



**UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO
FORMATO DE SEGUIMIENTO**

101.4.2.26.2022

FECHA:	30 de diciembre de 2022
SEGUIMIENTO A REALIZAR:	Seguimiento consolidado a Medidas de Austeridad del Gasto en la Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca correspondientes a II y III trimestre de la vigencia 2022.
PROCESO / DEPENDENCIA:	Secretaría General, Subdirección Financiera, Subdirección de Talento Humano, Subdirección de Servicios Administrativos y Contratación y Subdirección de Bienestar Universitario.
DESTINATARIO DEL SEGUIMIENTO:	Rectoría Vicerrectoría Administrativa
Auditor (es)	IRMA YURANI CAMPOS TAMBO
Objetivo general del seguimiento:	Verificar el cumplimiento de la normatividad vigente respecto a las políticas y estrategias de Austeridad en el Gasto Público, y los controles implementados por la Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca, con el propósito de medir su efectividad y eficiencia en el uso racional y adecuado de los recursos destinados al cumplimiento de su objetivo misional y la prestación de los servicios ofertados y relacionados con la educación superior.
Objetivos específicos:	<ol style="list-style-type: none"> 1. Revisar las medidas de Austeridad y buen uso de los recursos en lo que respecta a: Planta de personal de la Universidad, estructura administrativa y gastos de personal, en publicidad, impresos y publicaciones, en mejoras, mantenimientos, y adquisición de inmuebles, en uso y adquisición de vehículos de propiedad de la universidad, y en servicios públicos. 2. Validar que los recursos para el normal funcionamiento de la Universidad se estén ejecutando de manera eficiente y eficaz, con el propósito que se minimice la materialización de riesgos asociados al mal uso de los mismos por parte de los funcionarios de la Universidad.
Alcance de seguimiento:	La Oficina de Control Interno de la Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca realizó seguimiento a los gastos programados y ejecutados por la Universidad en el marco normativo vigente sobre Austeridad del gasto público, durante los siguientes periodos: Segundo trimestre: 1 de abril al 30 de junio de 2022.



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO
FORMATO DE SEGUIMIENTO

101.4.2.26.2022

	Tercer trimestre: 1 de julio al 30 de septiembre de 2022.
Metodología:	<p>La Oficina de Control Interno, para realizar el ejercicio de aseguramiento realizó las siguientes actividades:</p> <ul style="list-style-type: none">-Solicitud de información a las áreas - mediante correos electrónicos- Verificación física de soportes en el área financiera- Visita al área financiera- Consultas telefónicas - Almacén
Criterios de Evaluación:	<p>Dentro de los criterios de evaluación para la realización del seguimiento sobre medidas sobre austeridad en el gasto del primer trimestre de 2022, se tiene en cuenta la siguiente normatividad.</p> <ul style="list-style-type: none">-Ley 87 de 1993, "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones".-Ley 1474 de 2011 "Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública".- Decreto 1068 de 2015 "Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público" Título 4.- Decreto 648 de 2017. Artículo 2.2.21.4.9, "Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública."- Decreto 0984 del 14 de mayo de 2012 "Por el cual se modifica el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998"- Decreto 1737 de 1998 "Por el cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público".- Decreto 2209 de 1998 "Por el cual se modifican parcialmente los Decretos 1737 y 1738 del 21 de agosto de 1998".



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO
FORMATO DE SEGUIMIENTO

101.4.2.26.2022

	<ul style="list-style-type: none">- Decreto 2445 de 2000, "Por el cual se modifican los artículos 8, 12, 15 y 17 del Decreto 1737 de 1998".- Decreto 2465 de 2000, "Por el cual se modifica el artículo 8 del Decreto 1737 de 1998".- Decreto 1598 de 2011, "Por el cual se modifica el artículo 15 del Decreto 1737 de 1998"- Decreto 1083 de 2015 "Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública".- Decreto 979 de 2021, "Por el cual se fijan las escalas de viáticos".- PD. Plan de Austeridad del Gasto 2021 para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación 2021.-Decreto 1009 de julio de 2020" por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto".-Decreto 371 del 8 de abril de 2021 "Por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto 2021 para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación".-Ley 2159 del 12 de noviembre de 2021, "Por la cual se decreta el Presupuesto de Rentas y Recursos de Capital y Ley de apropiaciones para la vigencia fiscal del 1o. de enero al 31 de diciembre de 2022".-Decreto 397 del 17 de marzo de 2022. "Por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto 2022 para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación".- Circular 003 de 2022 27 de julio de 2022 "Medidas de Austeridad del Gasto 2022".- Directiva Presidencial 08 de 2022 del 17 de septiembre de 2022 "Directrices de Austeridad hacia un gasto público eficiente".
--	--

DESARROLLO DEL SEGUIMIENTO

De conformidad con la función de evaluación y Seguimiento al Sistema de Control Interno dispuesto en la ley 87 de 1993, en especial el artículo 12 Literal G Plan Anual de Auditoría vigencia 2022, la Oficina de Control interno adelantó seguimiento al cumplimiento de las medidas de Austeridad del Gasto Público correspondiente a los períodos: segundo trimestre: 1 de abril al 30 de junio de 2022 y tercer trimestre: 1 de julio al 30 de septiembre de 2022 realizando análisis de la información suministrada por correo electrónico, por las áreas de: Subdirección Financiera



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO
FORMATO DE SEGUIMIENTO

101.4.2.26.2022

(presupuesto, tesorería y caja menor), Subdirección de Servicios Administrativos y Contratación (respecto a órdenes de prestación de servicios), Subdirección de Talento Humano y Secretaria General (Control interno disciplinario), tal como lo indica el numeral 4 del artículo 34 de la ley 734 de 2002 el cual señala Deberes – son deberes de todo servidor público *” Utilizar los bienes y recursos asignados para el desempeño de su empleo, cargo o función, las facultades que le sean atribuidas, o la información reservada a que tenga acceso por razón de su función, en forma exclusiva para los fines a que están afectos ”.*

La Oficina de Control Interno mediante correos electrónicos realizó solicitud de información en forma mensual para los análisis de información y reportes correspondientes. Los documentos remitidos por las áreas evaluadas y sus comunicaciones asociadas hacen parte del expediente del ejercicio de aseguramiento.

La metodología del informe de seguimiento se basó en el análisis de la información suministrada por las siguientes áreas: Subdirección Financiera (tesorería y caja menor), Subdirección de Servicios Administrativos y Contratación (órdenes de prestación de servicios), Subdirección de Talento Humano y Secretaria General (Control Interno Disciplinario) de conformidad con el período definido en el alcance del ejercicio de aseguramiento.

De igual manera se llevó a cabo reunión de verificación de información el día 20 de diciembre de 2022, la cual quedó documentada mediante Acta 115 de 2022 y hace parte del expediente del informe de aseguramiento.

Como limitación al alcance se registró demoras en los envíos de información provenientes del área de presupuesto fueron remitidos de conformidad con lo siguiente

Período	FECHA PROVISIÓN
Abril, mayo y junio	19 de octubre de 2022
Julio, agosto y septiembre	9 de diciembre de 2022

Lo anterior generó que fuera necesario la consolidación de información del segundo y tercer trimestre de la vigencia para su análisis lo cual se ve reflejado en el presente informe.

Es importante precisar que esta actividad estaba asociada a una acción de mejoramiento en ISODOC con código 2022-ODM113 para lo cual no se dará efectividad teniendo en cuenta que la demora en entrega de información para su análisis en forma oportuna no se ha brindado a la Oficina de Control Interno causando extemporaneidad del informe.



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO
FORMATO DE SEGUIMIENTO

101.4.2.26.2022

De igual manera los análisis registrados en el informe tienen su fundamento en lo ordenado en la Circular 003 del 27 de julio de 2022 expedida por la Vicerrectoría Administrativa y Financiera en la cual se generan medidas e indicadores para medir la eficiencia y eficacia del gasto público en la Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca, al igual que la Directiva Presidencial 08 del 17 de septiembre de 2022, la cual genera las directrices gubernamentales en materia de austeridad del gasto. Sin embargo, se dará continuidad a la estructura utilizada para el reporte de información incluida en la Directiva Presidencial 09 de 2018, en atención a que estaba vigente en el periodo determinado en el alcance.

1. MEDIDAS PARA LA OPTIMIZACIÓN DE RECURSOS EN LA CONTRATACIÓN PÚBLICA

1.1. Planta de personal, estructura administrativa y gastos de personal.

Para el análisis de este punto se tomó la información suministrada por la Subdirección de Talento Humano y la Subdirección Financiera, encontrando lo siguiente:

1.1.1 Gastos de personal

Tabla No. 1 Gastos de personal del periodo abril a junio de 2022 (valores expresados en \$ pesos).

VIEGENCIA 2022						
DESCRIPCIÓN	REPORTE ABRIL		REPORTE MAYO		REPORTE JUNIO	
	REGISTRO PRE-SUPUESTAL ABRIL	PAGOS ABRIL	REGISTRO PRE-SUPUESTAL MAYO	PAGOS MAYO	REGISTRO PRE-SUPUESTAL JUNIO	PAGOS JUNIO
NÓMINA	\$3.698.916.867	\$3.645.203.508	\$4.426.409.870	\$4.394.803.513	\$5.512.274.182	\$5.283.545.499
HORAS EXTRAS Y DIAS FESTIVOS	\$ 5.707.280	\$5.707.280	\$ 2.041.957	\$ 2.041.957	\$ 5.137.169	\$ 5.137.169
PERSONAL SUPERNUMERARIO	\$ 167.856.667	\$ 164.419.052	\$ 198.525.635	\$ 199.349.989	\$ 230.595.443	\$221.162.094
REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS	\$ 11.929.729	\$ 64.631.604	\$ 12.368.778	\$ 52.830.287	\$ 9.255.976	\$ 54.484.353
HONORARIOS	\$ 30.518.110	\$ 32.169.668	\$ 7.496.524	\$ 32.472.994	\$ 8.567.456	\$ 20.977.214
APRENDICES	\$ 52.936.972	\$ 60.029.193	\$ 53.882.471	\$ 60.525.236	\$ 10.290.069	\$ 22.649.408
TOTALES	\$ 3.967.865.625	\$3.972.160.305	\$ 4.700.725.235	\$ 4.742.023.976	\$5.776.120.295	\$ 5.607.955.737

Fuente: Elaboración propia con información suministrada Subdirección Financiera-Área de Presupuesto



**UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO
FORMATO DE SEGUIMIENTO**

101.4.2.26.2022

Tabla No. 2 Gastos de personal del periodo julio a septiembre de 2022 (valores expresados en \$ pesos).

VIGENCIA 2022						
DESCRIPCIÓN	REPORTE JULIO		REPORTE AGOSTO		REPORTE SEP-TIEMBRE	
	REGISTRO PRE-SUPUESTAL JULIO	PAGOS JULIO	REGISTRO PRE-SUPUESTAL AGOSTO	PAGOS AGOSTO	REGISTRO PRE-SUPUESTAL SEP-TIEMBRE	PAGOS SEP-TIEMBRE
NÓMINA	\$3.308.070.713	\$ 3.594.404.805	\$ 3.950.346.022	\$ 3.819.293.317	\$ 3.885.860.004	\$ 3.811.648.354
HORAS EXTRAS Y DIAS FESTIVOS	\$3.062.186	\$ 897.754	\$ 2.411.924	\$ 4.576.356	\$ 5.194.681	\$ 5.194.681
PERSONAL SUPERNUMERARIO	\$140.029.215	\$ 160.905.254	\$ 152.553.930	\$ 148.036.051	\$ 161.048.757	\$163.389.807
REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS	\$ 210.897.273	\$ 46.195.698	\$217.494.563	\$ 36.049.983	\$ 15.492.423	\$ 87.260.214
HONORARIOS	\$116.212.150	\$ 24.976.468	\$14.476.994	\$ 18.341.364	\$ 77.542.262	\$23.689.704
APRENDICES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 57.401.803	\$56.349.210
TOTALES	\$ 3.778.271.537	\$ 3.827.379.979	\$ 4.337.283.433	\$ 4.026.297.071	\$ 4.202.539.930	\$ 4.147.531.970

Fuente: Elaboración propia con información suministrada Subdirección Financiera-Área de Presupuesto

Durante el período evaluado se realizó reestructuración de Planta de Personal por parte de la Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca la cual fue documentada mediante Acuerdo 06 del 3 de mayo de 2022 “Por el cual se moderniza la estructura orgánica y planta de personal administrativo de la Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca” emanado del Consejo Superior Universitario donde se aclaró en sus considerandos que “Que la Vicerrectoría Administrativa, la División Financiera y Tesorería, mediante constancia de fecha 28 de abril del 2022 certificaron la disponibilidad de recursos”, dando así cumplimiento de criterios contenidos en el numeral 1 de la Directiva Presidencial 09 de 2018, vigente al momento de la actividad.

Tabla No. 3 Relación de personal de la Universidad periodos de abril a junio de 2022.

PERIODO	2022		
	ABRIL	MAYO	JUNIO
Administrativos	147	142	141



**UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO
FORMATO DE SEGUIMIENTO**

101.4.2.26.2022

Docentes	78	78	78
Total, personal de Planta	225	220	219
PERSONAL CONTRATADO			
Docentes ocasionales	231	231	230
Docentes catedráticos	346	351	349
Supernumerarios	46	46	45
Aprendices	53	52	16
Total, personal contratado	676	680	640
Total, general	901	900	859

Fuente: Elaboración Propia con información suministrada Subdirección de Talento Humano

Tabla No. 4 Relación de personal de la Universidad periodos de julio a septiembre de 2022.

PERIODO	2022		
	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
Administrativos	144	147	148
Docentes	78	73	73
Total, personal de Planta	222	220	221
PERSONAL CONTRATADO			
Docentes ocasionales	236	236	236
Docentes catedráticos	328	345	344
Supernumerarios	41	43	45
Aprendices	0	0	65
Total, personal contratado	605	624	690
Total, general	827	844	911

Fuente: Elaboración Propia con información suministrada Subdirección de Talento Humano

Respecto a planta de personal, relacionado en las tablas 3 y 4 no presenta variaciones en cuanto al número de administrativos y docentes de planta, en cuanto a personal contratado, correspondientes a docentes ocasionales, docentes catedráticos y supernumerarios, respectivamente, tampoco presenta variaciones significativas.

Se observa un incremento en los gastos de nómina, en el mes de junio de 2022, asociados al pago de primas de mitad de año.



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO
FORMATO DE SEGUIMIENTO

101.4.2.26.2022

1.2 Gastos de Viáticos reportados

1.2.1 Tiquetes Aéreos, transportes e inscripciones

Durante el periodo objeto de seguimiento, se realizaron gastos por concepto de tiquetes aéreos, transporte terrestre e inscripciones, de acuerdo a lo reportado por la Subdirección de Talento Humano.

Tabla No.5 resumen de Gastos de inscripciones y transportes del periodo de abril a junio de 2022.

MES	N° DE COMISIONES	Valor de tiquetes aéreos, transporte e inscripciones total por mes (\$ pesos)
ABRIL	11	\$ 4.488.394
MAYO	18	\$ 5.706.600
JUNIO	5	\$ 1.214.503
TOTAL	34	\$ 11.409.497

Fuente: Elaboración propia a partir de la información reportada por la Subdirección de Talento Humano

En el cuadro anterior se muestra el resumen de los gastos por mes relacionados con las comisiones realizadas en el trimestre, por concepto de tiquetes aéreos, transporte terrestre e inscripciones, donde se muestra un total de 34 comisiones para el segundo trimestre del año.

A continuación, se muestra de manera detallada por mes los gastos asociados a viáticos y transporte.

Tabla No.6 relación detallada de Gastos de inscripciones y transportes aéreos y terrestres del periodo de abril a junio de 2022.

VIATICOS ABRIL					
Razón Social	Concepto	Fecha	Valor viáticos	Valor transporte aéreo y terrestre	Total viáticos
ANDREA MILENA BURBANO ARROLLO	VIATICOS RESOLUCIÓN No 610 del 20 de abril de 2022 comisión de servicios la docente, para llevar a cabo la salida de trabajo en el marco del proyecto de investigación: "La dimensión socio- espacial de parques urbanos: el caso de estudio del parque El Renacimiento de la ciudad de Bogotá, aprobado mediante el acuerdo 051 del 25 de agosto de 2021, a realizarse el 23 de abril de 2022, en el Municipio de Zipaquirá, docente de planta del Programa de Delineantes de Arquitectura e Ingeniería.	23/04/2022	\$ 244.854	\$	\$ 244.854



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO
FORMATO DE SEGUIMIENTO

101.4.2.26.2022

RENÉ VALERA SIERRA	VIATICOS RESOLUCIÓN No 610 del 20 de abril de 2022 comisión de servicios al docente, para llevar a cabo la salida de trabajo en el marco del proyecto de investigación: "La dimensión socio- espacial de parques urbanos: el caso de estudio del parque El Renacimiento de la ciudad de Bogotá, aprobado mediante el acuerdo 051 del 25 de agosto de 2021, a realizarse el 23 de abril de 2022, en el Municipio de Zipaquirá, docente de planta del Programa de Delineantes de Arquitectura e Ingeniería.	23/04/2022	\$ 149.432	\$	\$ 149.432
YOLANDA ANDREA GOMEZ URIBE	VIATICOS Y TRANSPORTE TERRESTRE según RESOLUCIÓN No 621 del 22 de abril 2022, comisión de servicios para participar en el "1er Congreso Internacional de Investigación en Estudios Sociales, Subjetividad, Interculturalidad y Desarrollo Local", a realizarse los días 27,28 y 29 de abril de 2022, en la Ciudad de Santander de Quilichao- Cauca, en la Universidad del Valle, sede Norte del Cauca.	26/04/2022	\$ 747.158	\$ 1.390.000	\$ 2.137.158
JOSÉ ORLANDO ESPITIA	VIATICOS Y TRANSPORTE TERRESTRE según RESOLUCIÓN No 582 del 6 de abril 2022, comisión de servicios, con el fin de atender temas relacionados con los trabajos de mantenimiento, en el marco del contrato 016-2021, en la sede Plenosol ubicado en el Municipio de Ricaurte -Cundinamarca, el día 08 de abril de 2022, funcionario de la División de Servicios Administrativos.	26/04/2022	\$ 132.000	\$ 50.000	\$ 182.000
MIGUEL ANTONIO LINARES CASTRO	VIATICOS Y TRANSPORTE TERRESTRE según RESOLUCIÓN No 619 del 22 de abril 2022, comisión de servicios, con el fin de verificar la instalación del sistema de circuito cerrado de televisión de acuerdo con la orden de trabajo 526 de 2021, en la sede Plenosol, Ubicada en el Municipio de Ricaurte-Cundinamarca, el día 26 de abril de 2022, funcionario de la División de Servicios Administrativos y Recursos Físicos.	26/04/2022	\$ 149.950	\$ 50.000	\$ 199.950
CLELIA TORRES GONZALEZ	Realizar Comité de Currículo y socialización actividades de acreditación, RESOLUCION N° 571 de 2022 del 4 de abril 2022 en el municipio de Funza, el día 6 de abril de 2022.	6/04/2022	\$ 15.000		\$ 15.000
JOSE ORLANDO ESPITIA PALACIO	Atender temas relacionados con los trabajos de mantenimiento, en el marco del Contrato 016 - 2021, RESOLUCION 582 DE 2022 de 6 de abril de 2022.ruta: Bogotá - Ricaurte –Bogotá	8/04/2022	\$ 50.000		\$ 50.000
MIGUEL ANTONIO LINARES CASTRO	Verificar la instalación del sistema de circuito cerrado de televisión de acuerdo a la Orden de Trabajo 526 de 2021, RESOLUCION 619 DE 2022 del 22 de abril. Transporte terrestre ida y regreso en la ruta: Bogotá - Ricaurte – Bogotá	26/04/2022	\$ 50.000		\$ 50.000
YOLANDA ANDREA GOMEZ URIBE	Participar en el "1er Congreso Internacional de Investigación en estudios Sociales, Subjetividad, Interculturalidad y Desarrollo Local RESOLUCION 621-2022 del 22 de abril, ruta Bogotá/Cali/Bogotá	27,28 y 29 de abril 2022		\$ 1.390.000	\$ 1.390.000



**UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO
FORMATO DE SEGUIMIENTO**

101.4.2.26.2022

MYRIAM JUDITH HUERFANO TORRES, EDITH HERNANDEZ ROJAS, PATRICIA CIFUENTES PRIETO, JENNIFER CAROLINA GUTIERREZ SUAREZ	encargados de hacer las visitas correspondientes a los sitios de práctica, con el fin de llevar a cabo el seguimiento a los estudiantes del Programa de Bacteriología y Laboratorio Clínico, RESOLUCION 622 DE 2022 de 22 de abril, ruta Chía, Facatativá, Tocancipá.	26, 27 y 28 de abril	\$ 40.000		\$ 40.000		
SANDRA CECILIA DIAZ ZULETA, BARBARA MENDOZA CRIALES	Asistir a la "Jornada de Bienestar Estudiantil" RRESOLUCION 640-2022 28 de abril, ruta Bogotá – Funza - Bogotá	29 de abril 2022	\$ 30.000		\$ 30.000		
TOTAL VIATICOS MES DE ABRIL				\$ 4.488.394			
VIATICOS MAYO							
NOMBRE DE FUNCIONARIO	PROGRAMA / DEPENDENCIA	ACTIVIDAD	DESCRIPCION DEL VALOR	FECHA	RESOLUCION	DESPLAZAMIENTO	VALOR
Sandra Cecilia Díaz Zuleta	División Medio Universitario	Jornada de Bienestar Estudiantil	Transporte Terrestre	06 de mayo de 2022	679-2022	Bogotá-Funza-Bogotá	\$ 15.000
Bárbara Mendoza Criales	División Medio Universitario	Jornada de Bienestar Estudiantil	Transporte Terrestre	06 de mayo de 2022	679-2022	Bogotá-Funza-Bogotá	\$ 15.000
Miguel Antonio Reyes Rodríguez	División Financiera	Comité Nacional de Deportes - Juegos Nacionales 2022	Tiquete aéreo	09 y 10 de mayo de 2022	685-2022	Bogotá-Armenia-Bogotá	\$ 1.500.000
Ruth Nancy García Esguerra	División Financiera	Desafíos de la Gestión Financiera Pública 2022	Tiquete aéreo	19, 20 y 21 de mayo de 2022	720-2022	Bogotá-Medellín-Bogotá	\$ 1.500.000
			Inscripción				\$ 1.416.100
			Transporte Terrestre			Rionegro-Medellín / Medellín- Aeropuerto de Rionegro.	\$ 120.000
Ruth Mérida Sánchez Mora	Facultad Ciencias de la Salud	Interacción de la proteína anónima relacionada con la trombospondina (TRAP) de Plasmodium vivax con la superficie de células hepáticas humanas	Transporte Terrestre	17 y 24 de mayo de 2022	724-2022	Mariquita Tolima	\$ 373.500



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO
FORMATO DE SEGUIMIENTO

101.4.2.26.2022

Carlos Eduardo Valencia Obregón	División de Promoción y Relaciones Interinstitucionales	Feria Educativa 2022, Feria Universitaria del colegio El Porvenir IED, Feria Universitaria 2022 – Colegio Santa Teresa de Jesús, Feria presencial universitaria 2022 – Colegio Santo Domingo Bilingüe, Primera Feria Universitaria Pablista	Transporte Terrestre	19 de mayo de 2022	743-2022	Bogotá – Zipaquirá – Bogotá	\$ 64.000
Ana Judith Otálvaro López	Proyección social	etapa de pre-radicado	Transporte Terrestre	26 de mayo de 2022	755-2022	Funza, Madrid y Mosquera	\$ 27.500
Sonia Milena Serrato Moreno	Proyección social	etapa de pre-radicado		26 de mayo de 2022	755-2022	Funza, Madrid y Mosquera	\$ 27.500
Carlos Hernán Amaya Ramírez	Proyección social	etapa de pre-radicado		26 de mayo de 2022	755-2022	Funza, Madrid y Mosquera	\$ 27.500
Deysi Carolina Patiño Buitrago	Proyección social	etapa de pre-radicado		26 de mayo de 2022	755-2022	Funza, Madrid y Mosquera	\$ 27.500
Manuel Alejandro Gutiérrez Cuervo	Oficina Planeación, Sistemas y Desarrollo	visita de pares a desarrollarse los días 25 y 26 de mayo de 2022 en la Sede de Fusagasugá	Transporte Terrestre	25 y 26 de mayo de 2022	756-2022	Bogotá - Fusagasugá – Bogotá	\$ 45.000
Ana Isabel Mora Bautista	Vicerrectora Académica	visita de condiciones iniciales institucionales	Transporte Terrestre	26 de mayo de 2022	760-2022	Bogotá - Funza – Bogotá	\$ 15.000
Sandra Cecilia Díaz Zuleta	División Medio Universitario	visitas de acreditación institucional a los municipios donde se encuentran las Sedes de la Universidad	Transporte Terrestre	26 de mayo de 2022	761-2022	Bogotá – Funza - Bogotá	\$ 15.000
Bárbara Mendoza Criales	División Medio Universitario	visitas de acreditación institucional a los municipios donde se encuentran las Sedes de la Universidad	Transporte Terrestre	26 de mayo de 2022	761-2022	Bogotá – Madrid – Bogotá	\$ 15.000



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO
FORMATO DE SEGUIMIENTO

101.4.2.26.2022

Claudia Patricia Castañeda Linares	División Medio Universitario	visitas de acreditación institucional a los municipios donde se encuentran las Sedes de la Universidad	Transporte Terrestre	26 de mayo de 2022	761-2022	Bogotá – Fusagasugá – Bogotá	\$ 45.000
Sandra Patricia Acero Camargo	Autoevaluación, Autorregulación y Acreditación	Visita de Pares del Ministerio de Educación Nacional con el fin de VERIFICAR LAS CONDICIONES INSTITUCIONALES EN ETAPA DE PRE-RADICADO	Transporte Terrestre	26 de mayo de 2022	762-2022	Bogotá – Funza - Bogotá	\$ 15.000
Jeisson Gerardo Castellanos Sierra	Autoevaluación, Autorregulación y Acreditación	Visita de Pares del Ministerio de Educación Nacional con el fin de VERIFICAR LAS CONDICIONES INSTITUCIONALES EN ETAPA DE PRE-RADICADO	Transporte Terrestre	26 de mayo de 2022	762-2022	Bogotá - Mosquera- Bogotá	\$ 20.000
Sandra Yuliet Moncada Casanova	Vicerrectora Administrativa	visitas de condiciones iniciales institucionales en la Sede de Fusagasugá	Transporte Terrestre	25 y 26 de mayo de 2022	763-2022	Bogotá- Fusagasugá- Bogotá	\$ 45.000
Doris Astrid González López	Facultad de ciencias sociales	visita de condiciones institucionales del MEN	Transporte Terrestre	26 de mayo de 2022	765-2022	Bogotá – Madrid - Bogotá	\$ 15.000
Antonio José Buitrago Franco	Especialización en gerencia seguridad, salud en el trabajo.	Visita de condiciones institucionales del MEN	Transporte Terrestre	26 de mayo de 2022	765-2022	Bogotá-Madrid- Bogotá	\$ 15.000
Julio César Orjuela Peña	Facultad Ingeniería y Arquitectura Código	Visita de pares académicos por condiciones institucionales	Transporte Terrestre	26 de mayo de 2022	766-2022	Bogotá-Mosquera- Bogotá	\$ 20.000
Florinda Sánchez Moreno	Construcción y Gestión en Arquitectura	Visita de pares académicos por condiciones institucionales	Transporte Terrestre	26 de mayo de 2022	766-2022	Bogotá-Mosquera- Bogotá	\$ 20.000
Camilo Rico Ramírez	Digital y Multimedia	Visita de pares académicos por condiciones institucionales	Transporte Terrestre	26 de mayo de 2022	766-2022	Bogotá-Mosquera- Bogotá	\$ 20.000
Irlena Salcedo Pretelt	Bacteriología y Laboratorio Clínico	Gestión de residuos sólidos y tamizaje de riesgo vascular	Transporte Terrestre	26 de mayo de 2022	767-2022	Bogotá- Sibaté - Bogotá	\$ 6.000



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO
FORMATO DE SEGUIMIENTO

101.4.2.26.2022

Paola Andrea Cendales Rodríguez	Bacteriología y Laboratorio Clínico	Gestión de residuos sólidos y tamizaje de riesgo vascular	Transporte Terrestre	26 de mayo de 2022	767-2022	Bogotá-Sibaté - Bogotá	\$ 6.000
Carlos Ariel Alzate Orozco	Facultad Administración y Economía	Visita de pares para verificación de condiciones iniciales	Transporte Terrestre	26 de mayo de 2022	768-2022	Bogotá-Funza-Bogotá	\$ 15.000
Oscar Orlando Martínez Ladino	Administración de empresas comerciales	Visita de pares para verificación de condiciones iniciales	Transporte Terrestre	26 de mayo de 2022	768-2022	Bogotá-Funza-Bogotá	\$ 15.000
Luz Marina Cruz Bonilla	Ciencias Básicas	Socializar temas de Bienestar Universitario, en el marco de la visita de Pares Académicos.	Transporte Terrestre	25, 26 y 27 de mayo de 2022	769-2022	Bogotá-Mosquera-Bogotá,	\$ 60.000
MYRIAM JUDITH HUERFANO TORRES, EDITH HERNANDEZ ROJAS, PATRICIA CIFUENTES PRIETO, JENNIFER CAROLINA GUTIERREZ SUAREZ	Programa de Bacteriología y Laboratorio Clínico	encargados de hacer las visitas correspondientes a los sitios de práctica, con el fin de llevar a cabo el seguimiento a los estudiantes del Programa de Bacteriología y Laboratorio Clínico,	Transporte Terrestre	25, 26 y 27 de mayo de 2022	622-2022	Chía, Facatativá, Tocancipá	\$ 50.000
GILBERTO BETANCOURT ZARATE, MARIA DEL PILAR DIAZ ROA, ENA CRISTINA FERNANDEZ MORENO	Programa de Trabajo Social	Proyecto de investigación: "El modelo de vida independiente: aproximaciones desde las personas con diversidad funcional y su familia",	Transporte Terrestre	02 al 06 de mayo de 2022	653-2022	Líbano (Tolima) y Sibaté	\$ 136.000
TOTAL VIATICOS MAYO							\$ 5.706.600
VIATICOS JUNIO							
NOMBRE DE FUNCIONARIO	PROGRAMA / DEPENDENCIA	DESPLAZAMIENTO	FECHA	RESOLUCION	VALOR		
Serrano Suarez Over Humberto	Derecho	Fusagasugá	2-jun-22	770-2022	\$ 66.213		
Sepúlveda Myryam	División de investigaciones	Fusagasugá	2-jun-22	770-2022	\$ 66.213		
Zuleta Sandra Cecilia	División medio universitario	Funza	2-jun-22	761-2022	\$ 20.483		
Barbara Mendoza Criales	División medio universitario	Madrid	2-jun-22	761-2022	\$ 20.483		
Moncada Casanova Sandra Yuliet	Vicerrectoría Administrativo	Fusagasugá	2-jun-22	763-2022	\$ 190.041		



**UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO
FORMATO DE SEGUIMIENTO**

101.4.2.26.2022

Castañeda Linares Claudia Patricia	División medio universitario	Fusagasugá	2-jun-22	761-2022	\$ 34.138
Blanco Roberto Ángel	Derecho	Fusagasugá	2-jun-22	770-2022	\$ 34.138
Valencia Obregón Carlos	División promoción y relaciones interinstitucionales	Zipaquirá	7-jun-22	743-2022	\$ 179.294
Valencia Obregón Carlos	División de Promoción y Relaciones Interinstitucionales	Bogotá	7-jun-22	743-2022	\$ 52.000
Barbosa Forero Yesid	Almacén	Sede Plenosol	29, 30 de junio y 1º de julio de 2022.	906-2022	\$ 50.000
Ruth Mérida Sánchez Mora	Facultad Ciencias de la Salud	Mariquita Tolima	7 y 14 de junio de 2022		\$ 373.500
Carlos Eduardo Valencia Obregón	División de Promoción y Relaciones Interinstitucionales	colegio El Porvenir IED	01, 08, 09 y 10 de junio de 2022	743-2022	\$ 40.000
		colegio Santa Teresa de Jesús	01, 08, 09 y 10 de junio de 2022	743-2022	\$ 26.000
		colegio Santa Teresa de Jesús	01, 08, 09 y 10 de junio de 2022	743-2022	\$ 34.000
		Primera Feria Universitaria Pablita.	01, 08, 09 y 10 de junio de 2022	743-2022	\$ 28.000
TOTAL VIATICOS JUNIO					\$ 1.214.503

Tabla 7 cuadro resumen de Gastos de inscripciones y transportes del periodo de julio a septiembre de 2022.

MES	N° DE COMISIONES	Valor de tiquetes aéreos, transporte e inscripciones total por mes (\$ pesos)
JULIO	6	\$ 1.287.904
AGOSTO	13	\$ 47.146.041
SEPTIEMBRE	9	\$ 24.924.526
TOTAL	28	\$ 73.358.471

Fuente: Elaboración propia a partir de la información reportada por la Subdirección Financiera

En el cuadro anterior se muestra el resumen de los gastos por mes relacionados con las comisiones realizadas en el trimestre, por concepto de tiquetes aéreos, transporte terrestre e inscripciones, donde se muestra un total de 28 comisiones para el tercer trimestre del año.

A continuación, se muestra de manera detallada por mes los gastos asociados a viáticos y transporte.



**UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO
FORMATO DE SEGUIMIENTO**

101.4.2.26.2022

Tabla 8 relación detallada de Gastos de inscripciones y transportes aéreos y terrestres del periodo de julio a septiembre de 2022

VIATICOS JULIO							
NOMBRE DE FUNCIONARIO	PROGRAMA / DEPENDENCIA	ACTIVIDAD	FECHA	RESOLUCIO N	DESCRIPCION DEL VALOR	DESPLAZAMIENTO	VALOR
María Ruth Hernández Martínez	Rectora	Asistir a la reunión de rectores del sue, con el ministro de educación nacional	22 de julio de 2022	1028-2022	Tiquete aéreo	Bogotá/Montería/Bogotá,	\$380.000
Luisa Piedad Zarta Zabala	Servicios Administrativos y Contratación	Participar en la socialización de las actividades organizativas para la Realización de los xxi juegos deportivos universitarios y v encuentro cultural	27 al 30 de julio de 2022	1074-2022	Transporte Terrestre	Bogotá/Granada/Bogotá,	\$ 280.000
Flor Alcira Ríos Salcedo	Talento Humano	Participar en la socialización de las actividades organizativas para la Realización de los xxi juegos deportivos universitarios y v encuentro cultural	27 al 30 de julio de 2022	1074-2022	Transporte Terrestre	Bogotá/Granada/Bogotá,	
Oscar Alberto Botero Cubillos	Electiva de complementación	Realizar las actividades de docencia en electivas de complementación Integral dentro de la dimensión deportiva en la institución ied miguel Antonio caro	25 de julio	1077-2022	Transporte Terrestre	Bogotá – Funza - Bogotá	\$ 15.000
Sandra Cecilia Díaz Zuleta	Bienestar Universitario	Organizar los pormenores de la Actividad del Día del Funcionario Administrativo, en la Sede Plenosol,	28 de julio de 2022	1121-2022	Transporte Terrestre	Bogotá - Ricaurte	\$ 25.000



**UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO
FORMATO DE SEGUIMIENTO**

101.4.2.26.2022

TOTAL MES DE JULIO						\$ 700.000	
VIATICOS JULIO							
NOMBRE DE FUNCIONARIO	PROGRAMA / DEPENDENCIA	DESPLAZAMIENTO	FECHA	RESOLUCION	VALOR		
Barbosa Forero Yesid	Almacén	Plenosol Ricaurte	13,14,15 de julio 2022	951-11 julio/2022	\$465.058		
Barbosa Forero Yesid	Almacén	Plenosol Ricaurte	13,14,15 de julio 2022	951-11 julio/2022	\$122.846		
TOTAL VIATICOS JULIO						\$587.904	
VIATICOS AGOSTO							
NOMBRE DE FUNCIONARIO	PROGRAMA / DEPENDENCIA	ACTIVIDAD	FECHA	RESOLUCION	DESCRIPCION DEL VALOR	DESPLAZAMIENTO	VALOR
Carlos Eduardo Valencia Obregón	Promoción y Comunicaciones	Asistir a la feria colegio el Jazmín - jóvenes a la u, feria universitaria colegios colsubsidiados, 1 feria universitaria tenjo 2022, feria educación localidad Antonio Nariño (alcaldía local), institución educativa nuevo compartir Soacha	05, 10, 12, 19 y 24 de agosto de 2022	1184-2022	Transporte Terrestre	Bogotá, Tenjo y Soacha	\$ 200.000
Angélica Abril Alonso	Promoción y Comunicaciones	1ra Feria Universitaria 2022	12 de agosto de 2022	1186-2022	Transporte Terrestre	Tenjo	\$ 34.000
Clarena Muñoz Dagua.	Economía	Asistir a 15º Congreso Mundial de Semiótica-IASS/AIS	29 de agosto al 04 de septiembre de 2022	1209-2022	Tiquete aéreo	Bogotá-Salónica (Grecia)-Bogotá	\$ 17.319.910
Juan David Reyes Gómez	Asistencia Gerencial Presencial	Participar en la 33 Conferencia Internacional de Marketing AEMARK 2022	6 al 10 de septiembre de 2022	1210-2022	Tiquete aéreo	Bogotá-Valencia (España)-Bogotá	\$ 9.910.450
Juan Felipe Quintero Leguizamón	Asistencia Gerencial Presencial	ponente en la 33 Conferencia Internacional de Marketing AEMARK 2022	13 al 20 de agosto de 2022	1211-2022	Tiquete aéreo	Bogotá - Ciudad de México - Bogotá	\$ 4.348.830



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO
FORMATO DE SEGUIMIENTO

101.4.2.26.2022

<p>Olga Lucía Romero, Gloria Hernández, Luz Adriana Aldana, Astrid Lizarazo gordillo, Leydi Johana Rodríguez higuera, Luz Sney Cardozo Espitia, Haydaly teresa Rodríguez, Jimena Sandoval herrera, Carmen Eliana Caronocua, Alba Luz campo Saldaña, Luz Dary Cubides Martínez, Clara Janeth cárdenas Fandiño, Luz Ángela Beltrán, Gleidy Leonor García Leal, Sandra milena Rodríguez plazas, Cindy Tatiana carrero, Gina Paola Velásquez Castañeda, Melba chapparro, Luz Miriam Díaz Pardo, Gloria Hernández mora, Olga Lucía Gaitán, Martha Yaneth Páez Páez, Hilda patricia Arismendi, Sandra blanco, Clara Inés corredor, Sonia Janeth santana López, Ena Cristina Fernández moreno, Flores esperanza duarte garzón, Blanca Stella castro</p>	<p>Trabajo Social</p>	<p>función como docentes y supervisores de Práctica</p>	<p>AGOSTO: 23, 24, 25, 29, 30, 31; SEPTIEMBRE: 1, 5, 6, 7, 8, 12, 13, 14, 15, 19, 20, 21, 22, 26, 27, 28, 29; OCTUBRE: 2, 3, 4, 5, 6, 10, 11, 12, 13, 18, 19, 20, 24, 25, 26, 27, 31; NOVIEMBRE: 1, 2, 3, 8, 9, 10, 12, 15, 16, 17, 21, 22, 23, 24, 28, 29, 30</p>	<p>1272-2022</p>	<p>Transporte Terrestre</p>	<p>Soacha, Sibaté, Madrid, Ubaque, Funza, Bogotá</p>	<p>\$ 7.129.700</p>
<p>Jennifer Carolina Gutiérrez Suarez, Patricia Cifuentes Prieto, Myriam Judith Huérfano Torres, Edith Del Carmen Hernández Rojas</p>	<p>Bacteriología y Laboratorio Clínico</p>	<p>seguimiento a los estudiantes del Programa de Bacteriología y Laboratorio Clínico</p>	<p>Agosto: 30; Septiembre: 1, 9, 22, 27, 28; Octubre: 6, 13, 26, 27; Noviembre: 8, 10, 17, 23, 24</p>	<p>1301-2022</p>	<p>Transporte Terrestre</p>	<p>Tocancipa, Soacha, Funza, Chía, Facatativá</p>	<p>\$345.600</p>
<p>María Ruth Hernández Martínez</p>	<p>Rectora</p>	<p>participar en la II Convención Iberoamericana de Rectores de Educación Superior a Distancia y Virtual</p>	<p>4,5,6,7 de septiembre de 2022</p>	<p>1302-2022</p>	<p>Inscripción</p>		<p>\$ 840.000</p>
					<p>Tiquete aéreo</p>	<p>Bogotá-Cartagena Bogotá</p>	<p>– \$ 887.930</p>
<p>Maricela Botero Grisales</p>	<p>Aseguramiento a la Calidad</p>	<p>participar en la II Convención Iberoamericana de Rectores de Educación Superior a Distancia y Virtual</p>	<p>4,5,6,7 de septiembre de 2022</p>	<p>1302-2022</p>	<p>Inscripción</p>		<p>\$ 840.000</p>
					<p>Tiquete aéreo</p>	<p>Bogotá-Cartagena Bogotá</p>	<p>– \$ 887.930</p>



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO
FORMATO DE SEGUIMIENTO

101.4.2.26.2022

José Ismael Vargas Bejarano	Almacén	Desarrollar trabajo de campo en el escenario de rendición de cuentas institucional	26 de agosto de 2022	1305-2022	Transporte Terrestre	Bogotá-Funza Bogotá,	\$15.000
Claudia Edith Sánchez Gutiérrez	Secretaria General	Ejercer control a la urna que se instalará con ocasión del proceso de Rendición de Cuentas de la vigencia 2021	05 al 10 de septiembre de 2022	1336-2022	Transporte Terrestre	Bogotá-Funza Bogotá,	\$ 15.000
Manuel Darío Joves Rueda, Yolanda González Rozo, María José Sanabria Rivas, Yolanda Urrego Sánchez, Jesús Alexis Barón Chivara	Turismo	Plan de trabajo asignado - Práctica; y supervisión de práctica del Programa Turismo,	Septiembre: 2, 8, 9, 15, 16, 22, 23, 29, 30; Octubre: 2, 3, 4, 6, 13, 20, 21, 27, 28; Noviembre: 3, 4, 10, 11	1345-2022	Transporte Terrestre	Cajicà-Sibatè- Zipacón- Fόμεque- Ubaque- Gachancipá- Guasca	\$ 873.000
Botero Grisales Maricela, María Ruth Hernández Martínez	Aseguramiento a la Calidad, Rectora	Asistencia a las comisiones nacionales, convención iberoamericana de rectores de educación superior	4,5,6 y 7 septiembre 2022	1302-2022	Inscripción		\$ 1.270.549
					Tiquete aéreo	Bogotá-Cartagena de indias-Bogotá	\$ 2.228.142
TOTAL VIATICOS AGOSTO							\$ 47.146.041
VIATICOS SEPTIEMBRE							
Nombre funcionario	Dependencia	Actividad	Fecha	Resolución	Descripción valor	Desplazamiento	Valor
GUSTAVO HERNAN ARGUELLO HURTADO	Programa de Derecho	Participar en el "XLIII Congreso Colombiano de Derecho Procesal"	05 al 09 de septiembre de 2022	1460-2022	Inscripción		\$1.000.000
					tiquete aéreo	Bogotá - Cartagena - Bogotá	\$2.079.731
DARIO SANTIAGO CARDENAS VARGAS Y MIGUEL ANTONIO LINARES CASTRO	Subdirección de Servicios Administrativos y Contratación / Seguridad	Atender la visita de las empresas de seguridad de acuerdo a la invitación a cotizar 070-2022	07 de septiembre de 2022	1467-2022	transporte terrestre	Bogotá - Ricaurte – Bogotá	\$100.000
LILIANA GARCIA BARCO	Programa de Ciencias Básicas	Participar en el evento "11th International Conference on Teaching Statistics", "Construyendo puentes: Empoderando y educando a los estudiantes de	11 al 16 de septiembre de 2022	1480-2022	Inscripción (592 EUROS)		\$ 2.642.688



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO
FORMATO DE SEGUIMIENTO

101.4.2.26.2022

		estadística en la actualidad”, con la presentación de la ponencia “PROMOTING CRITICAL CITIZENSHIP IN PROFESSIONAL DEVELOPMENT OF MATHEMATICS TEACHERS VIA STATISTICAL INVESTIGATIONS”					
MAURICIO HUMBERTO RODRIGUEZ PANDURO	Programa de Bacteriología y Laboratorio Clínico	Asistir al "DIPLOMADO EN BIOLOGIA MOLECULAR Y HERRAMIENTAS BIOINFORMATICA S", en la Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca	14 de septiembre al 10 de noviembre de 2022	1483-2022	Inscripción		\$ 1.181.000
CARLOS EDUARDO VALENCIA OBREGON	Subdirección de Promoción y Comunicaciones	Asistir a la "FERIA UNIVERSITARIA LICEO RODRIGO ARENAS BETANCOURT", en la Carrera 80 No. 54 – 18 Sur, Barrio Britalia (Bogotá D.C.), el día 20 de septiembre de 2022; "FERIA UNIVERSITARIA UNIDOS A LA U 2022", en la Casa Antioquia, Carrera 6 No. 35 – 76, Parque Bicentenario (Bogotá D.C.), el día 23 de septiembre de 2022; y "FERIA UNIVERSITARIA 2022 SIBATE", en el Coliseo de Deportes XIUA, Calle 11 A, Vía Sibaté – Soacha, el día 30 de septiembre de 2022, de forma presencial	Septiembre: 20, 23 y 30 de 2022	1516-2022	transporte terrestre	ida y regreso a los destinos ubicados en Bogotá (Barrio Britalia, Parque Bicentenario, Coliseo de Deportes XIUA)	\$126.000
ANA ISABEL MORA BAUTISTA Y SANDRA MONICA ESTUPIÑAN TORRES	Vicerrectoría Académica y Facultad Ciencias de la Salud	Asistir a la "Asamblea General Ordinaria de APROBAMYB"	21 al 24 de septiembre de 2022	1521-2022	tiquete aéreo	Bogotá - Medellín - Bogotá	\$2.540.438
RUTH NANCY GARCIA ESGUERRA	Subdirección Financiera	Participar en el Seminario Presencial "Herramientas Practicas Para la Programación y Formulación del Presupuesto Público 2023 Todo lo último de la	29 y 30 de septiembre, 1 y 2 de octubre de 2022	1568-2022	Inscripción		\$1.919.900



**UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO
FORMATO DE SEGUIMIENTO**

101.4.2.26.2022

		normativa del presupuesto público y versión 4 CCPET"			tiquete aéreo	Bogotá- San Andrés – Bogotá	\$2.346.069
FREDDY CHACON CHACON	Programa Diseño Digital y Multimedia	Participar en el evento "13° Seminario Internacional de Investigación en Diseño y 11° Encuentro de Semilleros de Investigación en Diseño "Los diseños: Incertidumbre y diversidad"	25 al 29 de octubre de 2022	1569-2022	tiquete aéreo	Bogotá – Ciudad de México – Bogotá	\$4.397.010
SANDRA MONICA ESTUPIÑAN TORRES	Programa de Bacteriología y Laboratorio Clínico	Participar con la presentación de las ponencias: "Caracterización de acanthamoeba spp. aisladas de agua de mar, en una ciudad de la costa caribe colombiana" e "Identificación de amebas de vida libre en aguas de piscinas en un municipio de Colombia.", en el evento "X Congreso Internacional de Parasitología Neotropical y III simposio de Ictioparasitología Neotropical COPANEO 2022"	04 al 08 de octubre de 2022	1570-2022	Inscripción (80 dólares)		\$368.720
					tiquete aéreo	Bogotá – Lima (Perú) – Bogotá	\$6.222.970
TOTAL MES DE SEPTIEMBRE							\$ 24.924.526

Fuente: Elaboración propia a partir de la información suministrada por la Subdirección de Talento Humano

Los gastos relacionados en el cuadro anterior, y reportados por la Subdirección de Talento Humano, corresponden principalmente, a tiquetes aéreos para la participación de eventos académicos, trasportes terrestres, e inscripciones para participar en los eventos programados por la Universidad.

Los demás valores, corresponden a transporte terrestre de los comisionados relacionados en el cuadro anterior.



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO
FORMATO DE SEGUIMIENTO

101.4.2.26.2022

La totalidad de las comisiones cuentan con sus respectivas resoluciones, debidamente firmadas por la ordenadora del gasto, y con las respectivas antefirmas de quienes proyectan, revisan y aprueban las mismas las cuales hacen parte del expediente de auditoría como evidencia.

1.3 Horas Extras

La Subdirección de Talento humano realizó el reporte de horas extras y sus valores para los meses de abril a septiembre de la siguiente manera:

Cuadro No 8 horas extras del trimestre de abril a junio 2022

REPORTE DE HORAS EXTRAS Y SUS VALORES DE 2022					
N°	IDENTIFICACIÓN	MES	APELLIDOS Y NOMBRES	CANTIDAD HORAS	VALOR
1	79474848	Abril	URREGO JOSE JULIAN	40	\$ 453.737
2	1,032E+09	Abril	LOPEZ PEDREROS DIEGO	18	\$ 179.767
3	1,032E+09	Abril	PULIDO SARMIENTO ANDRES	18	\$ 179.767
4	80180865	Abril	SOTO MUNERA DENIS	18	\$ 179.767
5	1,122E+09	Abril	ZEAS GOMEZ LUIS	18	\$ 179.767
6	1,024E+09	Abril	ACOSTA MAHECHA ALEJANDRO	5	\$ 49.935
7	52212087	Abril	GOMEZ PALACIOS SANDRA	15	\$ 149.806
8	79474848	Mayo	URREGO JOSE JULIAN	22	\$ 230.414
9	1,032E+09	Mayo	LOPEZ DIEGO FERNANDO	18	\$ 179.767
10	1,032E+09	Mayo	PULIDO ANDRES MAURICIO	27	\$ 269.651
11	80180865	Mayo	SOTO DENIS RUBEN	9	\$ 89.884
12	1,122E+09	Mayo	ZEAS LUIS ANGEL	18	\$ 179.767
13	52212087	Mayo	GOMEZ PALACIOS SANDRA	15	\$ 149.806
14	79474848	Junio	URREGO JOSE JULIAN	30	\$ 329.669
15	1,032E+09	Junio	LOPEZ DIEGO FERNANDO	18	\$ 179.767
16	1,032E+09	Junio	PULIDO ANDRES MAURICIO	18	\$ 179.767



**UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO
FORMATO DE SEGUIMIENTO**

101.4.2.26.2022

17	80180865	Junio	SOTO DENIS RUBEN	9	\$ 89.884
18	1,122E+09	Junio	ZEAS LUIS ANGEL	18	\$ 179.767
19	52212087	Junio	GOMEZ PALACIOS SANDRA	20	\$ 199.741
TOTAL REPORTE DE HORAS EXTRAS				354	\$ 2.257.884

Fuente: Elaboración propia a partir de la información suministrada por la Subdirección de Talento Humano

Cuadro No 9 horas extras del trimestre de julio a septiembre 2022

REPORTE DE HORAS EXTRAS Y SUS VALORES DE 2022					
N°	IDENTIFICACIÓN	MES	APELLIDOS Y NOMBRES	CANTIDAD HORAS	VALOR
1	79474848	Julio	URREGO JOSE JULIAN	19	\$ 214.461
2	1032377519	Julio	LOPEZ DIEGO FERNANDO	18	\$ 179.767
3	1032424592	Julio	PULIDO ANDRES MAURICIO	18	\$ 179.767
4	80180865	Julio	SOTO DENIS RUBEN	18	\$ 179.767
5	79474848	Agosto	URREGO JOSE JULIAN	12	\$ 127.613
6	1032377519	Agosto	LOPEZ DIEGO FERNANDO	9	\$ 89.884
7	1032424592	Agosto	PULIDO ANDRES MAURICIO	9	\$ 89.884
8	79474848	Septiembre	URREGO JOSE JULIAN	32	\$ 354.482
9	1032377519	Septiembre	LOPEZ DIEGO FERNANDO	18	\$ 179.767
10	1032424592	Septiembre	PULIDO ANDRES MAURICIO	18	\$ 179.767
11	80180865	Septiembre	SOTO DENIS RUBEN	18	\$ 179.767
12	1122134060	Septiembre	ZEAS GOMEZ LUIS ANGEL	18	\$ 179.767
13	52212087	Septiembre	GOMEZ PALACIOS SANDRA	20	\$ 199.741
TOTAL REPORTE DE HORAS EXTRAS					2.334.434



**UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO
FORMATO DE SEGUIMIENTO**

101.4.2.26.2022

Fuente: Elaboración propia a partir de la información suministrada por la Subdirección de Talento Humano

Adicionalmente, Subdirección Financiera durante los meses objeto de verificación reporta pagos por este concepto, los cuales corresponden a horas extras del personal de seguridad y aseo vinculados a la Universidad.

1.4. órdenes de prestación de servicios

Para los meses de abril a junio no hubo contratación de servicios personales naturales dato reportado por Jefe Subdirección de Servicios Administrativos y Contratación en atención a que se encontraba el período de ley de garantías.

Tabla No. 10 Contratación de servicios personales durante el periodo julio a septiembre de 2022

MES	CANTIDAD DE OPS	VALOR TOTAL MES	VALOR TOTAL OPS CONTRATADAS EN EL MES (ORDEN DE CONTRATACIÓN DE SERVICIOS)
JULIO	89	\$ 1.975.820	\$ 1.379.064.767
AGOSTO	45	\$ 124.117.454	\$ 391.759.663
SEPTIEMBRE	24	\$ 101.630.683	\$ 183.473.101
TOTAL	158	\$ 227.723.957	\$ 1.954.297.531

Fuente: Elaboración propia a partir de la información suministrada por la Subdirección Servicios Administrativos y Contratación

La Oficina de Control Interno verificó que las órdenes de prestación de servicios suscritas cumplieran con los criterios indicados en el artículo 2.8.4.4.5, y siguientes del Decreto 1068 de 2015, por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público”, en el cual se indica: Condiciones para contratar la prestación de servicios, “*Los contratos de prestación de servicios con personas naturales o jurídicas, solo se podrán celebrar cuando no exista personal de planta con capacidad para realizar las actividades que se contrataran*”, “*se entiende que no existe personal de planta en el respectivo organismo, entidad, ente público o persona jurídica, es imposible atender la actividad con personal de planta, porque de acuerdo con los manuales específicos, no existe personal que pueda desarrollar la actividad para la cual se requiere contratar la prestación del servicio (...)*”. De otra parte, se verificó que ninguna remuneración mensual superare la que percibe la Representante Legal de la Entidad.

1.5 Apertura de indagaciones preliminares o investigaciones disciplinarias relacionadas con austeridad en el gasto público de julio a septiembre de 2022.



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO
FORMATO DE SEGUIMIENTO

101.4.2.26.2022

La Oficina de Control Interno en cumplimiento de sus funciones de seguimiento y control, solicitó a Secretaría General de la Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca, información relacionada con la apertura de procesos disciplinarios durante el período comprendido el 1 de julio y el 30 de septiembre la apertura de indagaciones preliminares o investigaciones disciplinarias respecto a austeridad en el gasto público. Mediante comunicación 20221100021713 de fecha 23 de noviembre de 2022 se informó que “no se presenta reporte de procesos durante los meses de julio a septiembre de 2022 que respondan a incumplimientos por medidas de austeridad”.

2. IMPRESOS, PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES

Tabla No. 11 Impresos y publicaciones del mes de abril a junio de 2022

DESCRIPCIÓN	PAGOS ABRIL	PAGOS MAYO	PAGOS JUNIO
PUBLICACIONES	0	0	0
FOTOCOPIAS Y/O DUPLICADOS	0	0	0
MATERIALES E IMPRESIONES	0	0	0
AVISOS PUBLICITARIOS	13.717.032	12.426.972	51.889.041
SUSCRIPCIONES	0	0	0
ADQUISICION DE REVISTAS Y LIBROS	0	0	0
TOTAL	13.717.032	12.426.972	51.889.041

Fuente: Elaboración propia

Tabla No. 12 Impresos y publicaciones del mes de abril a junio de 2022

DESCRIPCIÓN	PAGOS JULIO	PAGOS AGOSTO	PAGOS SEPTIEMBRE
PUBLICACIONES	0	0	0
FOTOCOPIAS Y/O DUPLICADOS	0	0	0
MATERIALES E IMPRESIONES	0	0	0
AVISOS PUBLICITARIOS	12.426.967	15.766.274	22.483.869
SUSCRIPCIONES	0	0	444.050.826
ADQUISICION DE REVISTAS Y LIBROS	0	0	0



**UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO
FORMATO DE SEGUIMIENTO**

101.4.2.26.2022

TOTAL	12.426.967	15.766.274	466.534695
-------	------------	------------	------------

Fuente: Elaboración Propia – Información Subdirección Financiera – Certificados Presupuestales.

Los gastos correspondientes a impresos, publicidad y publicaciones se realizaron de conformidad con las necesidades misionales institucionales, incluidas las requeridas para factores de promoción institucional.

De igual manera el incremento reflejado en el gasto del mes de junio obedeció a la contratación de 9 estudiantes de la Universidad como apoyo a la feria del Libro 2022 realizada del 19 de abril al 2 de mayo de 2022, soportada mediante Resolución 604 de fecha 18 de abril de 2022, amparado por Certificado de Disponibilidad Presupuestal No. 226 del 5 de abril de 2022.

Finalmente se evidenció que el incremento reflejado en suscripciones en el mes de septiembre se evidencian dos pagos por favor de \$221.804.115 a favor de CONSORTIA SAS que están amparados mediante Comprobantes de Egreso Nos. 76211 y 76212 de fecha 28 de septiembre de 2022 correspondientes a suscripciones con destino a la Biblioteca de la Universidad.

3. ADQUISICIONES DE INMUEBLES MEJORAS Y MANTENIMIENTO

De acuerdo con la información suministrada por la Subdirección Financiera para el periodo objeto de evaluación no se presentaron gastos con cargo al rubro “Adquisición de inmuebles, mejoras y mantenimiento”

4. ASIGNACIÓN Y USO DE VEHÍCULOS INTITUCIONALES

El parque automotor con el cual cuenta actualmente la Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca está conformado por los siguientes vehículos:

- Buseta Chevrolet NPR modelo 1998 con placas OIL 446
- Camioneta Ford Ecosport modelo 2006 con placas OBG 117
- Camioneta Chevrolet Captiva modelo 2013 con placas OCK 812

A continuación, se relacionan los gastos correspondientes al parque automotor de la Universidad durante el período evaluado:

Tabla No. 13 Gastos parque automotor periodo julio a septiembre de 2022.

DESCRIPCIÓN	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE
-------------	--------------	---------------



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO
FORMATO DE SEGUIMIENTO

101.4.2.26.2022

	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
COMPRA DE VEHÍCULOS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 355.170.101	\$ 0
LLANTAS REPUESTOS Y ACCESORIOS	\$ 150.000	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 36.000
COMBUSTIBLES Y ACCESORIOS	\$ 209.707	\$ 228.400	\$ 209.804	\$ 0	\$ 0	\$ 0
MANTENIMIENTO DE VEHÍCULOS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 473.000
ARRENDAMIENTO O ALQUIELER DE GARAJES	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
PÓLIZA DE SEGUROS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
SOAT	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
PÓLIZA DE DAÑOS A TERCEROS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
PEAJES	\$ 0	\$ 8.900	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
OTROS GASTOS ASOCIADOS AL PARQUE AUTOMOTOR	\$ 0	\$ 332.270	\$ 0	\$ 0	\$ 59.700	\$ 89.200
TOTAL	\$ 359.707	\$ 569.570	\$ 209.804	\$ 0	\$ 355.229.801	\$ 598.200

Fuente: Elaboración propia

En este punto se registra como novedades las siguientes

- Para el segundo trimestre de la vigencia 2022 el Comprobante de Egreso No. 75227 de fecha 2 de agosto de 2022 en el cual se registró la compra de un bus para la Universidad por valor de \$355.170.101.00 a la empresa MEGA BUSES DE COLOMBIA SAS soportado mediante Contrato 027 de 2021.
- De igual manera en día 2 de agosto de la vigencia 2022, se recibe copia del correo electrónico dirigido por la Subdirección Financiera a la Subdirección de Servicios Administrativos en la cual alerta sobre los consumos asociados mantenimiento de camioneta captiva relacionado con compra de líquido refrigerante, costos asociados durante el primer semestre de la vigencia 2021 así:



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO
FORMATO DE SEGUIMIENTO

101.4.2.26.2022

Imagen 1. Reporte área Caja Menor sobre costos asociados a vehículo institucional.

No.	RAZÓN SOCIAL	CONCEPTO	PERIODO (FECHA)	TOTAL
5	HECTOR JULIO MEDINA PATALAGUA	SUMINISTRO DE FUSIBLES FUNDIDOS Y LÍQUIDO REFRIGERANTE PARA LA CAMIONETA CAPTIVA OCK 812	28/01/2022	95.000,00
55	GUILLERMO IBAÑEZ PÉREZ	COMPRA DE TRES PARCHES # 4, PARA DESPINCHAR CAMIONETA INSTITUCIONAL -CAPTIVA	16/03/2022	60.000,00
86	GERMÁN QUEVEDO PITA	PAGO POR DESPINCHADA CAMIONETA CAPTIVA, SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE 4 PARCHES.	19/04/2022	150.000,00
120	SODIMAC COLOMBIA S.A.	COMPRA DE DOS 1/4 GL ACEITE 20W50 Y UN REFRIGERANTE ROJO PARA LAS CAMIONETAS INSTITUCIONALES CAPTIVA Y FORD	13/05/2022	96.626,00
144	REPRESENTACIONES OIL FILTER'S SA	COMPRA DE ACEITE Y FILTRO PARA LA CAMIONETA CAPTIVA PLACAS OCK 812 (1 GALÓN DE MOBIL SUPER 2000 10W30 CAJA X 4, 1/4 MOBIL SUPER 2000 10W30 CUARTO CAJA X12, PREMIUM FILTERS OLP-088/MFP 289607 CHEVROLET HHR/CAPTIVA 2,4(CARCASA) Y MASTER MFA-724/AIP 791 CHEVROLET CAPTIVA 2,4/36 UNIDAD)	1/06/2022	266.961,00

Fuente: Correo electrónico 2 de agosto de 2022 Subdirección Financiera.

Al respecto el día 2 de agosto, el doctor Darío Santiago Cárdenas, Subdirector de Servicios Administrativos y Contratación da respuesta mediante correo electrónico al área de caja menor indicando entre otros aspectos el desgaste las camionetas institucionales por su antigüedad y uso (Camioneta Ford Ecosport modelo 2006 con placas OBG 117 y Camioneta Chevrolet Captiva modelo 2013 con placas OCK 812) siendo necesario la compra de los insumos para su correcto funcionamiento.

Finalmente, en reunión de visita de verificación realizada el día 20 de diciembre se estableció que las áreas se reunieron y establecieron los puntos de control relacionados con el mantenimiento y compra de insumos para el buen funcionamiento del parque automotor generando para ello un formato para llevar el control de mantenimientos a los vehículos el cual está siendo liderado por la Subdirección de Servicios Administrativos y Contratación.

5. SERVICIOS PÚBLICOS

Teniendo en cuenta la información suministrada por la Subdirección Financiera, la Oficina de Control Interno validó, que el pago de las facturas por servicios públicos, se haya realizado de manera oportuna. De acuerdo al seguimiento realizado, se encontró lo siguiente:



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO
FORMATO DE SEGUIMIENTO

101.4.2.26.2022

5.1 Telefonía fija y celulares

Tabla No. 14. Pagos por consumo telefónico y celulares periodo abril a junio de 2022:

CONCEPTO	VIGENCIA 2022		
	ABRIL	MAYO	JUNIO
Telefonía fija etb	\$ 15.618.490	\$ 10.567.070	\$ 10.567.070
Telefonía Celular	\$ 486.874	\$ 592.572	\$ 592.055
Telefonía Plenosol	\$ 132.458	\$ 0	\$ 0
DIRECTV	\$ 268.000	\$ 268.000	\$ 268.000
Totales	\$ 16.505.822	\$ 11.427.642	\$ 11.427.125

Fuente: Elaboración propia

Tabla No. 15 Pagos por consumo telefónico y celulares periodo julio a septiembre de 2022:

CONCEPTO	VIGENCIA 2022		
	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
Telefonía fija etb	\$ 10.524.460	\$ 10.598.950	\$ 10.582.760
Telefonía Celular	\$ 592.055	\$ 592.055	\$ 30.940
DIRECTV	\$ 268.000	\$ 561.600	\$ 280.800
Totales	\$ 11.384.515	\$ 11.752.605	\$ 10.894.500

Fuente: Elaboración propia

De acuerdo con en el cuadro anterior, los promedios de consumo mes a mes se mantienen, teniendo en cuenta los convenios existentes entre la Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca y las empresas prestadoras de servicios públicos, tales como telefonía celular, telefonía plenosol, y DIRECTV.

Con el propósito de mejorar la Austeridad en el Gasto público, frente al consumo telefónico y de celulares, la Universidad ha implementado estrategias, tales como:

La Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca tiene autorizadas y centralizadas para efectos de control, las llamadas de larga distancia con líneas fijas a través de las siguientes dependencias:

- Rectoría
- Vicerrectoría Académica
- Vicerrectoría Administrativa
- Oficina de Proyección Social



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO
FORMATO DE SEGUIMIENTO

101.4.2.26.2022

De otra parte, las llamadas a través de la telefonía IP se encuentran, temporizadas a seis minutos, (en ambiente de presencialidad en las instalaciones de la universidad) lo cual permite racionalizar el uso del servicio telefónico en cada una de las dependencias de la Universidad, este control permite una reducción en el uso telefónico y por consiguiente en los gastos asociados a este servicio.

Como mecanismo de control para la austeridad en el gasto, la Universidad solo suministra celulares a los siguientes Directivos: Rector, Vicerrectores y Secretario General.

En este punto se validó en visita del día 20 de diciembre de 2022 el comportamiento de la facturación relacionada con el pago de telefonía celular frente a lo cual se informó que se estaba haciendo la revisión de facturación para establecer el diferencial de valor evidenciado por la Oficina de Control Interno durante el ejercicio de seguimiento.

5.2 Otros servicios públicos

Tabla No. 16. Pagos otros servicios públicos periodo abril a junio de 2022

CONCEPTO	SARVICIOS PÚBLICOS VIGENCIA 2022		
	ABRIL	MAYO	JUNIO
Servicio de Energía de Bogotá	\$ 30.413.490	\$ 33.974.220	\$ 25.509.940
Servicio de Gas Natural	\$ 414.610	\$ 287.310	\$ 298.250
Acueducto Plenosol	\$ 100.910	\$ 179.950	\$ 143.400
Servicio Acueducto de Bogotá - Alcantarillado y aseo	\$ 4.856.045	\$ 0	\$ 4.206.721
FAP concesión aseo Bogotá-promoambiental	\$ 0	\$ 0	\$ 6.019.880
Totales	\$ 35.785.055	\$ 34.441.480	\$ 36.916.051

Fuente: Elaboración propia

Respecto del pago relacionado con FAP CONCESIÓN ASEO BOGOTÁ PROMOAMBIENTAL se evidenció en los soportes presentados por la Subdirección Financiera el comprobante de Egreso No. 74625 de fecha 15 de junio de 2022 las comunicaciones cursadas con la empresa LIME (6 de mayo de 2022) y a la Superintendencia de Servicios Públicos (24 de mayo de 2022) sobre irregularidades en la facturación emitida hacia la Universidad y la solicitud de emisión de factura con el valor real de cobro del servicio. Se tendrá en cuenta la gestión realizada para el IV trimestre de la vigencia 2022 en el sentido del resultado de la gestión realizada a cargo de la Subdirección de Servicios Administrativos y Contratación.



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO
FORMATO DE SEGUIMIENTO

101.4.2.26.2022

Tabla No. 17 Pagos otros servicios públicos periodo julio a septiembre de 2022

CONCEPTO	SARVICIOS PÚBLICOS VIGENCIA 2022		
	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE
Servicio de Energía de Bogotá	\$ 28.597.880	\$ 29.487.826	\$ 25.052.710
Servicio de Gas Natural	\$ 0	\$ 883.190	\$ 627.160
Acueducto Plenosol	\$ 153.150	\$166.910	\$ 122.200
FAP concesión aseo Bogotá-promoambiental	\$ 1.353.640	\$ 2.940.200	\$ 936.870
Totales	\$ 30.104.670	\$ 33.311.216	\$ 26.738.940

Con respecto al seguimiento se evidenció un incremento sustancial de pago de servicio de gas natural para el mes de agosto, al respecto la Oficina de Control Interno evidenció en el comprobante de egreso No. 75189 de fecha 1 de agosto de 2022 un pago por favor de \$773.680 a favor de la empresa VANTI quien emitió factura F15I49206973 con pago inmediato y cuyo periodo de facturación fue para el mes de junio y julio de 2022. No tiene cobro de mora.

Tabla No. 18 Registro de pagos por interés por mora y otros, asociados servicios públicos del periodo de abril a Septiembre de 2022

EMPRESA	DESCRIPCION	MES	VALOR
TELECOMUNICACIONES MOVISTAR	RECARGO POR MORA	MAYO	\$434,53
CODENSA S.A ESP	RECARGO POR MORA	MAYO	\$3.701
CODENSA S.A ESP	INTERES EN MORA	MAYO	\$ 60
CODENSA S.A. ESP	MESES EN MORA	JUNIO	\$14
FAP CONCESION ASE BOGOTA-PROMOAMBIENTAL (*)	INTERES DEUDA ACUMULADA	JUNIO	\$7.198,87
FAP CONCESION ASE BOGOTA-PROMOAMBIENTAL	RECARGO DE INTERESES	JUNIO	\$ 17,72
FAP CONCESION ASE BOGOTA-PROMOAMBIENTAL	RECARGO POR NO PAGO	JUNIO	\$ 67.559,49
FAP CONCESION ASE BOGOTA-PROMOAMBIENTAL	INTERES POR MORA	JUNIO	\$17,72
CODENSA	INTERES POR MORA	JUNIO	\$ 20.795
FAP CONCESION ASE BOGOTA-PROMOAMBIENTAL	RECARGO POR NO PAGO	JULIO	\$2.992
FAP CONCESION ASE BOGOTA-PROMOAMBIENTAL	RECARGO POR NO PAGO	AGOSTO	\$0.62
FAP CONCESION ASE BOGOTA-PROMOAMBIENTAL	RECARGO POR NO PAGO	SEPTIEMBRE	\$0.62



**UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO
FORMATO DE SEGUIMIENTO**

101.4.2.26.2022

TOTAL CONCEPTOS	\$99.784
------------------------	----------

Fuente: Elaboración propia

(*) El cobro de aseo en cuanto a deuda acumulada e intereses está siendo objeto de reclamación por parte de la Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca, ante la empresa proveedora y la Superintendencia de Servicios públicos de conformidad con el análisis realizado por la Oficina de Control Interno en la Tabla No. 16 del presente informe.

De acuerdo con lo anterior, la Oficina de Control Interno observa que para los meses de julio, agosto y septiembre han disminuido los pagos por concepto de intereses y otros, es necesario seguir fortaleciendo el sistema de control interno para este proceso a nivel institucional.

1. SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO VIABILIZADO EL 8 DE ABRIL DE 2022

La Oficina de Control Interno en desarrollo de su rol de enfoque a la prevención, realizó asesorías y seguimiento para la presentación de plan de mejora consolidado para los hallazgos registrados en los informes 101.4.2.24-2020 27 de julio de 2020, 101.4.2.16.2020 12 de mayo de 2020, 101.4.2.36.2019 13 de diciembre de 2019, 101.4.2.08-2021 21 de mayo de 2021, 101.4.2.11.2021 28 de julio de 2021, 101.4.2.25.2021 14 de diciembre 2021, y el 101.4.2.02.2022 del 7 de febrero de 2022. Como resultado de los ejercicios de acompañamiento, realizado por parte de la Oficina de Control interno a los procesos, y con el liderazgo de la Vicerrectoría Administrativa, para la presentación y viabilización del plan de mejora consolidado, (como consta en las actas, número 95 del 20 de octubre de 2021, 96 del 21 de octubre, 98 del 22 de octubre de 2021, 10 del 28 de febrero de 2022, 16 del 03 de marzo de 2022, y 26 del 31 de marzo de 2022), el 8 de abril de 2022 se viabilizó metodológicamente el plan de mejoramiento por parte de la Oficina de Control Interno, y así mismo, el 19 de abril se crearon las oportunidad de mejora para los hallazgos registrados en cada uno de los informes indicados anteriormente, por lo anterior, los procesos el 27 de abril de 2022, realizaron el cargue de las actividades a cada una de las ODM.

De acuerdo con lo anterior, se presenta un resumen del avance de la ejecución de las acciones de mejoramiento propuestas durante el período con fecha de seguimiento el 20 de diciembre de 2022 verificando su eficacia de cara al cierre de las mismas.

Tabla 12 estado de avance de acciones de mejora austeridad en el gasto

Ítem	ODM	CONCEPTO DE HALLAZGO	RESPONSABLE	Fecha de Inicio	Fecha de finalización	ESTADO	% AVANCE	Cierre de eficacia	Observación/Evidencia.
1	2022-ODM109	Plan de Austeridad en el gasto	Vicerrectoría Administrativa	19/04/2022	30/06/2022	En proceso	100%	Eficaz	Circular 003 de 2022 27 de julio de 2022 Medidas de Austeridad del Gasto 2022
2	2022-ODM110	Comisión de viáticos	Vicerrectoría Administrativa	19/04/2022	11/07/2022	En proceso	0%	Reprogramar actividad.	Reprogramación por solicitud de Vicerrectoría



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO
FORMATO DE SEGUIMIENTO

101.4.2.26.2022

3	2022-ODM111	Intereses por mora	Vicerrectoría Administrativa	19/04/2022	11/07/2022	En proceso	100%	Eficaz	De conformidad con los resultados del presente informe auditor.
4	2022-ODM112	Planes de mejora	Vicerrectoría Administrativa	19/04/2022	30/04/2022	En proceso	100%	Eficaz	Se presentó plan de mejoramiento.
5	2022-ODM113	Entrega de información	Vicerrectoría Administrativa	19/04/2022	31/05/2022	En proceso	100%	No Eficaz Reprogramar	Ver limitación de alcance del informe auditor.

Fuente: Elaboración propia -información tomada de ISODOC

Mediante correo electrónico de fecha 28 de noviembre de 2022, la Vicerrectoría Administrativa presentó solicitud de reprogramación para la ODM 110 – AO145 argumentando *“se solicita comedidamente la reformulación de la Actividad en el sentido de una vez analizadas las Resoluciones 1274 de 2013 y 654 de 2014, se identificó que las mismas no requieren actualización”*. Una vez analizado el comportamiento asociado al otorgamiento de viáticos, para el período evaluado no presentó observación. En tal sentido se viabiliza la solicitud de reprogramación de actividad y se solicitará su presentación en los términos definidos por la Oficina de Control Interno en la comunicación final del presente informe para su viabilización.

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES:

1. La Oficina de Control Interno concluye que la Universidad Colegio Mayor de Cundinamarca tiene documentadas medidas de austeridad del gasto para la vigencia, sin embargo, no se ha realizado mediciones de desempeño por parte de las áreas de conformidad con la Circular 03 del 27 de julio de 2022, lo que no permite aún determinar el cumplimiento de las mismas ya que no están asociados a un factor base de medición y así cuantificar la eficacia del gasto y su cumplimiento frente a la meta propuesta.
2. Se recomienda revisar y actualizar la Circular 03 del 27 de julio de 2022, de conformidad con los lineamientos emitidos por el Gobierno Nacional mediante Directiva Presidencial 08 de 2022 del 17 de septiembre de 2022 *“Directrices de Austeridad hacia un gasto público eficiente”*.
3. Finalmente, se reitera la recomendación de armonizar el sistema de control interno existente asociado a las medidas de austeridad del gasto con el esquema de líneas de defensa que trata la Resolución 1527 del 19 de septiembre de 2022 *“Por la cual se modifica la Resolución N° 1500 del 22 de noviembre de 2021”* con el acompañamiento de la Oficina de Planeación y Desarrollo en su rol de implementador del Modelo Integrado de Planeación y Gestión.



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
OFICINA DE CONTROL INTERNO
FORMATO DE SEGUIMIENTO

101.4.2.26.2022

CONTROL DE RÉPLICAS

Fecha	Concepto réplica
21 de diciembre de 2022	Mediante memorando 20221010023413 se realizó el envío del informe preliminar por parte de la Oficina de Control Interno para fase de réplicas.
29 de diciembre de 2022	Mediante correo electrónico de fecha 29 de diciembre de 2022, la Vicerrectoría se pronunció indicando que no existían observaciones sobre el documento.

 IRMA YURANI CAMPOS TAMBO	 IRMA YURANI CAMPOS TAMBO
ELABORÓ	REVISÓ Y APROBÓ JEFE OFICINA CONTROL INTERNO

Apoyó: Danna Youlin Ospina, Estudiante Aprendiz Programa Administración de Empresas Comerciales.