



Proceso Académico Gestión Financiera

SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESO

CODIGO: F1-SC-001  
 VERSION: 0  
 FECHA: 29/02/16

Objetivo del proceso:

Uagar: Ralfo Granda Bracamontes

Auditor: Lourdes Trujillo Fuentes, Luz Mira Garmata Gomez  
 Objetivo de la Auditoria: Verificar el grado de cumplimiento de las políticas, procedimientos, estrategias, normas internas y externas en la gestión realizada por la Oficina de Gestión Financiera, con el fin de medir la eficacia, la eficiencia y garantizar el cumplimiento de los objetivos institucionales.  
 Alcance de la Auditoria: Gestión Financiera

Hallazgo	Acción	Fecha		Responsable	Estado	Fecha de Seguimiento	Observación
		Inicio	Final				
1 No hay congruencia con los saldos reflejados en el auxiliar de las cuentas por cobrar a diciembre 31 del 2022 con el saldo reflejado en los Estados Financieros	Se conciliaron los saldos a diciembre 31, logrando reflejar los saldos de las cuentas auxiliares con el Balance General	31/12/2023	7/2/2024	Contador	Cerrado	7/2/2024	Se evidenció la conciliación de los saldos reflejados en el balance general
2 No se evidencia el registro de las cuentas por cobrar a EPS por concepto de incapacidades, toda vez que desde la institución presenta cuentas por cobrar a distintas entidades.	Se acuerda en reunión con nomina para reflejar los saldos en los estados financieros a marzo 2024	31/12/2023	7/2/2024	Contador	Abierto	04/03/2024	En procesos de conciliación con talento humano-nomina para incluir saldo en estados financieros
3							
4							
5							
6							

Fecha de cierre del plan:

Fecha de elaboración del plan:  
03/11/2023

Fecha de presentación del plan:  
03/11/2023

*Rosa Padilla Suarez*

*Luz Mira Gomez*