar de Terceros vrs Conciliación Bancaria | Falta de mecanismos de control al gasto, situación que genera incertidumbre de la veracidad de las partidas conciliatorias, lo que estaría materializando el riesgo de que las conciliaciones bancarias no reflejen la realidad de los hechos contables y la información presentada en los estados financieros no sea comprensible, relevante y confiable. | Elaboración mensual de las conciliaciones bancarias y entre áreas de acuerdo con el procedimiento de conciliaciones aprobado por la Universidad. | *Hacer las conciliaciones bancarias mensualmente concertadas previamente con el área de tesorería, con la depuración de cada una de las partidas *Realizar las conciliaciones entre áreas mensualmente * Hacer seguimiento mensual al proceso de conciliaciones bancarias y entre áreas | Conciliaciones bancarias y actas de conciliación entre áreas | 2 | 2020/08/30 | 2021/08/30 | 52 | 0 | Se tiene evidencia en PDF: - Conciliaciones entre áreas (sólo ingreso enero - agosto 2020) - Conciliaciones bancarias (hasta octubre) - A pesar que se envían conciliaciones, persisten las debilidades por que no se están realizando los ajustes en las partidas conciliatorias y las conciliaciones entre áreas no se realizan periódicamente |
| 169 | FILA_169 | 1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.4-2019 | No se evidencia que el Banco la descontara el valor al 31 de diciembre del 2019, cifra que coincide con movimiento realizado en la cuenta No. 030-246XXX Recursos CREE Banco de Occidente. El valor identificado coincide con movimiento realizado en la cuenta No. 030246XXX Recursos CREE Banco de Occidente, descrito en la situación No. 2, del hallazgo No. 3. | Falta de mecanismos de control al gasto, situación que genera incertidumbre de la veracidad de las partidas conciliatorias, lo que estaría materializando el riesgo de que las conciliaciones bancarias no reflejen la realidad de los hechos contables y la información presentada en los estados financieros no sea comprensible, relevante y confiable. | Elaboración mensual de las conciliaciones bancarias y entre áreas de acuerdo con el procedimiento de conciliaciones aprobado por la Universidad. | *Hacer las conciliaciones bancarias mensualmente concertadas previamente con el área de tesorería, con la depuración de cada una de las partidas *Realizar las conciliaciones entre áreas mensualmente * Hacer seguimiento mensual al proceso de conciliaciones bancarias y entre áreas | Conciliaciones bancarias y actas de conciliación entre áreas | 2 | 2020/08/30 | 2021/08/30 | 52 | 0 | Se tiene evidencia en PDF: - Conciliaciones entre áreas (sólo ingreso enero - agosto 2020) - Conciliaciones bancarias (hasta octubre) - A pesar que se envían conciliaciones, persisten las debilidades por que no se están realizando los ajustes en las partidas conciliatorias y las conciliaciones entre áreas no se realizan periódicamente |
| 170 | FILA_170 | 1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.5-2019 | Se registran en el auxiliar de terceros y extracto bancario (Disminución saldo) en el mes diciembre del 2019 el valor de \$7.675.486.087,77 gasto que generan incertidumbre que estarían materializando el riesgo de no reflejar la realidad de los hechos contables y la información presentada en los estados financieros no sea comprensible, relevante y confiable. | Falta de mecanismos de control al gasto, situación que genera incertidumbre de la veracidad de las partidas conciliatorias, lo que estaría materializando el riesgo de que las conciliaciones bancarias no reflejen la realidad de los hechos contables y la información presentada en los estados financieros no sea comprensible, relevante y confiable. | Elaboración mensual de las conciliaciones bancarias y entre áreas de acuerdo con el procedimiento de conciliaciones aprobado por la Universidad. | *Hacer las conciliaciones bancarias mensualmente concertadas previamente con el área de tesorería, con la depuración de cada una de las partidas *Realizar las conciliaciones entre áreas mensualmente * Hacer seguimiento mensual al proceso de conciliaciones bancarias y entre áreas | Conciliaciones bancarias y actas de conciliación entre áreas | 2 | 2020/08/30 | 2021/08/30 | 52 | 0 | Se tiene evidencia en PDF: - Conciliaciones entre áreas (sólo ingreso enero - agosto 2020) - Conciliaciones bancarias (hasta octubre) - A pesar que se envían conciliaciones, persisten las debilidades por que no se están realizando los ajustes en las partidas conciliatorias y las conciliaciones entre áreas no se realizan periódicamente |
| 171 | FILA_171 | 1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.6-2019 | Se registran en el auxiliar de terceros y extracto bancario (Disminución saldo) en el mes diciembre del 2019 el valor de \$378.751.773,55, gasto que genera incertidumbre que estarían materializando el riesgo de no reflejar la realidad de los hechos contables y la información base sentada en los estados financieros no sea comprensible, relevante y confiable. | Falta de mecanismos de control al gasto, situación que genera incertidumbre de la veracidad de las partidas conciliatorias, lo que estaría materializando el riesgo de que las conciliaciones bancarias no reflejen la realidad de los hechos contables y la información presentada en los estados financieros no sea comprensible, relevante y confiable. | Elaboración mensual de las conciliaciones bancarias y entre áreas de acuerdo con el procedimiento de conciliaciones aprobado por la Universidad. | *Hacer las conciliaciones bancarias mensualmente concertadas previamente con el área de tesorería, con la depuración de cada una de las partidas *Realizar las conciliaciones entre áreas mensualmente * Hacer seguimiento mensual al proceso de conciliaciones bancarias y entre áreas | Conciliaciones bancarias y actas de conciliación entre áreas | 2 | 2020/08/30 | 2021/08/30 | 52 | 0 | Se tiene evidencia en PDF: - Conciliaciones entre áreas (sólo ingreso enero - agosto 2020) - Conciliaciones bancarias (hasta octubre) - A pesar que se envían conciliaciones, persisten las debilidades por que no se están realizando los ajustes en las partidas conciliatorias y las conciliaciones entre áreas no se realizan periódicamente |
| 172 | FILA_172 | 1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.7-2019 | Se registran en el auxiliar de terceros y extracto bancario (Disminución saldo) en el mes diciembre del 2019 el valor de \$145.434.840 gasto que generan incertidumbre que estarían materializando el riesgo de no reflejar la realidad de los hechos contables y la información presentada en los estados financieros no sea comprensible, relevante y confiable. | Falta de mecanismos de control al gasto, situación que genera incertidumbre de la veracidad de las partidas conciliatorias, lo que estaría materializando el riesgo de que las conciliaciones bancarias no reflejen la realidad de los hechos contables y la información presentada en los estados financieros no sea comprensible, relevante y confiable. | Elaboración mensual de las conciliaciones bancarias y entre áreas de acuerdo con el procedimiento de conciliaciones aprobado por la Universidad. | *Hacer las conciliaciones bancarias mensualmente concertadas previamente con el área de tesorería, con la depuración de cada una de las partidas *Realizar las conciliaciones entre áreas mensualmente * Hacer seguimiento mensual al proceso de conciliaciones bancarias y entre áreas | Conciliaciones bancarias y actas de conciliación entre áreas | 2 | 2020/08/30 | 2021/08/30 | 52 | 0 | Se tiene evidencia en PDF: - Conciliaciones entre áreas (sólo ingreso enero - agosto 2020) - Conciliaciones bancarias (hasta octubre) - A pesar que se envían conciliaciones, persisten las debilidades por que no se están realizando los ajustes en las partidas conciliatorias y las conciliaciones entre áreas no se realizan periódicamente |
| 173 | FILA_173 | 1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.8-2019 | Gastos Tarjetas de Crédito-Inobservancia de las normas de austeridad del Gasto (D-F-P) | falta de mecanismos de monitoreo y seguimiento al gasto, además del desconocimiento de las normas de austeridad en el gasto público, situación que genera detrimento al patrimonio del Estado y reducción de los recursos destinados a atender las necesidades prioritarias de la Universidad | Garantizar, establecer y aplicar controles efectivos al registro y reconocimiento contable de las tarjetas de crédito. Elaborar un procedimiento para la autorización de gastos con las tarjetas . Aplicar la Resolución sobre austeridad del gasto | *Realizar informes mensuales para el proceso de legalización de los gastos de las tarjetas de crédito. *Realizar informes sobre austeridad del gasto en la tarjetas de crédito | *Informes de gastos de las Tarjetas de Crédito. *Informe de Austeridad del Gasto relacionado con las tarjetas de crédito | 2 | 2020/08/30 | 2021/08/30 | 52 | 0 | Se tiene evidencia en PDF: - Conciliaciones entre áreas (sólo ingreso enero - agosto 2020) - Conciliaciones bancarias (hasta octubre) - A pesar que se envían conciliaciones, persisten las debilidades por que no se están realizando los ajustes en las partidas conciliatorias y las conciliaciones entre áreas no se realizan periódicamente |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|----------|--|-----------|--|---|---|---|--|---|------------|------------|----|----|---|
| 174 | FILA_174 | 1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Débitos Cuentas Bancarias : Situación 1 Cuenta No. 030-246XXX Recursos CREE Banco de Occidente se registran en el auxiliar de terceros y extracto bancario (Disminución saldo) en el mes de septiembre y diciembre del 2019 | Falta de mecanismos de monitoreo y seguimiento al gasto, además del desconocimiento de las normas de austeridad en el gasto público, situación que genera detrimento al patrimonio del Estado y reducción de los recursos destinados a atender las necesidades prioritarias de la Universidad | Elaboración mensual de las conciliaciones bancarias y entre áreas de acuerdo con el procedimiento de conciliaciones aprobado por la Universidad. | *Hacer las conciliaciones bancarias mensualmente concertadas previamente con el área de tesorería, con la depuración de cada una de las partidas *Realizar las conciliaciones entre áreas mensualmente * Hacer seguimiento mensual al proceso de conciliaciones bancarias y entre áreas | Conciliaciones bancarias y actas de conciliación entre áreas | 2 | 2020/08/30 | 2021/08/30 | 52 | 0 | Se tiene evidencia en PDF: - Conciliaciones entre áreas (sólo ingreso enero - agosto 2020) - Conciliaciones bancarias (hasta octubre) - A pesar que se envían conciliaciones, persisten las debilidades por que no se están realizando los ajustes en las partidas conciliatorias y las conciliaciones entre áreas no se realizan periódicamente |
| 175 | FILA_175 | 1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Débitos Cuentas Bancarias : Situación 2 Cuenta No 030-907XXX- Universidad del Pacifico -Estampilla PROUNIPACÍFICO, se identifica el pago de tres beneficiarios que no se encuentran relacionados en los archivos de cruce gastos | Falta de mecanismos de monitoreo y seguimiento al gasto, además del desconocimiento de las normas de austeridad en el gasto público, situación que genera detrimento al patrimonio del Estado y reducción de los recursos destinados a atender las necesidades prioritarias de la Universidad | Elaboración mensual de las conciliaciones bancarias y entre áreas de acuerdo con el procedimiento de conciliaciones aprobado por la Universidad. | *Hacer las conciliaciones bancarias mensualmente concertadas previamente con el área de tesorería, con la depuración de cada una de las partidas *Realizar las conciliaciones entre áreas mensualmente * Hacer seguimiento mensual al proceso de conciliaciones bancarias y entre áreas | Conciliaciones bancarias y actas de conciliación entre áreas | 2 | 2020/08/01 | 2021/08/01 | 52 | 0 | Se tiene evidencia en PDF: - Conciliaciones entre áreas (sólo ingreso enero - agosto 2020) - Conciliaciones bancarias (hasta octubre) - A pesar que se envían conciliaciones, persisten las debilidades por que no se están realizando los ajustes en las partidas conciliatorias y las conciliaciones entre áreas no se realizan periódicamente |
| 176 | FILA_176 | 1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Débitos Cuentas Bancarias : Situación 3 11100519- Banco de Occidente-cuenta No 030-23XXX Recursos NACIÓN. Se realizan transferencias de las que se cruzan con las cuentas, los cuales no se evidencia el ingreso. | Falta de mecanismos de monitoreo y seguimiento al gasto, además del desconocimiento de las normas de austeridad en el gasto público, situación que genera detrimento al patrimonio del Estado y reducción de los recursos destinados a atender las necesidades prioritarias de la Universidad | Elaboración mensual de las conciliaciones bancarias y entre áreas de acuerdo con el procedimiento de conciliaciones aprobado por la Universidad. | *Hacer las conciliaciones bancarias mensualmente concertadas previamente con el área de tesorería, con la depuración de cada una de las partidas *Realizar las conciliaciones entre áreas mensualmente * Hacer seguimiento mensual al proceso de conciliaciones bancarias y entre áreas | Conciliaciones bancarias y actas de conciliación entre áreas | 2 | 2020/08/01 | 2021/08/01 | 52 | 0 | Se tiene evidencia en PDF: - Conciliaciones entre áreas (sólo ingreso enero - agosto 2020) - Conciliaciones bancarias (hasta octubre) - A pesar que se envían conciliaciones, persisten las debilidades por que no se están realizando los ajustes en las partidas conciliatorias y las conciliaciones entre áreas no se realizan periódicamente |
| 177 | FILA_177 | 1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Débitos Cuentas Bancarias : Situación 4 Cuenta No 030-23XXX Recursos Propios, se presenta diferencia en la conciliación del mes de febrero del 2019 vrs Libros Auxiliares de Bancos. | Falta de mecanismos de monitoreo y seguimiento al gasto, además del desconocimiento de las normas de austeridad en el gasto público, situación que genera detrimento al patrimonio del Estado y reducción de los recursos destinados a atender las necesidades prioritarias de la Universidad | Elaboración mensual de las conciliaciones bancarias y entre áreas de acuerdo con el procedimiento de conciliaciones aprobado por la Universidad. | *Hacer las conciliaciones bancarias mensualmente concertadas previamente con el área de tesorería, con la depuración de cada una de las partidas *Realizar las conciliaciones entre áreas mensualmente * Hacer seguimiento mensual al proceso de conciliaciones bancarias y entre áreas | Conciliaciones bancarias y actas de conciliación entre áreas | 2 | 2020/08/01 | 2021/08/01 | 52 | 0 | Se tiene evidencia en PDF: - Conciliaciones entre áreas (sólo ingreso enero - agosto 2020) - Conciliaciones bancarias (hasta octubre) - A pesar que se envían conciliaciones, persisten las debilidades por que no se están realizando los ajustes en las partidas conciliatorias y las conciliaciones entre áreas no se realizan periódicamente |
| 178 | FILA_178 | 1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.9-2019 | Débitos Cuentas Bancarias : Situación 5 Código 11100541 Banco de Occidente-cuenta No 030-239XXXX Convenio INVIAS 3521 (MAYOR). Se registran en el auxiliar de terceros y extracto bancario (Disminución saldo) en el mes de agosto \$450.000.000,00 Se pudo establecer que ingreso a la cuenta 030-235XXX recursos de la nación (Código 11100519). | Falta de mecanismos de monitoreo y seguimiento al gasto, además del desconocimiento de las normas de austeridad en el gasto público, situación que genera detrimento al patrimonio del Estado y reducción de los recursos destinados a atender las necesidades prioritarias de la Universidad | Elaboración mensual de las conciliaciones bancarias y entre áreas de acuerdo con el procedimiento de conciliaciones aprobado por la Universidad. | *Hacer las conciliaciones bancarias mensualmente concertadas previamente con el área de tesorería, con la depuración de cada una de las partidas *Realizar las conciliaciones entre áreas mensualmente * Hacer seguimiento mensual al proceso de conciliaciones bancarias y entre áreas | Conciliaciones bancarias y actas de conciliación entre áreas | 2 | 2020/08/01 | 2021/08/01 | 52 | 0 | Se tiene evidencia en PDF: - Conciliaciones entre áreas (sólo ingreso enero - agosto 2020) - Conciliaciones bancarias (hasta octubre) - A pesar que se envían conciliaciones, persisten las debilidades por que no se están realizando los ajustes en las partidas conciliatorias y las conciliaciones entre áreas no se realizan periódicamente |
| 179 | FILA_179 | 1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Débitos Cuentas Bancarias : Situación 6Código 11100565- Banco de Occidente-cuenta No. 030-246XXX Convenio ICETEX. Se registran en extracto bancario (Disminución saldo) en el mes de diciembre del 2019 el valor de \$17.361.953.13 | Falta de mecanismos de monitoreo y seguimiento al gasto, además del desconocimiento de las normas de austeridad en el gasto público, situación que genera detrimento al patrimonio del Estado y reducción de los recursos destinados a atender las necesidades prioritarias de la Universidad | Elaboración mensual de las conciliaciones bancarias y entre áreas de acuerdo con el procedimiento de conciliaciones aprobado por la Universidad. | *Hacer las conciliaciones bancarias mensualmente concertadas previamente con el área de tesorería, con la depuración de cada una de las partidas *Realizar las conciliaciones entre áreas mensualmente * Hacer seguimiento mensual al proceso de conciliaciones bancarias y entre áreas | Conciliaciones bancarias y actas de conciliación entre áreas | 2 | 2020/08/01 | 2021/08/01 | 52 | 0 | Se tiene evidencia en PDF: - Conciliaciones entre áreas (sólo ingreso enero - agosto 2020) - Conciliaciones bancarias (hasta octubre) - A pesar que se envían conciliaciones, persisten las debilidades por que no se están realizando los ajustes en las partidas conciliatorias y las conciliaciones entre áreas no se realizan periódicamente |
| 180 | FILA_180 | 1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Débitos Cuentas Bancarias : Situación 7 Banco de Occidente-cuenta No 030-908XXX Recursos de Inversión. Se registran en el auxiliar de terceros y extracto bancario (Disminución saldo) el valor de \$219.912.152 | Falta de mecanismos de monitoreo y seguimiento al gasto, además del desconocimiento de las normas de austeridad en el gasto público, situación que genera detrimento al patrimonio del Estado y reducción de los recursos destinados a atender las necesidades prioritarias de la Universidad | Elaboración mensual de las conciliaciones bancarias y entre áreas de acuerdo con el procedimiento de conciliaciones aprobado por la Universidad. | *Hacer las conciliaciones bancarias mensualmente concertadas previamente con el área de tesorería, con la depuración de cada una de las partidas *Realizar las conciliaciones entre áreas mensualmente * Hacer seguimiento mensual al proceso de conciliaciones bancarias y entre áreas | Conciliaciones bancarias y actas de conciliación entre áreas | 2 | 2020/08/01 | 2021/08/01 | 52 | 0 | Se tiene evidencia en PDF: - Conciliaciones entre áreas (sólo ingreso enero - agosto 2020) - Conciliaciones bancarias (hasta octubre) - A pesar que se envían conciliaciones, persisten las debilidades por que no se están realizando los ajustes en las partidas conciliatorias y las conciliaciones entre áreas no se realizan periódicamente |
| 181 | FILA_181 | 1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Débitos Cuentas Bancarias : Situación 8 Código 11100502 Banco BBVA-cuenta No 198-00XXX Recursos Propios Matricula. Se registran en el auxiliar de terceros y extracto bancario (Disminución saldo) | Falta de mecanismos de monitoreo y seguimiento al gasto, además del desconocimiento de las normas de austeridad en el gasto público, situación que genera detrimento al patrimonio del Estado y reducción de los recursos destinados a atender las necesidades prioritarias de la Universidad | Elaboración mensual de las conciliaciones bancarias y entre áreas de acuerdo con el procedimiento de conciliaciones aprobado por la Universidad. | *Hacer las conciliaciones bancarias mensualmente concertadas previamente con el área de tesorería, con la depuración de cada una de las partidas *Realizar las conciliaciones entre áreas mensualmente * Hacer seguimiento mensual al proceso de conciliaciones bancarias y entre áreas | Conciliaciones bancarias y actas de conciliación entre áreas | 2 | 2020/08/01 | 2021/08/01 | 52 | 0 | Se tiene evidencia en PDF: - Conciliaciones entre áreas (sólo ingreso enero - agosto 2020) - Conciliaciones bancarias (hasta octubre) - A pesar que se envían conciliaciones, persisten las debilidades por que no se están realizando los ajustes en las partidas conciliatorias y las conciliaciones entre áreas no se realizan periódicamente |
| 182 | FILA_182 | 1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | | Débitos Cuentas Bancarias :Situación No. 9 11100619 Banco BBVA-cuenta No. 9840002000XXXX Convenio CVC-181-2017 A diciembre 31 del 2018 quedó un saldo de \$24.790.800,00. | Falta de mecanismos de monitoreo y seguimiento al gasto, además del desconocimiento de las normas de austeridad en el gasto público, situación que genera detrimento al patrimonio del Estado y reducción de los recursos destinados a atender las necesidades prioritarias de la Universidad | Elaboración mensual de las conciliaciones bancarias y entre áreas de acuerdo con el procedimiento de conciliaciones aprobado por la Universidad. | *Hacer las conciliaciones bancarias mensualmente concertadas previamente con el área de tesorería, con la depuración de cada una de las partidas *Realizar las conciliaciones entre áreas mensualmente * Hacer seguimiento mensual al proceso de conciliaciones bancarias y entre áreas | Conciliaciones bancarias y actas de conciliación entre áreas | 2 | 2020/08/01 | 2021/08/01 | 52 | 0 | Se tiene evidencia en PDF: - Conciliaciones entre áreas (sólo ingreso enero - agosto 2020) - Conciliaciones bancarias (hasta octubre) - A pesar que se envían conciliaciones, persisten las debilidades por que no se están realizando los ajustes en las partidas conciliatorias y las conciliaciones entre áreas no se realizan periódicamente |
| 183 | FILA_183 | 1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.10-2019 | Cierre presupuestal | Deficiencias en el seguimiento a la información consignada en los diferentes reportes que presenta la Universidad el Pacifico | Cumplimiento de los controles establecidos en la elaboración de los actos administrativos. | Revisar y verificar la información en los actos administrativos antes de la firma del Rector y su divulgación | Actos Administrativos revisados y aprobados | 1 | 2020/08/30 | 2020/09/30 | 4 | 0 | No hay avance, a la fecha manifiesta el área responsable que están en proceso del cierre presupuestal |
| 184 | FILA_184 | 1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.11-2019 | La Universidad del Pacifico no suministró el acto administrativo de constitución de reservas presupuestales y cuentas por pagar presupuestales de la vigencia 2019, a pesar de haberse solicitado de manera oportuna y haber reiterado dicho requerimiento, lo que permite inferir que, la universidad no realizó la constitución pertinente para el cierre de la vigencia 2019. | Falta de Control y seguimiento a los actos administrativos | Cumplimiento de los controles establecidos en la elaboración de los actos administrativos | Revisar y verificar la información en los actos administrativos antes de la firma del Rector y su divulgación | Actos Administrativos revisados y aprobados | 1 | 2020/08/30 | 2020/09/30 | 4 | 50 | Se tiene evidencia en PDF: - Resolución 0015 del 17 de enero de 2020 (Reservas presupuestales) |
| 185 | FILA_185 | 1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.12-2019 | Pagos por mayor valor del registro presupuestal | Fallas en el control interno, a la ejecución presupuestal, específicamente al control sobre los saldos de las apropiaciones. | Solicitud de soporte técnico a la Unipaplona sobre Academusoft | *Presentar caso o suceso a la Unipaplona para revisar. *Implementar ajustar al Sistema Gestasoft. Realizar pruebas | Informe de ajuste y corrección | 8 | 2020/08/30 | 2020/12/30 | 16 | 0 | No hay avance |
| 186 | FILA_186 | 1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.13-2019 | Destinación de Recursos por Estampilla Pro-Universidad del Pacifico (IP) | La demora en la aprobación de las actas del Consejo Superior mediante la cual se aprueba la destinación de los dineros recaudados por el concepto de Pro-Estampillas Universidad del Pacifico, dado que es organo encargado de definir la destinación. | Solicitar al Consejo Superior celeridad en la aprobación y publicación de las actas mediante las cuales se aprueban los proyectos con los dineros recaudados con los recursos de Estampillas. Establecer un procedimiento que permita la aprobación y publicación de las actas de manera oportuna | Modificar el Acuerdo Superior No. 005 de 2013 | Acuerdo Superior modificado y aprobado | 1 | 2020/08/01 | 2020/12/30 | 20 | 10 | Se tiene evidencia en formato PDF: - Proyecto de acuerdo modificación acuerdo 005 de 2013 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|----------|--|-----------|---|--|---|---|--|---|------------|------------|----|-----|--|
| 187 | FILA_187 | 1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.14-2019 | Se evidenció La Universidad no publicó los Contratos Nos. 0148 de 2019 y 0186 de 2019. * La Universidad del Pacífico publicó los documentos y actos administrativos de los procesos contractuales después de los tres (3) días siguientes a su expedición, contraviniendo lo reglamentado en las normas ya señaladas. | Deficiencias en los mecanismos de control, incumpliendo lo establecido en las normas y en el estatuto de contratación de la entidad sobre la publicidad de los contratos | Establecer y hacer cumplir los mecanismos para el seguimiento y control de los expedientes contractuales y su reporte en el SECOP | Aprobación, divulgación y puesta en marcha del nuevo Acuerdo de Contratación | * Acuerdo de Contratación aprobado por el Consejo Superior * Reporte de actividades mensual. | 2 | 2020/08/30 | 2020/12/30 | 16 | 10 | Se tiene evidencia en formato PDF: - Proyecto de acuerdo manual de contratación universidad del Pacífico |
| 188 | FILA_188 | 1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.15-2019 | Políticas Públicas | No se observa de manera expresa los protocolos direccionados a la protección de los grupos de estudiantes más vulnerables. En el caso que nos ocupa, se hace evidente la falta del cumplimiento de la Política Pública de Personas en condición de discapacidad y equidad de género. | Revisión de todas las políticas sobre protección de los grupos de estudiantes más vulnerables | Elaborar la política pública de personas en condición de discapacidad y equidad de género | * Proyecto de Acuerdo Política Pública de Personas en condición de discapacidad y equidad de género. | 1 | 2020/08/30 | 2020/10/30 | 8 | 0 | No hay avance |
| 189 | FILA_189 | 1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO | H.16-2019 | Verificado el Plan de Mejoramiento, a diciembre 31 del 2019, consolidado y formalizado en el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes-SIRECI de la Contraloría General de la República, se pudo establecer que este solo contiene las acciones preventivas y/o correctivas de los 41 hallazgos presentados en el Informe Financiero de la vigencia 2018 | Falta de mecanismos de control, situación que genera la no definición de mecanismos y estrategias tendientes a subsanar las observaciones encontradas en el ejercicio del proceso auditor | Revisión, análisis y consolidación de todos hallazgos que tiene suscrita la universidad del pacífico. | *Consolidar todo los hallazgo de la universidad del pacífico vigentes. *Realizar seguimientos Trimestrales. * Seguir indicaciones La Circular 5 de marzo 11 de 2019, expedida por la Contraloría General de la Republica, estable que la rendición de los avances semestrales del plan de mejoramiento que presenten los sujetos de control fiscal. | * Informe SIRECI. * Actas de seguimiento con soportes de actividades y productos. * Informe Semestral del Jefe de Control Interno. | 7 | 2020/08/30 | 2021/08/30 | 52 | 100 | Se tiene evidencia: - Se consolidaron todos los hallazgos de la Universidad en la plataforma del Sireci - Certificados suscripción plan de mejoramiento 2019 y avance del plan de mejoramiento - Actas de seguimiento del periodo |