

SUSCRIPCIÓN Y EVALUACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO - UNIVERSIDAD DEL QUINDÍO

No. de hallazgo	Descripción del hallazgo	Acción de mejora	Meta	Fecha inicio de la Actividad	Fecha terminación de la Actividad	Responsable cargo	ESTADO DE LA ACCIÓN (Cerrada-C/ Abierta-A)	CUMPLIMIENTO	EFFECTIVIDAD	OBSERVACION REALIZADA POR CONTROL INTERNO EN EVALUACION AL PLAN DE MEJORAMIENTO
Hallazgo 4 M.A. 03-AF-2022	Revisión de la vida útil de Propiedad, Planta y Equipo	1. Elaborar acta de recomendación de vida útil de propiedad planta y equipo, aprobada en el comité de sostenibilidad contable. 2. Actualizar manual de políticas contables. 3. Parametrizar el cálculo de la depreciación planta y equipo.	Razonabilidad de los estados financieros.	26/06/2023	7/12/2023	Directora Financiera				
Hallazgo 5 M.A. 03-AF-2022	Comprobación de indicios de deterioro	Evidenciar de forma clara y precisa las actividades del procedimiento. A-GF-06-P-42	Dar cumplimiento al procedimiento.	26/06/2023	7/12/2023	Directora Financiera				
Hallazgo 1. M.A. No. 03 de 2023	Reconocimiento acuerdo de pago en las cuentas por cobrar.	1. Actualizar la Resolución No 0657 del 28 de julio de 2009. "Por medio de la cual se reglamenta el recibo, provisión, saneamiento y normalización de la cartera de la Universidad del Quindío". 2. Actualizar el Procedimiento "Procedimiento Administrativo de Cobro Coactivo" (Acuerdo de Pago) A-GF-02-P-36.	Con la actualización de la normalidad y el procedimiento, se garantizará el registro de los acuerdos de pago en el estado de situación financiera.	26/06/2023	7/12/2023	Directora Financiera-Director Jurídico				
Hallazgo 2. M.A. No. 03 de 2023	Reconocimiento de incapacidades en las cuentas por cobrar del estado de situación financiera	1. Realizar mesa de trabajo (Dirección Financiera - Gestión Humana) para analizar los datos y flujo de información para la parametrización respectiva en el sistema de información. 2. Elaborar un procedimiento.	Garantizar el registro de las cuentas por cobrar en el estado de situación financiera.	26/06/2023	7/12/2023	Directora Financiera-Directora de Gestión Humana				
Hallazgo 3. M.A. No. 03 de 2023	Inaplicación Ley de Garantías	Capacitar a los diferentes funcionarios que participan en la gestión contractual sobre las restricciones en garantías electorales que aplican a la Universidad.	Dos (2) capacitaciones.	26/06/2023	7/12/2023	Director Jurídico - Oficina de Asuntos Administrativos y Adquisiciones				
Hallazgo 4. M.A. No. 03 de 2023	Falta de garantías a facilidades de pagos.	Garantizar el cumplimiento del Procedimiento actualizado con la versión 2, "Procedimiento Administrativo de Cobro Coactivo" (Acuerdo de Pago) A-GF-02-P-35	Cumplimiento con los requisitos legales, respecto a plazos-Acuerdos de pago. Artículo 6 Resolución No. 0657 de 2009.	26/06/2023	7/12/2023	Directora Financiera				
Hallazgo 5. M.A. No. 03 de 2023	Facilidades de pagos por plazos superiores a los permitidos.	Emitir una circular socializando el tema.	Documento socializado.	26/06/2023	7/12/2023	Directora Financiera-Director Jurídico				



Hallazgo 6 M.A.No. 03 de 2023	Inexistencia de soportes de viáticos y/o comisiones	Actualizar la Resolución No. 9389 del 27 de mayo de 2022 - Capítulo IV de la legislación.	Documento actualizado.	26/06/2023	7/12/2023	Directora Financiera - Director Jurídico				
Hallazgo 7 M.A.No. 03 de 2023	No cobro de intereses de plazo por acuerdo de pago.	Actualizar la Resolución No 0657 del 28 de julio de 2009. "Por medio de la cual se reglamenta el recaudo, provision, saneamiento y normalización de la carrera de la Universidad del Quindío".	Cumplimiento con los requisitos legales, respecto a intereses de plazo- Acuerdos de pago. Artículo 12 Resolución No. 0657 de 2009.	26/06/2023	7/12/2023	Directora Financiera - Director Jurídico				
Hallazgo 8 M.A.No. 03 de 2023	Falta de gestión en el cobro de intereses de mora por incumplimiento de valor de cuotas de acuerdo de pago	Actualizar el procedimiento en la dirección de gestión y aseguramiento de la calidad.	Control adoptado y normalizado.	26/06/2023	7/12/2023	Directora Financiera - Director Jurídico				
Hallazgo 9 M.A.No. 03 de 2023	Pago fallo judicial	Capacitar al comité de conciliación con el fin de estudiar lo relacionado frente a las acciones de repetición y su procedencia.	Una (1) capacitación.	26/06/2023	7/12/2023	Director Jurídico				
Hallazgo 10 M.A.No. 03 de 2023	Evaluación del plan de mejoramiento por parte de Control Interno	1. Ajustar el formato del plan de mejoramiento con las casillas para realizar el seguimiento determinando el cumplimiento, la efectividad y el estado de cada una de las acciones suscritas del plan en ejecución. 2. Publicar en el Sistema Integrado de Gestión. 3. Socializar el formato con el equipo de la Oficina de Control Interno.	Realizar la evaluación independiente de Control Interno conforme a la resolución 107 de 2021 de la CGQ	13/06/2023	30/06/2023	Jefe de Control Interno				
Hallazgo D.C. 025- 2022	Funcionario público vinculado a dos entidades estatales	Adicionar funcionalidad al sistema de información académico SAC, que permita identificar los docentes de contrato y catedráticos que son funcionarios públicos antes de realizar la contratación.	Identificar los funcionarios públicos que están vinculados a otra entidad estatal de conformidad con la manifestación realizada por el docente.	15/05/2023	15/11/2023	Director de Tecnologías de la Información. Directora de Gestión Humana. Vicerrector Académico.				



Estrella López de Cadavid
Rectora (E)



Claudia Patricia González Q.
Jefe Oficina de Control Interno