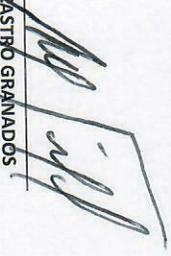


(C) Períodos Fiscales Que Cubre	(F) Fecha De Suscripción	(N) Número Del Hallazgo (De Acuerdo Al Informe Definitivo)	(C) Descripción Breve Del Hallazgo(Condición)	(C) Causa	(C) Acción De Mejora	(N) Meta	(C) Unidad De Medida De Las Meta	(F) Fecha Iniciación Metas	(F) Fecha Terminación Metas	(J) De Avance De La Meta	(C) Descripción Del Avance	(C) Relación De Las Evidencias
2021	2022/07/15	1	Depuración contable de cuenta por cobrar-Otros servicios 13179001	Falta de depuración de la cuenta-Otros servicios	Seguimiento al pago por parte del municipio.	100	80	2022/07/15	2022/12/31	80%	Se realizó la respectiva verificación y gestión de cobro para depurar la cuenta y dejar el saldo en cero a la fecha	Balance de Prueba
2021	2022/07/15	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 electrónica 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 reciprocas con las entidades aportantes	100	50	2022/07/15	2023/12/19	50%	Se realizó la respectiva verificación y se determinó que la cuenta no se debe depurar toda vez que es la cuenta indicada para la ejecución de recursos de los proyectos de laboratorio y del cacao que son a largo plazo del sistema general de regalías de acuerdo a Resol.191/2020 emitida por la CGN.	Balance de Prueba
2021	2022/07/15	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	2022/07/15	2023/12/19	50%	Se realizó la respectiva verificación y reclasificación de cuenta de acuerdo con la resolución 030 del 30 de marzo de 2022 emitida por la CGN por la cual se modifican el plan unico de cuentas de las Balance institucionales de educación superior art.1. La cuenta no se debe depurar- solo si de acuerdo a los procesos judiciales que se adelantan en cada juzgado se determina el fallo para su pertinente proceso.	de
2021	2022/07/15	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- trasladados y demás)- con el fin de continuar con el proceso de depuración del inventario en la vigencia 2022.	100	25	2022/07/15	2022/12/31	25%	Se legaliza un inventario de 4 pendientes	Listado de Inventario legalizado correspondiente a la Dependencia "Coordinador Recursos Bibliográfico UTS"

2021	2022/07/15		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 detallado para cada sede en sus componentes de ingresos - costos y gastos	100	60	2022/07/15	2023/01/19	60%	Se adelanta el proceso de estructuración revisión con la resolución de matrículas programas y pecuniarios con cada unidad de gestión	Reporte del sistema financiero del plan de cuentas centros de costos
2021	2022/07/15		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	80	2022/07/15	2023/01/15	80%	Se estructura en el presupuesto de ingresos con cada unidad de gestión	Presupuesto General de Ingresos 2023
2021	2022/07/15		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	70	2022/07/15	2023/01/19	70%	Del total de las Reservas Constituidas \$5.836.855.431 se encuentran en proceso por ejecutar \$3.235.467.614	Ejecución Presupuestal de Reservas Presupuestal
2021	2022/07/15		Falencias en información rendida en el SIA OBSERVA en componente contratación	La Entidad no está llevando acabo 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 describir.	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	2022/07/15	2023/01/19	80%	La Oficina Jurídica reportó la documentación correspondiente y de acuerdo a la opciones de la plataforma SIA OBSERVA de los contratos que fueron objeto del hallazgo	Relación de hallazgos gestión contractual

  
**OMAR LENGUA PÉREZ**  
 Rector - Representante Legal

  
**ARGEMIRO CASTRO GRANADOS**  
 Jefe Oficina de Control Interno