

**INFORME DE SEGUIMIENTO A PLAN DE ACCIÓN
EVALUACIÓN DE GESTIÓN POR DEPENDENCIA
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

1. ENTIDAD: Universidad Pedagógica Nacional		2. DEPENDENCIA A EVALUAR: Subdirección Financiera	
3. META PLAN DE DESARROLLO INSTITUCIONAL: N/A			
4. OBJETIVO DEPENDENCIA Es una Unidad de apoyo de carácter administrativo que tendrá bajo su responsabilidad los procesos de gestión y control financiero de la Universidad, de tal manera éstos se constituyan en soporte a los procesos de docencia, extensión e investigación y desarrollo Institucional. Como Unidad de gestión especializada, a esta División le competen las funciones indispensables que aseguren los cumplimientos de los aspectos relacionados con los procesos financieros, contables y presupuestales.			
5. ACCIÓN DE LA DEPENDENCIA	6. INDICADOR DE RESULTADO	7. MEDICIÓN DE COMPROMISOS	
		7.1. RESULTADO (%)	7.2. ANÁLISIS DEL RESULTADOS
Formular y Desarrollar el Plan de Depuración Contable 2017.	Plan de Depuración Contable 2017 Desarrollado	100%	La Oficina de Control Interno encuentra coherente el nivel de cumplimiento del 100% teniendo en cuenta los soportes suministrados como: Actas de Comité de Sostenibilidad Contable, cronogramas, evaluaciones y planes de trabajo.

1. ENTIDAD: Universidad Pedagógica Nacional		2. DEPENDENCIA A EVALUAR: Subdirección Financiera	
3. META PLAN DE DESARROLLO INSTITUCIONAL: N/A			
4. OBJETIVO DEPENDENCIA Es una Unidad de apoyo de carácter administrativo que tendrá bajo su responsabilidad los procesos de gestión y control financiero de la Universidad, de tal manera éstos se constituyan en soporte a los procesos de docencia, extensión e investigación y desarrollo Institucional. Como Unidad de gestión especializada, a esta División le competen las funciones indispensables que aseguren los cumplimientos de los aspectos relacionados con los procesos financieros, contables y presupuestales.			
5. ACCIÓN DE LA DEPENDENCIA	6. INDICADOR DE RESULTADO	7. MEDICIÓN DE COMPROMISOS	
		7.1. RESULTADO (%)	7.2. ANÁLISIS DEL RESULTADOS
Desarrollar el Plan de Implementación de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP) 2017	Plan de Implementación de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP) ejecutado.	100%	La Oficina de Control Interno encuentra coherente el nivel de cumplimiento del 100%, teniendo en cuenta los soportes suministrados como: documentos soporte de depuraciones, actas y listas de asistencia, revisiones al plan de cuentas, revisiones a la cartera, verificaciones a la nómina, revisiones a la Propiedad, Planta y Equipo, saldos iniciales, cierre, entre otros soportes suministrados.

9

1. ENTIDAD: Universidad Pedagógica Nacional		2. DEPENDENCIA A EVALUAR: Subdirección Financiera	
3. META PLAN DE DESARROLLO INSTITUCIONAL: N/A			
4. OBJETIVO DEPENDENCIA Es una Unidad de apoyo de carácter administrativo que tendrá bajo su responsabilidad los procesos de gestión y control financiero de la Universidad, de tal manera éstos se constituyan en soporte a los procesos de docencia, extensión e investigación y desarrollo Institucional. Como Unidad de gestión especializada, a esta División le competen las funciones indispensables que aseguren los cumplimientos de los aspectos relacionados con los procesos financieros, contables y presupuestales.			
5. ACCIÓN DE LA DEPENDENCIA	6. INDICADOR DE RESULTADO	7. MEDICIÓN DE COMPROMISOS	
		7.1. RESULTADO (%)	7.2. ANÁLISIS DEL RESULTADOS
Actualización de las políticas contables, manuales de presupuesto, contabilidad, tesorería y actualización de 5 procedimientos y Formatos del Proceso de Gestión Financiera.	Número de documentos actualizados en el Sistema de Gestión de Calidad / 9	80%	<p>En la revisión se encontró que se encuentra en proceso de aprobación las Políticas Contables y el proyecto de Resolución.</p> <p>Por otro lado, se tiene actualizado el Manual de Presupuesto, el Manual de Tesorería, falta realizar algunos ajustes para su aprobación.</p> <p>Dado esto, la gestión que hace falta refleja de manera objetiva el resultado de avance del 80%, por lo que no se tienen comentarios.</p>

1. ENTIDAD: Universidad Pedagógica Nacional		2. DEPENDENCIA A EVALUAR: Subdirección Financiera	
3. META PLAN DE DESARROLLO INSTITUCIONAL: N/A			
4. OBJETIVO DEPENDENCIA Es una Unidad de apoyo de carácter administrativo que tendrá bajo su responsabilidad los procesos de gestión y control financiero de la Universidad, de tal manera éstos se constituyan en soporte a los procesos de docencia, extensión e investigación y desarrollo Institucional. Como Unidad de gestión especializada, a esta División le competen las funciones indispensables que aseguren los cumplimientos de los aspectos relacionados con los procesos financieros, contables y presupuestales.			
5. ACCIÓN DE LA DEPENDENCIA	6. INDICADOR DE RESULTADO	7. MEDICIÓN DE COMPROMISOS	
		7.1. RESULTADO (%)	7.2. ANÁLISIS DEL RESULTADOS
Actualización de la Resolución de reglamento interno de recaudo de cartera. Resol #. 1413 de 2007 y posterior trámite de Aprobación	Resolución Aprobada y Publicada	80%	<p>Se suministró el borrador de dicha resolución, esta, ha sido redactada por los funcionarios de la Sub-Dirección Financiera, y se ha solicitado acompañamiento a la Oficina Jurídica para pulir los detalles que hacen falta.</p> <p>Por este motivo, el resultado de avance del 80% es objetivo.</p>

8. EVALUACIÓN DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO A LOS COMPROMISOS DE LA DEPENDENCIA:


La Sub-Dirección Financiera alcanzó un resultado promedio en la ejecución de las acciones para la vigencia 2017, del **90%**. En la mayoría de los casos, las acciones que quedaron pendientes se deben a que la revisión y aprobación de documentos dependen de otras dependencias.

9. RECOMENDACIONES DE MEJORAMIENTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO:

Se recomienda que en desarrollo de las actividades de los futuros planes de acción, la Sub-Dirección Financiera prevea los tiempos de revisión y aprobación por parte de otras áreas ajenas a su propia dependencia, y gestionar ante el área responsable, para que se logre el cumplimiento de la acción a feliz término, de acuerdo con el indicador.

10. FECHA: Abril de 2018

11. FIRMA:


DELIA MATILDE MONROY DE ROBLES
Jefe Oficina de Control Interno

Realizado por: Michel Jonathan Tovar Villamizar 

