

(C) Períodos Fiscales Que Cubre	(F) Fecha De Suscripción	(N) Número Del Hallazgo (De Acuerdo Al Informe Definitivo)	(C) Descripción Breve Del Hallazgo (Condición)	(C) Causa	(C) Acción De Mejora	(N) Meta	(C) Unidad De Medida De Las Meta	(F) Fecha Iniciación Metas	(F) Fecha Terminación Metas
2021	15/07/2022	1	Depuración contable de cuenta por cobrar - Otros Servicios código contable 13179001	Falta de depuración de la cuenta: cuentas por cobrar –Otros servicios	Seguimiento al pago por parte del municipio.	100	80	2022/07/19	31/12/2022
2021	15/07/2022	2	Depuración contable de la cuenta Transferencias por Cobrar - código contable 1337	Falta de depuración de la cuenta: Transferencias por cobrar	Seguimiento a la coordinación de ciencias básicas y coordinación de elecomécanica de la ejecución del proyecto con recursos del Sistema General de Regalías (Resol. 191 del 2020 emitidas por la CGN) y para efectos de conciliación de cuentas recíprocas con las entidades aportantes	100	50	2022/07/19	2023/01/19
2021	15/07/2022	3	Depuración contable de la cuenta otras cuentas por cobrar - Responsabilidades Fiscales código contable 13843201	Falta de depuración de la cuenta: Otras cuentas por cobrar Responsabilidades fiscales	Seguimiento trimestral de conformidad a la Resol.080 del 2021 emitida por la CGN - mediante la conciliación de procesos judiciales reportados por la oficina jurídica	100	50	2022/07/19	2023/01/19
2021	15/07/2022	4	Depuración contable de Propiedad Planta y Equipo	Falta de depuración de los inventarios- propiedad planta y equipo- por lo cual se hace necesario continuar con el proceso de saneamiento con el fin de que se llegue al 100% de esta actividad	1. Realizar la revisión de los inventarios pendientes por firma de la vigencia 2021 correspondientes al 1,4%, junto con el responsable de su custodia para dar cumplimiento al 100%. 2. Enviar circular y cronograma de actividades a los responsables de las dependencias para que reporten las novedades (bajas, traslados y demás), con el fin de continuar con el proceso de depuración del inventario en la vigencia 2022.	100	No de	2022/07/19	31/12/2022

2021	15/07/2022	5	Falta de codificación de las operaciones por sedes educativas	Falta de Establecer un control detallado de ingresos- costos y gastos por sedes educativas- con el fin de verificar su comportamiento en tiempo real y contar con herramientas y cifras en detalle para la toma efectiva de decisiones.	Actualizar los centros de costos y realizar un control detalldo para cada sede - en sus componentes de ingresos - costos y gastos	100	50	2022/07/19	2023/01/19
2021	15/07/2022	6	No presenta presupuesto por sedes educativas	Debilidades en el seguimiento y evaluación al no presentarse y publicarse de manera clara y desglosada la información que permita dar un concepto financiero de la institución educativa para la toma de decisiones.	Presentar y publicar el presupuesto por sedes para la vigencia 2023	100	100	2022/07/19	15/01/2023
2021	15/07/2022	7	Existencia de Reservas Presupuestales que a la fecha no se han cancelado en su totalidad vigencia 2021	Ausencia de Controles efectivos en materia contractual y presupuestal por parte de la entidad	Realizar una circular de conformidad con el hallazgo- teniendo en cuenta los requisitos establecidos por la Ley, para constituir reservas presupuestales y seguimiento al pago de la reserva de la vigencia	100	100	2022/07/19	2023/01/19
2021	15/07/2022	9	Falencias en la información rendida en el SIA OBSERVA en el componente de contratación	La Entidad no está llevando a cabo un debido control al momento de reportar y rendir la información- razón por la cual se han presentado falencias al momento del cargue de la totalidad de los documentos exigidos en cada uno de los contratos suscritos en la vigencia auditada. Falta de un mecanismo de verificación y control de la publicación oportuna en el SIA OBSERVA- desconociendo las Resoluciones expedidas por el ente de control en el reporte de información- dando inaplicabilidad de la norma descrita.	Reportar la documentación correspondiente dentro de cada etapa del proceso pre-contractual - contractual y pos-contractual- mediante el seguimiento por medio de control de legalidad de la plataforma SIA OBSERVA a las oficinas del componente de contratación.	100	80	2022/07/19	2023/01/19

  
**HUMBERTO RANGEL LIZCANO**  
 RECTOR ( E )

  
**ARGEMIRO CASTRO GRANADOS**  
 JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO