

Acta de Reunión No: 05

Proceso: Control y seguimiento institucional

Control Interno

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

Tema: Asuntos relacionados con Control Interno

Lugar: Plataforma virtual Meet

Fecha: 20 de abril de 2020

Hora de Inicio: 2:00 pm

Hora de Finalización: 3:00 pm

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 – Gestión Financiero

Angela Maria Narváez - Gestión de Presupuesto

Cesar Cortes – Jefe de Mantenimiento Institucional

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 Auditoría Financiera Vigencia 2019 (2020)
5. Proposiciones y varios.

Seguimiento tareas acta anterior

Acta de Reunión No: 05

Proceso: Control y seguimiento institucional

Control Interno

Código	000 - F02
Versión	3
Fecha	24/06/2009
Página	2 de 4

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 observaciones de la 10 a la 25 y la 07 comunicada nuevamente.

El Jefe de la Oficina de Planeación explica que, con respecto a las observaciones 7 el auditor cambio los criterios establecidos en la primera comunicación citando una norma diferente. Explica que el sistema de detección de incendios no genera una gestión antieconómica y antes lo que se busca con este es prevenir riesgos. Explica que se solicitara mesa de trabajo con la CGR para tratarla, junto a la observación 20 que es de Mantenimiento, pero en el edificio de Biblioteca.

La jefa de Presupuesto explica que la observación 12 y 21 tiene soporte en Resolución de Rectoría, procedimientos y formatos establecidos en el Sistema Integral de Gestión, además de la circular de cierre vigencia, que soportan el proceso de cierre presupuestal y por tanto se procedió de la manera adecuada para la constitución de reservas presupuestales y pago de pasivo exigible vigencia expirada. tiene la explicación en el procedimiento establecido para ello.

La Jefe de Gestión Contable explica cada observación:

Operaciones reciproca, e está revisando, con el fin de validar los valores.

Derechos por cobrar pensiones, se solicita mesa de trabajo con la CGR, este es un tema que tiene que ver con la concurrencia pensional, se está aplicando, El jefe Financiero explica que la CGR esta cita una Ley que no aplica a la Universidad pues la Universidad no ha sido caja y no tiene acuerdo de concurrencia.

Ingresos de matrículas, la CGR cruzo una información de ingresos contables contra la contenida en el software de matrículas, son más de 15.000 registros, por lo cual se revisará el tema, El Jefe Financiero, informa que en algunos casos la información del software financiero no puede ser comparada con la información registrada en contabilidad.

Presentación de pasivos pós-empleo, se está revisando.

Registro del pasivo pensional, es un tema de integración de software financiero con la nómina.

Acta de Reunión No: 05

Proceso: Control y seguimiento institucional

Control Interno

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

La Jefe de Control Interno, retoma esta observación, para llamar la atención en la integración de los sistemas de información, pues el problema que se refleja en la observación 17 Registros de pasivos es por la manualidad del proceso entre nómina y contabilidad, y lo mismo pasa en la observación 15 Ingresos por matrícula financiera, en donde Contabilidad no se alimenta de este sistema para la información.

Plan de Activos, se está revisando, pues la valoración de la inversión se tiene acorde a lo establecido a las políticas contables, por lo cual no se entiende la observación. EL jefe Financiero comenta que esta también tiene que ver con el tema de la concurrencia pensional. Se informa que se solicita mesa de trabajo con la CGR.

El Jefe de Planeación, retoma la observación 19 informando que lo que glosa la CGR es el diseño de la estructura, que se tiene todos los análisis para demostrar las razones de lo realizado.

El Jefe de mantenimiento informa que la observación 20 es muy similar a la observación 07, que se dará respuesta en conjunto con Planeación, que se ha venido consultado a la ARL, al asesor de seguros, explica que la Universidad aplico la norma vigente y además que en los estudios previos no solo se citó esta norma sino la prevención de riesgos y el cumplimiento del PDI.

Retoma la Jefe de Gestión Contable así:

Deterioro de cuentas por cobrar, se está revisando el tema

Notas a la información contable, informa que este año se hizo una mejora, siendo más amplias las notas, sin embargo, para la CGR se debió ampliar más en algunas cuentas. Se está revisando.

Amortización de activos intangibles, se está revisando el tema.

Respecto a la observación 25 la Jefe de Control Interno explica que se tuvo una reunión con el auditor, la profesional Diana Duque de la Vicerrectoría Administrativa y Financiera, el profesor Fernando Mesa, donde se explicó cada uno de los casos. Así mismo, se explicó los casos de la Facultad de Ciencias Empresariales.

5. Proposiciones y varios

No se presentaron

Finaliza la reunión.

Anexos

- Agenda del Comité institucional de Control Interno No. 05
- Presentación observaciones de la Comisión de Auditoria de la CGR sobre vigencia 2019.

Acta de Reunión No: 05

Proceso: Control y seguimiento institucional

Control Interno

TAREAS PENDIENTES/COMPROMISOS/POLÍTICAS

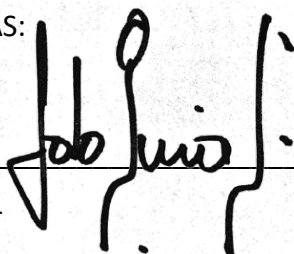
Código	000 - F02
Versión	3
Fecha	24/06/2009
Página	4 de 4

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 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:



Rector



Jefe de Control interno