

1-2/22

Santiago de Cali, 13 de enero de 2022

Doctor  
**LUIS CARLOS PIMIENTA ROBLEDO**  
Director Técnico ante el sector Educación  
Contraloría General de Santiago de Cali  
La Ciudad

**ASUNTO: Avance y cierre de Plan de Mejoramiento Cierre Fiscal 2020.**

En atención y cumplimiento a la Resolución No.0100.24.03.21.020 del 24 de agosto de 2021 de la Contraloría General de Santiago de Cali, remito avance y cierre de Plan de mejoramiento suscrito con ocasión a la Auditoria al Cierre Fiscal del Distrito Especial de Santiago de Cali, Entidades Descentralizadas y asimiladas vigencia 2020.

La información se envía de manera Digital.

Agradeciendo la atención a la presente.

Atentamente,



**MONICA LEONOR GOMEZ**  
Rector (E).

Copia:  
Dr. Luis Guillermo Betancourt Maradiaga – Secretaria General  
Dra. Liliana Herrera Belalcazar – Oficina de Control Interno



CONTRALORÍA GENERAL DE SANTIAGO DE CALI  
FORMATO PM\_01 CGSC - PLAN

Entidad auditada (1):	INSTITUCION UNIVERSITARIA ANTONIO JOSE CAMACHO		
Nombre del ejercicio de fiscalización (2):	AGEI A LA GESTION FISCAL MODALIDAD REGULAR CIERRE FISCAL		
Tipo de ejercicio de fiscalización (3):	Auditoría financiera y de gestión		
Fecha de suscripción (4):	23-07-2021	Vigencia PVCFT (5)	2020

FORMULACIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO										AVANCE DEL PLAN DE MEJORAMIENTO		
N° hallazgo (6)	Descripción de la condición y causa del hallazgo (7)	Connotación del hallazgo (8)	Macroproceso, criterio u otro (9)	Acción de Correctiva (10)	Meta (11)	Fuente de verificación (12)	Lugar de verificación (13)	Fecha terminación de la Actividad (14)	Responsable (Nombre y Cargo) (15)	Descripción del avance de la acción (16)	Fecha de Corte del Avance (17)	% de Avance (18)
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 \$468.331.921, 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.	Administrativa	Criterio de evaluación	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	Durante los seguimientos realizados en los tiempos establecidos se dio cumplimiento a la meta a desarrollar, ajustando el procedimiento de Gestión financiera de acuerdo a la normatividad vigente, efectuando mensualmente el monitoreo de manera permanente de las conciliaciones entre las dependencias de Contabilidad y Tesorería.	31/12/2021	100%
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.	Administrativa	Criterio de evaluación	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 relacionandos 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. Solicitudes 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 Fernandez Carlos Ardila	La Dirección Financiera adelantó capacitaciones en varios temas financieros con el fin de fortalecer el equipo Financero, se soportan con registros de asistencia y fotos de manera virtual.	31/12/2021	100%

MONICA LEONOR GOMEZ  
Rectora (E)

LILIANA HERRERA BELALCAZAR  
Jefe de Oficina de Control Interno