

103-044-21

Santiago de Cali, Junio 30 de 2021

Ingeniero
HUGO ALBERTO GONZÁLEZ LÓPEZ
Rector
UNIAJC

Referencia: Informe de Seguimiento a los Procesos Contractuales, Plan Anual de Adquisiciones, Ejecución Presupuestal y Actividad Litigiosa.

De conformidad con el Plan Anual de Auditorias aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno para la Vigencia 2021, me permito hacer entrega del Informe de la referencia para su conocimiento y fines pertinentes.

Agradeciendo la gestión a la presente.

Atentamente,



LILIANA HERRERA BELALCAZAR
Jefe de Oficina de Control Interno

Proyecto:
Ing. Oscar L. Rengifo C.
Adjunto:
Secretaria General.
Oficina Asesora de Planeacion.
Oficina Asesora Juridica.
Direccion Financiera.

103.044/21

INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS PROCESOS CONTRACTUALES, PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES, EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y ACTIVIDAD LITIGIOSA.

1. INTRODUCCION

La ley 87 de 1993 define el sistema de control interno como un conjunto de planes, métodos, principios, normas, procedimientos y mecanismos de verificación y evaluación adoptados por una entidad con el fin de procurar que todas las actividades, operaciones y actuaciones, así como la administración de la información y los recursos, se realicen de acuerdo con las normas constitucionales y legales vigentes dentro de las políticas trazadas por la dirección y en atención a las metas u objetivos previstos.

De acuerdo con lo anterior la Oficina de Control Interno tiene como propósito fundamental lograr acciones, mecanismos, instrumentos y procedimientos que interactúan entre sí para construir una herramienta de evaluación y control, a fin de lograr el cumplimiento de la función administrativa, los objetivos y metas institucionales, el cual debe reconocerse como un componente integral de la estructura administrativa y operacional en una organización pública.

En la oficina de Control Interno, según la Ley 87 de 1993 (Artículo 12, literal h) y el Decreto 1537 de 2001 (Artículo 3), Decreto 648 de 2017 Artículo 2.2.21.5.3 se deben cumplir los siguientes roles:

- Liderazgo estratégico.
- Enfoque hacia la prevención.
- Evaluación de la Gestión del Riesgo.
- Evaluación y Seguimiento.
- Relación con los Entes Externos de Control.

En este sentido la Oficina de Control Interno, realiza el presente seguimiento, de acuerdo con el rol de Evaluación y Seguimiento, como eje fundamental que permite determinar el correcto funcionamiento del Sistema de Control Interno y la gestión misma de la UNIAJC.

2. OBJETIVOS

- Revisar y constatar que los documentos y registros que soportaron los procesos contractuales en sus diferentes etapas cumplan con los criterios normativos vigentes y su respectiva publicación en la plataforma del SECOP.
- Evaluar la eficiencia y efectividad en la implementación del plan anual de adquisiciones – PAA vigencia 2021, así como la ejecución presupuestal de ingresos y gastos, además de la actividad litigiosa, que se haya realizado en la UNIAJC conforme a lo establecido por la normatividad vigente.

3. ALCANCE

Efectuar un seguimiento sobre la evaluación realizada a los procesos contractuales y publicación de documentación en la plataforma del SECOP, Plan Anual de Adquisición, ejecución presupuestal de ingresos y gastos y actividad litigiosa, en el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de abril de 2021.

4. METODOLOGÍA

Se efectuó la revisión a los procesos contractuales, específicamente en su etapa preparatoria como lo enuncia el manual de contratación aprobado mediante el Acuerdo No. 02 de marzo 07 de 2016, como también, la publicación de los procesos en el SECOP. Posteriormente, se realizó la trazabilidad de estos con el Plan Anual de Adquisiciones. Así mismo, se procedió a revisar el manual de contratación referente al flujograma de la etapa preparatoria, además la gestión del contenido y la documentación en medio digital, derivada de los procesos contractuales por parte de la Oficina Asesora de Jurídico, en el marco de la emergencia sanitaria y el trabajo en casa.

En cuanto al Plan Anual de Adquisiciones, se procedió a verificar que la contratación ejecutada por la UNIAJC se realizara acorde con lo programado, así como las actualizaciones de este plan de acuerdo con las dinámicas y necesidades institucionales y se hayan publicado en la página del SECOP.

Referente a la Ejecución Presupuestal de Ingresos y Gastos, se efectuó la revisión de los registros que soportaron las actuaciones presupuestales ejecutadas al 30 de abril de la presente vigencia.

Frente a la actividad litigiosa, se realizaron preguntas en mesa de trabajo virtual, al abogado asignado por parte de la Secretaria General, a cada uno de los procesos que actualmente tiene la UNIAJC, así como la gestión realizada según la etapa en que se encuentren cada uno de los mismos.

5. RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN

Teniendo en cuenta la relevancia de las funciones del jefe de la Oficina de Control Interno en el acompañamiento a la gestión, en el monitoreo de los resultados institucionales y en la prevención y aseguramiento de la transparencia del manejo y protección de los recursos públicos, se llevó a cabo la revisión a los registros que soportaron las actuaciones realizadas a los procesos contractuales y ejecución presupuestal de Ingresos y Gastos con corte al 30 de abril del presente año, con el fin de determinar el cumplimiento a la normatividad referente a la materia sujeta al seguimiento.

5.1 Proceso Contractual

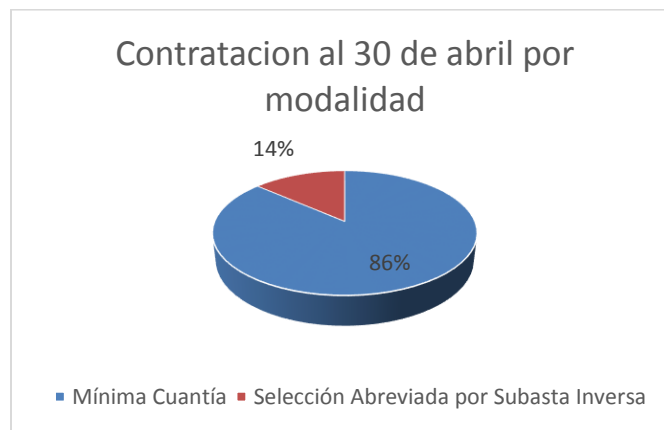
Durante el periodo establecido para la evaluación y seguimiento de los procesos contractuales adelantados por la Institución, se determinó por el equipo auditor que al 30

de abril se realizaron 118 contratos por un valor total de \$2.363.104.888, contratos que según las cuantías de contratación definidas mediante el oficio No. 1.01.2.001/20 del 19 de enero de 2021, se encuentran identificados en las siguientes modalidades, así:

Tabla No. 1 Modalidades de Contratación.

Modalidad de Contratación	Cantidad	Valor
Mínima Cuantía	102	1.624.276.521
Selección Abreviada por Subasta Inversa	16	738.828.367
Total	118	2.363.104.888

Fuente: Información suministrada por la Oficina Asesora Jurídica – UNIAJC.



Fuente: Información suministrada por la Oficina Asesora Jurídica – UNIAJC.

Con relación a lo anterior, se establece para la muestra el 11% del total de la contratación adelantada, generando el seguimiento de 9 contratos por Mínima Cuantía, y 4 por selección abreviada de Menor Cuantía o de Selección Abreviada por Subasta Inversa. El muestreo fue seleccionado teniendo en cuenta criterios como el objeto y valor, los cuales fueron revisados teniendo como fundamento legal la normatividad expedida sobre contratación pública, el manual de contratación formulado y adoptado mediante Acuerdo No. 02 de marzo 07 de 2016, y el Plan Anual de Adquisiciones, que fue aprobado por medio de la Resolución No. 103 de enero 29 de 2021. De igual manera, es importante tener en cuenta que el seguimiento realizado fue focalizado en la etapa preparatoria que menciona el artículo tercero del manual de contratación, al cumplimiento de los términos establecidos por Colombia Compra Eficiente referente a la publicación de los procesos contractuales en el SECOP, el seguimiento adelantado por parte de los supervisores e interventores al cumplimiento de los objetos de los contratos, y la trazabilidad con el Plan Anual de Adquisiciones, determinando su articulación con los procesos adelantados por la UNIAJC. De acuerdo con lo anterior el equipo auditor de la Oficina de Control Interno, realizó seguimiento a la muestra y el resultado se describe en el anexo 1 de este informe, donde se especifican observaciones sobre cada uno de los procesos contractuales, lo cual debe ser tenido en cuenta por la Oficina Asesora Jurídica para fortalecer su gestión y evitar situaciones que puedan afectar el logro de los objetivos del proceso e institucionales.

Según Colombia Compra Eficiente, el manual de contratación es un documento donde se establece y da a conocer a los participantes del Sistema de Compra Pública los flujos de procesos y organigrama que cada Entidad Estatal desarrolla en sus procesos de contratación y gestión contractual. La gestión contractual, se entiende como el conjunto de actividades de planeación, coordinación, organización, control, ejecución y supervisión de los procesos de contratación de una entidad estatal.

El artículo 2.2.1.2.5.3 del Decreto Nacional 1082 de 2015 establece que las Entidades Estatales deben contar con un manual de contratación, el cual debe cumplir con los lineamientos que para el efecto señale Colombia Compra Eficiente. En este sentido la UNIAJC, mediante el Acuerdo 02 de 2016, realizó ajuste normativo en el Manual de Contratación. Además, se estandarizó en el sistema de gestión de calidad, para que se encuentre a disposición de los usuarios en el aplicativo de calidad de la UNIAJC, bajo el nombre Manual de Contratación Versión 5.0 Código GBS-AAB-M-1.

El manual de contratación de la UNIAJC tiene como objetivo establecer el procedimiento para darle cumplimiento al marco legal vigente, en la contratación estatal. Este manual Aplicara para la adquisición de bienes, servicios y obras requeridas en la institución. Durante el presente seguimiento y a manera de muestra para evaluar la implementación del manual de contratación en la UNIAJC, el equipo auditor diseño lista de verificación donde se incluyeron como criterio, las actividades descritas en el flujograma de la Etapa Preparatoria, el cual hace parte de los anexos del Acuerdo 02 de 2016. Por lo tanto, se aplicó la lista de verificación al personal y Jefe de la Oficina Asesora Jurídica, concluyendo que el manual de contratación necesita ser revisado y ajustado de acuerdo con las necesidades y dinámicas de las diferentes áreas que intervienen en el proceso de contratación, como también, aquellas actividades propias que son desarrolladas por la Oficina Asesora Jurídica y el Comité de Contratación.

Durante el seguimiento realizado a la documentación publicada en la página del SECOP I, relacionada con la muestra de los procesos contractuales, se evidencia publicación extemporánea de los documentos correspondientes a las diferentes etapas contractuales, como se describe en el anexo de este informe. Lo anterior se considera como una debilidad en la gestión realizada por las dependencias involucradas en este proceso, lo cual puede llegar a afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales de la UNIAJC. Por otro lado, las actas parciales e informes de seguimiento y finales, elaboradas por el supervisor de los contratos, carecen de una descripción completa del cumplimiento de las actividades específicas de los contratos, afectando de esta manera el conocimiento o avance real de las mismas.

Por otra parte, el equipo auditor de la Oficina de Control Interno procedió a evaluar a los profesionales de la Oficina Asesora Jurídica de la UNIAJC, en cuanto a la gestión que realizan en el marco del trabajo en casa, evidenciando que los documentos derivados de la contratación se guardan por carpetas según cada proceso, en el One Drive de la Institución Universitaria. Dicha información puede ser consultada por el equipo de trabajo y personas interesadas en el proceso y es publicada en tiempo real. Sin embargo, es importante revisar periódicamente el contenido de las carpetas del One Drive, con el objetivo de verificar que toda la documentación esté debidamente firmada.

5.2. Plan Anual de Adquisiciones

El Plan Anual de Adquisiciones es considerado como una herramienta de planeación que permite identificar, registrar, programar y divulgar las necesidades que tiene la Institución acerca de los bienes, obras y servicios, razón por la cual, la UNIAJC aprobó mediante resolución No.103 del 29 de enero de 2021 el PAA, documento que se encuentra publicado en la página web institucional dando a conocer las compras y servicios que se pretenden realizar durante la vigencia. La información presentada en el acto administrativo puede ser consultada por aquellos proveedores y ciudadanía en general, que se encuentren interesados en participar en algún proceso contractual que celebre la Institución.

De conformidad al seguimiento practicado por el equipo auditor, se evidenciaron las siguientes situaciones, a saber:

Para la vigencia 2021 la UNIAJC publicó en Plan Anual de Adquisiciones el 29 de enero de 2021, fue aprobado mediante Resolución No. 103 de 2021, el cual fue publicado en la página Web oficial, en su versión 1, dentro del plazo establecido por Colombia Compra Eficiente, 31 de enero de 2021 como se puede observar en la publicación que puede verificarse en la siguiente ruta de la página Web: <https://community.secop.gov.co/Public/App/AnnualPurchasingPlanEditPublic/View?id=95309>



Plan anual de adquisiciones (PAA) → Ver plan anual de adquisiciones

Id de página: 12001330 Ayuda

Volver Exportar todos

Año: 2021
Versión: 4
Usuario creador: LADY GIOVANN A MUÑOZ MONTENEGRO

VER PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES

Información general | Adquisiciones planeadas | Necesidades adicionales | Versiones previas

Información general

El principal objetivo del Plan Anual de Adquisiciones es permitir que la entidad estatal aumente la probabilidad de lograr mejores condiciones de competencia a través de la participación de un mayor número de operadores económicos interesados en los procesos de selección que se van a adelantar durante el año fiscal, y que el Estado cuente con información suficiente para realizar compras coordinadas.

Información general

Año: 2021

Misión y visión: Misión: La Institución Universitaria Antonio José Camacho es una entidad de carácter público, comprometida con la formación integral, en diferentes niveles y modalidades, para contribuir con el desarrollo y transformación social de la región, mediante la docencia, la investigación y la proyección social. Visión: La Institución Universitaria Antonio José Camacho al 2030, será reconocida en el contexto nacional por su alta calidad, sostenida en la excelencia de sus funciones misionales.

Fuente: Secop II

En atención a lo señalado en el artículo 2.2.1.1.1.4.1. del Decreto 1082 de 2015, Colombia Compra Eficiente establece en relación con el Plan Anual de Adquisiciones: (i) Sujetos obligados a la publicación del Plan Anual de Adquisiciones (ii) Los lineamientos para su elaboración; (iii) el formato para su elaboración; (iv) la forma en que las Entidades Estatales deben publicarlo en su página web y en el SECOP; y (v) la forma y oportunidad en que las Entidades Estatales deben actualizarlo.

Para la fecha de realización del presente informe de seguimiento la UNIAJC había efectuado tres actualizaciones al Plan Anual de Adquisiciones, de las cuales se realizó una

revisión para la versión 1 y 2 en el primer informe de seguimiento efectuado por la oficina de Control Interno de la entidad, durante el actual seguimiento se observa su tercera versión con corte a 14 de mayo de 2021, la cual fue debidamente publicada en la página web institucional de la entidad sección transparencia y acceso a la información pública en el SECOP II.

community.secop.gov.co/Public/App/AnnualPurchasingPlanEditPublic/View?id=111922

Necesidades adicionales

Necesidades adicionales (0)

Códigos UNSPSC posibles	Descripción	Datos de contacto del responsable
No existen resultados que cumplan con los criterios de búsqueda especificados		

Exportar excel

Versiones previas

Versiones previas

Usuario	Misión y visión	Perspectiva estratégica	Fecha de modificación	Versión	Descargas
LADY GIOVANNA MUÑOZ MONTENEGRO	Misión: La Institución Universitaria Antonio José Camacho es una entidad de carácter público, compra	El Plan Estratégico de Desarrollo 2020-2030, la UNIAJIC, tiene como perspectiva ser reconocida en el ...	29/01/2021 9:51:39 AM (UTC-05:00 Bogotá, Lima, Quito)	1	Descargar
LADY GIOVANNA MUÑOZ MONTENEGRO	Misión: La Institución Universitaria Antonio José Camacho es una entidad de carácter público, compra	El Plan Estratégico de Desarrollo 2020-2030, la UNIAJIC, tiene como perspectiva ser reconocida en el ...	26/04/2021 5:57:37 PM (UTC-05:00 Bogotá, Lima, Quito)	2	Descargar
LADY GIOVANNA MUÑOZ MONTENEGRO	Misión: La Institución Universitaria Antonio José Camacho es una entidad de carácter público, compra	El Plan Estratégico de Desarrollo 2020-2030, la UNIAJIC, tiene como perspectiva ser reconocida en el ...	14/05/2021 2:43:59 PM (UTC-05:00 Bogotá, Lima, Quito)	3	Descargar

Volver

Exportar todos

© VORTAL 2019 Términos de uso Normativa Soporte Remoto Ayuda Español (Colombia) 018000-52-0808 www.colombiacompra.gov.co/soporte Lunes a Viernes 7:00 a.m. a 7:00 p.m.

Fuente: SECOP II

5.3. Ejecución Presupuestal de Ingresos

El Acuerdo No. 006 de junio 19 de 2020 liquida el presupuesto de ingresos y gastos para la vigencia 2021, por valor de \$39.395.265.000, con una adicción de \$24.814.007.948, y sin reducciones presupuestales, para un presupuesto de ingresos definitivo \$64.209.272.948 y un recaudo en efectivo de \$39.125.854.692, representando un 61% respectivamente.

A la fecha, los ingresos No Tributarios se encuentran con un recaudo del 39% frente al presupuesto definitivo de la Institución. Con adiciones que corresponden a transferencias de la Nación.

Por otra parte, los Recursos de Capital reportan el 100% en el recaudo de los recursos, cifra que obedece al resultado presupuestal generado en la vigencia 2020.

Tabla No. 2 Presupuesto de Ingresos.

(cifras en pesos)

INGRESO	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES		PRESUPUESTO DEFINITIVO	TOTAL RECAUDO	%
		ADICIÓN	REDUCCIÓN			
INGRESOS TOTALES	39.395.265.000	24.814.007.948	0	64.209.272.948	39.125.854.693	61
NO TRIBUTARIOS	39.380.265.000	1.867.821.452	0	41.248.086.452	16.063.562.263	39
INGRESOS DE CAPITAL	15.000.000	22.946.186.496	0	22.961.186.496	23.062.292.430	100

Fuente: Ejecución Presupuestal de Ingresos – 2021, Dirección Financiera.

La ejecución presupuestal de ingresos registro para el I cuatrimestre del presente año adiciones por \$24.814.007.948, recursos que se encuentran identificados así:

Aportes de la Nación para Funcionamiento	\$ 1.867.821.452
Recursos del Balance	<u>\$22.946.186.496</u>
Total	\$24.814.007.948

En lo que refiere al rubro Aportes de la Nación para Funcionamiento se registró una adición por el valor de \$1.867.821.452, recursos que fueron girados por el Ministerio de Educación Nacional mediante Resolución No. 4744 del 19 de marzo del presente año, e incorporados al presupuesto de la UNIAJC mediante Proyecto de Acuerdo No.005 de abril 08 de 2021. Estos recursos financieros fueron distribuidos en el presupuesto de gastos de funcionamiento en los rubros de Planta de personal permanente por \$1.504.052.694, y Personal supernumerario y planta temporal la cifra de \$363.768.758 respectivamente.

Los recursos del balance reflejan el superávit presupuestal de la vigencia 2020, adicionados al presupuesto de Ingresos de 2021 mediante el Acuerdo No. 002 de febrero 11 del año en curso. Como también, se observan en el acto administrativo los ingresos No Aforados por el valor de \$2.076.384.741, contando finalmente con recursos por \$22.946.186.496 que fueron registrados en los Recursos del Balance del Presupuesto de Ingresos 2021.

No Aforados

La ejecución presupuestal de ingresos registra un valor en los No Aforados por el valor de \$361.278.776, cifra que se encuentra distribuida de la siguiente manera:

- El rubro presupuestal de inscripciones de Servicios de Educación Superior Nivel Posgrado en Especialización, presenta un valor efectivo por \$1.894.842 el cual fue aforado inicialmente en \$1.000.000, y cuenta a la fecha con un No Aforado de \$894.842. Este ingreso se encuentra con un nivel porcentual del 189.48%, situación que se presenta por el aforo inicialmente presupuestado.
- En cuenta de ingreso Apoyo a la Nómina – COVID 19 se observa el valor de \$259.277.999, el cual corresponde a recursos que fueron girados por el Gobierno Nacional como Apoyo a la Nómina – COVID 19, y que revisadas las ejecuciones mensuales del I cuatrimestre del año en curso en el link <http://www.uniajc.edu.co/presupuesto/> de la página institucional, se observa que este recurso ingreso en el mes de febrero como un recaudo en efectivo.
- El aforo inicial del rubro Otros Servicios de Depósito N.C.P. presupuesta \$15.000.000, el cual presenta a la fecha de corte recursos no aforados en \$101.105.934, lo que permite evidenciar que, el recaudo efectivo en esta cuenta del ingreso conto con \$116.105.933 efectivamente recaudados.

Comportamiento del Recaudo

Realizado un comparativo con relación a las dos anteriores vigencias, se observa que el recaudo de los ingresos por venta de servicios, recursos de capital, y transferencias corrientes tiene un comportamiento mayor a los cuatrimestres anteriores. Teniendo en

cuenta el presupuesto inicial 2021 la Institución recauda sus ingresos con eficiencia, de acuerdo a lo presupuestado y efectivamente recaudado.

Tabla No. 3 Recaudo Efectivo – I Cuatrimestre 2019, 2020 y 2021.

(cifras en pesos)

INGRESOS	RECAUDO		
	2019	2020	2021
	6.724.925.680	17.736.230.975	39.125.854.692
Venta de Bienes y Servicios	5.925.304.910	5.828.351.825	13.704.368.897
Recursos de Capital	429.145.561	9.988.880.861	23.062.292.430
Transferencias Corrientes	370.475.209	1.918.998.289	2.359.193.366

Fuente: <http://www.uniajc.edu.co/wp-content/uploads/2021/05/EJECUCION-DE-ABRIL.pdf>



Fuente: <http://www.uniajc.edu.co/wp-content/uploads/2021/05/EJECUCION-DE-ABRIL.pdf>

Ejecución Presupuestal de Gastos

El presupuesto de gastos presenta modificaciones presupuestales por \$2.979.254.894, las cuales representan el 7.56% del presupuesto inicial. Se evidencian compromisos presupuestales de \$13.087.936.644, cifra que al periodo evaluado refleja pagos por \$7.327.820.732. Teniendo en cuenta, el presupuesto definitivo de la Institución se observa que a la fecha se ha ejecutado el 33% del presupuesto de gastos.

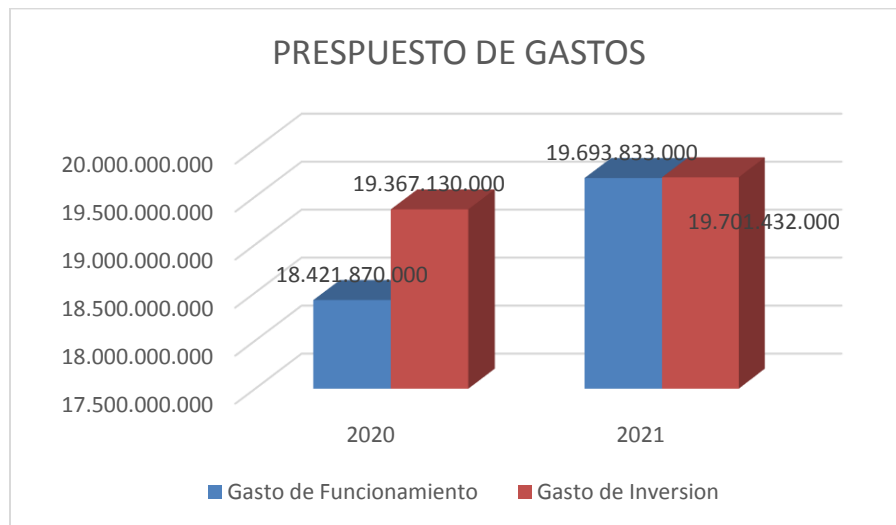
Los gastos se encuentran representados en los gastos de funcionamiento e Inversión, donde se observa que la participación en el presupuesto para ambas cuentas del gasto es del 50%. Realizado el comparativo frente a la vigencia 2020, es importante que la Dirección Administrativa y Financiera considere importante en su planeación financiera que la asignación presupuestal para el sector de inversión debe ser de mayor participación que los recursos para funcionamiento, evidenciándose que, para el presente año, esta asignación fue distribuida en partes iguales, según el valor porcentual. De igual manera, al efectuar el análisis de la participación en el presupuesto, los gastos de funcionamiento incrementaron el 1%, caso contrario, se refleja en los de inversión.

Tabla No. 4 Participación en el Presupuesto.

(cifras en pesos)

AÑO	PRESUPUESTO DE GASTOS			PARTICIPACIÓN EN EL PRESUPUESTO	
	Presupuesto Inicial	Gastos de Funcionamiento	Gastos de Inversión	FUNCIONAMIENTO	INVERSIÓN
2020	\$ 37.789.000.000	\$ 18.421.870.000	\$ 19.367.130.000	49%	51%
2021	\$ 39.395.265.000	\$ 19.693.833.000	\$ 19.701.432.000	50%	50%

Fuente: Ejecución Presupuestal de Gastos 2020 y 2021 – Dirección Financiera.



Fuente: Ejecución Presupuestal de Gastos 2020 y 2021 – Dirección Financiera

Por otra parte, los gastos de funcionamiento cuentan con un presupuesto final de \$21.561.654.452, donde se ha ejecutado el 37% de los recursos a la fecha. Para los gastos de inversión se observa que el presupuesto es por \$42.647.618.496, los cuales evidencian una ejecución del 12% en los programas de inversión de la UNIAC.

Ejecución de Gastos de Funcionamiento.

Tabla No. 5 Gastos de Funcionamiento

(cifras en pesos)

APROPIACIÓN	PRESUPUESTO INICIAL	ADICIÓN	TRASLADOS	PRESUPUESTO FINAL	EJECUTADO	%
GASTOS	39.395.265.000	24.814.007.948	2.979.254.894	64.209.272.948	13.087.936.644	20
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	19.693.833.000	1.867.821.452	1.644.121.000	21.561.654.452	8.026.575.253	37
GASTOS DE INVERSIÓN	19.701.432.000	22.946.186.496	1.335.133.894	42.647.618.496	5.061.361.391	12

Fuente: Ejecución Presupuestal de Gastos - I cuatrimestre 2021 – Dirección Financiera.

Los gastos de funcionamiento contemplan los Gastos de Personal, Adquisición de Bienes y Servicios, y las Transferencias corrientes, donde se identifica en la cuenta 2120201 Materiales y Suministros que existen dos apropiaciones (PRODUCTOS ALIMENTICIOS, BEBIDAS Y TABACO, TEXTILES, PRENDAS DE VESTIR Y PRODUCTOS DE CUERO Y OTROS BIENES TRANSPORTABLES (EXCEPTO PRODUCTOS METALICOS,

MAQUINARIA Y EQUIPO)) que a la fecha no han sido ejecutadas, ya que la Institución no ha generado compromisos presupuestales conforme a sus necesidades administrativas.

Ejecución de Gastos de Inversión.

A la fecha de corte se encuentran ejecutados los gastos de inversión por valor \$5.061.361.391, representados en el 11.86%. Siendo los programas de: Formación, Desarrollo Profesional, Bienestar Universitario y Gestión Institucional, los que obtienen una mayor ejecución en los recursos financieros asignados. Por otra parte, los programas de Investigación, e Infraestructura Física, Tecnológica y Medio Educativos, son los de menor ejecución.

Tabla No. 6 Ejecución de Gastos de Inversión.

(cifras en pesos)

GASTOS	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO FINAL	PRESUPUESTO EJECUTADO	PRESUPUESTO SIN EJECUTAR	% EJECUTADO
INVERSIÓN	19.701.432.000	42.647.618.496	5.061.361.391	37.586.257.105	12%
PROGRAMAS DE FORMACIÓN	12.463.522.000	17.263.522.000	3.866.568.183	13.396.953.817	22%
DESARROLLO PROFESORAL	105.600.000	105.600.000	32.788.612	72.811.388	31%
INVESTIGACIÓN	1.000.000.000	1.000.000.000	76.751.788	923.248.212	8%
PROYECCIÓN SOCIAL	1.284.100.000	1.284.100.000	188.227.432	1.095.872.568	15%
BIENESTAR UNIVERSITARIO	1.253.510.000	1.253.510.000	584.092.875	669.417.125	47%
INFRAESTRUCTURA FÍSICA, TECNOLÓGICA Y M. E.	3.131.200.000	21.277.386.496	155.779.941	21.121.606.555	73%
GESTION INSTITUCIONAL	463.500.000	463.500.000	157.152.560	306.347.440	34%

Fuente: Ejecución Presupuestal de Gastos – I Cuatrimestre 2021 – Dirección Financiera.

Realizado el seguimiento a la ejecución presupuestal de ingresos y gastos al 30 de abril del presente año, se observa que la UNIAJC ha recaudado efectivamente a la fecha \$39.125.854.694 recursos que representan el 61% del presupuesto definitivo; sin embargo, la ejecución en los gastos de inversión solo alcanza la cifra de \$5.061.361.391, representando el 11.86% del presupuesto asignado, siendo el programa de Infraestructura Física, Tecnológica y Medios Educativos con más recursos financieros asignados pero con un impacto poco favorable debido a la emergencia sanitaria, en lo que ha infraestructura física se refiere. Teniendo en cuenta el seguimiento presupuestal efectuado a la fecha, es importante fortalecer de manera oportuna y efectiva aquellos proyectos que aún no han iniciado, o aquellos, que por sus condiciones especiales necesitan de actividades y/o elementos específicos para su desarrollo, evaluando sus condiciones físicas y técnicas con el fin de encontrar soluciones proactivas que generen como resultado el cumplimiento de las metas propuestas en el Plan de Acción, y por ende al Plan Estratégico de Desarrollo 2020-2030.

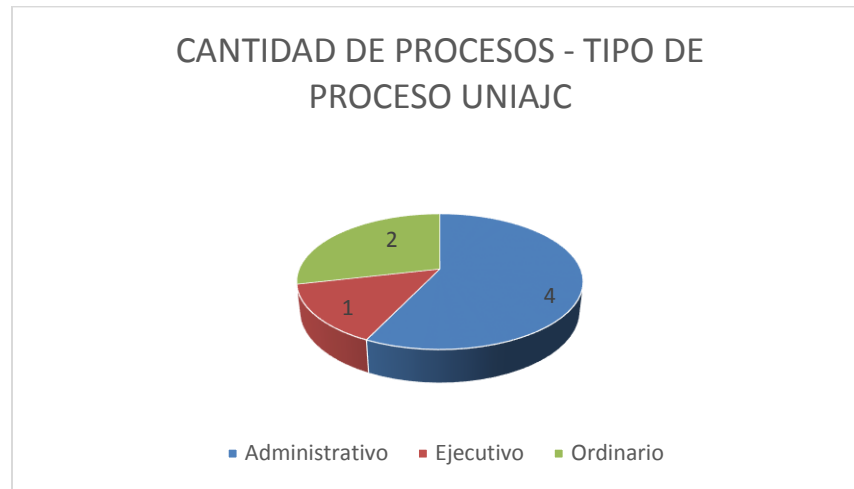
5.4. Actividad Litigiosa.

Como resultado de la verificación realizada en el periodo de enero a abril de 2021, se encontró que los siete (07) procesos judiciales a cargo de la Secretaria General, están debidamente representados, actualizados de acuerdo con las etapas procesales.

Tabla No. 7 Procesos judiciales a cargo de la Secretaria General.

Radicado	Juzgado	Demandante	Demandada	Hechos	Apoderado	Estado
2016-00114	ADMINISTRATIVO	Luis Eduardo López Ospino	UNIAJC	Demanda por despido sin justa causa	Luis Guillermo Betancourt M.	Sentencia de primera instancia, está en apelación por parte activa Tribunal Superior
2015-00302	ORDINARIO	Jaime Ramiro Mora Mesa	UNIAJC	Demanda por despido sin justa causa	Angélica Plaza Rojas	En apelación en el tribunal superior sala laboral
2017-00318	ADMINISTRATIVO	Institución Universitaria Antonio José Camacho	MUNICIPIO DE DAGUA	Proceso contractual	Nd	A despacho para sentencia Juzgado 10 Administrativo
2019-00292	ADMINISTRATIVO	Institución Universitaria Antonio José Camacho	UNIAJC	Nulidad de resolución	William Rodríguez Martínez	Pendiente para enviar nuevamente notificación al profesor .Juzgado 07 Administrativo
2019-00121	EJECUTIVO	Alejandro Hurtado Segovia Y Otros	UNIAJC	Pago de cinco pagaré	William Rodríguez Martínez	Se pasa a juzgados administrativos con radicado no 2020-00043, y es enviado al tribunal, aun no aparece en el tribunal Disciplinario
2019-00674	ORDINARIO	Jorge Orlando Saavedra Ángel	UNIAJC	Demanda por despido sin justa causa	William Rodríguez Martínez	Se envía a los juzgados administrativos juzgado 7
2021-00026	ADMINISTRATIVO	Jorge Orlando Saavedra Ángel	UNIAJC	Demanda por despido sin justa causa	William Rodríguez Martínez	17 de junio de 2021 Inadmite demanda

Fuente Oficina Asesora Jurídica



Conforme la información remitida por el profesional en Derecho de la Oficina Asesora Jurídica y explicación de los procesos, entiéndase la defensa jurídica de la Nación como el conjunto de las actuaciones dirigidas a la garantía de los derechos de la Nación y del Estado y de los principios y postulados fundamentales que los sustentan, y a la protección efectiva del patrimonio público.

El mayor número de procesos en los que se encuentra vinculado en la UNIAJC, son de tipo proceso “Administrativo”, que corresponden al (57%) del 100% de los procesos activos registrados en la herramienta SIA.

El menor número de procesos en los que se encuentra vinculado en la UNIAJC, son de tipo proceso “ejecutivo”, que corresponden al (14%) del 100%.

Del 100% de los procesos activos registrados en la herramienta SIA, el (86%) corresponden a procesos de vigencias entre el 2015 al 2019.

6. CONCLUSIONES

- El manual de contratación es un documento que cumple un papel fundamental para los procesos contractuales de la UNIJAC, donde se desarrolla la gestión contractual que abarca actividades de planeación, coordinación, organización, control, ejecución y supervisión. En este orden de ideas durante el seguimiento realizado por el equipo auditor de la Oficina de Control Interno, fue evidente que el manual de contratación de la UNIAJC, adoptado mediante Acuerdo 02 de 2016, necesita ser revisado y ajustado de acuerdo con las necesidades y dinámicas de las diferentes áreas que intervienen en el proceso de contratación, como también, aquellas actividades propias que son desarrolladas por la Oficina Asesora Jurídica y el Comité de Contratación.
- Durante el seguimiento realizado a la documentación publicada en la página del SECOP, relacionada con la muestra de los procesos contractuales, se evidencian debilidades en la misma, ya que es reiterativo la publicación extemporánea de los

diferentes documentos correspondientes a las diferentes etapas contractuales, como se describe en el anexo de este informe. Lo anterior puede afectar la gestión realizada por las dependencias involucradas en este proceso, afectando el cumplimiento de los objetivos institucionales de la UNIAJC. Por otro lado, las actas parciales e informes de seguimiento y finales realizadas por el supervisor de los contratos presentan debilidad en la descripción del cumplimiento de las actividades específicas de los contratos, afectando de esta manera el conocimiento o avance real de las mismas.

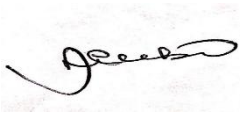
- Los profesionales de la Oficina Asesora Jurídica de la UNIAJC, para la gestión de los documentos derivados de la contratación, implementan carpetas por cada proceso contractual en el One Drive de la Institución Universitaria, información que puede ser consultada por el equipo de trabajo y personas interesadas en el proceso. Esta información se publica en tiempo real por cada uno de los profesionales de la Oficina Asesora Jurídica, con el fin de garantizar la integridad, seguridad y transparencia de los procesos. Sin embargo, es importante revisar periódicamente el contenido de la información con el objetivo de verificar que toda la documentación esté debidamente firmada.
- El PAA tuvo 3 actualizaciones mediante los correspondientes actos administrativos, de acuerdo con las dinámicas y necesidades de los procesos contractuales de la UNIAJC en el marco de la implementación del PED, lo anterior cumpliendo con la normatividad vigente referente a este tema.
- Realizado el seguimiento a la ejecución presupuestal de ingresos y gastos al 30 de abril del presente año, se observa que la UNIAJC ha recaudado efectivamente a la fecha \$39.125.854.694 recursos que representan el 61% del presupuesto definitivo; sin embargo, la ejecución en los gastos de inversión solo alcanza la cifra de \$5.061.361.391, representando el 11.86% del presupuesto asignado. Teniendo en cuenta el seguimiento presupuestal, y el tiempo que resta del presente año, es importante fortalecer de manera oportuna y efectiva aquellos proyectos que aún no han iniciado, o aquellos, que por su condición especial, necesitan de actividades y/o elementos específicos para su desarrollo, evaluando sus condiciones físicas y técnicas con el fin de encontrar soluciones proactivas que generen como resultado el cumplimiento de las metas propuestas en el Plan de Acción, y por ende al Plan Estratégico de Desarrollo 2020-2030.
- El artículo 2.2.3.4.1.3 del Decreto Único reglamentario 1069 de 2015, el cual desarrolla el numeral 4° del artículo 6° del Decreto-Ley 4085 de 2011, establece que el Sistema de Información Litigiosa “deberá ser utilizado y alimentado por las entidades y organismos estatales del orden nacional, cualquiera sea su naturaleza y régimen jurídico y por aquellas entidades privadas del mismo orden que administren recursos públicos. En este sentido la Secretaria General de la UNIAJC es la oficina encargada de liderar los procesos litigiosos, la cual cuenta con un profesional del derecho, evidenciando durante el presente seguimiento amplio conocimiento sobre el tema, aportando información clara y precisa sobre el estado de cada proceso, lo cual se puede considerar como una fortaleza, evitando de esta manera la materialización de eventos que afecten los objetivos Institucionales.

7. RECOMENDACIONES

De acuerdo al resultado de este informe de seguimiento, la Oficina de Control Interno, recomienda lo siguiente:

- A la Oficina Asesora Jurídica, realizar las gestiones pertinentes para garantizar que la totalidad de la documentación derivada de la contratación de la UNIAJC que se administra a través del One Drive, este debidamente firmada. De la misma forma, realizar un análisis y los ajustes pertinentes al manual de contratación de la UNIAJC, de acuerdo a las dinámicas y responsabilidades de cada uno de los actores que intervienen en los procesos de contratación. Además, es importante fortalecer las capacitaciones a los supervisores de los contratos, en lo concerniente al diligenciamiento de las actividades específicas que ha ejecutado el contratista durante el periodo, como son las actas e informe de recibo parcial, para de esta manera mejorar la actividad de supervisión de los mismos.
- A la oficina Asesora de Planeación, fortalecer los controles para que la publicación del plan anual de adquisiciones en la WEB de la UNIAJC sea igual con la publicada en el SECOP II, a fin de mantener integridad y uniformidad en la información suministrada a las partes interesadas en los procesos de contratación que adelanta la UNIAJC.

Atentamente,



LILIANA HERRERA BELALCAZAR
Jefe Oficina de Control Interno

Proyecto:
Liliana Herrera Belalcazar – Jefe Oficina de Control Interno.
Paola Andrea Sarria. – Auditora externa Oficina de Control Interno.
Oscar L. Rengifo C. – Ingeniero externo Oficina de Control Interno

Anexo Seguimiento a la Documentacion - Plataforma SECOP

NÚMERO CONTRATO	OBJETO	NOMBRE CONTRATISTA	NIT CONTRATISTA	VALOR CONTRATO	FECHA DE INICIO	FECHA DE FINALIZACION	SUPERVISOR	Seguimiento contratación SECOP														Institucionalidad				Observaciones Generales
								¿Información general acordé con el contrato?		¿Están los siguientes documentos publicados?										Articulación plan anual de adquisición		Articulación estratégica de desarrollo				
										Etapa pre Contractual					Etapa Contractual											
								Cumple	No Cumple	Estudios previos	Contrato	Matriz de riesgos	Acta de inicio	Análisis del sector	Acta de recibos parcial e informes de supervisión	Cumple	No Cumple	Cumple	No Cumple	Cumple	No Cumple	Cumple	No Cumple			
DJC-CD-08-03-02-049-2021	PRESTAR POR SUS PROPIOS MEDIOS Y AUTONOMIA ADMINISTRATIVA LOS SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO A LA GESTION COMO MEDICO DE LA INSTITUCION ENCARGADO DE ATENDER LOS PRIMEROS AUXILIOS, REQUERIMIENTOS E INQUIETUDES DE SALUD DE LA COMUNIDAD UNIVERSITARIA EN LA JORNADA NOCTURNA Y DIURNA DE LA UNIAJC.	JAIRO ANGEL	16623398	\$ 44.289.000,00	28/01/2021	15/12/2021	YOLANDA OCHOA GRAJALES	X		X		X		X		X		X		X		X		1. Publicación extemporánea en la plataforma del SECOP: acta de inicio; Acta de recibo parcial e informe de supervisión mes de marzo.		
DJC-CD-08-03-02-003-2021	PRESTAR POR SUS PROPIOS MEDIOS Y AUTONOMIA ADMINISTRATIVA LOS SERVICIOS PERSONALES TECNICOS Y DE APOYO A LA GESTION EN LA OFICINA DE BIENESTAR UNIVERSITARIO EN LAS ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS DE LA UNIAJC.	YAINI XIMENA CAMAYO CHICO	1107509266	\$ 17.698.800,00	15/01/2021	31/12/2021	YOLANDA OCHOA GRAJALES	X		X		X		X		X		X		X		X		1. Acta de inicio publicada extemporánea en la plataforma del SECOP. 2. Actas de recibo parcial e informe de supervisión de los meses de enero y marzo.		

Anexo Seguimiento a la Documentacion - Plataforma SECOP

NÚMERO CONTRATO	OBJETO	NOMBRE CONTRATISTA	NIT CONTRATISTA	VALOR CONTRATO	FECHA DE INICIO	FECHA DE FINALIZACION	SUPERVISOR	Seguimiento contratación SECOP														Institucionalidad		Observaciones Generales		
								¿Información general acordé con el contrato?		¿Están los siguientes documentos publicados?										Articulación plan anual de adquisición		Articulación estratégica de desarrollo				
										Etapa pre Contractual					Etapa Contractual											
								Cumple	No Cumple	Estudios previos	Contrato	Matriz de riesgos	Acta de inicio	Análisis del sector	Acta de recibos parcial e informes de supervisión	Cumple	No Cumple	Cumple	No Cumple	Cumple	No Cumple	Cumple	No Cumple			
DJC-CD-08-03-02-079-2021	PRESTAR POR SUS PROPIOS MEDIOS Y AUTONOMIA ADMINISTRATIVA LOS SERVICIOS ASISTENCIALES ADMINISTRATIVOS DE APOYO A LA GESTION DE LA OFICINA DE TECNOLOGIAS DE INFORMACION Y COMUNICACION EN LAS ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS EN LA UNIAJ.C.	ANDRES DIAZ ARTUNDUAGA	1130588360	\$ 16.618.350,00	05/02/2021	31/12/2021	CARLOS ALBERTO RODRIGUEZ	X		X		X		X		X		X		X		X				1. El análisis del sector y los estudios previos tienen fecha de enero de 2021, sin embargo se publican en el SECOP de manera extemporánea el día 10 de febrero de 2021. 2. El acta de inicio se publica en la plataforma del SECOP de manera extemporánea. 3. Acta de recibo parcial e informe de supervisión del mes de marzo, se publica de manera extemporánea en el SECOP. 4. En las actas de recibo parcial e informe de supervisión publicadas en el SECOP, no se especifican las actividades realizadas por el contratista (Gestión realizada por el contratista).
DJC-CD-08.03.02-088-2021	PRESTAR POR SUS PROPIOS MEDIOS Y AUTONOMIA ADMINISTRATIVA EL SERVICIO DE AUDITORIA EXTERNA PARA EL SEGUIMIENTO AL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN ORGANIZACIONAL EN LA NORMA ISO 9001:2015, VIGENCIA 2021.	INSTITUTO COLOMBIANO DE NORMAS TECNICAS Y CERTIFICACION - ICONTEC	860012336	\$ 5.013.993,00	26/02/2021	05/03/2021	DIANA CAROLINA RODRIGUEZ	X		X		X		X		X		X		X		X				1. Acta de inicio, finalización e informe final de supervisión publicadas de manera extemporánea en la plataforma del SECOP.
DJC-MC-08.04.02-103-2021 DJC-MC-08.04-009-2021	PRESTAR POR SUS PROPIOS MEDIOS Y AUTONOMIA ADMINISTRATIVA LOS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y/O CORRECTIVO DEL ASCENSOR UBICADO EN LA SEDE ESTACIÓN I DE LA UNIAJ.C	IMATIC INGENIERIA LIMITADA	800195522	\$ 6.377.452,00	26/03/2021	30/12/2021	HELMAN MENESES BISCUE	X		X		X		X		X		X		X		X				1. La aceptación de la Oferta no tiene registro de Calidad

Anexo Seguimiento a la Documentacion - Plataforma SECOP

NÚMERO CONTRATO	OBJETO	NOMBRE CONTRATISTA	NIT CONTRATISTA	VALOR CONTRATO	FECHA DE INICIO	FECHA DE FINALIZACION	SUPERVISOR	Seguimiento contratación SECOP												Institucionalidad				Observaciones Generales		
								¿Información general acordé con el contrato?		¿Están los siguientes documentos publicados?								Etapa pre Contractual		Etapa Contractual		Articulación plan anual de adquisición			Articulación estratégica de desarrollo	
										Estudios previos		Contrato		Matriz de riesgos		Acta de inicio										
								Cumple	No Cumple	Cumple	No Cumple	Cumple	No Cumple	Cumple	No Cumple	Cumple	No Cumple	Cumple	No Cumple	Cumple	No Cumple	Cumple	No Cumple		Cumple	No Cumple
DJC-SA-08.02.01-108-2021 DJC-SA-08.02-003-2021	SUMINISTRO DE INSUMOS DE CAFETERÍA Y ELEMENTOS DE ASEO PARA LA UNIAJC - VIGENCIA 2021. RECURSOS PROPIOS	REDOX COLOMBIA SAS	800078360	\$ 36.000.000,00	13/04/2021	30/11/2021	HELMAN MENESES BISCUE	X		X		X		X		X		X		X					N.A.	
DJC-MC-08.04.02-118-2021	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE FUMIGACIÓN, DESRATIZACIÓN, ELIMINACIÓN DE PLAGAS Y DESINFECCIÓN EN LAS DIFERENTES SEDES DE LA UNIAJC	CLEANER S.A.	800041433	\$ 11.450.862,00	22/04/2021	15/12/2021	VANESSA PANESSO	X		X		X		X		X		X							1. Durante la revisión este proceso contractual se observa que ha cumplido con todos los paso a paso de la etapa contractual. 2. Esta de conformidad con el PAA	
DJC-MC-08.04.02-120-2021	PRESTACIÓN DE SERVICIOS OPERATIVOS Y DE APOYO A LA GESTIÓN PARA EL TRANSPORTE DE CARGA DE MATERIALES, PLANTA Y EQUIPOS, DE LA INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA ANTONIO JOSÉ CAMCAHO-UNIAJC	SUMINISTRAMOS Y CONTRATAMOS AGG S.A.S	901191011	\$ 24.300.000,00	06/05/2021	31/12/2021	MAURICIO ANTONIO GOMEZ MUÑOZ	X		X		X		X				X		X					1. Al momento del seguimiento no se encuentra publicada el Acta de Inicio de este proceso, la cual tiene fecha del 06 de mayo de la presente vigencia.	
DJC-CD-08.03.02-125-2021	SERVICIO DE ALOJAMIENTO DE DATOS (HOSTING) Y SOPORTE ESPECIALIZADO DEL PORTAL WEB TENDIENTE AL FORTALECIMIENTO DE LA PLATAFORMA TECNOLÓGICA DE LA INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA ANTONIO JOSE CAMACHO.	NET GROUP S.A	900052363	\$ 62.491.756,00	03/05/2021	30/11/2021	CARLOS ALBERTO RODRIGUEZ	X		X		X		X		X		X		X					Al verificar se observa lo siguiente: 1. El acta no cuenta con descripción de las obligaciones especiales del Contratista u actividades adelantadas por el Contratistas, Su factura 2302 es por \$26.038.231 (Satisfactoria), siendo débil el seguimiento por parte del interventor. Esta se deben exigir por parte del profesional del derecho asignado ya que ha sido una debilidad que se ha presentando con el Ente del Control	

Anexo Seguimiento a la Documentacion - Plataforma SECOP

NÚMERO CONTRATO	OBJETO	NOMBRE CONTRATISTA	NIT CONTRATISTA	VALOR CONTRATO	FECHA DE INICIO	FECHA DE FINALIZACION	SUPERVISOR	Seguimiento contratación SECOP												Institucionalidad		Observaciones Generales				
								¿Información general acordé con el contrato?		¿Están los siguientes documentos publicados?								Etapa pre Contractual		Etapa Contractual			Articulación plan anual de adquisición		Articulación estratégica de desarrollo	
										Estudios previos		Contrato		Matriz de riesgos		Acta de inicio										
								Cumple	No Cumple	Cumple	No Cumple	Cumple	No Cumple	Cumple	No Cumple	Cumple	No Cumple	Cumple	No Cumple	Cumple	No Cumple		Cumple	No Cumple	Cumple	No Cumple
DJC-MC-08.04.02-091-2021	PRESTACIÓN DEL SERVICIO MÉDICO ASISTENCIAL DE EMERGENCIA Y URGENCIA, ATENCIÓN INICIAL DE LA EMERGENCIA AL INTERIOR DE LA INSTITUCIÓN, ORIENTACIÓN MÉDICA, VALORACIÓN, DIAGNÓSTICO Y TRASLADO EN CASO DE SER REQUERIDO PARA TODA LA COMUNIDAD UNIVERSITARIA DE LA UNIAJC	EMERMEDICA S.A. SERVICIOS DE AMBULANCIA PREPAGADOS	800126785	\$ 10.481.600,00	04/03/2021	31/12/2021	YOLANDA OCHOA GRAJALES	X		X		X		X		X		X		X				1. Acta Parcial- Marzo, Abril y Mayo: "Durante el periodo de informe no se presentó ninguna emergencia".Se realizaron pagos mensuales \$1.048.160. 2. El acta de inicio cuenta con fecha del 04 de marzo/21, y su publicación fue del 19 de abril/21		
DJC-MC-08.04.02-098-2021	PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE ALQUILER DE ANDAMIOS CERTIFICADOS PARA TRABAJOS EN ALTURAS PARA LA UNIAJC. RECURSOS PROPIOS	ECO EQUIPOS CERTIFICADOS DE OCCIDENTE S.A.S.	900460647	\$ 14.850.000,00	23/03/2021	30/11/2021	HELMAN MENESES BISCUE	X		X		X		X		X		X		X				1. El acta de inicio tiene fecha del 23 de marzo/21, pero fue publicada al SECOP el 09 de junio/21. 2. A la fecha no se observan actas parciales ni finales del proceso.		
DJC-MC-08.04.02-100-2021	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO DE VEINTICINCO (25) VIDEO BEAM PARA TODAS LAS SEDES DE LA INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA ANTONIO JOSÉ CAMACHO UNIAJC. VIGENCIA 2021	DATECSA S.A.	800136505	\$ 16.035.547,00	24/03/2021	15/12/2021	MERCEDES FERNANDEZ MADINGA	X		X		X		X		X		X		X				1. Se observan actas parciales de los meses de abril y mayo, donde no se describe un seguimiento detallado por parte del contratista. 2. El acta de Inicio cuenta con fecha del 24 de marzo/21, y su publicación en el SECOP el 5 de mayo/21.		

