

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSION: 5
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2024-09-30 PAGINA: 1 de 33

17.

Lugar y Fecha de Presentación:

Fusagasugá, 2025 – 04 – 09.

Presentado a:

Doctor(a)
ADRIANO MUÑOZ BARRERA
 Rector
 Universidad de Cundinamarca

Referencia:

Informe de Austeridad del Gasto I Trimestre de la Vigencia 2025

Periodo de Seguimiento:

Fecha de Inicio: 2025 – 04 – 03.
Fecha de Finalización: 2025 – 04 – 09.
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 Trimestre de la vigencia 2025.

Alcance:

Las áreas de la Universidad de Cundinamarca relacionadas en la circular 19 de fecha 05 de Septiembre 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:

Karen Lisset Torres Moreno
 Asesora 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 Trimestre de 2025, comparado con el mismo período de 2024, conforme a lo establecido en los Decreto 1068 de 2015, Decreto Único Reglamentario del sector Hacienda y Crédito Público. "**DIRECTRICES DE AUSTERIDAD**", Decreto 199 del 2024, por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto para los Órganos que hacen parte del

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 2 de 33

Presupuesto General de la Nación, Circular N° 19 del 05 de Septiembre de 2024 **“LINEAMIENTOS PARA LA RENDICIÓN INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO”**, emitida por la Vicerrectoría administrativa y financiera de la Universidad de Cundinamarca.

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 Trimestre de 2025 vs I Trimestre 2024.
- 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 trimestral 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 dirección de Control Interno, correspondiente al I Trimestre de 2025 y 2024 respectivamente, conforme a la solicitud realizada por la dirección de Control Interno dando cumplimiento al Decreto Nacional 199 del 20 de febrero de 2024 y los lineamientos de la Circular No. 19 del 05 de Septiembre del 2024, emanada por la Vicerrectoría Administrativa y Financiera de la Universidad de Cundinamarca.

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

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 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: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 3 de 33

1. ACTIVIDADES DESARROLLADAS:

1.1. Recepción de información de Vicerrectoría Administrativa y Financiera.

De acuerdo con la Circular No 19 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 19 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, 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



PLAN INTERNO DE AUSTRERIDAD 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. (Energía)	<p>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.</p> <p>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.</p>	Trimestre 2025/ Trimestre 2024	5%	10%	<p>Durante el primer trimestre de 2025, el costo de energía experimentó un aumento del 10% en comparación con el mismo período de 2024. Sin embargo, este incremento no es tan significativo y se atribuye principalmente al mayor número de eventos en los auditorios, como mesas de trabajo, actividades de Bienestar Universitario, encuentros dialógicos, foros y otros eventos académicos y administrativos</p> <p>A pesar de este aumento, la Jefatura de Recursos Físicos y Servicios Generales, en colaboración con el Sistema de Gestión Ambiental (SGA), sigue promoviendo campañas de sensibilización a través de inducciones y redes sociales, fomentando buenas prácticas para el ahorro y uso eficiente de la energía.</p>
Recursos Físicos y Servicios Generales	Servicios públicos (Acueducto)	<p>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.</p> <p>Continuar con la implementación de las actividades de capacitación y socialización adoptadas hasta la fecha.</p>	I Trimestre 2025/ Trimestre 2024	5%	-20%	<p>Durante el primer trimestre de 2025, se registró una reducción del 20% en el consumo de agua en la Sede Fusagasugá, la Unidad Agroambiental La Esperanza y la Dirección de Proyectos Especiales en Bogotá, en comparación con el mismo período de 2024. Es importante aclarar que aún no se han recibido todas las facturas correspondientes al mes de marzo, además de las particularidades y variaciones que se generan en la facturación de la Unidad Agroambiental La Esperanza.</p> <p>Así mismo la Universidad de Cundinamarca continúa implementando campañas y procesos que han sido exitosos en la mitigación del consumo de agua a nivel institucional.</p>
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 Trimestre 2025/ Trimestre 2024	5%	5%	Durante el primer trimestre de 2025, se registró un aumento del 5% en el pago del canon de arrendamiento de la Dirección de Proyectos Especiales, en comparación con el mismo período del año anterior. Este incremento se debe al ajuste en la tarifa del IPC, establecido por las autoridades gubernamentales para el año 2025.



**MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN,
ANÁLISIS Y EVALUACIÓN**

PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO

INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO

CÓDIGO: SCIR062

VERSION: 4

VIGENCIA: 2020-05-22

PAGINA: 5 de 33

Responsable	Rubro	Actividad para desarrollar	Periodo de seguimiento	Meta	Resultado indicado r de variación	Análisis de los resultados
Comunicaciones	Publicidad Estatal	Dar cumplimiento al plan de medios	Semestral	Reducir en 5% la inversión en publicidad en medios de comunicación tradicional y digital	139.06%	<p>Para la vigencia 2024 se contó con el contrato F-CPS-139 DE 2024 por valor de \$ 277.508.000 en el cual se genero la publicidad digital e impresa para el 2024.</p> <p>Para la vigencia 2025 a la fecha se encuentra publicada la invitación pública 07, en la cual, en la fase habilitante unicamente quedo habilitado el oferente Somos Medios de Comunicación SAS cuya oferta esta por \$ 385.889.630. El incremento en la publicidad tiene que ver con la divulgación en medios de comunicación tradicionales de la conmemoración de los 55 años de vida institucional de la Universidad de Cundinamarca y por otra parte el cumplimiento a los planes de mejoramiento 993 de admisiones "Elaboración, producción y desarrollo de campañas publicitarias y de mercadeo digital para promover inscripciones de pregrado" y 994 de comunicaciones "promocionar la oferta institucional y consolidar la imagen institucional, basada en la construcción de una identidad sólida, impulsando un proceso de mejora continua" los cuales para su cumplimiento se requiere incrementar la inversión en publicidad digital a traves de redes sociales.</p>

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**

PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO

INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO

CÓDIGO: SCIR062

VERSION: 4

VIGENCIA: 2020-05-22

PAGINA: 6 de 33

Responsable	Rubro	Actividad para desarrollar	Periodo de seguimiento	Meta	Resultado indicador de variación	Análisis de los resultados
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.	65.28%	Durante la vigencia 2024 se contó con el contrato F-CPS-180 de 2024 por valor de \$ 354.512.900, la orden F-OCSU-040 de 2024 por valor de \$ 84.999.999 y Otrosi al F-OCSU-040 por valor de \$ 26.218.656 y Otrosi al F-CPS-180 por valor de 99.695.820 lo que representó una inversión en material publicitario por valor de \$ 565.427.375. Para la vigencia 2025, la oficina asesora de comunicaciones unifico el proceso de material impreso y material POP en un unico ABS, el ABS 05 el cual se encuentra a la fecha en revisión por parte de presupuesto y tiene un presupuesto según estudio de mercado por valor de \$ 369.086.628. Lo anterior representa una austeridad del gasto en material publicitario en un 34,72%.

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**

PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO

INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO

CÓDIGO: SCIR062

VERSION: 4

VIGENCIA: 2020-05-22

PAGINA: 7 de 33

Responsable	Rubro	Actividad para desarrollar	Periodo de seguimiento	Meta	Resultado indicado de variación	Análisis de los resultados																
Almacén	Papelería	Asignación Responsable de resmas de papel por oficina	Trimestral	Reducir en un 5% la asignación de resma de papel	Giros gastos elegibles vigencia actual/Giros Gastos elegibles vigencia anterior * 100=	<p>Desde almacén para, el debido control de la entrega de papel tamaño carta y oficio correspondiente al 1 trimestre 2025 y comparativo al trimestre en mención de 2024.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>CONCEPTO</th> <th>PRIMER TRIM 2024</th> <th>PRIMER TRIM 2025</th> <th>DIFERENCIA</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>RESMAS OFICIO</td> <td>93</td> <td>118</td> <td>25</td> </tr> <tr> <td>RESMAS CARTA</td> <td>110</td> <td>174</td> <td>64</td> </tr> <tr> <td></td> <td>5.152.000</td> <td>7.450.909</td> <td>2.298.909</td> </tr> </tbody> </table> <p><small>Tabla N° 1 Comparativo 1 trimestre 2024-2025</small></p> <p>En atención a la entrega de resmas de papel se incrementó en un 42.5% en comparación con el primer trimestre 2024.</p>	CONCEPTO	PRIMER TRIM 2024	PRIMER TRIM 2025	DIFERENCIA	RESMAS OFICIO	93	118	25	RESMAS CARTA	110	174	64		5.152.000	7.450.909	2.298.909
CONCEPTO	PRIMER TRIM 2024	PRIMER TRIM 2025	DIFERENCIA																			
RESMAS OFICIO	93	118	25																			
RESMAS CARTA	110	174	64																			
	5.152.000	7.450.909	2.298.909																			

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**

PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO

INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO

CÓDIGO: SCIR062

VERSION: 4

VIGENCIA: 2020-05-22

PAGINA: 8 de 33

Responsable	Rubro	Actividad para desarrollar	Período de seguimiento	Meta	Resultado indicado de variación	Análisis de los resultados
Unidad de Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.17- - servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Servicio online de licencia derechos de autor para el servicio de reprografía que ofrecen los centros de gestión del conocimiento y el aprendizaje la biblioteca central de la universidad de Cundinamarca	Trimestral	5%	10.728.802 -7.707.845 *100=39,19%	Costo 2024: \$ 7707845 Costo 2025: \$10.728.802 Incremento: \$ 3,020,957. Justificación: Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista
Unidad de Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.17- - servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio biblioteca digital online ENI especializada para los programas de la facultad de ingeniería de la Universidad de Cundinamarca.	Trimestral	5%	93.000.000-109.999.892*100=18,20%	Costo 2024: \$93.000.000 Costo 2025: \$ 109.999.892 Incremento: \$ 16,999,892 Justificación: incremento en el valor de cada título, además del aumento en la cantidad de títulos.
Unidad de Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.17- - servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio de simulador online interactivo en 3D, Y 2D especializado para el programa de enfermería que oferta la universidad de Cundinamarca en la seccional Girardot.	Trimestral	5%	89.000.000-94.040.000*100=5,66	Costo 2024: \$ 89.000.000 Costo 2025: \$ 94.040.000 Incremento: \$ 5.040.000 Justificación: Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista
Unidad de Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.17- - servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio biblioteca digital online multidisciplinar ODILLO para los programas que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones más películas y capacitaciones	Trimestral	5%	4%214.000.000-228.900.000*100=6,97%	• Costo 2024: \$ 214.000.000 • Costo 2025: \$228.900.000 • Incremento: \$ 14.900.000 • Justificación: Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista

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**

PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO

INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO

CÓDIGO: SCIR062

VERSION: 4

VIGENCIA: 2020-05-22

PAGINA: 9 de 33

Responsable	Rubro	Actividad para desarrollar	Período de seguimiento	Meta	Resultado indicado de variación	Análisis de los resultados
Unidad de Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.17- - servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio de simulador online interactivo en 3D, Y 2D especializado para el programa de Zootecnia que oferta la universidad de Cundinamarca en la sede Fusagasugá y seccional Ubaté	Trimestral	5%	Nuevo 2025	• Costo 2025: \$ 84.000.00
Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.17- - servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio base de datos online PROQUEST para las bibliotecas de la Universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones	Trimestral	5%	No se adquirió en 2024. El servicio estaba activo hasta finales de noviembre, por lo que se decidió posponer la adquisición para 2025.	Costo 2025: \$ 284.000.000
Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.17- - servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicios base de datos online especializada en estatus y jurisprudencia biblioteca en línea de libros y revistas en analítica jurídica para las bibliotecas de la Universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones.	Trimestral	5%	No se adquirió en 2024. El servicio estaba activo hasta finales de noviembre, por lo que se decidió posponer la adquisición para 2025.	Costo 2025: \$ 120.635.856.
Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.17- - servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio de plataforma electrónica online especializada para el programa de música de la extensión Zipaquirá de la Universidad de Cundinamarca.	Trimestral	5%	7.885.000-67.985.280*100=143,75 %	Costo 2024: \$ 27.885.000 Costo 2025: \$ 67.985.280 Incremento: \$ 40.100.280 Justificación: El aumento en el valor, en este caso del 143.75%, puede justificarse de manera clara si consideramos la expansión en los servicios y contenidos ofrecidos para el programa de música. 1. Expansión de módulos: En 2024, el programa solo contaba con dos módulos: Naxos Sheet Music Library: Biblioteca digital de partituras de música. Naxos Music Library: Una de las bibliotecas de música más completas y accesibles. Sin embargo, para 2025, la oferta se amplió significativamente, añadiendo los siguientes módulos: Naxos Video Library: Incluye una vasta colección de videos musicales, conciertos y documentales relacionados con la música.

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**

PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO

INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO

CÓDIGO: SCIR062

VERSION: 4

VIGENCIA: 2020-05-22

PAGINA: 10 de 33

						Naxos Spoken Word Library: Proporciona acceso a grabaciones de textos hablados, como audiolibros y discursos. Naxos Music Library World: Incluye música de diversos géneros de todo el mundo, ampliando la cobertura cultural. Naxos Music Library Jazz: Se enfoca exclusivamente en música de jazz, ofreciendo una colección más especializada. Naxos Works Database: Proporciona acceso a una base de datos completa de obras musicales, lo que facilita la búsqueda y el estudio de composiciones musicales.
Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.17- - servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio base de datos online Clinicalkey Student Nursing + NNNConsult especializado para el programa de enfermería que oferta la universidad de Cundina	Trimestral	5%	Nuevo	Costo 2025: \$ 85.488.440
Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.17- - servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio de guía de citación y referencia online SIBILA para la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones.	Trimestral	5%	No se adquirió en 2024. El servicio estaba activo hasta finales de noviembre, por lo que se decidió posponer la adquisición para 2025.	Costo 2025: \$ 6.625.000

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**

PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO

INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO

CÓDIGO: SCIR062

VERSION: 4

VIGENCIA: 2020-05-22

PAGINA: 11 de 33

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 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 2024	Trimestre 1	5% de disminución corresponde a la meta de disminución de consumo establecido en Sistema de Gestión Ambiental.	21%	Para el consumo de papel se disminuyó el consumo de papel en un 21% a nivel institucional, dando como resultado el compromiso con el consumo responsable en cada una de las oficinas.
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	Trimestre 1	5% de disminución corresponde a la meta de disminución de consumo establecido en Sistema de Gestión Ambiental.	26%	El consumo de energía presenta una variación positiva, superando el indicador propuesto en un 26% con respecto a el T1 de la vigencia 2024, esto reafirma el compromiso con el cuidado y uso eficiente de la energía en cada una de las Unidades Regionales.

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	VERSION: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2020-05-22 PAGINA: 12 de 33

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	Trimestre 1	5% de disminución corresponde a la meta de disminución de consumo establecido en Sistema de Gestión Ambiental.	71%	El uso eficiente y ahorro del agua, presento una variación positiva superando el indicador propuesto en un 71% de acuerdo con la vigencia anterior, sin embargo, en algunas unidades regionales no se cuenta con el reporte del mes de marzo.
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.	Trimestre 1	5% de disminución corresponde a la meta de disminución de consumo establecido en Sistema de Gestión Ambiental.	68%	Para la gestión de residuos aprovechables la variabilidad del indicador tiene tendencia negativa en un 68% con respecto a la vigencia anterior, esto se debe a que no se han gestionado los residuos aprovechables del mes de marzo de cada unidad regional.

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**

PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO

INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO

CÓDIGO: SCIR062

VERSION: 4

VIGENCIA: 2020-05-22

PAGINA: 13 de 33

Responsable	Rubro	Actividad para desarrollar	Periodo de seguimiento	Meta	Resultado indicador de variación	Análisis de los resultados
Oficina de Compras	20.101-21.20201 03.10- - OTROS BIENES TRANSPORTABLES (EXCEPTO PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO)	PRESTAR EL SERVICIO DE SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE (ACPM Y GASOLINA) PARA EL PARQUE AUTOMOTOR Y/O MAQUINARIA DE PROPIEDAD DE LA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA.	I Trimestre	5%	6%	Los resultados se reflejan en la reducción de los tiempos de contratación, el aumento en la pluralidad de oferentes y la mejora en la trazabilidad de las actuaciones públicas, así como en la transparencia de los interesados en cada proceso. Aunque se observa un incremento en el valor, la adquisición de combustible oportuna permite dar cumplimiento a las diferentes actividades que tienen las áreas funcionales y de apoyo a la gestión, teniendo en cuenta que permite brindar todas las garantías de desplazamiento a los usuarios (comunidad administrativa y de representación) que requieran del servicio evitando retrasos, dada la reducción de tiempos y otros costos..
Oficina de Compras	20.107-21.20201 03.10- - OTROS BIENES TRANSPORTABLES (EXCEPTO PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO) 20.131-21.20201 03.16- - OTROS BIENES TRANSPORTABLES (EXCEPTO PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO)	ADQUIRIR NITRÓGENO LÍQUIDO PARA EL LABORATORIO DE REPRODUCCIÓN ANIMAL Y CENTRO DE ESTUDIOS AGROAMBIENTALES LA ESPERANZA DE LA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA, SEDE FUSAGASUGÁ)	I Trimestre	5%	-23%	Los resultados se reflejan en la reducción de los tiempos de contratación, la disminución de los costos de los bienes y servicios adquiridos, el aumento en la pluralidad de oferentes y la mejora en la trazabilidad de las actuaciones públicas, así como en la transparencia de los interesados en cada proceso. Así mismo, se observa una disminución en el valor de la adquisición (-23)
Oficina de Compras	20.107-23.20101 04.14- PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO	ADQUIRIR COMPUTADORES PARA LA MODERNIZACIÓN Y ARMONIZACIÓN DE LOS LABORATORIOS DE UCUNDINAMARCA, SEDE FUSAGASUGÁ	I Trimestre	5%	N/A	Durante el I Trimestre de la vigencia 2024 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	20.131-21.20201 04.10- PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO 20.131-21.20201 03.10- OTROS BIENES TRANSPORTABLES (EXCEPTO PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO)	ADQUIRIR MEDICAMENTOS PARA EL CENTRO DE ESTUDIOS AGROAMBIENTALES LA ESPERANZA	I Trimestre	5%	-68%	Se observa una disminución en el valor de la adquisición (-68), así mismo, los resultados se reflejan en la reducción de los tiempos de contratación, la disminución de los costos de los bienes y servicios adquiridos, el aumento en la pluralidad de oferentes y la mejora en la trazabilidad de las actuaciones públicas, así como en la transparencia 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

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSION: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2020-05-22
		PAGINA: 14 de 33

Responsable	Rubro	Actividad para desarrollar	Periodo de seguimiento	Meta	Resultado indicador de variación	Análisis de los resultados
Bienestar Universitario	20.114-23.2020208.15-Servicios Prestados a las empresas y Servicios de producción	Servicio de impresión y fabricación de 4 trofeos para las actividades de bienestar.	Trimestral	5%	N/A	La Dirección de Bienestar Universitario no maneja souvenirs, recuerdos o regalos corporativos en el despliegue de las estrategias, por el contrario, conforme al modelo y a las experiencias del CAC se manejan algunos reconocimientos en encuentros que así lo ameritan.
Bienestar Universitario	20.114-23.2020208.15-Servicios Prestados a las empresas y Servicios de producción	Servicio de impresión y fabricación de 48 medallas para las actividades de bienestar.	Trimestral	5%	N/A	Por lo anterior, el incremento del gasto en cuanto al comparativo del primer trimestre 2024 y 2025, se debe a la adquisición de reconocimientos para el desarrollo del torneo de la mujer GS21, el cual para 2024 se realizó en el segundo trimestre y para el 2025 se encuentra previamente planeado dentro del cronograma institucional de Bienestar universitario en el primer trimestre. Así mismo, a la fabricación de placas para el reconocimiento interinstitucional que permite fortalecer los lazos de colaboración entre las instituciones.
Bienestar Universitario	20.114-23.2020208.15-Servicios Prestados a las empresas y Servicios de producción	Fabricación de 2 placas para el reconocimiento interinstitucional.	Trimestral	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 GESTION CONTROL INTERNO	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 15 de 33

1.2. Análisis de los resultados por parte de Control Interno.

1.2.1. Recursos Físicos y Servicios Generales.

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

RECURSOS FÍSICOS Y SERVICIOS GENERALES	META	RESULTADO
(Energía)	5%	Aumento 10%
(Acueducto)	5%	Disminuyo 20%
Pago canon de arrendamiento	5%	Aumento 5%

Fuente: Información suministrada por Recursos Físicos.

Energía: Se evidencia incremento del 10% en el costo de la energía del I trimestre de la vigencia 2025 respecto al I trimestre de la vigencia 2024, representado en una diferencia entre I trimestre 2025 con un consumo de 49.558 KWh a un costo de \$61.935.500 y el I trimestre del 2024 con un consumo de 61.540 KWh a un costo de \$56.433.730, aumento que de acuerdo a la justificación del proceso obedece a mayor número de eventos en los auditorios, como mesas de trabajo, actividades de Bienestar Universitario, encuentros dialógicos, foros y otros eventos académicos y administrativos, sin embargo al realizar el análisis de la información suministrada por el proceso se evidencia que en la vigencia 2024 el consumo de KWh fue superior pero el costo fue inferior, con respecto a la vigencia 2025. lo que daría a entender que el costo del KWh incremento significativamente.

Por lo anterior se deben adelantar acciones pertinentes para promover el uso eficiente de la energía en la UCundinamarca, dado que el porcentaje es elevado y no cumple con la meta de austeridad del gasto proyectada.

Acueducto: Existe una disminución del 20% entre el costo facturado en el I trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$18.759.760 y el I trimestre de la vigencia 2024 por valor de \$23.507.535, en cuanto al porcentaje estaría cumpliendo con la meta, sin embargo, al realizar la revisión de la información el proceso indica que es importante aclarar que aún no se han recibido todas las facturas correspondientes al mes de marzo, además de las particularidades y variaciones que se generan en la facturación de la Unidad Agroambiental La Esperanza, lo que genera duda en cuanto a si se logra dar cumplimiento a la meta establecida.

Canon de arrendamiento: Se evidencia aumento en el pago por concepto de canon de arrendamiento, lo cual obedece al aumento el IPC establecido por ley para la vigencia 2025 el cual corresponde al 5%, sin embargo, de acuerdo con los lineamientos establecidos no cumple con la meta de austeridad del gasto

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 GESTION CONTROL INTERNO	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 16 de 33

proyectada.

1.2.2. Comunicaciones

Tabla 2 Austeridad del Gasto Público Oficina de Comunicaciones

COMUNICACIONES	META	RESULTADO
Publicidad Estatal	5%	Aumento 39.06%
Material Publicitario	5%	Disminuyo 34.72%

Fuente: Información suministrada por Oficina de Comunicaciones.

Publicidad estatal: De acuerdo a la información suministrada por el proceso, los datos registrados corresponden a toda la vigencia y no solo al trimestre, debido a que se genera una contratación por todo el año, así las cosas, este informe compara el valor contratado por el año 2024 el cual se realizó por valor de \$277.508.000, respecto al avance que lleva la contratación para esta vigencia 2025, ya que a la fecha se encuentra en la etapa de publicación de la invitación publica 07 por valor de \$385.889.630, mostrando un incremento en el 2025 del 39.06% con respecto al año 2024, la justificación que emite el proceso respecto e este incremento es que se debe a la divulgación en medios de comunicación tradicionales de la conmemoración de los 55 años de vida institucional de la Universidad de Cundinamarca y por otra parte el cumplimiento a los planes de mejoramiento 993 de admisiones "Elaboración, producción y desarrollo de campañas publicitarias y de mercadeo digital para promover inscripciones de pregrado" y 994 de comunicaciones "promocionar la oferta institucional y consolidar la imagen institucional, basada en la construcción de una identidad sólida, impulsando un proceso de mejora continua" los cuales para su cumplimiento se requiere incrementar la inversión en publicidad digital a través de redes sociales.

Aunque el proceso indica la justificación del incremento, esto impide el cumplimiento de la meta establecida que corresponde a una disminución del 5%, por lo anterior, se recomienda al proceso a realizar las acciones pertinentes que permitan la disminución del gasto y generar cumplimiento a la meta de austeridad del gasto.

Material Publicitario: De acuerdo a la información suministrada por el proceso, los datos registrados corresponden a toda la vigencia y no solo al trimestre, debido a que se genera una contratación por todo el año, así las cosas, este informe compara el valor contratado por el año 2024 el cual se realizó por valor de \$565.427.375, respecto al avance que lleva la contratación para esta vigencia 2025, ya que a la fecha se encuentra en la etapa de revisión por parte de presupuesto por valor de \$369.086.628, mostrando una disminución en el 2025 del 34.72% con respecto al año 2024, la justificación que emite el proceso respecto a esta disminución es que se debe a que la oficina asesora de comunicaciones unifico el proceso de material impreso y material POP en un único.

info@ucundinamarca.edu.co:ABS.
 (601) 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 GESTION CONTROL INTERNO	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 17 de 33

A la fecha y de acuerdo con el estado en que se encuentra el proceso de contratación de material publicitario registra cumplimiento a la meta de austeridad del gasto, sin embargo, este cumplimiento está sujeto a que el valor registrado sea el definitivo para toda la vigencia.

1.2.3. Almacén

Tabla 3 Austeridad del Gasto Público Oficina de Almacén

ALMACEN	META	RESULTADO
Papelería	5%	Aumento 43.84%

Fuente: Información suministrada por Almacén.

Papelería: Se evidencia un aumento en la asignación de papel del 43.84%, pasando de 203 resmas por valor de \$ 5.152.000 en el I trimestre de la vigencia 2024 a 292 resmas por valor de \$7.450.909 en el I trimestre de la vigencia 2025. El proceso indica que en trabajo conjunto con SGA se realiza verificación de existencias en las oficinas a las cuales se les asigno obteniendo así el gasto real, a lo anterior se evidencian un total 266 resmas de papel en almacenamiento en las diferentes oficinas., sin embargo, al realizar el análisis de la cantidad asignada y el costo del mismo se evidencia que no se está dando cumplimiento a la meta de austeridad del gasto proyectada, re recomienda al proceso adelantar las acciones pertinentes para promover ahorro en el consumo de papel en la UCundinamarca.

1.2.4. Unidad de Apoyo Académico

Tabla 4 Austeridad de Gasto Público Unidad de Apoyo Académico

UNIDAD DE APOYO ACADÉMICO	META	RESULTADO
Servicio online de licencia derechos de autor para el servicio de reprografía que ofrecen los centros de gestión del conocimiento y el aprendizaje la biblioteca central de la universidad de Cundinamarca	5%	Aumento 39.19%
Contratar servicio biblioteca digital online ENI especializada para los programas de la facultad de ingeniera de la Universidad de Cundinamarca.	5%	Aumento 18.20%
Contratar servicio de simulador online interactivo en 3D, Y 2D especializado para el programa de enfermería que	5%	Aumento 5.66%

Dirección: Calle No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca Teléfono: (601) 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 GESTION CONTROL INTERNO	VERSION: 5
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2024-09-30
		PAGINA: 18 de 33

oferta la universidad de Cundinamarca en la seccional Girardot.		
Contratar servicio biblioteca digital online multidisciplinar ODILO para los programas que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones más películas y capacitaciones	5%	Aumento 6.97%
Contratar servicio de simulador online interactivo en 3D, Y 2D especializado para el programa de Zootecnia que oferta la universidad de Cundinamarca en la sede Fusagasugá y seccional Ubaté	5%	Nuevo servicio 2025
Contratar servicio base de datos online PROQUEST para las bibliotecas de la Universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones	5%	Nuevo servicio 2025
Contratar servicios base de datos online especializada en estatus y jurisprudencia biblioteca en línea de libros y revistas en analítica jurídica para las bibliotecas de la Universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones.	5%	Nuevo servicio 2025
Contratar servicio de plataforma electrónica online especializada para el programa de música de la extensión Zipaquirá de la Universidad de Cundinamarca.	5%	Aumento 143.75%
Contratar servicio base de datos online Clinicalkey Student Nursing + NNNConsult especializado para el programa de enfermería que oferta la universidad de Cundinamarca en la seccional Girardot.	5%	Nuevo servicio 2025
Contratar servicio de guía de citación y referencia online SIBILA para la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones.	5%	Nuevo servicio 2025

Fuente: Información suministrada por Unidad de Apoyo Académico.

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca Teléfono:
(601) 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 GESTION CONTROL INTERNO	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 19 de 33

Servicio online de licencia derechos de autor para el servicio de reprografía que ofrecen los centros de gestión del conocimiento y el aprendizaje la biblioteca central de la universidad de Cundinamarca: Se evidencia aumento en un 39.19%, siendo para el I trimestre 2024 por valor de \$7.707.845 y para el I trimestre 2025 por valor de \$10.728.802, de acuerdo a la información suministrada por el proceso se debe a incremento por IPC establecido por el contratista, sin embargo, realizando un análisis del caso este incremento está muy por encima del IPC establecido para la vigencia 2025, el cual es del 5.2%, por lo anterior se recomienda al proceso verificar los aumentos excesivos en la contratación y realizar las acciones tendientes a disminuir y dar cumplimiento a la meta de austeridad del gasto.

Contratar servicio biblioteca digital online ENI especializada para los programas de la facultad de ingeniera de la Universidad de Cundinamarca.: Reporta un incremento del 18.20% entre el I trimestre de la vigencia 2024 por valor de \$93.000.000 con respecto al I trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$109.999.892, este aumento se debe al incremento en el valor de cada título, además del aumento en la cantidad de títulos de acuerdo a lo reportado por el proceso, aunque la justificación refiere a aumento en la cantidad de títulos la circular refiere una disminución en el gasto del 5% razón por la cual no se estaría cumpliendo con la meta establecida, por tanto, se recomienda al proceso adelantar las acciones necesarias para lograr disminuir este gasto y dar cumplimiento a lo establecido en la circular.

Contratar servicio de simulador online interactivo en 3D, Y 2D especializado para el programa de enfermería que oferta la universidad de Cundinamarca en la seccional Girardot.: se presenta un incremento del 5.66% de acuerdo a lo justificado por el proceso se debe al incremento del IPC establecido por el contratista, el cual está acorde al incremento nacional establecido, sin embargo no se está dando cumplimiento a la meta de austeridad establecida de reducción del 5%, por lo anterior se recomienda al proceso realizar las acciones pertinentes que permitan la reducción y cumplimiento de la circular.

Contratar servicio biblioteca digital online multidisciplinar ODILO para los programas que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones más películas y capacitaciones: se evidencia un incremento del 6.97%, siendo para el I trimestre del 2024 por valor de \$214.000.000 y para el I trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$228.900.000, lo anterior debido al incremento normal por el IPC establecido por el contratista de acuerdo a la información suministrada por el proceso. Sin embargo, este aumento no permite cumplir la meta de austeridad del gasto la cual refiere ahorro del 5%, por tal motivo es importante que se implementen estrategias o acciones encaminadas al cumplimiento de la meta.

Contratar servicio de simulador online interactivo en 3D, Y 2D especializado para el programa de Zootecnia que oferta la Universidad de Cundinamarca

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 GESTION CONTROL INTERNO	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 20 de 33

en la sede Fusagasugá y seccional Ubaté: Se registra gasto para el I trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$84.000.000, la unidad de apoyo Académico informa que se trata de un servicio nuevo, por tanto, no se puede realizar análisis comparativo con el I trimestre de la vigencia 2024.

Contratar servicio base de datos online PROQUEST para las bibliotecas de la Universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones: Se registra gasto para el I trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$284.000.000, la unidad de apoyo Académico informa que se trata de un servicio nuevo, por tanto, no se puede realizar análisis comparativo con el I trimestre de la vigencia 2024.

Contratar servicios base de datos online especializada en estatus y jurisprudencia biblioteca en línea de libros y revistas en analítica jurídica para las bibliotecas de la Universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones: Se registra gasto para el I trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$120.635.856, la unidad de apoyo Académico informa que se trata de un servicio nuevo, por tanto, no se puede realizar análisis comparativo con el I trimestre de la vigencia 2024.

Contratar servicio de plataforma electrónica online especializada para el programa de música de la extensión Zipaquirá de la Universidad de Cundinamarca.: Se evidencia considerable incremento del **143.75%**, siendo para el I trimestre del 2024 por valor de \$27.885.000 y para el I trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$67.985.280, de acuerdo a la justificación del proceso este incremento se debe a la expansión en los servicios y contenidos ofrecidos para el programa de música, sin embargo obedeciendo a la circular se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, por tal razón no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.

Contratar servicio base de datos online Clinicalkey Student Nursing + NNNConsult especializado para el programa de enfermería que oferta la universidad de Cundinamarca en la seccional Girardot.: Se registra gasto para el I trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$85.488.440, la unidad de apoyo Académico informa que se trata de un servicio nuevo, por tanto, no se puede realizar análisis comparativo con el I trimestre de la vigencia 2024.

Contratar servicio de guía de citación y referencia online SIBILA para la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones.: Se registra gasto para el I trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$6.625.000, la unidad de apoyo Académico informa que se trata de un servicio nuevo, por tanto, no se puede realizar análisis comparativo con el I trimestre de la vigencia 2024.

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTION CONTROL INTERNO	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 21 de 33

1.2.5. 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%	Disminuyo 21%
Servicios Públicos (energía)	5%	Disminuyo 26%
Servicios Públicos (agua)	5%	Disminuyo 71%
Servicios Públicos (separación de residuos)	5%	Aumento 68%

Fuente: Información suministrada por Sistema de Gestión ambiental.

Resmas Papel Se evidencia disminución en el consumo de resmas de papel en un 21% a nivel institucional, siendo para el I Trimestre 2024 de 476 resmas y para el I Trimestre 2025 de 374 resmas, de acuerdo con la información suministrada por el proceso esta disminución se da como resultado al compromiso con el consumo responsable en cada una de las oficinas.

Energía: Se evidencia disminución en el consumo de energía en un 26%, siendo para el I Trimestre 2024 de 299.598 Kwh y para el I Trimestre 2025 de 222.884 Kwh, de acuerdo con la información suministrada por el proceso esto reafirma el compromiso con el cuidado y uso eficiente de la energía en cada una de las Unidades Regionales.

Agua: Se evidencia disminución en el consumo de agua en un 71%, siendo para el I Trimestre 2024 de 26.898 m3 y para el I Trimestre 2025 de 7.707 m3, de acuerdo con la información suministrada por el proceso en algunas unidades regionales no se cuenta con el reporte del mes de marzo.

Separación de Residuos: se observa disminución del 68% en el indicador de gestión de residuos sólidos, siendo para el I Trimestre 2024 de 3.718 KG de residuos aprovechables y para el I Trimestre 2025 de 1.181 KG de residuos aprovechables, de acuerdo con la información suministrada por el proceso Para la gestión de residuos aprovechables la variabilidad del indicador tiene tendencia negativa, esto se debe a que no se han gestionado los residuos aprovechables del mes de marzo de cada unidad regional.

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTION CONTROL INTERNO	VERSION: 5
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2024-09-30
		PAGINA: 22 de 33

1.2.6. Oficina de Compras

Tabla 6 Austeridad del Gasto Público Oficina de Compras

OFICINA COMPRAS	META	RESULTADO
Prestar el servicio de suministro de combustible (ACPM y gasolina) para el parque automotor y/o maquinaria de propiedad de la universidad de Cundinamarca.	5%	Aumento 6%
Adquirir nitrógeno líquido para el laboratorio de reproducción animal y centro de estudios agroambientales la esperanza de la universidad de Cundinamarca, sede Fusagasugá	5%	Disminuyo 23%
Adquirir computadores para la modernización y armonización de los laboratorios de UCundinamarca, sede Fusagasugá	5%	N/A
Adquirir medicamentos para el centro de estudios agroambientales la esperanza	5%	Disminuyo 68%

Fuente: Información suministrada por Compras.

Prestar el servicio de suministro de combustible (ACPM y gasolina) para el parque automotor y/o maquinaria de propiedad de la universidad de Cundinamarca: Se evidencia aumento en 6% teniendo en cuenta que el valor registrado para el I Trimestre de la vigencia 2024 fue por valor de \$160.000.000 y para el I Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$170.000.000, de acuerdo a la información suministrada por el proceso aunque se observa un incremento en el valor, la adquisición de combustible oportuna permite dar cumplimiento a las diferentes actividades que tienen las áreas funcionales y de apoyo a la gestión, teniendo en cuenta que permite brindar todas las garantías de desplazamiento a los usuarios (comunidad administrativa y de representación) que requieran del servicio evitando retrasos, dada la reducción de tiempos y otros costos. Sin embargo, este incremento impide el cumplimiento a la meta proyectada de austeridad del gasto la cual corresponde al 5%, se deben realizar acciones necesarias tendientes a disminuir este gasto y dar cumplimiento a la circular.

Adquirir nitrógeno líquido para el laboratorio de reproducción animal y centro de estudios agroambientales la esperanza de la universidad de Cundinamarca, sede Fusagasugá: Se observa disminución en 23% ya que el valor registrado para el I Trimestre de la vigencia 2024 fue por \$11.480.000 y para el I Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$8.806.533, de acuerdo a la información suministrada por el proceso, los resultados se reflejan en la reducción de los tiempos de contratación, la disminución de los costos de los bienes y servicios adquiridos, el aumento en la pluralidad de oferentes y la mejora en la trazabilidad de las actuaciones públicas, así como en la transparencia de los interesados en cada proceso. Así mismo, se observa una disminución en el valor de la adquisición (-23%) de acuerdo a los valores referidos se estaría dando

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá - Cundinamarca Teléfono:
(601) 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 GESTION CONTROL INTERNO	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 23 de 33

cumplimiento a la meta de disminución del 5% de acuerdo a los lineamientos de la circular.

Adquirir computadores para la modernización y armonización de los laboratorios de UCundinamarca, sede Fusagasugá: Se registra gasto para el I trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$175.589.498, el proceso informa que durante el I Trimestre de la vigencia 2024 NO se suscribió orden de compra con objeto contractual semejante, por lo tanto, no es posible realizar comparación desde el punto de vista presupuestal.

Adquirir medicamentos para el centro de estudios agroambientales la esperanza: Se evidencia reducción en un 68% ya que el valor registrado para el I Trimestre de la vigencia 2024 fue por \$ 60.034.586 y para el I Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$ 19.472.505, de acuerdo a la información suministrada por el proceso, los resultados se reflejan en la reducción de los tiempos de contratación, la disminución de los costos de los bienes y servicios adquiridos, el aumento en la pluralidad de oferentes y la mejora en la trazabilidad de las actuaciones públicas, así como en la transparencia de los interesados en cada proceso, de acuerdo a los valores referidos se estaría dando cumplimiento a la meta de disminución del 5% de acuerdo a los lineamientos de la circular.

1.2.7. Bienestar Universitario:

Tabla N/A Austeridad del Gasto Público Bienestar Universitario

BIENESTAR UNIVERSITARIO	META	RESULTADO
Servicio de impresión y fabricación de 4 trofeos para las actividades de bienestar.	5%	N/A
Servicio de impresión y fabricación de 48 medallas para las actividades de bienestar.	5%	N/A
Fabricación de 2 placas para el reconocimiento interinstitucional.	5%	N/A

Fuente: Información suministrada por Bienestar Universitario.

Servicio de impresión y fabricación de 4 trofeos para las actividades de bienestar: Se registra gasto para el I Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$184.000, de acuerdo con la información suministrada por el proceso no maneja souvenirs, recuerdos o regalos corporativos en el despliegue de las estrategias, por el contrario, conforme al modelo y a las experiencias del CAC se manejan algunos reconocimientos en encuentros que así lo ameritan. Por lo anterior, el incremento del gasto en cuanto al comparativo del primer trimestre 2024 y 2025, se debe a la adquisición de reconocimientos para el desarrollo del torneo de la mujer GS21, el cual para 2024 se realizó en el segundo trimestre y para el 2025 se encuentra previamente planeado dentro del cronograma institucional de Bienestar universitario en el primer trimestre. Por lo anterior, al corte del I Trimestre 2025 no

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá - Cundinamarca, Teléfono:
(601) 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 GESTION CONTROL INTERNO	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 24 de 33

se puede realizar análisis comparativo con el I trimestre de la vigencia 2024.

Servicio de impresión y fabricación de 48 medallas para las actividades de bienestar: Se registra gasto para el I Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$240.000, de acuerdo con la información suministrada por el proceso no maneja souvenirs, recuerdos o regalos corporativos en el despliegue de las estrategias, por el contrario, conforme al modelo y a las experiencias del CAC se manejan algunos reconocimientos en encuentros que así lo ameritan. Por lo anterior, el incremento del gasto en cuanto al comparativo del primer trimestre 2024 y 2025, se debe a la adquisición de reconocimientos para el desarrollo del torneo de la mujer GS21, el cual para 2024 se realizó en el segundo trimestre y para el 2025 se encuentra previamente planeado dentro del cronograma institucional de Bienestar universitario en el primer trimestre, por lo anterior al corte del I Trimestre 2025 no se puede realizar análisis comparativo con el I trimestre de la vigencia 2024.

Fabricación de 2 placas para el reconocimiento interinstitucional: Se registra gasto para el I Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$140.000, de acuerdo con la información suministrada por el proceso no maneja souvenirs, recuerdos o regalos corporativos en el despliegue de las estrategias, por el contrario, conforme al modelo y a las experiencias del CAC se manejan algunos reconocimientos en encuentros que así lo ameritan. Por lo anterior, el incremento del gasto en cuanto al comparativo del primer trimestre 2024 y 2025, se debe a la adquisición de reconocimientos para el desarrollo del torneo de la mujer GS21, el cual para 2024 se realizó en el segundo trimestre y para el 2025 se encuentra previamente planeado dentro del cronograma institucional de Bienestar universitario en el primer trimestre, por lo anterior al corte del I Trimestre 2025 no se puede realizar análisis comparativo con el I trimestre de la vigencia 2024.

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTION CONTROL INTERNO	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 25 de 33

2. CONCLUSIONES:

1. Se evidencia reducción en el gasto para el I Trimestre de la vigencia 2025 en lo concerniente a las siguientes actividades:

- **Acueducto:** Existe una disminución del 20% de acuerdo con la información reportada, sin embargo, al realizar la revisión de la información el proceso indica que es importante aclarar que aún no se han recibido todas las facturas correspondientes al mes de marzo, además de las particularidades y variaciones que se generan en la facturación de la Unidad Agroambiental La Esperanza, lo que genera duda en cuanto a si se logra dar cumplimiento a la meta establecida.
- **Material Publicitario:** De acuerdo a la información suministrada por el proceso, los datos registrados corresponden a toda la vigencia y no solo al trimestre, debido a que se genera una contratación por todo el año, así las cosas, este informe compara el valor contratado por el año 2024 el cual se realizó por valor de **\$565.427.375**, respecto al avance que lleva la contratación para esta vigencia 2025, ya que a la fecha se encuentra en la etapa de revisión por parte de presupuesto por valor de **\$369.086.628**, mostrando una disminución en el 2025 del **34.72%** con respecto al año 2024, la justificación que emite el proceso respecto a esta disminución es que se debe a que la oficina asesora de comunicaciones unifico el proceso de material impreso y material POP en un único ABS. A la fecha y de acuerdo con el estado en que se encuentra el proceso de contratación de material publicitario registra cumplimiento a la meta de austeridad del gasto, sin embargo, este cumplimiento está sujeto a que el valor registrado sea el definitivo para toda la vigencia.
- **Resmas Papel (SGA):** Se evidencia disminución en el consumo de resmas de papel en un 21% a nivel institucional, siendo para el I Trimestre 2024 de 476 resmas y para el I Trimestre 2025 de 374 resmas, de acuerdo con la información suministrada por el proceso esta disminución se da como resultado al compromiso con el consumo responsable en cada una de las oficinas.
- **Energía (SGA):** Se evidencia disminución en el consumo de energía en un 26%, siendo para el I Trimestre 2024 de 299.598 Kwh y para el I Trimestre 2025 de 222.884 Kwh, de acuerdo con la información suministrada por el proceso esto reafirma el compromiso con el cuidado y uso eficiente de la energía en cada una de las Unidades Regionales.
- **Agua (SGA):** Se evidencia disminución en el consumo de agua en un 71%, siendo para el I Trimestre 2024 de 26.898 m3 y para el I Trimestre 2025 de 7.707 m3, de acuerdo con la información suministrada por el proceso en algunas unidades regionales no se cuenta con el reporte del mes de marzo.
- **Separación de Residuos (SGA):** se observa disminución del 68% en

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca. Teléfono: (601) 8281485 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 GESTION CONTROL INTERNO	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 26 de 33

el indicador de gestión de residuos sólidos, siendo para el I Trimestre 2024 de 3.718 KG de residuos aprovechables y para el I Trimestre 2025 de 1.181 KG de residuos aprovechables, de acuerdo con la información suministrada por el proceso Para la gestión de residuos aprovechables la variabilidad del indicador tiene tendencia negativa, esto se debe a que no se han gestionado los residuos aprovechables del mes de marzo de cada unidad regional.

- **Adquirir nitrógeno líquido para el laboratorio de reproducción animal y centro de estudios agroambientales la esperanza de la universidad de Cundinamarca, sede Fusagasugá:** Se observa disminución en 23% ya que el valor registrado para el I Trimestre de la vigencia 2024 fue por \$11.480.000 y para el I Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$8.806.533, de acuerdo a la información suministrada por el proceso, los resultados se reflejan en la reducción de los tiempos de contratación, la disminución de los costos de los bienes y servicios adquiridos, el aumento en la pluralidad de oferentes y la mejora en la trazabilidad de las actuaciones públicas, así como en la transparencia de los interesados en cada proceso. Así mismo, se observa una disminución en el valor de la adquisición (-23), de acuerdo con los valores referidos se estaría dando cumplimiento a la meta de disminución del 5% según los lineamientos de la circular.
- **Adquirir medicamentos para el centro de estudios agroambientales la esperanza:** Se evidencia reducción en un 68% ya que el valor registrado para el I Trimestre de la vigencia 2024 fue por \$ 60.034.586 y para el I Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$ 19.472.505, de acuerdo a la información suministrada por el proceso, los resultados se reflejan en la reducción de los tiempos de contratación, la disminución de los costos de los bienes y servicios adquiridos, el aumento en la pluralidad de oferentes y la mejora en la trazabilidad de las actuaciones públicas, así como en la transparencia de los interesados en cada proceso, de acuerdo a los valores referidos se estaría dando cumplimiento a la meta de disminución del 5% de acuerdo a los lineamientos de la circular.

2. Para el I Trimestre de la vigencia 2025 se presenta un incremento en las siguientes actividades:

- **Energía:** Se evidencia incremento del 10% en el costo de la energía del I trimestre de la vigencia 2025 respecto al I trimestre de la vigencia 2024, representado en una diferencia entre I trimestre 2025 con un consumo de 49.558 KWh a un costo de \$61.935.500 y el I trimestre del 2024 con un consumo de 61.540 KWh a un costo de \$56.433.730, aumento que de acuerdo a la justificación del proceso obedece a mayor número de eventos en los auditorios, como mesas de trabajo, actividades de Bienestar Universitario, encuentros dialógicos, foros y otros eventos académicos y administrativos, sin embargo al realizar el análisis de la

Diagonal 18 No. 20-28 Fusagasugá, Cundinamarca Teléfono:
(601) 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 GESTION CONTROL INTERNO	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 27 de 33

información suministrada por el proceso se evidencia que en la vigencia 2024 el consumo de KWh fue superior pero el costo fue inferior, con respecto a la vigencia 2025. lo que daría a entender que el costo del KWh incremento significativamente, por lo anterior se deben adelantar acciones pertinentes para promover el uso eficiente de la energía en la UCundinamarca, dado que el porcentaje es elevado y no cumple con la meta de austeridad del gasto proyectada

- **Canon de arrendamiento:** Se evidencia aumento en el pago por concepto de canon de arrendamiento, lo cual obedece al aumento el IPC establecido por ley para la vigencia 2025 el cual corresponde al 5%, sin embargo, de acuerdo con los lineamientos establecidos no cumple con la meta de austeridad del gasto proyectada.
- **Publicidad estatal:** De acuerdo a la información suministrada por el proceso, los datos registrados corresponden a toda la vigencia y no solo al trimestre, debido a que se genera una contratación por todo el año, así las cosas, este informe compara el valor contratado por el año 2024 el cual se realizó por valor de \$277.508.000, respecto al avance que lleva la contratación para esta vigencia 2025, ya que a la fecha se encuentra en la etapa de publicación de la invitación pública 07 por valor de \$385.889.630, mostrando un incremento en el 2025 del 39.06% con respecto al año 2024, la justificación que emite el proceso respecto a este incremento es que se debe a la divulgación en medios de comunicación tradicionales de la conmemoración de los 55 años de vida institucional de la Universidad de Cundinamarca y por otra parte el cumplimiento a los planes de mejoramiento 993 de admisiones "Elaboración, producción y desarrollo de campañas publicitarias y de mercadeo digital para promover inscripciones de pregrado" y 994 de comunicaciones "promocionar la oferta institucional y consolidar la imagen institucional, basada en la construcción de una identidad sólida, impulsando un proceso de mejora continua" los cuales para su cumplimiento se requiere incrementar la inversión en publicidad digital a través de redes sociales.
- **Papelería:** Se evidencia un aumento en la asignación de papel del 43.84%, pasando de 203 resmas por valor de \$ 5.152.000 en el I trimestre de la vigencia 2024 a 292 resmas por valor de \$7.450.909 en el I trimestre de la vigencia 2025, al realizar el análisis de la cantidad asignada y el costo del mismo se evidencia que no se está dando cumplimiento a la meta de austeridad del gasto proyectada, se recomienda al proceso adelantar las acciones pertinentes para promover ahorro en el consumo de papel en la UCundinamarca.
- **Servicio online de licencia derechos de autor para el servicio de reprografía que ofrecen los centros de gestión del conocimiento y el aprendizaje la biblioteca central de la universidad de Cundinamarca:** Se evidencia aumento en un 39.19%, siendo para el I trimestre 2024 por valor de \$7.707.843 y para el I trimestre 2025 por valor de \$10.728.802,

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá - Cundinamarca Teléfono: (601) 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 GESTION CONTROL INTERNO	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 28 de 33

de acuerdo a la información suministrada por el proceso se debe a incremento por IPC establecido por el contratista, sin embargo, realizando un análisis del caso este incremento está muy por encima del IPC establecido para la vigencia 2025, el cual es del 5.2%, por lo anterior se recomienda al proceso verificar los aumentos excesivos en la contratación y realizar las acciones tendientes a disminuir y dar cumplimiento a la meta de austeridad del gasto.

- **Contratar servicio biblioteca digital online ENI especializada para los programas de la facultad de ingeniera de la Universidad de Cundinamarca.:** Reporta un incremento del 18.20% entre el I trimestre de la vigencia 2024 por valor de \$93.000.000 con respecto al I trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$109.999.892, este aumento se debe al incremento en el valor de cada título, además del aumento en la cantidad de títulos de acuerdo a lo reportado por el proceso, aunque la justificación refiere a aumento en la cantidad de títulos la circular refiere una disminución en el gasto del 5% razón por la cual no se estaría cumpliendo con la meta establecida, por tanto, se recomienda al proceso adelantar las acciones necesarias para lograr disminuir este gasto y dar cumplimiento a lo establecido en la circular.
- **Contratar servicio de simulador online interactivo en 3D, Y 2D especializado para el programa de enfermería que oferta la universidad de Cundinamarca en la seccional Girardot.:** se presenta un incremento del 5.66% de acuerdo a lo justificado por el proceso se debe al incremento del IPC establecido por el contratista, el cual está acorde al incremento nacional establecido, sin embargo no se está dando cumplimiento a la meta de austeridad establecida de reducción del 5%, por lo anterior se recomienda al proceso realizar las acciones pertinentes que permitan la reducción y cumplimiento de la circular.
- **Contratar servicio biblioteca digital online multidisciplinar ODILO para los programas que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones más películas y capacitaciones:** se evidencia un incremento del 6.97%, siendo para el I trimestre del 2024 por valor de \$214.000.000 y para el I trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$228.900.000, lo anterior debido al incremento normal por el IPC establecido por el contratista de acuerdo a la información suministrada por el proceso. Sin embargo, este aumento no permite cumplir la meta de austeridad del gasto la cual refiere ahorro del 5%, por tal motivo es importante que se implementen estrategias o acciones encaminadas al cumplimiento de la meta.
- **Contratar servicio de plataforma electrónica online especializada para el programa de música de la extensión Zipaquirá de la Universidad de Cundinamarca.:** Se evidencia considerable incremento del **143.75%**, siendo para el I trimestre del 2024 por valor de \$27.885.000 y para el I trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$67.985.280, de acuerdo a la justificación del proceso este incremento se debe a la

Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$67.985.280, de acuerdo a la justificación del proceso este incremento se debe a la
 (601) 828-1483 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 GESTION CONTROL INTERNO	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 29 de 33

expansión en los servicios y contenidos ofrecidos para el programa de música, sin embargo obedeciendo a la circular se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, por tal razón no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.

- **Prestar el servicio de suministro de combustible (ACPM y gasolina) para el parque automotor y/o maquinaria de propiedad de la universidad de Cundinamarca:** Se evidencia aumento en 6% teniendo en cuenta que el valor registrado para el I Trimestre de la vigencia 2024 fue por valor de \$160.000.000 y para el I Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$170.000.000, de acuerdo a la información suministrada por el proceso aunque se observa un incremento en el valor, la adquisición de combustible oportuna permite dar cumplimiento a las diferentes actividades que tienen las áreas funcionales y de apoyo a la gestión, teniendo en cuenta que permite brindar todas las garantías de desplazamiento a los usuarios (comunidad administrativa y de representación) que requieran del servicio evitando retrasos, dada la reducción de tiempos y otros costos. Sin embargo, este incremento impide el cumplimiento a la meta proyectada de austeridad del gasto la cual corresponde al 5%, se deben realizar acciones necesarias tendientes a disminuir este gasto y dar cumplimiento a la circular.

3. No se evidencia indicador de variación en las siguientes actividades:

- **Contratar servicio de simulador online interactivo en 3D, Y 2D especializado para el programa de Zootecnia que oferta la universidad de Cundinamarca en la sede Fusagasugá y seccional Ubaté:** Se registra gasto para el I trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$84.000.000, la unidad de apoyo Académico informa que se trata de un servicio nuevo, por tanto, no se puede realizar análisis comparativo con el I trimestre de la vigencia 2024.
- **Contratar servicio base de datos online PROQUEST para las bibliotecas de la Universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones:** Se registra gasto para el I trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$284.000.000, la unidad de apoyo Académico informa que se trata de un servicio nuevo, por tanto, no se puede realizar análisis comparativo con el I trimestre de la vigencia 2024.
- **Contratar servicios base de datos online especializada en estatus y jurisprudencia biblioteca en línea de libros y revistas en analítica jurídica para las bibliotecas de la Universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones:** Se registra gasto para el I trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$120.635.856, la unidad de apoyo Académico informa que se trata de un servicio nuevo, por tanto, no se puede realizar análisis comparativo con el I trimestre de la vigencia 2024.

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca Teléfono:
(601) 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 GESTION CONTROL INTERNO	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 30 de 33

- **Contratar servicio base de datos online Clinicalkey Student Nursing + NNNConsult especializado para el programa de enfermería que oferta la universidad de Cundinamarca en la seccional Girardot.:** Se registra gasto para el I trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$85.488.440, la unidad de apoyo Académico informa que se trata de un servicio nuevo, por tanto, no se puede realizar análisis comparativo con el I trimestre de la vigencia 2024.
- **Contratar servicio de guía de citación y referencia online SIBILA para la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones.:** Se registra gasto para el I trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$6.625.000, la unidad de apoyo Académico informa que se trata de un servicio nuevo, por tanto, no se puede realizar análisis comparativo con el I trimestre de la vigencia 2024.
- **Adquirir computadores para la modernización y armonización de los laboratorios de UCundinamarca, sede Fusagasugá:** Se registra gasto para el I trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$175.589.498, el proceso informa que durante el I Trimestre de la vigencia 2024 NO se suscribió orden de compra con objeto contractual semejante, por lo tanto, no es posible realizar comparación desde el punto de vista presupuestal.
- **Servicio de impresión y fabricación de 4 trofeos para las actividades de bienestar:** Se registra gasto para el I Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$184.000, de acuerdo con la información suministrada por el proceso no maneja souvenirs, recuerdos o regalos corporativos en el despliegue de las estrategias, por el contrario, conforme al modelo y a las experiencias del CAC se manejan algunos reconocimientos en encuentros que así lo ameritan. Por lo anterior, el incremento del gasto en cuanto al comparativo del primer trimestre 2024 y 2025, se debe a la adquisición de reconocimientos para el desarrollo del torneo de la mujer GS21, el cual para 2024 se realizó en el segundo trimestre y para el 2025 se encuentra previamente planeado dentro del cronograma institucional de Bienestar universitario en el primer trimestre, por lo anterior al corte del I Trimestre 2025 no se puede realizar análisis comparativo con el I trimestre de la vigencia 2024.
- **Servicio de impresión y fabricación de 48 medallas para las actividades de bienestar:** Se registra gasto para el I Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$240.000, de acuerdo con la información suministrada por el proceso no maneja souvenirs, recuerdos o regalos corporativos en el despliegue de las estrategias, por el contrario, conforme al modelo y a las experiencias del CAC se manejan algunos reconocimientos en encuentros que así lo ameritan. Por lo anterior, el incremento del gasto en cuanto al comparativo del primer trimestre 2024 y 2025, se debe a la adquisición de reconocimientos para el desarrollo del torneo de la mujer GS21, el cual para 2024 se realizó en el segundo trimestre y para el 2025 se encuentra previamente planeado dentro del cronograma institucional de Bienestar universitario

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá - Cundinamarca Teléfono:
(601) 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 GESTION CONTROL INTERNO	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 31 de 33

en el primer trimestre, por lo anterior al corte del I Trimestre 2025 no se puede realizar análisis comparativo con el I trimestre de la vigencia 2024.

➤ **Fabricación de 2 placas para el reconocimiento interinstitucional:**

Se registra gasto para el I Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$140.000, de acuerdo con la información suministrada por el proceso no maneja souvenirs, recuerdos o regalos corporativos en el despliegue de las estrategias, por el contrario, conforme al modelo y a las experiencias del CAC se manejan algunos reconocimientos en encuentros que así lo ameritan. Por lo anterior, el incremento del gasto en cuanto al comparativo del primer trimestre 2024 y 2025, se debe a la adquisición de reconocimientos para el desarrollo del torneo de la mujer GS21, el cual para 2024 se realizó en el segundo trimestre y para el 2025 se encuentra previamente planeado dentro del cronograma institucional de Bienestar universitario en el primer trimestre, por lo anterior al corte del I Trimestre 2025 no se puede realizar análisis comparativo con el I trimestre de la vigencia 2024.

4. De acuerdo con el seguimiento realizado por la Dirección de control interno a la meta fijada (5%) en la circular 19 emitida por la Vicerrectoría Administrativa y financiera de la Universidad de Cundinamarca, en la verificación del I Trimestre 2025 comparado con el I Trimestre 2024 se observa que de 27 actividades relacionadas por los procesos 10 de ellas aumentaron el gasto, 9 no se calcula comparativo teniendo en cuenta que en el trimestre de la vigencia anterior no se reportó gasto y 8 cumplieron con la meta establecida de disminuir mínimo el 5%, siendo estas últimas el 29.62% del total de actividades.
5. El análisis realizado permite evidenciar que en la mayoría de las actividades no se cumple con la meta establecida de reducción del 5%, esto en algunos casos debido a las diferentes variables macroeconómicas que no permiten dar cumplimiento a la misma.
6. Los Procesos implementan estrategias o acciones con el propósito de reducir el gasto en un 5% para el I Trimestre de la vigencia 2025 de acuerdo con la circular 19 de emitida por la vicerrectoría Administrativa y financiera.
7. Se debe tener en cuenta que en las actividades en las que se observa aumento del gasto algunas de estas se deben a la ampliación de servicios y mejoras para los estudiantes de la UCundinamarca.

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTION CONTROL INTERNO	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 32 de 33

3. RECOMENDACIONES

- ✓ En cuanto al incremento en el gasto de servicios públicos, como lo es el caso de servicio de energía, se recomienda iniciar campañas de sensibilización y realizar acciones que permitan concientizar a los funcionarios y estudiantes de la UCundinamarca en el ahorro responsable del servicio de energía y de esta manera disminuir el costo del mismo.
- ✓ Se debe realizar un análisis en la meta fijada del 5% de todas las actividades, lo anterior, teniendo en cuenta que hay actividades en las cuales no se puede dar cumplimiento, debido a normativas nacionales o variables macroeconómicas como es el caso del IPC, que impiden realizarlo.
- ✓ Se debe estudiar las condiciones diferentes en los casos en donde el % del gasto aumenta cuando se adquieren nuevos bienes o servicio que permitan mejorar la calidad educativa brindada a los estudiantes de la UCundinamarca.
- ✓ Se debe realizar un cruce de información entre las áreas de recursos físicos y sistemas de gestión ambiental ya que las cifras en cuanto a los servicios públicos no coinciden entre las dos áreas.
- ✓ Se deben adoptar las medidas dispuestas en la circular 19 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.
- ✓ Se deben tener en cuenta otros factores tales como disminución de KW en el caso del servicio de energía eléctrica o M3 en el caso del servicio de acueducto, que permitan realizar una evaluación real de la austeridad del gasto.
- ✓ Diseñar nuevas estrategias en materia de austeridad del gasto que posibiliten la disminución porcentual de la meta propuesta y que sea alcanzable.
- ✓ Realizar jornadas de capacitación y/o sensibilización con el fin de socializar la importancia de la reducción del gasto en la Universidad de

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca Teléfono:
(601) 8281485 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 GESTION CONTROL INTERNO	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 33 de 33

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.

CAROLINA GOMEZ FONTECHA

Directora de Control Interno
Universidad de Cundinamarca

Elaboró: **KAREN LISSET TORRES MORENO**
Asesora de Control Interno
Universidad de Cundinamarca

17-30.