

	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 43

17.

Lugar y Fecha de Presentación:

Fusagasugá, 2025 – 07 – 09.

Presentado a:

Doctor(a)
ADRIANO MUÑOZ BARRERA
 Rector
 Universidad de Cundinamarca

Referencia:

Informe de Austeridad del Gasto II Trimestre de la Vigencia 2025

Periodo de Seguimiento:

Fecha de Inicio: 2025 – 04 – 04.
Fecha de Finalización: 2025 – 04 – 09.
Total Horas: 22 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 II 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 II 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

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: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 2 de 43

Presupuesto General de la Nación, Circular N° 19 del 05 de Septiembre de 2024 **“LINEAMIENTOS PARA LA RENDICIÓN INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PUBLICO”**, 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 II Trimestre de 2025 vs II 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 II 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 43

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
- SGA Sistemas de Gestión ambiental
- Oficina de Compras
- Dirección de Bienestar Universitario



**MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN,
ANÁLISIS Y EVALUACIÓN**
PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO
INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO

CÓDIGO: SCIR062
VERSIÓN: 4
VIGENCIA: 2020-05-22
PAGINA: 4 de 43

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. (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>	II Trimestre 2025/II Trimestre 2024	5%	-10%	Durante el segundo trimestre de 2025, el costo de energía disminuyó en un 10.34% en comparación con el mismo periodo de 2024, al pasar de \$103,881,970 a \$93,129,844. Este ahorro representa un avance importante en el cumplimiento de las medidas de austeridad institucional. La reducción refleja el impacto positivo de las acciones implementadas por la Jefatura de Recursos Físicos y Servicios Generales, en conjunto con el Sistema de Gestión Ambiental (SGA), quienes han fortalecido sus campañas de sensibilización a través de inducciones y redes sociales, fomentando el uso eficiente de la energía y promoviendo buenas prácticas entre el personal.
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>	II Trimestre 2025/II Trimestre 2024	5%	4%	Durante el segundo trimestre de 2025, el consumo de agua fue de \$24,716,344, frente a los \$23,780,487 registrados en el mismo periodo de 2024, lo que representa un aumento del 3.93%. Es importante destacar que aún no se han recibido todas las facturas correspondientes a junio de 2025 y que existen variaciones particulares en la facturación de la Unidad Agroambiental La Esperanza. Aun así, la Universidad de Cundinamarca continúa implementando campañas efectivas para mitigar el consumo de agua a nivel institucional.
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.	II Trimestre 2025/II Trimestre 2024	5%	5%	Durante el segundo 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 periodo del año anterior. Este incremento se debe al ajuste en la tarifa del IPC, establecido por las autoridades gubernamentales para el año 2025.

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

VERSIÓN: 4

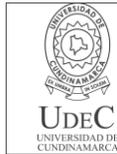
VIGENCIA: 2020-05-22

PAGINA: 5 de 43

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 se cuenta con el contrato F-CPS-072 de 2025 por valor de \$ 385.889.630.</p> <p>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 través 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

VERSIÓN: 4

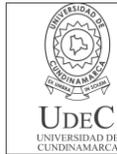
VIGENCIA: 2020-05-22

PAGINA: 6 de 43

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.	64.41%	<p>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.</p> <p>Para la vigencia 2025, la oficina asesora de comunicaciones unifico el proceso de material impreso y maaterial POP en ununico contrato, el cual es el F-CPS-129 de 2025 por valor de \$ 364.191.765.</p> <p>Lo anterior representa una austeridad del gasto en material publicitario en un 35,59%.</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: 7 de 43

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 2 trimestre 2025 y comparativo al trimestre en mención de la vigencia 2024.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>CONCEPTO</th> <th>SEGUNDO TRIM 2024</th> <th>SEGUNDO TRIM 2025</th> <th>DIFERENCIA</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>RESMAS OFICIO</td> <td>81</td> <td>78</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>RESMAS CARTA</td> <td>134</td> <td>123</td> <td>11</td> </tr> </tbody> </table> <p><small>Tabla N° 1 Comparativo 2 Trimestre 2024-2025</small></p> <p>En atención a la entrega de resmas de papel se disminuyó en un 6.6% en comparación con el segundo trimestre 2024, reduciendo en 14 resmas la entrega.</p>	CONCEPTO	SEGUNDO TRIM 2024	SEGUNDO TRIM 2025	DIFERENCIA	RESMAS OFICIO	81	78	3	RESMAS CARTA	134	123	11
CONCEPTO	SEGUNDO TRIM 2024	SEGUNDO TRIM 2025	DIFERENCIA															
RESMAS OFICIO	81	78	3															
RESMAS CARTA	134	123	11															

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
VERSIÓN: 4
VIGENCIA: 2020-05-22
PAGINA: 8 de 43

Responsable	Rubro	Actividad para desarrollar	Periodo 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 ODILO 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
VERSIÓN: 4
VIGENCIA: 2020-05-22
PAGINA: 9 de 43

Responsable	Rubro	Actividad para desarrollar	Periodo 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:

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**

PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO

INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO

CÓDIGO: SCIR062

VERSIÓN: 4

VIGENCIA: 2020-05-22

PAGINA: 10 de 43

						<p>Naxos Video Library: Incluye una vasta colección de videos musicales, conciertos y documentales relacionados con la música.</p> <p>Naxos Spoken Word Library: Proporciona acceso a grabaciones de textos hablados, como audiolibros y discursos.</p> <p>Naxos Music Library World: Incluye música de diversos géneros de todo el mundo, ampliando la cobertura cultural.</p> <p>Naxos Music Library Jazz: Se enfoca exclusivamente en música de jazz, ofreciendo una colección más especializada.</p> <p>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.</p>
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 43

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 2	5% de disminución corresponde a la meta de disminución de consumo establecido en Sistema de Gestión Ambiental.	-27%	En cuanto al consumo de papel, disminuyó en varias sedes, reflejando avances significativos en la digitalización de procesos y el fomento de buenas prácticas administrativas. Algunas extensiones presentaron incrementos puntuales debido a necesidades académicas y contractuales, lo que resalta la conveniencia de reforzar el seguimiento y la cultura de optimización de recursos en todos los procesos, especialmente en los momentos de alta demanda documental.
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 2	5% de disminución corresponde a la meta de disminución de consumo establecido en Sistema de Gestión Ambiental.	-56%	Para el consumo de energía, de manera general, se logró una reducción destacada del consumo energético en la mayoría de las unidades regionales, con ahorros superiores al 50% en varios casos, gracias a la incorporación de tecnologías más eficientes, campañas de sensibilización y condiciones climáticas favorables que disminuyeron el uso de sistemas de climatización (Seccional Girardot). Sin embargo, se identificaron incrementos puntuales asociados a ampliaciones de infraestructura y mayores actividades, lo que sugiere la importancia de planificar la gestión energética en futuras expansiones.

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

VERSIÓN: 4

VIGENCIA: 2020-05-22

PAGINA: 12 de 43

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 2	5% de disminución corresponde a la meta de disminución de consumo establecido en Sistema de Gestión Ambiental.	12%	El comportamiento del consumo de agua en el segundo trimestre de 2025 presenta contrastes relevantes: aunque algunas sedes lograron reducciones significativas mediante buenas prácticas, mantenimientos oportunos y programas de sensibilización, otras registraron incrementos considerables derivados principalmente de emergencias como rupturas de tuberías y mayores actividades institucionales. Y se evidencia un aumento muy significativo en Facatativá debido a la ausencia de medidor en 2024. Esto evidencia la necesidad de fortalecer las estrategias de control y monitoreo permanente para prevenir eventos que incrementen el consumo de forma inesperada.
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 2	5% de disminución corresponde a la meta de disminución de consumo establecido en Sistema de Gestión Ambiental.	-60%	Respecto a la gestión de residuos aprovechables, se evidencian oportunidades de mejora, pues, aunque algunas sedes aumentaron la entrega y correcta separación de materiales reciclables, en otras se evidenció disminución debido a deficiencias en la clasificación en la fuente y baja participación comunitaria. Esto implica seguir fortaleciendo la educación ambiental y el seguimiento a los procesos de aprovechamiento para asegurar el cumplimiento de las metas de sostenibilidad 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 43

Responsable	Rubro	Actividad para desarrollar	Periodo de seguimiento	Meta	Resultado indicador de variación	Análisis de los resultados
Oficina de Compras	20.101-21.2020101.10- MINERALES, ELECTRICIDAD, GAS Y AGUA 20.101-21.2020103.10- - OTROS BIENES TRANSPORTABLES (EXCEPTO PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO) 20.101-21.2020104.10- PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO 20.107-21.2020103.10- - OTROS BIENES TRANSPORTABLES (EXCEPTO PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO) 20.107-21.2020104.11- PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO 20.131-21.2020103.10- - OTROS BIENES TRANSPORTABLES (EXCEPTO PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO) 20.131-21.2020104.10- PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO	ADQUIRIR INSUMOS DE FERRETERÍA PARA EL MANTENIMIENTO DE LA PLANTA FÍSICA DE LA SEDE PRINCIPAL DE FUSAGASUGÁ Y UNIDAD AGROAMBIENTAL LA ESPERANZA DE LA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA.	II Trimestre	5%	51%	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. Se observa un incremento en el valor, teniendo en cuenta que se integran las necesidades de diferentes áreas de la Institución para la adquisición de insumos de ferretería, esta adquisición 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 mantenimiento de la planta física de la Universidad de Cundinamarca, dada la disponibilidad de insumos se garantiza un entorno seguro y eficiente para la comunidad académica y administrativa, así como para mantener la eficiencia operativa de la institución educativa.
Oficina de Compras	20.116-23.2010104.14- PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO	ADQUIRIR EQUIPOS DE CÓMPUTO PARA LA RENOVACIÓN DEL PARQUE TECNOLÓGICO POR OBSOLESCENCIA, CON EL PROPÓSITO DE FORTALECER LAS HERRAMIENTAS TECNOLÓGICAS QUE SE ENCUENTRAN AL SERVICIO DE LAS ÁREAS ADMINISTRATIVAS DE LA UNIVERSIDAD DE	II Trimestre	5%	-16%	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 (-16)

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: 14 de 43

		<p>CUNDINAMARCA.ITEM 1 Computador ALL IN ONE ETP-AIO 23.8" - 76 con procesamiento avanzado Procesador: Minimo 24 Núcleos y 32 Hilos (desempeño avanzado), frecuencia base minimo de 4,3 GHz, Caché de mínimo 12 MB, con un rendimiento de 6200 o superior y debe ser de última generación. Conectividad Wi-Fi TARJETA INTEGRADA (Wifi 6 – Wireless 802.11 ax (2x2), Cámara web integrada de 720p HD, Puertos: (2) USB 3.1 Gen1; (1) USB 2.0; (1) HDMI; (1) Conector para adaptador de energía AC; (1) Conector para Auriculares/Micrófono en combo; (1) Ethernet RJ-45. Incluye bluetooth 5 integrado, administración de seguridad: Seguridad con chip TPM versión mínima de 2.0 y Garantía de fabrica 3 años SSD -Capacidad Mínima Disco: 1 TB PCIe Umbral de Rendimiento minimo: 6200 o superior Memoria Capacidad: 32 GB ZONA 2</p>				
Oficina de Compras	20.116-23.2010104.14-PRODUCTOS METALICOS MAQUINARIA Y EQUIPO	<p>FORTALECER LAS HERRAMIENTAS TECNOLÓGICAS QUE SE ENCUENTRAN AL SERVICIO DE LAS ÁREAS ADMINISTRATIVAS DE LA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA. ITEM 3 Monitores Profesionales ETP-PI-46 43 pulgadas 4K ZONA 2 COMPONENTE-PI-76 Soporte de ruedas COMPONENTE-PI-78 Solución de videoconferencia COMPONENTE-PI-82 Manejo consumo de energía – Energy</p>	II Trimestre	5%	N/A	<p>Durante el II 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.</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



**MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN,
ANÁLISIS Y EVALUACIÓN**
PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO
INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO

CÓDIGO: SCIR062
VERSIÓN: 4
VIGENCIA: 2020-05-22
PAGINA: 15 de 43

		Star o China Certificate for Energy Conservation Product o Ecodesign and Energy Labelling				
Oficina de Compras	20.101-21.2010104.37- PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO	ADQUIRIR VEHICULOS DE OPERACIÓN TIPO BUS PARA FORTALECER EL PARQUE AUTOMOTOR DE LA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA	II Trimestre	5%	111%	Se observa un incremento en el valor, toda vez que se aumenta a 2 las unidades de adquisición de vehiculos de operación tipo Bus , que 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. 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.
Oficina de Compras	20.107-21.2020104.11- PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO	ADQUIRIR EQUIPOS PERIFERICOS PARA LOS LABORATORIOS DE LA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA, SEDE FUSAGASUGÁ.	II Trimestre	5%	N/A	Durante el II 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	20.101-21.2020208.16- - SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCION	CONTRATAR EL SERVICIO DE RECARGA Y EL MANTENIMIENTO DE LOS EXTINTORES EN LA SEDE FUSAGASUGÁ.	II Trimestre	5%	-10	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, reafirmando el compromiso institucional con la austeridad en el gasto, permitiendo atender las necesidades operativas sin comprometer la calidad y oportunidad en la adquisición de bienes y servicios. Así mismo, se observa una disminución en el valor de la adquisición (-10)

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

VERSIÓN: 4

VIGENCIA: 2020-05-22

PAGINA: 16 de 43

Oficina de Compras	<p>22.206-21.2010104.10- PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO</p> <p>22.206-21.2010104.16- PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO</p> <p>22.206-21.2020103.10- - OTROS BIENES TRANSPORTABLES (EXCEPTO PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO)</p> <p>22.206-21.2020104.10- PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO</p> <p>22.206-21.2020104.16- PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO</p>	<p>CONTRATAR EL SUMINISTRO DE FERRETERIA, MATERIALES ELÉCTRICOS Y MAQUINARIA PARA USOS ESPECIALES PARA EL MANTENIMIENTO DE LA PLANTA FÍSICA DEL CENTRO ACADÉMICO DEPORTIVO CAD DE LA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA</p>	II Trimestre	5%	344	<p>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.</p> <p>Aunque se observa un incremento en el valor, la adquisición de insumos de ferreteria 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 mantenimiento de la planta física del Centro Academico Deportivo de la Universidad de Cundinamarca, dada la reducción de costos y disponibilidad de insumos. Este aumento en el presupuesto obedece principalmente a la mayor cantidad de artículos adquiridos en comparación con la vigencia anterior, lo cual responde a una planificación más precisa de las necesidades operativas y permite dar cumplimiento a los principios de eficiencia, transparencia y austeridad en el gasto público, al asegurar precios competitivos, procesos estandarizados y la optimización de los recursos institucionales.</p>
Oficina de Compras	<p>24.207-21.2010104.10- PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO</p>	<p>ADQUISICIÓN DE UNA IMPRESORA PARA FORTALECER LAS OPERACIONES DEL INSTITUTO DE POSGRADOS</p>	II Trimestre	5%	N/A	<p>Durante el II 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.</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	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2020-05-22 PAGINA: 17 de 43

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	Elaboración e impresión de reconocimientos para los encuentros institucionales de cultura \$658.000	Trimestral	5%	2024 \$4.880.000 2025 \$2.212.000 45.33%	Teniendo en cuenta lo anterior, la disminución del gasto por fondo en el segundo trimestre 2025 corresponde a un 45.33% frente al mismo trimestre de la vigencia anterior.
Bienestar Universitario		Elaboración e impresión de reconocimientos para proyecto Medit Jam 2.0 \$282.000	Trimestral	5%		Esta variación se debe principalmente a que durante el segundo trimestre 2024 se llevaron a cabo un mayor número de 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.
Bienestar Universitario		Elaboración e impresión de reconocimientos para proyectos de impacto regional – culturales y deportivos \$1.272.000	Trimestral	5%		

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: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 18 de 43

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%	Disminuyo 10%
(Acueducto)	5%	Aumento 4%
Pago canon de arrendamiento	5%	Aumento 5%

Fuente: Información suministrada por Recursos Físicos.

Energía: Se evidencia disminución del 10% en el costo de la energía del II trimestre de la vigencia 2025 respecto al II trimestre de la vigencia 2024, representado en una diferencia entre II trimestre 2025 con un consumo de 107354 KWh a un costo de \$93.129.844 y el II trimestre del 2024 con un consumo de 118742 KWh a un costo de \$103.881.370, disminución que de acuerdo a la justificación del proceso obedece a “*un avance importante en el cumplimiento de las medidas de austeridad institucional. La reducción refleja el impacto positivo de las acciones implementadas por la Jefatura de Recursos Físicos y Servicios Generales, en conjunto con el Sistema de Gestión Ambiental (SGA), quienes han fortalecido sus campañas de sensibilización a través de inducciones y redes sociales, fomentando el uso eficiente de la energía y promoviendo buenas prácticas entre el persona*”, sin embargo, al realizar el análisis de la información suministrada por el proceso se evidencia que en la vigencia 2025, en la mayoría de los casos, el consumo de KWh fue superior pero el valor facturado fue inferior, debido a disminución en la tarifa del costo por KWh (según la información que suministra el proceso), como se evidencia a continuación:

Medidor 6025107

UNIDAD REGIONAL	AÑO	MES	No. MEDIDOR	TIPO DE SERVICIO	NOMENCLATURA	NUMERO DE REFERENCIA	CONSUMO (KWh - M3 - GB)	VALOR (KW - M3 - GB)	VALOR CONSUMO	VALOR FACTURA
FUSAGASUGÁ	2024	ABRIL	6025107	ENERGÍA	UNIDAD AGROAMBIENTAL LA ESPERANZA	1878628-0	695	\$ 836	\$ 581.140	723.820
FUSAGASUGÁ	2025	ABRIL	6025107	ENERGÍA	UNIDAD AGROAMBIENTAL LA ESPERANZA	1878628-0	649	\$ 807	\$ 523.464	668.290
FUSAGASUGÁ	2024	JUNIO	6025107	ENERGÍA	UNIDAD AGROAMBIENTAL LA ESPERANZA	1878628-0	563	\$ 861	\$ 484.672	78.100
FUSAGASUGÁ	2025	JUNIO	6025107	ENERGÍA	UNIDAD AGROAMBIENTAL LA ESPERANZA	1878628-0	654	\$ 746	\$ 487.979	627.450
FUSAGASUGÁ	2024	MAYO	6025107	ENERGÍA	UNIDAD AGROAMBIENTAL LA ESPERANZA	1878628-0	637	\$ 845	\$ 538.516	690.910
FUSAGASUGÁ	2025	MAYO	6025107	ENERGÍA	UNIDAD AGROAMBIENTAL LA ESPERANZA	1878628-0	647	\$ 777	\$ 502.493	640.430

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
INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2024-09-30
	PAGINA: 19 de 43

Medidor 10061512

UNIDAD REGIONAL	AÑO	MES	No. MEDIDOR	TIPO DE SERVICIO	NOMENCLATURA	NUMERO DE REFERENCIA	CONSUMO (KWh - M3 - GB)	VALOR (KW - M3 - GB)	VALOR CONSUMO	VALOR FACTURA
FUSAGASUGÁ	2024	ABRIL	10061512	ENERGÍA	DG 18 NO 20 29	7696438-9	6160	\$ 882	\$ 5.434.968	6.699.360
FUSAGASUGÁ	2025	ABRIL	10061512	ENERGÍA	DG 18 NO 20 29	7696438-9	7040	\$ 858	\$ 6.040.320	5.807.260
FUSAGASUGÁ	2024	JUNIO	10061512	ENERGÍA	DG 18 NO 20 29	7696438-9	6600	\$ 906	\$ 5.977.356	7.643.460
FUSAGASUGÁ	2025	JUNIO	10061512	ENERGÍA	DG 18 NO 20 29	7696438-9	6820	\$ 799	\$ 5.452.044	7.040.430
FUSAGASUGÁ	2024	MAYO	10061512	ENERGÍA	DG 18 NO 20 29	7696438-9	6820	\$ 890	\$ 6.071.300	2.589.760
FUSAGASUGÁ	2025	MAYO	10061512	ENERGÍA	DG 18 NO 20 29	7696438-9	5940	\$ 831	\$ 4.936.318	6.421.920

Medidor 50770273

UNIDAD REGIONAL	AÑO	MES	No. MEDIDOR	TIPO DE SERVICIO	NOMENCLATURA	NUMERO DE REFERENCIA	CONSUMO (KWh - M3 - GB)	VALOR (KW - M3 - GB)	VALOR CONSUMO	VALOR FACTURA
FUSAGASUGÁ	2024	ABRIL	50770273	ENERGÍA	DG 18 NO 20 29	5097011-0	13006	\$ 825	\$ 10.734.372	11.019.000
FUSAGASUGÁ	2024	ABRIL	50770273	ENERGÍA	DG 18 NO 20 29	5097011-0	12932	\$ 817	\$ 10.560.918	10.655.980
FUSAGASUGÁ	2025	ABRIL	50770273	ENERGÍA	DG 18 NO 20 29	5097011-0	16686	\$ -	\$ -	11.680.754
FUSAGASUGÁ	2024	JUNIO	50770273	ENERGÍA	DG 18 NO 20 29	5097011-0	13994	\$ 845	\$ 11.830.388	12.510.860
FUSAGASUGÁ	2025	JUNIO	50770273	ENERGÍA	DG 18 NO 20 29	5097011-0	16581	\$ 777	\$ 12.877.634	13.941.970
FUSAGASUGÁ	2024	MAYO	50770273	ENERGÍA	DG 18 NO 20 29	5097011-0	15172	\$ 836	\$ 12.686.371	13.345.760
FUSAGASUGÁ	2025	MAYO	50770273	ENERGÍA	DG 18 NO 20 29	5097011-0	15208	\$ 807	\$ 12.266.469	13.162.340

Medidor 50943061

UNIDAD REGIONAL	AÑO	MES	No. MEDIDOR	TIPO DE SERVICIO	NOMENCLATURA	NUMERO DE REFERENCIA	CONSUMO (KWh - M3 - GB)	VALOR (KW - M3 - GB)	VALOR CONSUMO	VALOR FACTURA
FUSAGASUGÁ	2024	ABRIL	019-50943061	ENERGÍA	DG 18 NO 20 29	5328702-3	9280	\$ 836	\$ 7.760.586	8.388.260
FUSAGASUGÁ	2025	ABRIL	50943061	ENERGÍA	DG 18 NO 20 29	5328702-3	8080	\$ 807	\$ 6.517.166	7.127.170
FUSAGASUGÁ	2024	JUNIO	019-50943061	ENERGÍA	DG 18 NO 20 29	5328702-3	9040	\$ 861	\$ 7.782.265	8.403.070
FUSAGASUGÁ	2025	JUNIO	50943061	ENERGÍA	DG 18 NO 20 29	5328702-3	9920	\$ 746	\$ 7.401.808	7.923.140
FUSAGASUGÁ	2024	MAYO	019-50943061	ENERGÍA	DG 18 NO 20 29	5328702-3	9440	\$ 845	\$ 7.980.482	8.701.790
FUSAGASUGÁ	2025	MAYO	50943061	ENERGÍA	DG 18 NO 20 29	5328702-3	7360	\$ 777	\$ 5.716.144	6.272.350

Medidor 10048733

UNIDAD REGIONAL	AÑO	MES	No. MEDIDOR	TIPO DE SERVICIO	NOMENCLATURA	NUMERO DE REFERENCIA	CONSUMO (KWh - M3 - GB)	VALOR (KW - M3 - GB)	VALOR CONSUMO	VALOR FACTURA
BOGOTÁ D.C.	2024	ABRIL	005-10048733	ENERGÍA	KR 20 NO 39 32	0468271-9	955	\$ 882	\$ 842.597	1.129.000
BOGOTÁ D.C.	2025	ABRIL	005-10048733	ENERGÍA	KR 20 NO 39 32	0468271-9	836	\$ 858	\$ 717.647	861.180
BOGOTÁ D.C.	2024	JUNIO	005-10048733	ENERGÍA	KR 20 NO 39 32	0468271-9	1097	\$ 906	\$ 993.509	1.192.920
BOGOTÁ D.C.	2025	JUNIO	005-10048733	ENERGÍA	KR 20 NO 39 32	0468271-9	875	\$ 799	\$ 699.493	839.390
BOGOTÁ D.C.	2024	MAYO	005-10048733	ENERGÍA	KR 20 NO 39 32	0468271-9	951	\$ 890	\$ 846.599	185.640
BOGOTÁ D.C.	2025	MAYO	005-10048733	ENERGÍA	KR 20 NO 39 32	0468271-9	818	\$ 831	\$ 679.823	815.790

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	VERSION: 5
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2024-09-30
		PAGINA: 20 de 43

Medidor 10048733

UNIDAD REGIONAL	AÑO	MES	No. MEDIDOR	TIPO DE SERVICIO	NOMENCLATURA	NUMERO DE REFERENCIA	CONSUMO (KWh - M3 - GB)	VALOR (KW - M3 - GB)	VALOR CONSUMO	VALOR FACTURA
FUSAGASUGÁ	2024	ABRIL	019-50770253	ENERGÍA	TV 12 NO 19 A - 1	5307911-7	5880	\$ 836	\$ 4.916.680	6.058.500
FUSAGASUGÁ	2025	ABRIL	019-50770253	ENERGÍA	TV 12 NO 19 A - 1	5307911-7	3000	\$ 807	\$ 2.419.740	3.097.540
FUSAGASUGÁ	2024	JUNIO	019-50770253	ENERGÍA	TV 12 NO 19 A - 1	5307911-7	2640	\$ 861	\$ 2.272.697	3.197.900
FUSAGASUGÁ	2025	JUNIO	019-50770253	ENERGÍA	TV 12 NO 19 A - 1	5307911-7	3360	\$ 746	\$ 2.506.560	3.250.440
FUSAGASUGÁ	2024	MAYO	019-50770253	ENERGÍA	TV 12 NO 19 A - 1	5307911-7	2880	\$ 845	\$ 2.434.723	667.280
FUSAGASUGÁ	2025	MAYO	019-50770253	ENERGÍA	TV 12 NO 19 A - 1	5307911-7	2880	\$ 777	\$ 2.236.752	2.952.000

Lo anterior refleja que, aunque hay disminución en el valor facturado y que esto representa cumplimiento con la circular de austeridad del gasto, no se está dando cumplimiento a la disminución del consumo de energía.

Por lo anterior se deben adelantar acciones pertinentes para promover el uso eficiente de la energía en la u Cundinamarca teniendo en cuenta los controles ambientales que desde el Sistema de Gestión Ambiental establezcan.

Acueducto: Existe un aumento del 4% entre el costo facturado en el II trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$24.716.344 y el II trimestre de la vigencia 2024 por valor de \$23.780.487, al realizar la revisión de la información el proceso indica que *“Es importante destacar que aún no se han recibido todas las facturas correspondientes a junio de 2025 y que existen variaciones particulares en la facturación de la Unidad Agroambiental La Esperanza. Aun así, la Universidad de Cundinamarca continúa implementando campañas efectivas para mitigar el consumo de agua a nivel institucional.”* Por lo anterior se puede interpretar que al recibir el total de las facturas este aumento sería de más del 4% lo que genera incumplimiento a lo estipulado en la circular de austeridad del gasto.

El proceso debe adelantar las acciones pertinentes que permitan la disminución de este servicio y de esta manera dar cumplimiento a la meta establecida en la circular.

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.

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 21 de 43

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 35.59%

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 a la contratación para la vigencia 2025 por valor de \$385.889.630, mostrando un incremento en esta vigencia del 39.06% con respecto al año 2024, la justificación que emite el proceso relaciona que *“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 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 a la contratación para esta vigencia 2025 por valor de \$364.191.765, mostrando una disminución en el 2025 del 35.59% 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 contrato. Por lo anterior para este concepto se evidencia cumplimiento en la meta establecida de austeridad del gasto.

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	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 22 de 43

1.2.3. Almacén

Tabla 3 Austeridad del Gasto Público Oficina de Almacén

ALMACEN	META	RESULTADO
Papelería	5%	Disminuyo 6.6%

Fuente: Información suministrada por Almacén.

Papelería: Se evidencia una disminución en la asignación de papel del 6.6%, pasando de 215 resmas en el II trimestre de la vigencia 2024 a 201 resmas en el II trimestre de la vigencia 2025, lo que indica cumplimiento para este trimestre de la meta establecida de austeridad del gasto.

Desde almacén para, el debido control de la entrega de papel tamaño carta y oficio correspondiente al 2 trimestre 2025 y comparativo al trimestre en mención de la vigencia 2024.

CONCEPTO	SEGUNDO TRIM 2024	SEGUNDO TRIM 2025	DIFERENCIA
RESMAS OFICIO	81	78	3
RESMAS CARTA	134	123	11

Tabla N° 1 Comparativo 2 trimestre 2024-2025

En atención a la entrega de resmas de papel se disminuyó en un 6.6% en comparación con el segundo trimestre 2024, reduciendo en 14 resmas la entrega.

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%

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
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2024-09-30
		PAGINA: 23 de 43

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.	5%	Aumento 5.66%
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

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 24 de 43

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 2024 por valor de \$7.707.845 y para el 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 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.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a junio de 2025 respecto a 2024 (2 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.

Contratar servicio biblioteca digital online ENI especializada para los programas de la facultad de ingeniería de la Universidad de Cundinamarca.: Reporta un incremento del 18.20% entre el 2024 por valor de \$93.000.000 con respecto al 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.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a junio de 2025 respecto a 2024 (2 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.

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% entre el 2024 por valor de \$89.000.000 con respecto al 2025 por valor de \$94.040.000 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.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a junio de 2025 respecto a 2024 (2 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.

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	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 25 de 43

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 2024 por valor de \$214.000.000 y para el 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.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a junio de 2025 respecto a 2024 (2 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.

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 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 2024.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a junio de 2025 respecto a 2024 (2 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.

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 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 2024.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a junio de 2025 respecto a 2024 (2 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.

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 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 2024.

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 26 de 43

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a junio de 2025 respecto a 2024 (2 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.

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 2024 por valor de \$27.885.000 y para el 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.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a junio de 2025 respecto a 2024 (2 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.

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 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 2024.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a junio de 2025 respecto a 2024 (2 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.

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 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 2024.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a junio de 2025 respecto a 2024 (2 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 27 de 43

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 27%
Servicios Públicos (energía)	5%	Disminuyo 56%
Servicios Públicos (agua)	5%	Aumento 12%
Servicios Públicos (separación de residuos)	5%	Aumento 60%

Fuente: Información suministrada por Sistema de Gestión ambiental.

Resmas Papel Se evidencia disminución en el consumo de resmas de papel en un 27% a nivel institucional, siendo para el II Trimestre 2024 de 415 resmas y para el II Trimestre 2025 de 304 resmas, de acuerdo con la información suministrada por el proceso “En cuanto al consumo de papel, disminuyó en varias sedes, reflejando avances significativos en la digitalización de procesos y el fomento de buenas prácticas administrativas. Algunas extensiones presentaron incrementos puntuales debido a necesidades académicas y contractuales, lo que resalta la conveniencia de reforzar el seguimiento y la cultura de optimización de recursos en todos los procesos, especialmente en los momentos de alta demanda documental”, por lo anterior se puede determinar que para este concepto se está dando cumplimiento a lo establecido en la circular de austeridad del gasto.

Energía: Se evidencia disminución en el consumo de energía en un 56%, siendo para el II Trimestre 2024 de 721663 Kwh y para el II Trimestre 2025 de 320107 Kwh, de acuerdo con la información suministrada por el proceso “Para el consumo de energía, de manera general, se logró una reducción destacada del consumo energético en la mayoría de las unidades regionales, con ahorros superiores al 50% en varios casos, gracias a la incorporación de tecnologías más eficientes, campañas de sensibilización y condiciones climáticas favorables que disminuyeron el uso de sistemas de climatización (Seccional Girardot). Sin embargo, se identificaron incrementos puntuales asociados a ampliaciones de infraestructura y mayores actividades, lo que sugiere la importancia de planificar la gestión energética en futuras expansiones.” Con lo anterior se da cumplimiento a la meta de austeridad del gasto.

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 28 de 43

Agua: Se evidencia aumento en el consumo de agua en un 12%, siendo para el II Trimestre 2024 de 10562 m3 y para el II Trimestre 2025 de 11815 m3, de acuerdo con la información suministrada por el proceso *“El comportamiento del consumo de agua en el segundo trimestre de 2025 presenta contrastes relevantes: aunque algunas sedes lograron reducciones significativas mediante buenas prácticas, mantenimientos oportunos y programas de sensibilización, otras registraron incrementos considerables derivados principalmente de emergencias como rupturas de tuberías y mayores actividades institucionales. Y se evidencia un aumento muy significativo en Facatativá debido a la ausencia de medidor en 2024. Esto evidencia la necesidad de fortalecer las estrategias de control y monitoreo permanente para prevenir eventos que incrementen el consumo de forma inesperada.”* Evidenciándose incumplimiento a la meta fijada de austeridad del gasto.

Separación de Residuos: se observa disminución del 60% en el indicador de gestión de residuos sólidos, siendo para el II Trimestre 2024 de 3.232 Kg de residuos aprovechables y para el II Trimestre 2025 de 1.282 Kg de residuos aprovechables, de acuerdo con la información suministrada por el proceso *“Respecto a la gestión de residuos aprovechables, se evidencian oportunidades de mejora, pues, aunque algunas sedes aumentaron la entrega y correcta separación de materiales reciclables, en otras se evidenció disminución debido a deficiencias en la clasificación en la fuente y baja participación comunitaria. Esto implica seguir fortaleciendo la educación ambiental y el seguimiento a los procesos de aprovechamiento para asegurar el cumplimiento de las metas de sostenibilidad institucional.”* En este caso en particular la disminución del porcentaje es negativo para la institución, lo que evidencia la falta de cultura en la correcta clasificación de los residuos, por lo anterior se deben realizar las acciones pertinentes que permitan la mejora en este indicador.

1.2.6. Oficina de Compras

Tabla 6 Austeridad del Gasto Público Oficina de Compras

OFICINA COMPRAS	META	RESULTADO
Adquirir insumos de ferretería para el mantenimiento de la planta física de la sede principal de Fusagasugá y unidad agroambiental la esperanza de la universidad de Cundinamarca.	5%	Aumento 51%
Adquirir equipos de cómputo para la renovación del parque tecnológico por obsolescencia, con el propósito de fortalecer las herramientas tecnológicas que se encuentran al servicio de las áreas administrativas de la universidad de Cundinamarca. ITEM 1 Computador ALL IN ONE ETP-AIO 23.8" - 76 con procesamiento avanzado Procesador: mínimo 24 Núcleos y 32 Hilos (desempeño avanzado), frecuencia base mínimo de 4,3 GHz, Caché de mínimo 12 MB con un rendimiento de 6200 o superior y debe ser de última generación. Conectividad	5%	Disminuyo 16%

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: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 29 de 43

Wi-Fi TARJETA INTEGRADA (Wifi 6 – Wireless 802.11 ax (2x2), Cámara web integrada de 720p HD, Puertos: (2) USB 3.1 Gen1; (1) USB 2.0; (1) HDMI; (1) Conector para adaptador de energía AC; (1) Conector 3.5mm para Auriculares/Micrófono en combo; (1) Ethernet RJ-45. Incluye bluetooth 5 integrado, administración de seguridad: Seguridad con chip TPM versión mínima de 2.0 y Garantía de fabrica 3 años SSD -Capacidad Mínima Disco: 1 TB PCIe Umbral de Rendimiento mínimo: 6200 o superior Memoria Capacidad: 32 GB ZONA 2		
Adquirir equipos de cómputo para la renovación del parque tecnológico por obsolescencia, con el propósito de fortalecer las herramientas tecnológicas que se encuentran al servicio de las áreas administrativas de la universidad de Cundinamarca. ITEM 3 Monitores Profesionales ETP-PI-46 43 pulgadas 4K ZONA 2 COMPONENTE-PI-76 Soporte de ruedas COMPONENTE-PI-78 Solución de videoconferencia COMPONENTE-PI-82 Manejo consumo de energía – Energy Star o China Certificate for Energy Conservation Product o Ecodesign and Energy Labelling	5%	N/A
Adquirir vehículos de operación tipo bus para fortalecer el parque automotor de la universidad de Cundinamarca	5%	Aumento 111%
Adquirir equipos periféricos para los laboratorios de la universidad de Cundinamarca, sede Fusagasugá.	5%	N/A
Contratar el servicio de recarga y el mantenimiento de los extintores en la sede Fusagasugá.	5%	Disminuyo 10%
Contratar el suministro de ferretería, materiales eléctricos y maquinaria para usos especiales para el mantenimiento de la planta física del centro académico deportivo CAD de la universidad de Cundinamarca	5%	Aumento 344%
Adquisición de una impresora para fortalecer las operaciones del instituto de posgrados	5%	N/A

Fuente: Información suministrada por Compras.

Adquirir insumos de ferretería para el mantenimiento de la planta física de la sede principal de Fusagasugá y unidad agroambiental la esperanza de la universidad de Cundinamarca: Se evidencia aumento del 51%, teniendo en cuenta que el valor registrado para el II Trimestre de la vigencia 2024 fue por valor de \$224.607.998 y para el II Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$339.553.308, de acuerdo a la información suministrada por el proceso “Se observa un incremento en el valor, teniendo en cuenta que se integran las necesidades de diferentes áreas de la Institución para la adquisición de insumos de ferretería, esta adquisición oportuna permite dar cumplimiento a las diferentes actividades que tienen las áreas funcionales y de apoyo a la gestión, teniendo en

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	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 30 de 43

cuenta que permite brindar todas las garantías de mantenimiento de la planta física de la Universidad de Cundinamarca, dada la disponibilidad de insumos se garantiza un entorno seguro y eficiente para la comunidad académica y administrativa, así como para mantener la eficiencia operativa de la institución educativa”. 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 equipos de cómputo para la renovación del parque tecnológico por obsolescencia, con el propósito de fortalecer las herramientas tecnológicas que se encuentran al servicio de las áreas administrativas de la universidad de Cundinamarca: Se evidencia disminución del 16% teniendo en cuenta que el valor registrado para el II Trimestre de la vigencia 2024 fue por valor de \$579.466.043,5 y para el II Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$486.952.998, 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 (-16)*”, de acuerdo con los valores referidos se estaría dando cumplimiento a la meta de disminución del 5% establecida en la circular.

Adquirir equipos de cómputo para la renovación del parque tecnológico por obsolescencia, con el propósito de fortalecer las herramientas tecnológicas que se encuentran al servicio de las áreas administrativas de la universidad de Cundinamarca: Se registra gasto para el II trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$ 50.142.601, el proceso informa que durante el II 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 vehículos de operación tipo bus para fortalecer el parque automotor de la universidad de Cundinamarca.: Se evidencia aumento en 111% teniendo en cuenta que el valor registrado para el II Trimestre de la vigencia 2024 fue por valor de \$1.227.295.891 y para el II Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$2.590.851.176, de acuerdo a la información suministrada por el proceso, “*Se observa un incremento en el valor, toda vez que se aumenta a 2 las unidades de adquisición de vehiculos de operación tipo Bus , que 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. 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*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 31 de 43

actuaciones públicas, así como en la transparencia de los interesados en cada proceso.” Por lo anterior en cuanto a porcentaje se puede establecer que no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida, sin embargo, es importante tener en cuenta que se aumenta de 1 a 2 vehículos los cuales son necesarios para atender los requerimientos de la institución.

Adquirir equipos periféricos para los laboratorios de la universidad de Cundinamarca, sede Fusagasugá: Se registra gasto para el II trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$5.304.534,48, el proceso informa que durante el II 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.

Contratar el servicio de recarga y el mantenimiento de los extintores en la sede Fusagasugá..: Se evidencia disminución del 10% teniendo en cuenta que el valor registrado para el II Trimestre de la vigencia 2024 fue por valor de \$10.700.309,81y para el II Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$9.609.491,35, 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, reafirmando el compromiso institucional con la austeridad en el gasto, permitiendo atender las necesidades operativas sin comprometer la calidad y oportunidad en la adquisición de bienes y servicios. Así mismo, se observa una disminución en el valor de la adquisición (-10)”*, de acuerdo con los valores referidos se estaría dando cumplimiento con la meta de disminución del 5% establecida en la circular.

Contratar el suministro de ferretería, materiales eléctricos y maquinaria para usos especiales para el mantenimiento de la planta física del centro académico deportivo CAD de la universidad de Cundinamarca: Se evidencia aumento en 344% teniendo en cuenta que el valor registrado para el II Trimestre de la vigencia 2024 fue por valor de \$9.017.916,92 y para el II Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$40.000.000, de acuerdo a la información suministrada por el proceso, *“Aunque se observa un incremento en el valor, la adquisición de insumos de ferretería 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 mantenimiento de la planta física del Centro Academico Deportivo de la Universidad de Cundinamarca, dada la reducción de costos y disponibilidad de insumos. Este aumento en el presupuesto obedece principalmente a la mayor cantidad de artículos adquiridos en comparación con la vigencia anterior, lo cual responde a una planificación más precisa de las necesidades operativas y permite dar cumplimiento a los principios de eficiencia, transparencia y austeridad en el gasto público, al asegurar precios competitivos, procesos estandarizados y la*

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: 32 de 43

optimización de los recursos institucionales". Sin embargo, el porcentaje del incremento tan elevado por esta adquisición 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.

Adquisición de una impresora para fortalecer las operaciones del instituto de posgrados.: Se registra gasto para el II trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$ 2.391.900, el proceso informa que durante el II 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.

1.2.7. Bienestar Universitario:

Tabla N/A Austeridad del Gasto Público Bienestar Universitario

BIENESTAR UNIVERSITARIO	META	RESULTADO
20.114-23.2020208.15- - Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	5%	Disminuyo 45.33%

Fuente: Información suministrada por Bienestar Universitario.

En el II Trimestre de la vigencia 2024 por el rubro 4020202080814-1 Servicios de fabricación de insumos físicos que son propiedad de otros se ejecutó la cuantía de \$4.880.000 correspondiente a Compra de medallas y trofeos para el reconocimiento a la participación en el desarrollo del super match deportivo desafío super humanos por valor de \$730.000 y Compra de medallas y trofeos para el reconocimiento a la participación en los encuentros de impacto regional IPA 2024 por valor de \$4.150.000.

En el II Trimestre de la vigencia 2025 por el rubro 20.114-23.2020208.15- - Servicios prestados a las empresas y servicios de producción se ejecuto la cuantía de \$2.212.000 correspondiente a Elaboración e impresión de reconocimientos para los encuentros institucionales de cultura por valor de \$658.000, Elaboración e impresión de reconocimientos para proyecto Medit Jam 2.0 por valor de \$282.000 y Elaboración e impresión de reconocimientos para proyectos de impacto regional – culturales y deportivos por valor de \$1.272.000.

Por lo anterior se evidencia una disminución del 45.33% en el II trimestre de la vigencia 2025 respecto al II trimestre de la vigencia 2024, según la información reportada por el proceso *“Esta variación se debe principalmente a que durante el segundo trimestre 2024 se llevaron a cabo un mayor número de 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*

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 GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 33 de 43

naturaleza de los encuentros” por tanto para este concepto se estaría dando cumplimiento a la meta fijada en la circular de austeridad del gasto.

2. CONCLUSIONES:

1. Se evidencia reducción en el gasto para el II Trimestre de la vigencia 2025 en lo concerniente a las siguientes actividades:
 - **Energía:** Se evidencia disminución del 10% en el costo de la energía del II trimestre de la vigencia 2025 respecto al II trimestre de la vigencia 2024, representado en una diferencia entre II trimestre 2025 con un consumo de 107354 KWh a un costo de \$93.129.844 y el II trimestre del 2024 con un consumo de 118742 KWh a un costo de \$103.881.370, disminución que de acuerdo a la justificación del proceso obedece a *“un avance importante en el cumplimiento de las medidas de austeridad institucional. La reducción refleja el impacto positivo de las acciones implementadas por la Jefatura de Recursos Físicos y Servicios Generales, en conjunto con el Sistema de Gestión Ambiental (SGA), quienes han fortalecido sus campañas de sensibilización a través de inducciones y redes sociales, fomentando el uso eficiente de la energía y promoviendo buenas prácticas entre el persona”.*, sin embargo, al realizar el análisis de la información suministrada por el proceso se evidencia que en la vigencia 2025, en la mayoría de los casos, el consumo de KWh fue superior pero el valor facturado fue inferior, debido a disminución en la tarifa del costo por KWh (según la información que suministra el proceso).
 - **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 a la contratación para esta vigencia 2025 por valor de \$364.191.765, mostrando una disminución en el 2025 del 35.59% 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 contrato. Por lo anterior para este concepto se evidencia cumplimiento en la meta establecida de austeridad del gasto.
 - **Papelería (Almacén):** Se evidencia una disminución en la asignación de papel del 6.6%, pasando de 215 resmas en el II trimestre de la vigencia 2024 a 201 resmas en el II trimestre de la vigencia 2025, lo que indica cumplimiento para este trimestre de la meta establecida de austeridad del gasto.

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 34 de 43

- **Resmas Papel (SGA):** Se evidencia disminución en el consumo de resmas de papel en un 27% a nivel institucional, siendo para el II Trimestre 2024 de 415 resmas y para el II Trimestre 2025 de 304 resmas, de acuerdo con la información suministrada por el proceso “En cuanto al consumo de papel, disminuyó en varias sedes, reflejando avances significativos en la digitalización de procesos y el fomento de buenas prácticas administrativas. Algunas extensiones presentaron incrementos puntuales debido a necesidades académicas y contractuales, lo que resalta la conveniencia de reforzar el seguimiento y la cultura de optimización de recursos en todos los procesos, especialmente en los momentos de alta demanda documental”, por lo anterior se puede determinar que para este concepto se está dando cumplimiento a lo establecido en la circular de austeridad del gasto.
- **Energía (SGA):** Se evidencia disminución en el consumo de energía en un 56%, siendo para el II Trimestre 2024 de 721663 Kwh y para el II Trimestre 2025 de 320107 Kwh, de acuerdo con la información suministrada por el proceso *“Para el consumo de energía, de manera general, se logró una reducción destacada del consumo energético en la mayoría de las unidades regionales, con ahorros superiores al 50% en varios casos, gracias a la incorporación de tecnologías más eficientes, campañas de sensibilización y condiciones climáticas favorables que disminuyeron el uso de sistemas de climatización (Seccional Girardot). Sin embargo, se identificaron incrementos puntuales asociados a ampliaciones de infraestructura y mayores actividades, lo que sugiere la importancia de planificar la gestión energética en futuras expansiones.”* Con lo anterior se da cumplimiento a la meta de austeridad del gasto.
- **Separación de Residuos (SGA):** Se observa disminución del 60% en el indicador de gestión de residuos sólidos, siendo para el II Trimestre 2024 de 3.232 Kg de residuos aprovechables y para el II Trimestre 2025 de 1.282 Kg de residuos aprovechables, de acuerdo con la información suministrada por el proceso *“Respecto a la gestión de residuos aprovechables, se evidencian oportunidades de mejora, pues, aunque algunas sedes aumentaron la entrega y correcta separación de materiales reciclables, en otras se evidenció disminución debido a deficiencias en la clasificación en la fuente y baja participación comunitaria. Esto implica seguir fortaleciendo la educación ambiental y el seguimiento a los procesos de aprovechamiento para asegurar el cumplimiento de las metas de sostenibilidad institucional.”* En este caso en particular la disminución del porcentaje es negativo para la institución, lo que evidencia la falta de cultura en la correcta clasificación de los residuos, por lo anterior se deben realizar las acciones pertinentes que permitan la mejora en este indicador.

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	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 35 de 43

- **Adquirir equipos de cómputo para la renovación del parque tecnológico por obsolescencia, con el propósito de fortalecer las herramientas tecnológicas que se encuentran al servicio de las áreas administrativas de la universidad de Cundinamarca:** Se evidencia disminución del 16% teniendo en cuenta que el valor registrado para el II Trimestre de la vigencia 2024 fue por valor de \$ 579.466.043,5 y para el II Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$ 486.952.998, 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 (-16)”*, de acuerdo con los valores referidos se estaría dando cumplimiento a la meta de disminución del 5% establecida en la circular.
- **Contratar el servicio de recarga y el mantenimiento de los extintores en la sede Fusagasugá..:** Se evidencia disminución del 10% teniendo en cuenta que el valor registrado para el II Trimestre de la vigencia 2024 fue por valor de \$10.700.309,81y para el II Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$9.609.491,35, 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, reafirmando el compromiso institucional con la austeridad en el gasto, permitiendo atender las necesidades operativas sin comprometer la calidad y oportunidad en la adquisición de bienes y servicios. Así mismo, se observa una disminución en el valor de la adquisición (-10)”*, de acuerdo con los valores referidos se estaría dando cumplimiento con la meta de disminución del 5% establecida en la circular.
- **Elaboración e impresión de reconocimientos:** En el II Trimestre de la vigencia 2024 por el rubro 4020202080814-1 Servicios de fabricación de insumos físicos que son propiedad de otros se ejecutó la cuantía de \$4.880.000 correspondiente a Compra de medallas y trofeos, en el II Trimestre de la vigencia 2025 por el rubro 20.114-23.2020208.15- Servicios prestados a las empresas y servicios de producción se ejecutó la cuantía de \$2.212.000 correspondiente a Elaboración e impresión de reconocimientos, evidenciándose una disminución del 45.33% en el I trimestre de la vigencia 2025 respecto al I trimestre de la vigencia 2024, según la información reportada por el proceso *“Esta variación se debe principalmente a que durante el segundo trimestre 2024 se llevaron a cabo un mayor número de encuentros de impacto regional en la sede, seccionales y extensiones, liderados por los orientadores de las diferentes ramas culturales y*

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 GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 36 de 43

deportivas, en los cuales se requirieron reconocimientos a la participación como son medallas y trofeos dada la naturaleza de los encuentros” por tanto para este concepto se estaría dando cumplimiento a la meta fijada en la circular de austeridad del gasto.

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

- **Acueducto:** Existe un aumento del 4% entre el costo facturado en el II trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$24.716.344 y el II trimestre de la vigencia 2024 por valor de \$23.780.487, al realizar la revisión de la información el proceso indica que *“Es importante destacar que aún no se han recibido todas las facturas correspondientes a junio de 2025 y que existen variaciones particulares en la facturación de la Unidad Agroambiental La Esperanza. Aun así, la Universidad de Cundinamarca continúa implementando campañas efectivas para mitigar el consumo de agua a nivel institucional.”* Por lo anterior se puede interpretar que al recibir el total de las facturas este aumento sería de más del 4% lo que genera incumplimiento a lo estipulado en la circular de austeridad del gasto.
- **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 a la contratación para la vigencia 2025 por valor de \$385.889.630, mostrando un incremento en esta vigencia del 39.06% con respecto al año 2024, la justificación que emite el proceso relaciona que *“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 través de redes sociales.”*

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	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 37 de 43

- **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 2024 por valor de \$7.707.845 y para el 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 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. Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a junio de 2025 respecto a 2024 (2 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.
- **Contratar servicio biblioteca digital online ENI especializada para los programas de la facultad de ingeniería de la Universidad de Cundinamarca.:** Reporta un incremento del 18.20% entre el 2024 por valor de \$93.000.000 con respecto al 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. Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a junio de 2025 respecto a 2024 (2 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.
- **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% entre el 2024 por valor de \$89.000.000 con respecto al 2025 por valor de \$94.040.000 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. Es importante aclarar que la información suministrada

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 GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 38 de 43

corresponde al acumulado adquirido entre enero a junio de 2025 respecto a 2024 (2 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.

- **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 2024 por valor de \$214.000.000 y para el 2025 por valor de \$228.900.000, lo anterior debido al incremento normal por el IPC establecido por el contratista de acuerdo con 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. Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a junio de 2025 respecto a 2024 (2 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.
- **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 2024 por valor de \$27.885.000 y para el 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. Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a junio de 2025 respecto a 2024 (2 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.
- **Adquirir insumos de ferretería para el mantenimiento de la planta física de la sede principal de Fusagasugá y unidad agroambiental la esperanza de la universidad de Cundinamarca:** Se evidencia aumento del 51%, teniendo en cuenta que el valor registrado para el II Trimestre de la vigencia 2024 fue por valor de \$224.607.998 y para el II Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$339.553.308, de acuerdo a la información suministrada por el proceso *“Se observa un incremento en el valor, teniendo en cuenta que se integran las necesidades de diferentes áreas de la Institución para la adquisición de insumos de ferretería, esta adquisición oportuna permite dar cumplimiento a las diferentes*

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
INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2024-09-30
	PAGINA: 39 de 43

actividades que tienen las áreas funcionales y de apoyo a la gestión, teniendo en cuenta que permite brindar todas las garantías de mantenimiento de la planta física de la Universidad de Cundinamarca, dada la disponibilidad de insumos se garantiza un entorno seguro y eficiente para la comunidad académica y administrativa, así como para mantener la eficiencia operativa de la institución educativa". 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 vehículos de operación tipo bus para fortalecer el parque automotor de la universidad de Cundinamarca.:** Se evidencia aumento en 111% teniendo en cuenta que el valor registrado para el II Trimestre de la vigencia 2024 fue por valor de \$1.227.295.891 y para el II Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$2.590.851.176, de acuerdo a la información suministrada por el proceso, *"Se observa un incremento en el valor, toda vez que se aumenta a 2 las unidades de adquisición de vehiculos de operación tipo Bus , que 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. 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."* Por lo anterior en cuanto a porcentaje se puede establecer que no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida, sin embargo, es importante tener en cuenta que se aumenta de 1 a 2 vehículos los cuales son necesarios para atender los requerimientos de la institución.
- **Contratar el suministro de ferretería, materiales eléctricos y maquinaria para usos especiales para el mantenimiento de la planta física del centro académico deportivo CAD de la universidad de Cundinamarca:** Se evidencia aumento en 344% teniendo en cuenta que el valor registrado para el II Trimestre de la vigencia 2024 fue por valor de \$9.017.916,92 y para el II Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$40.000.000, de acuerdo a la información suministrada por el proceso, *"Aunque se observa un incremento en el valor, la adquisición de insumos de ferretería 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 mantenimiento de la planta física del Centro Academico Deportivo de la Universidad de Cundinamarca, dada la reducción de costos y disponibilidad de insumos.*

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: 40 de 43

Este aumento en el presupuesto obedece principalmente a la mayor cantidad de artículos adquiridos en comparación con la vigencia anterior, lo cual responde a una planificación más precisa de las necesidades operativas y permite dar cumplimiento a los principios de eficiencia, transparencia y austeridad en el gasto público, al asegurar precios competitivos, procesos estandarizados y la optimización de los recursos institucionales". Sin embargo, el porcentaje del incremento tan elevado por esta adquisición 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 para el II Trimestre de la vigencia 2025 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 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 2024. Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a junio de 2025 respecto a 2024 (2 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.
- **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 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 2024. Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a junio de 2025 respecto a 2024 (2 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.
- **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 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 2024. Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre

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: 41 de 43

enero a junio de 2025 respecto a 2024 (2 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos

- **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 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 2024. Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a junio de 2025 respecto a 2024 (2 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.
- **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 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 2024. Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a junio de 2025 respecto a 2024 (2 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.
- **Adquirir equipos de cómputo para la renovación del parque tecnológico por obsolescencia, con el propósito de fortalecer las herramientas tecnológicas que se encuentran al servicio de las áreas administrativas de la universidad de Cundinamarca:** Se registra gasto para el II trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$ 50.142.601, el proceso informa que durante el II 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 equipos periféricos para los laboratorios de la universidad de Cundinamarca, sede Fusagasugá:** Se registra gasto para el II trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$5.304.534,48, el proceso informa que durante el II 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.
- **Adquisición de una impresora para fortalecer las operaciones del instituto de posgrados.:** Se registra gasto para el II trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$ 2.391.900, el proceso informa que durante el II Trimestre de la vigencia 2024 NO se suscribió orden de compra

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 GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 42 de 43

con objeto contractual semejante, por lo tanto, no es posible realizar comparación desde el punto de vista presupuestal.

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 II Trimestre 2025 comparado con el II Trimestre 2024 se observa que de 28 actividades relacionadas por los procesos 11 de ellas aumentaron el % de gasto, 8 no se calcula comparativo teniendo en cuenta que en el trimestre de la vigencia anterior no se reportó gasto y 9 cumplieron con la meta establecida de disminuir mínimo el 5%, siendo estas últimas el 32.14% 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. 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.

3. RECOMENDACIONES

- ✓ En cuanto al incremento en el gasto de servicios públicos, como lo es el caso de servicio de agua, 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 de este.
- ✓ 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, almacén y sistemas de gestión ambiental ya que las cifras en cuanto a los servicios públicos y papelería no son acordes entre las áreas, sin embargo el resultado global si coincide.

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 GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 43 de 43

- ✓ 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 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.

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*