Tipo : TRANSMISIÓN
ENTIDAD : 413 UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA
Formulario : 400 F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Fecha de Recepción : 2021-07-29 12:56:07

INFORME : 53 M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Fecha de Corte : 2021-06-30
Número de Radicación : No Cargado

[1] 0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES

COD_FILA	(4) MODALIDAD DE REGISTRO	(8) CÓDIGO HALLAZGO	(12) DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	(16) CAUSA DEL HALLAZGO	(20) ACCIÓN DE MEJORA	(24) ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	(28) ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	(31) ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	(32) ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	(36) ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	(40) ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	(44) ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	(48) OBSERVACIONES
1	AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	4	CANCELACIÓN DE MATRÍCULA - ESTUDIANTE DE POSGRADO. La UDLA presenta deficiencias en el proceso de reversión de ingresos por concepto de cancelación de matrículas, en razón a que la cuenta 430515080 Matriculas posgrados, quedó sobrestimada en $2.360.131, la cuenta 439501026 Descuentos educación posgrado en $1.490.609; y subestimó la cuenta 430550056 Cancelación de matrículas por $869.522	Situación que se presenta por deficiencias de control interno contable en el registro de los hechos económicos	Dar cumplimiento al Catálogo General de Cuentas, en lo relacionado a la cuenta 4395 Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Ventas de Servicios (DB), en casos de reversión de ingresos por Servicios Educativos	Análisis de los Acuerdos de cancelación de semestre y Resoluciones de aprobación de saldos a favor y suspensión de cuentas por cobrar. Realización de registros contables conforme al Catálogo General de Cuentas.	Actos Administrativos	5	2020/07/30	2020/12/31	20	1	LIBRO BALANCE DE CUENTA DE DEVOLUCIONES A 31/12/2020
2	AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	10	GESTIÓN DE CARTERA- CUENTAS DE DIFÍCIL RECAUDO. No se evidencia que la UDLA haya realizado una efectiva gestión de cobro de cartera conllevando a contemplar como cuentas de difícil cobro conceptos de servicios educativos por $12.144.758; arrendamientos operativos de la UDLA por $27.664.836, que debieron estar garantizados por contratos, así como Administración de Convenios por $99.749.577	Situación ocasionada por debilidades del control interno, que no contempla procedimientos institucionales para gestión de cobro de cartera orientados a recuperación y salvaguarda de los recursos.	La Universidad realizará gestión de cartera	Crear procedimiento de gestión de cartera, el cual incluya un informe detallado de los deudores.	Crear un procedimiento en el Sistema Integrado de Gestión de Calidad - SIGC	1	2020/08/01	2020/12/31	20		Sin Observaciones
3	AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	13	INTERESES PAGO APORTES AL SISTEMA DE SEGURIDAD	Situación ocasionada por deficiencias en aplicación de	Tramitar pago de aportes al sistema de seguridad social en los	Solicitar a la Vicerrectoría Administrativa y Académica la	Reuniones para definir los parametros de	2	2020/07/13	2020/09/30	12	1	OFICIO 184 18/09/2020 JAVIER MARTINEZ PLAZAS

			SOCIAL. La UDLA no dio cumplimiento con el pago oportuno de los aportes al Sistema de Seguridad Social -obligación del empleador en los meses de junio, julio, agosto y octubre de 2019 lo que conllevó a incurrir en el pago de intereses de mora por $14.434.900 generando un detrimento patrimonial por la afectación de los recursos	controles ya que no realiza control y seguimiento a la oportunidad de los pagos del sistema de seguridad social y aportes parafiscales	plazos establecido	oportuna relación de personal administrativo y docente a vincular durante cada semestre de manera que permita cumplir con el cronograma de liquidación de nómina	vinculación exactos						PRESIDENTE CONSEJO ACADEMICO (PENDIENTE EVIDENCIA A REUNIONES)- ACTA 36 22/10/2020, ACTA 38 11/112020,ACTA 42 18/12/2020
4	AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	13	INTERESES PAGO APORTES AL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL. La UDLA no dio cumplimiento con el pago oportuno de los aportes al Sistema de Seguridad Social -obligación del empleador en los meses de junio, julio, agosto y octubre de 2019 lo que conllevó a incurrir en el pago de intereses de mora por $14.434.900 generando un detrimento patrimonial por la afectación de los recursos	Situación ocasionada por deficiencias en aplicación de controles ya que no realiza control y seguimiento a la oportunidad de los pagos del sistema de seguridad social y aportes parafiscales	Tramitar pago de aportes al sistema de seguridad social en los plazos establecido	Solicitar al Consejo Académico el reporte oportuno de las labores de vinculación docentes catedraticos, dado que en este tipo de vinculaciones es donde más complejidad se presenta	Reuniones para definir los parametros de vinculación exactos	3	2020/07/13	2020/08/30	7	1	OFICIO 184 18/09/2020 JAVIER MARTINEZ PLAZAS PRESIDENTE CONSEJO ACADEMICO (PENDIENTE EVIDENCIA A REUNIONES)-
5	AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15	PERSONAS EN CONDICIÓN DE DISCAPACIDAD. La UDLA no aplica la Ley 1618/2013 cuyo objeto es garantizar y asegurar los derechos de las personas con discapacidad, adoptando medidas de inclusión, acción afirmativa y de ajustes razonables y eliminando toda forma de discriminación por esta razón, en concordancia con la Ley 1346/2009, ya que no se incluye en el presupuesto rubro por este concepto	Situación ocasionada por debilidades en los controles, al proceso de planeación y estructuración del presupuesto de la entidad y por desconocimiento o desatención a la normativa indicada	Estudio para inlusión de rubro en el Presupuesto	Reunión para determinar la viabilidad de la inlusión de rubro en el Presupuesto para garantizar y asegurar los derechos de las personas con discapacidad, adoptando medidas de inclusión	Reunion	1	2020/08/01	2020/09/30	8		Sin Observaciones
6	AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	16	GESTIÓN DOCUMENTAL - EXPEDIENTES CONTRACTUALES. En los Contratos de Prestación de Servicios Nos. 92, 93, 132,140, 141, 250, 498, 499 y 584 de 2019, se evidenció	Situación ocasionada por falencias en el proceso de supervisión, seguimiento y control durante la ejecución contractual	El Coordinador de División de Servicios Administrativos y los supervisores de los contratos, deben responder por todos los documentos,	Realizará la socialización del Instrumento Archivístico Tablas de Retención Documental - TRD teniendo en cuenta que las TRD son un	Jornadas de Capacitación Virtuales	3	2020/08/01	2020/08/30	4		Concepto tecnico de evaluacion y convalidacion tablas de retencion documental-TRD del 06 de abril 2021 del AGN por el cual se devuelve las TRD para realizar ajustes requeridos SG-339

			que la UDLA no conforma los expedientes con todos los documentos y actuaciones del trámite de los procesos contractuales, observándose, desintegración de las unidades documentales y carencia de soportes de ejecución.		tanto físicos como electrónicos que se produzcan o se gestionen durante la ejecución del contrato y tienen la obligación de archivarlos en el expediente contractual	listado de series y subseries con sus tipos documentales a las cuales se asigna el tiempo de permanencia en cada etapa del ciclo vital de los documentos, así como una disposición final						del 02 de diciembre de 2020 propuesta de actulizacion TRD, correo al archivo general de la nación del dia 03/12/2020, una vez aprobadas se realizaran las capacitaciones.
7	AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1	Se incumplió con el art 128 de la CPC No. 1 del art 34 de la Ley 734 de 2002 y Art 32 del Acuerdo 62 de 2002 del CSU Res. No 139 de 2016 Manual de funciones Res. No 22 de 2011 Manual de funciones para la vigencia 2015 toda vez que en las vigencias 2014 2015 y 2016 por Res. se establecieron bonificaciones para funcionarios que ya tienen establecido un nivel, funciones y remuneración	Deficiencias en la gestión administrativa y de talento humano	Actualizar la normatividad interna de la Universidad de la Amazonia. Que permita equiparar las asignaciones salariales con las responsabilidades que se asignen.	Proyección del acuerdo mediante el cual se establezca la modificación de la normativa y aprobación del mismo por el Consejo Superior Universitario.	Proyectos de acuerdo y acuerdo aprobado	2	2017/03/01	2018/12/30	95.71	1	Oficio DSA 085 del 26/07/2021 se evidencia proyecto de acuerdo sin aprobacion actualiza la Estructura Básica Interna de la Universidad de la Amazonia
8	AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2	Se incumplió la Res. 1958 de 2015 la cual establece las asignaciones básicas para el personal adtivo con contrato a término fijo, al asignar un cargo en nivel profesional especializado a empleados que no cuenten con el perfil. Situación evidenciada al revisar las hojas de vida de los profesionales nombrados como especializados en donde algunos no acreditan diploma de posgrado.	Deficiencias en la gestión administrativa y de talento humano	Reglamentar los requisitos y sus equivalencias para los cargos del personal por contrato.	Proyección y aprobación del acto administrativo mediante el cual se reglamenta los perfiles y las equivalencias del personal de contrato	Proyecto de resolución y firma del acto administrativo	2	2017/05/01	2017/12/30	30.71		Oficio DSA 085 del 26/07/2021, no se evidencia avances a la actividad propuesta de mejora