

	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: 1 de 54

17.

**Lugar y Fecha de
Presentación:**

Fusagasugá, 2025 – 10 – 10.

Presentado a:

Doctor
ADRIANO MUÑOZ BARRERA
Rector
Universidad de Cundinamarca

Doctora
MYRIAM LUCIA SANCHEZ GUTIERREZ
Vicerrectora Administrativa y Financiera
Universidad de Cundinamarca

Referencia:

Informe de Austeridad del Gasto III Trimestre de la
Vigencia 2025

Periodo de Seguimiento:

Fecha de Inicio: 2025 – 10 – 07.
Fecha de Finalización: 2025 – 10 – 09.
Total Horas: 16 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 III Trimestre de la vigencia 2025.

Alcance:

Las áreas de la Universidad de Cundinamarca relacionadas en la circular 19 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.

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: 2 de 54

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 III 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 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 III Trimestre de 2025 vs III 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

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 54

III 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

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 recepciona 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	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2020-05-22
		PAGINA: 4 de 54

PLAN INTERNO DE AUSTRERIDAD DEL GASTO PÚBLICO

Responsable	Rubro	Actividad para desarrollar	Periodo de seguimiento	Meta	Resultado indicador de variación	Análisis de los resultados
Recursos Físicos y Servicios Generales	Servicios públicos. (Energía)	Instalación de medidores de consumo de energía descentralizados: Equipar los edificios de la Institución con medidores de energía independientes para identificar las áreas de mayor consumo y aplicar medidas de mitigación específicas y más efectivas. Colaboración interdepartamental para la reducción del consumo de servicios públicos: Trabajar en conjunto con la Vicerrectoría Académica y la Dirección de Talento Humano para desarrollar y validar estrategias adicionales que promuevan la reducción del uso de servicios públicos, al menos un día cada dos meses.	III Trimestre 2025/ III Trimestre 2024	5%	-10%	En el Tercer trimestre de 2025, el costo de energía disminuyó en un 10.34 % en comparación con el mismo periodo de 2024, al pasar de \$84,576,229 a \$76,524,000. Este ahorro representa un avance significativo 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)	Colaboración interdepartamental para la reducción del consumo de servicios públicos: Trabajar en conjunto con la Vicerrectoría Académica y la Dirección de Talento Humano para desarrollar y validar estrategias adicionales que promuevan la reducción del uso de servicios públicos, al menos un día cada dos meses. Continuar con la implementación de las actividades de capacitación y socialización adoptadas hasta la fecha.	III Trimestre 2025/ III Trimestre 2024	5%	4%	En el Tercer trimestre de 2025, el consumo de agua fue de \$27.079.648, frente a los \$28.590.832 registrados en el mismo periodo de 2024, lo que representa un incremento del 3,93 %. Sin embargo, es importante tener en cuenta que los pagos se realizan de manera posterior al corte de fecha, por lo cual aún no se ha recibido la totalidad de la facturación. Pese a los retos mencionados, la Universidad de Cundinamarca reafirma su compromiso con la sostenibilidad, impulsando campañas efectivas para reducir el consumo de agua en toda la institución.
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.	III Trimestre 2025/ III Trimestre 2024	5%	5%	Durante el Tercer 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 54

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	175.91%	Para la vigencia 2024 se contó con el contrato F-CPS-139 DE 2024 por valor de \$ 277.508.000 en el cual se generó la publicidad digital e impresa para el 2024. Para la vigencia 2025 se cuenta con el contrato F-CPS-072 de 2025 por valor de \$ 385.889.630 y el Otrosi 01 al mismo contrato por valor de \$ 102.280.500,00. 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. El Otrosi 01 se realizó debido a necesidades de comunicación presentadas luego del inicio del contrato como lo expresa el Anexo 01 páginas 2 a 9.

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

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

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2020-05-22
		PAGINA: 6 de 54

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%	Durante la vigencia 2024 se contó con el contrato F-CPS-180 de 2024 por valor de \$ 354.512.900, la orden F-OCSU-040 de 2024 por valor de \$ 84.999.999 y Otrosi al F-OCSU-040 por valor de \$ 26.218.656 y Otrosi al F-CPS-180 por valor de 99.695.820 lo que representó una inversión en material publicitario por valor de \$ 565.427.375. Para la vigencia 2025, la oficina asesora de comunicaciones unifico el proceso de material impreso y material POP en un único contrato, el cual es el F-CPS-129 de 2025 por valor de \$ 364.191.765. Lo anterior representa una austeridad del gasto en material publicitario en un 35,59%.

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

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

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2020-05-22
		PAGINA: 7 de 54

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=	Desde almacén para, el debido control de la entrega de papel tamaño carta y oficio correspondiente al 1 trimestre 2025 y comparativo al trimestre en mención de 2024. <table><thead><tr><th>CONCEPTO</th><th>TERCER TRIM 2024</th><th>TERCER TRIM 2025</th><th>DIFERENCIA</th></tr></thead><tbody><tr><td>RESMAS OFICIO</td><td>138</td><td>52</td><td>-86</td></tr><tr><td>RESMAS CARTA</td><td>163</td><td>85</td><td>-78</td></tr></tbody></table> Tabla N° 1 Comparativo 3 trimestre 2024-2025 En atención a la entrega de resmas de papel se evidencia una disminución en la entrega de papel en un 62% en resmas tamaño oficio, de igual manera disminuyo el consumo en un 47% en resmas tamaño carta en comparación tercer trimestre 2024, como se ve en la tabla número 1 la cantidad entregada. Se evidencia una disminución del 54% en comparación al tercer trimestre de la vigencia anterior.	CONCEPTO	TERCER TRIM 2024	TERCER TRIM 2025	DIFERENCIA	RESMAS OFICIO	138	52	-86	RESMAS CARTA	163	85	-78
CONCEPTO	TERCER TRIM 2024	TERCER TRIM 2025	DIFERENCIA															
RESMAS OFICIO	138	52	-86															
RESMAS CARTA	163	85	-78															

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

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

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN		CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO		VERSIÓN: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO		VIGENCIA: 2020-05-22
			PAGINA: 8 de 54

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

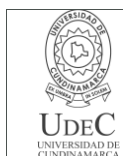
*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2020-05-22
		PAGINA: 9 de 54

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

*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

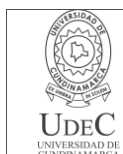
VIGENCIA: 2020-05-22

PAGINA: 10 de 54

						Naxos Video Library: Incluye una vasta colección de videos musicales, conciertos y documentales relacionados con la música. Naxos Spoken Word Library: Proporciona acceso a grabaciones de textos hablados, como audiolibros y discursos. Naxos Music Library World: Incluye música de diversos géneros de todo el mundo, ampliando la cobertura cultural. Naxos Music Library Jazz: Se enfoca exclusivamente en música de jazz, ofreciendo una colección más especializada. Naxos Works Database: Proporciona acceso a una base de datos completa de obras musicales, lo que facilita la búsqueda y el estudio de composiciones musicales.
Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.17- - servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio base de datos online Clinicalkey Student Nursing + NNNConsult especializado para el programa de enfermería que oferta la universidad de Cundina	Trimestral	5%	Nuevo	Costo 2025: \$ 85.488.440
Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.17- - servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio de guía de citación y referencia online SIBILA para la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones.	Trimestral	5%	No se adquirió en 2024. El servicio estaba activo hasta finales de noviembre, por lo que se decidió posponer la adquisición para 2025.	Costo 2025: \$ 6.625.000
Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.31- Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio biblioteca EDICIONES DE LA U para el programa administración de empresas y contaduría pública que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones	Trimestral	5%	450.000.000- 445.000.000*100=1.11%	Costo 2024: \$ 450.000.000 Costo 2025: \$ 445.000.000 Decremento: \$ 5.000.000 El descuento aplicado corresponde a una política comercial de la empresa.
Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.31 Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio biblioteca digital ECOE EDICIONES multidisciplinar para los programas de administración de empresas contaduría pública ingeniería que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales extensiones.	Trimestral	5%	63.987.072- 67.314.400*100=5.2%	Costo 2024: \$ 63.987.072 Costo 2025: \$ 67.314.400 Incremento: \$ 3.327.328 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: 11 de 54

Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.31- Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio base de datos ECOLLECTION especializada en normas técnicas colombianas para los programas que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones.	Trimestral	5%	55.188.584- 58.271.000*100=5.58%	Costo 2024: \$ 55.188.584 Costo 2025: \$ 58.271.000 Incremento: \$ 3.082.416 Justificación: Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista
Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.41- Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio base VIRTUAL PRO especializada en procesos administrativos e industriales para los programas que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones.	Trimestral	5%	66.672.262- 69.579.152*100= 4.36%	Costo 2024: \$ 66.672.262 Costo 2025: \$ 69.579.152 Incremento: \$ 2.906.890 Justificación: Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista
Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.41- Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Servicio biblioteca digital especializada para la Facultad de educación de la Universidad de Cundinamarca	Trimestral	5%	29.118.576 - 30.632.742*100=5.2%	Costo 2024: \$ 29.118.576 Costo 2025: \$ 30.632.742 Incremento: \$ 1.514.166 Justificación: Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista
Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.41- Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio base de datos SCOPUS multidisciplinar referencial y de citas bibliográficas para los programas que ofertan en la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones.	Trimestral	5%	116.942.295- 128.928.880*100=10.25 %	Costo 2024: \$ 116.942.295 Costo 2025: \$ 128.928.880 Incremento: \$ 11.986.585 Justificación: Experimenta un incremento por IPC y otros establecido por el contratista.
Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.41- Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Biblioteca digital especializada para el programa de enfermería que oferta la Universidad de Cundinamarca en la seccional Girardot.	Trimestral	5%	99.900.000- 110.000.000*100=10.11 %	Costo 2024: \$ 99.900.000 Costo 2025: \$ 110.000.000 Incremento: \$ 10.100.000 Justificación: Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista
Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.42- - Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio biblioteca digital EBOOK 7-24multieditorial multiusuario para las bibliotecas de la Universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones	Trimestral	5%	257.136.200- 303.641.894*100=6,97%	Costo 2024: \$ 257.136.200 Costo 2025: \$ 303.641.894 Incremento: \$ 46.505.694 Justificación: Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista. Ampliación del alcance del servicio , incluyendo nuevas funcionalidades, mayor cobertura mejoras técnicas.

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 54

Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.42- - Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio base de datos EMBASE biomédica especializada para el programa de enfermería que oferta la universidad de Cundinamarca en la seccional Girardot	Trimestral	5%	38.731.558- 40.668.136*100=5.0%	Costo 2024: \$ 38.731.558 Costo 2025: \$ 40.668.136 Incremento: \$ 1.936.578 Justificación: Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista
Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.42- - Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio biblioteca digital especializada para la facultad de ciencias agropecuarias de la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones.	Trimestral	5%	95.000.000- 113.125.000*100=19.08 %	Costo 2024: \$ 95.000.000 Costo 2025: \$ 113.125.000 Incremento: \$ 18.125.000 Justificación: Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista. Ampliación del alcance del servicio , incluyendo nuevas funcionalidades, mayor cobertura mejoras técnicas.
Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.42- - Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio base de datos bibliográfica multidisciplinar en literatura mundial de revistas electrónicas para las bibliotecas de la Universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones.	Trimestral	5%	77.100.000- 80.000.000*100=3.76%	Costo 2024: \$ 77.100.000 Costo 2025: \$ 80.000.000 Incremento: \$ 2.900.000 Justificación: Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista
Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.42- - Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio plataforma electrónica SCIENCE DIRECT de datos científicos en textos completos multidisciplinar para los programas que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones	Trimestral	5%	342.332.508- 356.025.808*100=6,97%	Costo 2024: \$ 342.332.508 Costo 2025: \$ 356.025.808 Incremento: \$ 13.693.300 Justificación: Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista
Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.42- - Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar el servicio de biblioteca digital online especializada MC GRAW HILL para el programa administración de empresas y enfermería que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones	Trimestral	5%	133.269.200- 149.998.420*100=6,97%	Costo 2024: \$ 133.269.200 Costo 2025: \$ 149.998.420 Incremento: \$ 16.729.220 COP Justificación: Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista. Ampliación del alcance del servicio , incluyendo nuevas funcionalidades, mayor cobertura mejoras técnicas.

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

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

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN		CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO		VERSIÓN: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO		VIGENCIA: 2020-05-22
			PAGINA: 13 de 54

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 3	5% de disminución corresponde a la meta de disminución de consumo establecido en Sistema de Gestión Ambiental.	-51%	Frente al consumo de papel se presenta una reducción global del 51%, pasando de 437 a 214 resmas en el tercer trimestre de 2025 frente al mismo periodo del año 2024. Este resultado representa un logro institucional de gran relevancia, dado que el uso racional del papel no solo reduce los costos operativos, sino que refuerza la política de digitalización y modernización administrativa.
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 3	5% de disminución corresponde a la meta de disminución de consumo establecido en Sistema de Gestión Ambiental.	-17%	El análisis del consumo energético institucional revela una reducción del 17% en el consumo total de energía eléctrica, al pasar de 398.852 kWh en T3-2024 a 331.513 kWh en T3-2025. Esta disminución significativa refleja los resultados de las acciones de eficiencia energética desarrolladas en las distintas unidades académicas y administrativas.

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

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

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN		CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO		VERSIÓN: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO		VIGENCIA: 2020-05-22
			PAGINA: 14 de 54

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 3	5% de disminución corresponde a la meta de disminución de consumo establecido en Sistema de Gestión Ambiental.	-10%	Durante el tercer trimestre del año 2025, la Universidad de Cundinamarca alcanzó una reducción global del 10% en el consumo total de agua en comparación con el mismo periodo del año 2024, pasando de 12.497,9 m³ a 11.231,4 m³, lo que representa un ahorro de 1.266,5 m³ en toda la institución. Este resultado es especialmente relevante, ya que supera el objetivo establecido por el Sistema de Gestión Ambiental (SGA) de reducir en un 5% el consumo anual de recursos hídricos. La reducción general demuestra la efectividad de las estrategias de ahorro, control y concientización ambiental implementadas en las sedes, seccionales y extensiones.
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 conformados de acuerdo a la normatividad vigente.	Trimestre 3	5% de disminución corresponde a la meta de disminución de consumo establecido en Sistema de Gestión Ambiental.	-83%	En cuanto a la gestión de residuos aprovechables, se evidencia un incremento del 83% en la cantidad total de material recuperado, pasando de 3.425 kg en T3-2024 a 6.252 kg en T3-2025. Este aumento refleja una mejor clasificación en la fuente, mayor compromiso de la comunidad universitaria y un fortalecimiento de los convenios con asociaciones de recicladores formalmente constituidas.

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: 15 de 54

Responsable	Rubro	Actividad para desarrollar	Periodo de seguimiento	Meta	Resultado indicador de variación	Análisis de los resultados
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 CUNDINAMARCA.	III Trimestre	5%	15	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, toda vez que se disminuyen las cantidades requeridas (-15)
Oficina de Compras	20.113-23.2010104.41-PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO	ADQUIRIR ELEMENTOS TECNOLÓGICOS PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN DOCUMENTAL (ITEM 1)	III Trimestre	5%	173	Se observa un incremento en el valor, derivado del aumento en las unidades de los equipos requeridos, lo cual permite atender de manera oportuna y eficiente las diferentes actividades de las áreas funcionales y de apoyo a la gestión. Este incremento garantiza la disponibilidad de los recursos necesarios para el adecuado desarrollo de los procesos institucionales, asegurando condiciones técnicas, logísticas y operativas que respaldan el cumplimiento de los objetivos estratégicos. 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	20.113-23.2010104.41-PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO	ADQUIRIR ELEMENTOS TECNOLÓGICOS PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN DOCUMENTAL (ITEM 2)	III Trimestre	5%	63	Se observa un incremento en el valor, derivado del aumento en 2 unidades de los equipos requeridos. Este incremento garantiza la disponibilidad de los recursos necesarios para el adecuado desarrollo de los procesos institucionales, asegurando condiciones técnicas, logísticas y operativas que respaldan el cumplimiento de los objetivos estratégicos. Los resultados se evidencian en la

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

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

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN		CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO		VERSIÓN: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO		VIGENCIA: 2020-05-22
			PAGINA: 16 de 54

						reducción de los tiempos de contratación, el incremento en la pluralidad de oferentes y la optimización de la trazabilidad de las actuaciones públicas. Adicionalmente, el fortalecimiento de la capacidad instalada contribuye a mejorar la transparencia, aumentar la eficiencia administrativa y garantizar un mayor control en cada una de las etapas de los procesos.
Oficina de Compras	20.107-23.2010104.30-PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO 20.107-23.2010104.36-PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO 20.107-23.2010104.41-PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO	ADQUIRIR PANTALLAS INTERACTIVAS Y EQUIPOS DE CÓMPUTO (PORTÁTILES Y TODO EN UNO) PARA LA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA EN SU SEDE, SECCIONALES Y EXTENSIONES	III Trimestre	5%	447	Se observa un incremento en el valor, derivado del aumento en el presupuesto asignado para el proceso contractual, el cual se desarrolla mediante la modalidad de monto agotable. Esta condición permite que los oferentes presenten propuestas con un mayor número de unidades de los equipos requeridos, lo que garantiza la disponibilidad de los recursos necesarios para el adecuado desarrollo de los procesos académicos y administrativos de la institución. De esta manera, se aseguran condiciones técnicas, logísticas y operativas que respaldan el cumplimiento de los objetivos estratégicos y fortalecen la capacidad institucional. Los resultados esperados se reflejan en la reducción de los tiempos de contratación, el incremento en la pluralidad de oferentes y la optimización de la trazabilidad de las actuaciones públicas.
Oficina de Compras	25.208-23.5010104.41-PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO	ADQUIRIR EQUIPOS DE CÓMPUTO PARA LA DIRECCIÓN DE INVESTIGACIÓN UNIVERSITARIA DE LA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA, CON EL FIN DE FORTALECER LOS PROCESOS ACADÉMICOS, INVESTIGATIVOS Y ADMINISTRATIVOS QUE ADELANTA DICHA DEPENDENCIA, EN CUMPLIMIENTO DE SUS FUNCIONES MISIONALES Y DE APOYO INSTITUCIONAL. (ITEM 1)	III Trimestre	5%	N/A	Durante el III 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.

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 54

Oficina de Compras	25.208-23.5010104.41- PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO	ADQUIRIR EQUIPOS DE CÓMPUTO PARA LA DIRECCIÓN DE INVESTIGACIÓN UNIVERSITARIA DE LA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA, CON EL FIN DE FORTALECER LOS PROCESOS ACADÉMICOS, INVESTIGATIVOS Y ADMINISTRATIVOS QUE ADELANTA DICHA DEPENDENCIA, EN CUMPLIMIENTO DE SUS FUNCIONES MISIONALES Y DE APOYO INSTITUCIONAL. (ITEM 2)	III Trimestre	5%	N/A	Durante el III 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	20.116-23.2020208.14- - SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCION	ACTUALIZAR LA SUSCRIPCIÓN DEL SERVICIO DE LICENCIAMIENTO TIPO CAMPUS DE LAS HERRAMIENTAS OFIMÁTICAS, SISTEMAS OPERATIVOS, SERVICIO DE EXCHANGE (CORREO Y INSTITUCIONAL) HERRAMIENTAS COLABORATIVAS PARA LA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA	III Trimestre	5%	N/A	Durante el III 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	20.107-21.2020104.40- PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO	ADQUIRIR DISPOSITIVOS PERIFÉRICOS PARA LOS CENTROS DE COMPUTO DE LA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA.	III Trimestre	5%	N/A	Durante el III 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.

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

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

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN		CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO		VERSIÓN: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO		VIGENCIA: 2020-05-22
			PAGINA: 18 de 54

Responsable	Rubro	Actividad para desarrollar	Periodo de seguimiento	Meta	Resultado indicador de variación	Análisis de los resultados
Bienestar Universitario Bienestar Universitario Bienestar Universitario	2024 4020202080814-1 - SERVICIOS DE FABRICACION DE INSUMOS FISICOS QUE SON PROPIEDAD DE OTROS 2025 20.114-23.2020208.15- - SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCION	Servicio de elaboración e impresión de reconocimiento, Trofeos en acrílico Cristal y doble capa en acrílico oro espejo con madera en base, impresión láser personalizada con información suministrada por la Universidad, Dimensiones de Alto: 22cm, Ancho:22cm Profundidad: 4,5cm. De buena calidad, resistencia, diseño y color suministrado por la Universidad de Cundinamarca. Servicio de elaboración e impresión de reconocimiento, Medallas en acrílico, con impresión láser, personalizada con Dimensión de 6,5 cm de diámetro, cinta unicolor. De buena calidad y resistencia, diseño y color suministrado por la Universidad de Cundinamarca. Servicio de elaboración e impresión de reconocimiento, Caja de cartón sellada Termo Botilito Contenedor Bebidas en plástico color verde traslúcido con aplique color plata superior, tapa tipo rosca plástica con pitillo en pasta transparente. alto total de 23 cm x 6 cm diámetro marcado a 1na tinta con logo. Todos los elementos incluida la caja deben contar con el logo	Trimestral	5%	2024 \$5.563.250 2025 \$19.095.500 243.24%	Al respecto se debe mencionar que si bien es cierto se realizó el mismo contrato para la vigencia 2024 que para la vigencia 2025, en la vigencia 2024 el proveedor fue realizando entregas paulatinas conforme se iban desarrollando las experiencias, sin embargo dado que para algunas experiencias se realizaba un poco sobre el tiempo la dirección de Bienestar solicitó al equipo de trabajo toda la planeación y se solicitaron al proveedor dos entregas una en el primer periodo de 2025 y otra en el segundo periodo de 2025. Conforme a lo anterior se aclara que en 2025 no hubo un incremento si no que por el contrario hubo una organización que hace que en este trimestre se haya realizado el mayor porcentaje de las entregas contando desde ya con los elementos para las experiencias del segundo periodo del año.

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

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2020-05-22
		PAGINA: 19 de 54

		institucional, que sean de buena calidad, resistencia, diseño y color suministrado por la Universidad de Cundinamarca. Profundidad: 4,5cm. De buena calidad, resistencia, diseño y color suministrado por la Universidad de Cundinamarca. Servicio de elaboración e impresión de reconocimientos, confección de artículo en material textil en microfibra especial, secado rápido, máxima absorción con un material ligero, antibacterial de 87,92% poliéster y 12,08% poliamida de medidas 30cm por 80 cm, con bolsa poliéster para cargar con cordón, deben contar con el logo institucional, que sean de buena calidad, resistencia, diseño y color suministrado por la Universidad de Cundinamarca.				
--	--	---	--	--	--	--

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

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

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 20 de 54

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 9.52%
Acueducto	5%	Disminuyo 5.29%
Pago canon de arrendamiento	5%	Aumento 5.20%

Fuente: Información suministrada por Recursos Físicos.

Energía: Se evidencia disminución del 9.52% en el costo de la energía del III trimestre de la vigencia 2025 respecto al III trimestre de la vigencia 2024, representado en una diferencia entre III trimestre 2025 con un consumo de 86854 KWh a un costo de \$76.524.000 y el III trimestre del 2024 con un consumo de 87216 KWh a un costo de \$84.576.229, disminución que de acuerdo a la justificación del proceso obedece a *“avance significativo 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.* Lo anterior refleja cumplimiento con la circular de austeridad del gasto, ya que se evidencia disminución tanto en consumo como en valor facturado.

Acueducto: se evidencia disminución del 5.292% en el costo de acueducto del III trimestre de la vigencia 2025 respecto al III trimestre de la vigencia 2024, representado en una diferencia entre III trimestre 2025 con un consumo de 3579M3 a un costo de \$27.079.648 y el III trimestre del 2024 con un consumo de 3599M3 a un costo de \$28.590.832, de acuerdo a la justificación del proceso *“es importante tener en cuenta que los pagos se realizan de manera posterior al corte de fecha, por lo cual aún no se ha recibido la totalidad de la facturación. Pese a los retos mencionados, la Universidad de Cundinamarca reafirma su compromiso con la sostenibilidad, impulsando campañas efectivas para reducir el consumo de agua en toda la institución.”* Lo anterior refleja cumplimiento con la circular de austeridad del gasto, ya que se evidencia disminución tanto en consumo como en valor facturado, sin embargo, esto puede cambiar teniendo en cuenta la observación del procedimiento respecto a que al momento del informe no han llegado todas las facturas.

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: 21 de 54

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 5.20%, sin embargo, de acuerdo con los lineamientos establecidos no cumple con la meta de austeridad del gasto proyectada.

1.2.2. Comunicaciones

Tabla 2 Austeridad del Gasto Público Oficina de Comunicaciones

COMUNICACIONES	META	RESULTADO
Publicidad Estatal	5%	Aumento 75.91%
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, y un otrosi por valor de \$102.280.500, para un total en la vigencia 2025 de \$488.170.130, mostrando un incremento en esta vigencia del 75.91% 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. El Otrosi 01 se realizó debido a necesidades de comunicación presentadas luego del inicio del contrato”* 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

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: 22 de 54

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.

1.2.3. Almacén

Tabla 3 Austeridad del Gasto Público Oficina de Almacén

ALMACEN	META	RESULTADO
Papelería	5%	Disminuyo 54.49%

Fuente: Información suministrada por Almacén.

Papelería: Se evidencia una disminución en la asignación de papel del 54.49%, pasando de 301 resmas en el III trimestre de la vigencia 2024 a 137 resmas en el III trimestre de la vigencia 2025, lo que indica cumplimiento para este trimestre de la meta establecida de austeridad del gasto.

CONCEPTO	TERCER TRIM 2024	TERCER TRIM 2025	DIFERENCIA
RESMAS OFICIO	138	52	-86
RESMAS CARTA	163	85	-78

Tabla N° 1 Comparativo 3 trimestre 2024-2025

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 ingeniería de la Universidad de Cundinamarca.	5%	Aumento 18.20%
Contratar servicio de simulador online interactivo en 3D, Y 2D especializado para el programa de enfermería que oferta la universidad de Cundinamarca en la seccional Girardot.	5%	Aumento 5.66%

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
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2024-09-30
		PAGINA: 23 de 54

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
Contratar servicio biblioteca EDICIONES DE LA U para el programa administración de empresas y contaduría pública que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones	5%	Disminuyo 1.11%

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: 24 de 54

Contratar servicio biblioteca digital ECOE EDICIONES multidisciplinar para los programas de administración de empresas contaduría pública ingeniería que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales extensiones.	5%	Aumento 5.20%
Contratar servicio base de datos ECOLLECTION especializada en normas técnicas colombianas para los programas que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones.	5%	Aumento 5.59%
Contratar servicio base VIRTUAL PRO especializada en procesos administrativos e industriales para los programas que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones.	5%	Aumento 4.36%
Servicio biblioteca digital especializada para la Facultad de educación de la Universidad de Cundinamarca	5%	Aumento 5.20%
Contratar servicio base de datos SCOPUS multidisciplinar referencial y de citas bibliográficas para los programas que ofertan en la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones.	5%	Aumento 10.25%
Biblioteca digital especializada para el programa de enfermería que oferta la Universidad de Cundinamarca en la seccional Girardot.	5%	Aumento 10.11%
Contratar servicio biblioteca digital EBOOK 7-24multieditorial multiusuario para las bibliotecas de la Universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones	5%	Aumento 18.09%
Contratar servicio base de datos EMBASE biomédica especializada para el programa de enfermería que oferta la universidad de Cundinamarca en la seccional Girardot	5%	Aumento 5%
Contratar servicio biblioteca digital especializada para la facultad de ciencias agropecuarias de de la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones	5%	Aumento 19.08%
Contratar servicio base de datos bibliográfica multidisciplinar en literatura mundial de revistas electrónicas para las bibliotecas de la Universidad de Cundinamarca en sude, seccionales y extensiones.	5%	Aumento 3.76%
Contratar servicio plataforma electrónica SCIENCIE DIRECT de datos científicos en textos completos multidisciplinar para los programas que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones	5%	Aumento 4%
Contratar el servicio de biblioteca digital online especializada MC GRAW HILL para el programa administración de empresas y enfermería que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones	5%	Aumento 12.55%

Fuente: Información suministrada por la Biblioteca de la Universidad de 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: 25 de 54

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 septiembre de 2025 respecto a 2024 (3 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 ingeniera 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 septiembre de 2025 respecto a 2024 (3 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 septiembre de 2025 respecto a 2024 (3 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

	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 54

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 septiembre de 2025 respecto a 2024 (3 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.

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.

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.

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 septiembre de 2025 respecto a 2024 (3 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) 8281485 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co NIT:
890.680.062-2

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSION: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 27 de 54

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.

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.

Contratar servicio biblioteca EDICIONES DE LA U para el programa administración de empresas y contaduría pública que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones: Se evidencia disminución del 1.11%, siendo para el 2024 por valor de \$450.000.000 y para el 2025 por valor de \$445.000.000, de acuerdo a la justificación del proceso esta disminución corresponde a descuento aplicado por política comercial de la empresa, sin embargo obedeciendo a la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a septiembre de 2025 respecto a 2024 (3 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 ECOE EDICIONES multidisciplinar para los programas de administración de empresas contaduría pública ingeniería que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales extensiones: Se evidencia incremento del 5.20%, siendo para el 2024 por valor de \$63.987.072 y para el 2025 por valor de \$67.314.400, de acuerdo a la justificación del proceso este incremento se debe incremento por IPC establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a septiembre de 2025 respecto a 2024 (3 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: 28 de 54

Contratar servicio base de datos ECOLLECTION especializada en normas técnicas colombianas para los programas que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones: Se evidencia incremento del **5.59%**, siendo para el 2024 por valor de \$55.188.584 y para el 2025 por valor de \$58.271.000, de acuerdo a la justificación del proceso este incremento se debe incremento por IPC establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a septiembre de 2025 respecto a 2024 (3 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 VIRTUAL PRO especializada en procesos administrativos e industriales para los programas que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones: Se evidencia incremento del **4.36%**, siendo para el 2024 por valor de \$ 66.672.262 y para el 2025 por valor de \$69.579.152, de acuerdo a la justificación del proceso este incremento se debe incremento por IPC establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a septiembre de 2025 respecto a 2024 (3 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.

Servicio biblioteca digital especializada para la Facultad de educación de la Universidad de Cundinamarca: Se evidencia incremento del **5.20%**, siendo para el 2024 por valor de \$29.118.576 y para el 2025 por valor de \$30.362.742, de acuerdo a la justificación del proceso este incremento se debe incremento por IPC establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a septiembre de 2025 respecto a 2024 (3 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: 29 de 54

Contratar servicio base de datos SCOPUS multidisciplinar referencial y de citas bibliográficas para los programas que ofertan en la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones: Se evidencia incremento del **10.25%**, siendo para el 2024 por valor de \$116.942.295 y para el 2025 por valor de \$128.928.880, de acuerdo a la justificación del proceso experimenta un incremento por IPC y otros establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a septiembre de 2025 respecto a 2024 (3 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.

Biblioteca digital especializada para el programa de enfermería que oferta la Universidad de Cundinamarca en la seccional Girardot: Se evidencia incremento del **10.11%**, siendo para el 2024 por valor de \$99.900.000 y para el 2025 por valor de \$110.000.000, de acuerdo a la justificación del proceso experimenta un incremento por IPC y otros establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a septiembre de 2025 respecto a 2024 (3 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 EBOOK 7-24multieditorial multiusuario para las bibliotecas de la Universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones: Se evidencia incremento del **18.09%**, siendo para el 2024 por valor de \$257.136.200 y para el 2025 por valor de \$303.641.894, de acuerdo a la justificación del proceso Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista. Ampliación del alcance del servicio, incluyendo nuevas funcionalidades, mayor cobertura mejoras técnicas., por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a septiembre de 2025 respecto a 2024 (3 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: 30 de 54

Contratar servicio base de datos EMBASE biomédica especializada para el programa de enfermería que oferta la universidad de Cundinamarca en la seccional Girardot: Se evidencia incremento del **5%**, siendo para el 2024 por valor de \$38.731.558 y para el 2025 por valor de \$40.668.136, de acuerdo a la justificación del proceso experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a septiembre de 2025 respecto a 2024 (3 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 especializada para la facultad de ciencias agropecuarias de de la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones: Se evidencia incremento del **19.08%**, siendo para el 2024 por valor de \$95.000.000 y para el 2025 por valor de \$113.125.000, de acuerdo con la justificación del proceso experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista. Ampliación del alcance del servicio, incluyendo nuevas funcionalidades, mayor cobertura mejoras técnicas., por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a septiembre de 2025 respecto a 2024 (3 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 bibliográfica multidisciplinar en literatura mundial de revistas electrónicas para las bibliotecas de la Universidad de Cundinamarca en sude, seccionales y extensiones: Se evidencia incremento del **3.76%**, siendo para el 2024 por valor de \$77.100.000 y para el 2025 por valor de \$80.000.000, de acuerdo con la justificación del proceso Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a septiembre de 2025 respecto a 2024 (3 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: 31 de 54

Contratar servicio plataforma electrónica SCIENCIE DIRECT de datos científicos en textos completos multidisciplinar para los programas que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones: Se evidencia incremento del **4%**, siendo para el 2024 por valor de \$342.332.508 y para el 2025 por valor de \$356.025.808, de acuerdo con la justificación del proceso Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a septiembre de 2025 respecto a 2024 (3 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 el servicio de biblioteca digital online especializada MC GRAW HILL para el programa administración de empresas y enfermería que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones: Se evidencia incremento del **12.55%**, siendo para el 2024 por valor de \$133.269.200 y para el 2025 por valor de \$149.998.420, de acuerdo con la justificación del proceso Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista. Ampliación del alcance del servicio, incluyendo nuevas funcionalidades, mayor cobertura mejoras técnicas., por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a septiembre de 2025 respecto a 2024 (3 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.

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 51%
Servicios Públicos (energía)	5%	Disminuyo 17%
Servicios Públicos (agua)	5%	Disminuyo 10%
Servicios Públicos (separación de	5%	Disminuyo 83%

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: 32 de 54

residuos)		
-----------	--	--

Fuente: Información suministrada por Sistema de Gestión ambiental.

Resmas Papel Se evidencia disminución en el consumo de resmas de papel en un 51% a nivel institucional, siendo para el III Trimestre 2024 de 437 resmas y para el III Trimestre 2025 de 214 resmas, de acuerdo con la información suministrada por el proceso *“Este resultado representa un logro institucional de gran relevancia, dado que el uso racional del papel no solo reduce los costos operativos, sino que refuerza la política de digitalización y modernización administrativa. Las causas principales de esta disminución incluyen: La implementación de plataformas digitales para trámites y reportes, La reingeniería de procesos documentales, eliminando impresiones innecesarias, La concienciación sobre el impacto ambiental del papel y la adopción de medios electrónicos para la comunicación interna. Sedes como Facatativá (-96%), Chía (-60%), Fusagasugá (-54%) y Ubaté (-35%) reflejan resultados ejemplares, demostrando la apropiación institucional de la política de austeridad del gasto. De esta forma, el ahorro de más del 50% en el uso de papel reafirma el compromiso de la Universidad con la transformación digital, la eficiencia administrativa y la sostenibilidad ambiental, alineándose con las directrices gubernamentales y los principios del SGA.”*, por lo anterior se puede determinar que para este concepto se esta dando cumplimiento a lo establecido en la circular de austeridad del gasto.

Energía: Se evidencia disminución en el consumo de energía en un 17%, siendo para el III Trimestre 2024 de 398852 Kwh y para el III Trimestre 2025 de 331513 Kwh, de acuerdo con la información suministrada por el proceso *“Esta disminución significativa refleja los resultados de las acciones de eficiencia energética desarrolladas en las distintas unidades académicas y administrativas. Entre las causas principales de esta mejora destacan: La renovación progresiva de luminarias LED, la cual optimiza el consumo energético en áreas comunes y salones de clase. La implementación de equipos eléctricos con certificación de eficiencia energética. La mayor sensibilización del personal sobre el uso racional de la energía, promovida mediante campañas del Programa de Uso Eficiente de Energía (PUEE). Principales resultados por unidad: Fusagasugá (-39%): Reducción destacada asociada a la optimización tecnológica y a condiciones climáticas favorables que disminuyeron el uso de aires acondicionados. Girardot (-20%): Disminución asociada al mantenimiento preventivo y a la gestión racional del consumo, pese a un aumento puntual en septiembre por el uso de sistemas de climatización. Bogotá (-12%) y Chía (-40%): Resultados sobresalientes que confirman la efectividad de las estrategias de eficiencia energética. Incrementos puntuales en CAD (+20%), Soacha (+12%), Ubaté (+8%) y Zipaquirá (+163%), relacionados con ampliaciones de infraestructura, aumento de actividades académicas y operativas, y el uso intensivo de instalaciones eléctricas. Estos casos se consideran normales dentro del proceso de consolidación de la operación institucional”* Con lo anterior se da cumplimiento a la meta 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: 33 de 54

Agua: Se evidencia aumento en el consumo de agua en un 10%, siendo para el III Trimestre 2024 de 12497.9 m3 y para el II Trimestre 2025 de 11231.4 m3, de acuerdo con la información suministrada por el proceso *“Este resultado es especialmente relevante, ya que supera el objetivo establecido por el Sistema de Gestión Ambiental (SGA) de reducir en un 5% el consumo anual de recursos hídricos. La reducción general demuestra la efectividad de las estrategias de ahorro, control y concientización ambiental implementadas en las sedes, seccionales y extensiones. En el análisis detallado por unidad, se evidencian comportamientos diferenciados que responden tanto a condiciones operativas como a procesos de gestión ambiental específicos: Sede Fusagasugá: presentó un incremento del 21% respecto al año anterior, explicado principalmente por la instalación de nuevos equipos de laboratorio agropecuario, los cuales demandan mayor volumen de agua para su funcionamiento. No obstante, se están desarrollando medidas de recirculación y reutilización del recurso dentro de los mismos procesos, lo cual permitirá compensar dicho incremento en los próximos trimestres. Unidad Agroambiental La Esperanza: reportó una reducción del 73%, resultado sobresaliente derivado de la implementación de sistemas de riego eficientes, reutilización de aguas lluvias y programas de sensibilización al personal operativo. Esta sede se consolida como un ejemplo de gestión responsable del agua dentro del ámbito agroambiental. Centro Académico Deportivo (CAD): disminuyó su consumo en 5,2%, gracias a la detección temprana de fugas, mantenimiento preventivo de las redes hidráulicas y fortalecimiento de las buenas prácticas de uso del recurso por parte de estudiantes y funcionarios. Seccional Girardot: logró una reducción del 51%, evidenciando el impacto positivo de las estrategias del Programa de Uso Eficiente del Agua (PUEA). Este ahorro significativo contribuye directamente a la austeridad del gasto institucional. Extensiones Soacha (-43%) y Chía (-70%) mostraron una tendencia altamente positiva, atribuida a procesos de mantenimiento, cambios en instalaciones hidrosanitarias y al uso racional del agua promovido por campañas de sensibilización ambiental.”* Evidenciándose incumplimiento a la meta fijada de austeridad del gasto.

Separación de Residuos: se observa incremento en la cantidad total de material recuperado del 80% en el indicador de gestión de residuos sólidos, siendo para el III Trimestre 2024 de 3.425 Kg de residuos aprovechables y para el III Trimestre 2025 de 6.252 Kg de residuos aprovechables, de acuerdo con la información suministrada por el proceso *“Este aumento refleja una mejor clasificación en la fuente, mayor compromiso de la comunidad universitaria y un fortalecimiento de los convenios con asociaciones de recicladores formalmente constituidas. Entre los avances más notables se destacan: Fusagasugá (+109%), con un incremento en la recuperación de plásticos PET y vidrio, gracias a las campañas institucionales y a la participación de cafeterías y unidades académicas. Ubaté (+438%) y Chía (+94%), con resultados sobresalientes producto de la consolidación de la separación selectiva y la articulación con cooperativas recicladoras (CREA E.S.P., Eco Futuro, Nuevo Ciclo). Las compensaciones económicas generadas por la venta de materiales reciclados ascendieron a \$708.069, recursos que fueron reinvertidos en insumos ambientales y campañas educativas..”* En este caso en particular la disminución del porcentaje es positivo

	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: 34 de 54

para la institución logrando mejorar la recuperación de residuos y con esto permitir ingresos a la institución que se retoran en insumos ambientales, disminuyendo el gasto demostrando austeridad y cumplimiento en la circular.

1.2.6. Oficina de Compras

Tabla 6 Austeridad del Gasto Público Oficina de Compras

OFICINA COMPRAS	META	RESULTADO
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.	5%	Disminuyo 15%
Adquirir elementos tecnológicos para el fortalecimiento de la gestión documental (ítem 1)	5%	Aumento 173%
Adquirir elementos tecnológicos para el fortalecimiento de la gestión documental (ítem 2)	5%	Aumento 63%
Adquirir pantallas interactivas y equipos de cómputo (portátiles y todo en uno) para la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones	5%	Aumento 447%
Adquirir equipos de cómputo para la dirección de investigación universitaria de la universidad de Cundinamarca, con el fin de fortalecer los procesos académicos, investigativos y administrativos que adelanta dicha dependencia, en cumplimiento de sus funciones misionales y de apoyo institucional. (ítem 1)	5%	N/A
Adquirir equipos de cómputo para la dirección de investigación universitaria de la universidad de Cundinamarca, con el fin de fortalecer los procesos académicos, investigativos y administrativos que adelanta dicha dependencia, en cumplimiento de sus funciones misionales y de apoyo institucional. (ítem 2)	5%	N/A
Actualizar la suscripción del servicio de licenciamiento tipo campus de las herramientas ofimáticas, sistemas operativos, servicio de exchange (correo institucional) y herramientas colaborativas para la universidad de Cundinamarca	5%	N/A
Adquirir dispositivos periféricos para los centros de cómputo de la universidad de Cundinamarca.	5%	N/A

Fuente: Información suministrada por Compras.

	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 54

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 15%, teniendo en cuenta que el valor registrado para el III Trimestre de la vigencia 2024 fue por valor de \$251.317.290y para el III Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$212.743.440, 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, toda vez que se disminuyen las cantidades requeridas”*. dando cumplimiento para este concepto a la meta proyectada de austeridad del gasto la cual corresponde al 5%.

Adquirir elementos tecnológicos para el fortalecimiento de la gestión documental (ítem 1): Se evidencia aumento significativo del 173% teniendo en cuenta que el valor registrado para el III Trimestre de la vigencia 2024 fue por valor de \$28.263.003,95 y para el III Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$77.255.481,08, de acuerdo a la información suministrada por el proceso, *“Se observa un incremento en el valor, derivado del aumento en las unidades de los equipos requeridos, lo cual permite atender de manera oportuna y eficiente las diferentes actividades de las áreas funcionales y de apoyo a la gestión. Este incremento garantiza la disponibilidad de los recursos necesarios para el adecuado desarrollo de los procesos institucionales, asegurando condiciones técnicas, logísticas y operativas que respaldan el cumplimiento de los objetivos estratégicos. 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.”*, de acuerdo con los valores referidos no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida en la circular de disminución del 5% en el gasto.

Se recomienda al proceso revisar y tomar las medidas pertinentes que permitan dar cumplimiento con la meta de austeridad del gasto.

Adquirir elementos tecnológicos para el fortalecimiento de la gestión documental (ítem 2): Se evidencia aumento significativo del 63% teniendo en cuenta que el valor registrado para el III Trimestre de la vigencia 2024 fue por valor de \$16.906.736,45 y para el III Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$27.558.972, de acuerdo con la información suministrada por el proceso, *“Se observa un incremento en el valor, derivado del aumento en 2 unidades de los equipos requeridos. Este incremento garantiza la disponibilidad de los recursos necesarios para el adecuado desarrollo de los procesos institucionales, asegurando condiciones técnicas, logísticas y operativas que respaldan el cumplimiento de los objetivos estratégicos.”*

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 54

Los resultados se evidencian en la reducción de los tiempos de contratación, el incremento en la pluralidad de oferentes y la optimización de la trazabilidad de las actuaciones públicas. Adicionalmente, el fortalecimiento de la capacidad instalada contribuye a mejorar la transparencia, aumentar la eficiencia administrativa y garantizar un mayor control en cada una de las etapas de los procesos.”, de acuerdo con los valores referidos no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida en la circular de disminución del 5% en el gasto.

Se recomienda al proceso revisar y tomar las medidas pertinentes que permitan dar cumplimiento con la meta de austeridad del gasto.

Adquirir pantallas interactivas y equipos de cómputo (portátiles y todo en uno) para la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones: Se evidencia aumento significativo del 447% teniendo en cuenta que el valor registrado para el III Trimestre de la vigencia 2024 fue por valor de \$167.829.596,73 y para el III Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$917.766.454,48, de acuerdo con la información suministrada por el proceso, “Se observa un incremento en el valor, derivado del aumento en el presupuesto asignado para el proceso contractual, el cual se desarrolla mediante la modalidad de monto agotable. Esta condición permite que los oferentes presenten propuestas con un mayor número de unidades de los equipos requeridos, lo que garantiza la disponibilidad de los recursos necesarios para el adecuado desarrollo de los procesos académicos y administrativos de la institución. De esta manera, se aseguran condiciones técnicas, logísticas y operativas que respaldan el cumplimiento de los objetivos estratégicos y fortalecen la capacidad institucional. Los resultados esperados se reflejan en la reducción de los tiempos de contratación, el incremento en la pluralidad de oferentes y la optimización de la trazabilidad de las actuaciones públicas.”, de acuerdo con los valores referidos no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida en la circular de disminución del 5% en el gasto.

Se recomienda al proceso revisar y tomar las medidas pertinentes que permitan dar cumplimiento con la meta de austeridad del gasto.

Adquirir equipos de cómputo para la dirección de investigación universitaria de la universidad de Cundinamarca, con el fin de fortalecer los procesos académicos, investigativos y administrativos que adelanta dicha dependencia, en cumplimiento de sus funciones misionales y de apoyo institucional. (ítem 1): Se registra gasto para el III trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$92.764.665, el proceso informa que durante el III 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.

	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 54

Adquirir equipos de cómputo para la dirección de investigación universitaria de la universidad de Cundinamarca, con el fin de fortalecer los procesos académicos, investigativos y administrativos que adelanta dicha dependencia, en cumplimiento de sus funciones misionales y de apoyo institucional. (ítem 2): Se registra gasto para el III trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$400.714.200,18, el proceso informa que durante el III 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.

Actualizar la suscripción del servicio de licenciamiento tipo campus de las herramientas ofimáticas, sistemas operativos, servicio de exchange (correo institucional) y herramientas colaborativas para la universidad de Cundinamarca: Se registra gasto para el III trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$515.173.456, el proceso informa que durante el III 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 dispositivos periféricos para los centros de cómputo de la universidad de Cundinamarca: Se registra gasto para el III trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$29.999.947,60, el proceso informa que durante el III 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%	Aumento 243.24%

Fuente: Información suministrada por Bienestar Universitario.

En el III 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 \$5.563.250 correspondiente a Servicio de elaboración e impresión de reconocimiento, Caja de cartón sellada Termo Botilito Contenedor Bebidas en plástico color verde traslúcido con aplique color plata superior, tapa tipo rosca plástica con pitillo en pasta transparente. alto total de 23 cm x 6 cm diámetro marcado a 1na tinta con logo. Todos los elementos incluida la caja deben contar con el logo institucional, que sean de buena calidad, resistencia, diseño y color suministrado por la Universidad de Cundinamarca.

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 54

En el III 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 \$19.095.500 correspondiente a: Servicio de elaboración e impresión de reconocimiento, Trofeos en acrílico Cristal y doble capa en acrílico oro espejo con madera en base, impresión láser personalizada con información suministrada por la Universidad, Dimensiones de Alto: 22cm, Ancho:22cm Profundidad: 4,5cm. De buena calidad, resistencia, diseño y color suministrado por la Universidad de Cundinamarca por valor de \$7.820.000, Servicio de elaboración e impresión de reconocimiento, Medallas en acrílico, con impresión láser, personalizada con Dimensión de 6,5 cm de diámetro, cinta unicolor. De buena calidad y resistencia, diseño y color suministrado por la Universidad de Cundinamarca por valor de \$5.400.000, Servicio de elaboración e impresión de reconocimiento, Caja de cartón sellada Termo Botilito Contenedor Bebidas en plástico color verde traslúcido con aplique color plata superior, tapa tipo rosca plástica con pitillo en pasta transparente. alto total de 23 cm x 6 cm diámetro marcado a 1na tinta con logo. Todos los elementos incluida la caja deben contar con el logo institucional, que sean de buena calidad, resistencia, diseño y color suministrado por la Universidad de Cundinamarca. Profundidad: 4,5cm. De buena calidad, resistencia, diseño y color suministrado por la Universidad de Cundinamarca por valor de \$2.635.500 y Servicio de elaboración e impresión de reconocimientos, confección de articulo en material textil en microfibra especial, secado rápido, máxima absorción con un material ligero, antibacterial de 87,92% poliéster y 12,08% poliamida de medidas 30cm por 80 cm, con bolsa poliéster para cargar con cordón, deben contar con el logo institucional, que sean de buena calidad, resistencia, diseño y color suministrado por la Universidad de Cundinamarca por valor de 3.240.000 para un total de ejecución en el ii trimestre de la vigencia 2015 por valor de \$19.095.500, reflejando un aumento del 24.,24% sin embargo según la información reportada por el proceso *“Al respecto se debe mencionar que si bien es cierto se realizó el mismo contrato para la vigencia 2024 que para la vigencia 2025, en la vigencia 2024 el proveedor fue realizando entregas paulatinas conforme se iban desarrollando las experiencias, sin embargo dado que para algunas experiencias se realizaba un poco sobre el tiempo la dirección de Bienestar solicitó al equipo de trabajo toda la planeación y se solicitaron al proveedor dos entregas una en el primer periodo de 2025 y otra en el segundo periodo de 2025. Conforme a lo anterior se aclara que en 2025 no hubo un incremento si no que por el contrario hubo una organización que hace que en este trimestre se haya realizado el mayor porcentaje de las entregas contando desde ya con los elementos para las experiencias del segundo periodo del año.”* Teniendo en cuenta la observación del proceso, si se realiza revisión del trimestre este daría un aumento significativo, sin embargo, de acuerdo a lo indicado esto corresponde a la forma de entrega de los elementos para las experiencias de bienestar.

	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: 39 de 54

2. CONCLUSIONES:

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

- **Energía:** : Se evidencia disminución del 9.52% en el costo de la energía del III trimestre de la vigencia 2025 respecto al III trimestre de la vigencia 2024, representado en una diferencia entre III trimestre 2025 con un consumo de 86854 KWh a un costo de \$76.524.000 y el III trimestre del 2024 con un consumo de 87216 KWh a un costo de \$84.576.229, disminución que de acuerdo a la justificación del proceso obedece a *“avance significativo 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.”* Lo anterior refleja cumplimiento con la circular de austeridad del gasto, ya que se evidencia disminución tanto en consumo como en valor facturado.
- **Acueducto:** se evidencia disminución del 5.292% en el costo de acueducto del III trimestre de la vigencia 2025 respecto al III trimestre de la vigencia 2024, representado en una diferencia entre III trimestre 2025 con un consumo de 3579M3 a un costo de \$27.079.648 y el III trimestre del 2024 con un consumo de 3599M3 a un costo de \$28.590.832, de acuerdo a la justificación del proceso *“es importante tener en cuenta que los pagos se realizan de manera posterior al corte de fecha, por lo cual aún no se ha recibido la totalidad de la facturación. Pese a los retos mencionados, la Universidad de Cundinamarca reafirma su compromiso con la sostenibilidad, impulsando campañas efectivas para reducir el consumo de agua en toda la institución.”* Lo anterior refleja cumplimiento con la circular de austeridad del gasto, ya que se evidencia disminución tanto en consumo como en valor facturado, sin embargo, esto puede cambiar teniendo en cuenta la observación del procedimiento respecto a que al momento del informe no han llegado todas las facturas.
- **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*

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca Teléfono:
(604) 828.1489 Línea Gratuita 1800 904 148
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: 40 de 54

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 54.49%, pasando de 301 resmas en el III trimestre de la vigencia 2024 a 137 resmas en el III trimestre de la vigencia 2025, lo que indica cumplimiento para este trimestre de la meta establecida de austeridad del gasto.
- **Contratar servicio biblioteca EDICIONES DE LA U para el programa administración de empresas y contaduría pública que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones:** Se evidencia disminución del 1.11%, siendo para el 2024 por valor de \$450.000.000 y para el 2025 por valor de \$445.000.000, de acuerdo a la justificación del proceso esta disminución corresponde a descuento aplicado por política comercial de la empresa, sin embargo obedeciendo a la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.
- **Resmas Papel (SGA):** Se evidencia disminución en el consumo de resmas de papel en un 51% a nivel institucional, siendo para el III Trimestre 2024 de 437 resmas y para el III Trimestre 2025 de 214 resmas, de acuerdo con la información suministrada por el proceso “Este resultado representa un logro institucional de gran relevancia, dado que el uso racional del papel no solo reduce los costos operativos, sino que refuerza la política de digitalización y modernización administrativa. Las causas principales de esta disminución incluyen: La implementación de plataformas digitales para trámites y reportes, La reingeniería de procesos documentales, eliminando impresiones innecesarias, La concienciación sobre el impacto ambiental del papel y la adopción de medios electrónicos para la comunicación interna. Sedes como Facatativá (-96%), Chía (-60%), Fusagasugá (-54%) y Ubaté (-35%) reflejan resultados ejemplares, demostrando la apropiación institucional de la política de austeridad del gasto. De esta forma, el ahorro de más del 50% en el uso de papel reafirma el compromiso de la Universidad con la transformación digital, la eficiencia administrativa y la sostenibilidad ambiental, alineándose con las directrices gubernamentales y los principios del SGA.”, 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 17%, siendo para el III Trimestre 2024 de 398852 Kwh y para el III Trimestre 2025 de 331513 Kwh, de acuerdo con la información suministrada por el proceso “Esta disminución significativa refleja los resultados de las acciones de eficiencia energética desarrolladas en las distintas unidades académicas y administrativas. Entre las causas principales de esta mejora destacan: La renovación progresiva de

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá - Cundinamarca Teléfono:
(601) 823 485 Línea Gratuita: 01800018041

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: 41 de 54

luminarias LED, la cual optimiza el consumo energético en áreas comunes y salones de clase. La implementación de equipos eléctricos con certificación de eficiencia energética. La mayor sensibilización del personal sobre el uso racional de la energía, promovida mediante campañas del Programa de Uso Eficiente de Energía (PUEE). Principales resultados por unidad: Fusagasugá (-39%): Reducción destacada asociada a la optimización tecnológica y a condiciones climáticas favorables que disminuyeron el uso de aires acondicionados. Girardot (-20%): Disminución asociada al mantenimiento preventivo y a la gestión racional del consumo, pese a un aumento puntual en septiembre por el uso de sistemas de climatización. Bogotá (-12%) y Chía (-40%): Resultados sobresalientes que confirman la efectividad de las estrategias de eficiencia energética. Incrementos puntuales en CAD (+20%), Soacha (+12%), Ubaté (+8%) y Zipaquirá (+163%), relacionados con ampliaciones de infraestructura, aumento de actividades académicas y operativas, y el uso intensivo de instalaciones eléctricas. Estos casos se consideran normales dentro del proceso de consolidación de la operación institucional” Con lo anterior se da cumplimiento a la meta de austeridad del gasto.

- **Agua (SGA):** Se evidencia aumento en el consumo de agua en un 10%, siendo para el III Trimestre 2024 de 12497.9 m3 y para el II Trimestre 2025 de 11231.4 m3, de acuerdo con la información suministrada por el proceso *“Este resultado es especialmente relevante, ya que supera el objetivo establecido por el Sistema de Gestión Ambiental (SGA) de reducir en un 5% el consumo anual de recursos hídricos. La reducción general demuestra la efectividad de las estrategias de ahorro, control y concientización ambiental implementadas en las sedes, seccionales y extensiones. En el análisis detallado por unidad, se evidencian comportamientos diferenciados que responden tanto a condiciones operativas como a procesos de gestión ambiental específicos: Sede Fusagasugá: presentó un incremento del 21% respecto al año anterior, explicado principalmente por la instalación de nuevos equipos de laboratorio agropecuario, los cuales demandan mayor volumen de agua para su funcionamiento. No obstante, se están desarrollando medidas de recirculación y reutilización del recurso dentro de los mismos procesos, lo cual permitirá compensar dicho incremento en los próximos trimestres. Unidad Agroambiental La Esperanza: reportó una reducción del 73%, resultado sobresaliente derivado de la implementación de sistemas de riego eficientes, reutilización de aguas lluvias y programas de sensibilización al personal operativo. Esta sede se consolida como un ejemplo de gestión responsable del agua dentro del ámbito agroambiental. Centro Académico Deportivo (CAD): disminuyó su consumo en 5,2%, gracias a la detección temprana de fugas, mantenimiento preventivo de las redes hidráulicas y fortalecimiento de las buenas prácticas de uso del recurso por parte de estudiantes y*

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca Teléfono:
890.680.062-2
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 54

funcionarios. Seccional Girardot: logró una reducción del 51%, evidenciando el impacto positivo de las estrategias del Programa de Uso Eficiente del Agua (PUEA). Este ahorro significativo contribuye directamente a la austeridad del gasto institucional. Extensiones Soacha (-43%) y Chía (-70%) mostraron una tendencia altamente positiva, atribuida a procesos de mantenimiento, cambios en instalaciones hidrosanitarias y al uso racional del agua promovido por campañas de sensibilización ambiental.” Evidenciándose incumplimiento a la meta fijada de austeridad del gasto.

- **Separación de Residuos:** se observa incremento en la cantidad total de material recuperado del 80% en el indicador de gestión de residuos sólidos, siendo para el III Trimestre 2024 de 3.425 Kg de residuos aprovechables y para el III Trimestre 2025 de 6.252 Kg de residuos aprovechables, de acuerdo con la información suministrada por el proceso “Este aumento refleja una mejor clasificación en la fuente, mayor compromiso de la comunidad universitaria y un fortalecimiento de los convenios con asociaciones de recicladores formalmente constituidas. Entre los avances más notables se destacan: Fusagasugá (+109%), con un incremento en la recuperación de plásticos PET y vidrio, gracias a las campañas institucionales y a la participación de cafeterías y unidades académicas. Ubaté (+438%) y Chía (+94%), con resultados sobresalientes producto de la consolidación de la separación selectiva y la articulación con cooperativas recicladoras (CREA E.S.P., Eco Futuro, Nuevo Ciclo). Las compensaciones económicas generadas por la venta de materiales reciclados ascendieron a \$708.069, recursos que fueron reinvertidos en insumos ambientales y campañas educativas..” En este caso en particular la disminución del porcentaje es positivo para la institución logrando mejorar la recuperación de residuos y con esto permitir ingresos a la institución que se retornan en insumos ambientales, disminuyendo el gasto demostrando austeridad y cumplimiento 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 evidencia disminución del 15%, teniendo en cuenta que el valor registrado para el III Trimestre de la vigencia 2024 fue por valor de \$251.317.290y para el III Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$212.743.440, 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 toda vez que se disminuyen

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca Teléfono:
(601) 828 4835 Línea Gratuita: 018000186414

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 54

las cantidades requeridas”. dando cumplimiento para este concepto a la meta proyectada de austeridad del gasto la cual corresponde al 5%.

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

- **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 5.20%, 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, y un otrosi por valor de \$102.280.500, para un total en la vigencia 2025 de \$488.170.130, mostrando un incremento en esta vigencia del 75.91% 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 traves de redes sociales. El Otrosi 01 se realizó debido a necesidades de comunicación presentadas luego del inicio del contrato”* 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.
- **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

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: 44 de 54

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.
- **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

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: 45 de 54

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.
- **Contratar servicio biblioteca digital ECOE EDICIONES multidisciplinar para los programas de administración de empresas contaduría pública ingeniería que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales extensiones:** Se evidencia incremento del 5.20%, siendo para el 2024 por valor de \$63.987.072 y para el 2025 por valor de \$67.314.400, de acuerdo a la justificación del proceso este incremento se debe incremento por IPC establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.
- **Contratar servicio base de datos ECOLLECTION especializada en normas técnicas colombianas para los programas que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones:** Se evidencia incremento del 5.59%, siendo para el 2024 por valor de \$55.188.584 y para el 2025 por valor de \$58.271.000, de acuerdo a la justificación del proceso este incremento se debe incremento por IPC establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.

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: 46 de 54

- **Contratar servicio base VIRTUAL PRO especializada en procesos administrativos e industriales para los programas que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones:** Se evidencia incremento del **4.36%**, siendo para el 2024 por valor de \$ 66.672.262 y para el 2025 por valor de \$69.579.152, de acuerdo a la justificación del proceso este incremento se debe incremento por IPC establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.
- **Servicio biblioteca digital especializada para la Facultad de educación de la Universidad de Cundinamarca:** Se evidencia incremento del **5.20%**, siendo para el 2024 por valor de \$29.118.576 y para el 2025 por valor de \$30.362.742, de acuerdo a la justificación del proceso este incremento se debe incremento por IPC establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.
- **Contratar servicio base de datos SCOPUS multidisciplinar referencial y de citas bibliográficas para los programas que ofertan en la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones:** Se evidencia incremento del **10.25%**, siendo para el 2024 por valor de \$116.942.295 y para el 2025 por valor de \$128.928.880, de acuerdo a la justificación del proceso experimenta un incremento por IPC y otros establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.
- **Biblioteca digital especializada para el programa de enfermería que oferta la Universidad de Cundinamarca en la seccional Girardot:** Se evidencia incremento del **10.11%**, siendo para el 2024 por valor de \$99.900.000 y para el 2025 por valor de \$110.000.000, de acuerdo a la justificación del proceso experimenta un incremento por IPC y otros establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.
- **Contratar servicio biblioteca digital EBOOK 7-24multieditorial multiusuario para las bibliotecas de la Universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones:** Se evidencia incremento del **18.09%**, siendo para el 2024 por valor de \$257.136.200 y para el 2025 por valor de \$303.641.894, de acuerdo a la justificación del proceso Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista. Ampliación del alcance del servicio, incluyendo nuevas funcionalidades, mayor cobertura mejoras técnicas., por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.
- **Contratar servicio base de datos EMBASE biomédica especializada para el programa de enfermería que oferta la universidad de Cundinamarca en la seccional Girardot:** Se evidencia incremento del

Diagonal 16 No. 20-29 Esmeraldas, 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: 47 de 54

5%, siendo para el 2024 por valor de \$38.731.558 y para el 2025 por valor de \$40.668.136, de acuerdo a la justificación del proceso experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.

- **Contratar servicio biblioteca digital especializada para la facultad de ciencias agropecuarias de la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones:** Se evidencia incremento del **19.08%**, siendo para el 2024 por valor de \$95.000.000 y para el 2025 por valor de \$113.125.000, de acuerdo con la justificación del proceso experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista. Ampliación del alcance del servicio, incluyendo nuevas funcionalidades, mayor cobertura mejoras técnicas., por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.
- **Contratar servicio base de datos bibliográfica multidisciplinar en literatura mundial de revistas electrónicas para las bibliotecas de la Universidad de Cundinamarca en sede, seccionales y extensiones:** Se evidencia incremento del **3.76%**, siendo para el 2024 por valor de \$77.100.000 y para el 2025 por valor de \$80.000.000, de acuerdo con la justificación del proceso Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.
- **Contratar servicio plataforma electrónica SCIENCE DIRECT de datos científicos en textos completos multidisciplinar para los programas que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones:** Se evidencia incremento del **4%**, siendo para el 2024 por valor de \$342.332.508 y para el 2025 por valor de \$356.025.808, de acuerdo con la justificación del proceso Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.
- **Contratar el servicio de biblioteca digital online especializada MC GRAW HILL para el programa administración de empresas y enfermería que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones:** Se evidencia incremento del **12.55%**, siendo para el 2024 por valor de \$133.269.200 y para el 2025 por valor de \$149.998.420, de acuerdo con la justificación del proceso Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista. Ampliación del alcance del servicio, incluyendo nuevas funcionalidades, mayor cobertura mejoras técnicas., por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.

Proyecto de Ley 2019-Pragaología 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: 48 de 54

- **Adquirir elementos tecnológicos para el fortalecimiento de la gestión documental (ítem 1):** Se evidencia aumento significativo del 173% teniendo en cuenta que el valor registrado para el III Trimestre de la vigencia 2024 fue por valor de \$28.263.003,95 y para el III Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$77.255.481,08, de acuerdo a la información suministrada por el proceso, *“Se observa un incremento en el valor, derivado del aumento en las unidades de los equipos requeridos, lo cual permite atender de manera oportuna y eficiente las diferentes actividades de las áreas funcionales y de apoyo a la gestión. Este incremento garantiza la disponibilidad de los recursos necesarios para el adecuado desarrollo de los procesos institucionales, asegurando condiciones técnicas, logísticas y operativas que respaldan el cumplimiento de los objetivos estratégicos. 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.”*, de acuerdo con los valores referidos no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida en la circular de disminución del 5% en el gasto.
- **Adquirir elementos tecnológicos para el fortalecimiento de la gestión documental (ítem 2):** Se evidencia aumento significativo del 63% teniendo en cuenta que el valor registrado para el III Trimestre de la vigencia 2024 fue por valor de \$16.906.736,45 y para el III Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$27.558.972, de acuerdo con la información suministrada por el proceso, *“Se observa un incremento en el valor, derivado del aumento en 2 unidades de los equipos requeridos. Este incremento garantiza la disponibilidad de los recursos necesarios para el adecuado desarrollo de los procesos institucionales, asegurando condiciones técnicas, logísticas y operativas que respaldan el cumplimiento de los objetivos estratégicos. Los resultados se evidencian en la reducción de los tiempos de contratación, el incremento en la pluralidad de oferentes y la optimización de la trazabilidad de las actuaciones públicas. Adicionalmente, el fortalecimiento de la capacidad instalada contribuye a mejorar la transparencia, aumentar la eficiencia administrativa y garantizar un mayor control en cada una de las etapas de los procesos.”*, de acuerdo con los valores referidos no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida en la circular de disminución del 5% en el gasto.
- **Adquirir pantallas interactivas y equipos de cómputo (portátiles y todo en uno) para la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones:** Se evidencia aumento significativo del 447% teniendo en cuenta que el valor registrado para el III Trimestre de la vigencia 2024 fue por valor de \$167.829.596,73 y para el III Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$917.766.454,48, de acuerdo con la información suministrada por el proceso, *“Se observa un incremento en el valor, derivado del aumento en el presupuesto asignado para el proceso contractual, el cual se desarrolla mediante la modalidad de monto*

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: 49 de 54

- agotable. Esta condición permite que los oferentes presenten propuestas con un mayor número de unidades de los equipos requeridos, lo que garantiza la disponibilidad de los recursos necesarios para el adecuado desarrollo de los procesos académicos y administrativos de la institución. De esta manera, se aseguran condiciones técnicas, logísticas y operativas que respaldan el cumplimiento de los objetivos estratégicos y fortalecen la capacidad institucional. Los resultados esperados se reflejan en la reducción de los tiempos de contratación, el incremento en la pluralidad de oferentes y la optimización de la trazabilidad de las actuaciones públicas.”, de acuerdo con los valores referidos no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida en la circular de disminución del 5% en el gasto.
- En el III 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 \$5.563.250 correspondiente a Servicio de elaboración e impresión de reconocimiento, Caja de cartón sellada Termo Botilito Contenedor Bebidas en plástico color verde traslúcido con aplique color plata superior, tapa tipo rosca plástica con pitillo en pasta transparente. alto total de 23 cm x 6 cm diámetro marcado a 1na tinta con logo. Todos los elementos incluida la caja deben contar con el logo institucional, que sean de buena calidad, resistencia, diseño y color suministrado por la Universidad de Cundinamarca.
- **Reconocimientos (Bienestar Universitario):** En el III 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 \$19.095.500 correspondiente a: Servicio de elaboración e impresión de reconocimiento, Trofeos en acrílico Cristal y doble capa en acrílico oro espejo con madera en base, impresión láser personalizada con información suministrada por la Universidad, Dimensiones de Alto: 22cm, Ancho:22cm Profundidad: 4,5cm. De buena calidad, resistencia, diseño y color suministrado por la Universidad de Cundinamarca por valor de \$7.820.000, Servicio de elaboración e impresión de reconocimiento, Medallas en acrílico, con impresión láser, personalizada con Dimensión de 6,5 cm de diámetro, cinta unicolor. De buena calidad y resistencia, diseño y color suministrado por la Universidad de Cundinamarca por valor de \$5.400.000, Servicio de elaboración e impresión de reconocimiento, Caja de cartón sellada Termo Botilito Contenedor Bebidas en plástico color verde traslúcido con aplique color plata superior, tapa tipo rosca plástica con pitillo en pasta transparente. alto total de 23 cm x 6 cm diámetro marcado a 1na tinta con logo. Todos los elementos incluida la caja deben contar con el logo institucional, que sean de buena calidad, resistencia, diseño y color suministrado por la Universidad de Cundinamarca. Profundidad: 4,5cm. De buena calidad, resistencia, diseño y color suministrado por la Universidad de Cundinamarca por valor de \$2.635.500 y Servicio de elaboración e impresión de reconocimientos, confección de artículo en material textil en microfibra especial, secado

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: 50 de 54

rápido, máxima absorción con un material ligero, antibacterial de 87,92% poliéster y 12,08% poliamida de medidas 30cm por 80 cm, con bolsa poliéster para cargar con cordón, deben contar con el logo institucional, que sean de buena calidad, resistencia, diseño y color suministrado por la Universidad de Cundinamarca por valor de 3.240.000 para un total de ejecución en el ii trimestre de la vigencia 2015 por valor de \$19.095.500, reflejando un aumento del 24.,24% sin embargo según la información reportada por el proceso *“Al respecto se debe mencionar que si bien es cierto se realizó el mismo contrato para la vigencia 2024 que para la vigencia 2025, en la vigencia 2024 el proveedor fue realizando entregas paulatinas conforme se iban desarrollando las experiencias, sin embargo dado que para algunas experiencias se realizaba un poco sobre el tiempo la dirección de Bienestar solicitó al equipo de trabajo toda la planeación y se solicitaron al proveedor dos entregas una en el primer periodo de 2025 y otra en el segundo periodo de 2025. Conforme a lo anterior se aclara que en 2025 no hubo un incremento si no que por el contrario hubo una organización que hace que en este trimestre se haya realizado el mayor porcentaje de las entregas contando desde ya con los elementos para las experiencias del segundo periodo del año.”* Teniendo en cuenta la observación del proceso, si se realiza revisión del trimestre este daría un aumento significativo, sin embargo, de acuerdo a lo indicado esto corresponde a la forma de entrega de los elementos para las experiencias de bienestar.

2.3. No se evidencia indicador de variación para el III 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

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: 51 de 54

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 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 dirección de investigación universitaria de la universidad de Cundinamarca, con el fin de fortalecer los procesos académicos, investigativos y administrativos que adelanta dicha dependencia, en cumplimiento de sus funciones misionales y de apoyo institucional. (ítem 1):** Se registra gasto para el III trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$92.764.665, el proceso informa que durante el III 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.

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: 52 de 54

- **Adquirir equipos de cómputo para la dirección de investigación universitaria de la universidad de Cundinamarca, con el fin de fortalecer los procesos académicos, investigativos y administrativos que adelanta dicha dependencia, en cumplimiento de sus funciones misionales y de apoyo institucional. (ítem 2):** Se registra gasto para el III trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$400.714.200,18, el proceso informa que durante el III 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.
- **Actualizar la suscripción del servicio de licenciamiento tipo campus de las herramientas ofimáticas, sistemas operativos, servicio de exchange (correo institucional) y herramientas colaborativas para la universidad de Cundinamarca:** Se registra gasto para el III trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$515.173.456, el proceso informa que durante el III 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 dispositivos periféricos para los centros de cómputo de la universidad de Cundinamarca:** Se registra gasto para el III trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$29.999.947,60, el proceso informa que durante el III 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.

2.4. 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 III Trimestre 2025 comparado con el III Trimestre 2024 se observa que de 43 actividades relacionadas por los procesos 24 de ellas aumentaron el gasto, 9 no se calcula comparativo teniendo en cuenta que en el trimestre de la vigencia anterior no se reportó gasto y 10 cumplieron con la meta establecida de disminuir mínimo el 5%, siendo estas últimas el 23.25% del total de actividades.

2.5. El análisis realizado permite evidenciar que en la mayoría de las actividades no se cumple con la meta establecida de reducción del 5%, siendo este el 55.81% lo anterior en algunos casos debido a las diferentes variables macroeconómicas que no permiten dar cumplimiento a la misma.

2.6. 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.

	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: 53 de 54

3. RECOMENDACIONES

- 3.1. Se recomienda a la Dirección Financiera, dentro de un análisis realizado al comportamiento de gastos de la Universidad de Cundinamarca, asesorar el porcentaje de ahorro que se deba fijar como meta de austeridad del gasto.
- 3.2. 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.
- 3.3. 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.
- 3.4. Se debe realizar un cruce de información entre las áreas de recursos físicos y sistemas de gestión ambiental ya que las cifras en cuanto a los servicios públicos no coinciden entre las dos áreas.
- 3.5. Se deben adoptar las medidas dispuestas en la circular 19 emitida por la vicerrectoría administrativa y financiera para la austeridad del gasto por parte de las dependencias que allí se relacionan y son responsables del ejercicio.
- 3.6. 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.
- 3.7. 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.
- 3.8. Diseñar nuevas estrategias en materia de austeridad del gasto que posibiliten la disminución porcentual de la meta propuesta y que sea alcanzable.
- 3.9. Realizar jornadas de capacitación y/o sensibilización con el fin de socializar la importancia de la reducción del gasto en la Universidad de Cundinamarca.
- 3.10. 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.

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: 54 de 54

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.