



FORMATO F-PM-01 PLAN DE MEJORAMIENTO

1. NOMBRE DE LA ENTIDAD: INSTITUCION UNIVERSITARIA ANTONIO JOSE CAMACHO 4- NIT. 805.000.889-0

2. NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL DEL SUJETO DE CONTROL: HUGO ALBERTO GONZALEZ LOPEZ

3. NOMBRE DE JEFE DE PUNTO DE CONTROL : LILIANA HERRERA BELALCAZAR

5.- PERIODO FISCAL QUE CUBRE EL PLAN DE MEJORAMIENTO:

6.- NOMBRE DE LA AUDITORIA, INFORME MACRO, REQUERIMIENTO O VISITA FISCAL: AGEI A LA GESTION FISCAL MODALIDAD REGULAR

7.- FECHA DE SUSCRIPCIÓN (DD-MM-AA): 23-07-2021

8 Nº	9 Descripción del Hallazgo	10 Variable de Mejoramiento y/o Cambio	11 Meta a lograr	12 Fuente de verificación	13 Lugar de verificación	14 Fecha de cumplimiento	15 Responsable del mejoramiento y/o cambio	16 Indicador de mejoramiento o resultado
1	La cuenta de ahorros No. 112085808 del Banco AV Villas presenta situaciones irregulares, como: un saldo a 31 de diciembre de 2020 por valor de \$458.331.921, valor que difiere de los saldos de libros de tesorería y contabilidad los cuales ascienden a \$467.758.889, Saldo que no fue aclarado por la institución durante la ejecución del ejercicio fiscal, sin soporte que, de fe de la diferencia, pese a los requerimientos de información y requerimientos que al respecto se hicieron al sujeto de control.	Revisar, analizar, actualizar, implementar y monitorear el procedimiento Gestión Financiera GF P-001, el cual debe contener las acciones adelantadas referente a las conciliaciones bancarias entre las áreas de Contabilidad y Tesorería de UNIAJC, de acuerdo a la normatividad vigente.	Ajustar e implementar el procedimiento de Gestión Financiera de acuerdo a la normatividad vigente efectuando el monitoreo de manera permanente. Conciliación Mensual entre los saldos de las áreas de Contabilidad y tesorería.	Carpeta de conciliaciones bancarias. Conciliaciones bancarias entre las áreas Contabilidad y tesorería.	Tesorería de la Uniajc Dirección Financiera	31/07/2021 31/08/2021 30/09/2021 31/10/2021 30/11/2021 De acuerdo a la fecha que llegan los extractos Bancario	Graciela Fernández Carlos Ardila Mercado	Conciliaciones realizadas de acuerdo a la normatividad vigente
2	Se evidenciaron partidas conciliatorias en la cuenta corriente No. 14068001 del banco de Occidente pendientes por depurar, de las cuales existen partidas que presentan una antigüedad superior a 365 días.	Comunicar a la oficina de Desarrollo Humano la necesidad que se tiene desde el área de Gestión Financiera para el fortalecimiento de las competencias laborales referentes a la normatividad vigente en los temas relacionados con Tesorería, Contabilidad y Presupuesto incluyendo las capacitaciones en el Plan Institucional de Capacitación 2021. Realizar mesas de trabajo con los funcionarios del Área financiera, con el fin de revisar, actualizar e interiorizar los procedimientos establecidos de acuerdo a los lineamientos emitidos por Contaduría General de la Nación con relación a la normatividad vigente.	Verificar el cumplimiento de lo establecido en los Procedimientos y normas emitidas por la Contaduría General de la Nación.	Actas de reunión de las mesas de trabajo con los funcionarios del área financiera. Solicitud a la Oficina de Desarrollo Humano de Capacitación permanente en temas concernientes a Contabilidad, Tesorería y Presupuesto.	Tesorería de la UNIAJC Dirección Financiera Carpeta de conciliaciones bancarias Procedimiento de Gestión Financiera	31/07/2021 31/12/2021	Graciela Fernández Carlos Ardila	Capacitaciones realizadas vs las programadas

3
4
5
6
9 Firma Representante Legal

HUGO ALBERTO GONZALEZ LOPEZ

Firma Jefe Punto de Control
LILIANA HERRERA BELALCAZAR