Tema: Asuntos relacionados con Control Interno

Lugar: Consejo Superior **Fecha:** 24 de abril de 2023

Hora de Inicio: 10:34 am **Hora de Finalización:** 11:00 am

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
- Fernando Noreña Jaramillo, Vicerrector Administrativo y Financiero
- Martha Leonor Marulanda Ángel, Vicerrectora de Investigaciones, Innovación y Extensión
- Jhoniers Guerrero Erazo - Vicerrector Académico
- Liliana Ardila Gómez, Secretaria General
- Diana Patricia Gómez Botero, Vicerrectora de Responsabilidad Social y Bienestar Universitario
- Sandra Yamile Calvo Cataño, Jefe Control Interno

Ausentes:
- Francisco Antonio Uribe Gómez, Jefe de Planeación

Invitados:
- Daniela Gómez. Jefe de Comunicaciones
- Luz Adriana Velásquez, Oficina de Planeación
- Délany Ramírez, Oficina de Planeación
- Enio Aguirre Torres, Profesional Oficina de Control Interno
- Luis Manuel Lozano Merlano, Profesional Oficina de Control Interno

1. Temas a Tratar:

a) Verificación del quórum
b) Lectura y aprobación orden del día
c) Seguimiento a tareas anteriores
d) Aprobación de Actas anteriores (03/2023)
e) Presentación del Informe de Seguimiento Plan de mejoramiento CGR Corte a 31/03/2023
f) Presentación solicitud de ajuste PACTO
g) Proposiciones y varios

2. Seguimiento Tareas/Compromisos Acta Anterior:

Descripción de la Tarea/Compromiso	Responsable	Fecha de Entrega
<Acta 3> Ajustar la rendición de la cuenta según lo aprobado por el Comité en relación F52.4 Recursos Físicos de la institución (ítem 20 Restaurantes),	Oficina de Planeación Control Interno	CUMPLIDA
<Acta 3> Enviar por el aplicativo SIRECI la rendición	Control Interno	CUMPLIDA

NIT: 891.480.035 - 9 / Código Postal: 660003 / Conmutador:(57) (6) 313 7300 / Fax: 321 3206 / Dirección: Cra 27 Nº 10 - 02 Los Álamos - Pereira - Risaralda - Colombia / www.utp.edu.co
Reacreditada como Institución de Alta Calidad por el Ministerio de Educación Nacional 2013 - 2021

Descripción de la Tarea/Compromiso	Responsable	Fecha de Entrega
de la cuenta según lo aprobado por el Comité y publicarlo en página web		
<Acta 2> Acordar reuniones con Vicerrectores, Jefe de Planeación para identificar necesidades de auditoria, evaluación y verificación a incorporar en el Programa Anual de Auditoria 2023	Control Interno	En proceso

3. Desarrollo de los Temas:
La Jefe de Control Interno inicia con la presentación de los temas a tratar durante la reunión a los integrantes del Comité Institucional de Control Interno.

a. Verificación del quorum
Se verificó la asistencia de los integrantes del Comité Institucional de Control Interno, existió quórum para deliberar y decidir.

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

c. Seguimiento a tareas anteriores
Se le da lectura al seguimiento de las tareas anteriores:

<Acta 3> Ajustar la rendición de la cuenta según lo aprobado por el Comité en relación F52.4 Recursos Físicos de la institución (ítem 20 Restaurantes). Se informa que el Profesional Delany Ramirez de la Oficina de Planeación, remitió correo electrónico con la actualización del formato de la Rendición de la Cuenta Anual Consolidada. La cual fue incluida en el informe. Por lo cual la tarea puede darse como finalizada.

<Acta 3> Enviar por el aplicativo SIRECI la rendición de la cuenta según lo aprobado por el Comité y publicarlo en página web. El informe fue enviado mediante el aplicativo SIRECI el 15 de marzo de 2023. Se informa que fue Publicado el 15/03/2023, en el siguiente enlace:
https://www2.utp.edu.co/controlinterno/rendicion-de-la-cuenta/23/informes-rendicion-de-cuenta-anual

<Acta 2> Acordar reuniones con Vicerrectores, Jefe de Planeación para identificar necesidades de auditoria, evaluación y verificación a incorporar en el Programa Anual de Auditoria 2023. A continuación, se muestran las dependencias con las cuales se sostuvo reuniones.

- ✓ Vicerrectoría Bienestar Universitario y responsabilidad Social
- ✓ Vicerrectoría Administrativa y Financiera
- ✓ Vicerrectoría Investigaciones, Innovación y Extensión

d. Aprobación de Actas anteriores
La Jefe de Control Interno informa que no se envió previamente el acta anterior por lo que pone a consideración si se puede continuar con el desarrollo de la reunión y esta sea enviada posteriormente para la aprobación en próxima reunión.

e. **Presentación del Informe de Seguimiento Plan de mejoramiento CGR Corte a 31/03/2023**
Durante la presentación del informe, la Jefe de Control Interno presenta los resultados sobre los hallazgos del plan de mejoramiento del año 2022, donde posteriormente se presentan los datos consignados en el reporte, así:

- Estado de las Acciones
  - ✓ Acciones Finalizadas: 14
  - ✓ Acciones Pendientes: 12
  - ✓ Total, Acciones de Mejora: 16
  - ✓ Porcentaje de Avance: 91.67%

- Hallazgos Plan de Mejoramiento
  - ✓ Seguimiento Partidas Conciliatorias
  - ✓ Operaciones Reciprocas
  - ✓ Conciliación Cartera
  - ✓ Matrícula Financiera **(Estado PARCIAL)**
  - ✓ Depreciación Edificaciones
  - ✓ Costos Y Gastos A Nombre De La Universidad **(Estado PARCIAL)**
  - ✓ Solicitud Devolución IVA
  - ✓ Causación Gastos Por Covid_19
  - ✓ Notas A Los Estados Financieros 2021
  - ✓ Certificación Puntos De Red
  - ✓ Vigencias Garantías Contractuales
  - ✓ Informes Supervisión Contrato 5662 De 2020

Frente a los hallazgos, se informa que, con corte a 31 de marzo de 2023, existen dos hallazgos con ejecución parcial, sin que los mismos se encuentren vencidos pues se encuentran en los plazos establecidos:

1. Hallazgo 4 "MATRÍCULA FINANCIERA"
   Acción de mejora: 4.2 Diagnóstico al Sistema de Información para la liquidación de las matrículas.
   Actividad: 4.2.1 Realizar diagnóstico al Sistema de Información para la liquidación de las matrículas, en cuanto a su funcionalidad y cumplimiento a las normas y requerimientos normativos actuales.
   Unidad de medida: Un (1) Acta
   Fecha de vencimiento: 30/06/2023
   Responsable: GTISI

Se informa que el avance reportado por GTISI es: "Se tiene un documento Diagnóstico MatFin 2023 V.1, se pueden observar los módulos que componen el Software de Matricula Académica donde hay descripción y problema encontrados"

Frente a este hallazgo, La Jefe de Control Interno comenta que el riesgo sobre este hallazgo continua, pues la mejora se refiere a un diagnóstico y no a la intervención del software.

2. Hallazgo 6 "COSTOS Y GASTOS A NOMBRE DE LA UNIVERSIDAD "
   Acción de mejora: 6.1 Revisión con PCT, Presupuesto, Financiera y Vicerrectoria Administrativa y Financiera para la implementación del Concepto de la CGN en los sistemas de información financiera.
   Actividad: 6.1.3 Aplicación del concepto de la CGN
   Unidad de medida: Un (1) Auxiliar de la cuenta 7
   Fecha de vencimiento: 1/07/2023
   Responsable: Gestión Contable

Frente a este punto, se informa que Gestión Contable reporta el siguiente avance: "1- PCT Ltda, realizó un desarrollo en calidad de prueba para el cumplimiento de esta acción, aún se está ejecutando, hasta tanto se formalice el costo del mismo. Se recibió cotización.
2-Se envió correo a la Vicerrectoría Administrativa y Financiera, en el cual se solicita adición al Contrato de PCT Ltda, para la implementación del concepto de la CGN en los sistemas de información financiera y contable, de acuerdo a cotización presentada por PCT Ltda.
3- Se anexa Cotización de PCT Ltda, por valor de $6.800.000 aprobada por el Ordenador del Gasto para su ejecución. Se anexa.
4- Se está programando reunión con PCT para finiquitar el tema."

Frente a este punto el Vicerrector Administrativo y Financiero, comenta que, frente a esta actividad, ya fue aprobada la contratación de la implementación del concepto de la CGN en los sistemas de información financiera y contable, de acuerdo a cotización presentada por PCT Ltda.

El Rector, somete a aprobación el plan de mejoramiento con corte a 31/03/2023, siendo ésta aprobada por el Rector y los demás integrantes asistentes del Comité de Control Interno.

f. Presentación solicitud de ajuste PACTO

Por parte de la Oficina de Planeación, la Profesional Luz Adriana Velásquez realiza la presentación sobre el ajuste que se realizó al PACTO 2023, explica que el mismo se refiere a la solicitud de cambio remitido por el Sistema Integral de Gestión respecto a la estrategia de racionalización – SUIT.

El cambio consiste en: "Cambio a la Estrategia de Racionalización – SUIT, "*...por razones sugeridas por Control Interno, el Equipo Técnico de Revisión de Trámites y Opas estuvo de acuerdo con dicha recomendación*"

La Jefe de Control Interno explica que Control interno recomendó revisar el trámite, dado que luego de ser analizado el trámite registrado en el SUIT para la estrategia de racionalización el mismo correspondía a" Inscripción aspirantes a programas de pregrados", dado que la racionalización planteada (realizar el trámite virtual), no era coherente con lo que actualmente se hace en la Universidad, pues el trámite de inscripción se realiza totalmente en línea desde el año 2006 y lo que se requiere es actualizar esta información en la plataforma SUIT.

Los trámites a racionalizar que están registrados en SUIT y que requieren incorporarse en el PACTO, son:

- Reingreso a un programa académico
- Renovación de matrícula de estudiantes

El Rector, somete a aprobación la solicitud de ajuste del PACTO 2023, siendo ésta aprobada por el Rector y los demás integrantes asistentes del Comité de Control Interno.

g. Proposiciones y varios

- El señor Rector, propone realizar un acompañamiento para revisión de los procedimientos administrativos en las Facultades, con el propósito de identificar dificultades, revisar los protocolos que utilizan, sus soportes, el seguimiento y control. Frente a esta solicitud la Jefa de Control Interno solicita al Señor Rector el acompañamiento del Sistema Integrado de Calidad.

Se da por terminada la reunión a las 11:00 a.m.

A. Anexos:

- Agenda CICI No. 04_2023
- Listado de asistencia (Fecha:24/04/2023)
- Consolidado Seguimiento III Plan de Mejoramiento 2022 – marzo 2023
- Presentación Plan de Mejora 2022 – Avance 2023
- Presentación PACTO 2023

TAREAS PENDIENTES/COMPROMISOS

Descripción de la Tarea/Compromiso	Responsable	Fecha de Entrega
<Acta 2> Publicar el informe de avance de Plan de mejoramiento CGR en página Web	Control Interno	30/Abril/2023
<Acta 3> Ajustar el PACTO 2023 de acuerdo a lo aprobado	Oficina de Planeación	30/Junio/2023
<Acta 3> Revisión de procedimientos en las Facultades.	Control Interno – Sistema Integrado de Calidad	30/Agosto/2023
<Acta 2> Acordar reuniones con Vicerrectores, Jefe de Planeación para identificar necesidades de auditoria, evaluación y verificación a incorporar en el Programa Anual de Auditoria 2023	Control Interno	30/Marzo/2023

OBSERVACIONES:
Ninguna

FIRMAS:

NIT: 891.480.035 - 9 / Código Postal: 660003 / Conmutador:(57) (6) 313 7300 / Fax: 321 3206 / Dirección: Cra 27 Nº 10 - 02 Los Álamos - Pereira - Risaralda - Colombia / www.utp.edu.co
Reacreditada como Institución de Alta Calidad por el Ministerio de Educación Nacional 2013 - 2021