



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.	Política de Gestión Ambiental y Plan de Manejo Ambiental actualizado y aprobado por el consejo superior.	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.	Política de Gestión Ambiental y Plan de Manejo Ambiental actualizado y aprobado por el consejo superior.	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	Tramites Realizados y formularios diligenciados ante la Autoridad Competente.	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.	*Presentar ante el consejo superior la actualización del Plan de Infraestructura y mantenimiento. *Permiso de vertimiento tramitado.	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 la 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.	* Política de Gestión Ambiental * Plan de Manejo Ambiental actualizado y aprobado por el consejo superior.	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 Area de Mantenimiento de la entidad para que efectue el traslado.	Transformador trasladado.	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 evidencio 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.	*Diagnostico elaborado. *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.	*Capacitaciones realizadas. *Informe de soporte técnico brindado.	2	01/08/2018	30/09/2018	26	100	Se tiene evidencia en formato PDF: - Actas de soporte Unipamplona 2016-2017 - Informes vista Unipamplona por el jefe de división de sistemas
9	FILA_9	2 AVANCE Ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	H.9-2016	Se evidencio 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.	*Adjudicación de contratos. *Informes de seguimiento.	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 evidencio 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.	Procedimiento de control interno contable socializado y aplicado.	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		Se evidencio 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	H.11-2016	Se evidencio 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 evidencio 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		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	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.	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		Se evidencio 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	H.13-2016	Se evidencio 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 evidencio 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 Pacifico 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 Pacifico 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 Pacifico 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 Pacifico 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 Pacifico no cuenta con un acto administrativo por el cual adopte la escala de viaticos, 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 viaticos del gobierno nacional.	*Adoptar mediante acto administrativo de la escala de viaticos 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 Pacifico	*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 intitucional 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 pacifico 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 Pacifico 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 intitucional 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 Pacifico 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 Pacifico 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 auditoria 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 fechas 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 fechas 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 estampilla 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 fechas 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 estampilla 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 genera 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 PROUNIPACIFICO, 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 Unipamplona sobre Academusoft	*Presentar caso o suceso a la Unipamplona 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 suscrito 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