

	MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDAD DE UNIDAD DE	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	RESPONSABLE	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
1	FILA_1	1801003	Se evidenció que para la concesión de créditos, la entidad no constituye las garantías y demás documentos soportes mínimos requeridos para adelantar acciones de cobro en caso de ser necesarias, por concepto de matrículas, contraviniendo el numeral 152 del RCP, situación que afecta los derechos de cobro a favor de la entidad y la posible pérdida de los recursos.	Se evidencia que la entidad no constituye en su totalidad las garantías para la asignación de créditos estudiantiles.	verificar la constitución de garantías para el otorgamiento de los Créditos estudiantiles en todos los casos de plazos en los pagos de la matrícula.	Constitucion de Garantias	Garantias	1	2014/02/21	2015/02/20	52	ADMISIONES Y SECRETARIA GENERAL		En La reunión del día ... el comité de cartera aprobó los créditos aprobados con respectivas garantías. / límites de matrícula / gestion y tramite de legalizacion de matrículas a credito/ solicitar rango de equivalencia de sisben 1 y 2 conforme a la nueva valoración.
2	FILA_2	1801002	INFOTEP no registró de manera oportuna el derecho de cobro de los ingresos por arrendamiento de cafetería, del Cont. del 13/02/2012, por \$1.125.000, incumpliendo el principio de causación Nrales 117 y 154 del RCP. al igual que el rubro otros deudores, presenta CXC por \$1.934.100 por el mismo concepto desde la vigencia 2006, esta vencida, sin observarse gestión de cobro por parte del INFOTEP	Se evidencia que el Instituto no registró de manera oportuna el derecho de cobro de los ingresos por concepto de arrendamiento de la cafetería. No se observa ninguna gestión de cobro por parte del INFOTEP, y sin hacer efectiva la póliza de cumplimiento No 067515021 del contrato de arrendamiento de la cafetería No 009/2006.	Tomar acción de repetición en contra de los funcionarios responsables de las omisiones que hayan podido generar la causa del hallazgo.	Actividades realizadas para recuperar los efectos del hallazgo.	Acciones	2	2014/02/21	2015/02/20	52	JURIDICA / SECRETARIA GENERAL		
3	FILA_3	1801100	Al determinar el valor provisionado de cartera, se encuentra sobrestimada en \$1.763.369, debido a la determinación del valor de la cartera de manera manual y por cada estudiante, ya que el sistema Novasoft no reporta la información de manera consolidada y no se depura y/o actualiza, aunado al hecho de que no está en línea con el sistema de matrículas, contraviniendo el numeral 154 a157 del RCP	El sistema Novasoft no reporta la información de manera consolidada y no se depura y/o actualiza, aunado al hecho de que no está en línea con el sistema de matrículas.	Capacitar al personal e implementar el módulo de Cartera establecido en el SIIF	Capacitacion e implementación	Capacitación	2	2014/02/21	2015/02/20	52	PRESUPUESTO /SECRETARIA GENERAL / ADMISIONES		

4	FILA_4	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1801100	La entidad dejó de registrar la Deprec Acumulada de algunos activos correspondientes a las cuentas 1670-Equipos de Computación y la 1665-muebles y enseres desde la vigencia de 2009 al 2012 por \$4.202.666 y \$435.356 respectivamente, para un total de \$ 4.638.022, contraviniendo el Numeral 169 y 170 RCP	El sistema Novasoft en su módulo de activos fijos presenta debilidades dado que al registrar la depreciación de los bienes muebles y equipos de computación y comunicación, deja por fuera de los ajustes contables, algunos bienes al no depreciarlos, producto de un error del programa.	Gestionar y definir la actualización de la herramienta o aplicativo de apoyo al proceso financiero para el cálculo de la Depreciación - para todos los Activos, dando cumplimiento a los lineamientos de la CGN	Depreciación realizada	Unidades	12	2014/02/21	2015/02/20	52	CONTADOR / PRESUPUESTO		
5	FILA_5	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1801100	Se evidencia el registro del ingreso de consignación por \$1.742.530 correspondiente al pago de matrícula equivalentes a tres (3) semestres y en la misma fecha figura otro registro por \$340.020, adeudados por el estudiante identificado con CC # 40992453, el cual fue registrado el 23/01/2012, contraviniendo el Nral 117, 265 Y 267 del RCP. Lo anterior, muestra fallas en el sistema de control interno	Fallas en el sistema de control interno con relación al manejo eficiente de la cartera y al registro oportuno de las cuentas por cobrar, reflejando la no causación de las cuentas por cobrar.	Realizar por parte de la oficina de Control Interno, durante cada semestre académico y al cierre del mismo efectuar controles y exigencia de matrícula académica y financiera de la totalidad de los estudiantes a fin de realizar el registro conforme al principio de causación.	Registro oportuno de la causación	Registro	1	2014/02/21	2015/02/20	52	ADMISIONES		
6	FILA_6	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1801100	Se realizó reclasificación mediante nota No NCON121244 del 30/12/2012, por \$ 37.838.000, en la cual se trasladó de la cuenta 442805 al pasivo con el fin de reconocer y causar la cuenta por pagar a la UTP, según Convenio del 20% de los ingresos de \$183 millones girados por el Municipio de Providencia. sobrestimando el valor determinado registrando \$37.840.000, debiendo ser \$ 36.600.000;	Debido al error en el cálculo del valor a reclasificar y fallas en el sistema de control interno contable en los registros, generó una sobrestimación del Pasivo por \$1.238.000 y una subestimación de la cuenta 442805 de ingresos por transferencias por igual valor, por cuanto se llevó al pasivo.	Conforme lo establecido en los convenios realizar la causación o provisión de los recursos a favor de terceros dando cumplimiento a lo pactado en el mismo y conforme los recursos existentes	Cálculo y reclasificación del valor de ingresos por transferencias y el valor del saldo a favor de terceros, conforme lo definido en el convenio.	Calculos en debida forma	1	2014/02/21	2015/02/20	52	CONTADOR / PRESUPUESTO / CONTROL INTERNO		
7	FILA_7	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1405001	En el contrato 021 de 2012, por valor de \$21.000.000, se presentan inconsistencias en el cálculo de liquidación del contrato, existen dos actas de liquidación erradas, e inconsistencia con el acta de terminación del contrato en mención. Lo anterior, debido a deficiencia en los mecanismos de control en la generación de documentos pertinentes a la contratación pública.	Deficiencia en los mecanismos de control en la contratación pública.	Adopción, socialización e implementación de procedimientos de contratación y evaluación	Implementación de procedimientos contractuales adecuados.	Procedimientos	1	2014/02/21	2015/02/20	52	SECRETARIA GENERAL / ASESOR JURIDICO / CONTROL INTERNO		
8	FILA_8	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1405100	El Cont N° 068 de 2012, cuyo objeto "Prestación de servicios de apoyo a la gestión para el diseño de un programa de formación tecnológica en producción audiovisual", por \$3.500.000, suscrito el 25/07/2012, recibido a satisfacción el 14 agosto, se pagó en 12/12/2012, toda vez que a la fecha aún no han realizado los trámites para la obtención del Registro Calificado ante el MEN	No se ha realizado el trámite para la obtención del Registro Calificado ante el MEN.	Gestionar la obtención de recursos ante el MEN y el Ministerio de Hacienda.	Gestión de Recursos del Nivel Nacional	Gestión de Recursos	1	2014/02/21	2015/02/20	52	RECTORIA		

9	FILA_9	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1402100	A)El Cont.12 del 6/02/2012, objeto "Prest. de Serv para el rediseño de página Web,etc. el estudio previo no menciona la exigencia de idoneidad del profesional B) En el Cont. 018 del 20/02/2012, objeto "Asesoría Coord Regional del Prog. Nal de Artic. de la Educ. Sup. con la MEDIA, se observó que el inicio del contrato, es de fecha anterior a la expedición del CRP-8812 del 10/03/2012	Falta de verificación de los requisitos contractuales. Falta de planeación y control de la ejecución contractual.	Verificar el cumplimiento de las normas de la contratación estatal	Aplicación de Controles	Controles	1	2014/02/21	2015/02/20	52	CONTRATACION / SECRETARIA GENERAL / CONTROL INTERNO/ supervisores
10	FILA_10	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1405001	En el contrato 023 de 27/01/2012, cuyo objeto fue "Suministro de Personal", por \$63.790.000 se estableció que debido a que el valor del contrato adicional no se tuvo en cuenta en la liquidación del total contratado en la vigencia 2012 incluyendo el valor adicionado por \$8.194.070, contraviniendo lo establecido en los artículos 4, 5, 41, 60, y, 61 de la Ley 80 de 1993.	Falta de Liquidación del contrato adicional.	Liquidación del Contrato Adicional	Implementación de Procedimientos Contractuales	Procedimientos	1	2014/02/21	2015/02/20	52	CONTRATACION / SECRETARIA GENERAL / CONTROL INTERNO/ supervisores
11	FILA_11	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1402009	El Cont. 25 del 27/02/2012, cuyo objeto fue "Elab. de rejillas en varilla para el desagüe de los pasillos laterales del Infotep", por \$2.350.000, se confirmó que en los estudios previos, en el Comp. técnico la Entidad no estableció la dimensión de las rejillas, ni en ningún anexo al Cont; sin embargo, la Fact presenta dimensiones que lo conllevaron al cálculo de precio.	Falta de cumplimiento de los requisitos contractuales	Implementación de Procedimientos Contractuales	Implementación de Procedimientos Contractuales	Verificación	1	2014/02/21	2015/02/20	52	CONTRATACION / SECRETARIA GENERAL / CONTROL INTERNO

12	FILA_12	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1402100	El artículo 14 del Estatuto Docente, aprobado mediante Acuerdo N°01 del 20 de enero del 2005, establece como criterios de vinculación a los docentes catedráticos, que se hará a través de contratos. Al revisar los actos administrativos de vinculación en la vigencia 2012, se observa vinculación a través de Resolución, incumpliendo de esta forma lo precitado en dicho Estatuto	incumplimiento del Estatuto Docente.	Adecuación Del Estatuto docente	Adecuación Del Estatuto docente	Adecuación Del Estatuto docente	1	2014/02/21	2015/02/20	52	RECTORIA / CONSEJO DIRECTIVO		
13	FILA_13	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1701011	Se evidenció a través de los soportes aportados en informes financieros para la vigencia 2012, La escasa supervisión financiera y documental del convenio con UTP, por cuanto el informe de ingresos no es concordante con los soportes, falta de un volante de consignación e inexistencia de una ejecución detallada de gastos y costos del programa Ciencias del Deporte y la Recreación del convenio.	Falta de supervisión del convenio UTP	Implementación de mecanismos de supervisión adecuados, eficientes, y eficaces al convenio UTP	Informes de Supervisión de Convenios	Informes	4	2014/02/21	2015/02/20	52	CONTRATACION / EXTENSIÓN / CONTROL INTERNO		
14	FILA_14	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1701100	Contraviniendo los Nros 117 y 154 del RCP, de acuerdo a la muestra obtenida, se detecta que en muchos casos de otorgamiento de créditos, la entidad no exige las garantías y demás documentos soportes mínimos requeridos, para poder adelantar las acciones de cobro, por concepto de matrículas. Lo anterior, afecta los derechos de cobro a favor de la entidad y la pérdida de los recursos.	La entidad no exige las garantías y demás documentos soportes mínimos requeridos, para poder adelantar las acciones de cobro, por concepto de matrículas.	Adoptar un procedimiento adecuado para la constitución y aprobación de las garantías de los créditos a otorgar y el cobro	Procedimiento Adoptado e implementado	Procedimiento	1	2014/02/21	2015/02/20	52	ADMISIONES / SECRETARIA GENERAL / CONTROL INTERNO	En La reunión del día... el comité de cartera aprobó los créditos aprobados con las respectivas garantías.	
15	FILA_15	1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	1701100	Incumplimiento al Plan de Mejoramiento, el Comité de Crédito de la Institución solamente se reunió en Nov de 2012, como se muestra en el Acta del Comité de crédito No 1-2012 para aprobar 11 solicitudes de crédito. Lo anterior muestra no se aprueba la mayoría de solicitudes de crédito a través del Comité, e inoperancia del mismo, aumentando el riesgo y la cantidad de cuentas incobrables	Falta de Continuidad en las reuniones del Comité de crédito de la Entidad y seguimiento a los créditos.	Establecimiento de un cronograma de reuniones del comité	Cronograma y Actas de Comité de Crédito	Cronograma y Actas	4	2014/02/21	2015/02/20	52	SECRETARIA GENERAL / COMITÉ DE CRÉDITO / CONTROL INTERNO		

240

1 SUSCRIPCIÓN DEL PLAN DE MEJORAMIENTO
2 AVANCE 6 SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO