



Proyecto de Ley Orgánica

VERSION # 1

OFICINA FINANCIERA

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

FECHA: 23/11/10

A DICIEMBRE 31 DE 2011

S	28327000	11012	2010	CGN2005_003NG_NOTAS_D E_CARACTER_GENERAL
D	N1.1	Ente universitario autonomo del orden nacional adscrita al Ministerio de Educacion Nacional, con personeria juridica, patrimonio independiente y autonomia propia.	N/A	
D	N1.2	Contribuir al desarrollo, adaptacion y divulgacion de la ciencia, y la tecnologia. Formar recursos humanos con la calidad y la orientacion que exige el nivel de desarrollo de la ciencia, las condiciones socioeconomicas del pais y la region.	N/A	
D	N2.1	La UTCH prepara sus estados financieros de conformidad con el marco conceptual del Regimen de Contabilidad Pública	N/A	
D	N2.2	Se utiliza como documento fuente el Regimen de contabilidad Pública, en su ambito correspondiente como instrumento para el reconocimiento de los hechos, transacciones y operaciones economicas, financieras, sociales y ambientales.	N/A	
D	N2.3	la UTCH prepara sus estados financieros de conformidad con las normas e instructivos consignados en el Regimen de Contabilidad Pública	N/A	
D	N2.4	la UTCH lleva sus registros a través del software HELISA, y para el presente periodo se presentaron dificultades de carácter tecnológico que retrasaron el procesamiento de la información.	N/A	
D	N3	Se ha mejorado la comunicación con todas las áreas que tienen que ver con el proceso contable, haciéndose conciliaciones periódicas entre las mismas, a fin de mantener la sostenibilidad y confiabilidad de la información, aunque no se logró el 100%, a la fecha de cierre.	N/A	

D	N4.1	proceso contable que inciden en la consistencia y razonabilidad de las cifras. Teniendo en cuenta que a la fecha de cierre todavia se trabaja de forma manual.	N/A	
D	N4.2	La Institucion no cuenta con una estructura contable como lo establece la ley 298 de 1997, que este acorde con las actividades que se realizan, el volumen de informacion que se procesa y las areas que suministran la informacion; solo cuenta con un Profesional especializado con funciones de Contador, un tecnico administrativo asignado a la dependencia y un profesional especializado contratado no siendo suficiente el personal para el normal desarrollo del proceso contable. La falta de una estructura acorde con el crecimiento de la institucion y el volumen de informacion que se maneja y el cambio recurrente del personal de apoyo de las areas de la oficina financiera, afectan la oportunidad y razonabilidad de la informacion. Además se dio inicio a las capacitaciones del Sistema Integrado de Informacion Financiera y Contable (GESTASOFT) de la Universidad de pamploña, que permita la oportunidad y la agilidad en la informacion.	N/A	
D	N5.1	La administracion se preocupa por la sostenibilidad financiera logrando legalizar en un 58% los avence pendientes de años anteriores (2008, 2009 y 2010).	N/A	
D	N5.2	Se afectó la cuenta 5815 por gastos de legalizaciones de avances de otras vigencias (2008, 2009 y 2010).		2.006.599


LUCY MARISOL RENTERIA MOSQUERA
 NOMBRE Y FIRMA REPRESENTANTE LEGAL (E)


MERLEN MARIA DIAZ ARRIAGA TP 49402-T
 NOMBRE Y FIRMA Y TARJETA CONTADOR