

	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 21

17.

Lugar y Fecha de Presentación: Fusagasugá, 2024 – 07 – 31.

Presentado a: Doctor
ADRIANO MUÑOZ BARRERA
Rector
Universidad de Cundinamarca

Referencia: Informe de Austeridad del Gasto I semestre de la Vigencia 2024

Periodo de Seguimiento: **Fecha de Inicio:** 2024 – 01 – 14.
Fecha de Finalización: 2024 – 06 – 30.
Total Horas: 24 Horas.

Objetivo: La Oficina de Control Interno realiza el seguimiento al cumplimiento de las medidas adoptadas por la Universidad de Cundinamarca en cuanto a la eficiencia y austeridad del Gasto Público para el I semestre de la vigencia 2024.

Alcance: Las áreas de la Universidad de Cundinamarca relacionadas en la circular 009 de fecha 21 de mayo de 2024, “lineamientos para la rendición informe de austeridad del gasto público”, emitida por Vicerrectoría Administrativa y Financiera de la Universidad de Cundinamarca.

Asesor(es) de Control Interno: **Carolina Gómez Fontecha**
Directora de Control Interno

Jaime Enrique Ortiz Romero
Asesor de Control Interno

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 I Semestre de 2024, comparado con el mismo período de 2023, conforme a lo establecido en los Decreto 1068 de 2015, Decreto Único Reglamentario del sector Hacienda y Crédito Público. "DIRECTRICES DE AUSTERIDAD", Decreto 0199 del 2024, por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto para los Órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación, Circular N° 009 del 21 de mayo de 2024, LINEAMIENTOS PARA LA RENDICIÓN INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PUBLICO, emitida por la Vicerrectoría administrativa y financiera de la Universidad de Cundinamarca.

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*

	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 21

OBJETIVOS

- Verificar el cumplimiento de las normas vigentes en materia de austeridad de gasto.
- Identificar que el gasto se oriente a la racionalidad y uso adecuado de los recursos.
- Analizar el comportamiento del gasto del I semestre de 2024 vs I Semestre 2023.
- Determinar las causas de cada uno de los gastos y las posibles soluciones para la reducción de estos.
- Evaluar el cumplimiento de la meta de reducción del gasto establecida en la normatividad interna de la Universidad de Cundinamarca.

ALCANCE

Efectuar seguimiento a la ejecución del gasto en la Universidad de Cundinamarca, de acuerdo con el cumplimiento de la normatividad vigente sobre austeridad de gasto y presentar un informe semestral a la alta dirección sobre el grado de cumplimiento de estas disposiciones que sirvan para la adecuada toma de decisiones y efectuar las respectivas recomendaciones a que haya lugar.

FUENTES DE INFORMACIÓN

Para el caso de este ejercicio se efectuó recopilación de la información suministrada por los procesos a la Vicerrectoría administrativa y financiera, correspondiente al primer semestre de 2024 y 2023 respectivamente, conforme a la solicitud realizada por la dirección de Control Interno dando cumplimiento a las Circular No. 009 del 21 de mayo de 2024, emanada por la Vicerrectoría Administrativa y Financiera de la Universidad de Cundinamarca y de acuerdo con los lineamientos del Decreto 0199 del 20 de febrero de 2024:

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*

	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: 3 de 21

CONTENIDO

OBJETIVOS	2
ALCANCE.....	2
FUENTES DE INFORMACIÓN	2
1. Análisis de los resultados por parte de Control Interno:	14
1.1 Recursos Físicos y Servicios Generales.	14
1.2 Comunicaciones	15
1.3 Almacén	15
1.4 Unidad de Apoyo Académico	15
1.5 SGA Sistema de Gestión Ambiental Recursos Físicos Dirección Administrativa de cada Unidad Regional.	17
1.6 Oficina de Compras	17
Conclusiones:	19
Recomendaciones.....	20

	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: 4 de 21

Así las cosas, a continuación, se presentan los resultados de dicho seguimiento.

Recepción de información de Vicerrectoría Administrativa y Financiera

De acuerdo con la Circular No 009 emitida por la Vicerrectoría Administrativa y financiera con el objeto de establecer los planes internos de Austeridad del Gasto de las áreas allí mencionadas con el fin de supervisar y evaluar sus resultados, se receptiona la siguiente información:

INFORME PLAN INTERNO DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO

Conforme a la Circular 009 sobre los Lineamientos para la rendición del informe de austeridad del gasto público, este documento establece los planes internos de las áreas mencionadas con el fin de supervisar y evaluar sus resultados. Es imperativo que los planes internos de austeridad establezcan una meta cuantitativa de ahorro para el año fiscal 2024, junto con los mecanismos necesarios para garantizar su cumplimiento.

A continuación, se presentan las diferentes áreas que manejan el indicador de austeridad en el gasto:

- Oficina de Recursos Físicos y Servicios Generales
- Oficina de Comunicaciones
- Oficina de Almacén
- Oficina de Apoyo Académico
- Dirección de Bienestar Universitario
- SGA Sistemas de Gestión ambiental
- Oficina de Compras

	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: 5 de 21

Plan Interno De Austeridad Del Gasto Público

Responsable	Rubro	Actividad para desarrollar	Periodo de seguimiento	Meta	Resultado indicador de variación	Análisis de los resultados
Recursos Físicos y Servicios Generales	Servicios públicos Telefonía	Se prevé que durante el segundo semestre de 2024 se negocie con el proveedor una mejora en la oferta de precios. Estas medidas permitirán un uso más eficiente de los recursos de la Universidad, generando ahorros significativos.	I Semestre 2024/II Semestre 2023	5%	9%	Durante el primer semestre de 2024, se evidenció un incremento del 9% en el costo del servicio de telefonía móvil con respecto al I PA 2023. Actualmente se evalúa con la Vicerrectoría Administrativa y Financiera la posibilidad de ajustar los planes de minutos y datos a los consumos históricos de cada línea móvil con el objetivo de disminuir los costos de este servicio.
Recursos Físicos y Servicios Generales	Servicios públicos. (Energía)	Instalación de medidores de consumo de energía descentralizados: Equipar los edificios de la Institución con medidores de energía independientes para identificar las áreas de mayor consumo y aplicar medidas de mitigación específicas y más efectivas. Colaboración interdepartamental para la reducción del consumo de servicios públicos: Trabajar en conjunto con la Vicerrectoría Académica y la Dirección de Talento Humano para desarrollar y validar estrategias adicionales que promuevan la reducción del uso de servicios públicos, al menos un día cada dos meses.	I Semestre 2024/II Semestre 2023	5%	5%	El costo de energía durante el I PA de 2024 experimentó un aumento del 5% en comparación con I PA de 2023, debido principalmente al incremento de eventos en los auditorios, como mesas de trabajo, eventos de Bienestar Universitario, encuentros dialógicos, foros, eventos académicos y administrativos. Adicionalmente, se adquirieron nuevos equipos eléctricos como aires acondicionados, computadores y televisores. A pesar de este aumento, la Jefatura de Recursos Físicos y Servicios Generales en articulación con el SGA continúa realizando campañas de sensibilización a través de inducciones y redes sociales, promoviendo buenas prácticas para el ahorro y uso eficiente de la energía.

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*

	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 21

Responsable	Rubro	Actividad para desarrollar	Periodo de seguimiento	Meta	Resultado indicador de variación	Análisis de los resultados
Recursos Físicos y Servicios Generales	Servicios públicos (Acueducto)	Colaboración interdepartamental para la reducción del consumo de servicios públicos: Trabajar en conjunto con la Vicerrectoría Académica y la Dirección de Talento Humano para desarrollar y validar estrategias adicionales que promuevan la reducción del uso de servicios públicos, al menos un día cada dos meses. Continuar con la implementación de las actividades de capacitación y socialización adoptadas hasta la fecha.	I Semestre 2024/II Semestre 2023	5%	5%	Durante el I PA del año 2024, se evidenció un incremento del 5% en el consumo de agua para la Sede Fusagasugá, la Unidad Agroambiental La Esperanza y la Dirección de Proyectos Especiales en Bogotá, en comparación con el I PA 2023. Este aumento se atribuye a la estandarización de las mediciones con macro medidores por parte del acueducto veredal de la Unidad Agroambiental La Esperanza. Además, el incremento en la producción y siembras de cultivos como café, maíz y riego ha demandado un mayor consumo de agua. A pesar de este incremento, la Unidad Agroambiental continúa implementando buenas prácticas ambientales, como la recolección de aguas lluvias. Esta medida permite contar con un recurso hídrico alternativo en caso de sequías o problemas con el acueducto veredal. En cuanto a la sede Fusagasugá, las mediciones de consumo para el primer periodo del año 2023 fueron de 3.229 M3, mientras que para el primer periodo del año 2024, se registraron 2.732 M3. Esto representa una reducción del 15%, lo que evidencia que las campañas implementadas y los procesos realizados para mitigar el consumo de agua han sido exitosos en la sede.
Recursos Físicos y Servicios Generales	Pago canon de arrendamiento	Validar alternativas para la reubicación de la Dirección de Proyectos Especiales, a otro edificio más económico o a la Extensión Soacha.	I Semestre 2024/II Semestre 2023	5%	9%	Durante el I PA de 2024 se observó una variación del 22% en comparación con el I PA de 2023. Esta variación se debe al incremento anual del canon de arrendamiento, ajustado conforme a los indicadores del IPC, que para este año es del 9%

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*

	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: 7 de 21

Responsable	Rubro	Actividad para desarrollar	Periodo de seguimiento	Meta	Resultado indicador de variación	Análisis de los resultados
Comunicaciones	Publicidad Estatal	Divulgar la ley 2345 de 2023 con el fin de sensibilizar a la comunidad universitaria sobre la necesidad de disminuir el gasto en la publicidad estatal	Semestral	Informar a través del 100% de los canales de comunicación con los que cuenta la universidad.	Informar en el 100% de los canales de comunicación de la Universidad.	Resultados de la encuesta sobre las disposiciones de la Ley que están enfocadas en la austeridad de la publicidad estatal.
Comunicaciones	Publicidad Estatal	Dar cumplimiento al plan de medios de la Universidad de Cundinamarca	Semestral	Reducir en 20% la inversión en publicidad en medios de comunicación tradicional y digital	-27,17%	A fin de optimizar la inversión en publicidad se unió el plan de medios con el plan de marketing digital, y esto resultó en una reducción del gasto y en la optimización de la publicidad para los diferentes públicos de la Universidad de Cundinamarca. Esto se evidenciará con los contratos ejecutados. En la vigencia 2023 se ejecutaron los contratos F-CPS112 DE 2023 (\$ 161.361.727), Otrosí 2 al FCPS-112 DE 2023 (\$ 18.92.1000) y F-CPS-120 DE 2023 (\$ 206.692.290) dando como resultado una inversión para el plan de medios y plan de marketing de \$ 386.975.017. Para la vigencia 2024 de acuerdo con el CDP 472 se cuenta con un recurso disponible de \$ 281.802.711 lo que representa un austeridad significativa en el gasto en publicidad estatal.
Comunicaciones	Material Publicitario	Por directriz de la vicerrectoría administrativa y financiera, el gasto de material publicitario se centralizó en la oficina de comunicaciones en la vigencia 2024	Anual	Reducir en 5% la inversión de la Universidad frente al material publicitario	-4,41%	Con el fin de optimizar la inversión en material publicitario y unificar el proceso de impresión de este material, se centralizó el recurso en la oficina de comunicaciones para establecer el uso racional de este material.
Responsable	Rubro	Actividad para desarrollar	Periodo de seguimiento	Meta	Resultado indicador de variación	Análisis de los resultados

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*

	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 21

Almacén	Papelería	Asignación Responsable de resmas de papel por oficina de	Semestral	Reducir en un 5% la asignación de resma de papel	-12,35%	La oficina de almacén realiza la asignación de resmas de papel a las diferentes oficinas de la Universidad de Cundinamarca, para el primer semestre 2023 se entregaron un total de 598 resmas de papel 317 tamaño carta y 281 tamaño oficio; en comparativo primer semestre 2024 en dónde se entregaron un total de 418 resmas de papel 244 tamaño carta y 174 tamaño oficio; a lo anterior se entregaron 180 resmas menos en la vigencia 2024 vs 2023. Asimismo, se evidencia un ahorro del 12,35%.
Unidad de Apoyo Académico	2020201040707-1 equipo y aparatos de radio, televisión y comunicaciones	Contratar servicio de plataforma electrónica especializada para el programa de música de la extensión Zipaquirá de la Universidad de Cundinamarca.	Semestral	5%	-16,50%	- Costo 2023: \$33.420.750 - Costo 2024: \$27.885.000 - Decremento: \$33.420.750 - \$27.885.000 = \$5.535.750 Decremento: Experimenta una reducción de en el costo de un año a otro, debido a un a tarifa especial.
Unidad de Apoyo Académico	2020201040707-1 - equipo y aparatos de radio, televisión y comunicaciones	Contratar servicio biblioteca digital multidisciplinar para los programas que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones más películas y capacitaciones	Semestral	5%	78,33%	- Costo 2023: \$120.000.000 - Costo 2024: \$214.000.000 - Incremento: \$214.000.000 - \$120.000.000 = \$94.000.000 Incremento: Aumento significativo en el costo para 2024, debido a la inclusión de nuevos servicios como películas y capacitaciones.
Unidad de Apoyo Académico	2020201040707-1 equipo y aparatos de radio, televisión y comunicaciones	Contratar servicio de simulador interactivo en 3D, Y 2D especializado para el programa de enfermería que oferta la universidad de Cundinamarca en la seccional Girardot.	Semestral	5%	Servicio Nuevo 2024	Servicio nuevo en 2024 \$ 89.000.000 • Costo 2024:
Responsable	Rubro	Actividad para desarrollar	Periodo de seguimiento	Meta	Resultado indicador de variación	Análisis de los resultados

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*

	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: 9 de 21

Unidad de Apoyo Académico	2020201040707-1 - equipo y aparatos de radio, televisión y comunicaciones	Contratar base de datos especializada con contenidos y publicaciones actualizadas en información jurídica, legislación y jurisprudencia para las bibliotecas de la Universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones	Semestral	5%	4%	• Costo 2023: \$66.000.000 • Costo 2024: \$68.640.000 • Incremento: \$68.640.000 - \$66.000.000 = \$2.640.000 Incremento: Leve incremento del costo para 2024, debido al aumento normal por IPC.
Unidad de Apoyo Académico	2020201040707-1 - equipo y aparatos de radio, televisión y comunicaciones	Contratar servicio de licencia derechos de autor para el servicio de reprografía. Qué ofrece la biblioteca central de la Universidad de Cundinamarca	Semestral	5%	9.28%	• Costo 2023: \$7.053.299 • Costo 2024: \$7.707.845 • Incremento: \$7.707.845 - \$7.053.299 = \$654.546 Incremento: Ligeramente aumento del 9.28% en el costo para 2024 debido al aumento normal por IPC.
SGA Sistema de Gestión Ambiental Recursos Físicos Dirección administrativa de cada Unidad Regional	Servicios Públicos	1. Realizar seguimiento al consumo de resmas de cada dependencia de conformidad los lineamientos de austeridad vigente. 2. Mantener o disminuir el consumo de resmas de papel con respecto a la vigencia 2023	Semestral	5% de disminución corresponde a la meta de disminución de consumo establecido en Sistema de Gestión Ambiental	20%	El consumo de papel ha disminuido en un 20% con respecto al C1 de la vigencia 2023, es de resaltar que las dependencias y procesos vienen trabajando en la sistematización y reingeniería de sus formatos y procedimientos para que todo se maneja de forma digital y se pueda lograr un ahorro significativo en el consumo de papel.
SGA Sistema de Gestión Ambiental Recursos Físicos Dirección administrativa de cada Unidad Regional	Servicios Públicos	1. Realizar seguimiento y análisis del comportamiento del consumo de energía en la sede, seccionales, y extensiones de la Universidad. 2. Desarrollar y comunicar piezas gráficas a través de redes sociales y demás medios internos institucionales. 3. Piezas de toma de conciencia del Sistema de Gestión Ambiental	Semestral	5% de disminución corresponde a la meta de disminución de consumo establecido en Sistema de Gestión Ambiental	-28%	El consumo de energía, para el semestre 1 de la vigencia 2024 aumentó un 28% a nivel institucional respecto al semestre 1 de la vigencia 2023, lo anterior, se debe principalmente al aumento de temperatura evidenciado en el último mes de 2023 y los 4 primeros meses del año, lo que conlleva a la adquisición de aparatos eléctricos como aires acondicionados y ventiladores, para asegurar que la prestación del servicio de Formación y Aprendizaje en las diferentes unidades regionales no se viera afectado por las altas temperaturas.

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

	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 21

Responsable	Rubro	Actividad para desarrollar	Periodo de seguimiento	Meta	Resultado indicador de variación	Análisis de los resultados
SGA Sistema de Gestión Ambiental Recursos Físicos Dirección administrativa de cada Unidad Regional	Servicios Públicos	1.Realizar seguimiento y análisis del comportamiento del consumo de agua en la sede, seccionales, y extensiones de la Universidad 2. Desarrollar y comunicar piezas gráficas a través de redes sociales y de más medios internos institucionales. 3. Taller de toma de conciencia del Sistema de Gestión Ambiental	Semestral	5% de disminución corresponde a la meta de disminución de consumo establecido en Sistema de Gestión Ambiental.	28%	De acuerdo con el consumo de agua, para el semestre 1 de la vigencia 2024 se ahorró un 28% en total de todas las unidades regionales con respecto al semestre 1 de la vigencia 2023, lo que representa un ahorro de \$10.726.840.57, esto se debe a la transición de dispositivos convencionales a ahorradores, la recolección de aguas lluvias, las buenas prácticas ambientales y a las campañas implementadas de austeridad en el gasto por parte del SGA.
SGA Sistema de Gestión Ambiental Recursos Físicos Dirección administrativa de cada Unidad Regional	Servicios Públicos	1. Promover en la comunidad de la adecuada separación en la fuente de los residuos generados, con el fin de potencializar su aprovechamiento.2. Realizar seguimiento y análisis de las cantidades de residuos generados vs la cantidad de residuos aprovechados en la entidad. 3. Garantizar la entrega de residuos aprovechables a recuperadores de oficio debidamente conformadas de acuerdo a la normatividad vigente.	Semestral	5% de disminución corresponde a la meta de disminución de consumo establecido en Sistema de Gestión Ambiental . En toda la Universidad	29%	En cuanto a los niveles de segregación de residuos Convencionales Aprovechables, se obtuvo un aumento a nivel institucional en la separación del 29%. Evidenciando la efectividad de la instalación de más puntos ecológicos, la adquisición de la cultura ambiental en la comunidad universitaria en general.
Oficina de Compras	2020201030301-1 productos de hornos de coque, productos de refinación de petróleo y combustible nuclear	Prestar el servicio suministro de combustible (ACPM y gasolina) para el parque automotor y/o maquinaria de propiedad de la universidad de Cundinamarca	Semestral	5%	-20%	Los resultados se materializan a través de la reducción en los tiempos de contratación, la reducción de los precios de los bienes y servicios adquiridos, el incremento en la pluralidad de oferentes y en la trazabilidad de la actuación pública y de los interesados en cada proceso.

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*

	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 21

Responsable	Rubro	Actividad para desarrollar	Periodo de seguimiento	Meta	Resultado indicador de variación	Análisis de los resultados
Oficina de Compras	N/A	Adquirir el seguro obligatorio de accidentes de tránsito (SOAT) para el parque automotor de la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones.	Semestral	5%	N/A	A la fecha el Acuerdo Marco de Precios para la adquisición de SOAT III por parte de las Entidades Compradoras – CCE-284-IAD-2020, SE ENCUENTRA VENCIDO, razón por la cual no se llevó a cabo por la TVEC.
Oficina de Compras	N/A	Adquirir pólizas para el parque automotor propiedad de la universidad de Cundinamarca	Semestral	5%	N/A	A la fecha el Acuerdo Marco para la adquisición de Seguros de Vehículos II - CCE-877-1-AMP-2019, SE ENCUENTRA VENCIDO, razón por la cual no se llevó a cabo por la TVEC.
Oficina de Compras	2020201030407-1 Químicos Básicos	Adquirir nitrógeno líquido para la unidad agroambiental la esperanza y el laboratorio de reproducción animal de la universidad de Cundinamarca sede Fusagasugá	Semestral	5%	N/A	Durante el I semestre de la vigencia 2.023 no se suscribió orden de compra con objeto contractual semejante, por lo tanto, no es posible realizar comparación desde el punto de vista presupuestal.
Oficina de Compras	4020101040507-1 Maquinaria de oficina, contabilidad e informática	Adquirir de equipos de cómputo para el laboratorio de ciencias básicas de la universidad de Cundinamarca, sede Fusagasugá	Semestral	5%	-28%	Los resultados se materializan a través de la reducción en los tiempos de contratación, la reducción de los precios de los bienes y servicios adquiridos, el incremento en la pluralidad de oferentes y en la trazabilidad de la actuación pública y de los interesados en cada proceso.
Responsable	Rubro	Actividad para desarrollar	Periodo de seguimiento	Meta	Resultado indicador de variación	Análisis de los resultados

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*

	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 21

Oficina de Compras	2020201030531-1 Otros productos químicos, fibras artificiales (o fibras industriales hechas por el hombre) 2020201030631-1 Productos de caucho y plástico 2020201030407-1 Químicos básicos 2020201040831-1 Aparatos médicos, instrumentos ópticos y de precisión, relojes	Adquirir medicamentos veterinarios y aparatos médicos para el centro de estudios agroambientales de la universidad de Cundinamarca	Semestral	5%	N/A	Durante el I semestre de la vigencia 2023 no se suscribió orden de compra con objeto contractual semejante, por lo tanto, no es posible realizar comparación desde el punto de vista presupuestal.
--------------------	--	--	-----------	----	-----	--

Responsable	Rubro	Actividad para desarrollar	Periodo de seguimiento	Meta	Resultado indicador de variación	Análisis de los resultados
Bienestar Universitario	4020202080914-1 OTROS SERVICIOS DE FABRICACION, SERVICIOS DE EDICION, IMPRESION Y REPRODUCCION, SERVICIOS DE RECUPERACION DE MATERIALES	Compra de trofeos en el marco de las olimpiadas 30 años UdeC	Semestral	5%	95%	Teniendo en cuenta lo anterior, el incremento del gasto para el primer semestre 2024, en relación con el mismo periodo de la vigencia anterior, se debe principalmente a que durante el IPA 2024 se llevaron a cabo diferentes encuentros de impacto regional en la sede, seccionales y extensiones, liderados por los orientadores de las diferentes ramas culturales y deportivas, en los cuales se requirieron reconocimientos a la participación como son medallas y trofeos dada la naturaleza de los encuentros.
		Compra de Trofeos para las olimpiadas universitarias.				
		Compra de Trofeos para Festival de Música, canción y composición, concurso de oratoria y encuentro de danzas folclóricas.				
		Banner publicitario convocatoria programas socioeconómicos y exoneraciones de matrícula				
		Compra de manillas marcadas conmemoración día del gestor del conocimiento y el aprendizaje				

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

	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: 13 de 21

Bienestar Universitario	4020202080814-1 SERVICIOS DE FABRICACIÓN DE INSUMOS FÍSICOS QUE SON PROPIEDAD DE OTROS	Compra de medallas y trofeos para el reconocimiento a la participación en el desarrollo del super match deportivo desafío super humanos				
		Compra de medallas y trofeos para el reconocimiento a la participación en los encuentros de impacto regional IPA 2024				

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*

	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 21

1. Análisis de los resultados por parte de Control Interno:

1.1 Recursos Físicos y Servicios Generales.

Tabla 1Austeridad del gasto público oficina de Recursos Físicos y Servicios Generales

RECURSOS FÍSICOS Y SERVICIOS GENERALES	META	RESULTADO
Telefonía	5%	Aumento 9%
(Energía)	5%	Aumento 5%
(Acueducto)	5%	Aumento 5%
Pago canon de arrendamiento	5%	Aumento 9%

Fuente: Información suministrada por Vicerrectoría Administrativa y Financiera

Telefonía: Los datos y la telefonía móvil son servicios que por su naturaleza están sujetos a las dinámicas del mercado, por lo que es imperativo emplear la estrategia propuesta y validar que otras medidas pueden ser tomadas desde la oficina de recursos físicos y servicios generales, teniendo en cuenta que el uso de telefonía disminuye debido a la implementación de otros medios como el correo institucional y demás servicios de Microsoft.

Energía: Implementar la estrategia planteada por la oficina de recursos físicos y servicios generales en cuanto a la instalación de medidores descentralizados con el fin de identificar los puntos en donde más se consume energía, dentro de las instalaciones de la Universidad de Cundinamarca.

Acueducto: En términos generales existe una reducción del 15% en el consumo de agua, sin embargo, deben adelantarse estrategias en materia de ahorro eficiente en aquellas áreas donde hubo mayor consumo.

Pago Canon de arrendamiento: Es pertinente validar el aumento anual del IPC para el servicio de canon de arrendamiento y si la meta fijada para la austeridad del gasto aplica o se ajusta a estos cambios periódicos.

	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 21

1.2 Comunicaciones

Tabla 2 Austeridad del Gasto Público Oficina de Comunicaciones

COMUNICACIONES	META	RESULTADO
Publicidad Estatal	100%	Se cumplió 100%
Publicidad Estatal	20%	Disminución -27,17%
Material Publicitario	5%	Disminución -4,41%

Fuente: Información suministrada por Vicerrectoría Administrativa y Financiera

Publicidad estatal: Se debe ajustar la meta establecida de acuerdo con la circular 009 emitida por la Vicerrectoría Administrativa y Financiera que corresponde a 5%. Sin embargo, y de acuerdo con lo establecido se cumple cabalmente con la actividad a desarrollar.

Publicidad estatal: Se debe ajustar la meta establecida de acuerdo con la circular 009 emitida por la Vicerrectoría Administrativa y Financiera que corresponde a 5%. Aun así, se evidencia una reducción del -27, 17% del presupuesto destinado en el I semestre de la vigencia 2024 con respecto al I semestre de la anterior vigencia frente a la actividad a desarrollar.

Material Publicitario: Existe una reducción del -4,41% lo que da cuenta fe de las acciones y estrategias implementadas por la oficina de comunicaciones en materia de gasto de material publicita.

1.3 Almacén

Tabla 3 Austeridad del Gasto Público Oficina de Almacén

ALMACEN	META	RESULTADO
Papelería	5%	Disminución -12,35%

Fuente: Información suministrada por Vicerrectoría Administrativa y Financiera

Papelería: Se evidencia reducción en un -12,35% en el consumo de resmas de papel pasando de 598 a 418 por lo que se evidencia la ejecución de estrategias y acciones implementadas por la oficina de almacén encaminadas al cumplimiento de la meta.

1.4 Unidad de Apoyo Académico

Tabla 4 Austeridad de Gasto Público Unidad de Apoyo Académico

UNIDAD DE APOYO ACADÉMICO	META	RESULTADO
---------------------------	------	-----------

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

	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: 16 de 21

2020201040707-1 - equipo y aparatos de radio, televisión y comunicaciones	5%	Disminución -16,50%
2020201040707-1 - equipo y aparatos de radio, televisión y comunicaciones	5%	Aumento 78,33%
2020201040707-1 - equipo y aparatos de radio, televisión y comunicaciones	5%	Nuevo servicio 2024
2020201040707-1 - equipo y aparatos de radio, televisión y comunicaciones	5%	Aumento 4%
2020201040707-1 - equipo y aparatos de radio, televisión y comunicaciones	5%	Aumento 9,28%

Fuente: Información suministrada por Vicerrectoría Administrativa y Financiera

Servicio de plataforma electrónica especializada: Se evidencia una reducción debido a una tarifa especial con lo cual se cumple la meta, en este caso la reducción corresponde al -16,50%, sin embargo, se debe ajustar la meta establecida de acuerdo con la circular 009 emitida por la Vicerrectoría Administrativa y Financiera que corresponde a 5%.

Servicio biblioteca digital multidisciplinar para los programas que oferta la universidad de Cundinamarca: Se evidencia un incremento significativo respecto a la contratación del servicio de biblioteca digital multidisciplinar para los programas que oferta la Universidad de Cundinamarca debido a la ampliación del servicio que incluye películas y capacitaciones, así mismo, se debe ajustar la meta establecida de acuerdo con la circular 009 emitida por la Vicerrectoría Administrativa y Financiera que corresponde a 5%, por otro lado, es importante evaluar en el segundo semestre de la vigencia el beneficio costo de estos servicios adicionales y si se puede llegar a un acuerdo en el ajuste de precios con el contratista.

Servicio de simulador interactivo en 3D, Y 2D especializado: Se debe ajustar la meta establecida de acuerdo con la circular 009 emitida por la Vicerrectoría Administrativa y Financiera que corresponde a 5%. Sin embargo, se menciona desde la unidad de apoyo Académico que se trata de un servicio nuevo, por tanto, no se puede realizar comparativa con la vigencia anterior.

Base de datos especializada con contenidos y publicaciones actualizadas en información jurídica, legislación y jurisprudencia para las bibliotecas de la Universidad de Cundinamarca: En cuanto a la contratación de base de datos especializada con contenidos y publicaciones actualizadas en información jurídica legislación y jurisprudencia para las bibliotecas de la Universidad de Cundinamarca, se evidencia un incremento porcentual del 4% debido al incremento normal por el IPC. Es importante se implementen estrategias o acciones encaminadas al cumplimiento de la meta.

Servicio de licencia derechos de autor para el servicio de reprografía: Se evidencia un aumento del 9,28% en la contratación del servicio de licencias de derechos de autor para el servicio de reprografía que ofrece la Universidad de Cundinamarca debido al incremento normal del IPC, por lo que deben plantearse estrategias o acciones encaminadas al cumplimiento de la meta, con el fin de reducir el gasto.

	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: 17 de 21

1.5 SGA Sistema de Gestión Ambiental Recursos Físicos Dirección Administrativa de cada Unidad Regional.

Tabla 5 Austeridad del Gasto Público Sistema de Gestión Ambiental

SGA Sistema de Gestión Ambiental Recursos Físicos Dirección administrativa de cada Unidad Regional	META	RESULTADO
Servicios Públicos (resmas papel)	5%	Disminución 20%
Servicios Públicos (energía)	5%	Aumento -28%
Servicios Públicos (agua)	5%	Disminución 28%
Servicios Públicos (separación de residuos)	5%	Disminución 29%

Fuente: Información suministrada por Vicerrectoría Administrativa y Financiera

Resmas Papel: Existe una disminución del 20% en el consumo de resmas de papel, esto principalmente debido a la sistematización y reingeniería de los formatos de los procesos, es por ello que, debe mantenerse esta estrategia con el fin de seguir disminuyendo el consumo.

Energía: Se reporta un aumento del 28% en el consumo de energía de las instalaciones de la Universidad de Cundinamarca debido al aumento de temperatura que condujo a la adquisición de elementos eléctricos como ventiladores y aire acondicionado. Frente a este factor de gasto es importante recalcar el uso del servicio de ventiladores dispuestos en las instalaciones de la universidad de Cundinamarca, así como la implementación de estrategias enfocadas al ahorro eficiente de los recursos con los que cuenta la Universidad.

Agua: Se evidencia una disminución del 28% en el consumo de agua en el I semestre del 2024 frente a I semestre de la vigencia 2023, debido a la transición de dispositivos convencionales a ahorradores, la recolección de aguas lluvias y demás estrategias implementadas desde el SGA.

Separación de Residuos: Se obtuvo un aumento en la separación de residuos del 29% donde se evidencia la efectividad de la instalación de puntos ecológicos y la adquisición de una cultura ambiental en la Universidad de Cundinamarca, sin embargo, las mediciones deben tomarse con base en el rubro o presupuesto asignado y el ahorro en el gasto de este.

1.6 Oficina de Compras

Tabla 6 Austeridad del Gasto Público Oficina de Compras

OFICINA COMPRAS	META	RESULTADO
2020201030301-1 productos de hornos de coque, productos de refinación de petróleo y combustible nuclear	5%	Disminución -20%
N/A	5%	N/A
N/A	5%	N/A

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

	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: 18 de 21

2020201030407-1 Químicos Básicos	5%	N/A
4020101040507-1 Maquinaria de oficina, contabilidad e informática	5%	Disminución -28%
2020201030531-1 Otros productos químicos, fibras artificiales (o fibras industriales hechas por el hombre) 2020201030631-1 Productos de caucho y plástico 2020201030407-1 Químicos básicos 2020201040831-1 Aparatos médicos, instrumentos ópticos y de precisión, relojes	5%	N/A

Fuente: Información suministrada por Vicerrectoría Administrativa y Financiera

Adquisición del seguro obligatorio de accidentes de tránsito (SOAT): Se evidencia un detrimento en la prestación del servicio de suministro de combustible del -20% lo cual cumple con la meta fijada para este semestre.

Servicio suministro de combustible (ACPM y gasolina): A la fecha el acuerdo marco de precios para la adquisición de SOAT III para el parque automotor de la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones por parte de las entidades compradoras se encuentra vencido por lo cual no se llevó a cabo por la TVC.

Adquisición de pólizas para el parque automotor propiedad de la universidad de Cundinamarca: A la fecha el acuerdo marco de precios para la adquisición de pólizas para el parque automotor propiedad de la universidad de Cundinamarca por parte de las entidades compradoras se encuentra vencido por lo cual no se llevó a cabo por la TVC.

Adquisición de nitrógeno líquido para la unidad agroambiental la esperanza y el laboratorio de reproducción animal: Respecto a la orden contractual de la adquisición de nitrógeno líquido para la unidad agroambiental la esperanza y el laboratorio de reproducción animal de la Universidad de Cundinamarca se encuentra que no hubo ninguna orden contractual con estas especificaciones, por tanto, no puede ser comparado con la vigencia.

Adquisición de equipos de cómputo para el laboratorio de ciencias básicas de la universidad de Cundinamarca: En cuanto a la adquisición de equipos de cómputo se evidencia una reducción del -28% esto debido a la reducción de tiempos de contratación y de los bienes y servicios adquiridos.

Adquisición de medicamentos veterinarios y aparatos médicos para el centro de estudios agroambientales: En cuanto a la adquisición de medicamentos veterinarios y aparatos médicos para el centro de estudios agroambientales, durante el I semestre de la vigencia 2023 no se suscribió orden contractual de dicha índole por lo que se imposibilita la respectiva comparación.

1.1 Desarrollo académico:

Tabla 7 Austeridad del Gasto Público Desarrollo Académico

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

	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: 19 de 21

DESARROLLO ACADÉMICO	META	RESULTADO
4020202080914-1 OTROS SERVICIOS DE FABRICACION, SERVICIOS DE EDICION, IMPRESION Y REPRODUCCION, SERVICIOS DE RECUPERACION DE MATERIALES	5%	Aumento 95%

Fuente: Información suministrada por Vicerrectoría Administrativa y Financiera

4020202080914-1 Otros servicios de fabricación, servicios de edición, impresión y reproducción, servicios de recuperación de materiales: Respecto a las compras de trofeos, banners publicitarios, manillas, medallas y demás elementos adquiridos para las participaciones en eventos se presenta un incremento del 95% respecto al I semestre del año anterior lo que se traduce a los diferentes encuentros realizados en el I semestre de la vigencia 2024. En este sentido, se debe proponer estrategias encaminadas a la disminución en el gasto de estos souvenirs.

Conclusiones:

- Se implementan estrategias o acciones por parte de las dependencias de la Universidad de Cundinamarca con el propósito de reducir el gasto en un 5% para el I semestre de la vigencia 2024 de acuerdo con la circular 009 de emitida por la vicerrectoría Administrativa y financiera.
- Se evidencia reducción en el gasto en lo concerniente a los siguientes rubros: publicidad estatal, material publicitario, papelería, servicio de plataforma electrónica especializada para el programa de música de la extensión Zipaquirá, consumo de resmas de papel, consumo de agua, niveles de segregación de residuos, suministro de combustible (ACPM, y gasolina) para el parque automotor y/o maquinaria de propiedad de la universidad de Cundinamarca y adquisición de equipos de cómputo para el laboratorio de ciencias básicas de la universidad de Cundinamarca, sede Fusagasugá.
- Para el primer semestre de la vigencia 2024 se presenta un incremento en los servicios de: tecnología, energía, acueducto, canon de arrendamiento, servicio de biblioteca digital multidisciplinar, servicio de simulador interactivo en 3D y 2D especializado para el programa de enfermería, base de datos especializada con contenidos y publicaciones actualizadas en información jurídica, legislación y jurisprudencia, servicio de licencia derechos de autor para el servicio de reprografía, compra de trofeos, medallas, manillas y banners publicitarios.
- No se evidencia indicador de variación para la Adquisición del seguro obligatorio de accidentes de tránsito (SOAT) y adquisición de seguros de Vehículos para el parque automotor de la universidad de Cundinamarca.

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

	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: 20 de 21

- De acuerdo con el seguimiento realizado por la Dirección de control interno a la meta fijada (5%) en la circular 009 emitida por la Vicerrectoría Administrativa y financiera de la Universidad de Cundinamarca no se cumple debido a las variables macroeconómicas descritas por los procesos.
- Se revisará la meta de reducción de austeridad del gasto en los próximos informes con el fin de evaluar a partir de datos históricos el comportamiento de los diferentes rubros.

Recomendaciones

- ✓ Se deben adoptar las medidas dispuestas en la circular 009 emitida por la vicerrectoría administrativa y financiera para la austeridad del gasto por parte de las dependencias que allí se relacionan y son responsables del ejercicio.
- ✓ Se debe evaluar el incremento gradual en el IPC para cada una de las vigencias y así mismo adoptar un indicador que se ajuste a los precios, por otro lado, es importante evaluar la efectividad en las estrategias o acciones implementadas por las dependencias para el cumplimiento de dicho indicador.
- ✓ Diseñar nuevas estrategias en materia de austeridad del gasto que posibiliten la disminución porcentual de la meta propuesta.
- ✓ Realizar jornadas de capacitación y/o sensibilización con el fin de socializar la importancia de la reducción del gasto en la Universidad de Cundinamarca.
- ✓ Se insta a los procesos a planificar sus actividades de tal manera que se tenga en cuenta la meta de austeridad del gasto propuesta por la alta dirección por la Universidad de Cundinamarca.

Nota: En caso de que en el ejercicio se hayan establecido hallazgos y a fin de lograr que se emprendan actividades de mejoramiento, X xx xxx xx xxx debe elaborar un Plan de Mejoramiento, que será presentado dentro de los ocho (8) días hábiles siguientes a la asignación del mismo a través del aplicativo de Control Interno “*Acciones de Mejora*”, ingresando con el respectivo rol, a la plataforma institucional.

El Plan de Mejoramiento debe detallar la implementación de las acciones de mejoramiento que no podrá exceder una vigencia fiscal. En caso de que existan acciones con una duración superior, éstas deben ser justificadas plenamente.

	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: 21 de 21

CAROLINA GÓMEZ FONTECHA

Directora de Control Interno
Universidad de Cundinamarca

Elaboró: **JAIME ENRIQUE ORTIZ ROMERO**

Asesor de Control Interno.

Universidad de Cundinamarca

17-30.