

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2020-05-22
		PAGINA: 1 de 15

17.

Lugar y Fecha de Presentación: Fusagasugá, 2022 – 01– 19.

Presentado a: Doctor
ADRIANO MUÑOZ BARRERA
Rector
Universidad de Cundinamarca

Referencia: INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO CUARTO TRIMESTRE 2021 COMPARADO CON IGUAL PERIODO DEL AÑO 2020

Periodo de Seguimiento: **Fecha de Inicio:** 2021 – 12 – 10.
Fecha de Finalización: 2022– 01 – 18.
Total Horas: 32 Horas.

Objetivo: La oficina de control interno pretende verificar el cumplimiento de las medidas de austeridad y eficiencia del gasto público adoptados por la Universidad de Cundinamarca, durante el cuarto trimestre 2021 comparado con el mismo período del año 2020.

Alcance: La verificación y seguimiento se efectúa sobre las operaciones realizadas, en materia de austeridad en el gasto, ejecutado por la Universidad de Cundinamarca en el cuarto trimestre del año 2021 comparado con el del 2020, la verificación de estos datos se adelantará sobre bases muestrales de acuerdo con la información reportada por las dependencias que suministraron la información.

Asesor(es) de Control Interno: **JUAN DAVID GARCIA JIMENEZ**
Técnico II
Funcionario Control Interno

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2020-05-22
		PAGINA: 2 de 15

La Dirección de Control Interno de la Universidad de Cundinamarca con fundamento en la Ley 87 de 1993 y complementarias, presenta el informe de Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público, correspondiente al cuarto trimestre de 2021 comparado con el mismo período de 2020, conforme a lo establecido en los Decretos 1737 de 1998 y 984 del 14 de mayo de 2012, Circular N° 001 del 23 de marzo de 2021, Directiva Presidencial 009 del 09 de noviembre de 2018, conforme a la ley 19530 de diciembre 30 de 1992 emanada del Ministerio de Educación Nacional, que otorga el reconocimiento como Universidad de Cundinamarca, y el cumplimiento del acuerdo 022 del 19 de diciembre de 2020 por el cual se fijan los cómputos del presupuesto de rentas y gastos de la Universidad de Cundinamarca para la vigencia fiscal del 1º de enero al 31 de diciembre de 2021.

RESULTADOS DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

Para el caso de este ejercicio se efectuó recopilación de la información suministrada por los procesos, correspondiente al cuarto trimestre de 2021 y 2020 respectivamente, conforme a la solicitud hecha por la dirección de Control Interno y de acuerdo a los lineamientos de la Directiva Presidencial 009 del 09 de noviembre de 2018 así:

1. MODIFICACIÓN DE PLANTAS DE PERSONAL, ESTRUCTURAS ADMINISTRATIVAS Y GASTOS DE PERSONAL.

1.1 Gastos de nómina

A. PERSONAL DOCENTE

CONCEPTO		CUARTO TRIMESTRE 2020	CUARTO TRIMESTRE 2021	DIFERENCIA
DOCENTES	TCO	\$ 7,422,592,382	\$8,850,016,617	\$ 1,427,424,235
OCASIONALES	HC	\$ 2,256,023,781	\$2,695,305,340	\$ 439,281,559

TABLA N° 1 Oficina de Talento Humano

TCO: Docentes tiempo completo

HC: Docentes hora catedra

Se debe tener en cuenta que el valor del punto salarial se incrementa en cada vigencia conforme lo establece el gobierno nacional y la normatividad interna.

- 2020- \$14.938
- 2021- \$15.328

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SC1r062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2020-05-22
		PAGINA: 3 de 15

La contratación docente se realiza de acuerdo a los proyectos académicos, de requerir información al respecto se puede solicitar a Desarrollo Académico.

B. PERSONAL DE PLANTA

CONCEPTO	CUARTO TRIMESTRE 2020	CUARTO TRIMESTRE 2021	DIFERENCIA
PERSONAL ADMINISTRATIVO	\$ 4,032,594,809	\$3,774,294,107	-\$ 258,300,702
PROFESORES DE PLANTA	\$ 1,718,351,611	\$1,666,028,387	-\$ 52,323,224

TABLA N° 2 Oficina de Talento Humano

En la vigencia 2020 Para el personal administrativo de planta el Gobierno Nacional decreto un incremento del 5,12% y para los docentes el valor del punto es de \$14.938.

El Decreto de incremento para la vigencia 2021 es del 2.61% y el valor del punto es de 15.328 disminuyendo así los costes por dichos conceptos.

Así mismo, se debe contemplar que se generaron diferentes disminuciones por situaciones administrativas que presentaron los funcionarios durante la vigencia tales como licencias, renunciaciones, incapacidades, sanciones, entre otros.

C. PERSONAL TERMINO FIJO

CONCEPTO	CUARTO TRIMESTRE 2020	CUARTO TRIMESTRE 2021	DIFERENCIA
PERSONAL TERMINO FIJO	\$ 2,141,339,093	\$2,612,384,960	\$ 471,045,867

TABLA N° 3 Oficina de Talento Humano

Para la vigencia 2021, se incrementó en el 3,5% y se ajustó el salario mínimo establecido por el Gobierno Nacional.

Es importante tener en cuenta que debido a las dificultades presentadas en la desagregación de las cuentas del presupuesto para la vigencia 2021, existe una diferencia en el periodo por el cual fue contratado el personal y que fue ajustado con otros ítems y nuevos contratos, afectando los valores y fechas de liquidación frente a la vigencia anterior.

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SC1r062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2020-05-22 PAGINA: 4 de 15

D. ORDENES DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS

CONCEPTO	CUARTO TRIMESTRE 2020	CUARTO TRIMESTRE 2021	DIFERENCIA
ORDENES DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 20,593,333	\$ 39,155,489	\$ 18,562,156

TABLA N° 4 Oficina de Talento Humano

Los gastos del Cuarto trimestre de la vigencia 2021 se da ya que las diferentes dependencias de la Universidad de Cundinamarca realizaron solicitudes para contratar personal especializado por la modalidad de Orden de Prestación de Servicios, esto con el fin de cumplir las necesidades del servicio de dicha dependencia. Así mismo se aclara que, en la vigencia 2020, se manejó el rubro denominado Remuneración Servicios Técnicos y para la vigencia 2021 el rubro anteriormente mencionado se desgago en cinco (5) cuentas presupuestales.

2. COMISIONES DE SERVICIOS, TIQUETES AÉREOS Y VIÁTICOS

CONCEPTO	CUARTO TRIMESTRE 2020	CUARTO TRIMESTRE 2021	DIFERENCIA
COMISIONES DE SERVICIOS, TIQUETES AÉREOS Y VIÁTICOS	\$ -	\$ 884,613	\$ 884,613

TABLA N° 5 Oficina de Talento Humano

Teniendo en cuenta la situación de la pandemia, se evidencio que durante el cuarto trimestre de 2020 no fueron autorizadas prácticas extramurales ni capacitaciones que generaran el pago de viáticos y tiquetes aéreos. Para la vigencia 2021, cuarto trimestre se han autorizado viáticos.

3. EVENTOS-CAPACITACIONES

CONCEPTO	CUARTO TRIMESTRE 2020	CUARTO TRIMESTRE 2021	DIFERENCIA
EVENTOS-CAPACITACIONES	\$ -	\$ 28,917,000	\$ 28,917,000

TABLA N° 6 Oficina de Talento Humano

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SC1r062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2020-05-22 PAGINA: 5 de 15

La diferencia presentada obedece a que en la vigencia 2020 los contratos de capacitación se suscribieron durante el primer trimestre, valor que se ve reflejado en el primer informe, cabe aclarar que así mismo, los procesos de capacitación según el cronograma proyectado junto con los proveedores se ejecutaron durante el segundo, tercer y cuarto trimestre. En el cuarto trimestre de la vigencia 2021 se suscribió y se ejecutó un contrato enfocado en actividades de capacitación.

4. ESQUEMAS DE SEGURIDAD Y VEHÍCULOS OFICIALES

La Oficina de Recursos Físicos y Servicios Generales pone en conocimiento dentro del Plan de Austeridad del Gasto, el comparativo entre el cuarto trimestre de 2020 y el cuarto trimestre del 2021 con respecto al consumo de combustible de Servicios Públicos y al gasto de los Servicios de Vigilancia.

4.1. Gastos de combustible

El comparativo de Consumo de Combustible de estos dos periodos se indican en la siguiente tabla:

CONCEPTO	CUARTO TRIMESTRE 2020	CUARTO TRIMESTRE 2021	DIFERENCIA
CONSUMO COMBUSTIBLE	\$ 6,107,048	\$ 13,950,026	\$ 7,842,978

TABLA N° 7 Recursos Físicos y Servicios Generales

A partir de la información suministrada en la tabla anterior se generó un aumento de dichos gastos de combustible por las siguientes razones:

- Al comparar el cuarto trimestre de la vigencia 2020 con el cuarto de la vigencia 2021 podemos notar un incremento de \$ 7.842.978, debido a factores como la reactivación económica tras la emergencia sanitaria generada por la pandemia y al aumento de las salidas administrativas que han generado un mayor movimiento del parque automotor a cargo y por ende un aumento proporcional del gasto del combustible vehicular.
- Hasta el cuarto trimestre de 2021 se ejecutó un total del 29,87% del presupuesto total asignado mediante el Registro Presupuestal 92 de 2020.

4.2. Gastos de Servicios Públicos

Con respecto al consumo de Servicios Públicos, se realiza el siguiente comparativo del cuarto trimestre de los años 2020 y 2021

 UDECA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2020-05-22
		PAGINA: 6 de 15

CONCEPTO	CUARTO TRIMESTRE 2020	CUARTO TRIMESTRE 2021	DIFERENCIA
GAS NATURAL	\$ 60,850	\$ 85,570	\$ 24,720
LINEA FIJAS Y MOVIL	\$ 21,909,608	\$ 23,145,698	\$ 1,236,090
ENERGIA	\$ 44,461,180	\$ 26,813,840	-\$ 17,647,340
ACUEDUCTO	\$ 21,086,955	\$ 28,625,909	\$ 7,538,954

TABLA N° 8 Recursos Físicos y Servicios Generales

Por lo anterior, se puede evidenciar en cada tabla el consumo por concepto de Servicios Públicos y se puede deducir que:

- Para el cuarto trimestre del año 2020 el consumo por concepto de Servicios Públicos fue \$ 87.518.593 pesos m/cte.
- En el año 2021 el consumo por concepto de servicios públicos para el cuarto trimestre fue \$ 78.671.017 pesos m/cte. Teniendo en cuenta, que para este cuarto trimestre las Extensiones y las Seccionales les fue designado presupuesto para el pago de los servicios públicos por concepto de energía, acueducto y gas natural. Razón por la cual la Sede de Fusagasugá solamente apoya a las extensiones y seccionales en el pago de los servicios públicos por concepto de líneas fijas y móvil (celular).
- Teniendo en cuenta lo anterior, se puede evidenciar un ahorro en el consumo de los Servicios Públicos, debido a que, en las instalaciones de la Sede de la Universidad de Cundinamarca, el Centro Académico Deportivo (CAD), la Unidad Agroambiental La Esperanza y las oficinas de Proyectos Especiales y Relaciones Interinstitucionales han permanecido en modalidad de alternancia. Es decir, que aún no se ha normalizado al 100% el aforo, para ejecutar las actividades administrativas y académicas presenciales por la pandemia Coronavirus (COVID 19). Motivo por el cual, se siguen realizando algunas actividades laborales desde casa.

Considerando lo anterior, se sigue llevando a cabo el seguimiento y la verificación con las diferentes empresas de servicios públicos y de esta manera, se lleva un control con respecto al valor facturado por concepto de servicios públicos de las instalaciones de la Universidad de Cundinamarca, con el fin de que no se presenten cobros exagerados y no acordes a la situación actual de no consumo en su totalidad. Razón por la cual se obtuvo un ahorro de \$ 8.847.576 pesos m/cte.

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SC1r062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2020-05-22
		PAGINA: 7 de 15

4.3. Gastos de Servicio de Vigilancia

CONCEPTO	CUARTO TRIMESTRE 2020	CUARTO TRIMESTRE 2021	DIFERENCIA
SERVICIO DE VIGILANCIA	\$ 846,583,419	\$ 968,013,491	\$ 121,430,072

TABLA N° 9 Recursos Físicos y Servicios Generales

De la tabla anterior se puede concluir que:

- Al comparar el cuarto trimestre de la vigencia 2020 con el cuarto de la vigencia 2021 podemos notar un aumento de \$ 121.430.072, ya que desde el 27 de octubre de 2021 se agregó un servicio de vigilante día sin arma y uno de vigilante noche sin arma en la Seccional Girardot para reforzar el esquema de seguridad, a su vez también se empezó a utilizar el servicio de tres vigilante día sin arma y tres vigilantes noche sin arma en el Lote Cárcel la Modelo desde el 8 de octubre de 2021, también se aclara que para la vigencia 2021 se incrementaron las tarifas en los servicios de vigilancia de acuerdo a la circular emitida para tal fin por la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada.
- Hasta el cuarto trimestre de 2021 se ejecutó un total del 69,54% del presupuesto total asignado mediante el Registro Presupuestal 1904 de 2020.

5. AHORRO EN PUBLICIDAD ESTATAL

La oficina de comunicaciones presenta el comparativo de la ejecución del cuarto trimestre 2020 y el cuarto trimestre 2021 correspondiente al rubro presupuestal con código 21051301 denominado impresos y publicaciones y ahora en el 2021 rubro con código 02020208030610130 - Servicios de publicidad y el suministro de espacio o tiempo publicitarios.

CONCEPTO	CUARTO TRIMESTRE 2020	CUARTO TRIMESTRE 2021	DIFERENCIA
SERVICIOS DE PUBLICIDAD Y EL SUMINISTRO DE ESPACIO O TIEMPO PUBLICITARIOS	\$ 118,507,680	\$ 76,470,616	-\$ 42,037,064

TABLA N° 10 Oficina de comunicaciones

Al realizar el cuadro y la comparación de los gastos del cuarto trimestre de la vigencia 2021 con la vigencia del cuarto trimestre de año anterior (2020) la tendencia del comportamiento es una disminución por valor cuarenta y dos millones treinta y siete mil sesenta y cuatro pesos mcte

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
 Teléfono: (091) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
 NIT: 890.680.062-2

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2020-05-22
		PAGINA: 8 de 15

\$ 42.037.064 de los pagos realizados durante el cuarto trimestre, lo cual obedece a la decisión de anular las siguientes líneas del PAA:

- Línea 168/01 Distribución e impresión de una revista en un diario con cobertura nacional por un valor de \$ 24.371.200. con un tiempo de ejecución de 6 (seis) meses.
- Línea 179/01 Material publicitario vigencia 2021 por valor de \$ 34.321.600. Con un tiempo de ejecución de 8 (ocho) meses

6. PAPELERIA

La oficina de almacén evidencia mediante cuadro comparativo los gastos de papelería de los años 2020 y 2021 correspondiente al cuarto trimestre:

CONCEPTO	CUARTO TRIMESTRE 2020	CUARTO TRIMESTRE 2021	DIFERENCIA
GASTOS DE PAPELERIA	\$ -	\$ 4,773,960	\$ 4,773,960

TABLA N° 11 Oficina de almacén.

De acuerdo con la información obtenida de los históricos de consumo de Papelería del cuarto trimestre del año 2020 fue de 0 resmas entregadas y que para el mismo periodo de la vigencia 2021 se realizó entrega de 325 resmas de papel tamaño carta y oficio; esto se debe a que en la vigencia 2021 hay alternancia en algunas áreas académicas y administrativas en cumplimiento las funciones.

7. SUSCRIPCIÓN A PERIÓDICOS Y REVISTAS, PUBLICACIONES Y BASES DE DATOS

La oficina de Apoyo Académico muestra la gestión realizada en cuanto a la adquisición de Suscripciones Periódicas, las cuales se realizan y se gestionan desde el espacio académico Biblioteca. Estas suscripciones están orientadas a toda la comunidad universitaria para que tengan acceso a información actualizada en los temas específicos de cada disciplina. A continuación, se muestran las adquisiciones realizadas en el cuarto trimestre en las vigencias 2020 – 2021.

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SC1r062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2020-05-22 PAGINA: 9 de 15

CONCEPTO	CUARTO TRIMESTRE 2020	CUARTO TRIMESTRE 2021	DIFERENCIA
SUSCRIPCIÓN A LAS PUBLICACIONES SERIADAS DE LA EDITORIAL PUBLICIENCIA PARA LAS BIBLIOTECAS DE LA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA EN SU SEDE, EXTENSIONES Y SECCIONALES	\$0	\$0	\$0
OBRAS JURIDICAS LEGIS EN HOJAS SUSTITUIBLES E INTERNET LEGIS S.A.	\$0	\$0	\$0

TABLA N° 12 Oficina de Apoyo académico

La adquisición o suscripción a estos recursos bibliográficos es solicitada por la academia a través del aplicativo de solicitudes mediante la plataforma institucional.

Estas suscripciones se realizan a través de Ordenes Contractuales de Compra en las cuales se realiza un Único Pago por el término de la vigencia del servicio a saber Doce (12) meses. A continuación, se hacen las siguientes aclaraciones con respecto a estas suscripciones:

✓ Las solicitudes de Material Bibliográfico se realizan en la vigencia anterior a su gestión para adquirirlo, estas se hacen por parte de la academia a través del aplicativo Gestión Apoyo Académico de la Plataforma Institucional utilizando la siguiente ruta.

1. Ingresando a la plataforma institucional SIS, gestión apoyo académico solicitudes, realizar solicitud.
2. Seleccionar material bibliográfico.
3. Se encuentra el listado de libros disponibles para tu selección y podrán agregar títulos si lo desean. Deben ser títulos de ediciones de 2015 en adelante.
4. El coordinador del programa debe avalar las solicitudes realizadas por los docentes ingresando a la opción validar solicitudes en el rol gestión apoyo académico.

✓ La convocatoria 2021 tuvo apertura el 24 de mayo y se cerró el 02 de junio.

✓ Para la vigencia 2021 en el marco de la emergencia sanitaria se optó por realizar la adquisición de las publicaciones seriadas en formato Online.

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2020-05-22
		PAGINA: 10 de 15

8. AUSTERIDAD EN EVENTOS Y REGALOS CORPORATIVOS

La Dirección de Bienestar Universitario para el cuarto trimestre de 2021 comparado con el mismo periodo de 2020 muestra el gasto relacionado con Austeridad en eventos y regalos corporativos:

CONCEPTO	CUARTO TRIMESTRE 2020	CUARTO TRIMESTRE 2021	DIFERENCIA
PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ESPARCIMIENTO Y DIVERSIÓN DENTRO DEL MARCO DEL “FESTIVAL DE DANZAS Y FESTIVAL DE TEATRO” CON EL FIN DE FORTALECER LAS APTITUDES Y ACTITUDES CULTURALES DE LOS MIEMBROS	N/A	\$ 2,853,240	N/A
PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ESPARCIMIENTO Y DIVERSIÓN DENTRO DEL MARCO DEL “SEMINARIO VIRTUAL DE KATA Y KUMITE UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA KARATE-DO” CON EL FIN DE FORTALECER LAS APTITUDES Y ACTITUDES DEPORTIVAS DE LOS MIEMBROS DE LA COMUNIDAD	N/A	\$ 504,560	N/A
II ENCUENTRO DE “BIENESTAR PARA BIENESTAR” JORNADA DE APRENDIZAJE LÚDICO FORMATIVO	N/A	\$ 1,062,915	N/A
PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ESPARCIMIENTO Y DIVERSIÓN DENTRO DEL MARCO DE LAS CELEBRACIONES “DÍA DEL DULCE, JORNADAS DE APRENDIZAJE RECREATIVO Y VI ENCUENTRO DEPORTIVO Y CULTURAL G21 POESÍA” CON EL FIN DE FORTALECER LAS APTITUDES Y ACTITUDES DEPORTIVAS DE LOS MIEMBROS DE LA COMUNIDAD UNIVERSITARIA	N/A	\$ 3,211,000	N/A

TABLA N° 13 Oficina de bienestar universitario

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2020-05-22
		PAGINA: 11 de 15

Es importante mencionar que la variación se debe a que en las diferentes actividades del proceso se requieren distintas estrategias para el logro de los objetivos, obteniendo el impacto de las mismas desde la perspectiva de la mediación tecnológica.

9. SOSTENIBILIDAD AMBIENTAL

La Coordinación del Sistema de Gestión Ambiental presenta lo correspondiente, a los consumos de agua, energía, papel, y otros aspectos de ahorro, correspondiente al periodo del cuarto trimestre 2021 en comparación con el cuarto trimestre 2020.

CONCEPTO	CUARTO TRIMESTRE 2020	CUARTO TRIMESTRE 2021	DIFERENCIA
AGUA	\$ 17,848,280	\$ 13,386,252	-\$ 4,462,028
ENERGIA	\$ 76,339,760	\$ 99,235,514	\$ 22,895,754
PAPEL	\$ 590,778	\$ 3,059,959	\$ 2,469,181
OTROS ASPECTOS DE AUSTERIDAD	\$ -	\$ 1,057,710	\$ 1,057,710

TABLA N° 14 Sistema de Gestión Ambiental

Desde el Sistema de Gestión Ambiental, en el marco de los Objetivos de Desarrollo Sostenible y la dimensión naturaleza del MEDIT, se continúan implementando y promoviendo en el periodo de reporte, estrategias institucionales de austeridad del gasto y sostenibilidad, con base en los programas ambientales del Plan Institucional de Gestión Ambiental -PIGA: Programa de Uso Eficiente de Energía -PUEE, de agua -PUEA y de materiales -PUEM, en las instalaciones de las diferentes sedes de la Universidad, promoviendo buenas prácticas aplicables a los componentes de agua, energía y papel, a través de capacitaciones, campañas ambientales, eventos ambientales, notas comunicativas, y otras articuladas con diferentes áreas como Bienes y servicios, Recursos Físicos, la Vicerrectoría Administrativa y Financiera y la oficina de Comunicaciones.

- Se evidencia un aumento significativo en el consumo de energía en el cuarto trimestre del año en curso, esto teniendo en cuenta que se inició un proceso de alternancia en el desarrollo de las actividades, sin embargo, hay sedes en las que se presenta disminución, aunque no sea en altos porcentajes.
- En el caso del consumo de agua, se evidencia una disminución en general, especialmente en la Extensión Chía y la Extensión Facatativá, por implementación de buenas prácticas de ahorro y estrategias de austeridad.
- En relación al consumo del papel, se evidencia un aumento significativo del periodo T4 2021 respecto a T4 2020, desde la sede de Fusagasugá, que es quien distribuye los insumos para las demás unidades regionales, ya que, según lo informado por parte del área de almacén que se realizó un suministro general en el periodo T4, asociado con las entregas físicas requeridas para el cierre de la vigencia y con que se agotaron las reservas con las que se contaban durante la vigencia.

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2020-05-22 PAGINA: 12 de 15

- Se evidencia un aumento significativo en otros aspectos de austeridad en las diferentes unidades regionales a partir de estrategias como el intercambio de material vegetal por residuos aprovechables y la adecuación de contenedores con el nuevo código de colores.

10. ACUERDOS MARCO DE PRECIOS

La oficina de compras relaciona los procesos con cargo a Tienda Virtual, durante el IV trimestre de la vigencia 2021 comparado con el mismo trimestre del año 2020:

CONCEPTO	CUARTO TRIMESTRE 2020	CUARTO TRIMESTRE 2021	DIFERENCIA
ADQUISICIÓN DE TINTAS, TÓNER Y CARTUCHOS PARA EL SUMINISTRO EN LA OFICINAS DE LA SEDE FUSAGASUGÁ, EXTENSIONES; CHÍA, SOACHA, FACATATIVÁ, ZIPAQUIRÁ, EN BOGOTÁ	N/A	\$ 81,936,132	N/A
ADQUISICIÓN DE SERVICIO DE CONTACT CENTER (OMNICANALIDAD) PARA LA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA, COMO HERRAMIENTA DE APOYO A LA ESTRATEGIA DE COMUNICACIÓN CON LA COMUNIDAD UNIVERSITARIA	N/A	\$ 148,266,297	N/A
SERVICIO DE NUBE PUBLICA PARA LA PUBLICACION DEL COMPONENTE LMS MOODLE Y LOS EJERCICIOS DE ANALISIS DEDATOS DE LA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA.	N/A	\$ 170,520,842	N/A

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SC1r062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2020-05-22
		PAGINA: 13 de 15

ADQUISICIÓN DE EQUIPOS DE COMPUTO PARA EL FORTALECIMIENTO DE LAS ESTRATEGIAS DE PEMANENCIA	N/A	\$ 494,487,802	N/A
ADQUISICIÓN Y DOTACIÓN DE EQUIPOS TECNOLÓGICOS PARA LAS DIFERENTES ÁREAS ADMINISTRATIVAS DE LA EXTENSIÓN DE FACATATIVA	N/A	\$ 158,076,519	N/A
ADQUISICIÓN DE EQUIPOS DE CÓMPUTO PARA LA RENOVACIÓN POR OBSOLESCENCIA Y FORTALECIMIENTO DE LAS ÁREAS ADMINISTRATIVAS DE LA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA	N/A	\$ 56,562,812	N/A

TABLA N° 15 Compras tienda virtual

Se indica que durante la vigencia 2020 en el IV trimestre no se suscribieron órdenes de compra con el mismo objeto contractual, por lo tanto, no es posible realizar comparación desde el punto de vista presupuestal.

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2020-05-22
		PAGINA: 14 de 15

CONCLUSIONES

La Universidad de Cundinamarca para la vigencia cuarto trimestre de 2020 comparado con el mismo período 2021 no presentó austeridad importante en los rubros mencionados; puesto que, el cuarto trimestre 2020 fue atípico operacionalmente y financieramente a causa de la pandemia y emergencia sanitaria, ambiental y económica. Sin embargo; se hace claridad que, la variación significativa de algunos gastos del cuarto trimestre 2021 obedece al retorno de actividades administrativas de algunos funcionarios a partir del IIPA 2021 según circular 008 del 2021 “lineamientos para inicio de trabajo presencial en modalidad alternancia para el personal administrativo”.

Así mismo, la Universidad de Cundinamarca para la vigencia del cuarto trimestre de 2021 frente al mismo periodo presentó austeridad en los rubros mencionados así: Personal Administrativo generó una reducción del 7%, por concepto de profesores de planta un 3%, por servicio de agua un 25%, Servicios de publicidad 55% y energía eléctrica un 66%. Lo anterior se generó a partir de las diferentes situaciones administrativas que se presentaron durante el IV trimestre del año a causa de la pandemia generada por el COVID-19 puesto que no se ha normalizado en un 100% el aforo para ejecutar las labores administrativas y académicas dentro de la Universidad.

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2020-05-22
		PAGINA: 15 de 15

RECOMENDACIONES

- Implementar y articular las medidas de austeridad, de acuerdo con las estrategias del uso eficiente de recursos, la política del sistema de Gestión Ambiental y la utilización de las tecnologías de información y comunicaciones iniciando por el establecimiento de lineamientos y disposiciones a través del sistema de gestión de calidad.
- Frente a la conservación de las medidas de emergencia, distanciamiento social y bioseguridad aplicables a los ambiente laborales y educativos generadas por la Pandemia COVID-19, la disminución del gasto estará presente, por lo cual será necesario hacer precisión de la recuperación de la presencialidad o normalidad operacional en las actividades académicas y laborales.
- Remitir oportunamente a la Dirección de Control Interno la información solicitada con el fin de hacer un análisis cualitativo y cuantitativo que le permita a la alta dirección tomar decisiones en términos de ahorro y austeridad.
- A partir del análisis presentado se sugiere que se cumpla estrictamente las medidas establecidas por la Universidad de Cundinamarca y entidades externas enfocadas a fortalecer la cultura del ahorro en especial por los recursos ambientales tales como “Cero Papel” emitido por el Gobierno Nacional.

Carolina Gómez

CAROLINA GÓMEZ FONTECHA

Director(a) de Control Interno
Universidad de Cundinamarca

Elaboró: **JUAN DAVID GARCIA JIMENEZ**
Técnico II
Funcionario de Control Interno

17-30.

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (091) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*