Acta de Reunión No: 04

Código	000 - F02
Versión	3
Fecha	24/06/2009
Página	1 de 4

Proceso: Control y seguimiento institucional

Control Interno

Tema: Asuntos relacionados con Control Interno

Lugar: Plataforma virtual Meet **Fecha:** 06 de abril 2020

Hora de Inicio: 08:00 am **Hora de Finalización**: 10:00 m

Objetivo de la Reunión:
Realizar la revisión y el seguimiento a asuntos relacionados con el Sistema de Control Interno de la Universidad.

Asistentes:
Luis Fernando Gaviria Trujillo, Rector
Liliana Ardila Gómez, Secretaria General
Martha Leonor Marulanda Ángel, Vicerrectora de Investigaciones Innovación y Extensión
Diana Patricia Gómez Botero, Vicerrectora de Responsabilidad Social y Bienestar Universitario
Jhoniers Guerrero Erazo, Vicerrector Académico
Fernando Noreña Jaramillo, Vicerrector Administrativo y Financiero
Francisco Antonio Uribe Gómez, Jefe de Planeación
Sandra Yamile Calvo Cataño – Jefe de Control Interno

Ausentes:
Ninguno

Invitados:
María Victoria Grisales – Jefe Gestión Contable
Carlos Fernando Cataño – Jefe Gestión Financiero
Elizabeth Tatiana López – Profesional PS Control Interno.

Desarrollo De La Reunión
La Jefe de Control Interno inicia con la presentación de los temas a tratar durante la reunión a los integrantes del Comité Directivo.

Temas a Tratar.
1. Verificación del quórum.
2. Lectura y aprobación orden del día.
3. Aprobación de actas anteriores
4. Revisión Observaciones Auditoria Financiera Vigencia 2019 (2020)
5. Proposiciones y varios.

Acta de Reunión No: 04

Proceso: Control y seguimiento institucional

Control Interno

Seguimiento tareas acta anterior
No se revisaron temas pendientes

Desarrollo de los Temas

1. Verificación del quórum
Se verificó la asistencia de los integrantes del Comité de Control Interno. Existió quórum para deliberar.

2. Lectura y aprobación del orden del día
Se somete a aprobación el orden del día, siendo este aprobado por el Rector y los demás integrantes del Comité.

3. Acta Anteriores
No se presentaron actas anteriores para aprobación.

4. Revisión Observaciones Auditoria Financiera Vigencia 2019 (2020)
La Jefe de Control Interno realiza la presentación de las observaciones comunicadas por la Comisión de Auditoria de la CGR. Se presenta las 11 observaciones comunicadas y las respuestas dadas. Se explica que 7 son de obra y 4 contables. Respecto a las contables se explica que estas pueden afectar el fenecimiento de la cuenta por generar sobrestimación y subestimación de las cuentas contables.

El jefe de la Oficina de Planeación explica que, con respecto a las observaciones de contratación de obras, se han realizado los reintegros, pero también los contratistas se comprometieron a realizar los ajustes que se requieran según las observaciones, sin embargo, dado el aislamiento obligatorio las acciones frente a este tema no se han podido ejecutar. Respecto a la Observación 7 se considera no procedente, pues el sistema de detección de incendios hace parte del sistema de prevención que tiene la Universidad, y por lo tanto no se considera una gestión antieconómica. Respecto a la observación 9 se considera que la estructura contratada, cumple con los diseños requeridos para prestar el servicio en el laboratorio.

La Jefe de Gestión Contable informa que las observaciones ya se les dio respuesta, en el primer caso es la forma en cómo se contabiliza el crédito Findeter, para lo cual se hizo una reunión con la auditora y con la Oficina de Planeación y se explicó lo que la Universidad hace, en este caso es posible que la observación la desestime el equipo auditor o por lo menos el valor quede muy bajo. Respecto a la observación de provisión de litigios y demandas aclara que se hizo consulta con la Contaduría General de la Nación y avaló el proceso que hace la Universidad, sin embargo, es posible que quede un valor menor. Respecto a la observación 10 se recopilaron los documentos requeridos para aclarar a la CGR el tema, pues se explica que lo que pasa es que para la Universidad a 31 de diciembre

algunas entidades tienen cuentas por pagar dado que contablemente a esa fecha no se logra identificar plenamente todos los pagos, pero al momento que la CGR circulariza a las otras entidades ellas informan que no tienen cuentas por pagar a la UTP, pues han realizado los pagos los ultimo días del año, situación que para la UTP solo se ve reflejado en el mes de enero cuando se realiza conciliaciones o la entidad informa. Respecto a la observación 11 Terreno La Julita, explica que la respuesta está en proceso de elaboración y que se solicitó prorroga. Se solicitó concepto a la Contaduría General de la Nación, además explica que esta observación se refiere a la porción de terreno que es de propiedad de la Gobernación y dicha entidad no ha cedido el control a la Universidad, pues lo cedió el control a la Alcaldía de Pereira. La Jefe de Control Interno explica que en este aspecto es muy importante contar con un concepto claro de la Contaduría para dar respuesta al ente de control, pues la observación tiene un alto valor que puede incidir en el fenecimiento de la cuenta.

5. Proposiciones y varios

No se presentaron

Finaliza la reunión.

Anexos

- Agenda del Comité institucional de Control Interno No. 06
- Presentación observaciones de la Comisión de Auditoria de la CGR sobre vigencia 2019.

TAREAS PENDIENTES/COMPROMISOS/POLÍTICAS

MATRIZ DE COMPROMISOS		
Descripción de la Tarea	**Responsable**	**Fecha de Entrega**
<Acta 2-2019> Presentación de informe de procesos de responsabilidad fiscal.	Control Interno	Próximo Comité (Pendiente)
<Acta 4-2019> Ajustar la Resolución de Austeridad.	Vicerrectoría Administrativa y Financiera	Próximo Comité Cumplido resolución de Rectoría 8692 del 31 de diciembre de 2019 "Por medio de la cual se establecen medidas de austeridad y eficiencia en el

MATRIZ DE COMPROMISOS		
Descripción de la Tarea	**Responsable**	**Fecha de Entrega**
		gasto en la Universidad Tecnológica de Pereira"
<Acta 9 - 2019> Formalizar Manual de Auditoría de la OCI mediante acto administrativo.	Control Interno	30/11/2019 (Pendiente)
Acta 12 - 2019> Enviar comunicado a la Vicerrectoría Administrativa y Financiera con copia a la Rectoría, Vicerrectoría Académica, Secretaría General frente al tema del Hallazgo 7 "Horas Cátedra".	Control Interno	Próximo Comité Cumplido memorando 02-1115-344 31/10/2019

OBSERVACIONES:

La reunión se realiza a través de la plataforma virtual para reuniones MEET en cumplimiento al aislamiento preventivo obligatorio decretado por el Gobierno Nacional mediante Decreto 457 de 2020 "Por el cual se imparten instrucciones en virtud de la emergencia sanitaria generada por la pandemia del Coronavirus COVID-19 y el mantenimiento del orden público".

FIRMAS:

Orígínal Fírmado

LUIS FERNANDO GAVIRIA TRUJILLO
Rector
Presidente Comité

Orígínal Fírmado

SANDRA YAMILE CALVO CATAÑO
Jefe de Control interno
Secretario Comité