

Tipo Modalidad	53	M-3: PLAN DE MEJORAMIENTO
Formulario	400	F14.1: PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES
Moneda Informe	1	
Entidad	399	
Fecha	2013/12/31	
Periodicidad	6	SEMESTRAL

PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES													
4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48	
MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES	
FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 01 100	Supervisión de convenios: En el Convenio suscrito entre el INFOTEP y la Fundación Universitaria los libertadores, se observan las	Falta de una adecuada planeación	Definir un procedimiento para convenios	Procedimiento	1	2011/10/15	2012/10/15	52	100	Aunque se definen los mínimos de los convenios - Al corte Dic-31- 2013- persiste la necesidad de definir responsables del	
FILA_2	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	12 02 001	Gestión de cobro en convenios. Durante el 2010, en desarrollo del convenio con la Universidad Tecnológica de Pereira se	Debilidades en el seguimiento al pago de las matrículas	Realizar seguimiento y control al pago de las matrículas	Informe	1	2011/10/15	2012/10/15	52	75	El Saldo al Corte del Año 2013 asciende a la suma de \$10,374,000,00- siendo el mismo saldo al corte Dic 31-2012- lo que indica la	
FILA_3	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15 01 100	Hojas de vida: Revisadas la hojas de vida de algunos docentes se evidencio que algunos documentos de la carpeta no se encuentran	Debilidades en el sistema de control interno	Actualizar las hojas de vida de los docentes conforme al Art.82 de la Ley 443 de 1998	Actualizaciones	2	2011/10/15	2012/10/15	52	80	Se observa que al cierre del año 2013- no se archivan las evaluaciones Docentes en las Hojas de Vida Docentes- lo que	
FILA_4	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15 01 001	Procesos de selección (Nombramientos Provisionales). Revisadas las carpetas de los procesos de selección para llenar	Debilidades en el sistema de control interno.	Ajustar el contenido de las ofertas laborales	Actualización	1	2011/10/15	2011/12/31	11	100	Se cumplió desde la vigencia 2012 y durante la vigencia 2013	
FILA_5	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	13 01 001	Manual de funciones. Se evidencian debilidades en el manual de funciones, al establecer algunas sin considerar que no son	Problemas asociados a la estructura orgánica de la entidad.	Revisión del manual de funciones y adopción de ajustes	Actualización	1	2011/10/15	2012/10/15	52	100	Se ajusto el manual de funciones	
FILA_6	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15 01 001	Cumplimiento de requisitos. El perfil profesional de la funcionaria que actualmente desempeña el cargo de Secretario General es de	La entidad considero equivalente el titulo profesional como carrera afín a las requeridas y los	Disminuir riesgos sobre el cumplimiento de las funciones asignadas	Actualización	1	2011/10/15	2012/10/15	52	100	Se ajusto el manual de funciones	
FILA_7	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 02 014	Certificación para contratar. Analizadas las contrataciones de prestación de servicios realizadas por la entidad durante la vigencia 2010, se	La entidad infiere que hace parte de las funciones del Secretario General como encargado de	Ajustar el procedimiento de certificación de la inexistencia del personal suficiente para contratar	Certificación	1	2011/10/15	2012/10/15	52	100	Se realizaron los correctivos- definiendo que el documento o certificación debe venir firmado por la Rectora del	
FILA_8	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	15 01 006	Asignación Académica. La docente de tiempo completo no posee asignación de actividades de docencia, no obstante lo establecido en el	Esta situación se presenta por cuanto las docentes tienen a su cargo la ejecución de otras actividades	Asignar horas catedras a docente de tiempo completo y de medio tiempo	Horas catedra por semestre	1	2011/10/15	2012/10/15	52	100	se cumple.	
FILA_9	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 01 007	Estudios de conveniencia. 1- En los contratos de selección abreviada de menor cuantía celebrados por la entidad entre los que podemos	Inobservancia del manual de contratación, de normas contractuales y debilidades en la	Implementación del Manual de Contratación	Revisión	1	2011/10/15	2012/10/15	52	100	Durante la vigencia 2013- se evidencio el documento manual de contratación	
FILA_10	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 01 008	Página Web Institucional. No obstante que la entidad da cumplimiento a lo anterior, se observó al ingresar a la página de la entidad y en la	Debilidades en el diseño y configuración de la página web	Mejoramiento, diseño y configuración de la Pagina Web Institucional	Actualización	1	2011/10/15	2012/10/15	52	100	Se subsano en la vigencia anterior este hallazgo- se reviso la permanencia en el tiempo de dicho cumplimiento	

FILA_11	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	13 01 001	Manual de Contratación. El Manual de contratación de la entidad no ha determinado con claridad los contratos que por su objeto o naturaleza	Debilidades en el sistema de control interno	Actualizar el manual de contratación en materia de solicitud de polizas en contratos teniendo en cuenta su objeto y su	Ajuste y/o actualización del manual de contratación en el tema de polizas, conforme al objeto u naturaleza del contrato	Actualización	1	2011/10/15	2012/10/15	52	100	se cumplió.
FILA_12	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 001	Riesgos Profesionales. La entidad no solicitó la manifestación escrita del trabajador independiente (contratista- persona natural)	Debilidades en la supervisión de los contratos.	Dejar constancia de la solicitud escrita al contratista de su deseo aficiarse o no. Al sistema de riesgos	Solicitud escrita al trabajador independiente	solicitud	1	2011/10/15	2012/10/15	52	100	se cumple.
FILA_13	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 01 007	Acta de comité evaluación y Resolución de adjudicación. Se observa incongruencia entre el contenido del acta del comité de contratación de	Debilidades en la supervisión de los contratos y en el sistema de control interno	Actas de comité de evaluación y resolución de adjudicación, dando cumplimiento con lo definido en los pliegos	Ajustar las actas de comité de evaluación y las resoluciones de adjudicación conforme a los términos de referencia invitación a	Actas	1	2010/10/15	2011/10/15	52	100	Subsanado
FILA_14	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	14 04 004	Supervisión de contratos. Se observan debilidades en la supervisión de los contratos de obra No.015, 017, 072, 078, 126, 128, 134 y 137 en	Debilidades en la supervisión de los contratos.	Cuentas de cobro y facturas finales deben contener el detalle de los pagos parciales según el caso	Exigir a los contratistas el detalle de los pagos parciales en la cuenta de cobro y/o facturación por servicios o bienes	documento	1	2011/10/15	2012/10/15	52	100	Se avanza en los periodos de la vigencia 2013,
FILA_15	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 02 003	Modificaciones al presupuesto. Se presentaron modificaciones a la apropiación inicial de los rubros: Prima de Navidad	Se realizaron ajustes presupuestales internos que afectaron dicha apropiación, omitiendo la	Modificaciones presupuestales con su respectivo acto administrativo	Actos administrativos por modificaciones presupuestales	Actos Administrativos	1	2011/10/15	2012/10/15	52	100	Implementación total del SIIF-2
FILA_16	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 02 100	Informes de ejecución presupuestal. Analizada la ejecución de algunos rubros como los asociados a la nómina, se observó que se	Se efectuaron ajustes y/o registro de gastos inadecuados en el presupuesto por cuanto se omite o	Informes de ejecución Presupuestal ajustados y conciliados con los reportes de los estados contables según	Conciliaciones entre presupuesto y contabilidad	Conciliación	1	2011/10/15	2012/10/15	52	100	Al cierre del informe-en proceso de Ejecución.
FILA_17	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 004	Conciliaciones bancarias. El saldo de la cuenta 111005 – Cuentas Corrientes a 31 de diciembre de 2010 se encuentra subestimada en	Persisten debilidades para la entrega oportuna de las consignaciones por parte de los	Disminuir Riesgos de no entrega oportuna de consignaciones por parte de estudiantes	Ajuste de saldos de Bancos y reclasificación conforme a instrucciones de cierre de vigencia	ajuste	1	2011/10/15	2012/10/15	52	100	Al cierre del informe-en proceso de Ejecución.
FILA_18	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 003	Deudas de Difícil Cobro. El saldo de la cuenta 147509 por valor de \$136.7 millones, reportado en el Balance General a 31 de diciembre de	Corresponde a préstamos otorgados a ex estudiantes sin las debidas garantías, en algunos no se firmó	Gestión de cobro y proceso de depuración de la cartera	Saneamiento de la Cartera de difícil Cobro	ajuste	1	2011/10/15	2012/10/15	52	50	Se adoptaron estrategias durante el año 2013, a través de contratación de Apoyo para la implementación de
FILA_19	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 04 003	Registro de Valorizaciones. En el registro de las valorizaciones de edificaciones y terrenos se observaron inconsistencias.	La inversión de los valores para cada bien, la no utilización de las cuentas señaladas para tal fin	Actualizar los saldos de edificaciones conforme a las valorizaciones	Actualización de saldos contables por valorizaciones	Actualización	1	2011/10/15	2011/12/31	11	100	Se cumple en Alto Nivel
FILA_20	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 004	Depuración de Pasivos. La cuenta 290503 – Ventas por cuenta de terceros, donde se registran los recaudos por concepto de convenios con	Falta de depuración	Depurar la cuenta 290503 por venta por cuenta de terceros	Depuración de pasivos	Depuración	1	2011/10/15	2012/09/20	49	100	la cuenta 2905- presenta saldo a Diciembre 31 2013 por Ingresos recibidos pedagogía Infantil- y otros saldos que están proceso
FILA_21	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	18 01 001	Reporte de información. Analizadas las cuentas de Deudores por Servicios Educativos y Cuentas de Difícil Cobro, se observan	Esta situación se presentó, por cuanto la entidad realizó ajustes en el sistema para poder validar el	Conciliar los saldos contables con los reportes generados en los diferentes aplicativos	Conciliación de saldos contable y reportes CHIP	Conciliación	1	2011/10/15	2011/12/31	11	100	Subsanado- se viene Trabajando el Presupuesto, sus modificaciones y Ejecución a través del SIIF II - al
FILA_22	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1202003.0	COBRO DE POLIZA. En el 2009 el INFOTEP fue objeto de varios hurtos, los cuales fueron materia de investigación por parte de la	Debilidades en el sistema de control interno.	Implementar acciones encaminadas a garantizar la gestión inmediata en el momento de la	Adoptar e implementar un Procedimiento para minimizar el riesgo en materia de recuperaciones por Hurtos, pérdidas, etc	Documento	1	2011/10/15	2011/12/31	11	100	Subsanado - durante la vigencia 2012 y 2013- se evidencia mayor control de equipos y salas de cómputo - no
FILA_23	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1301001.0	ESTATUTO DOCENTE. Mediante el Estatuto docente la entidad establece entre otros los criterios de vinculación de los	Debilidades en el sistema de control interno.	Revisión y Ajuste del Estatuto Docente	Ajustar y Consolidar el Estatuto Docente en cuanto a la contratación de catedráticos conforme	Documento	1	2011/10/15	2012/10/15	52	0	PENDIENTE DE SUBSANAR- -sin embargo existe evidencia de su trámite por Consejo Directivo en la cual - esta

FILA_24	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1701011.0	CARTERA MOROSA. No se evidenció por parte de la entidad una gestión de cobro efectiva en la vigencia 2009, tendiente a recaudar el monto SEGREGACION DE	Debilidades en el sistema de control interno.	Realizar Gestion de la Cartera	Recuperar de manera efectiva de la cartera.	Informe	2	2011/10/15	2012/10/15	52	50	Se mantiene a traves de los años la tendencia del aumento del saldo total de la cartera por magrtrcula estudiantes regulares.
FILA_25	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1501006.0	FUNCIONES. Se observa en la entidad falta de segregación de funciones de algunos funcionarios entre los CUMPLIMIENTO DEL SICE:	Debilidades en el sistema de control interno.	Apoyar a los procesos que presentan Riesgos en el Cumplimiento de sus Objetivos	Contratar Apoyo a los Procesos.	Procesos	14	2011/10/15	2012/10/15	52	100	Contrataciones de apoyo a los procesos mencionados y se presento para aprobacion el proyecto de reestructuracion el cua no
FILA_26	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1402002.0	Se observó incumplimiento de la entidad frente a la normatividad del SICE dada las siguientes razones: Falta INDEBIDA UTILIZACION DE RUBROS PRESUPUESTALES. Según el presupuesto aprobado para la vigencia de 2009 se	Inadecuado uso de la herramienta	Implementar un manejo adecuado de la herramienta SICE	Reportar en el SICE	Reporte	1	2011/10/15	2012/10/15	52	100	Reporte oportuno del Plan de Compras- en la Pagina Web- en la Vigencia 2013
FILA_27	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1802002.0	CUENTAS DE EDIFICACION. Según el Certificado catastral N° 002218 expedido por el Instituto Agustín Codazzi la	Desatencion de las norma que aprueba el presupuesto de la vigencia 2009, que determina directrices	Ajustar la Programacion Presupuestal Conforme a las Necesidades en cada Rubro	Presupuesto ajustado a las necesidades	Presupuesto Ajustado	1	2011/10/15	2012/10/15	52	100	Sde cumplimiento en altonivel la ejecución Presupuestal del Año 2013,
FILA_28	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1801001.0	SISTEMA NOVASOFT. El sistema Novasoft presenta debilidades por cuanto el mismo permite que después de cerrado la vigencia el	Falta de gestion de la administracion de la entidad ante el Instituto Agustín Codazzi para	Gestionar de manera oportuna por parte de la entidad	Ajustar y/o Actualizar de manera oportuna los registros contables en materia de bienes inmuebles	Ajuste	1	2011/10/15	2012/10/15	52	100	se cumple
FILA_29	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1801100.0	PROCEDIMIENTO EN EL USO DE GARANTIAS. La entidad no ha adoptado un procedimiento claro y eficaz, en cuanto al otorgamiento de	Debilidades en el sistema de control interno contable.	Implementar mecanismos que faciliten el sistema de control interno	Definir mediante Acto Administrativo Responsable de Administrar el sistema contable diferente al Contador	Acto Administrativo o Comunicación	1	2011/10/15	2012/10/15	52	100	Pendiente- ajustar conforme a la nueva herramienta SIIF II
FILA_30	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1701003.0	REGISTRO CONTABLE. El sistema Novasoft en el mes de enero de 2009, reporto el valor de \$24.25 millones por el rubro presupuestal	Lo cual denota debilidades en el sistema de control interno.	Ajuste y Adopción de un Procedimiento	Ajustar el Procedimiento de Otorgamiento y Uso de las Garantías Crediticias	Procedimiento	1	2011/10/15	2012/10/15	52	100	Durante el año 2013- se ha realizado gestión de cobro de cartera, se encuentra pendiente iniciar el proceso de hacer
FILA_31	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1802100.0	COMITE DE CREDITO. De acuerdo con la información suministrada por la entidad el comité de crédito es inoperante por cuanto no	Debilidades en el sistema de control interno contable, que no permite un control adecuado a los	Mejoramiento del sistema de control interno contable, que permita un control adecuado a los reportes	Conciliar los saldos reportados al SIIF v/s Auxiliares Novasoft	Conciliación	1	2011/10/15	2012/10/15	52	100	Subsanado- se viene Trabajando el Presupuesto, sus modificaciones y Ejecución a través del SIIF II. Aunque se vienen consolidado las actas del comité de Crédito Durante la Vigencia 2013 No se evidencia la funcionalidad
FILA_32	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	2204001.0	PORTAL UNICO DE CONTRATACION. En la vigencia auditada la entidad no publico los contratos en el Portal único de contratación.	Debilidades en el sistema de control interno.	Operativizar el Comité de Crédito	Efectuar reuniones periodicas del Comité de Crédito.	Reuniones	2	2011/10/15	2012/10/15	52	100	Se Cumplio en su totalidad para aquellos tipos de contratación que deben ser publicados en el SECOP-- Al igual que se cumple con
FILA_33	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1402007.0			Publicar la totalidad de los contratos que por ley estan obligados en el Portal Unico de Contratacion	Publicar los Contratos	Reporte	1	2011/10/15	2012/10/15	52	100	