



INSTITUTO NACIONAL DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL "HUMBERTO VELÁSQUEZ GARCÍA"

CÓDIGO: 006-FQ-GE-V03

INFOTEP - CIÉNAGA

FECHA DE APROBACIÓN: 26/06/2025

PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

RESPONSABLE: PU CONTROL INTERNO

## FORMATO 1

Informe presentado al Comité de coordinación de control interno

Representante Legal: Leonardo Pérez S

NIT: 891701932

Periodo que cubre: 26/08/2025-31/12/2025

Fecha de Suscripción

Fecha de Evaluación

26/08/2025

26/02/2026

En estas celdas puede escribir

| Número Consecutivo de Hallazgos | Código Hallazgo | Descripción hallazgo (No mas de 50 palabras)                                                                                                                                                                         | Causa del Hallazgo                                                                                                                                                              | Efecto del Hallazgo                                                                                                                                                                                      | Acción de Mejoramiento                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Objetivo                                                                                                                                                                                                                                                   | Área Dependencia Responsable                                                         | Descripción de las Metas | Denominación de la Unidad de Medida de la Meta | Unidad de medida de las Metas | Fecha iniciación Metas | Fecha terminación Metas |
|---------------------------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------|-------------------------|
| 1                               | GF-01           | Incorrecta clasificación contable en contravía de lo dispuesto en la normativa vigente sobre reconocimiento, medición, revelación y presentación de hechos económicos de las entidades de gobierno                   | Desconocimiento de la normatividad vigente falta de capacitación de los funcionarios del área contable, falta de políticas contables y deficiencia del control interno contable | Estados financieros que no reflejan la verdadera situación financiera y de resultado de la entidad                                                                                                       | 1. Registrar la cuenta activa 1384320101 con movimiento crédito y en contrapartida la cuenta de patrimonio 310902<br>2. Registrar el faltante en caja por la suma de \$128.472.784,28 debitando la cuenta de orden deudora 836102 y acreditando la cuenta deudora por contra "Cuentas de Orden"<br>3. Ajustar el concepto teniendo en cuenta la normatividad<br>4. Capacitar permanente al contador sobre cambios en la normatividad emitida por la CGN | Hacer los registros contables, dispuesto en la normativa vigente sobre reconocimiento, medición, revelación y presentación de hechos económicos de la IUC, para que los estados financieros reflejen la realidad financiera, económica, social y ambiental | Vicerrectoría Administrativa y Financiera P.E. Gestión Financiera, P.U. Contabilidad | 18                       | 100%                                           | 4                             | 26/08/2025             | 28/02/2026              |
| 2                               | SO              | Debilidad en la efectividad y cumplimiento de la supervisión y que ha cumplido su papel en estricto apego del artículo 83 y 84 de la Ley 1474 del 2011 y a lo establecido en el Manual de Contratación de la Entidad | Debilidad en las actividades de supervisión y registro de evidencias de las labores de supervisión e interventoría                                                              | 1. Ausencia de un seguimiento al contenido obligatorio del contrato<br>2. Riesgos de recibir los objetos contractuales sin las condiciones técnicas exigidas<br>3. Riesgo de incumplimiento del contrato | 1. Capacitación a los supervisores de contratos acerca de la función del supervisor y gestión documental<br>2. Elaborar y socializar el manual de supervisión e interventoría<br>3. Actualizar e implementar formatos de Calidad para informes de gestión y supervisión                                                                                                                                                                                 | Hacer seguimiento a las actividades de supervisión y registro de evidencias de las obligaciones contractuales                                                                                                                                              | Secretaría General Planeación Control Interno                                        | 18                       | 100%                                           | 3                             | 26/08/2025             | 31/12/2025              |
| TOTALES                         |                 |                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                      |                          |                                                |                               |                        |                         |

Buenos días Buenos días Buenos días Buenos días Buenos días Buenos días Buenos días Buenos días Buenos días Buenos días

Representante Legal

LEONARDO PEREZ SUJESUN

Profesional Universitario Jefe de Control Interno (funciones asignadas)

CONTROL INTERNO