

M.A - Auditoria origen	No. de hallazgo	Causa	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)	0,0	0,00
										CUMPLIMIENTO	EFFECT DAD
M.A No. 03 de 2022	HALLAZGO ADMINISTRATIVO No. 1	Deficiencias en la planeación del contrato de obra 024 de 2021, suscrito con el consorcio INJU ARMENIA	Deficiencias en la planeación del Contrato de obra No. 024-2021.	1. Establecer una lista de chequeo para todo el ciclo de vida del proceso, por parte de la Interventoría y/o Supervisión de los contratos de obra celebrados por la Universidad del Quindío, para realizar el control de los requisitos contractuales. 2. Realizar mesas de trabajo con los contratistas de obra y las interventorías una vez sean asignados los contratos para socializar las listas de chequeo del ciclo de vida del proceso y asegurar su cumplimiento en los términos señalados	Una lista de chequeo implementada Actas de mesas de trabajo	03/06/2022	30/11/2022	Jefe de Planeación Física	A		
M.A No. 03 de 2022	HALLAZGO ADMINISTRATIVO No. 2	Falta de control en la adquisición de bienes, en el pago de los bienes adquiridos, deficiencias en la planeación contractual.	Deficiencias en la planeación del Contrato No O.C. 382-2021	1. Fortalecer el ejercicio de planeación de los procesos contractuales del Laboratorio Clínico del Centro Investigaciones Biomédicas, identificando cuales reactivos, insumos o equipos son de importación y así establecer claramente en el estudio previo y estudio de mercado los plazos de ejecución de este tipo de contratos. 2.Capacitación sobre la elaboración de estudios previos, estudio de mercado y a los supervisores sobre la ejecución contractual y poscontractual	Un Instructivo interno elaborado e implementado Una capacitación	03/06/2022	30/11/2022	Director de Laboratorio de Biomédicas. Jefe Oficina Jurídica y Jefe Oficina de Compras y Contratación	A		
M.A No. 03 de 2022	HALLAZGO ADMINISTRATIVO No. 3	Ausencia de controles, procedimientos o políticas que determinen el manejo y reglamento del plan de activos para beneficios pos empleo.	Política para Plan de Activos para beneficios pos empleo	Diseño de política para el manejo y reglamento del plan de activos para beneficios pos empleo.	Una Política adoptada	03/06/2022	30/11/2022	Jefe Área Financiera	A		
M.A No. 03 de 2022	HALLAZGO ADMINISTRATIVO No. 4	*Debilidad del control interno contable; *Falta de información de las diferentes áreas de la Universidad relacionadas con el estado de los bienes muebles e inmuebles, conforme a los requerimientos normativos. *Ausencia de procedimientos en las políticas contables relacionadas con el estado de los bienes muebles para la revisión anual de la vida útil.	Revisión de la vida útil de Propiedad, Planta y Equipo	Diseño de procedimiento para la revision de la vida útil de la Propiedad Planta y Equipo de la Universidad	Un procedimiento elaborado e implementado	03/06/2022	30/11/2022	Contador	A		
M.A No. 03 de 2022	HALLAZGO ADMINISTRATIVO No. 5	*Debilidad del control interno contable. *Inexistencia en la información insumo que deben presentar las diferentes áreas de la Universidad para la comprobación del deterioro, conforme lo dicta las normas aplicables a la Entidad. *Ausencia de procedimientos en las políticas contables que definan periodicidad, contenido y áreas responsables de suministrar la información relacionada con el cálculo de indicios de deterioro, conforme a las normas.	Comprobación de indicios de deterioro	Diseño de procedimiento para la revision de los indicios de deterioro de la Propiedad Planta y Equipo de la Universidad	Un procedimiento elaborado e implementado	03/06/2022	30/11/2022	Contador	A		
M.A No. 03 de 2022	HALLAZGO ADMINISTRATIVO No. 6	Debilidad de autocontrol por parte del proceso que genera los comprobantes de pago.	Reconocimiento de los avances y entregados	Realizar capacitación en el marco del proceso de reinducción, que involucre los actores del proceso de reconocimiento de los avances y anticipos entregados.	Capacitación de Reinducción	03/06/2022	30/11/2022	Contador	A		
M.A No. 03 de 2022	HALLAZGO ADMINISTRATIVO No. 7	*Falta de seguimiento al manual de políticas contables, desconocimiento de la norma para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos para entidades del gobierno. *Falta mayor dedicación en la elaboración de las notas a los estados financieros.	Notas a los estados financieros	Realización de mesas de trabajo entre Contabilidad, y las áreas responsables del suministro de la información para la elaboración de las Notas a los Estados financieros (Tesorería, Cartera, Activos Fijos, Gestión Humana, Planeación Física, Centro de Sistemas y Nuevas Tecnologías)	4 mesas de trabajo	03/06/2022	30/11/2022	Contador	A		

JOSE FERNANDO ECHEVERRY MURILLO
RECTOR

ERWIN FABIÁN ÁLVAREZ ROJAS
JEFE OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO