

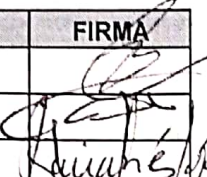
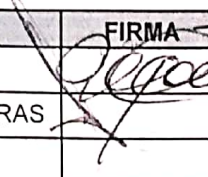
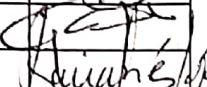

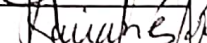
## ACTA DE REUNIÓN

COMITÉ \_\_\_ GRUPO \_\_\_ EQUIPO \_\_\_ CONSEJO \_\_\_ OTRO x Cual?\_: Reunión\_\_\_\_\_

NOMBRE: SEGUIMIENTO RIESGOS PROCESO FINANCIERO FEBRERO 2018 No. 1

LUGAR: VICE - ADMITIVA FECHA: 26-feb-18 HORA: 11:00 a. m.

### PARTICIPANTES - ASISTENTES

NOMBRE	CARGO	FIRMA	NOMBRE	CARGO	FIRMA
SANDRA BARONA	TESORERA		MONICA LEONOR G	V. ADTIVA.	
CARLOS ARDILA	DIR. FINANCIERO		MAURICIO GÓMEZ	JEFE OFI. COMPRAS	
GLORIA INES LÓPEZ	DIR. JEFE JURIDICA				

### ORDEN DEL DÍA

1. Elaboración de -plan de mejoramiento auditoría interna SIGO.
2. Revisión del Mapa de Riesgos Institucional para 2018
3. Seguimiento a la ejecución y eficacia de las acciones de control a los riesgos del Proceso
4. Seguimiento a oportunidades detectadas durante 2017 y nuevas identificadas para 2018
5. Análisis del informe de Control Interno
6. Revisión de SNC del Proceso

### DÉSARROLLO

1. Se revisó las causas y acciones propuestas para cada no conformidad, así mismo se estableció en el plan, fecha de inicio, cierre para cada acción, también se verificó y estableció el funcionario o área responsable para atender cada acción.

2. Se realizó revisión al mapa de riesgos institucionales, donde se identificó el panorama institucional, reconociendo los riesgos que se encuentran ubicados en zona residual extrema, su complejidad y tratamiento.  
También se constató específicamente para el proceso financiero los riesgos que se registrarán en Enero 16 de 2.018 con el acompañamiento de la Profesional de Calidad Institucional, donde se identificó una reducción de 4 riesgos quedando con 6 registrados en la plantilla con su respectivo tratamiento, porque se realizó fusión y ajuste a diferentes riesgos, su valoración y tratamiento.

3. Seguimiento Bimestral Riesgo 1-2018. (Enero - Febrero).  
Para éste seguimiento, se revisó los seis (06) riesgos registrados identificando que a la fecha no se ha materializado ninguno, se registro en la plantilla en seguimiento a Febrero para cada riesgo las observaciones pertinentes.

4. Se realizó seguimiento a las acciones para aprovechar las oportunidades detectadas por el Proceso en 2017, se tiene que:  
- Reforma tributaria (Impuesto para financiar IES): Se presentó desde 2017 al Consejo Directivo la destinación en funcionamiento (Docentes de Carrera) de estos recursos. En la reunión de Marzo 2018 del CD, se retomará el tema para aprobación, dado que los recursos fueron transferidos en diciembre 2017.  
- Implementación de las NICSP: Se encuentra en su fase de homologación de cuentas, construcción y validación de políticas y puesta en marcha, lo cual deberá socializarse una vez se cuente con la aprobación del Consejo Directivo.  
- Apoyarse en el Manual para la Identificación y Cobertura del Riesgo en los Procesos de Contratación guía elaborada por Colombia Compra Eficiente para las entidades estatales: Al revisarse el documento se identificó que los Riesgos de que trata son los propios de la ejecución contractual, por lo tanto decidió no tomarse como oportunidad en el proceso 5. Gestión Financiera del SIGO.

Revisando todas las oportunidades identificadas institucionalmente en 2017, y el contexto interno y externo actual del proceso, NO se identifican nuevas Oportunidades para 2018.

5. Según revisión del informe de seguimiento Mapa de Riesgos III cuatrimestre 2017 se refleja para el proceso gestión financiera debilidad en los riesgos: En la supervisión de los bienes de obras contratados y la interpretación en la clasificación de los gastos de funcionamiento e inversión, caso específico: compra de tiquetes.  
Lo anterior, se tiene identificado y con su respectivo plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría General de Santiago de Cali [http://www.uniajc.edu.co/documentos/informes/2017/Plan\\_Mejoramiento\\_2016.pdf](http://www.uniajc.edu.co/documentos/informes/2017/Plan_Mejoramiento_2016.pdf)

6. Revisión Salidas No Conformes (SNC) del Proceso, se tiene que:  
- Está completamente diligenciada la identificación de Posibles SNC del proceso y/o además el equipo de proceso considera que No se deben agregar Posibles SNC, pero sí eliminar "Incorrecta ejecución presupuestal", porque es muy improbable que ocurra con la gestión que se hace actualmente desde el Banco de Proyectos para el presupuesto de inversión, y desde la Dirección Financiera para los Gastos de Funcionamiento; además está considerado como un riesgo cuya acción es la misma propuesta en el archivo de SNC. Por lo cual se modificó el archivo Posibles SNC, frente a este punto.  
- Se están ejecutando los controles previstos para evitar que se presenten las Posibles SNC identificadas  
- Se presentaron las SNC en Generación de Liquidaciones Financieras por fuera de los tiempos establecidos y Registro de Matrícula financiera por fuera de los tiempos establecidos para activar la Matrícula académica, aunque se siguieron los controles diseñados previamente, se presentaron las SNC porque se identificaron nuevas causas, se procedió a diseñar un nuevo control para asegurar que se siga aplicando y como acción de una mejor práctica; por lo tanto se modifica el archivo Posibles SNC y se realiza el registro de las mismas.

COMPROMISO	RESPONSABLE	FECHA DE ENTREGA
Realizar las acciones propuestas en el formato de Plan de Mejoramiento	Gestores de proceso y responsables de procedimientos	Las indicadas en el Plan de Mejoramiento
Realizar seguimiento al cumplimiento de las acciones propuestas en el Plan de Mejoramiento	Monica Leonor Gómez Vicerrectora Administrativa	Las indicadas en el Plan de Mejoramiento
Convocar a reunión del equipo del proceso para el siguiente seguimiento	Monica Leonor Gómez Vicerrectora Administrativa	30/04/2018

**OBSERVACIONES:** Ninguna.

**PRÓXIMA REUNIÓN**

<b>LUGAR:</b> Sala de juntas V. ADTIVA.	<b>FECHA:</b> Abril 30 de 2.018	<b>HORA:</b> 10:00 am
---	---------------------------------	-----------------------