

0 PLANES DE MEJORAMIENTO - ENTIDADES														
		4	8	12	16	20	24	28	31	32	36	40	44	48
		MODALIDAD DE REGISTRO	CÓDIGO HALLAZGO	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	CAUSA DEL HALLAZGO	ACCIÓN DE MEJORA	ACTIVIDADES / DESCRIPCIÓN	ACTIVIDADES / UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / CANTIDADES UNIDAD DE MEDIDA	ACTIVIDADES / FECHA DE INICIO	ACTIVIDADES / FECHA DE TERMINACIÓN	ACTIVIDADES / PLAZO EN SEMANAS	ACTIVIDADES / AVANCE FÍSICO DE EJECUCIÓN	OBSERVACIONES
1	FILA_1	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	COH_7409	Contrastada la información de ejecución presupuestal suministrada por la Unidad frente a la información de la ejecución presupuestal del SIIF - Nación, se encontraron diferencias en la apropiación vigente por \$21.815.031,0 y en los compromisos por \$133.861.680,0.	Incumplimiento del Decreto 111 de 1996, artículos 15, Universalidad y 17. Programación integral, ya que se observan diferencias en las dos fuentes de información, así como debilidades en cuanto al manejo y la verificación de la información que se suministra o los usuarios externos de la misma, la cual debe contener características de presentación fiel que no dé lugar a diferentes interpretaciones en cuanto a su razonabilidad.	Identificar la fuente oficial de información sobre la ejecución presupuestal y verificar su contenido previo a la entrega a usuarios internos y externos.	Revisar y actualizar el procedimiento de ejecución de gastos, para determinar la identificación del punto de control y su aplicación.	Procedimiento de ejecución de gastos actualizado.	1	2024/12/20	2025/06/30	26		Se diseñó y socializó una herramienta que contiene el registro completo de los procesos de contratación a registrar en el PAA, con las fechas clave, los responsables y los plazos específicos para cada actividad, permitiendo el monitoreo centralizado de cada proceso, facilitando la identificación de posibles retrasos y cuellos de botella según lo planeado.
2	FILA_2	2 AVANCE ó SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	COH_7419	La ejecución presupuestal de la vigencia 2023, evidenció una pérdida de apropiación del presupuesto asignado a la Unidad por \$3.866.914.224,2.	Inobservancia de la Ley 819 de 2003, artículo 8 que reglamenta la programación presupuestal e indica "La preparación y elaboración del presupuesto general de la Nación y el de las Entidades Territoriales, deberá sujetarse a los correspondientes Marcos Fiscales de Mediano Plazo de manera que las apropiaciones presupuestales aprobadas por el Congreso de la República, las Asambleas y los Concejos, puedan ejecutarse en su totalidad durante la vigencia fiscal correspondiente".	Diseñar e implementar una herramienta para fortalecer la programación, ejecución y seguimiento de los recursos registrados en el Plan Anual de Adquisiciones.	Diseñar, comunicar e implementar la herramienta de seguimiento.	Herramienta	1	2024/12/20	2025/06/30	26		La entidad expidió la Resolución No 000998 del 30 de diciembre del 2024, por la cual se actualiza y adopta la metodología de reconocido valor técnico para el cálculo de la obligación contingente de los procesos judiciales, conciliaciones extrajudiciales y trámites arbitrales que se adelanten en contra de la UAEJ/PMP y que deban ser registrados en el eKOGUI.