

Código: F-CF-RC-018			Plan de Mejoramiento Único											Contraloría Distrital de Medellín			
Versión: 03																	
Entidad: INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA															Período Fiscal: 2023		
Formulación de las Acciones y Objetivos															Seguimiento		Observaciones
Nombre de la Auditoría	Fecha de la Auditoría (aaaa-mm-dd)	Nº	Descripción del Hallazgo	Hallazgo Administrativo Con Presunta Incidencia	Acción de Mejoramiento/Correctiva	Plazo de la Acción		Objetivo que se Busca Lograr	Fecha Cumplimiento del Objetivo	Responsable		Cumplimiento de las Acciones %	(Efectividad) Cumplimiento del Objetivo %				
				(Lista desplegable)		Fecha de Inicio (aaaa-mm-dd)	Fecha de Terminación (aaaa-mm-dd)			Dependencia	Servidor						
Auditoría financiera y de gestión 2023	2024-12-12	1,00	En la revisión del contrato No. CMA-CD-4302-91753-9-2021 celebrado entre la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia y la Asociación para el desarrollo la casa de todos, cuyo objeto es: «El Contratista de manera independiente, es decir, sin que exista subordinación de índole laboral, se obliga a prestar sus servicios de apoyo a la gestión como operador logístico, por un valor de \$124.428.557». Se encontró una ejecución significativamente baja, correspondiente a solo \$7.465.713, lo que equivale al 6% del valor del ontrato. Dicho contrato se enmarca dentro del Contrato Interadministrativo No. 4600091753 de 2021 celebrado con el hoy Distrito Especial de Ciencia, Tecnología e Innovación de Medellín - Secretaría de la Juventud, mediante el cual el Colegio Mayor asumió el compromiso de realizar la convocatoria, identificación e inscripción de al menos 100 jóvenes al proceso formativo. No obstante, se evidenció que, sin haber cumplido con estas obligaciones, suscribió el contrato de operación logística sin contar con la identificación de los beneficiarios a quienes debía prestar el servicio, ocasionando una baja ejecución del objeto contractual por la carencia de ellos.	Administrativa	Capacitación en planeación contractual y optimización de recursos Implementar un programa de capacitación dirigido al personal que estructura el procedimiento de selección, con el propósito de fortalecer sus competencias en la planeación, gestión eficiente, administración de recursos públicos y cumplimiento de los proyectos a los que se obligan.	2025-02-01	2025-07-31	1. Mejorar la ejecución de los contratos, con revisión de los términos y condiciones acordados en los contratos. 2. Optimizar el uso de los recursos público identificando problemáticas en la administración eficiente de recursos financieros, materiales y humanos. 3. Establecer controles preventivos y estrategias para mitigar riesgos operativos. 4. Promover la transparencia y la rendición de cuentas en la gestión de proyectos, para fortalecer la confianza institucional. 5. Buscar que la Institución sea considerada para la asignación de nuevos proyectos mediante un historial de cumplimiento satisfactorio. 6. Mejorar las competencias de los encargados de estructurar los procedimientos de selección en la etapa de planeación en la identificación de los presupuestos y riesgos que pueden afectar la ejecución de los proyectos.	2025-07-31	Dirección jurídica	Director técnico						

Versión: 03													
Auditoría financiera y de gestión 2023	2024-12-12	2,00	En los Estados financieros vigencia 2023 presentados por la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia, se evidenció que en la cuenta del gasto 5366 Amortización de activos intangibles, se registró la amortización de la cuenta 1905 Bienes y servicios pagados por anticipado por valor de \$123.349.905, correspondiente a la compra de licencias para la construcción de material académico, didáctico y visual, licencias de Microsoft, licencias de Zoom y Antivirus. La amortización de los bienes y servicios pagados por anticipado debe afectar las respectivas cuentas del gasto o costo en el Estado de Resultados	Administrativa	Se realiza consulta a la Contaduría General de la Nación, con el fin de que nos de claridad frente a la forma correcta de realizar el registro contable	2024-04-17	2024-12-31	Cumplir con lo establecido en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno	2024-12-31	Contabilidad	Contadora		
Nombre del Responsable Correo Electrónico y Teléfono: Bibiana Andrea Rojas Álzate -Líder Contabilidad-contabilidad@colmayor.edu.co-4445611 EXT. 234 Diego Uribe Vásquez -Director Técnico-direccionjuridica@colmayor.edu.co-4445611 EXT 240													