

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	 CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 1 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

**AUDITORÍA FINANCIERA DE GESTIÓN Y RESULTADOS
VIGENCIA 2024**

UNIVERSIDAD DE PAMPLONA
IVALDO TORRES CHAVEZ
Rector

SAN JOSÉ DE CÚCUTA, SEPTIEMBRE DE 2025

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	 CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 2 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

CÉSAR LINDARTE ESCALANTE

CONTRALOR GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER

EDUARDO ANTONIO RODRÍGUEZ SILVA

SUBCONTRALOR

WILSON DE JESUS QUINTERO GELVEZ

CONTRALOR AUXILIAR DELEGADO PARA AUDITORÍAS

EQUIPO AUDITOR

WILSON DE JESUS QUINTERO GELVEZ

SUPERVISOR DE AUDITORÍA

MIREYA NAVARRO GUERRERO

MARGARITA CARRERO CARRILLO

SILVIA ESPINOSA CORREDOR


FRANCISCO ANTONIO YAÑEZ

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 3 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

TABLA DE CONTENIDO

San José de Cúcuta,	4
2.1 RESPONSABILIDADES DEL SUJETO DE CONTROL EN RELACIÓN CON LOS ESTADOS FINANCIEROS Y EL PRESUPUESTO	5
2.2 RESPONSABILIDAD DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER	5
2.3 OBJETIVO GENERAL	6
2.3.1 Objetivos específicos	6
2.4 OPINIÓN FINANCIERA 2024	7
1.1.1. Macroproceso Presupuestal.	22
1.1.1.1. Opinión de la gestión presupuestal	22
1.1.2.2. Fundamento de la opinión.	23
1.1.2.3. Ejecución de Ingresos	23
1.1.2.4. Concepto sobre la Gestión Presupuestal de Gastos	23
1.1.2.4.1 Ejecución de Gastos	23
1.1.2.4.2 Situación financiera de la UFPS	25
2.5 CONCEPTO SOBRE LA GESTIÓN 2024	47
2.6.2 Concepto	52
<i>GESTION CONTRACTUAL</i>	52
2.6 CONCEPTO CALIDAD Y EFICIENCIA DEL CONTROL FISCAL INTERNO	55
2.7 CONCEPTO SOBRE LA EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	56
2.8 CONCEPTO SOBRE LA RENDICIÓN DE LA CUENTA	56
2.9 FENECIMIENTO DE LA CUENTA FISCAL	60
2.10 OTRAS ACTUACIONES	61
2.11 CUADRO DE TIPIFICACION DE HALLAZGOS ADMINISTRATIVAS CON PRESUNTA INCIDENCIA	62
3. MUESTRA DE AUDITORÍA	63

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 4 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

San José de Cúcuta,

Doctor
IVALDO TORRES CHAVEZ
Rector
UNIVERSIDAD DE PAMPLONA
rectoria@unipamplona.edu.co
oficontrol@unipamplona.edu.co
Pamplona- Norte de Santander

Asunto: Informe Final de la Auditoría Financiera de Gestión y Resultados practicada a la Universidad de Pamplona a la vigencia fiscal 2024.


Respetado Doctor:

La Contraloría General del Departamento Norte de Santander, con fundamento en las facultades otorgadas por el artículo 267 y 272 de la Constitución Política, practicó Auditoría Financiera de Gestión y Resultados de la Universidad de Pamplona – NS, por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 (modalidad presencial y/o virtual), auditoría delegada mediante memorando de asignación de auditoría del 3 de marzo hogaño.

El desarrollo del proceso auditor se lleva a cabo conforme a la Guía de Auditoría Territorial – GAT 4.0 adoptada por la Contraloría General del Departamento Norte de Santander (CGDNS), mediante Resolución 365 del 24.10.2024. El presente informe de auditoría contiene la opinión sobre los estados financieros, la opinión sobre el presupuesto y el concepto sobre la gestión (contractual y proyectos). El presente informe final se consolidó conforme a las decisiones tomadas por el Comité Técnico de Valoración de Hallazgos, mediante Acta No. 019 del 11 de septiembre de 2025.

Es responsabilidad de la Administración de la Universidad de Pamplona, del contenido de la información suministrada, el cual es analizada por la Contraloría General del Departamento Norte de Santander, quien a su vez tiene la responsabilidad de producir un informe que contenga el concepto sobre el examen practicado.

Se remite el presente INFORME FINAL para su conocimiento y fines pertinentes.

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 5 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

2.1 RESPONSABILIDADES DEL SUJETO DE CONTROL EN RELACIÓN CON LOS ESTADOS FINANCIEROS Y EL PRESUPUESTO

La UNIVERSIDAD DE PAMPLONA, es responsable de preparar y presentar tanto los estados financieros de conformidad con la normatividad aplicable, como las cifras presupuestales de conformidad con las normas contables y presupuestales vigentes para la vigencia 2024, además es responsable de establecer el control interno necesario que permita que toda la información reportada a la Contraloría General del Departamento Norte de Santander se encuentre libre de incorrección material debida a fraude o error.

2.2 RESPONSABILIDAD DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER


La responsabilidad de la Contraloría General del Departamento Norte de Santander es obtener una seguridad razonable de que los estados financieros y el presupuesto están libres de errores materiales, ya sea por fraude o error y emitir un informe que contenga las opiniones sobre si están preparados, en todos los aspectos significativos, de conformidad con los marcos de información financiera y presupuestal. Además, un concepto sobre control interno fiscal. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las ISSAI siempre detecte una incorrección material cuando existe.

Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en esos estados financieros o presupuesto.

La CGDNSS, ha llevado a cabo esta auditoría financiera y de gestión, de conformidad con las Normas Internacionales de las Entidades Fiscalizadas Superiores - ISSAI, emitidas por la Organización Internacional de Entidades Fiscalizadoras Superiores (INTOSAI), según lo establecido en la Resolución interna 365 del 24.10.2024, por medio del cual se adopta el procedimiento para la CGDNS de la Guía de Auditoría Territorial-GAT 4.0 y en el Marco de las Normas Internacionales de Auditoría ISSAI.

Como parte de una auditoría de conformidad con las ISSAI, la CGSC aplica juicio profesional, mantiene una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría y cumple con los requerimientos de ética en relación con la independencia. Así mismo:

- Identifica y valora los riesgos de incorrección material en los estados financieros y el presupuesto, debida a fraude o error, diseña y aplica procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtiene evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para la opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 6 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.

- Obtiene conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evalúa la adecuación de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la dirección.
- Evalúa la presentación global, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluida la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran la presentación fiel.
- Comunica con los responsables del gobierno de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.


La Contraloría ha comunicado con los responsables de la dirección del sujeto de control auditado en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno identificada por la Contraloría General del Departamento Norte de Santander en el transcurso de la auditoría.

2.3 OBJETIVO GENERAL

Evaluar la gestión y los resultados fiscales del ente sujeto de control vigilado por la Contraloría General del Departamento Norte de Santander, aplicando la normatividad y metodología vigente con calidad y oportunidad, examinando de forma independiente, objetiva y confiable la información financiera, presupuestal y de gestión y resultados, que permita determinar si los estados financieros y el presupuesto reflejan razonablemente los resultados y si la gestión fiscal y de resultados se realizó de forma económica, eficiente y eficaz; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos y el cumplimiento de los fines esenciales del Estado, en beneficio de la comunidad; determinando el feneamiento, mediante la opinión a los estados financieros y concepto al presupuesto sobre la gestión de la inversión y del gasto.

2.3.1 Objetivos específicos

- Declarar una opinión, sobre si los estados o cifras financieros están preparados, en todos los aspectos significativos, de conformidad con el sistema de información financiera o marco legal aplicable y si se encuentran libres de errores materiales, ya sea por fraude o error.
- Emitir concepto sobre la razonabilidad del presupuesto teniendo en cuenta la normatividad y los principios aplicables para cada sujeto de control.

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 7 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

- Pronunciamiento sobre la gestión presupuestal, en lo relacionado con la ejecución de los recursos de cada uno de los rubros de funcionamiento e inversión.
- Abordar la evaluación de los proyectos y la gestión contractual, de la vigencia 2024.
- Emitir concepto sobre la efectividad del plan de mejoramiento.
- Evaluar la calidad y eficiencia del control fiscal interno, identificar los riesgos y valorar la efectividad de los controles y expresar un concepto.
- Evaluar la oportunidad, suficiencia y calidad de la rendición de la información rendida en la cuenta anual consolidada y expresar un concepto.
- Verificar el cumplimiento del plan estratégico de Seguridad Vial conforme lo establecido en la ley 1503 del 29 de diciembre de 2011.
- Emitir fenecimiento o no sobre la cuenta fiscal consolidada.
- Otras actuaciones si aplica a la entidad realizar auditoría a los recursos del crédito ejecutado por la entidad, de conformidad con el artículo 36 de la Resolución número 035 del 30 de abril de 2020, emitido por la Contraloría General de la República, para la vigencia auditada.

2.4 OPINIÓN FINANCIERA 2024

El objetivo es declarar una opinión sobre la razonabilidad de los Estados Financieros, teniendo en cuenta la normatividad y principios aplicables al sujeto de control.

Dictamen con Salvedad

He examinado el Estado de Actividad, el Estado de Situación Financiera Comparativo, Estado de actividad financiera, económica, social y ambiental, Estado de cambios en el patrimonio, las notas explicativas de los estados financieros, allegados por la UNIVERSIDAD DE PAMPLONA con corte a 31 de diciembre de 2024, mediante la plataforma SIA. Examen practicado de acuerdo con las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas. Se conceptúa que dichos estados financieros y sus correspondientes notas fueron preparados bajo la responsabilidad de la administración de la UNIVERSIDAD DE PAMPLONA, cuyas cuentas fueron tomadas de los Libros de Contabilidad de la entidad y las cifras registradas en ellos presentan en forma aceptable la realidad financiera. Mi responsabilidad consiste en examinarlos y expresar una opinión sobre ellos.

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 8 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

De conformidad con las Normas de Auditoria de Aceptación General en Colombia, es necesario planificar y aplicar determinadas técnicas y procedimientos, para obtener una seguridad sobre si los estados financieros son razonables. Una Auditoria además incluye el examen, con base en pruebas selectivas, de la evidencia que respaldan las cifras, las revelaciones y las notas a los estados financieros.

También incluye la evaluación de las Normas y Principios de Contabilidad utilizadas y de las principales estimaciones efectuadas por la administración, así como la evaluación de la presentación de los Estados Financieros en conjunto. Considero que son una base razonable para fundamentar este dictamen de la siguiente manera:


ACTIVOS:

Al corte del 31 de diciembre de 2024, los Activos de la UNIVERSIDAD DE PAMPLONA ascienden a la suma de \$367.917.300.306,41, conformado como se muestra a continuación:

- Efectivo y Equivalentes de Efectivo registra saldo de \$72.156.345.977,49, de los cuales existe depósitos en cuentas corrientes por valor de \$2.116.843.872,63 y depósitos en cuentas de ahorro por \$68.413.173.601,80.
- Certificados de depósito de ahorro a término por valor de \$1.626.328.503,06, sobre los cuales se registró capitalización por valor de \$354.469.173.87.
- Inversiones e Instrumentos derivados registra saldo por \$54.937.559,30, Corresponde al aporte realizado al Fondo de Desarrollo de la Educación Superior – FODESEP.
- Cuentas por cobrar por valor de \$17.471.910.390,26, derechos adquiridos por la Institución en desarrollo de su actividad de Educación Superior de las cuales se espera a futuro la entrada de flujo de dinero fijo y determinable, a través de efectivo y equivalentes al efectivo y se reflejan por su valor en libros, entre las principales cuentas que conforman este grupo están: Prestación de servicios por valor de \$27.939.483,337,94, transferencias por cobrar por valor de \$2.328.941,00, otras cuentas por cobrar por valor de \$9.273.252.040.74. Sobre las cuentas por cobrar se han realizado estimaciones de deterioro al corte de la vigencia 2024 por valor de \$(-19.743.153.929,42), según lo establecido en el Manual de políticas contables.

la Universidad no tiene clasificadas las cuentas por cobrar de Difícil Recaudo, las cuales ascienden al valor de \$7.433.960.415, de acuerdo con, el valor del deterioro registrado en los estados financieros, lo anterior según certificación expedida por EDWIN DARIO MANTILLA-Director Oficina de Contabilidad.

Verificadas las cuentas por cobrar por transferencia de la Gobernación del Departamento N. de S. por concepto de Estampillas, se evidenció que quedó pendiente de reconocer y causar en los Estados Financieros por parte de la Universidad, con corte a 31 de diciembre de 2024, el valor de \$5.438.151.881.70,

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 9 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

según información suministrada por la Secretaría de Hacienda de la Gobernación del Departamento Norte de Santander, Ver anexo

Es preciso resaltar que en el Dictamen de la vigencia 2023 se confirmó hallazgo administrativo para la conciliación y depuración de cuentas por cobrar, lo cual, al corte de 31 de diciembre de 2024, se allega certificación expedida por EDWIN DARIO MANTILLA GOMEZ-Jefe Oficina de Contabilidad y Presupuesto, e informa que la universidad realizó avance en el proceso de Sostenibilidad a la cuentas por cobrar por valor de \$534.045.314, valor que equivale al 2.29%, se observa un porcentaje de avance muy bajo en el en el proceso de sostenibilidad y depuración contable, cuando el valor de las cuentas por cobrar con saldo de vigencias anteriores asciende aproximadamente al valor de \$23.243.928.959, tal como se relaciona en el Anexo 3.

- Inventarios por valor de \$2.835.785.075,06, durante la vigencia 2024 no se realizaron compras de suministros, y se hizo uso de las existencias que venían en stock de vigencia anterior.
- Propiedades planta y equipo \$271.868.200.561.88, El grupo que registra la mayor parte de sus activos están reflejados en la cuenta propiedades planta y equipo y está representada en los bienes que tiene la Universidad para el desarrollo de sus funciones misionales y de apoyo a la gestión, la entidad maneja el software de inventarios para el control de los bienes, y calcula la depreciación de los bienes de su propiedad. Entre las variaciones más representativas tenemos la cuenta 1.6.0.5 debido a la adquisición de tres bienes inmuebles, en la ciudad de Cúcuta se adquiere lote y servidumbre ubicados en la entrada del campus con el fin de ampliar la infraestructura de la Universidad. Otras variaciones reflejadas en las cuentas 1640, corresponden a adquisición de un quiosco y la cancha de futbol en la sede social Villa Marina y a las mejoras realizadas a la Nueva Biblioteca. La universidad dentro de la vigencia presentada en estos estados financieros no ha registrado ningún cargo por deterioro en los resultados de la propiedad planta y equipo, debido a que no se han observado indicadores de tal situación.
- Depreciación acumulada \$-36.099.827.740,22, calculada mediante el método de línea recta establecidas en las políticas contables de la Universidad.
- Bienes de uso público e históricos y culturales por valor de \$160.672.522,74, registra el valor de los elementos de museo y otros de propiedad de la Institución.
- Otros activos \$3.369.448.219,68, conformada por bienes y servicios pagados por anticipado por valor de \$310.655.431,95, avances y anticipos entregados por valor de \$1.463.937.913,40, Activos intangibles por valor de \$2.412.936.268,32, los cuales, presentan un incremento representado en la adquisición de licencias con el fin de brindar apoyo a la comunidad educativa, registra amortización de intangibles por valor de \$-818.081.393,99.

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 10 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA


PASIVOS:

Al corte del 31 de diciembre de 2024, los Pasivos de la Universidad ascienden a la suma de \$87.869.959.786,60, conformado por las siguientes cuentas:

- Préstamos por pagar por valor de \$4.545.296.545, realizado con Bancolombia, tomado en 26 de agosto de 2020, con vencimiento el 26 de agosto de 2029, con el objeto de financiar la construcción de la biblioteca en el campus principal de la Universidad de Pamplona, el cual, se encuentra en funcionamiento.
- Cuentas por pagar: por valor de \$23.007.816.588,08, las cuentas por pagar presentan una disminución con respecto a la vigencia anterior por valor de \$11.352.388.021,92, gracias a la gestión en el recaudo de ingresos, este grupo de cuentas comprende: la adquisición de bienes y servicios por \$5.632.267.734,14, Recursos a favor de terceros por valor de \$8.479.621.113,13, que corresponde al capital semilla y sus rendimientos, descuentos de nómina por valor de \$2.744.589.959,46, que comprenden los descuentos por seguridad social, libranzas y fondos de empleados. La retención en la fuente por valor de \$1.742.953.729,16, e impuestos contribuciones y tasas por valor de \$1.564.936.895.70 y otras cuentas por pagar por valor de \$2.843.406.368,49.
- Beneficios a los Empleados por valor de \$10.968.286.110,69, comprende las siguientes subcuentas: Beneficios a los empleados a corto plazo por valor de \$8.371.390.850,69, en él se registra la nómina por pagar, cesantías, intereses sobre cesantías, vacaciones, primas y bonificaciones por los servicios que han prestado los profesores de planta, de catedra, ocasionales, Administrativos de planta y provisionales, contratados. Beneficios a empleados largo plazo por valor de \$2.596.895.260, este valor incluye el valor de las cuotas partes de pensión y calculo actuarial.
- Provisiones, corresponde a pasivos por concepto de litigios y demandas en contra de la entidad, teniendo en cuenta las condiciones de incertidumbre, por valor de \$238.180.371,76.

Revisado el Balance de comprobación de la Universidad, se observó que la entidad canceló por concepto laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales la suma de \$641.989.509, las cuales no se encontraban estimados ni provisionados.

- Otros pasivos por valor de \$49.110.380.171,07, comprende las subcuentas de recursos recibidos en administración por \$28.059.735.797,84, encierra los recursos recibidos en administración por convenios con entidades públicas y privadas. Los ingresos recibidos por anticipado por valor de \$21.050.644.373,23, comprende los pasivos diferidos por matriculas de pregrado, a distancia, posgrados, diplomados y preuniversitarios. Al cierre de la

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 11 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

vigencia 2024 estos pasivos aumentaron significativamente respecto al 2023. Este incremento es explicado por el incremento en ingresos recibidos por anticipados correspondiente a matriculas y derechos pecuniarios de pregrado recaudadas al final de la vigencia 2024 y su diferido se aplica en la vigencia siguiente.

Es preciso mencionar que la Universidad, no registra saldos en la cuenta 2.2-Emisión y colocación de títulos de deuda.

CUENTAS DE ORDEN:

- **ACTIVOS CONTINGENTES:** la universidad reconoce la suma de \$936.059.724, La entidad no presento cambios en los activos contingentes debido a que la dirección jurídica mantuvo el criterio de mantener el mismo valor a los procesos en curso.

- **PASIVOS CONTINGENTES:**


La Universidad registra un total de 151 procesos que cursan en su contra, como pasivos contingentes por valor de \$13.309.921.009,74 por concepto de litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos, Asociados al valor corresponde a 70 procesos que tiene la entidad, clasificados según su riesgo de pérdida, en riesgo bajo 46 litigios por valor de \$4.160.070.000, en riesgo medio 19 litigios por valor de 8.631.620.000 y 5 litigios en riesgo alto por valor de \$518.231.009,74. Asociados con la fecha existen 51 procesos en contra de la entidad sobre los que aún no se ha determinado su valor, de ellos 33 se encuentran en riesgo bajo y 18 se encuentran en riesgo medio.

- **CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS** la Universidad reconoce la suma de \$13.309.921.009,74, por pasivos contingentes por contra.

PATRIMONIO:

El patrimonio de la Universidad es por valor de \$280.047.340.519,81, el cual comprende los recursos aportados y orientados a fomentar el desarrollo de su misión como ente autónomo y las variaciones originadas del desarrollo de su actividad misional. Está conformado por el Capital fiscal por valor de \$ 107.426.750.487,71, Resultados de ejercicios anteriores por \$ 165.040.718.667,19, Resultado del ejercicio por valor de \$ 11.142.542.752,91 y Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados por valor de \$- (3.562.671.388.00).

La composición patrimonial de la Universidad deja ver que es una entidad con patrimonio fuerte debido que este lo representan los distintos activos que le permite realizar su función misional; por ser una entidad pública y sin ánimo de lucro, los resultados se capitalizan anualmente lográndose así, estabilidad financiera y crecimiento.

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 12 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

INGRESOS:

La Universidad registró un total de ingresos por valor de \$ 203.804.612.280,22, que corresponden a: Venta de servicios la suma de \$76.774.928.485,49.

Transferencias y subvenciones por valor de \$ 14.080.008.735,43, Operaciones interinstitucionales por valor de \$ 102.212.586.741,00 y Otros ingresos por valor de \$10.737.088.318,30. Para la vigencia 2024 se registra incremento en los ingresos totales, soportado en el incremento de la población universitaria y debido a la actualización en el valor de los servicios académicos por las condiciones macroeconómicas y normativas internas. Las transferencias y subvenciones contribuyen al incremento debido a la actualización de valores en las trasferencias para funcionamiento giradas por Ley 30 de 1992 y recursos del plan integral de cobertura y puntos adicionales que van a la base presupuestal.

GASTOS:

La Universidad registra la suma de \$61.882.306.057,03, como gastos, entre ellos los cargos operativos y financieros en los que incurre, bien en forma de salida o disminución del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los Pasivos, los cuales dan como resultado el decremento del Patrimonio y no están asociados con la adquisición de bienes o producción de bienes, ni a la prestación del servicio de educación. El grupo de los gastos comprende las siguientes cuentas: Gastos de administración, Operación y ventas por valor de \$ 47.102.464.130,03, aquí se reconocen los sueldos, contribuciones imputadas, contribuciones efectivas, aportes sobre la nómina, generales e impuestos contribuciones y tasas, aportes sobre la nómina, prestaciones sociales, gastos de viaje, viáticos entre otros. Deterioro, depreciación, amortizaciones y provisiones por valor de \$2.117.750.441,80, los cuales, representan los gastos estimados para reflejar el valor de desgaste o pérdida de la capacidad operacional por el uso de los bienes. Otros gastos, por valor de \$1.519.548.732,29, gastos incurridos que por su naturaleza no se encuentran definidos en las clasificaciones anteriores, entre ellos encontramos las comisiones, gastos financieros, laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales, pérdida por baja en cuentas de activos no financieros.

COSTO DE VENTAS:

Costo de Ventas por servicios, por valor de \$ 141,922,306,223.19, representa los costos asociados con la adquisición o producción de bienes y la prestación de los servicios educativos de educación formal tecnológica, profesional, postgrado, educación para el trabajo y desarrollo, educación informal continuada, educación formal investigación, por la Universidad.

CUENTAS RECIPROCAS POR CONCILIAR:

Revisados los saldos por conciliar de las cuentas recíprocas de la Universidad con corte a 31 de diciembre de 2024, se observa que este valor asciende a la suma de \$17.780.778.173,50, correspondientes a inconsistencias en reportes y registros

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 13 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

contables, Según la revisión de estos saldos la Universidad, certifica que son ocasionados por desconocimiento de soportes para sus causaciones, error en los terceros, partidas de convenios en las cuales, la universidad es ejecutora, mas no es beneficiaria.

OPINION:

En mi opinión, excepto por lo mencionado anteriormente, los estados contables de la **UNIVERSIDAD DE PAMPLONA**. Presentan razonablemente la situación financiera en sus aspectos más significativos por el año terminado a 31 de diciembre de 2024, de conformidad con las Normas de Contabilidad Generalmente Aceptadas prescritas por la Contaduría General de la Nación en concordancia con las Generalmente Aceptadas. De acuerdo con los resultados de la auditoría, se establece que la opinión sobre los estados financieros es un **DICTAMEN CON SALVEDAD**.

LUZ MARINA MURCIA REYES

T.P. 45798-T


Profesional Especializada

1. OBSERVACIÓN ADMINISTRATIVA

CONDICION

Realizada la prueba analítica inicial se detectaron las siguientes observaciones a los Estados financieros:

1. Revisado el Balance de Comprobación se observó que la Universidad, no reconoció ni causó el valor correspondiente a las cuentas por cobrar por concepto de estampillas Pro-Académico y Pro-fronterizo por valor de \$5.438.151.881, al corte del 31 de diciembre de 2024.
2. Es preciso resaltar que en el Dictamen de la vigencia 2023 se confirmó hallazgo administrativo para la conciliación y depuración de cuentas por cobrar, lo cual, al corte de 31 de diciembre de 2024, se allega certificación expedida por EDWIN DARIO MANTILLA GOMEZ-Jefe Oficina de Contabilidad y Presupuesto, e informa que la universidad realizó avance en el proceso de Sostenibilidad a la cuentas por cobrar por valor de \$534.045.314, valor que equivale al 2.29%, se observa un porcentaje de avance muy bajo en el en el proceso de sostenibilidad y depuración contable, cuando el valor de las cuentas por cobrar con saldo de vigencias anteriores asciende aproximadamente al valor de \$23.243.928.959, tal como se relaciona en el Anexo 3.

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 14 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

3. Revisado el Balance de Comprobación se observó que la Universidad, no cuenta con la provisión para el pago de Sentencias, toda vez que registró directamente al gasto la suma de \$641.989.509

CRITERIO

La UNIVERSIDAD DE PAMPLONA, no dio cumplimiento a las disposiciones de la Resolución 119 de 2006 de la CGN, Sosténimiento Contable.

La UNIVERSIDAD DE PAMPLONA, no dio cumplimiento a las disposiciones del nuevo marco normativo exigido por la Resolución 533 de 2015, sus modificaciones y demás normas concordantes.

CAUSA – EFECTO


La Entidad por desconocimiento de las normas, está incurriendo en falencias como es la presentación de información no precisa e inexacta, por lo anterior se debe tomar los correctivos necesarios para subsanar estas falencias detectadas y suscribir un plan de mejoramiento.

EVIDENCIA

Estado de Situación Financiera, Estado de actividad Económica y Social, Balance Comprobación de la vigencia 2024.

DESCARGO DE LA ENTIDAD:

La Universidad de Pamplona no reconoció ni causó el valor correspondiente a las cuentas por cobrar por concepto de las estampillas Pro-Académico y Pro-Fronterizo, dado que, estas fueron liquidadas por la secretaria de hacienda del departamento en el mes de marzo del 2025 según **resolución 077 del 31 de marzo de 2025 (ANEXO 1)**. Si bien la **Ordenanza No. 026 de 2007** “Por la cual se crea la Estampilla Pro -desarrollo Académico, Científico y Técnico de la Universidad Pública del Norte de Santander y se dictan otras disposiciones”, en su artículo séptimo establece **que la Tesorería General del Departamento de Norte de Santander deberá girar directamente a las universidades públicas departamentales los recursos recaudados dentro de los cinco (5) días hábiles posteriores al vencimiento de cada trimestre, distribuidos proporcionalmente según el número de estudiantes de pregrado y posgrado, conforme a la certificación expedida por el Ministerio de Educación Nacional**”. Lo cierto es que, como se evidencia en el anexo, los giros correspondientes a la vigencia 2024 se realizaron en el año 2025.

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 15 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

Esto demuestra que la Gobernación NO cumple con el plazo estipulado para el giro de las estampillas, lo cual imposibilita proyectar con certeza el valor a recaudar y contar con una fecha tentativa de ingreso. **ANEXO 1**

{



Gobernación de Norte de Santander

RESOLUCION NO. (00000077 DEL 31 DE MARZO DE 2025) SECRETARÍA DE HACIENDA

POR LA CUAL SE ORDENA EL PAGO POR TRANSFERENCIA PORCENTUAL DE LA ESTAMPILLA ACADÉMICA ACUMULADA 2024 CUATO TRIMESTRE CON DESTINO A LAS UNIVERSIDADES PÚBLICAS DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER

EL SECRETARIO DE HACIENDA DEPARTAMENTAL

En uso de sus facultades previstas en la Ley 1066 de 2006, Decreto 624 DE 1989, Ordenanza 010 del 2018 y demás normas vigentes,

CONSIDERANDO

Que, la liquidación de fecha 21 de MARZO del 2025, expedida por el Área de Tesorería General del Departamento de Norte de Santander, la cual, por concepto de *Transferencia Porcentual de la Estampilla Académica Acumulada año 2024 CUARTO TRIMESTRE*, liquida la suma de CINCO MIL QUINIENTOS NOVENTA Y CINCO MILLONES DOSCIENTOS NOVENTA Y UN MIL TRESCIENTOS CINCUENTA Y TRES CON TREINTA Y TRES CENTAVOS. (\$5.595.291.353.33), con destino A LAS UNIVERSIDADES PÚBLICAS DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER

Lo anterior con cargo al Certificado de Disponibilidad Presupuestal No. 00 001230 de fecha 28 de MARZO del 2025., Expedido por la jefe del Área de Presupuesto la Dra. Adriana Boada Arguello, al Rubro:

FUENTE	VALOR	CONCEPTO
1.3.3.11- Estampillas		
07 - Académica		
BPIN 2264004548340 - FORTALECIMIENTO DE LA EDUCACIÓN SUPERIOR EN EL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER	\$5.595.291.353.33	Transferencia Porcentual de la Estampilla Académica Acumulada año 2024 CUARTO TRIMESTRE
PRODUCTO 1222073 - Servicio de transporte para la regionalización en la educación superior		
CODIGO 3.3.3.05.19-099 APORTES A ESTABLECIMIENTOS PÚBLICOS Y UNIDADES ADMINISTRATIVAS ESPECIALES		

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 16 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA



**GOBIERNO
de Norte de
Santander**

**DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER
NIT : 800103927-7**

CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL No. 00 001230

Fecha: mar-28/2025

1 - 1 Area Admin/va: 00 / GENERAL

EL JEFE DE OFICINA DE PRESUPUESTO CERTIFICA:

QUE EN EL LIBRO DE PRESUPUESTO DE GASTOS HA SIDO REGISTRADO EL PRESENTE VALOR EN EL (LOS) RUBRO (S) QUE A CONTINUACIÓN SE DESCRIBEN (N):

DAR CUMPLIMIENTO A LOS DISPUESTO EN LA LIQUIDACION DE FECHA 21 DE MARZO DE 2025 EXPEDIDA POR EL DR. JAIME ASDRUBAL AVILA MORENO EN CALIDAD DE TESORERO DEPARTAMENTAL POR CONCEPTO ESTAMPILLA PRO-ACADEMICA CIENTIFICA CUARTO TRIMESTRE MAS RECURSO DEL BALANCE AÑO 2024. /

CON CARGO A LOS SIGUIENTES RUBROS:

UNIDAD EJECUTORA	CODIGO	NOMBRE CUENTA	VALOR
1	2.3.3.05.09.099	APORTES A ESTABLECIMIENTOS PUBLICOS Y UNIDADES ADMINISTRATIVAS ESPECIALES	5,595,291,353.33
Fuente Recurso: 1.3.3.3.20-R.B. ESTAMPILLAS			
Producto NGA: 2202073 - SERVICIO DE FOMENTO PARA LA REGIONALIZACIÓN EN LA EDUCACIÓN SUPERIOR			
Código BPIN: 2024004540040 - FORTALECIMIENTO DE LA EDUCACIÓN SUPERIOR EN EL NORTE DE SANTANDER			
Atributo: 07 - ACADEMICA			
Meta: 00-NO APLICA			

TOTALES 5,595,291,353.33

VIGENCIA: 2025

VALOR: CINCO MIL QUINIENTOS NOVENTA Y CINCO MILLONES DOSCIENTOS NOVENTA Y UN MIL TRESCIENTOS CINCUENTA Y TRES PESOS CON 33 CENTAVOS.

SE EXPIDE ESTE CERTIFICADO A SOLICITUD DE:

FUNCIONARIO: SERGIO ANDRES ENTRENA FERNANDEZ
CARGO: SECRETARIO DE HACIENDA DEL DPTO
DEPENDENCIA: SRJA DE HACIENDA
DOCUMENTO DE SOLICITUD: OFICIO


ADRIANA BOADA ARGÜELLO

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	 CONTRALORÍA <small>GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER</small>
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 17 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA



SECRETARÍA DE HACIENDA

RESOLUCION NO. (00000077 DEL 31 DE MARZO DE 2025)

RESUELVE

PRIMERO: Se ordene el pago POR *Transferencia Porcentual de la Estampilla Académica Acumulada año 2024 CUARTO TRIMESTRE*, liquida la suma de CINCO MIL QUINIENTOS NOVENTA Y CINCO MILLONES DOSCIENTOS NOVENTA Y UN MIL TRESCIENTOS CINCUENTA Y TRES CON TREINTA Y TRES CENTAVOS. (\$5.595.291.353.33) con destino A LAS UNIVERSIDADES PÚBLICAS DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER, con cargo a la Disponibilidad Presupuestal No. 00 001230 de fecha 28 de MARZO del 2025

TRANSFERENCIA PORCENTUAL DE LA ESTAMPILLA ACADÉMICA ACUMULADA AÑO 2024	
Beneficiario	Valor transferencia
<i>Universidad de Pamplona</i>	\$ 2.701.592.322.77
<i>U.F.P.S. - Cúcuta</i>	\$ 2.142.399.279.19
<i>U.F.P.S. - Ocaña</i>	\$ 751.299.751.37
TOTAL	\$ 5.595.291.353.33


SEGUNDO: Se ordene la Expedición del Registro Presupuestal y Orden de pago que ampare la presente obligación del Departamento Norte de Santander con LAS UNIVERSIDADES PÚBLICAS DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER

TERCERO: El presente acto administrativo rige a partir de la fecha de su expedición.

PUBLIQUESE Y CUMPLASE

San José de Cúcuta (Norte de Santander), a los 31 días del mes MARZO del año 2025.


SERGIO ANDRES ECHEBENA FERNANDEZ
 Secretario de Hacienda Departamental

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 18 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA



Gobernación de Norte de Santander

1 de 1 páginas

DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER
800103927-7

COMPROBANTE DE EGRESO : CE 002423

ORDEN DE PAGO : 00 000729-V
FECHA : may-21/2025
BENEFICIARIO : UNIVERSIDAD DE PAMPLONA
NTT : 890501510-4
CONCEPTO : DAR CUMPLIMIENTO A LOS DISPUESTO EN LA LIQUIDACION DE FECHA 21 DE MARZO DE 2025
OBJETO : SEGUN RESOLUCION No. 00000079 DEL 31 DE MARZO DE 2025. DAR CUMPLIMIENTO A LOS DISPUESTO EN LA LIQUIDACION DE FECHA 21 DE MARZO DE 2025 EXPEDIDA POR EL DR. JAIME ASORUBAL AVILA MORENO EN CALIDAD DE TESORERO DEPARTAMENTAL POR CONCEPTO ESTAMPILLA PROFRONTERIZO RECURSOS DEL BALANCE AÑO 2024.


CTA. BENEFICIARIO : 220720720614

BANCO : BANCO BOGOTA
TIPO DE PAGO : T. Electronica
DOCUMENTO : RES. 00000079
CUENTA : 260-47884-7
CHEQUE No. : E/E/E


DISPONIBILIDAD : 00 001228 - 28/03/2025
REGISTRO : 00 001037 - 31/03/2025

IMPUTACIÓN OPERACIONES EFECTIVAS :

CODIGO	CONCEPTO	DEF.	RUBRO	ATRIBUTO	CODIGO CONTABLE	FUENTE RECURSO	TOTAL
2.3.3.05.09.099 2202062	APORTES A ESTABLECIMIENTOS PUBLICOS Y UNIDADES ADMINISTRATIVAS ESPECIALES Servicio de fomento para el acceso a la educación superior	00 000729	2.3.3.05.09.099	01	240102.21	1.3.3.3.20-R.B. ESTAMPILLAS	357,498,558.22
Und. Ejec: 1	Prod. MGA: 2202062		Código BPIN: 2024004540040		Prod. DANE: 00		
TOTALES							357,498,558.22
NETO A PAGAR							357,498,558.22

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 19 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA



**Gobernación
de Norte de
Santander**

1 de 1 páginas

DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER
800103927-7

COMPROBANTE DE EGRESO : CE 002426


ORDEN DE PAGO : 00 000733-V
FECHA : may-21/2025
BENEFICIARIO : UNIVERSIDAD DE PAMPLONA **CTA. BENEFICIARIO** : 220720720614
NIT : 890501510-4
CONCEPTO : DAR CUMPLIMIENTO A LOS DISPUESTO EN LA LIQUIDACION DE FECHA 21 DE MARZO DE 2025
OBJETO : SEGUN RESOLUCION No. 00000077 DEL 31 DE MARZO DE 2025. DAR CUMPLIMIENTO A LOS DISPUESTO EN LA LIQUIDACION DE FECHA 21 DE MARZO DE 2025 EXPEDIDA POR EL DR. JAIME ASDRUBAL AVILA MORENO EN CALIDAD DE TESORERO DEPARTAMENTAL POR CONCEPTO ESTAMPILLA PRO-ACADEMICA CIENTIFICA CUARTO TRIMESTRE MAS RECURSO DEL BALANCE AÑO 2024.

BANCO : BANCO POPULAR **CUENTA** : 220-450-27160-6
TIPO DE PAGO : T. Electronica **CHEQUE No.** : ELELE
DOCUMENTO : RES. 00000077


DISPONIBILIDAD : 00 001230 - 28/03/2025
REGISTRO : 00 001042 - 31/03/2025

IMPUTACIÓN OPERACIONES EFECTIVAS :

CODIGO	CONCEPTO	DEF.	RUBRO	ATRIBUTO	CODIGO CONTABLE	FUENTE RECURSO	TOTAL
2.3.3.05.09.099 2202073	SERVICIO DE FOMENTO PARA LA REGIONALIZACIÓN EN LA EDUCACIÓN SUPERIOR	00 000733	2.3.3.05.09.099	07	240102.21	1.3.3.3-20-R.B. ESTAMPILLAS	2,701,592,322.77
Und. Ejec: 1						Prod. DANE: 00	
Prod. MGA: 2202073						Código BPIN: 2024004540040	
						TOTALES	2,701,592,322.77
						NETO A PAGAR	2,701,592,322.77



JAIME ASDRUBAL AVILA MORENO
APROBÓ

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	 CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 20 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

ANEXO 2

"POR LA CUAL SE CREA LA ESTAMPILLA PRO DÉSARROLLO ACADÉMICO, CIENTÍFICO Y TÉCNICO DE LA UNIVERSIDAD PÚBLICA DEL NORTE DE SANTANDER Y SE DICTAN OTRAS DISPOSICIONES." (P-028).

PARAGRAFO: La Tesorería distrital, las pagadurías o tesorerías de las entidades del orden nacional que funcionen en el Departamento, las Tesorerías de las entidades descentralizadas y de las Tesorerías Municipales recaudarán el valor de los ingresos provenientes de la Estampilla Pro Desarrollo Académico, Científico y Técnico de la Universidad Pública del Norte de Santander y lo girarán dentro de los cinco (5) primeros días siguientes al mes recaudado a la Tesorería Departamental, de conformidad con la reglamentación que para el efecto expide la Secretaría de Hacienda del Departamento.

ARTICULO SEPTIMO: La Tesorería General del Departamento Norte de Santander girará directamente a las Universidades Públicas Departamentales los recursos recaudados, dentro de los primeros cinco (5) días hábiles posteriores al vencimiento de cada trimestre, distribuidos de manera proporcional al número de estudiantes que posea cada una de las Universidades Públicas del Departamento de Norte de Santander, en sus programas de pregrado y posgrado, conforme lo dispone el artículo 5° de la Ley 1162 de 2007, según la certificación expedida por el Ministerio de Educación Nacional en el mes de noviembre inmediatamente anterior, según lo previsto en el parágrafo único del artículo 1° de la misma ley.

ARTICULO OCTAVO: ADMINISTRACIÓN. La obligación de adherir y anular la Estampilla Pro Desarrollo Académico, Científico y Técnico de la Universidad Pública del Norte de Santander, o recibo oficial, queda a cargo de los funcionarios departamentales, distritales, de las entidades del orden nacional, que funcionen en el departamento y municipales que intervengan en los actos.

PARÁGRAFO: Los servidores públicos obligados a adherir y anular la estampilla o recibo de pago que omitieren su deber, o autorizaren un importe menor, serán responsables de conformidad con la Ley.

ARTÍCULO NOVENO: FACULTADES. Facultar al Gobernador del Departamento, para que defina las modalidades, el diseño, denominaciones, y demás características de la estampilla, así como para ordenar su impresión y emisión de acuerdo con los valores necesarios.

ARTÍCULO DÉCIMO: FACULTADES. Facultar al Gobernador de Norte de Santander para que mediante convenio establezca los mecanismos de transferencia de los recaudos provenientes de la Estampilla Pro Desarrollo Académico, Científico y Técnico de la Universidad Pública del Norte de Santander. A las diferentes Universidades del Departamento.

ARTÍCULO DECIMO PRIMERO: Los Concejos Municipales del Departamento de Norte de Santander, dentro de los tres (3) meses siguientes a la vigencia de la presente ordenanza, expedirán los Acuerdos que hagan obligatorio el uso de la

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 21 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

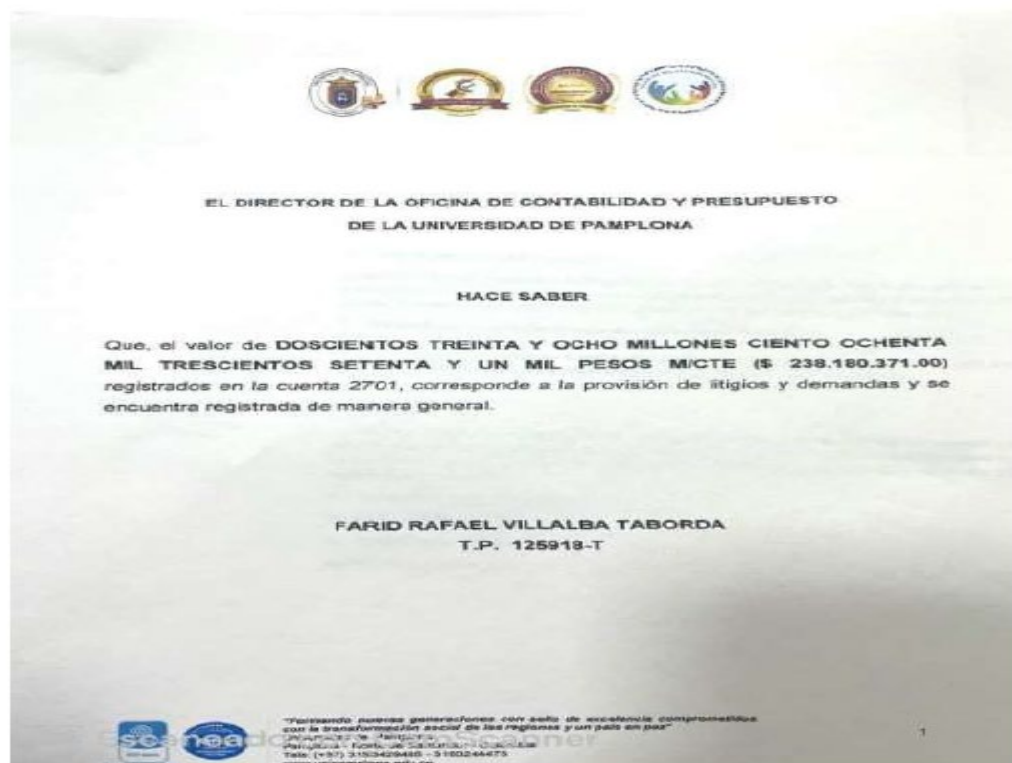
INFORME FINAL DE AUDITORÍA

En relación con el punto número 2, es pertinente señalar que la Universidad, en el marco del plan de mejoramiento, se encuentra adelantando la actualización de la política contable de cuentas por cobrar, así como la implementación de gestiones orientadas a la recuperación de cartera. Así mismo se hace referencia a la recuperación de cartera que se ha venido adelantando por comité de sostenibilidad. Es de resaltar que el mencionado plan de mejoramiento está en ejecución dentro del plazo validado por la Contraloría General del Departamento Norte de Santander.

3. *Revisado el Balance de Comprobación se observó que la Universidad, no cuenta con la provisión para el pago de Sentencias, toda vez que registró directamente al gasto la suma de \$641.989.509. ANEXO 3*

La Universidad de Pamplona certificó en su momento que el valor **de DOSCIENTOS TREINTA Y OCHO MILLONES CIENTO OCHENTA MIL TRESCIENTOS SETENTA Y UN MIL PESOS M/CTE (238.180.371.00)** registrados en la cuenta 2701, corresponden a la provisión de litigios y demandas y se encuentra registrada de manera general. Al momento de realizar el giro como está se encontraba de manera general NO se tuvo en cuenta y se llevó directamente al gasto.

ANEXO 3



MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL		
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO		
Página 22 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA		

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

CONCLUSION DEL COMITÉ TÉCNICO DE AUDITORIAS:

Una vez analizado los descargos presentados por la Universidad de Pamplona, el comité concluye que son de total recibo los argumentos expuestos, en relación a las estampillas Pro-académico y Pro-fronterizo toda vez que de acuerdo a la evidencia allegada se observa que los giros correspondientes a la vigencia 2024 fueron realizados en la vigencia 2025, siendo una circunstancia ajena a la Universidad de Pamplona. De otra parte la observación relacionada con la conciliación y depuración de cuentas se encuentra en Plan de Mejoramiento, el cual a la fecha esta vigente, circunstancia que de acuerdo con lo establecido en la GAT no es dable evaluarlo, ni establecer un hallazgo administrativo que ya hace parte de un plan de mejoramiento vigente. La universidad allega la evidencia que efectivamente si cuenta con el rubro correspondiente a provisión de litigios y demandas, por valor de \$238.180.371. Por los argumentos expuestos **SE DESVIRTUA LA OBSERVACION ADMINISTRATIVA.**

1.1.1. Macroproceso Presupuestal.

El objetivo es declarar una opinión sobre la razonabilidad del presupuesto, teniendo en cuenta la normatividad y principios aplicables al sujeto de control.


1.1.1.1. Opinión de la gestión presupuestal

Como resultado de la revisión realizada (Papel de Trabajo PT 04-AFGR Matriz de Gestión AFGR V. 4 y la información cargada en el aplicativo SIA CONTRALORIA, en lo relacionado con la Gestión Presupuestal arrojando como resultado RAZONABLE como se muestra en el siguiente cuadro:

MACROPROCESO	PROCESO	PONDERACIÓN	PRINCIPIOS DE LA GESTIÓN FISCAL			CALIFICACIÓN PROCESO	CONCEPTOS Y OPINIÓN	
			EFICACIA	EFICIENCIA	ECONOMIA		CONCEPTO CONSOLIDADO MACROPROCESO PRESUPUESTAL	
PRESUPUESTAL Y RESULTADOS	GESTIÓN PRESUPUESTAL	EJECUCIÓN DE INGRESOS	20%	100,0%		20,0%	Razonable	CONCEPTO GESTIÓN PRESUPUESTAL
		EJECUCIÓN DE GASTOS	20%	100,0%		20,0%		Razonable
	GESTIÓN Y RESULTADOS	PLANEACIÓN Y RESULTADOS	30%	100,0%	81,0%	27,1%		CONCEPTO GESTIÓN Y RESULTADOS
		GESTIÓN CONTRACTUAL	30%	100,0%	100,0%	30,0%		Favorable
	TOTAL MACROPROCESO GESTIÓN PRESUPUESTAL	100%	100,0%	90,5%	100,0%			

Fuente: Papel de Trabajo PT 04-AFGR Matriz_ de Gestión AFGR V. 4

La Contraloría General del Departamento Norte de Santander, emite una opinión RAZONABLE, el presupuesto de la UNIVERSIDAD DE PAMPLONA, de conformidad con el marco de información presupuestal aplicable, como lo es el Acuerdo 105 del 18 de 1997 ESTATUTO PRESUPUESTAL su recaudo, ejecución del gasto y modificaciones al mismo durante la vigencia 2024.

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL		
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO		
Página 23 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA		

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

1.1.2.2. Fundamento de la opinión.

Analizado el presupuesto de la Universidad de Pamplona, guarda coherencia con los Actos Administrativos de incorporaciones, ejecución de Ingresos y Gastos se encuentran observaciones en la constitución de reservas Presupuestales y Cuentas por Pagar, como se expondrá en los acápite siguientes:

Mediante acuerdo No. 072, El Confis en cumplimiento a lo previsto en el artículo #4 del acuerdo # 083 del 25 de octubre de 2018 Estatuto Presupuestal, dio concepto favorable sobre el proyecto del Presupuesto Rentas, Recursos de Capital, Gastos de Funcionamiento, Servicio de la Deuda e Inversión para la vigencia 2024, del 1 de Enero al 31 de diciembre de 2024, por valor de \$186.926.256.014 según consta en Acta # 010 del 21 de noviembre de 2023.

1.1.2.3. Ejecución de Ingresos

La Universidad de Pamplona, registra un Presupuesto Inicial de Ingresos, para la vigencia 2024 por \$ 186.926.256.014 y Adiciona unos recursos por valor de \$104.731.792.012 y Reducciones, por \$8.118.787.895; para un presupuesto definitivo de \$283.539.260.131; arrojando como resultado un incremento del 56%

En la Ejecución de Ingresos, registra Recaudos reales por el valor de \$ **\$280.599.986.891** que corresponden al 90.96% de las metas programadas según Presupuesto Definitivo para el año 2024 por \$283.539.260.131. Y saldo por ejecutar de \$ \$ 2.939.273.240.

PPTO INGRESOS	ADICIONES	REDUCCIONES	PPTO FINAL	RECONOCIMIENTOS	RECAUDO
\$186.926.256.014	\$ 104.731.792.012	\$ 8.118.787.895	\$283.539.260.131	\$ 273.065.083.040	\$ 280.599.986.891


Fuente: Ejecución presupuestal de ingresos 2024

1.1.2.4. Concepto sobre la Gestión Presupuestal de Gastos

A continuación, se presenta un análisis a cerca del comportamiento de los Gastos totales, en cumplimiento al Acuerdo 072 del 21 de noviembre de 2023, Presupuesto Rentas, Recursos de Capital, Gastos de Funcionamiento, Servicio de la Deuda e Inversión para la vigencia 2024, del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024,

1.1.2.4.1 Ejecución de Gastos

En la Ejecución de Gastos la UNIPAMPLONA, se registra un **Presupuesto Inicial de Gastos**, para la vigencia 2024 por \$ 186.926.256.014 y **Adiciona** un valor de \$ 104.731.792.012, unas Reducciones por \$8.118.787.895; unos Créditos por \$20.363.507.809,44; y unos Contra Créditos por \$ 20.363.507.809,44, obteniendo un Presupuesto Definitivo de \$ 283.539.260.132; se Compromete la suma de \$223.750.613.165,77; Definitivas \$220.660.424.930,5 Giros \$ 215.541.318.330,11;

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL		
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO		
Página 24 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA		

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

Presupuesto Inicial	Adiciones	Créditos	Reducciones	Contracrédito	Presupuesto Final	Disponibilida	Registro	Definitivas	Giros
186.926.256.014	104.731.792.013	20.363.507.809	8.118.787.895	20.363.507.809	283.539.260.132	223.750.613.166	223.750.613.166	220.660.424.931	215.541.318.330

Fuente: Ejecución presupuestal

Para emitir la opinión presupuestal se practicaron pruebas de recorrido a través de los papeles de trabajo MODELO 03-AFGR Análisis horizontal y Vertical CGSC V.04 y procedimientos analíticos PT- 4 materialidad de presupuesto, con el fin de comprobar el cumplimiento de las fases presupuestales relacionadas con la programación tanto de Ingresos como de Gastos (bases históricas del ingreso y el gasto en el SIA Contraloría), ejecución (actos administrativos relacionados con adiciones, reducciones, créditos y contra créditos, el recaudo y el reconocimiento de los compromisos), de conformidad con las normas vigentes aplicables a la entidad.

La gestión presupuestal en cuanto a los resultados arrojados a través de los procesos en la ejecución de Ingresos y la ejecución de Gastos, validando una ponderación y calificando los principios de gestión fiscal, arrojan como resultado un concepto de opinión presupuestal **RAZONABLE**.

DETERMINACIÓN DEL CONCEPTO SOBRE LA GESTIÓN PRESUPUESTAL				
MATERIALIDAD			SUMA INCORRECCIONES +IMPOSIBILIDADES	EN FUNCIÓN A LA MATERIALIDAD
BASE	EN VALOR	EN %	EN VALOR	EN NUMERO DE VECES
EJECUCIÓN DE INGRESOS	701.499.967,23	0,25%	-	0,00
EJECUCIÓN DE GASTOS	559.376.532,92	0,25%	-	0,00

CONCEPTO CONSOLIDADO SOBRE LA GESTIÓN PRESUPUESTAL		
Ejecución de Ingresos	RAZONABLE	RAZONABLE
Ejecución de Gastos	RAZONABLE	


Fuente: Papel de Trabajo PT 04-AFGR Matriz_ de Gestión AFGR V. 4

La revisión de la Gestión presupuestal para la vigencia 2024, se fundamentó en la comprobación de registros presupuestales, relativos a la ejecución presupuestal, modificaciones, Reservas presupuestales, cuentas por pagar, con el objeto de dar un pronunciamiento sobre la oportunidad, veracidad de estos y el cumplimiento de la normatividad presupuestal y fiscal vigente, teniendo en cuenta los lineamientos establecidos en el estatuto orgánico de presupuesto de la Universidad.

RESERVAS PRESUPUESTALES

Las Reservas Presupuestales son reconocidas mediante acto administrativo resolución #1070 de diciembre 31 de 2024; como obligaciones reales de la entidad, por valor de \$ 3.090.188.235.

Compromete	\$ 223.750.613.166
DEFINITIVAS	<u>220.660.424.931</u>
Saldo Compromisos	\$ 3.090.188.235

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL		
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO		
Página 25 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA		

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

NUMERO REGISTRO	FECHA	IDENTIFICACION	BENEFICIARIO	SALDO
6872	18-07-2024	901482838	MULTI COMERCIALIZADORA DEL ORIENTE S A S	\$ 176 620 145 00
6953	24-07-2024	13275221	JHONNY EDUARDO AVENDANO	\$ 247 015 043 00
7293	01-08-2024	1232888566	WENDY PAOLA ANAYA CORONEL	\$ 1 852 500 00
8810	02-09-2024	60267701	LAUDY YOLANDA TOSCANO VILLAMIZAR	\$ 1 852 500 00
9606	03-09-2024	860027404	ALLIANZ SEGUROS DE VIDA S A	\$ 35 086 616 00
9833	06-09-2024	901766540	J J SUMINISTROS CUCUTA S A S	\$ 57 318 331 67
10189	25-09-2024	88235150	OSCAR GERARDO BARRERA MONSALVE	\$ 100 275 498 00
10278	27-09-2024	901429991	COMERCIALIZADORA PLANET CUCUTA S A S	\$ 172 092 202 00
10387	30-09-2024	13275221	JHONNY EDUARDO AVENDAÑO	\$ 52 131 360 00
10644	07-10-2024	901030231	BBCD INGENIERIA Y SERVICIOS OUTSOURCING S A S	\$ 43 506 913 00
10666	08-10-2024	901049421	CSA SOLUTION COMPANY SAS	\$ 581 001 847 80
10840	17-10-2024	901049421	CSA SOLUTION COMPANY SAS	\$ 268 199 892 60
10983	24-10-2024	900752113	VERTICES URBANOS S A S	\$ 31 852 519 00
11169	25-10-2024	901766540	J J SUMINISTROS CUCUTA S A S	\$ 34 140 033 00
11859	19-11-2024	807008376	INCEL LIMITADA	\$ 718 813 714 20
12281	02-12-2024	901429991	COMERCIALIZADORA PLANET CUCUTA S A S	\$ 117 915 734 00
12413	09-12-2024	901595909	ARQUIDISENOS Y CIA SAS	\$ 47 957 000 00
12443	11-12-2024	901429991	COMERCIALIZADORA PLANET CUCUTA S A S	\$ 297 739 319 00
TOTAL				\$ 2 985 371 168 27

II. RESERVAS RECURSOS DE CONVENIOS

NUMERO REGISTRO	FECHA	IDENTIFICACION	BENEFICIARIO	SALDO
8772	02-09-2024	1093761251	YERLY DAYANA SIERRA PEREZ	\$ 5 618 667 00
12473	13-12-2024	901595909	ARQUIDISENOS Y CIA SAS	\$ 99 198 400 00
TOTAL				\$ 104 817 067 00

1.1.2.4.2 Situación financiera de la UFPS

La Administración de la UFPS, refleja una gestión financiera en el cual muestra el manejo de los recursos económicos disponibles para garantizar la provisión de bienes y servicios a la población, como se considera a continuación:

Ingresos Recaudados a 31 de Dic. 2024	280.599.986.891
Gastos pagados a 31 de Dic. 2024	215.541.318.330
(=) Saldo Disponible	65.058.668.561
(-) Saldo del Efectivo Balance Comprob. 31/12/2024	70.530.017.474
(=) Diferencia por Conciliar	5.471.348.913

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 26 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

Conforme a lo anterior, se observa que la Unipamplona, presenta saldo disponible de efectivo por conciliar a 31 de diciembre de 2024, por valor de \$5.471.348.913 valor que confrontado con el registrado en el balance general – Efectivo Equivalentes del Efectivo en la cuenta de bancos, que refleja un saldo al final de la vigencia de \$70.530.017.474, presentándose una diferencia por un mayor valor en el grupo de cuentas bancarias por la suma de \$ 5.471.348.913, situación que deberá explicar a esta contraloría mediante la conciliación de saldos soportados y las explicaciones necesarias.

2. OBSERVACIÓN ADMINISTRATIVA

CONDICION:

Ingresos Recaudados a 31 de Dic. 2024	280.599.986.891
Gastos pagados a 31 de Dic. 2024	215.541.318.330
(=) Saldo Disponible	65.058.668.561
(-) Saldo del Efectivo Balance Comprob. 31/12/2024	70.530.017.474
(=) Diferencia por Conciliar	5.471.348.913


Se observa que la Universidad de Pamplona, presenta saldo disponible de efectivo por conciliar a 31 de diciembre de 2024, por valor de \$5.471.348.913 valor que confrontado con el registrado en el balance general – Efectivo Equivalentes del Efectivo en la cuenta de bancos, que refleja un saldo al final de la vigencia de \$70.530.017.474, presentándose una diferencia por un mayor valor en el grupo de cuentas bancarias por la suma de \$ 5.471.348.913, situación que deberá explicar a esta contraloría mediante la conciliación de saldos soportados y las explicaciones necesarias.

CRITERIO:

La entidad no da cumplimiento al artículo 68 de la resolución 022 de 2025, Por medio de la cual se reglamenta la rendición electrónica de la cuenta, informes, documentación y gestion contractual que presentan los sujetos de vigilancia y control fiscal ante la Contraloría General del Departamento Norte de Santander en las plataformas SIA CONTRALORIAS Y SIA OBSERVA.

CAUSA:

Debilidades de control que no permiten advertir oportunamente el problema No reportar o registrar datos o información inexacta en las plataformas, bases de datos o sistemas de información de los órganos de Control o aquellos que contribuyan a la vigilancia y al Control Fiscal

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 27 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

EFECTO:

Incumplimiento de normas generales por la falta de cuidado en los diferentes procesos

EVIDENCIA:

Ejecuciones Presupuestales

DESCARGO DE LA ENTIDAD:


Cabe resaltar que dentro de esta observación administrativa se hace referencia a la situación financiera de la **UFPS** y **NO a la Universidad de Pamplona** a quien se está auditando.

El efectivo registrado en el Balance de Comprobación por valor de 70.530.017.474 genera una diferencia por un valor de 5.471.348.913 comparado con la situación financiera del Balance se aprecia el Efectivo y Equivalentes de efectivo de 5.471.348.913 pesos, diferencia correspondiente a los siguientes conceptos:

N°	concepto	valor
1	DESCUENTOS DE NOMINA DIC2024	705.443.465,00
2	ESTAMPILLAS 2024	1.576.163.000,00
3	RETENCION EN LA FUENTE Y RETENCION DE IVA	1.475.988.939,00
4	DEVOLUCIONES	1.713.753.509,00
TOTAL		5.471.348.913,00

CONCLUSION DEL COMITÉ TECNICO DE AUDITORIAS:

Una vez analizado los descargos presentados por la Universidad de Pamplona, el comité concluye que son de total recibo los argumentos expuestos, se evidencia que dicho valor de \$ 5.471.348.913, corresponde a los descuentos realizados en la nómina de diciembre por valor de \$705.443.465, estampillas 2024 \$1.576.163.000, retención en la fuente \$1.475.988.939 y devoluciones \$1.713.753.509, valores registrados en las cuentas por pagar reflejados en los estados financieros de la UP a 31 de diciembre de 2024. Por los argumentos expuestos **SE DESVIRTUA LA OBSERVACION ADMINISTRATIVA.**

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL		
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO		
Página 28 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA		

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

3. OBSERVACIÓN ADMINISTRATIVA CON PRESUNTA INCIDENCIA SANCIONATORIA - CAPITAL SEMILLA

Mediante acuerdo # 048 del 26 julio del 2018, por el cual se crea el fondo de capital semilla para el desarrollo de programas de emprendimiento y proyectos de extensión e investigación en la universidad de Pamplona; teniendo en cuenta que mediante acuerdo #121 del 16 de agosto de 2005, se estableció un pago de veinte mil pesos (\$20.000), como pago adicional de la matrícula financiera de cada estudiante como aporte devolutivo con destino a la conformación del fondo de Capital Semilla para planes de negocios.


Este acuerdo del Consejo superior no es legal, por cuanto la Universidad, no debe realizar retenciones que no se encuentran reglamentadas por la ley, tomando por cuenta propia realizar esta clase de pagos para Capital Semilla. Los únicos que pueden autorizar esta clase de descuentos y pagos es el poder legislativo (senado de República) como lo consagra la Constitución Nacional en su Artículo **338. En tiempo de paz, solamente el Congreso, las asambleas departamentales y los concejos distritales y municipales podrán imponer contribuciones fiscales o parafiscales. La ley, las ordenanzas y los acuerdos deben fijar, directamente, los sujetos activos y pasivos, los hechos y las bases gravables, y las tarifas de los impuestos.**

Para la vigencia 2024 se establece en los estados financieros un saldo en Recursos a favor de terceros por valor de \$8.479.621.113,13, que corresponde al Capital Semilla y sus rendimientos; sin embargo, los saldos de las cuentas bancarias y el valor del CDT suman un valor de **\$2,641,663,414.79, presentando una presunta diferencia en bancos por \$5,821,179,066**

Y las siguientes cuentas bancarias:

1110060142	DAVIVIENDA CUENTA DE AHORROS 68000056819 RECURSOS CAPITAL SEMILLA	2.159.388,61	620.024.735,35	0,00	622.184.123,96
11100630	BANCOLOMBIA 476-773385-86 CAPITAL SEMILLA	511.242.177,12	2.398.953,95	59.816.523,00	453.824.608,07
11330110	CDT CAPITAL SEMILLA	0,00	1.565.654.682,76	0,00	1.565.654.682,76
240790	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	-7.665.354.166,77	59.605.900,00	858.975.516,00	-8.464.723.782,77
24079001	CAPITAL SEMILLA	-7.663.472.865,28	59.605.900,00	858.975.516,00	-8.462.842.481,28

Según el balance de comprobación debe existir en bancos la suma de \$8.462.842.481, pues son recursos de \$20.000 que se le deben devolver a los estudiantes, bien sea en proyectos de Emprendimiento, de extensión y de investigación; Proyectos de Bienestar Estudiantil; y Proyectos de Acreditación Universitaria, y si se encuentra reflejado en el

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 29 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

Balance es porque no se han invertido ni devueltos, por lo tanto deben estar en Bancos, como se aprecia en el siguiente cuadro:

DAVIVIENDA CUENTA DE AHORROS 6800056819 RECURSOS CAPITAL SEMILLA 31/12/2024	622,184,123.96
11100630 BANCOLOMBIA 476-773385-86 CAPITAL SEMILLA 31/12/2024	453,824,608.07
11330110 CDT CAPITAL SEMILLA 31/12/2024	1,565,654,682.76
TOTAL EFECTIVO EN BANCOS LIBROS DE BANCOS 31/12/2024	2,641,663,414.79
RECURSOS CAPITAL SEMILLA DE ESTUDIANTES NO INVERTIDOS EN PROYECTOS NI DEVUELTOS	8,462,842,481.28

Presupuestalmente, los recursos de Capital Semilla **ingresan y se llevan al Presupuesto como Recurso del Balance**; Estos recaudos no tienen rubro presupuestal en el Ingreso y tampoco en el Gasto. Se llevan al Presupuesto como Recursos del Balance en el Ingreso y en el Gasto están todos los rubros que se establece en el acuerdo; no existe una fuente de financiación aparte para el manejo de estos recursos Capital Semilla para poderlos identificar como se hace con los demás Rubros de Ingresos y Gastos en el presupuesto. Presuntamente los Recursos de Capital Semilla, se están ejecutando por fuera del Presupuesto

Durante la visita de Auditoria a las instalaciones de la UNIPAMPLONA, durante la etapa de ejecución de la Auditoria Financiera de Gestión y Resultados y mediante solicitud verbal (entrevista) y escrita a través del correo institucional la cual debía enviarse al auditor financiero a través del sistema SIEP, y/o Correo Institucional del Auditor; Certificación al Tesorero o Rector administrativo de la universidad a 31 de diciembre de 2024, de la existencia de saldo en bancos y CDTS para llevar los recursos establecidos para Capital Semilla. Certificación que de los recursos de capital semilla se han realizado traslados bancarios a otras cuentas de la Universidad. Se solicita cuenta bancaria donde se maneja Capital Semilla. Además, se solicitó libro auxiliar de Presupuesto de los recursos del balance cuenta capital semilla igualmente auxiliar de la cuenta Ccontable del Pasivo 240790 Capital Semilla. El acuerdo del Concejo superior 048 de 26 de julio de 2018, Certificación del número de estudiantes matriculados en los dos semestres de la vigencia 2024; información que no fue suministrada al auditor financiero. Obstaculizando el proceso Auditor de la Contraloría General del Departamento.

CRITERIO:

La universidad no le da cumplimiento al acuerdo # 048 del 26 julio del 2018 emitido por el consejo superior de la universidad de Pamplona, por el cual se crea el fondo de capital semilla y su destinación específica.

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 30 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

La entidad no da cumplimiento al artículo 68 de la resolución 022 de 2025, Por medio de la cual se reglamenta la rendición electrónica de la cuenta, informes, documentación y gestión contractual que presentan los sujetos de vigilancia y control fiscal ante la Contraloría General del Departamento Norte de Santander en las plataformas SIA CONTRALORIAS Y SIA OBSERVA.

CAUSA:

Debilidades de control que no permiten advertir oportunamente el problema No reportar o registrar datos o información inexacta en las plataformas, bases de datos o sistemas de información de los órganos de Control o aquellos que contribuyan a la vigilancia y al Control Fiscal

EFECTO:

Incumplimiento de normas generales por la falta de cuidado en los diferentes procesos. La entidad está omitiendo suministrar oportunamente las informaciones solicitadas por esta órganos de control incluyendo aquellas requeridas en el procedimiento de cobro coactivo


EVIDENCIA:

Ejecuciones Presupuestales, estados financieros, acuerdos

DESCARGO DE LA ENTIDAD:

En el año 2022, **(ANEXO 4)** la Universidad de Pamplona recibió una observación administrativa con presunta incidencia fiscal por cuantificar, en la cual se indicaba que presuntamente se había dado una destinación diferente a los recursos recaudados por concepto de capital semilla, lo que podría generar procesos administrativos con presunta incidencia disciplinaria y penal. Asimismo, se señalaba que, al no ejecutar dichos recursos en los proyectos de emprendimiento establecidos en el Acuerdo 048 de 2018, se presumía un posible daño o lesión patrimonial como consecuencia de un uso indebido de recursos públicos.

De acuerdo a lo anterior y para mayor claridad sobre el tema que nos ocupa, anexamos imágenes de la mencionada Auditoria, la cual reposa en los archivos de la CGDNS.

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 31 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA



ANEXO 4

4. OBSERVACIÓN ADMINISTRATIVA CON PRESUNTA INCIDENCIA FISCAL POR CUANTIFICAR.

CONDICIÓN. La universidad de Pamplona carga en su condición de sujeto de control fiscal al SIA Contraloría el Formato F03_AGR_CUENTAS_BANCARIAS, que

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL		
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO		
Página 31 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA		


INFORME FINAL DE AUDITORÍA

corresponde al registro de los saldos de las cuentas bancarias que maneja el efectivo y equivalentes del efectivo en desarrollo de misión de educación superior, reflejando un saldo por el valor de \$ 1.721.859.238, como se observa en el siguiente cuadro:

[5] Código Contable	[C] Cuenta No	[C] Destinación De La Cuenta	[D] Saldo Libro De Contabilidad	[D] Saldo Extracto Bancario	[D] Saldo Libro Tesorería
11100630	4767733898	CREDITO	508.516.317,00	844.215.382,00	508.516.317,00
1110060142	6800056819	ND	2.157.414,00	2.157.414,00	2.157.414,00

Es preciso aclarar de la existencia de un CDT No 4738550 constituido en el Banco BBVA por valor de \$1.211.185.507,00, con los recursos provenientes del **capital semilla** y registrada en la cuenta 1133 equivalentes del efectivo, recursos en efectivo con fecha de redención a 22 de febrero de 2023.

Una vez verificados los saldos de los libros auxiliares de contabilidad reflejados en el balance de comprobación a 31 de diciembre de 2022, como producto de los hechos económicos del giro normal de la venta de servicios educativos la Universidad establece mediante acuerdo 048 de 26 de julio de 2018, se crea el fondo de capital semilla, estableciéndose \$20.000 como pago adicional de la matrícula financiera de cada estudiante como aporte devolutivo con destino a la conformación del Fondo de Capital Semilla para planes de negocio, recursos que verificados en los saldos de contabilidad se registran los siguientes valores:

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 32 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA



Nombre de la Entidad		NT			
UNIVERSIDAD DE PAMPLONA		80001010			
Periodo Inicial		Periodo Final			
ENERO / 2022		DICIEMBRE / 2022			
Cuenta Contable Inicial		Cuenta Contable Final			
1 ACTIVO		00150001 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA			
Código Cuenta	Nombre Cuenta	Saldo Anterior	Debe	Haber	Saldo
EQUIVALENTES DEL EFECTIVO					
11100830	BANCOLOMBIA 475-773385-86 CAPITAL SEMILLA	508.151.597,71	2.541.861,49	177.142,90	538.518.317,20
1110260142	CAJAVIENDA CUENTA DE AHORROS 8800958819 RECURSOS CAPITAL SEMILLA	2.155.257,63	2.156,17	0,00	2.157.413,80
11030106	BSVA CDT 0324601447300562 CDT CAPITAL SEMILLA	0,00	1.211.165.007,69	0,00	1.211.165.007,69
PASIVOS					
243700	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	-6.324.069.108,77	2.582.600,00	589.868.711,00	-6.004.145.210,77
24370001	CAPITAL SEMILLA	-6.323.087.807,28	0,00	581.176.111,00	-6.904.263.916,28

Los saldos reflejados en la contabilidad de la universidad a 31 de diciembre de 2022 están certificados en la Carta de salvaguarda presentada a la comisión auditora.

La universidad de Pamplona establece mediante Acuerdo No. 121 del 16 de agosto de 2005, un pago de veinte mil pesos (\$20.000.00) como pago adicional de la matrícula financiera de cada estudiante como aporte devolutivo con destino a la conformación del Fondo de Capital Semilla para planes de negocio. Así mismo se estableció en este Acuerdo que los recursos recaudados serán el aporte institucional al FONDO EMPRENDER, el cual aportará una suma igual con el objetivo exclusivo de financiar iniciativas empresariales presentadas y desarrolladas por los estudiantes y egresados de la Universidad de Pamplona.

Una vez verificados los saldos en los libros de contabilidad reflejados en el balance de comprobación, se observa que la universidad presenta un saldo por concepto de capital semilla por el valor de \$6,904,263,918, registrados como recursos a favor de terceros en el grupo de los pasivos, recursos que efectivamente corresponden a los \$20.000 cancelados por cada uno de los estudiantes, es decir, es un ingresos para universidad que pertenece al estudiante, como está establecido en el cuerdo 048 de 2018.

La Auditora evidencia que la universidad a 31 de diciembre de 2022 tiene depositado en cuentas bancarias más un CDT la suma de \$1,721,859,238, valor este en efectivo, que al ser comparado frente a los ingresos registrados en la cuenta de capital semilla a favor

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 33 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA



INFORME FINAL DE AUDITORIA

de terceros (los estudiantes C/U \$20.000 por semestre), arroja un déficit financiero por el valor de \$-5,182,404,680, así como se aprecia en el siguiente cuadro:

BANCOS	CODIGO	No CUENTA	SALDO 31/12/2022
BANCO DE COLOMBIA	11100630	47677338586	508,516,317.00
DAVIVIENDA	1110060142	6800056819	2,157,414.00
BBVA CDT CDT CAPITAL SEMILLA	11330109	44738550	1,211,185,507.00

TOTAL BANCOS CAPITAL SEMILLA A 31-12-2022	1,721,859,238.00
--	-------------------------

OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCERO			
Capital Semilla Saldo Libro Auxiliar	240790.01		6,904,263,918.00

DEFICIT FINANCIERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022	- 5,182,404,680.00
---	---------------------------

CRITERIO. Acuerdo 048 de 2018 del consejo superior de la universidad de Pamplona por el cual se crea el fondo de capital semilla.

Artículo 6 de la ley 610 de 2000, daño patrimonial al estado.

Manual de políticas contables Capítulo II Pasivos, reconocimiento, medición, presentación y revelación de cuentas por pagar-recaudos a favor de terceros.


CAUSA. La Universidad de Pamplona no le ha dado cumplimiento al artículo tercero del acuerdo 048 de 2018: Los recursos recaudados por concepto de pago adicional de la matrícula financiera aportados al Fondo de Capital Semilla, creado en el presente acuerdo, se destinarán a los siguientes fines:

Proyectos de Emprendimiento, de extensión y de investigación 40%

Proyectos de Bienestar Estudiantil 30%

Proyectos de Acreditación Universitaria 30%

EFFECTO. La universidad de Pamplona presuntamente ha dado destinación diferente a los recursos recaudados por concepto de capital semilla, lo cual le podría estar acarreando procesos administrativos con presunta incidencia disciplinaria y penal.

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 34 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA



INFORME FINAL DE AUDITORIA

También la universidad al no ejecutar el capital semilla en los proyectos de emprendimiento establecido en el acuerdo 048 de 2018, se presume de un daño o lesión patrimonial, como consecuencia del uso indebido de estos recursos públicos.

EVIDENCIA. CUENTA DAVIVIENDA



Aprobado Cliente
UNIVERSIDAD DE PAMPLONA
 PAGADURIA.EXTRACTOS@UNIPAMPLONA.EDU.CO

Saldo Anterior	\$2,167,230.44
Más Créditos	\$183.36
Menos Cargos	\$0.00
Nuevo Saldo	\$2,167,413.80
Saldo Promedio	\$2,167,230.44

Fecha	Valor	Doc.	Cause de Movimiento	Oficina
31-12	\$ 183.36=	0000	Reclutamiento Financiero	0000

CUENTA BANCOLOMBIA

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 35 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA





UNIDAD DE PAMPONA CAPITAL BANCOL
CALLE UNIVERSARIA
BARRIO PAMPONA NOROCCIDENTAL

El Fogafin Indicador principal de Eficiencia Operativa

ESTADO DE CUENTA

USUARIO: 00001108 AREA: 00001008

CUENTA DE AHORROS

NOMBRE: 4738550

NATURAL: PAMPONA

Realizaciones nuevas (imagen para sus ingresos) o para crédito adicional.



Con siempre a la mano los extractos Cuenta y Descarga los extractos de préstamos o de meses anteriores, todo con los recursos integrados a la seguridad social personal, según Documento Común.

RESUMEN					
MONTO	DESCRIPCION	NATURAL	DEBITO	SALDO	SALDO
100.000.000	Saldo Inicial			100.000.000	100.000.000
100.000.000	Saldo Final			100.000.000	100.000.000

CDT


CDT No. 4738550

CERTIFICADO NOMINATIVO DE DEPÓSITO A TÉRMINO

NOMBRE DE LA EMPRESA		NOMBRE DE LA OFICINA		FECHA	
PAMPONA		PAMPONA		PAMPONA	
NOMBRE DEL DEPOSITANTE		FECHA DE DEPOSITACIÓN		VALOR DEL DEPÓSITO	
PAMPONA		PAMPONA		PAMPONA	
NOMBRE DEL DEPOSITARIO		FECHA DE DEPOSITACIÓN		VALOR DEL DEPÓSITO	
PAMPONA		PAMPONA		PAMPONA	

BSVA Banco de Santander **BSVA** Banco de Santander

REGlamento CERTIFICADO DE DEPÓSITO A TÉRMINO BSVA COLOMBIA

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 36 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA



ACUERDO No. 048
(26 JUL 2018)

"POR EL CUAL SE CREA EL FONDO DE CAPITAL SEMILLA PARA EL DESARROLLO DE PROGRAMAS DE EMPRENDIMIENTO Y PROYECTOS DE EXTENSION E INVESTIGACION EN LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA"

EL CONSEJO SUPERIOR DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA EN USO DE SUS FACULTADES LEGALES Y ESTATUTARIAS Y


CONSIDERANDO,

Que, mediante Acuerdo N° 121 del 16 de agosto de 2005, se estableció un pago de veinte mil pesos (\$20.000.00) como pago adicional de la matrícula financiera de cada estudiante como aporte devolutivo con destino a la conformación del Fondo de Capital Semilla para planes de negocio.

Que, igualmente se estableció en este Acuerdo que los recursos recaudados serán el aporte institucional al FONDO EMPRENDER, el cual aportará una suma igual, con el objetivo exclusivo de financiar iniciativas empresariales presentadas y desarrolladas por los estudiantes y egresados de la Universidad de Pamplona.

Que, la Universidad de Pamplona en procura del cumplimiento de sus ejes misionales, enmarcada en una cultura de la calidad y el emprendimiento, entendidos estos procesos como actividades académicas, de investigación, de extensión, de acreditación universitaria y bienestar universitario vinculantes y necesarias.

Que, conforme al considerando anterior, el desarrollo de estos procesos de calidad y emprendimiento se pueden llevar a cabo mediante proyectos de Proyectos de Emprendimiento, de extensión y de investigación, Proyectos de Bienestar Universitario y Proyectos de Acreditación Universitaria; demandando recursos adicionales.

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 37 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA



ACUERDA

ARTÍCULO PRIMERO. Créase el Fondo Especial de Capital Semilla para el desarrollo de proyectos de emprendimiento, de extensión e Investigación; proyectos de Bienestar Universitario y de Acreditación Universitaria de la Universidad de Pamplona.

ARTÍCULO SEGUNDO. El aporte al Fondo de Capital Semilla corresponde al pago adicional de la matrícula financiera de cada estudiante en cada semestre y será el resultado de multiplicar el factor 0.026 por el SMLMV y no será devolutivo.


ARTICULO TERCERO. Los recursos recaudados por concepto de pago adicional de la matrícula financiera aportados al Fondo de Capital Semilla, creado en el presente acuerdo, se destinarán a los siguientes fines:

Proyectos de Emprendimiento, de extensión y de investigación	40%
Proyectos de Bienestar Estudiantil	30%
Proyectos de Acreditación Universitaria	30%

PARÁGRAFO PRIMERO. Del porcentaje destinado a programas de Bienestar Universitario se podrá afectar con el pago de los aportes al Sistema General de Riesgos Laborales que se generen con ocasión de las prácticas que deben realizar los estudiantes para culminar sus estudios y obtener el título profesional.

PARÁGRAFO SEGUNDO: Los recursos asignados a los proyectos de Acreditación Universitaria, no podrán ser utilizados en gastos de funcionamiento.

ARTICULO CUARTO. El fondo para el manejo de estos recursos será administrado por un comité conformado por el Rector (a) o su delegado, el Vicerrector (a) Administrativo y Financiero, el Vicerrector (a) Académico, el Vicerrector (a) de Investigaciones y el Director (a) de Interacción Social, quienes tendrán la obligación de elaborar un reglamento para su funcionamiento, el cual será adoptado mediante resolución rectoral.

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 38 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA



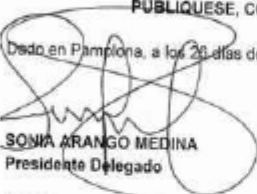
ARTICULO QUINTO. La contribución contenida en el acuerdo 121 de 2005 aplicará hasta la entrada en vigencia del presente acuerdo y sus saldos se destinarán para financiar los Proyectos contemplados en el artículo tercero.


PARÁGRAFO. Los recursos de este Fondo correspondiente a estudiantes que terminaron sus estudios y no solicitaron la devolución de sus aportes se girarán al fondo creado mediante el presente acuerdo y se destinará a los fines aquí contemplados.

ARTICULO SEXTO. El presente acuerdo rige a partir de la fecha de su publicación y deroga las normas que le sean contrarias en especial el Acuerdo No. 121 de 2005.

PUBLIQUESE, COMUNÍQUESE Y CÚMPLASE,

Dado en Pamplona, a los 26 días del mes de julio de 2018



SONIA ARANGO MEDINA
 Presidente Delegado

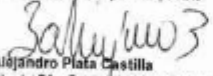

NELSON ADOLFO MARIÑO LANDAZABAL
 Secretario

Revisó:


José Vicente Carvajal Sandoval
 Director Oficina Jurídica

Proyectó:


Fariq Rafael Villalba T.
 Director
 Oficina de Contabilidad y Presupuesto


José Alejandro Plata Castilla
 Abogado de Of. Contabilidad y Presupuesto


DESCARGOS DE LA ENTIDAD

Proyectos de emprendimiento de extensión y de investigación:

Con respecto a la observación planteada por la Contadora, Luz Marina Murcia, nos permitimos hacer las siguientes aclaraciones:

El déficit del que se habla a 31 de diciembre de 2022 en la condición establecida nunca ha existido; según se aprecia en el acuerdo 048 de 2016, en donde se establece el fondo de capital semilla se destinará para financiar los siguientes proyectos:



MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 39 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA



INFORME FINAL DE AUDITORIA

2018				
RUBRO	NOMBRE	PROYECTOS DE EMPRENDIMIENTO, DE EXTENSIÓN Y DE INVESTIGACIÓN	PROYECTOS DE BIENESTAR ESTUDIANTIL	PROYECTOS DE ACREDITACIÓN UNIVERSITARIA
02.03.01.05.01.02	P 2: MEJORAMIENTO CONTINUO PARA LA ACREDITACION INSTITUCIONAL			99.556.021,00
02.03.01.02.04.01	P 13: INCENTIVOS ESTUDIANTILES		417.977.566,00	
03.03.01.02.04.02	P 14: FOMENTO A LAS POLITICAS DE SEGUIMIENTO Y DISMINUCION DE LA DESERCIÓN ESTUDIANTIL		767.286.864,00	
02.03.01.02.01.02	P 16: FOMENTO DE POLITICAS DE INCENTIVOS PARA LA PARTICIPACION DE INVESTIGADORES EN PROYECTOS	318.082.731,22		
02.03.01.02.01.01	P 29: ALIANZAS ESTRATEGICAS: NACIONALES Y/O INTERNACIONALES	29.401.043,90		
02.03.01.02.01.02	P 30: PROYECTOS CON IMPACTO EN LA REGION QUE BENEFICIEN LOS SECTORES PRIMARIO, SECUNDARIO Y TERCIARIO DE LA ECONOMIA EN LA REGION	263.989.846,55		
02.03.01.02.02.02	P 34: FOMENTO A ENCUENTROS DE EGRESADOS COMO ESTRATEGIA DE NEGOCIOS E INTERCAMBIO DE INFORMACION	4.193.615,00		
02.03.01.04.01.01	P 39: FORTALECIMIENTO DE LOS PROGRAMAS PARA LA FORMACION DE UJORES EMPRENDEDORES EN EL POSTCONFLICTO	3.506.263,00		
02.03.01.04.01.02	P 40: DESARROLLO DE ACTIVIDADES DE EXTENSION EN EL MARCO DEL POSTCONFLICTO	3.992.340,00		
02.03.01.05.03.01	P 50: FOCALIZACION DE LA INVERSION EN LA BUSQUEDA DE LA ACREDITACION INSTITUCIONAL			63.925.506,00
		521.204.858,98	1.985.264.090,00	163.471.527,00

2019				
RUBRO	NOMBRE	PROYECTOS DE EMPRENDIMIENTO, DE EXTENSIÓN Y DE INVESTIGACIÓN	PROYECTOS DE BIENESTAR ESTUDIANTIL	PROYECTOS DE ACREDITACIÓN UNIVERSITARIA
02.03.01.01.01.01	P 1: VALORACION Y PRESENTACION DE PROGRAMAS ACREDITABLES PARA LA ACREDITACION INSTITUCIONAL			2.000.000,00
02.03.01.01.01.02	P 2: MEJORAMIENTO CONTINUO PARA LA ACREDITACION INSTITUCIONAL			63.641.970,00
02.03.01.01.02.02	P 9: CONSOLIDACION DEL ESPACIO DE ECONOMIA VERDE QUE MEJORE LA VIDA ACADÉMICA EN EL CAMPUS	1.600.000,00		
02.03.01.01.04.01	P 13: INCENTIVOS ESTUDIANTILES		183.987.939,00	
02.03.01.01.04.02	P 14: FOMENTO A LAS POLITICAS DE SEGUIMIENTO Y DISMINUCION DE LA DESERCIÓN ESTUDIANTIL		660.792.582,00	
02.03.01.01.04.03	P 16: FOMENTO DE POLITICAS DE INCENTIVOS PARA LA PARTICIPACION DE INVESTIGADORES EN PROYECTOS	429.844.589,40		
02.03.01.02.01.02	P 22: FOMENTO E INCENTIVOS AL DESARROLLO DE PROYECTOS CON RECURSOS INTERNO, ADSCRITOS A CONVOCATORIAS DE LA UNIVERSIDAD DE FAMPUNA	14.954.928,00		
02.03.01.02.02.01	P 24: MOVILIDADES CIENTIFICAS CON EQUIDAD PARA LOS DOCENTES Y ESTUDIANTES DE GRUPOS DE INVESTIGACION	130.950.674,00		
02.03.01.02.03.01	P 30: CONSOLIDACION DEL SELLO EDITORIAL LIBROS QUE CONTRIBUYEN A LA ACADEMIA			
02.03.01.02.03.02	P 29: ALIANZAS ESTRATEGICAS: NACIONALES Y/O INTERNACIONALES	33.148.336,00		
02.03.01.02.03.03	P 30: PROYECTOS CON IMPACTO EN LA REGION QUE BENEFICIEN LOS SECTORES PRIMARIO, SECUNDARIO Y TERCIARIO DE LA ECONOMIA EN LA REGION	102.435.929,39		
02.03.01.04.01.01	P 39: FORTALECIMIENTO DE LOS PROGRAMAS PARA LA FORMACION DE UJORES EMPRENDEDORES EN EL POSTCONFLICTO	1.927.800,00		
TOTAL		714.074.687,39	644.778.521,00	65.641.970,00

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 40 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA



INFORME FINAL DE AUDITORÍA

2019				
FUENTE DE FINANCIACIÓN	CENTRO DE COSTO	PROYECTOS DE EMPRENDIMIENTO, DE EXTENSIÓN Y DE INVESTIGACIÓN	PROYECTOS DE BIENESTAR ESTUDIANTIL	PROYECTOS DE ACREDITACIÓN UNIVERSITARIA
RECURSOS PROPIOS	3201 ACADÉMICA			81.532.079,00
RECURSOS PROPIOS	3202 BIENESTAR UNIVERSITARIO		203.194.645,00	
RECURSOS PROPIOS	3203 INVESTIGACION	795.000,00		
RECURSOS PROPIOS	3205 INTERACCIÓN SOCIAL	23.604.848,00		
RECURSOS PROPIOS	3202 INTERACCIÓN SOCIAL	98.999.936,72		
RECURSOS PROPIOS	3201 INTERACCIÓN SOCIAL	800.000,00		
		819.199.774,72	203.194.645,00	81.532.079,00

2018				
Código	Nombre	PROYECTOS DE EMPRENDIMIENTO, DE EXTENSIÓN Y DE INVESTIGACIÓN	PROYECTOS DE BIENESTAR ESTUDIANTIL	PROYECTOS DE ACREDITACIÓN UNIVERSITARIA
2.3.2.01.01.001.01	BIENESTAR SOCIAL		13.917.696,00	
2.3.2.01.01.001.01	LINEA ESTRATÉGICA E. ACREDITACIÓN INSTITUCIONAL			440.701.138,00
2.3.2.01.01.001.01	POTENCIAR EL DESARROLLO HUMANO ESTUDIANTIL PARA LA PERMANENCIA BAJO FORMACIÓN Y GRADUACIÓN		539.031.497,00	
2.3.2.01.01.001.01	POTENCIAR UN MODELO DE GESTIÓN DE PROYECTOS DE INNOVACIÓN E INVESTIGACIÓN CON IMPACTO TERRITORIAL	13.994.996,57		
2.3.2.01.01.001.01	POTENCIAR LA DIVERSIFICACIÓN DE LA PRODUCCIÓN CIENTÍFICA Y/O CREATIVA			
2.3.2.01.01.001.01	ARTÍSTICA Y CULTURAL	634.864.520,00		
2.3.2.01.01.001.01	DESARROLLAR Y POTENCIAR UN SISTEMA DE GESTIÓN PROYECTOS DE EXTENSIÓN CON IMPACTO TERRITORIAL	12.374.000,00		
		681.969.996,57	587.438.693,00	440.701.138,00


2022				
Código	Nombre	PROYECTOS DE EMPRENDIMIENTO, DE EXTENSIÓN Y DE INVESTIGACIÓN	PROYECTOS DE BIENESTAR ESTUDIANTIL	PROYECTOS DE ACREDITACIÓN UNIVERSITARIA
2.3.2.01.01.001.01	P9. FORTALECER LA POLÍTICA DE SEGUIMIENTO Y DISMINUCIÓN DE LA DESERCIÓN ESTUDIANTIL		99.315.420,00	
2.3.2.01.01.001.01	P10. CONSOLIDAR LOS SERVICIOS DE BIENESTAR ESTUDIANTIL		375.480.453,33	
2.3.2.01.01.001.01	P11. AMPLIAR LA COBERTURA DE INCENTIVOS ESTUDIANTES		395.096.634,00	
2.3.2.01.01.001.01	P1. CONSOLIDACIÓN DE LA ACREDITACIÓN INSTITUCIONAL NACIONAL E INTERNACIONAL			24.208.000,00
2.3.2.01.01.001.01	DESARROLLAR Y POTENCIAR UN SISTEMA DE GESTIÓN PROYECTOS DE EXTENSIÓN CON IMPACTO TERRITORIAL	69.120.734,77		
		69.120.734,77	870.896.507,34	24.208.000,00

Fuente: PLAN OPERATIVO ANUAL DE INVERSIONES, UNIVERSIDAD DE PAMPLONA, EJECUCIÓN PASIVA, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022.

Se adjunta certificación de los recursos ejecutados en razón al cumplimiento del Acuerdo 048 de 2018. Carpeta Obs_Actva_No 4.

CONCLUSIÓN DEL COMITÉ DE VALORACION DE HALLAZGOS

Una vez analizados los descargos presentados por la Universidad de Pamplona, estos son de total recibo por parte del Comité de Valoración de Hallazgos, teniendo en cuenta

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 41 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA



INFORME FINAL DE AUDITORIA

que esta Departamental emite su valoración del hallazgo basado en el principio de buena fe en donde de acuerdo con el Artículo 83. De la Constitución Política las actuaciones de los particulares y de las autoridades deberán ceñirse a los postulados de la buena fe, la cual se presumirá en todas las gestiones que aquellos adelanten ante éstas. En este orden de ideas, la Universidad de Pamplona allega relación de los proyectos y certificación expedida por el Dr. HENRY MURILLO, en el cual manifiesta que se llevó a cabo la inversión de los recursos conforme lo establece el Acuerdo 048 del 26 de julio de 2018, relacionando año a año la inversión en los tres sectores a saber, como se observa a continuación:



LA OFICINA DE PAGADURIA DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA

CERTIFICA


Que, en cumplimiento al Acuerdo N° 048 del 26 de julio 2018, "POR EL CUAL SE CREA EL FONDO DE CAPITAL SEMILLA PARA EL DESARROLLO DE PROGRAMAS DE EMPRENDIMIENTO Y PROYECTOS DE EXTENSION E INVESTIGACION EN LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA", en su artículo tercero, estipula que, "los recursos recaudados por concepto de pago adicional de la matrícula financiera aportados al Fondo de Capital Semilla, creado en el presente acuerdo, se destinarán a los siguientes fines:"

1. Proyectos de emprendimiento, de extensión y de investigación
2. Proyectos de Bienestar Estudiantil
3. Proyectos de Acreditación Universitaria

En virtud de lo anterior, me permito discriminar los recursos ejecutados en razón al cumplimiento del Acuerdo 048/2018

1. Proyectos de emprendimiento de extensión y de investigación 40%

Vigencia	Valor
2018	521.209.838.90
2019	714.071.657.20
2020	110.109.774.72
2021	681.569.120.75
2022	69.120.734.77
total	2.105.171.196.51

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 42 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA



2. Proyectos de Bienestar Estudiantil 34%

Vigencia	Valor
2018	1.185.264.030,00
2019	944.778.521,00
2020	203.164.645,00
2021	952.628.933,00
2022	870.898.507,34
total	3.456.764.636,34

3. Proyectos de acreditación Universitaria 36%


Vigencia	Valor
2018	163.471.521,00
2019	65.641.970,00
2020	61.532.079,00
2021	442.703.238,00
2022	24.208.000,00
total	777.556.808,00

Fuente: PLAN OPERATIVO ANUAL DE INVERSIONES FON, Universidad de Pamplona

Pamplona, 30 Agosto de 2023


HENRY MURILLO
 Director

En sentido se procede a DESVIRTUAR LA OBSERVACION ADMINISTRATIVA CON PRESUNTA INCIDENCIA FISCAL SIN CUANTIFICAR.

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 43 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA




Frente a esta situación, y como se observa en las anteriores imágenes, la Universidad de Pamplona, presentó los respectivos descargos, anexando la certificación de los recursos ejecutados en cumplimiento del Acuerdo 048 de 2018. Como resultado de lo anterior, la Contraloría en su momento y a través del Comité de Validación de Hallazgos, decidió **desvirtuar la observación administrativa con presunta incidencia fiscal sin cuantificar.**

En este contexto, y de conformidad con el artículo 29 de la Constitución Política de Colombia, se recuerda que *“toda persona sindicada tiene derecho a la defensa y a la asistencia de un abogado, a un debido proceso público sin dilaciones injustificadas, a presentar y controvertir pruebas, a impugnar decisiones y a no ser juzgada dos veces por el mismo hecho”*.

Nuevamente recalcamos que la presente observación fue objeto de control y desvirtuada de plano por la Contraloría Departamental en el desarrollo de la Auditoría Financiera y de Gestión practicada a la Universidad de Pamplona durante la vigencia 2023, a la vigencia 2022; en este contexto no se entiende la insistencia en dicha observación, evidenciando fallas en la unidad de criterio del Ente de Control, más aún en el entendido, de que dicha observación NO quedó formulada en plan de mejoramiento. Con el mayor respeto que caracteriza a esta institución educativa, invito a la comisión auditora a revisar los archivos de las auditorías anteriores practicadas, especialmente insisto en lo relacionado con la observación del capital semilla.

De acuerdo a lo anterior señor Contralor le solicito formalmente desvirtuar la presente observación con su respectiva incidencia.

Ahora bien, en relación con la incidencia Sancionatoria, es preciso resaltar que, frente a esta observación, cabe señalar que no se dio respuesta, toda vez que la solicitud no fue recibida de manera formal ni en el marco de la auditoría. Además, no es exacto y falta a la verdad la comisión auditora al afirmar que las respuestas NO se remitieron, teniendo en cuenta que en su momento se reportó la información que se solicitó por parte de la auditoría a través del único canal autorizado como es la plataforma SIEP. Teniendo en cuenta que en el mismo informe preliminar y en la instalación de la auditoría el supervisor de la misma enfatiza que el único canal para enviar y recibir información es la mencionada plataforma y que los documentos deberían ir firmados por el señor contralor, como se puede apreciar en la siguiente imagen:

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 44 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA



5.2 Condiciones de envío o remisión de controversias y soportes o anexos.

- a. El documento que contenga el total de las controversias deberá enviarse en formato WORD, y en PDF con la correspondiente firma, y con los anexos, pruebas y soportes deberán enviarse en formato PDF, al correo electrónico de la ventanilla única de la CGDNS https://siepdoc.siep-contraloriagns.com/siepdocpqr9/pqr_contraloriadptal_Blanck/, teniendo en cuenta que es el único canal a través del cual se recibe y remite la información, la cual debe ir con la correspondiente firma del señor Contralor General del Departamento, Norte de Santander.

Nota: Las controversias, pruebas y soportes que no se acojan las condiciones aquí señaladas se entenderán como no presentados.

CONCLUSION DEL COMITÉ TECNICO DE AUDITORIAS:

Una vez analizado los descargos presentados por la Universidad de Pamplona, el comité concluye que son de total recibo los argumentos expuestos, y de acuerdo a la evidencia allegada se concluye que se **DESVIRTUALA LA OBSERVACION ADMINISTRATIVA CON INCIDENCIA SANCIONATORIA.**

4. OBSERVACIÓN ADMINISTRATIVA CON PRESUNTA INCIDENCIA SANCIONATORIA. EXISTENCIA DE LA TARJETA EMPRESARIAL.

Durante la visita de Auditoria a las instalaciones de la UNIPAMPLONA, durante la etapa de ejecución de la Auditoria Financiera de Gestión y Resultados y mediante solicitud verbal y escrita a través del correo institucional la cual debía enviarse al auditor financiero a través del sistema SIEP, y/o Correo Institucional del Auditor; Certificación por la existencia de la utilización de la Tarjeta Empresarial que tiene la Universidad para los gastos del Señor Rector; estableciendo monto autorizado y acto administrativo; libro auxiliar de los gastos realizados durante la vigencia 2024; información que no fue suministrada al auditor financiero. Obstaculizando el proceso auditor.

CRITERIO:

La Contraloría General del Departamento Norte de Santander, impondrá sanciones a los responsables de conformidad por la no rendición y solicitud de información, según lo dispuesto en la Ley 42 de 1993 artículo 101 y resoluciones internas que reglamenten el proceso administrativo sancionatorio fiscal.

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 45 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

CAUSA:

Debilidades de control que no permiten advertir oportunamente el problema Omitir o no suministrar oportunamente las informaciones solicitadas por los órganos de control o aquellos que contribuyan a la vigilancia y al Control Fiscal

EFECTO:

Incumplimiento de normas generales por la falta de cuidado en los diferentes procesos

EVIDENCIA:

Oficio Solicitud de información, Correo electrónico Institucional.

DESCARGOS DE LA ENTIDAD:



5.2 Condiciones de envío o remisión de controversias y soportes o anexos.

- a. El documento que contenga el total de las controversias deberá enviarse en formato WORD, y en PDF con la correspondiente firma, y con los anexos, pruebas y soportes deberán enviarse en formato PDF, al correo electrónico de la ventanilla única de la CGDNS https://siepdoc.siep-contraloriagns.com/siepdocpqr9/pqr_contraloriadptal/Blank/, teniendo en cuenta que es el único canal a través del cual se recibe y remite la información, la cual debe ir con la correspondiente firma del señor Contralor General del Departamento, Norte de Santander.

Nota: Las controversias, pruebas y soportes que no se acojan las condiciones aquí señaladas se entenderán como no presentados.

Sea preciso mencionar que; la Universidad de Pamplona a la fecha NO cuenta con tarjeta empresarial. Se hace claridad que la Universidad desde la vigencia 2019 a la fecha vigencia 2025 no cuenta con ninguna clase de tarjeta empresarial. Tal y como se evidencia en la certificación adjunta expedida por el banco de Bogotá. Si bien, también se podrá verificar que durante la administración del Dr Ivaldo Torres, no se hizo uso nunca, y recalcar que, apenas se tuvo conocimiento en el año 2019, inmediatamente dicho Rector ordenó su cancelación.

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 46 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	


INFORME FINAL DE AUDITORÍA



Ante la preocupación que la Contraloría Departamental, que es una garantía de la objetividad en desarrollo de las diversas formas de control, pueda por hechos supuestos, establecer observaciones al solicitar información sobre el manejo de una tarjeta empresarial, le solicitamos respetuosamente, verificar de dónde extrae información que le permita concluir a la comisión Auditora que la Universidad en la actualidad maneja este tipo de tarjeta, ya que, con cierto grado de irresponsabilidad se deja el siguiente texto de la observación prácticamente asegurando que la Universidad utiliza dicha tarjeta: **"...Certificación por la existencia de la utilización de la Tarjeta Empresarial que tiene la**



"Formando nuevas generaciones con sello de excelencia comprometidos con la transformación social de las regiones y un país en paz"
 Universidad de Pamplona
 Pamplona - Norte de Santander - Colombia
 Tels: (+57) 3153429495 - 3160244475
www.unipamplona.edu.co

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 47 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA



Universidad para los gastos del Señor Rector; estableciendo monto autorizado y acto administrativo; libro auxiliar de los gastos realizados durante la vigencia 2024 ..."


En concordancia con lo anteriormente expuesto, de manera respetuosa y comedida, le solicito formalmente a su Despacho, desvirtuar la presente observación con la respectiva incidencia, y a su vez a través de los controles pertinentes que se consideren pertinentes, indagar sobre el origen de dicha aseveración que plantea la comisión auditora, al dejar abierta la afirmación de que se tiene una tarjeta exclusivamente para LOS GASTOS DEL SEÑOR RECTOR, afirmación escueta que permitiría inferir o pensar que la UNIVERSIDAD DE PAMPLONA financia gastos personales con el recurso público, situación completamente alejada de la realidad administrativa, presupuestal y financiera de la institución pues en todos los procesos administrativos se garantiza la aplicación de las normas, reglas y formalidades propias de la ordenación y ejecución del gasto.

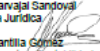
Atentamente,



RENE VARGAS ORTEGÓN
 Rector (e)


Revisó:

Yessica Márquez Amaya
 Directora Control Interno d Gestión


 José Vicente Carvajal Sandoval
 Director Oficina Jurídica


 Edwin Darío Mantilla Gómez
 Director Presupuesto y Contabilidad


 Henry Murillo
 Director Pagaduría y Tesorería



 Proyecto: Yaira Arregués Carrillo
 Profesional Universitario

CONCLUSION DEL COMITÉ TÉCNICO DE AUDITORIAS:

Una vez analizado los descargos presentados por la Universidad de Pamplona, el comité concluye que son de total recibo los argumentos expuestos, y de acuerdo con la evidencia allegada se concluye que se **DESVIRTUA LA OBSERVACION ADMINISTRATIVA CON INCIDENCIA SANCIONATORIA.**

2.5 CONCEPTO SOBRE LA GESTIÓN 2024

El artículo 2° del Decreto 403 de 2020, establece que control fiscal es la función pública de fiscalización de la gestión fiscal de la administración y de los particulares o entidades que manejen fondos o bienes públicos, que ejercen los órganos de control fiscal de manera autónoma e independiente de cualquier otra forma de inspección y vigilancia administrativa, con el fin de determinar si la gestión fiscal y sus resultados se ajustan a los principios, políticas, planes, programas, proyectos, presupuestos y normatividad aplicables y logran efectos positivos para la consecución de los fines esenciales del

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL		
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO		
Página 48 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA		

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

Estado, y supone un pronunciamiento de carácter valorativo sobre la gestión examinada (...).”

Es así como la Contraloría General del Departamento Norte de Santander, emite concepto sobre la gestión de inversión (Planes, programas y proyectos) y del gasto (adquisición, recepción y uso de bienes y servicios), de acuerdo con lo establecido en la Guía de Auditoría Territorial – GAT, en el marco de las normas internacionales ISSAI, teniendo en cuenta: inversión, operación y funcionamiento; gestión contractual y adquisición, recepción y uso de bienes y servicios

Como resultado de la revisión realizada ("Papel de Trabajo PT 04-AFGR Matriz de Gestión V.4.0, en lo relacionado con la Gestión y Resultados, arroja un concepto **FAVORABLE**.

GESTIÓN Y RESULTADOS	PLANEACIÓN Y RESULTADOS	30%	100,0%	81,0%		27,1%	CONCEPTO GESTIÓN Y RESULTADOS
	GESTIÓN CONTRACTUAL	30%	100,0%	100,0%	100,0%	30,0%	Favorable

PT 04-AFGR Matriz de Gestión V4.0


La Universidad de Pamplona allego el Plan de Desarrollo 2021 – 2030 el cual fue publicado en el link (<http://www.unipamplona.edu.co/plandesarrollo/>), el cual cuenta con 4 pilares dentro de los cuales se establecen las diferentes líneas estratégicas:

La universidad de Pamplona allego informe de evaluación de la gestión Institucional vigencia 2021 – 2024, donde refleja el análisis de cumplimiento por pilares y líneas estrategias del plan de gestión, de lo cual se puede observar:

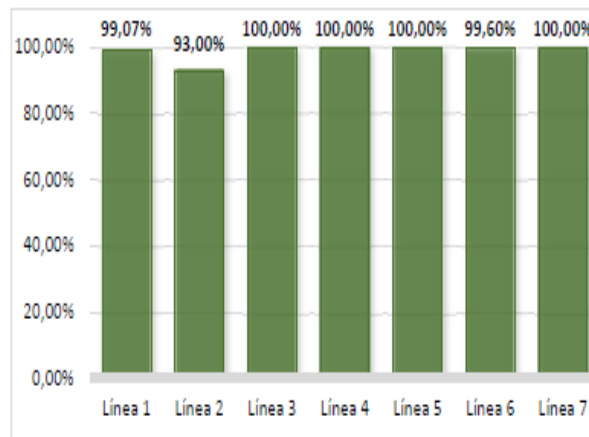
PRIMER PILAR: DOCENCIA Y EXCELENCIA ACADÉMICA

Las 7 líneas estratégicas de este pilar: Acreditación Institucional, capacitación y certificación profesoral, potenciar el desarrollo humano estudiantil para la permanencia, baja deserción y graduación, consolidación de la educación posgradual, fortalecimiento de la educación a distancia y virtual, fomento a la transformación digital de la academia y desarrollo docente permanente; presentaron un cumplimiento para la vigencia 2024, del 99,1%.

- Línea estratégica 1: 6 proyectos 12 indicadores.
- Línea estratégica 2: 3 proyectos 6 indicadores.
- Línea estratégica 3: 3 proyectos 6 indicadores.
- Línea estratégica 4: 4 proyectos 5 indicadores.
- Línea estratégica 5: 3 proyectos 5 indicadores.
- Línea estratégica 6: 3 proyectos 5 indicadores.
- Línea estratégica 7: 3 proyectos 5 indicadores.

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 49 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

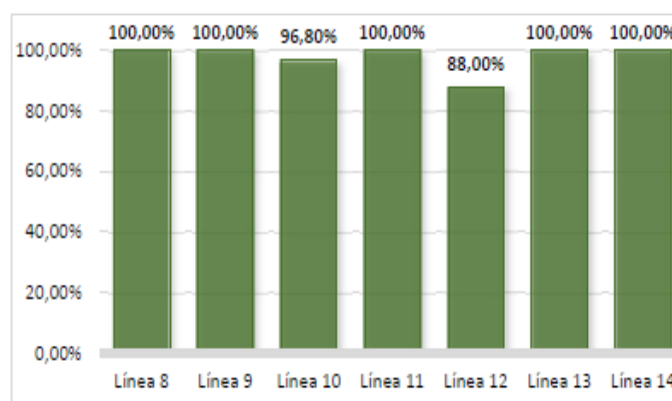
INFORME FINAL DE AUDITORÍA




SEGUNDO PILAR: INVESTIGACIÓN, INNOVACIÓN Y/O CREACIÓN ARTÍSTICA Y CULTURAL

Durante la vigencia 2024, la Vicerrectoría de Investigaciones ha continuado fortaleciendo su compromiso con el desarrollo académico y científico de la Universidad de Pamplona consolidando estrategias que impulsan el impacto institucional en los ámbitos de la investigación, la innovación y la creación artística y cultural. La ejecución de las metas propuestas ha sido posible gracias a la participación activa de docentes, investigadores y estudiantes, quienes han contribuido significativamente al cumplimiento de los objetivos estratégicos.

- Línea estratégica 8: 4 proyectos 13 indicadores
- Línea estratégica 9: 3 proyectos 5 indicadores
- Línea estratégica 10: 3 proyectos 4 indicadores
- Línea estratégica 11: 3 proyectos 10 indicadores
- Línea estratégica 12: 2 proyectos 6 indicadores
- Línea estratégica 13: 3 proyectos 9 indicadores
- Línea estratégica 14: 2 proyectos 2 indicadores



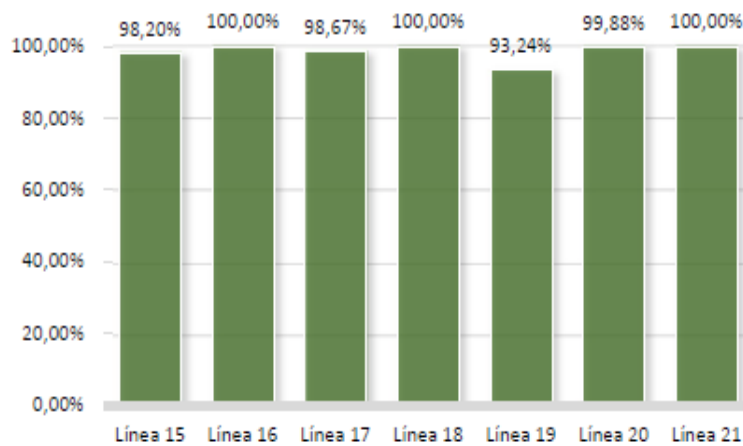
TERCER PILAR: EXTENSIÓN, INTERNACIONALIZACIÓN Y DESARROLLO SOCIAL UNIVERSITARIO

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 50 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA


Con el tercer pilar misional denominado extensión, internacionalización y desarrollo social universitario, la Institución marca el rumbo a la consolidación de proyección de extensión que ayude al desarrollo de la región de influencia y que siga consolidándose como una universidad de prestigio no solo a nivel regional sino nacional y con proyección en el ámbito Internacional. Por otro lado, este pilar misional desarrolla iniciativas estratégicas dirigidas a fortalecer la educación continua, la relación de la institución con sus egresados, generar recursos adicionales por medio de proyectos y contratos con indicadores de impacto, mejora el desarrollo tecnológico institucional y por último marca el camino que debe seguir la Institución con los temas de medio ambiente y desarrollo sostenible.

- Línea estratégica 15: 6 proyectos 12 indicadores
- Línea estratégica 16: 3 proyectos 6 indicadores
- Línea estratégica 17: 3 proyectos 6 indicadores
- Línea estratégica 18: 4 proyectos 5 indicadores
- Línea estratégica 19: 3 proyectos 5 indicadores
- Línea estratégica 20: 3 proyectos 5 indicadores
- Línea estratégica 21: 3 proyectos 5 indicadores



CUARTO PILAR: EFICIENCIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

La creación y consolidación de un modelo de gestión, se obtuvo mediante la ejecución y cumplimiento de diversas actividades, enfocada en la gestión organizacional y estructura administrativa, la cual ha sido de gran relevancia para Universidad de Pamplona. En el cumplimiento de las actividades para llevar a cabo el Modelo Organizacional de la Universidad de Pamplona, se presentó un avance destacando el análisis financiero, la identificación y análisis de procesos, la evaluación de la prestación de servicios, y la propuesta de actualización de la estructura administrativa. Así mismo, la elaboración de matrices: como la carga de trabajo, la cadena de valor, y la propuesta de planta de personal, además de actualizar el manual de funciones y competencias laborales para su posterior aprobación por la alta dirección. Por otro lado, se recibió la Auditoría Externa por parte del ente certificador, con el objetivo de verificar el cumplimiento de la NTC ISO 9001:2015. Este proceso

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 51 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

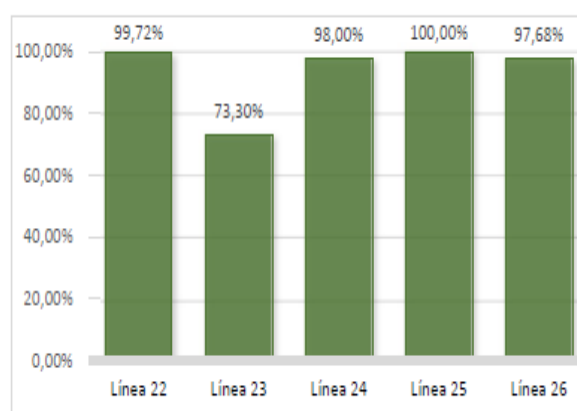
INFORME FINAL DE AUDITORÍA


resultó en la renovación de la certificación en dicha norma, con una vigencia de tres años. El alcance de la certificación otorgada cubre el diseño y la prestación del servicio de educación superior en los niveles de pregrado y posgrado, gestión de la investigación, gestión de la interacción social, así como el fortalecimiento y desarrollo en tecnologías de la información. Además, se otorga la certificación internacional IQNET para el mismo alcance y periodo de validez. La obtención de la certificación reafirma el compromiso con el cumplimiento de la norma NTC ISO 9001:2015 y promueve la mejora continua de los procesos a través de la implementación de herramientas de gestión y buen gobierno. Se adopta un modelo de operación basado en procesos, lo que facilita la organización, el control y el seguimiento al cumplimiento de los lineamientos institucionales.

La norma ISO 9001:2015, se articula de manera complementaria con el Modelo Estándar de Control Interno (MECI) en el marco de la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión. Esto se realiza conforme a los lineamientos establecidos en la normatividad aplicable para el Sistema de Control Interno y el Sistema de Gestión de la Calidad.

La Universidad de Pamplona llevó a cabo el proceso de Calificación de Riesgo, conforme a los requisitos establecidos en el Decreto 1068, emitido por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, el cual establece la obligación para las entidades descentralizadas de mantener vigente en todo momento una calificación que evalúe su capacidad de pago para la gestión de operaciones de crédito público, ya sea interno o externo, con plazos superiores a un año, es por lo que, el Comité Técnico de la entidad calificadora Valué and Risk S.A., otorgó a la Universidad de Pamplona una calificación A- estable (A menos estable), para su capacidad de pago, la cual se encuentra vigente. Esta calificación refleja que la Universidad posee una capacidad suficiente para el pago de intereses y capital.

- Línea estratégica 22: 6 proyectos 12 indicadores
- Línea estratégica 23: 3 proyectos 6 indicadores
- Línea estratégica 24: 3 proyectos 6 indicadores
- Línea estratégica 25: 4 proyectos 5 indicadores
- Línea estratégica 26: 3 proyectos 5 indicadores



MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 52 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

2.6.2 Concepto

La Contraloría General del Departamento Norte de Santander como resultado de la Auditoría realizada, conceptúa que la Gestión, **es Favorable**, producto de la evaluación a la contratación y a los planes, programas y proyectos del plan de desarrollo.

GESTION CONTRACTUAL

LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA, cargó en la plataforma SIA-OBSERVA <http://siaobserva.auditoria.gov.co> un total de 2436 contratos suscritos en la vigencia auditada 2024, por valor de \$64.675.670.867 de los cuales con recursos propios celebraron (1786) contratos por valor de \$25.934.202 tomando para el desarrollo de la auditoría una muestra de 23 contratos por valor de 6.801.001.402 equivalentes al 26.2% del valor total celebrado con recursos propios.

Se diligencia el papel de Trabajo PT-04PF- Muestreo y realizando el cálculo arroja un tamaño de muestra de 23 contratos a evaluar.

Control Fiscal Micro	
Entidad o Asunto auditado	Universidad de Pamplona
Periodo auditado	2024
Preparado por (auditor):	EQUIPO DE AUDITORIA
Fecha: Dia/Mes/Año	2/07/2025
Revisado por (Lider equipo auditor):	
Fecha:	2/07/2025


INGRESO DE PARAMETROS	
Contratación	Recursos propios
Tamaño de la Población (N)	1.786
Error Muestral (E)	8%
Proporción de Éxito (P)	94,0%
Proporción de Fracaso (Q=P-1)	6,0%
Nivel de Confianza (%Z)	90,0%
Valor para Confianza (Z)	1,64

PROPORCIÓN DE ÉXITO	ENTONCES Z
Si Confianza entre 90% y 99%	Entre 1,64 y 2,58

Muestra para Poblaciones

$$n = \frac{P * Q * Z^2 * N}{(N * E^2) + (Z^2 * P * Q)}$$

Tamaño de Muestra	
Fórmula	24
Muestra Optima	23



EXTRACCIÓN DE LA MUESTRA CONTRATACIÓN O POBLACIONES
1. En ocasiones resulta de más relevancia la forma como se extrae la muestra, que el mismo tamaño de la muestra.
2. Existen varios métodos para la obtención del tamaño de la muestra a saber: Aleatorio o probabilístico, por proporción por conglomerados, etc.
3. Se debe garantizar la representatividad de la población en la muestra, de acuerdo a lo establecido en el "Instruc...

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 53 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

La muestra contractual seleccionada se analizó siguiendo lo establecido en la Guía de Auditoría Territorial – GT Versión 4.0, de acuerdo con lo establecido en el respectivo Memorando de Asignación. Como resultado del análisis de la muestra contractual se encontraron observaciones las cuales se describen al final del presente informe.

CONTRATO	OBJETO	VALOR (\$)
050-2024	PRESTAR POR EL CONTRATISTA SUS SERVICIOS EN EL MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA Y NATURAL DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA.	\$12.473.500
BS025-2024	OBJETO. CONTRATAR LA PRESTACION DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO PARA LOS VEHICULOS QUE HACEN PARTE DEL PARQUE AUTOMOTOR DE LA INSTITUCION, INCLUYENDO EL SUMINISTRO DE LOS MATERIALES, ELEMENTOS E INSUMOS NECESARIOS PARA SU EJECUCION	\$434.999.981
BS020-2024	CONTRATAR LA PRESTACION DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO DE LAS PISCINAS SEDE SOCIAL VILLA MARINA, SEDE VILLA DEL ROSARIO Y PISCINA SEMIOLIMPICA DE LA CIUDAD DE PAMPLONA, INCLUYENDO EL SUMINISTRO DE LOS MATERIALES, EQUIPOS, PRODUCTOS QUIMICOS Y EL PERSONAL NECESARIO PARA LA PRESTACION DEL SERVICIO	\$329.124.343
BS069-2024	CONTRATAR EL SUMINISTRO DE MATERIALES DE FERRETERIA Y ELECTRICOS PARA EL MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO QUE REQUIERAN LOS DIFERENTES ESPACIOS FISICOS DE LAS SEDES PAMPLONA Y VILLA DEL ROSARIO DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	\$361.000.000
BS032-2024	CONTRATAR LA PRESTACION DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO, FABRICACION DE BASES METALICAS, ILUMINACION, FICHAS TECNICAS, REUBICACION E INSTALACION DE PIEZAS ESCULTORICAS PORTICO Y DOBLE VICTORIA ALADA DEL MAESTRO EDUARDO RAMIREZ VILLAMIZAR, DE PROPIEDAD DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	\$45.000.000
bs058-2024	CONTRATAR LAS REPARACIONES LOCATIVAS DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA DEL CAMPUS CASA AGUEDA GALLARDO DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	\$423.342.236
bs116-2024	CONTRATAR LA ADECUACION DE LOS ESPACIOS FISICOS DEPORTIVOS DEL CAMPUS PRINCIPAL Y CAMPUS VIRGEN DEL ROSARIO DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	\$642.205.818
BS154-2024	CONTRATAR LA COMPRA E INSTALACION DE MOBILIARIO DE OFICINA, NECESARIOS PARA LAS ADECUACIONES DE LOS LABORATORIOS DE INGENIERIA Y DEPENDENCIAS ACADEMICO ADMINISTRATIVAS DE LA SEDE VILLA DEL ROSARIO DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	\$512.723.195
BS096-2024	CONTRATAR LA COMPRA E INSTALACION DE ELEMENTOS DE SEÑALIZACION CON LOGOS E IMAGEN INSTITUCIONAL, CON EL FIN DE DAR LA BIENVENIDA Y ORIENTACION A PROPIOS Y EXTRAÑOS QUE VISITEN LAS DIFERENTES SEDES DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	\$48.368.145
BS104-2024	CONTRATAR LA COMPRA DE MATERIAL ORGANICO GALLINAZA, CON EL FIN DE REALIZAR EL MANTENIMIENTO PREVENTIVO AL ESCENARIO DEPORTIVO CANCHA DE FUTBOL DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA.	\$21.000.000
BS047-2024	CONTRATAR LA COMPRA DE MOBILIARIO Y LA PRESTACION DEL SERVICIO DE TRASLADO Y ADECUACION DEL DATACENTER DE DESARROLLO, AL CAMPUS VIRGEN DEL ROSARIO, EN DONDE SE REALIZAN LAS ACTIVIDADES ESPECIALIZADAS EN PROCESOS DE GESTION, MARKETING, DISEÑO, DESARROLLO, IMPLEMENTACION, ASISTENCIA TECNICA Y ACOMPAÑAMIENTO FUNCIONAL DE LAS HERRAMIENTAS TECNOLOGICAS DESARROLLADAS POR EL CENTRO DE INVESTIGACION APLICADA Y DESARROLLO DE TECNOLOGIAS DE INFORMACION CIADTI DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	\$502.843.425
BS004-2024	CONTRATAR LA PRESTACION DEL SERVICIO DE ALIMENTACION PARA LOS ESTUDIANTES DE PREGRADO MODALIDAD PRESENCIAL, BENEFICIADOS POR LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA, CORRESPONDIENTE A LA CONTINUIDAD DEL SEGUNDO SEMESTRE ACADEMICO VIGENCIA 2023 Y EL PRIMER SEMESTRE ACADEMICO VIGENCIA 2024, DE LA SEDE PAMPLONA.	\$1.311.688.400
BS007-2024	CONTRATAR LA COMPRA DE MENAJE CON EL FIN DE DOTAR LOS COMEDORES DE LA SEDE VILLA DEL ROSARIO Y SEDE PAMPLONA	\$160.614.216
BS012-2024	LA CONSTITUCION DE UN PATRIMONIO AUTONOMO DENOMINADO FIDEICOMISO UNIVERSIDAD DE PAMPLONA III EL PATRIMONIO AUTONOMO O EL FIDEICOMISO, A TRAVES DEL CUAL LA FIDUCIARIA I RECIBA Y ADMINISTRE LOS BIENES	\$2.484.720


MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL		
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO		
Página 54 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA		

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

	FIDEICOMITIDOS, Y II EFECTUE LOS GIROS INSTRUIDOS POR EL FIDEICOMITENTE A NOMBRE DEL CONTRATO INTERADMINISTRATIVO 1840 DEL 2022, SUSCRITO ENTRE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA Y EL MINISTERIO DE INTERIOR, NI 1024.	
BS034-2024	CONTRATAR LA PRESTACION DEL SERVICIO DE RENOVACION DE LA LICENCIA DEL SISTEMA DE GERENCIA VIRTUAL LABSAG V6.0 COMPILADO, CON EL FIN DE FORTALECER, APOYAR Y AMPLIAR LOS CONOCIMIENTOS VISTOS EN EL AULA DE CLASE, A LOS ESTUDIANTES DEL PROGRAMA DE ADMINISTRACION DE EMPRESAS, MODALIDAD PRESENCIAL Y DISTANCIA DE LA FACULTAD DE CIENCIAS ECONOMICAS Y EMPRESARIALES DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	\$180.500.000
BS029-2024	CONTRATAR LAS ADECUACIONES DE LOS ESPACIOS FISICOS ACADEMICOS DE LAS SEDES PAMPLONA, CUCUTA Y VILLA DEL ROSARIO DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	\$759.999.673
BS042-2024	CONTRATAR LA COMPRA DE MATERIAL LITOGRAFICO DE CARACTER ACADEMICO, EN APOYO A LAS ACTIVIDADES INSTITUCIONALES QUE SE REALICEN DURANTE LA VIGENCIA, QUE PERMITA VISUALIZAR LA IMAGEN DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA A NIVEL REGIONAL, DEPARTAMENTAL Y NACIONAL	\$70.000.000
BS072-2024	CONTRATAR LA COMPRA DE KIT DE SOUVENIR PARA EL DESARROLLO DE ACTIVIDADES ACADEMICAS, CULTURALES E INSTITUCIONALES, QUE PERMITAN FORTALECER EL POSICIONAMIENTO DE LA IMAGEN INSTITUCIONAL DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA A NIVEL REGIONAL, NACIONAL E INTERNACIONAL	\$189.452.522
BS114-2024	CONTRATAR LA COMPRA DE BOLSAS DE SOUVENIRS PERSONALIZADAS CON LA IMAGEN DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA, PARA LA ENTREGA DE DETALLES DURANTE LOS EVENTOS INSTITUCIONALES Y DE ESTA MANERA PROMOVER LA IMAGEN DE NUESTRA CASA DE ESTUDIOS Y FORTALECER LOS LAZOS CON LA COMUNIDAD UNIVERSITARIA.	\$6.000.000
BS136-2024	CONTRATAR LA CONSTRUCCION DE SUBESTACION PARA LA ADECUACION DE LAS INSTALACIONES ELECTRICAS INTERNAS DE LA SEDE SOCIAL VILLA MARINA DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	\$757.958.347
119-2024	PRESTAR COMO CONTRATISTA SUS SERVICIOS COMO COORDINADOR ADMINISTRATIVO NARIÑO QUILLASINGAS, DENTRO DEL CONTRATO INTERADMINISTRATIVO 1840 DE 2022, CELEBRADO ENTRE EL MINISTERIO DEL INTERIOR Y LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA NI 1024	\$57.083.333
410-2024	PRESTAR COMO CONTRATISTA SUS SERVICIOS PARA ORIENTAR EL SEMINARIO TALLER DE LA LINEA DE INVESTIGACION V EDUCACION, COMUNICACION Y CULTURAPARTE I ASESORIA, CON UNA INTENSIDAD DE 12 HORAS, EN LA COHORTE XIVIV SEMESTRE DE LA MAESTRIA EN EDUCACION METODOLOGIA PRESENCIAL, FACULTAD DE CIENCIAS DE LA EDUCACION DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA.	\$12.500.000
1616-2024	PRESTAR COMO CONTRATISTA SUS SERVICIOS EN LA OFICINA DE GESTION DEL TALENTO HUMANO DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	\$6.840.000

De la muestra seleccionada, se verificó el cumplimiento de los principios de eficiencia, eficacia y economía con el diligenciamiento del Papel de Trabajo PT11 Ejecución del recurso y el Papel de Trabajo PT04-AFGR Matriz de Gestión_V4.0, evaluándose las etapas precontractuales, contractual y post contractual.

Resultado de la PT-04 -AFGR Matriz de Gestión V_4.0

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 55 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

CANT. CONTRATOS SUSCRITOS	1.786	VALOR TOTAL DE LOS CONTRATOS DE LA MUESTRA	6.801.001.402
		VALOR TOTAL AUDITADO EN PESOS	6.801.001.402
CANT. CONTRATOS EVALUADOS	23	COMPROBACION PONDERACION	100,0%
PRINCIPIOS		RESULTADO	CALIFICACION
EFICACIA		99,99%	EFICAZ
EFICIENCIA		99,99%	EFICIENTE
ECONOMÍA		99,99%	ECONOMICO

El resultado obtenido en eficacia es de **99.9%**, calificando a la entidad **EFICAZ**, como consecuencia de la revisión a las etapas precontractual, contractual y postcontractual de los 23 contratos seleccionados, donde en la etapa precontractual se valoró la coherencia de la contratación con el plan de desarrollo, la idoneidad del proveedor, estimación, calificación y asignación de riesgos y constitución de garantías; en la etapa contractual se valoró las adiciones, la efectividad de los pagos de los bienes y servicios contratados, las sanciones por incumplimiento y la mitigación de los riesgos previsible y en la etapa postcontractual se valoró la liquidación y/o terminación del contrato, la acciones de la entidad frente a los daños causados y la contribución que tuvo la contratación con el cumplimiento de los objetivos y metas del plan de desarrollo.

En Economía arrojó un resultado de **99.9%** con una calificación de **ECONOMICO**, como consecuencia de la revisión a las etapas precontractual y contractual. Se valoró que la institución haya identificado claramente al proveedor, el tamaño de su empresa, y acuerdos entre oferentes que afectaran la selección y transparencia y en la etapa contractual se valoró que las modificaciones contractuales no generaran impacto negativo o injustificado para la entidad, la función de supervisión y que los bienes y servicios fueran pagados de acuerdo con las condiciones pactadas y la debida ejecución del contrato.

2.6 CONCEPTO CALIDAD Y EFICIENCIA DEL CONTROL FISCAL INTERNO

En cumplimiento del numeral 6° del artículo 268 de la Constitución Política de Colombia, Contraloría General del Departamento Norte de Santander evaluó los riesgos y controles establecidos por el sujeto de control conforme a los parámetros mencionados en la Guía de Auditoría Territorial en el Marco de las Normas Internacionales de Auditoría ISSAI.

De acuerdo con la evaluación realizada (Papel de trabajo PT 04-AFGR Matiz de Gestion V4.0 Prueba de recorrido riesgos), la calificación sobre la calidad y eficiencia del Control Fiscal Interno **ES EFICIENTE**.

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 56 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

MACROPROCESO	VALORACIÓN CALIDAD DEL DISEÑO DLE CONTROL (25%)	RIESGO COMBINADO	VALORACIÓN DE EFICIENCIA DE LOS CONTROLES (75%)	CALIDAD Y EFICIENCIA DEL CONTROL FISCAL INTERNO
GESTIÓN FINANCIERA	Parcialmente adecuado	Medio	Con deficiencias	1,4
GESTIÓN PRESUPUESTAL Y RESULTADOS	Parcialmente adecuado	Bajo	Eficiente	
Total General	Parcialmente adecuado	Medio	Eficiente	

De 1.0 a 1.5	Eficiente
De > 1.5 a < 2.0	Con deficiencias
De 2.0 a 3.0	Ineficiente

Este concepto está sustentado en la existencia de controles financieros y en las observaciones en los estados financieros y la opinión presupuestal vigencia 2024, la entidad deberá tomar las acciones pertinentes en pro de solventar las deficiencias establecidas en el presente informe:

2.7 CONCEPTO SOBRE LA EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAMIENTO

El Plan de Mejoramiento presentado por la UNIVERSIDAD DE PAMPLONA, frente a la Auditoria Financiera y de gestión a la vigencia 2022, consta de 3 hallazgos administrativos, los cuales en el estado de acción se encuentran en desarrollo, pues se estableció como fecha de terminación de la actividad el 31/12/2025.


Los hallazgos están relacionados con la depuración de cuentas bancarias, depuración de cuentas por cobrar.

De acuerdo con el papel de Trabajo PT-06 PF-Resultado de la Evaluación del Plan de Mejoramiento, y de acuerdo a los lineamientos establecidos en la Guía de Auditoria 4.0 Durante el proceso de auditoría solo se evaluarán las acciones de mejoramiento cuya fecha programada para su cumplimiento se encuentre culminada, en este orden de ideas el plan de mejoramiento a la fecha no es dable evaluarlo; pero si se deja constancia que a la fecha la Universidad de Pamplona ha venido desarrollando acciones de mejora para los hallazgos ya referenciados.

Se realizó visita fiscal a la UNIVERSIDAD DE PAMPLONA, verificando en la Oficina de Control Interno, cada hallazgo administrativo plasmado en el plan de mejoramiento, anexando los respectivos soportes de cumplimiento parcial, teniendo en cuenta que algunas de las acciones de mejora están en desarrollo.

2.8 CONCEPTO SOBRE LA RENDICIÓN DE LA CUENTA

La UNIVERSIDAD DE PAMPLONA rindió la cuenta de la vigencia 2024, dentro de los términos establecidos por la Contraloría General del Departamento Norte de Santander, a través de la Resolución No. 004 del 4 de enero de 2023, "Por medio de la cual se reglamenta la rendición electrónica de la cuenta, informes, documentación y gestión contractual que presentan los sujetos de vigilancia y control fiscal ante la Contraloría

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 57 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

General del Departamento Norte de Santander en las plataformas SIA CONTRALORIA Y SIA OBSERVA”

Como resultado de la revisión realizada (“Papel de Trabajo PT 01-AFGR Evaluación – rendición de la cuenta V.4.0); una vez verificados y evaluados los documentos que soportan legal, técnica, financiera y contablemente las operaciones realizadas a través de las variables de oportunidad, suficiencia y calidad, se emite un concepto **FAVORABLE**, de acuerdo con la calificación de **93**. Evidenciándose que la entidad cumplió con la oportunidad, suficiencia y la calidad de la rendición de la cuenta y dentro del plazo establecido.

CALIFICACIÓN DE LA INFORMACIÓN RENDIDA EN LA CUENTA			
VARIABLES	CALIFICACIÓN PARCIAL	PONDERADO	PUNTAJE ATRIBUIDO
Oportunidad en la rendición de la cuenta	96,4	10%	9,64
Suficiencia (diligenciamiento total de formatos y anexos)	93,0	30%	27,90
Calidad (veracidad)	93,0	60%	55,79
TOTAL PUNTAJE			93
Concepto información rendida a emitir			Favorable

RANGOS DE CALIFICACIÓN DE LA INFORMACIÓN RENDIDA EN LA CUENTA	
80 o más puntos	Favorable
Menos de 80 puntos	Desfavorable

2.10 Plan estratégico de Seguridad Vial

Se solicita a la Universidad la información referente al plan estratégico de seguridad vial y las acciones realizadas, de lo cual se informó lo siguiente:

“Referente al plan estratégico de Seguridad Vial conforme lo establecido en la Ley 1503 del 29 de diciembre de 2011, certificar contratos suscritos con ocasión del plan y demás acciones realizadas por la administración durante la vigencia 2024 para su cumplimiento (soportar).

La Universidad de Pamplona mediante el contrato de prestación de servicios no. Bs - 070 de 2024, suscrito entre la Universidad de Pamplona y el Instituto Colombiano de Normas Técnicas y Certificación – ICONTEC, cuyo objeto fue “La Universidad requiere contratar la prestación del servicio de diplomado en sistemas de gestión integrados HSEQ.NTC ISO 90012015 NTC ISO 140012015 y NTC ISO 450002018, fundamentos en gestión de riesgos, fundamentos del SGSV NTC ISO 39001, fundamentos del SGSI. NTC ISO IEC 270012022 formación de auditores en ISO 17025 con el fin de capacitar a los auditores internos para enfrentar los procesos de auditoría de la Universidad de Pamplona” del 14 de junio de 2024 por el cual fue se capacitó al personal de la oficina de Planeación, el cual contó con un curso de Fundamentos del sistema de gestión de seguridad vial SGSV NTC 39001.


MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 58 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	





INFORME FINAL DE AUDITORÍA

Link del contrato:

https://siaobserva.auditoria.gov.co/guess/cto_ficha_resumen_guess.aspx?idc=9720833

BIENVENIDA - CURSO FUNDAMENTOS DEL SISTEMA DE GESTION DE SEGURIDAD VIAL. SGSV. NTC ISO 39001- UNIPAMPLONA- 32OR2406264116


Samer Peña Silvia Margarita <ssamer@icontec.org>

 Responder
  Responder a todos
  Reenviar
  ...

Jun 12/09/2024 12:30 PM

Estimad@ Participante,
Reciba un cordial saludo.

Desde **ICONTEC**, le damos la bienvenida a nuestro servicio de Educación; esperamos tenga una grata experiencia durante todo el servicio.

Le informamos que a partir de estos momentos puede acceder al Campus Digital de **icontec**, mediante la dirección <https://campus.icontec.virtual.edu.co> digitando su usuario: (documento de identidad) y contraseña: (documento de identidad) evitando dejar espacios para no generar errores; ya una vez iniciada su sesión podrá consultar los recursos disponibles para su formación. Recuerde realizar el TOUR por la plataforma tan pronto ingrese, para que de esta manera conozca las funcionalidades de su aula

Importante! las memorias de los cursos, normas y demás materiales disponibles en campus para el desarrollo de su proceso de formación solamente estarán disponibles a lo largo de su programa de formación, posterior al cierre, ya no podrá acceder al contenido. Es relevante que si su programa tiene normas incluidas, pueda realizar el proceso de descarga de la aplicativo IPC para lectura off line antes del cierre del mismo, la disponibilidad de la norma en el IPC Reader no tiene vencimiento, pero el proceso de descarga del aplicativo y consulta online si contempla la durabilidad definida (último día de formación)

En el siguiente enlace podrá acceder a un video tutorial con un paso a paso que describe el proceso de descarga del aplicativo IPC para lectura de normas offline (si aplica)

<https://acortar.link/Nf2Pun>

En el siguiente enlace compartimos paso a paso con el fin de que tenga presente como podrá conectarse a sus clases mediante la herramienta WEBEX.

<https://youtu.be/oCYdLU0wQQ>

Importante tener en cuenta que antes de ingresar a clase deben descargar la aplicación de webex en sus escritorios.


Por favor esté atento(a) a su correo tanto en la bandeja de entrada, como en correos no deseados, de las comunicaciones que lleguen desde el buzón del Campus Digital **icontec**

noreply@icontec.virtual.edu.co

En caso de cualquier inquietud accede aquí a la MESA DE AYUDA, adicionalmente, si presenta problemas de conexión a la sesión por webex puede solicitar apoyo a través de la línea WHATSAPP.

Cordialmente,

Silvia Margarita Samer Peña
 Logístico **ICONTEC**
 Tel: (571) 634 3322 Ext: 7300
 Cel: 3106133555
 Línea de atención al cliente: 01 8000 94 9000
 Calle 42 N° 28 - 19

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 59 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA





CERTIFICA QUE

NAYLA JAIMES BASTOS
CC 60264034

Asistió al

**CURSO FUNDAMENTOS DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE SEGURIDAD VIAL.
SGSV. NTC ISO 39001**

Con una intensidad de 16 horas

El contenido del curso comprendió:

- FUNDAMENTOS DEL SISTEMA DE GESTION DE SEGURIDAD VIAL SGSV. NTC ISO 39001 (16 horas).


Cucuta (Colombia), 20 de septiembre de 2024


 Alberto Mora Farfán
 Gerente Unidad Técnica de
 Educación ICONTEC

32OR2406264116-0028



De igual forma se continuo con capacitaciones que complementaron lo visto en el diplomado

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 60 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA



CHARLA VIRTUAL
Plan estratégico de seguridad vial
10 OCTUBRE 2024

CONFERENCIANTE:
Paulo Valenzuela
 Profesional en Educación

PARTICIPE AQUÍ
 ESTE ES UNO DE LOS MUCHOS BENEFICIOS DE SER AFILIADO A ICGESTEC.

Contacto: mariafernandaperez@icgestec.org | Teléfono: (070-622) 38.86 / 348.7755

ANTES DE INICIAR SU PARTICIPACIÓN, TENER EN CUENTA:

- Si usted es organizador, asegúrese de registrar correctamente la información de contacto de los participantes con los datos correctos antes de iniciar el evento en la sala en la fecha programada para evitar problemas de conexión. No los cambie una vez ya estén en línea, esta información es necesaria y vital.
- Para el registro, asegúrese de tener un buen internet y tener el celular "cargado".

Para el día del evento recomendamos:

- Registar o tener el celular cargado a fondo. Evitar usar aplicaciones que consuman mucho espacio de memoria.
- Si no está registrado o se ha olvidado la contraseña, puede configurar de nuevo el sistema o de nuevo, pero debe esperar a que se envíe el correo de confirmación de nuevo.

Buenos días, Cordialmente, el Sistema Integrado de Gestión extiende la invitación a participar de la Charla Virtual: Plan estratégico de seguridad vial la cual se desarrollará el jueves 10 de octubre de 2024 a las 09:00 am. El enlace de inscripción es el siguiente:
https://forms.office.com/pages/responsepage.aspx?id=mxJ2ulFn6UmZpqi1fE6A_O5Hivxkk5JDnCbPUZX_o2dUOVBDUTIBTE4zQIk4UIIdGV0xYNFfdGWEkyNC4u&route=shorturl

2:32 p.m.

<https://www.instagram.com/p/C5o1F9Jusd7/?igsh=MTRoNGNvb2Fma29wcA==>

Igualmente, adjunto 19 acta 003 del 25 de octubre de socialización de la modificación de la política de seguridad vial a los integrantes del equipo meci con el fin de que sea difundida al interior de los grupos de trabajo en cada dependencia, para los docentes la política fue socializada en las reuniones de inducción al inicio de cada semestre académico como se puede evidenciar en el siguiente enlace:

https://www.instagram.com/p/C_yRllxsE8v/?img_index=2&igsh=OXk0dmN4N3Nld2t1

2.9 FENECIMIENTO DE LA CUENTA FISCAL

La Contraloría General del Departamento Norte de Santander como resultado de la Auditoría adelantada, **Fenece** la cuenta rendida por la UNIVERSIDAD DE PAMPLONA de la vigencia fiscal 2024, como resultado de la Opinión Financiera **Con Salvedades**, la

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL		
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO		
Página 61 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA		

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

Opinión Presupuestal **Razonable** y el Concepto sobre la gestión y resultados **Favorable** como se observa en la siguiente tabla:

MACROPROCESO	PROCESO	PONDERACIÓN	PRINCIPIOS DE LA GESTIÓN FISCAL			CALIFICACION PROCESO	CONCEPTOS Y OPINIÓN	
			EFICACIA	EFICIENCIA	ECONOMIA		CONCEPTO CONSOLIDADO MACROPROCESO PRESUPUESTAL	
PRESUPUESTAL Y RESULTADOS	GESTIÓN PRESUPUESTAL	EJECUCIÓN DE INGRESOS	20%	100,0%		20,0%	Razonable	Razonable
		EJECUCIÓN DE GASTOS	20%	100,0%		20,0%		
	GESTIÓN Y RESULTADOS	PLANEACIÓN Y RESULTADOS	30%	100,0%	81,0%	27,1%	CONCEPTO GESTIÓN Y RESULTADOS	
		GESTIÓN CONTRACTUAL	30%	100,0%	100,0%	30,0%	Favorable	
	TOTAL MACROPROCESO GESTIÓN PRESUPUESTAL		100%	100,0%	90,5%	100,0%		
GESTIÓN FINANCIERA	ESTADOS FINANCIEROS	100%	75,0%			75,0%	OPINION ESTADOS FINANCIEROS	
		TOTAL MACROPROCESO GESTIÓN FINANCIERA		100%	75,0%		Con salvedades	
	TOTAL PONDERADO		100%	TOTALES	90,0%	90,5%	100,0%	FENECE
			CONCEPTO DE GESTIÓN	EFICAZ	EFICIENTE	ECONOMICA		

PT04-AFGR Matriz de Gestión V4.0

2.10 OTRAS ACTUACIONES

La Universidad de Pamplona no realizo contratos de empréstitos, se anexa certificado expedido por el director de la Oficina de Pagaduría y Tesorería, señalando que durante la vigencia 2024 no se adquirieron nuevos empréstitos para la entidad.



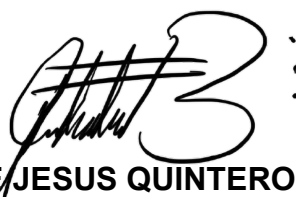
MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 62 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

2.11 CUADRO DE TIPIFICACION DE HALLAZGOS ADMINISTRATIVAS CON PRESUNTA INCIDENCIA

VIGENCIA 2024		
TIPO DE OBSERVACIÓN	CANTIDAD	VALOR (en pesos)
1. ADMINISTRATIVOS	-	
2. SANCIONATORIOS	-	
3. DISCIPLINARIOS	-	
4. PENALES	-	
5. FISCALES	-	

Atentamente,



WILSON DE JESUS QUINTERO GELVEZ
Contralor Auxiliar Delegado para Auditorías

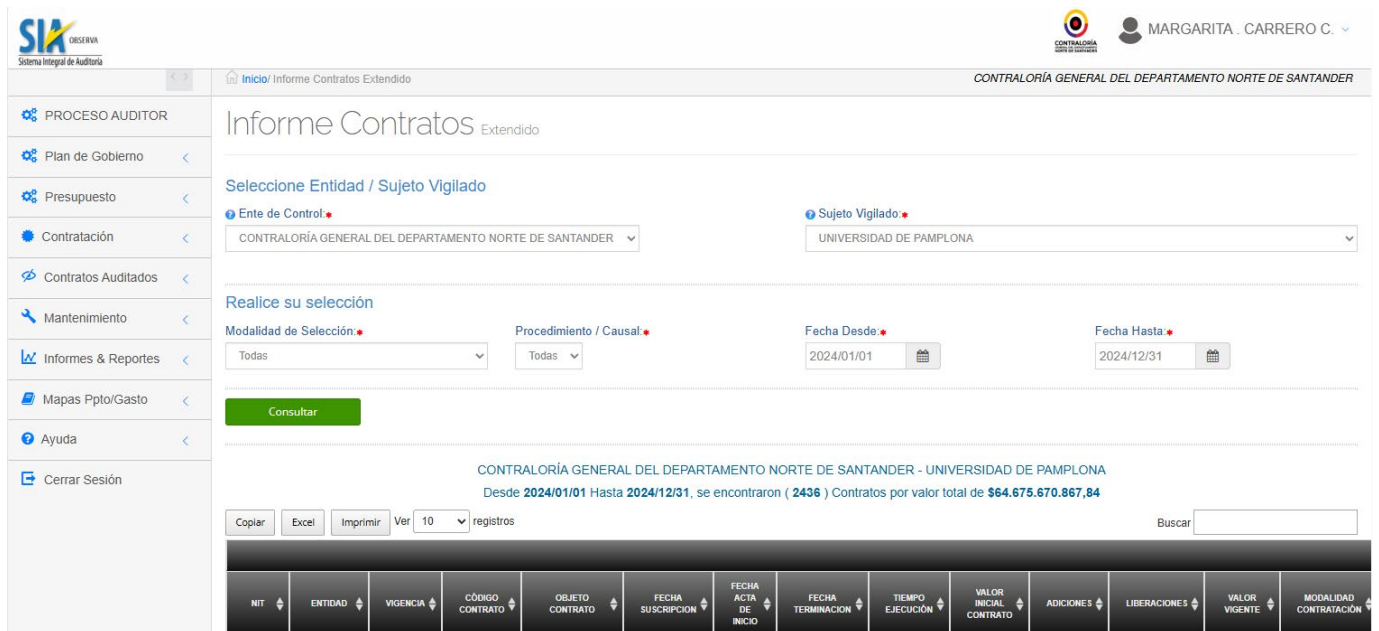
	Nombre y Apellidos	Cargo	Firma
Proyectado por:	Margarita Carrero Carrillo Francisco Antonio Yañez S Silvia Juliana Espinosa Corredor	Profesional Universitario Profesional Universitario Profesional Universitario Profesional Universitario	
Revisado y aprobado Por:	Wilson de Jesús Quintero Gelvez	Contralor Auxiliar delegado para Auditorias	
Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el documento y lo encontramos ajustados a las normas y disposiciones legales vigentes, por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad lo presentamos para firma.			

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 63 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA


3. MUESTRA DE AUDITORÍA

LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA, cargó en la plataforma SIA-OBSERVA <http://siaobserva.auditoria.gov.co> un total de 2436 contratos suscritos en la vigencia auditada 2024, por valor de \$64.675.670.867 de los cuales con recursos propios celebraron (1786) contratos por valor de \$25.934.202 tomando para el desarrollo de la auditoría una muestra de 23 contratos por valor de 6.801.001.402 equivalentes al 26.2% del valor total celebrado con recursos propios



De la muestra seleccionada, se verificó el cumplimiento de los principios generales de economía, transparencia, responsabilidad y selección objetiva. De igual forma, se verificó el cumplimiento de los estudios previos acorde a los requisitos de ley, tales como; los análisis de necesidades técnicas, presupuestales, jurídicas, de conveniencia, de la modalidad de contratación, de las calidades a cumplir y de la justificación del valor de la contratación, entre otros. A continuación, se presenta la contratación rendida, la cual fue objeto de la muestra de contratación:

CONTRATO	OBJETO	VALOR (\$)
050-2024	PRESTAR POR EL CONTRATISTA SUS SERVICIOS EN EL MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA Y NATURAL DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA.	\$12.473.500
BS025-2024	OBJETO. CONTRATAR LA PRESTACION DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO PARA LOS VEHICULOS QUE HACEN PARTE DEL PARQUE AUTOMOTOR DE LA INSTITUCION, INCLUYENDO EL SUMINISTRO DE LOS MATERIALES, ELEMENTOS E INSUMOS NECESARIOS PARA SU EJECUCION	\$434.999.981
BS020-2024	CONTRATAR LA PRESTACION DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO DE LAS PISCINAS SEDE SOCIAL VILLA MARINA, SEDE VILLA DEL ROSARIO Y PISCINA SEMIOLIMPICA DE LA CIUDAD DE PAMPLONA, INCLUYENDO EL SUMINISTRO DE LOS MATERIALES, EQUIPOS, PRODUCTOS QUIMICOS Y EL PERSONAL NECESARIO PARA LA PRESTACION DEL SERVICIO	\$329.124.343

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 64 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

BS069-2024	CONTRATAR EL SUMINISTRO DE MATERIALES DE FERRETERIA Y ELECTRICOS PARA EL MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO QUE REQUIERAN LOS DIFERENTES ESPACIOS FISICOS DE LAS SEDES PAMPLONA Y VILLA DEL ROSARIO DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	\$361.000.000
BS032-2024	CONTRATAR LA PRESTACION DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO, FABRICACION DE BASES METALICAS, ILUMINACION, FICHAS TECNICAS, REUBICACION E INSTALACION DE PIEZAS ESCULTORICAS PORTICO Y DOBLE VICTORIA ALADA DEL MAESTRO EDUARDO RAMIREZ VILLAMIZAR, DE PROPIEDAD DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	\$45.000.000
bs058-2024	CONTRATAR LAS REPARACIONES LOCATIVAS DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA DEL CAMPUS CASA AGUEDA GALLARDO DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	\$423.342.236
bs116-2024	CONTRATAR LA ADECUACION DE LOS ESPACIOS FISICOS DEPORTIVOS DEL CAMPUS PRINCIPAL Y CAMPUS VIRGEN DEL ROSARIO DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	\$642.205.818
BS154-2024	CONTRATAR LA COMPRA E INSTALACION DE MOBILIARIO DE OFICINA, NECESARIOS PARA LAS ADECUACIONES DE LOS LABORATORIOS DE INGENIERIA Y DEPENDENCIAS ACADEMICO ADMINISTRATIVAS DE LA SEDE VILLA DEL ROSARIO DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	\$512.723.195
BS096-2024	CONTRATAR LA COMPRA E INSTALACION DE ELEMENTOS DE SEÑALIZACION CON LOGOS E IMAGEN INSTITUCIONAL, CON EL FIN DE DAR LA BIENVENIDA Y ORIENTACION A PROPIOS Y EXTRAÑOS QUE VISITEN LAS DIFERENTES SEDES DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	\$48.368.145
BS104-2024	CONTRATAR LA COMPRA DE MATERIAL ORGANICO GALLINAZA, CON EL FIN DE REALIZAR EL MANTENIMIENTO PREVENTIVO AL ESCENARIO DEPORTIVO CANCHA DE FUTBOL DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA.	\$21.000.000
BS047-2024	CONTRATAR LA COMPRA DE MOBILIARIO Y LA PRESTACION DEL SERVICIO DE TRASLADO Y ADECUACION DEL DATACENTER DE DESARROLLO, AL CAMPUS VIRGEN DEL ROSARIO, EN DONDE SE REALIZAN LAS ACTIVIDADES ESPECIALIZADAS EN PROCESOS DE GESTION, MARKETING, DISEÑO, DESARROLLO, IMPLEMENTACION, ASISTENCIA TECNICA Y ACOMPAÑAMIENTO FUNCIONAL DE LAS HERRAMIENTAS TECNOLOGICAS DESARROLLADAS POR EL CENTRO DE INVESTIGACION APLICADA Y DESARROLLO DE TECNOLOGIAS DE INFORMACION CIADTI DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	\$502.843.425
BS004-2024	CONTRATAR LA PRESTACION DEL SERVICIO DE ALIMENTACION PARA LOS ESTUDIANTES DE PREGRADO MODALIDAD PRESENCIAL, BENEFICIADOS POR LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA, CORRESPONDIENTE A LA CONTINUIDAD DEL SEGUNDO SEMESTRE ACADEMICO VIGENCIA 2023 Y EL PRIMER SEMESTRE ACADEMICO VIGENCIA 2024, DE LA SEDE PAMPLONA.	\$1.311.688.400
BS007-2024	CONTRATAR LA COMPRA DE MENAJE CON EL FIN DE DOTAR LOS COMEDORES DE LA SEDE VILLA DEL ROSARIO Y SEDE PAMPLONA	\$160.614.216
BS012-2024	LA CONSTITUCION DE UN PATRIMONIO AUTONOMO DENOMINADO FIDEICOMISO UNIVERSIDAD DE PAMPLONA III EL PATRIMONIO AUTONOMO O EL FIDEICOMISO, A TRAVES DEL CUAL LA FIDUCIARIA I RECIBA Y ADMINISTRE LOS BIENES FIDEICOMITIDOS, Y II EFECTUE LOS GIROS INSTRUIDOS POR EL FIDEICOMITENTE A NOMBRE DEL CONTRATO INTERADMINISTRATIVO 1840 DEL 2022, SUSCRITO ENTRE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA Y EL MINISTERIO DE INTERIOR, NI 1024.	\$2.484.720
BS034-2024	CONTRATAR LA PRESTACION DEL SERVICIO DE RENOVACION DE LA LICENCIA DEL SISTEMA DE GERENCIA VIRTUAL LABSAG V6.0 COMPILADO, CON EL FIN DE FORTALECER, APOYAR Y AMPLIAR LOS CONOCIMIENTOS VISTOS EN EL AULA DE CLASE, A LOS ESTUDIANTES DEL PROGRAMA DE ADMINISTRACION DE EMPRESAS, MODALIDAD PRESENCIAL Y DISTANCIA DE LA FACULTAD DE CIENCIAS ECONOMICAS Y EMPRESARIALES DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	\$180.500.000
BS029-2024	CONTRATAR LAS ADECUACIONES DE LOS ESPACIOS FISICOS ACADEMICOS DE LAS SEDES PAMPLONA, CUCUTA Y VILLA DEL ROSARIO DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	\$759.999.673
	CONTRATAR LA COMPRA DE MATERIAL LITOGRAFICO DE CARACTER ACADEMICO, EN APOYO A LAS ACTIVIDADES INSTITUCIONALES QUE SE REALICEN DURANTE LA VIGENCIA, QUE PERMITA VISUALIZAR LA IMAGEN DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA A NIVEL REGIONAL, DEPARTAMENTAL Y NACIONAL	\$70.000.000

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 65 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

BS042-2024		
BS072-2024	CONTRATAR LA COMPRA DE KIT DE SOUVENIR PARA EL DESARROLLO DE ACTIVIDADES ACADÉMICAS, CULTURALES E INSTITUCIONALES, QUE PERMITAN FORTALECER EL POSICIONAMIENTO DE LA IMAGEN INSTITUCIONAL DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA A NIVEL REGIONAL, NACIONAL E INTERNACIONAL	\$189.452.522
BS114-2024	CONTRATAR LA COMPRA DE BOLSAS DE SOUVENIRS PERSONALIZADAS CON LA IMAGEN DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA, PARA LA ENTREGA DE DETALLES DURANTE LOS EVENTOS INSTITUCIONALES Y DE ESTA MANERA PROMOVER LA IMAGEN DE NUESTRA CASA DE ESTUDIOS Y FORTALECER LOS LAZOS CON LA COMUNIDAD UNIVERSITARIA.	\$6.000.000
BS136-2024	CONTRATAR LA CONSTRUCCION DE SUBESTACION PARA LA ADECUACION DE LAS INSTALACIONES ELECTRICAS INTERNAS DE LA SEDE SOCIAL VILLA MARINA DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	\$757.958.347
119-2024	PRESTAR COMO CONTRATISTA SUS SERVICIOS COMO COORDINADOR ADMINISTRATIVO NARIÑO QUILLASINGAS, DENTRO DEL CONTRATO INTERADMINISTRATIVO 1840 DE 2022, CELEBRADO ENTRE EL MINISTERIO DEL INTERIOR Y LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA NI 1024	\$57.083.333
410-2024	PRESTAR COMO CONTRATISTA SUS SERVICIOS PARA ORIENTAR EL SEMINARIO TALLER DE LA LINEA DE INVESTIGACION Y EDUCACION, COMUNICACION Y CULTURAPARTE I ASESORIA, CON UNA INTENSIDAD DE 12 HORAS, EN LA COHORTE XIV SEMESTRE DE LA MAESTRIA EN EDUCACION METODOLOGIA PRESENCIAL, FACULTAD DE CIENCIAS DE LA EDUCACION DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA.	\$12.500.000
1616-2024	PRESTAR COMO CONTRATISTA SUS SERVICIOS EN LA OFICINA DE GESTION DEL TALENTO HUMANO DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA	\$6.840.000

CONTRATO DE COMPRAVENTA No BS-007

OBJETO: CONTRATAR LA COMPRA DE MENAJE CON EL FIN DE DOTAR LOS COMEDORES DE LA SEDE VILLA DEL ROSARIO Y SEDE PAMPLONA

CONTRATISTA: MANUEL EDUARDO RAMON SALCEDO

VALOR INICIAL: \$160.614.216

ADICION 30-10-2024: SIN ADICIONES

TOTAL: \$160.614.216

FECHA DE SUSCRIPCION: 13 DE FEBRERO DE 2024

DURACIÓN: 30 DIAS

SUPERVISOR: RUBY SOCORRO JAIMES RAMIREZ

Se evidencia los estudios previos en donde se aprecia claramente la justificación del objeto a contratar, la disponibilidad y el registro presupuestal, la póliza debidamente suscrita, el contrato, acta de Recibo de Bienes y Servicios del contratista a la Universidad de Pamplona, se observa el correspondiente ingreso de los bienes adquiridos al almacén a través del acta ingreso de bienes del proceso de almacén inventarios, y la

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 66 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA


correspondiente entrega al comedor de Pamplona y el comedor de la sede de Villa del Rosario, los pagos de la seguridad social, cancelación de la prestación de servicios según comprobantes de pagos, con los respectivos descuentos de ley tal como se observa en la siguiente imagen:

Grupo Impuesto	Tipo Impuesto	Porcentaje Base	Base Aplicación	Signo	Desembolso	Valor
ESTAMPILLAS	DESCUENTO HOSPITAL ERASMO MEZO 2%	2	SUBTOTAL	-	NO	2.699.400,00
RETEFUENTE	DESCUENTO SERVICIOS EN GENERAL 4% DECLARANTE	4	SUBTOTAL	-	NO	5.398.800,00
RETEICA	IMPUESTO INDUSTRIAS Y COMERCIO SERVICIOS	0.5	SUBTOTAL	-	NO	674.800,00
RETEIVA	DESCUENTO RETEIVA 15%	15	IVA	-	NO	3.846.600,00
PRORANCIANOS	DESCUENTO PRORANCIANOS 3%	3	SUBTOTAL	-	NO	4.049.100,00
ESTAMPILLAS	ESTAMPILLA PRODESARROLLO CIENTIFICO 1%	1	SUBTOTAL	-	NO	1.349.800,00
ESTAMPILLAS	TASA PRODEPORTE Y RECREACIÓN DEPARTAMENTAL	2.5	SUBTOTAL	-	NO	3.374.200,00
Ciudad Aplicación						
PAMPLONA						
Neto a Pagar						
139.221.616,51						

La Supervisora mediante acta certifica que el contratista dio cumplimiento con el objeto del contrato y obligaciones derivadas del mismo.

En la siguiente imagen se observa el menaje contratada y debidamente entregada.



MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 67 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

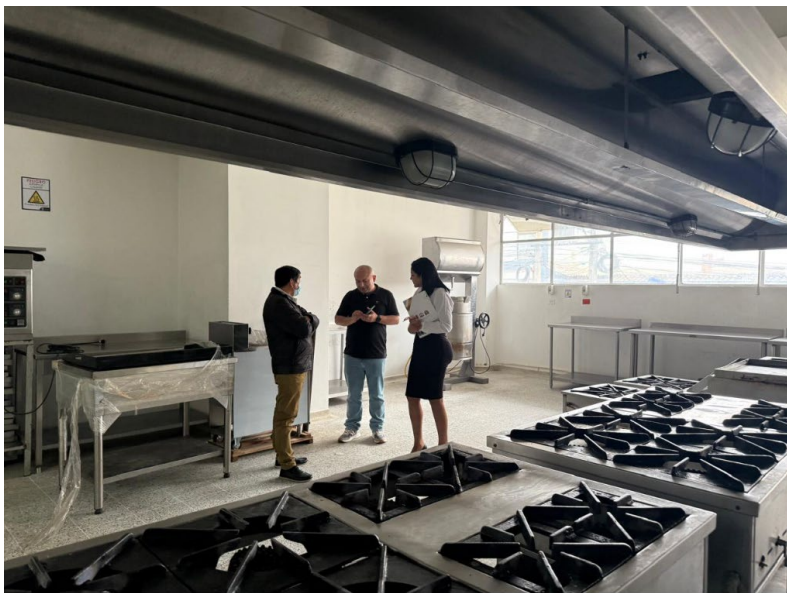
El día 18 de Julio, se realiza visita a la instalación del comedor universitario, con el acompañamiento de la Supervisora del Contrato, **RUBY SOCORRO JAIMES RAMIREZ** para observar el funcionamiento de este y poder corroborar los insumos suministrados en el contrato de compraventa; para lo cual se levanta en acta y hace parte del presente informe, y de la cual se hace un pequeño resumen, se toma aleatoriamente algunos de los ítems del contrato y efectivamente se corrobora la entrega y existencia de los mismos en el comedor universitario, como se observa en la siguiente evidencia fotográfica:

Se concluye que el contrato se cumplió a cabalidad, los implementos debidamente suministrados, y en funcionamiento, no se identificaron hallazgos que afecten la correcta ejecución, el presupuesto asignado ni la finalidad del proyecto, no generando ninguna observación.



MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 68 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	


INFORME FINAL DE AUDITORÍA



MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 69 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA



MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL		
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO		
Página 70 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA		

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

CONTRATO DE COMPRAVENTA No BS-072

OBJETO: CONTRATAR LA COMPRA DE KIT DE SOUVENIR PARA EL DESARROLLO DE ACTIVIDADES ACADEMICAS, CULTURALES E INSTITUCIONALES, QUE PERMITAN FORTALECER EL POSICIONAMIENTO DE LA IMAGEN INSTITUCIONAL DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA A NIVEL REGIONAL, NACIONAL E INTERNACIONAL

CONTRATISTA: LOGISTICAS ROBLES SAS, YORLENY CABARCAS HERRERA

VALOR INICIAL: \$189.452.522

ADICION : DE FECHA 19 DE JUNIO DE 2024, POR VALOR DE \$81.193.938

TOTAL: \$270.646.460


FECHA DE SUSCRIPCION: 18 DE JUNIO DE 2024

DURACIÓN: 60 DIAS

SUPERVISOR: RUBY SOCORRO JAIMES RAMIREZ

Se evidencia los estudios previos en donde se aprecia claramente la justificación del objeto a contratar, la disponibilidad y el registro presupuestal, la póliza debidamente suscrita, el contrato, acta de Recibo de Bienes y Servicios del contratista a la Universidad de Pamplona, se observa el correspondiente ingreso de los bienes adquiridos al almacén a través del acta ingreso de bienes del proceso de almacén inventarios, y la correspondiente entrega, los pagos de la seguridad social, cancelación de la prestación de servicios según comprobantes de pagos, con los respectivos descuentos de ley tal como se observa en la siguiente imagen:

Concepto de Egreso										
Concepto	Centro de Costo	Subtotal			Impuesto			Total a Pagar		
		Causado	Egresado	Saldo	Valor Pagar	Causado	Egresado	Saldo	Valor Pagar	
Total	68.230.200,00	12.963.738,00	81.193.938,00		81.193.938,00		0,00		81.193.938,00	81.193.938,00
Grupo Impuestos, Retenciones y Descuentos										
Grupo Impuesto	Tipo Impuesto	Porcentaje	Base	Base Aplicación	Signo	Desembolso	Valor			
ESTAMPILLAS	DESCUENTO HOSPITAL ERASMO MEOZ 2%	2		SUBTOTAL	-	NO	1.364.800,00			
RETEICA	IMPUESTO INDUSTRIA Y COMERCIO ACTIVIDAD COMERCIAL	0.5		SUBTOTAL	-	NO	341.200,00			
RETEIVA	DESCUENTO RETEIVA 15%	15		IVA	-	NO	1.944.800,00			
RETEFUENTE	COMPRAS GENERALES (DECLARANTES)	2.5		SUBTOTAL	-	NO	1.705.800,00			
PROANCIANOS	DESCUENTO PROANCIANOS 3%	3		SUBTOTAL	-	NO	2.046.900,00			
ESTAMPILLAS	ESTAMPILLA PRODESARROLLO CIENTIFICO 1%	1		SUBTOTAL	-	NO	682.302,00			
ESTAMPILLAS	TASA PRODEPORTE Y RECREACION DEPARTAMENTAL	2.5		SUBTOTAL	-	NO	1.705.800,00			

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 71 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

La Supervisora mediante acta certifica que el contratista dio cumplimiento con el objeto del contrato y obligaciones derivadas del mismo.


En la siguiente imagen se observan los implementos contratados y debidamente entregados.

EVIDENCIAS FOTOGRAFICAS – ADICIONAL 01 CONTRATO BS-072-2024



El día 18 de julio de 2025, se realiza visita a la instalación del comedor universitario, con el acompañamiento de la Supervisora del Contrato, **RUBY SOCORRO JAIMES RAMIREZ** , se verifica que los implementos se van entregando de acuerdo a las necesidades que se van presentando; para lo cual se levanta el acta y hace parte del presente informe.

Se concluye que el contrato se cumplió a cabalidad, los implementos debidamente suministrados, y en funcionamiento, no se identificaron hallazgos que afecten la correcta ejecución, el presupuesto asignado ni la finalidad del proyecto, no generando ninguna observación.

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL		
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO		
Página 72 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA		

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS No BS-119

OBJETO: PRESTAR COMO CONTRATISTA SUS SERVICIOS COMO COORDINADOR ADMINISTRATIVO NARIÑO QUILLASINGAS, DENTRO DEL CONTRATO INTERADMINISTRATIVO 1840 DE 2022, CELEBRADO ENTRE EL MINISTERIO DEL INTERIOR Y LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA

CONTRATISTA: MARIA ALEXANDRA GARCIA MONSALVO

VALOR INICIAL: \$15.000.000

ADICION: SIN ADICIONES

TOTAL: \$15.000.000

FECHA DE SUSCRIPCION: 23 DE ENERO DE 2024

DURACIÓN: 67 DIAS

SUPERVISOR: RENE VARGAS ORTEGON


Se evidencia los estudios previos en donde se aprecia claramente la justificación del objeto a contratar, la disponibilidad y el registro presupuestal, el contrato, acta de Recibo de Bienes y Servicios del contratista a la Universidad de Pamplona, los pagos de la seguridad social, cancelación de la prestación de servicios según comprobantes de pagos, con los respectivos descuentos de ley tal como se observa en la siguiente imagen:

Grupo Impuestos, Retenciones y Descuentos						
Grupo Impuesto	Tipo Impuesto	Porcentaje Base	Base Aplicación	Signo	Desembolso	Valor
ESTAMPILLAS	DESCUENTO HOSPITAL ERASMO MEOZ 2%	2	SUBTOTAL	-	NO	100.000,00
PROANCIANOS	DESCUENTO PROANCIANOS 3%	3	SUBTOTAL	-	NO	150.000,00
ESTAMPILLAS	ESTAMPILLA PRODESARROLLO CIENTIFICO 1%	1	SUBTOTAL	-	NO	50.000,00
Neto a Pagar						4.700.000,00

La Supervisora mediante acta certifica que el contratista dio cumplimiento con el objeto del contrato y obligaciones derivadas del mismo.

Se entabla dialogo con el supervisor del contrato, quien expone de una manera clara las actividades realizadas por la contratista en donde se resaltan las siguientes:

1. realizo un informe técnico de las actividades del proyecto, articulando con todo el equipo profesional y el gerente general del proyecto.
2. realizo la construcción y supervisión de la estrategia pedagógica y metodológica para los diferentes eventos y actividades a desarrollar.

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 73 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

3. realizo, desarrollo, acompaño y apoyo los espacios de formación, recolección de la información.
4. asesor y acompaño los espacios de preparación logística y metodológica.
5. diseño y acompaño y apoye la elaboración de los instrumentos de recolección y análisis de la información orientados al cumplimiento del objeto del contrato.
6. apoyo y oriento el proceso de sistematización de la información registrada del proyecto
7. participó apoyo y asesor las reuniones del equipo intercultural.
8. apoyo la elaboración ajustes y observaciones técnicas de documentos e informes que se produjeron en el marco del desarrollo de los objetivos del proyecto.
9. ejerció las demás responsabilidades que se le asignen o requieran inherentes con el proceso dentro de la ejecución del contrato celebrado con el misterio del interior

Se concluye que el contrato se cumplió a cabalidad, los implementos debidamente suministrados, y en funcionamiento, no se identificaron hallazgos que afecten la correcta ejecución, el presupuesto asignado ni la finalidad del proyecto, no generando ninguna observación.

CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS No BS-1616

OBJETO: PRESTAR COMO CONTRATISTA SUS SERVICIOS EN LA OFICINA DE GESTION DEL TALENTO HUMANO DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA

CONTRATISTA: MAGALY ALICASTRO QUIROZ

VALOR INICIAL: \$6.764.000

ADICION: \$2.280.000

TOTAL: \$9.044.000

FECHA DE SUSCRIPCION: 2 DE SEPTIEMBRE DE 2024

DURACIÓN: 119 DIAS

SUPERVISOR: RUBY SOCORRO JAIMES RAMIREZ

Se evidencia los estudios previos en donde se aprecia claramente la justificación del objeto a contratar, la disponibilidad y el registro presupuestal, el contrato, acta de Recibo de Bienes y Servicios del contratista a la Universidad de Pamplona, los pagos de la seguridad social, cancelación de la prestación de servicios según comprobantes de pagos, con los respectivos descuentos de ley tal como se observa en la siguiente imagen:

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL		
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO		
Página 74 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA		

INFORME FINAL DE AUDITORÍA


Concepto de Egreso										
Concepto	Centro de Costo	Subtotal				Impuesto				Total a Pagar
		Causado	Egresado	Saldo	Valor Pagar	Causado	Egresado	Saldo	Valor Pagar	
5111102 - 212020202 ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS	VICERRECTORIA ADMINISTRATIVA	2.280.000,00	0,00	2.280.000,00	2.280.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.280.000,00
Total		2.280.000,00	0,00	2.280.000,00	2.280.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.280.000,00
Documento Soporte										
Tipo Documento Soporte	Número	Fecha	Subtotal		Valor IVA		Valor Total			
CONTRATO	1616	28-10-2024	2.280.000,00		0,00		2.280.000,00			
			Total		2.280.000,00		0,00		2.280.000,00	
Total		2.280.000,00	0,00	2.280.000,00	2.280.000,00	0,00	2.280.000,00	2.280.000,00		
Grupo Impuestos, Retenciones y Descuentos										
Grupo Impuesto	Tipo Impuesto	Porcentaje Base	Base Aplicacion	Signo	Desembolso	Valor				
PROANCIANOS	DESCUENTO PROANCIANOS 3%	3	SUBTOTAL	-	NO	68.400,00				
ESTAMPILLAS	ESTAMPILLA PRODESARROLLO CIENTIFICO 1%	1	SUBTOTAL	-	NO	22.800,00				
Neto a Pagar						2.188.800,00				

La Supervisora mediante acta certifica que el contratista dio cumplimiento con el objeto del contrato y obligaciones derivadas del mismo.

Se entabla dialogo con la supervisora del contrato, quien expone de una manera clara las actividades realizadas por la contratista en donde se resaltan las siguientes:

1. Asistió a reunión para revisión cronograma de actividades programada para el mes de diciembre, según el plan trabajo SG-SST, existente en la universidad en la sede Villa de Rosario, Cread Cúcuta.
2. Apoyó en la actividad de la Octava Semana SST, realizada del 3 al 5 de diciembre del presente año, en la Sede de Villa de Rosario.
3. Apoyó en la elaboración del acta de seguimiento de la actividad de la Octava Semana SST.
4. Apoyó en la capacitación de Brigada de Emergencia (Primero Auxilio, Control de Fuego, Evacuación y Rescate en la Sede Cread.
5. Apoyó en la Inspección de Riesgo Ergonómico de los puestos de trabajo, que estaba pendiente en el área administrativa de la Sede Villa de Rosario, por la IPS SYSLAB.

Se concluye que el contrato se cumplió a cabalidad, los implementos debidamente suministrados, y en funcionamiento, no se identificaron hallazgos que afecten la correcta ejecución, el presupuesto asignado ni la finalidad del proyecto, no generando ninguna observación.

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 75 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS No. 050 DE 2024

Objeto: “PRESTAR POR EL CONTRATISTA SUS SERVICIOS EN EL MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA Y NATURAL DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA.”

Valor: \$8.768.500

Adición: \$3.705.000

Total: \$12.473.500

Plazo: Cuatro (04) meses y Quince (15) días.

Contratista: PEDRO ANTONIO DUARTE.

- **ESTUDIO DE CONVENIENCIA Y OPORTUNIDAD**, donde se describe la necesidad, plazo de entrega, riesgos laborales, estudio del sector, garantías aplicables, soporte económico, estudios del sector, estudio de idoneidad y experiencia.
- **CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL** No. 47 del 12 de Enero de 2024.
- **REGISTRO PRESUPUESTAL** No. 229 del 16 de Enero de 2024.
- **CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS No. 050 DE 2024**, con fecha del 16 de Enero de 2024.
- **DESIGNACIÓN DE SUPERVISOR**, con fecha del 16 de Enero de 2024. Para RAQUEL MARTÍNEZ ORDUZ.
- **NUEVA DESIGNACIÓN DE SUPERVISOR**, con fecha del 01 de Marzo de 2024. Para Fredy Solano Ortega.
- **ACTA DE INICIO**, con fecha del 16 de Enero de 2024.
- **INFORMES DEL SUPERVISOR / INFORMES DEL CONTRATISTA:**

INFORME No.	PERÍODO	RESUMEN DE ACTIVIDADES REALIZADAS
01	16 al 30-01-2024	OK
02	01 al 29-02-2024	OK
03	01 al 30-03-2024	OK
04	01 al 30-04-2024	OK
05	01 al 30-05-2024	OK
06	01 al 30-06-2024	OK
07	01 al 30-07-2024	OK

- **PAGOS REALIZADOS:**

PAGO No.	COMPROBANTE DE EGRESO	VALOR	VALOR FINAL CON DESCUENTOS
01	CE No. 1622 / 30-01-2024	\$1.358.500	\$1.276.900
02	CE No. 10808 / 28-02-2024	\$1.852.500	\$1.778.400
03	CE No. 14138 / 21-03-2024	\$1.852.500	\$1.778.400

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 76 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

04	CE No. 19364 / 30-04-2024	\$1.852.500	\$1.778.400
05	CE No. 22790 / 29-05-2024	\$1.852.500	\$1.778.400
06	CE No. 26887 / 04-07-2024	\$1.852.500	\$1.778.400
07	CE No. 31033 / 26-07-2024	\$1.852.500	\$1.778.400
TOTAL		\$12.473.500	

- **CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL ADICIONAL** No. 138 del 23 de Mayo de 2024.
- **REGISTRO PRESUPUESTAL ADICIONAL** No. 405 del 30 de Mayo de 2024.
- **ADICIONAL No. 001**, con fecha del 30 de Mayo de 2024. "... *adicionar la suma de TRES MILLONES SETECIENTOS CINCO MIL PESOS M/CTE (3.750.000) y prorrogar el mismo por el término de 60 días.*"

CONCLUSIÓN:

Del Contrato de Prestación de Servicios No. 050 de 2024, se evidenció que las actividades contratadas fueron ejecutadas conforme a los términos pactados en el objeto contractual, el plazo fue prorrogado debido a la necesidad del servicio, encontrándose justificado y evidenciando el cumplimiento durante todo el tiempo. No se evidenciaron incumplimientos ni observaciones que afectaran la correcta ejecución del contrato.

CONTRATO No. BS025 DE 2024

Objeto: "CONTRATAR LA PRESTACION DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO PARA LOS VEHICULOS QUE HACEN PARTE DEL PARQUE AUTOMOTOR DE LA INSTITUCION, INCLUYENDO EL SUMINISTRO DE LOS MATERIALES, ELEMENTOS E INSUMOS NECESARIOS PARA SU EJECUCION."

Valor: \$290.000.000

Adición: \$145.000.000

Total: \$435.000.000

Plazo: de hasta el 31 de Diciembre de 2024.

Contratista: HERLAN FERNEY FORERO ORTEGA


- **ESTUDIO DE CONVENIENCIA Y OPORTUNIDAD**, donde se describe la necesidad, la población beneficiada, el bien a adquirir, plazo de entrega, riesgos de la contratación, garantías aplicables, lugar de entrega de los bienes, estudios del sector, estudio del mercado para determinar los precios de cada ítems a contratar. Las cantidades por adquirir se realizarán de acuerdo con las necesidades que se presenten a la hora de realizar los mantenimientos correspondientes a cada vehículo de la Universidad de Pamplona.
- **INVITACIONES PARA PARTICIPAR EN EL PROCESO**, con fecha del 13 de Marzo del 2024: HERLAN FERNEY FORERO ORTEGA, INGEAUTOS MH S.A.S Y CARLOS ARTURO GARCÍA SILVA.

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 77 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

- **EVALUACIÓN DE LAS PROPUESTAS**, con fecha del 21 de Marzo de 2024. Presentaron las ofertas dentro del término concedido por la Universidad, el día 18 de Marzo de 2024, la empresa HERLAN FERNEY FORERO ORTEGA. El único oferente cumple con los requisitos de la invitación y el precio se considera razonable, de acuerdo con los precios del mercado, por lo tanto, se le adjudica el proceso.
- **CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL** No. 523 del 29 de Febrero de 2024.
- **REGISTRO PRESUPUESTAL** No. 3270 del 01 de Abril de 2024.
- **CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS No. BS-025 DE 2024**, con fecha del 01 de Abril de 2024.
- **DESIGNACIÓN DE SUPERVISOR**, con fecha del 01 de Abril de 2024. Para Jairo Alberto Rodríguez Cuellar (técnico administrativo).
- **ACTA DE INICIO**, con fecha del 03 de Abril de 2024.
- **PÓLIZA DE CUMPLIMIENTO** No. 3887487-0, expedida el 01 de Junio de 2024, por la aseguradora Suramericana S.A.
- **ANTICIPO**: Cuenta de cobro No. 001, con fecha del 22 de Abril del 2024, por el valor de \$116.662.000.
- **INGRESOS AL ALMACÉN:**

Comprobante Ingreso No.	Fecha	Factura de Cobro No.	Valor Total
14	07-05-2024	MHYF-6965	\$5.535.000
15	07-05-2024	MHYF-6966	\$6.726.000
16	07-05-2024	MHYF-6967	\$9.263.000
17	07-05-2024	MHYF-6968	\$1.558.000
18	07-05-2024	MHYF-6969	\$5.517.000
19	07-05-2024	MHYF-6970	\$21.041.000
20	07-05-2024	MHYF-6971	\$1.216.000
21	07-05-2024	MHYF-6972	\$1.887.000
22	07-05-2024	MHYF-6973	\$2.899.999
23	07-05-2024	MHYF-6974	\$1.001.999
24	07-05-2024	MHYF-6975	\$918.000
25	07-05-2024	MHYF-6977	\$1.855.000
26	07-05-2024	MHYF-6978	\$1.855.000
27	07-05-2024	MHYF-6979	\$1.855.000
40	07-06-2024	MHYF-7068	\$2.091.000
41	07-06-2024	MHYF-7051	\$38.000
42	07-06-2024	MHYF-7053	\$500.000
43	07-06-2024	MHYF-7069	\$133.000
44	07-06-2024	MHYF-7059	\$642.000
45	07-06-2024	MHYF-7071	\$2.118.000
46	07-06-2024	MHYF-7057	\$363.000
47	07-06-2024	MHYF-7066	\$1.958.000
48	07-06-2024	MHYF-7067	\$1.958.000
49	07-06-2024	MHYF-7054	\$312.000
59	11-07-2024	MHYF-7144	\$541.000

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 78 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

60	11-07-2024	MHYF-7145	\$2.139.000
61	11-07-2024	MHYF-7147	\$2.025.000
62	11-07-2024	MHYF-7149	\$83.000
63	11-07-2024	MHYF-7153	\$161.000
64	11-07-2024	MHYF-7154	\$754.000
65	11-07-2024	MHYF-7156	\$14.340.000
66	11-07-2024	MHYF-7158	\$7.170.000
67	11-07-2024	MHYF-7160	\$2.019.999
68	11-07-2024	MHYF-7162	\$2.118.000
81	05-08-2024	MHYF-7195	\$1.724.999
82	05-08-2024	MHYF-7197	\$14.340.000
83	05-08-2024	MHYF-7200	\$6.806.000
84	05-08-2024	MHYF-7202	\$2.117.000
85	05-08-2024	MHYF-7204	\$960.000
91	29-08-2024	MHYF-7498	\$1.091.000
110	11-10-2024	MHYF-7580	\$4.132.000
111	11-10-2024	MHYF-7565	\$277.000
112	11-10-2024	MHYF-7567	\$452.000
113	11-10-2024	MHYF-7571	\$2.501.000
114	11-10-2024	MHYF-7574	\$358.000
115	11-10-2024	MHYF-7576	\$7.170.000
116	11-10-2024	MHYF-7576	\$254.000
117	11-10-2024	MHYF-7569	\$1.868.000
128	05-11-2024	MHYF-7731	\$9.730.999
129	05-11-2024	MHYF-7733	\$835.000
130	05-11-2024	MHYF-7735-7736-7739	\$534.000
131	05-11-2024	MHYF-7742	\$914.999
132	05-11-2024	MHYF-7744	\$2.770.000
133	05-11-2024	MHYF-7748	\$1.855.000
134	05-11-2024	MHYF-7746	\$9.025.000
135	05-11-2024	MHYF-7751	\$8.003.000
136	05-11-2024	MHYF-7751	\$1.855.000
137	05-11-2024	MHYF-7755	\$13.570.000
138	05-11-2024	MHYF-7757	\$339.999
156	16-12-2024	MHYF-8297-8296-8295-8294-8293	\$14.520.000
157	16-12-2024	MHYF-8282	\$2.118.000
158	16-12-2024	MHYF-8280	\$1.704.999
159	16-12-2024	MHYF-8289	\$510.000
160	16-12-2024	MHYF-8298	\$5.790.000
161	16-12-2024	MHYF-8300	\$3.648.000
162	16-12-2024	MHYF-8302	\$1.420.000
173	23-12-2024	MHYF-8490	\$2.213.000
174	23-12-2024	MHYF-8492	\$1.080.000
175	23-12-2024	MHYF-8494	\$3.317.999
176	23-12-2024	MHYF-8496	\$2.090.999
177	23-12-2024	MHYF-8498	\$1.958.000

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL		
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO		
Página 79 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA		

INFORME FINAL DE AUDITORÍA


178	23-12-2024	MHYF-8500	\$8.377.999
179	23-12-2024	MHYF-8502	\$1.855.000

• **INFORMES DEL SUPERVISOR:**

INFORME No.	PERÍODO
01	03 al 20-04-2024
02	03 al 20-04-2024
03	21-04-2024 al 25-05-2024
04	21-04-2024 al 25-05-2024
05	26-05-2024 al 25-06-2024
06	26-05-2024 al 26-06-2024
07	26-06-2024 al 16-07-2024
08	26-06-2024 al 16-07-2024
09	23-07-2024 al 22-08-2024
10	23-07-2024 al 22-08-2024
11	24-08-2024 al 09-09-2024
12	24-08-2024 al 09-09-2024
13	10-09-2024 al 20-10-2024
14	10-09-2024 al 20-10-2024
15	21-10-2024 al 15-11-2024
16	21-10-2024 al 15-11-2024
17	15-11-2024 al 31-12-2024
18	15-11-2024 al 31-12-2024

• **PAGOS REALIZADOS:**


PAGO No.	ACTAS DE RECIBO	FACTURAS
01	\$53.534.000 / 07-05-2024	No. MHYF-6965-6966-6967-6968-6969-6970-6971-6973-6974-6975-6976-6977-6978-6979-6980-6981-6982-6983/ 20-04-2024
02	\$63.128.000 / 07-05-2024	No. MHYF-6965-6966-6967-6968-6969-6970-6971-6972-6973-6974-6975-6977-6978-6979/ 20-04-2024
03	\$3.791.000 / 07-06-2024	No. MHYF-7050-7052-7055-7056-7058-7060-7062-7063-7064-7065-7070 / 25-05-2024
04	\$10.113.000 / 07-06-2024	No. MHYF-7051-7053-7054-7057-7059-7066-7067-7068-7069-7071 / 25-05-2024
05	\$5.102.000 / 05-07-2024	No. MHYF-7143-7152-7155-7157-7159-7161-7148-7150-7151-7163/ 26-06-2024
06	\$31.351.000 / 05-07-2024	No. MHYF-7144-7145-7147-7149--7153-7154-7156-7158-7160-7162/ 26-06-2024

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 80 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

07	\$20.061.000 / 05-08-2024	No. MHYF-7194-7196-7198-7199-7201-7203/ 29-07-2024
08	\$25.948.000 / 05-08-2024	No. MHYF-7195-7197-7200-7202-7204/ 29-07-2024
09	\$25.586.000 / 28-08-2024	No. MHYF-7499-7501-7503-7505-7506-7508-7509-7511-7512-7513-7514-7516-7517/ 22-08-2024
10	\$29.017.000 / 28-08-2024	No. MHYF-7498-7500-7502-7504-7507-7510-7515-7518/ 22-08-2024
11	\$7.344.000 / 10-10-2024	No. MHYF-7566-7568-7570-7572-7573-7575-7577-7579-7581/ 28-09-2024
12	\$17.012.000 / 15-10-2024	No. MHYF-7565-7567-7569-7571-7574-7576-7578-7580/ 28-09-2024
13	\$22.736.000 / 31-10-2024	No. MHYF-7732-7734-7736-7738-7740-7741-7743-7745-7747-7749-7750-7752-7756-7758-7760/ 30-10-2024
14	\$49.433.000 / 31-10-2024	No. MHYF-7731-7733-7735-7737-7739-7742-7742-7746-7748-7751-7753-7755-7757/ 24-10-2024
15	\$8.212.000 / 29-11-2024	No. MHYF-8299-8301-8303-8290-8278-8279-8291-8292-8281/ 25-11-2024
16	\$29.711.000 / 13-12-2024	No. MHYF-8280-8282-8283-8284-8285-8286-8287-8288-8289-8293-8294-8295-8296-8297-8298-8300-8302-/ 25-11-2024
17	\$12.028.000 / 23-12-2024	No. MHYF-8491-8493-8495-8497-8499-8501/ 16-12-2024
18	\$20.893.000 / 23-12-2024	No. MHYF-8490-8492-8494-8496-8498-8500-8502/ 16-12-2024
TOTAL	\$435.000.000	


PAGO No.	COMPROBANTE DE EGRESO	VALOR	VALOR FINAL CON DESCUENTOS
01	CE No. 20078 / 14-05-2024	\$116.661.983,23	\$101.137.025,23
02	CE No. 24196 / 18-06-2024	\$13.904.000,06	\$12.065.820,06
03	CE No. 27837 / 12-07-2024	\$36.452.999,97	\$31.608.282,97
04	CE No. 33158 / 08-08-2024	\$46.008.999,49	\$39.885.447,49
05	CE No. 38747 / 03-09-2024	\$54.602.998,94	\$47.339.560,94
06	CE No. 43649 / 18-10-2024	\$24.355.999,86	\$21.115.374,86

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 81 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

07	CE No. 46894 / 07-11-2024	\$72.166.999,91	\$62.573.141,91
08	CE No. 51422 / 16-12-2024	\$8.211.999,85	\$7.118.291,85
09	CE No. 52079 / 19-12-2024	\$29.711.000,08	\$25.759.440,08
10	CE No. 54801 / 26-12-2024	\$32.920.999,84	\$28.545.675,84
TOTAL		\$435.000.000	

- **CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL ADICIONAL 001** No. 2196 del 25 de Septiembre de 2024, por el valor de \$80.000.000.
- **REGISTRO PRESUPUESTAL ADICIONAL 001** No. 10651 del 07 de Octubre de 2024, por el valor de \$80.000.000.
- **ADICIONAL No. 001**, con fecha del 07 de Octubre de 2024. *“Que, JAIRO ALBERTO RODRIGUEZ CUELLAR, en calidad de supervisor del contrato No. BS-025 de 2024, mediante oficio de fecha 04 de septiembre de 2024, dirigido al contratista manifestó que: “...me permito solicitar respetuosamente su aceptación para realizar una adición por un valor de OCHENTA MILLONES DE PESOS (\$80.000.000), dado que se ejecutó el valor inicial y surge la necesidad de continuar con el desarrollo y la respectiva prestación del servicio. Igualmente me permito solicitar incluir en el contrato la cotización de kit de herramientas, kit de emergencia y kit de carretera (BASICO) con el fin de garantizar y dar cumplimiento al objeto contractual, como también a las normas establecidas por el ministerio de transporte publico según el Artículo 30 del Código Nacional de Tránsito (Ley 769 de 2002) para todo el parque automotor de nuestra Universidad Pamplona.”*”
- **PÓLIZA DE CUMPLIMIENTO ADICIONAL 001** No. 3887487-0, expedida el 10 de Octubre de 2024, por la aseguradora Suramericana S.A.
- **CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL ADICIONAL 002** No. 2196 Ajuste No. 374 del 20 de Octubre de 2024, por el valor de \$65.000.000.
- **REGISTRO PRESUPUESTAL ADICIONAL 002** No. 10651 Ajuste No. 1361 del 21 de Octubre de 2024, por el valor de \$65.000.000.
- **ADICIONAL No. 002**, con fecha del 21 de Noviembre de 2024. *“Que, JAIRO ALBERTO RODRIGUEZ CUELLAR, en calidad de supervisor del contrato No. BS-025 de 2024, mediante oficio de fecha 08 de noviembre de 2024, dirigido al contratista manifestó que: “...surge la necesidad de solicitar una segunda adición por un valor de \$65.000.000° con el fin de continuar con el desarrollo y la respectiva prestación del servicio.”*”
- **PÓLIZA DE CUMPLIMIENTO ADICIONAL 002** No. 3887487-0, expedida el 25 de Noviembre de 2024, por la aseguradora Suramericana S.A.
- **INFORMES DEL CONTRATISTA:** Se observa la suscripción de cada informe de acuerdo con las actas de recibo, adjuntando a su vez, el respectivo registro fotográfico de los servicios realizados de mantenimiento correctivo y preventivo a los vehículos adscritos a la Universidad de Pamplona, así como la entrega del kit de carreteras para cada uno, a continuación se adjuntan algunas de estas evidencias.


MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 82 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

- Cambio de aceite
- Repuestos
- Baterías
- Frenos

- Servicio de Scanner
- Reset de Air Bags
- Suspensión
- Mecánica

- Electricidad
- Electrónica Automotriz
- Lavado de Inyectores
- Aire Acondicionado



MultiServicios H&F
SU TALLER DE CONFIANZA
HERLAN FERNEY FORERO ORTEGA
NIT. 6.064.093-6

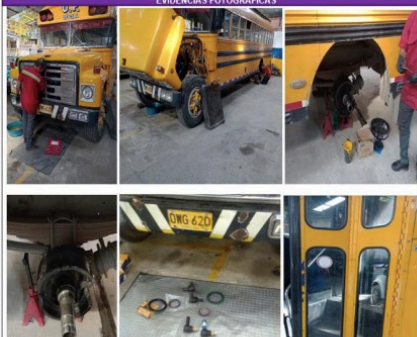
San José de Cúcuta, 17 de abril del 2024

Señor (a):
UNIVERSIDAD DE PAMPLONA

Asunto: **INFORME EVIDENCIAS FOTOGRAFICAS DE LOS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO CORRECTIVO**

BUS INTERNAIONAL OWG-620

EVIDENCIAS FOTOGRAFICAS



- Cambio de aceite
- Repuestos
- Baterías
- Frenos

- Servicio de Scanner
- Reset de Air Bags
- Suspensión
- Mecánica

- Electricidad
- Electrónica Automotriz
- Lavado de Inyectores
- Aire Acondicionado



MultiServicios H&F
SU TALLER DE CONFIANZA
HERLAN FERNEY FORERO ORTEGA
NIT. 6.064.093-6

San José de Cúcuta, 25 de mayo del 2024

Señor (a):
UNIVERSIDAD DE PAMPLONA

Asunto: **INFORME EVIDENCIAS FOTOGRAFICAS DE LOS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO**

BUS HINO-500 PLACA OWN-349



BUS HINO-500 PLACA OWG-671




BUS HINO-500 PLACA OWN-350



- Cambio de aceite
- Repuestos
- Baterías
- Frenos

- Servicio de Scanner
- Reset de Air Bags
- Suspensión
- Mecánica

- Electricidad
- Electrónica Automotriz
- Lavado de Inyectores
- Aire Acondicionado



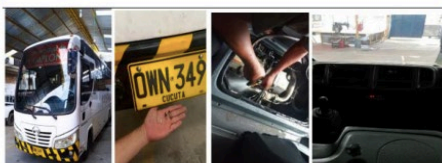
MultiServicios H&F
SU TALLER DE CONFIANZA
HERLAN FERNEY FORERO ORTEGA
NIT. 6.064.093-6

San José de Cúcuta, 25 de junio del 2024


Señor (a):
UNIVERSIDAD DE PAMPLONA

Asunto: **INFORME EVIDENCIAS FOTOGRAFICAS DE LOS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO CORRECTIVO.**

BUS HINO-500 OWN-349



RENAULT MAGENE CVM-619



- Cambio de aceite
- Repuestos
- Baterías
- Frenos

- Servicio de Scanner
- Reset de Air Bags
- Suspensión
- Mecánica

- Electricidad
- Electrónica Automotriz
- Lavado de Inyectores
- Aire Acondicionado



MultiServicios H&F
SU TALLER DE CONFIANZA
HERLAN FERNEY FORERO ORTEGA
NIT. 6.064.093-6

San José de Cúcuta, 25 de noviembre del 2024

Señor (a):
UNIVERSIDAD DE PAMPLONA

Asunto: **INFORME EVIDENCIAS FOTOGRAFICAS DE LOS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO CORRECTIVO Y PREVENTIVO.**

TOYOTA PRAD BZL-109, RENAULT MEGANE CVM-619, VOLKSWAGEN AMAROK FRP-991, BUS INTERNACIONAL OWG-620-OWG-621, TURBO DELTA OWG-845, BUS HINO-500 OWN-350- OWN-349- OWG-670- OWG-671- OWG-862 ORDEN#83



- Cambio de aceite
- Repuestos
- Baterías
- Frenos

- Servicio de Scanner
- Reset de Air Bags
- Suspensión
- Mecánica

- Electricidad
- Electrónica Automotriz
- Lavado de Inyectores
- Aire Acondicionado



MultiServicios H&F
SU TALLER DE CONFIANZA
HERLAN FERNEY FORERO ORTEGA
NIT. 6.064.093-6

- Cambio de aceite
- Repuestos
- Baterías
- Frenos

- Servicio de Scanner
- Reset de Air Bags
- Suspensión
- Mecánica

- Electricidad
- Electrónica Automotriz
- Lavado de Inyectores
- Aire Acondicionado



MultiServicios H&F
SU TALLER DE CONFIANZA
HERLAN FERNEY FORERO ORTEGA
NIT. 6.064.093-6

• **ACTA DE LIQUIDACIÓN**, con fecha del 14 de Mayo de 2025.
CONCLUSIÓN:

Del Contrato de Prestación de Servicios No. BS025 de 2024, se verificó que las actividades programadas fueron ejecutadas conforme a las especificaciones técnicas establecidas en los Estudio Previos y a la necesidad de cada vehículo adscrito a la Universidad. Los registros de servicio, facturas y evidencias fotográficas presentadas respalda las intervenciones realizadas, garantizando la operatividad y seguridad del

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 83 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

parque automotor institucional. Los pagos se efectuaron de manera oportuna, previa certificación de cumplimiento del supervisor designado.

CONTRATO No. BS029 DE 2024

Objeto: “CONTRATAR LAS ADECUACIONES DE LOS ESPACIOS FISICOS ACADEMICOS DE LAS SEDES PAMPLONA, CUCUTA Y VILLA DEL ROSARIO DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA.”

Valor: \$759.067.847

Plazo: Cinco (05) meses.

Contratista: CONSTRUARQ DESIGN S.A.S.

- **ESTUDIO DE CONVENIENCIA Y OPORTUNIDAD**, donde se describe la necesidad, la población beneficiada, productos/actividades a entregar, cronograma del proyecto, formulación del proyecto, estudio de mercado, análisis de precios unitarios de cada actividad, plazo de entrega, riesgos de la contratación, garantías aplicables y los lugares donde se llevarán a cabo las labores.
- **INVITACIONES PARA PARTICIPAR EN EL PROCESO**, con fecha del 18 de Marzo del 2024: MORALES TOLEDO CLAUDIA ROCIO, CONSTRUARQ DESIGN S.A.S, PEÑARANDA UREÑA SANIEL.
- **EVALUACIÓN DE LAS PROPUESTAS**, con fecha del 02 de Abril de 2024. Presentaron las ofertas dentro del término concedido por la Universidad, el día 20 de Marzo de 2024, las empresas MORALES TOLEDO CLAUDIA ROCIO, CONSTRUARQ DESIGN S.A.S, PEÑARANDA UREÑA SANIEL. Donde se determina que la oferta presentada por CONSTRUARQ DESIGN S.A.S, es favorable a los intereses de la universidad, cumpliendo con las características según el concepto técnico y el valor es el menor ofertado.
- **CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL** No. 647 del 14 de Marzo de 2024.
- **REGISTRO PRESUPUESTAL** No. 3732 del 08 de Abril de 2024.
- **CONTRATO DE OBRA No. BS-029 DE 2024**, con fecha del 08 de Abril de 2024.
- **DESIGNACIÓN DE SUPERVISOR**, con fecha del 08 de Abril de 2024. Para Carlos Alexis Bonilla Granados (Supervisor Obras Infraestructura Física).
- **ACTA DE INICIO**, con fecha del 15 de Abril de 2024.
- **PÓLIZA DE CUMPLIMIENTO** No. 460-47-994000073305, expedida el 15 de Abril de 2024, por la aseguradora Solidaria de Colombia.
- **PÓLIZA DE RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRA CONTRACTUAL**, No. 460-74-994000007314, expedida el 15 de Abril de 2024, por la aseguradora Solidaria de Colombia.
- **ANTICIPO 40%**, por el valor de \$303.627.138,80. Se evidencia la cuenta de cobro y el plan de inversión del anticipo.
- **PAGOS REALIZADOS:**


MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL		
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO		
Página 84 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA		


INFORME FINAL DE AUDITORÍA

PAGO No.	ACTAS DE RECIBO	FACTURAS
ANTICIPO	\$303.627.138,80 / 22-04-2024	CUENTA DE COBRO / 22-04-2024
01	\$506.015.811 / 04-07-2024	No. CO-146 / 05-07-2024
FINAL	\$253.052.035,76 / 15-09-2024	No. CO-155 / 06-12-2024
TOTAL	\$759.067.847	

PAGO No.	COMPROBANTE DE EGRESO	VALOR	VALOR FINAL CON DESCUENTOS
ANTICIPO	CE No. 17052 / 23-04-2024	\$303.627.138,80	\$303.627.138,80
01	CE No. 27885 / 17-07-2024	\$303.609.486,60	\$222.690.887,60
FINAL	CE No. 50383 / 09-12-2024	\$151.831.221,36	\$111.364.841,36
TOTAL	TOTAL	\$759.067.847	


- INFORMES DEL CONTRATISTA:** Se observa la suscripción del informe de acuerdo con las actas de recibo, relacionando a su vez el personal de obra y el informe diario de las actividades de obra durante el período de ejecución, dentro del mismo se adjunta evidencia fotográfica del desarrollo de los trabajos, a continuación se adjuntan algunos de estos informes.


	Informe Diario de Actividades de Obra	Código Página	FDE-PL-44 v.01 1 de 1
CONTRATO DE OBRA No. 89-029 DE 2024 CONTRATAR LAS ADECUACIONES DE LOS ESPACIOS FÍSICOS ACADÉMICOS DE LAS SEDES PAMPLONA, CUCUTA Y VILLA DEL ROSARIO DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA.			
CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA LOCALIZACIÓN FECHA	CONSTRUICIONES DE DISEÑO S.A.S. PAMPLONA 05-07-2024	ACTIVIDAD FRENTE	SUPERVISIÓN CONDICIÓN DEL TERRENO CARLOS ALEXIS BONILLA GRANADOS
CONDICIÓN CLIMÁTICA			
HSE (Seguridad, Salud Ocupacional y Medio Ambiente)			
DESCRIPCIÓN Y DETALLE DE LABORES EJECUTADAS			
REGISTRO FOTOGRAFICOS Y/O ESQUEMAS DE OBRAS REALIZADAS			
OBSERVACIONES			
Firma Supervisor de la Obra			
Firma Contratista y/o Ejecutor de Obra			
Firma Residente de Obra			
Firma Residente de Interventoría			


	Informe Diario de Actividades de Obra	Código Página	FDE-PL-44 v.01 1 de 1
CONTRATO DE OBRA No. 89-029 DE 2024 CONTRATAR LAS ADECUACIONES DE LOS ESPACIOS FÍSICOS ACADÉMICOS DE LAS SEDES PAMPLONA, CUCUTA Y VILLA DEL ROSARIO DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA.			
CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA LOCALIZACIÓN FECHA	CONSTRUICIONES DE DISEÑO S.A.S. PAMPLONA 12-07-2024	ACTIVIDAD FRENTE	SUPERVISIÓN CONDICIÓN DEL TERRENO CARLOS ALEXIS BONILLA GRANADOS
CONDICIÓN CLIMÁTICA			
HSE (Seguridad, Salud Ocupacional y Medio Ambiente)			
DESCRIPCIÓN Y DETALLE DE LABORES EJECUTADAS			
REGISTRO FOTOGRAFICOS Y/O ESQUEMAS DE OBRAS REALIZADAS			
OBSERVACIONES			
Firma Supervisor de la Obra			
Firma Contratista y/o Ejecutor de Obra			
Firma Residente de Obra			
Firma Residente de Interventoría			

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL		
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO		
Página 85 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA		

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

		Informe Diario de Actividades de Obra	Código Página	FDE-PL-44 v.01 1 de 1	
CONTRATO DE OBRA No. 88-029 DE 2024 CONTRATAR LAS ADECUACIONES DE LOS ESPACIOS FÍSICOS ACADÉMICOS DE LAS SEDES PAMPLONA, CUCUTA Y VILLA DEL ROSARIO DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA.					
CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA	CONSTRUJARO DISEÑO S.A.S.	ACTIVIDAD	Reparación, Inventario de inventario existente.	SUPERVISIÓN	
LOCALIZACIÓN	PAMPLONA	FRONTE	UNIVERSIDAD	CARLOS ALEXIS BONILLA GRANADOS	
FECHA	30-03-2024	CONDICIÓN DEL TERRENO			
HSE (Seguridad, Salud Ocupacional y Medio Ambiente)		CHARLA DE SEGURIDAD		CANTIDAD HR. LLUVIA	
DESCRIPCIÓN	DIARIO	ACUMULADO	DESCRIPCIÓN	Pausa Activa	
ACCIDENTES				MANANA	
INCIDENTES				TARDE	
DURACION (MIN)		10			
ACUMULADO		10			
DÍAS PERDIDOS					
REPORTE DE PERSONAL, EQUIPO Y MAQUINARIA					
PERSONAL		EQUIPOS Y MAQUINARIA			
CARGO	CANTIDAD	HORAS DIARIAS TOTAL	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	
Personal en Obra					
ERNESTO GARCIA	1	8	Terminación mano	1	
LUIS ALONSO GARCIA	1	8	Piso	3	
DUBAN ANDRES PARADA	1	8	Barras	3	
PABLO EMILIO BLAZQUEZ	1	8	Moqueta instalada	1	
JOSE SANTOS VALENCIA	1	8	Moqueta instalada	1	
			Moqueta	3	
			Moqueta	3	
SUMATORIA H-H OBRA	5,00	40,00	SUMATORIA	9,0	
DESCRIPCIÓN Y DETALLE DE LABORES EJECUTADAS					
Item	Fronte	Código	Descripción	Cantidad	Unidad
2.1.1	COTILLAS		Reparación	49,08	M2
2.1.2	COTILLAS		Desmontaje de divisiones existentes	22,18	M2


REGISTRO FOTOGRAFICOS Y/O ESQUEMAS DE OBRAS REALIZADAS				
				
OBSERVACIONES				
Supervisor de la Obra	CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA	Residente de Obra	Residente de Intervención	
Firma	Firma	Firma	Firma	

		Informe Diario de Actividades de Obra	Código Página	FDE-PL-44 v.01 1 de 1
---	--	--	------------------	--------------------------


CONTRATO DE OBRA No. 88-029 DE 2024 CONTRATAR LAS ADECUACIONES DE LOS ESPACIOS FÍSICOS ACADÉMICOS DE LAS SEDES PAMPLONA, CUCUTA Y VILLA DEL ROSARIO DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA.					
CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA	CONSTRUJARO DISEÑO S.A.S.	ACTIVIDAD	Reparación, Inventario de inventario existente y/o inventario nuevo.	SUPERVISIÓN	
LOCALIZACIÓN	PAMPLONA	FRONTE	UNIVERSIDAD	CARLOS ALEXIS BONILLA GRANADOS	
FECHA	30-03-2024	CONDICIÓN DEL TERRENO			
HSE (Seguridad, Salud Ocupacional y Medio Ambiente)		CHARLA DE SEGURIDAD		CANTIDAD HR. LLUVIA	
DESCRIPCIÓN	DIARIO	ACUMULADO	DESCRIPCIÓN	Pausa Activa	
ACCIDENTES				MANANA	
INCIDENTES				TARDE	
DURACION (MIN)		10			
ACUMULADO		10			
DÍAS PERDIDOS					
REPORTE DE PERSONAL, EQUIPO Y MAQUINARIA					
PERSONAL		EQUIPOS Y MAQUINARIA			
CARGO	CANTIDAD	HORAS DIARIAS TOTAL	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	
Personal en Obra					
ERNESTO GARCIA	1	8	Piso	3	
LUIS ALONSO GARCIA	1	8	Piso	3	
DUBAN ANDRES PARADA	1	8	Barras	3	
PABLO EMILIO BLAZQUEZ	1	8	Moqueta instalada	1	
JOSE SANTOS VALENCIA	1	8	Moqueta instalada	1	
			Moqueta	3	
			Moqueta	3	
SUMATORIA H-H OBRA	5,00	40,00	SUMATORIA	9,0	
DESCRIPCIÓN Y DETALLE DE LABORES EJECUTADAS					
Item	Fronte	Código	Descripción	Cantidad	Unidad
2.4.2	COTILLAS		Suministro e instalación de ventanera en aluminio y vidrio, incluye papel polarizado	12,20	M2
2.4.3	COTILLAS		Suministro e instalación de puerta metálica, incluye marco, herrajes, cerradura y	11,00	M2

REGISTRO FOTOGRAFICOS Y/O ESQUEMAS DE OBRAS REALIZADAS				
				
OBSERVACIONES				
Supervisor de la Obra	CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA	Residente de Obra	Residente de Intervención	
Firma	Firma	Firma	Firma	

		Informe Diario de Actividades de Obra	Código Página	FDE-PL-44 v.01 1 de 1
---	--	--	------------------	--------------------------

		Informe Diario de Actividades de Obra	Código Página	FDE-PL-44 v.01 1 de 1	
CONTRATO DE OBRA No. 88-029 DE 2024 CONTRATAR LAS ADECUACIONES DE LOS ESPACIOS FÍSICOS ACADÉMICOS DE LAS SEDES PAMPLONA, CUCUTA Y VILLA DEL ROSARIO DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA.					
CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA	CONSTRUJARO DISEÑO S.A.S.	ACTIVIDAD	Mejora de bloque No. 5, Colocación, incluye acaro de refuerzo, Paredes de muros 1,4.	SUPERVISIÓN	
LOCALIZACIÓN	PAMPLONA	FRONTE	UNIVERSIDAD	CARLOS ALEXIS BONILLA GRANADOS	
FECHA	15-03-2024	CONDICIÓN DEL TERRENO			
HSE (Seguridad, Salud Ocupacional y Medio Ambiente)		CHARLA DE SEGURIDAD		CANTIDAD HR. LLUVIA	
DESCRIPCIÓN	DIARIO	ACUMULADO	DESCRIPCIÓN	Pausa Activa	
ACCIDENTES				MANANA	
INCIDENTES				TARDE	
DURACION (MIN)		10			
ACUMULADO		10			
DÍAS PERDIDOS					
REPORTE DE PERSONAL, EQUIPO Y MAQUINARIA					
PERSONAL		EQUIPOS Y MAQUINARIA			
CARGO	CANTIDAD	HORAS DIARIAS TOTAL	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	
Personal en Obra					
ERNESTO GARCIA	1	8	Terminación mano	1	
LUIS ALONSO GARCIA	1	8	Piso	3	
DUBAN ANDRES PARADA	1	8	Piso	3	
PABLO EMILIO BLAZQUEZ	1	8	Moqueta instalada	1	
JOSE SANTOS VALENCIA	1	8	Moqueta instalada	1	
			Moqueta	3	
			Moqueta	3	
SUMATORIA H-H OBRA	5,00	40,00	SUMATORIA	9,0	
DESCRIPCIÓN Y DETALLE DE LABORES EJECUTADAS					
Item	Fronte	Código	Descripción	Cantidad	Unidad
2.2.3	COTE LAMAS		Muro en bloque No. 5	10,36	M2
2.2.2	COTE LAMAS		Columnatas, incluye acaro de refuerzo	5,20	ML
2.2.4	COTE LAMAS		Paredes los muros 1,4.	30,32	M2

REGISTRO FOTOGRAFICOS Y/O ESQUEMAS DE OBRAS REALIZADAS				
				
OBSERVACIONES				
Supervisor de la Obra	CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA	Residente de Obra	Residente de Intervención	
Firma	Firma	Firma	Firma	

		Informe Diario de Actividades de Obra	Código Página	FDE-PL-44 v.01 1 de 1
---	--	--	------------------	--------------------------

CONTRATO DE OBRA No. 88-029 DE 2024 CONTRATAR LAS ADECUACIONES DE LOS ESPACIOS FÍSICOS ACADÉMICOS DE LAS SEDES PAMPLONA, CUCUTA Y VILLA DEL ROSARIO DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA.					
CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA	CONSTRUJARO DISEÑO S.A.S.	ACTIVIDAD	Reparación, Inventario de inventario existente y/o inventario nuevo.	SUPERVISIÓN	
LOCALIZACIÓN	PAMPLONA	FRONTE	UNIVERSIDAD	CARLOS ALEXIS BONILLA GRANADOS	
FECHA	07-09-2024	CONDICIÓN DEL TERRENO			
HSE (Seguridad, Salud Ocupacional y Medio Ambiente)		CHARLA DE SEGURIDAD		CANTIDAD HR. LLUVIA	
DESCRIPCIÓN	DIARIO	ACUMULADO	DESCRIPCIÓN	Pausa Activa	
ACCIDENTES				MANANA	
INCIDENTES				TARDE	
DURACION (MIN)		10			
ACUMULADO		10			
DÍAS PERDIDOS					
REPORTE DE PERSONAL, EQUIPO Y MAQUINARIA					
PERSONAL		EQUIPOS Y MAQUINARIA			
CARGO	CANTIDAD	HORAS DIARIAS TOTAL	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	
Personal en Obra					
YOBAN DUARTE ANAYA	1	8	Piso	3	
LUIS ALONSO GARCIA	1	8	Piso	3	
DUBAN ANDRES PARADA	1	8	Barras	3	
PABLO EMILIO BLAZQUEZ	1	8	Moqueta instalada	1	
			Moqueta instalada	1	
			Moqueta	3	
			Moqueta	3	
SUMATORIA H-H OBRA	4,00	32,00	SUMATORIA	9,0	
DESCRIPCIÓN Y DETALLE DE LABORES EJECUTADAS					
Item	Fronte	Código	Descripción	Cantidad	Unidad
5.5.1	Ladrillos		Lado Hacia En Uyemil, incluye Marco de Ladrillos	9,00	M2
5.5.3	Ladrillos		Suministro E Instalación De Puerta En Aluminio Y Vidrio Sambaleado	10,36	M2

REGISTRO FOTOGRAFICOS Y/O ESQUEMAS DE OBRAS REALIZADAS				
				
OBSERVACIONES				
Supervisor de la Obra	CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA	Residente de Obra	Residente de Intervención	
Firma	Firma	Firma	Firma	

		Informe Diario de Actividades de Obra	Código Página	FDE-PL-44 v.01 1 de 1
---	--	--	------------------	--------------------------

• **INFORMES DEL SUPERVISOR:**

INFORME No.	PERÍODO	% AVANCE EJECUCIÓN
01	17-04-2024 al 04-07-2024	66,66%
FINAL	05-07-2024 al 14-09-2024	100%

• **ACTA DE LIQUIDACIÓN**, con fecha del 16 de Mayo de 2025.

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 86 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	


INFORME FINAL DE AUDITORÍA

CONCLUSIÓN:

Del Contrato de Obra No. BS029 de 2024, se verificó que las actividades programadas fueron ejecutadas conforme a las especificaciones técnicas establecidas en los Estudio Previos y al cronograma de trabajo. Las actas parciales y de recibo final de obra, junto con los registros fotográficos y demás soportes, evidencian que las intervenciones realizadas cumplen con lo establecido en el objeto contractual y con la funcionalidad requerida, contribuyendo a la mejora de la infraestructura académica. Los pagos se efectuaron de manera oportuna, previa verificación y certificación del avance físico por parte del supervisor. No se identificaron hallazgos que afecten la correcta ejecución, el presupuesto asignado ni la finalidad del proyecto.

REGISTRO FOTOGRÁFICO VISITA TÉCNICA:



MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 87 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA



CONTRATO No. BS020 DE 2024

Objeto: “CONTRATAR LA PRESTACION DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO DE LAS PISCINAS SEDE SOCIAL VILLA MARINA, SEDE VILLA DEL ROSARIO Y PISCINA SEMIOLIMPICA DE LA CIUDAD DE PAMPLONA, INCLUYENDO EL SUMINISTRO DE LOS MATERIALES, EQUIPOS, PRODUCTOS QUIMICOS Y EL PERSONAL NECESARIO PARA LA PRESTACION DEL SERVICIO.”

Valor: \$268.196.344

Adición: \$60.927.999

Total: \$329.124.343

Plazo: de hasta el 31 de Diciembre de 2024.

Contratista: PISCISHOP PRO S.A.S

- **ESTUDIO DE CONVENIENCIA Y OPORTUNIDAD**, donde se describe la necesidad, la población beneficiada, el bien a adquirir, plazo de entrega, riesgos de la contratación, garantías aplicables, lugar de entrega de los bienes, estudios del sector, estudio del mercado para determinar los precios de cada ítems a contratar. Las cantidades por adquirir se realizarán de acuerdo a la necesidad de adecuación, mantenimiento y vigilancia de las 3 piscinas que tiene en sus diferentes instalaciones la Universidad de Pamplona.

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 88 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

- **INVITACIONES PARA PARTICIPAR EN EL PROCESO**, con fecha del 22 de Febrero del 2024: SOLUCIONES QUÍMICAS INTEGRALES SQI S.A.S, DISTRIBUIDORA DE QUÍMICOS NACIONALES S.A.S Y PISCISHOP PRO S.A.S.
- **EVALUACIÓN DE LAS PROPUESTAS**, con fecha del 29 de Febrero de 2024. Presentaron las ofertas dentro del término concedido por la Universidad, el día 26 de Febrero de 2024, la empresa PISCISHOP PRO S.A.S. El único oferente cumple con los requisitos de la invitación y el precio se considera razonable, de acuerdo con los precios del mercado, por lo tanto, se le adjudica el proceso.
- **CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL** No. 304 del 05 de Febrero de 2024.
- **REGISTRO PRESUPUESTAL** No. 2731 del 06 de Marzo de 2024.
- **CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS No. BS-020 DE 2024**, con fecha del 06 de Marzo de 2024.
- **DESIGNACIÓN DE SUPERVISOR**, con fecha del 06 de Marzo de 2024. Para Marcela Ortiz Andrade.
- **ACTA DE INICIO**, con fecha del 08 de Marzo de 2024.
- **PÓLIZA DE CUMPLIMIENTO** No. 460-47-994000072448, expedida el 07 de Marzo de 2024, por la aseguradora Solidaria de Colombia.
- **INGRESOS AL ALMACÉN:**

Comprobante Ingreso No.	Fecha	Factura de Cobro No.	Valor Total
10	03-04-2024	E-3295	\$10.418.631,67
13	06-05-2024	E-3383	\$42.820.485,91
32	29-05-2024	E-3477	\$10.919.318,88
54	02-07-2024	E-3539	\$10.617.595,88
78	30-07-2024	E-3625	\$10.684.098,88
90	27-08-2024	E-3752	\$10.620.456,88
109	01-10-2024	E-3892	\$10.510.965,88
125	25-10-2024	E-3989	\$10.625.351,89
151	10-12-2024	E-4099	\$10.628.822,87
182	27-12-2024	E-4199	\$10.628.812,07

- **INFORMES DEL SUPERVISOR:** Se observa la suscripción de cada informe de acuerdo con las actas de recibo, adjuntando a su vez, el respectivo registro fotográfico de los servicios realizados de mantenimiento de las piscinas de la Universidad de Pamplona, así como la descripción del procedimiento realizado, a continuación se relaciona la suscripción de los informes y se adjuntan algunas evidencias fotográficas.

INFORME No.	PERÍODO
01	08 al 30-03-2024
02	08 al 30-03-2024
03	01 al 30-04-2024

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 89 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

04	01 al 30-04-2024
05	01 al 30-05-2024
06	01 al 30-05-2024
07	01 al 30-06-2024
08	01 al 30-06-2024
09	01 al 30-07-2024
10	01 al 30-07-2024
11	01 al 30-08-2024
12	01 al 30-08-2024
13	01 al 30-09-2024
14	01 al 30-09-2024
15	01 al 30-10-2024
16	01 al 30-10-2024
17	01 al 30-11-2024
18	01 al 30-11-2024
19	01 al 30-12-2024
20	01 al 30-12-2024

	INFORME DE SUPERVISIÓN O INTERVENTORÍA N° 004	Código	FCT-28 v.00
		Página	4 de 14

	INFORME DE SUPERVISIÓN O INTERVENTORÍA N° 004	Código	FCT-28 v.00
		Página	5 de 14

MANTENIMIENTO DE LA PISCINA

Se realiza mantenimiento del agua de la piscina, dicho mantenimiento incluyó las siguientes actividades:



- ✓ **MEDICION DE PARAMETROS**
Se toman muestras al agua para el análisis químico midiendo los diferentes parámetros químicos para poder realizar dosificación. Se altera ph pero se control inmediatamente usando elevador y auxiliar de floculación.
- ✓ **LIMPIEZA DE ESPACIOS**
El cuarto destinado al almacenamiento de los productos y equipos de mantenimiento se limpia constantemente.
- ✓ **LIMPIEZA DE CANASTILLAS DE DESNATADOR Y TRAMPA DE CABELLOS**
Tanto canastillas de desnatadoras y canastillas de trampas de cabellos de las motobombas son limpiadas constantemente, las tapas se ponen algo duras pero se logran destapar. Esto para garantizar el pleno funcionamiento de dichos accesorios de piscina.
- ✓ **RETROLAVADO DE FILTRO**
Es indispensable cada vez que se aspira la piscina, hacemos retro lavados para garantizar que la arena quede limpia, libre de sedimento y pueda cumplir con su función a cabalidad que es el de filtrar el agua.
- ✓ **TOMA DE MUESTRAS QUIMICAS**
Usando el kit de reactivos, se realizan pruebas químicas diarias para controla parámetros químicos.
- ✓ **DOSIFICACION DE PRODUCTOS QUIMICOS**
La dosificación se hace según el análisis de parámetros, el uso ha sido alto y constante requiere dosificación diaria de productos.
- ✓ **LIBRO DE REGISTRO DE CONTROL SANITARIO**
Como todos los meses. Se realiza llenado diario del libro de registro de control sanitario detallando aspectos físicos, aspectos químicos basados en las pruebas a los parámetros, dosificación de productos químicos realizados, índice de saturación, entre otros.

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL		
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO		
Página 90 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA		

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

	INFORME DE SUPERVISIÓN O INTERVENTORÍA N° 004	Código	FCT-28 v.00		INFORME DE SUPERVISIÓN O INTERVENTORÍA N° 004	Código	FCT-28 v.00
		Página	7 de 14			Página	8 de 14

MANTENIMIENTO DE LA PISCINA SEDE VILLA MARINA



A continuación descripción de las actividades realizadas:

✓ RETROLAVADO DE FILTRO

	INFORME DE SUPERVISIÓN O INTERVENTORÍA N° 004	Código	FCT-28 v.00
		Página	9 de 14

Al ser el uso constante y con alta presencia de bañistas, al cierre de piscina, esta termina notablemente turbia, se hace necesario entonces la floculación constante para hacer que toda esa turbiedad suspendida en el agua, se haga pesada y se vaya a fondo para posterior aspirado.

✓ TOMA DE MUESTRAS QUIMICAS

Se realizan pruebas químicas diarias para controlar parámetros químicos.

✓ MEDICION DE PARAMETROS

Se toman muestras para medición de parámetros químicos en el agua tales como dureza, alcalinidad, cloro, ph. Encontrando todos en rangos por fuera de lo debido. Se regulan.

✓ LIMPIEZA DE ESPACIOS

Se realiza aseo general del cuarto de máquinas puesto que tenía alta presencia de hojas de los árboles.

✓ LIMPIEZA DE BORDES

Los bordes se han manchado con el pasar de los años, dichas manchas provienen probablemente de la alta presencia de dureza en el agua, se usan desengrasantes para remover residuos presentes en paredes de piscina, logrando aclaración parcial.

✓ LIMPIEZA DE CANASTILLAS DE DESNADOR Y TRAMPA DE CABELLOS

Se limpian todas las canastillas de desnatador y la trampa de cabellos de la motobomba, se encuentran insectos y sapos. No se encuentran algunas tapas de desnatador.

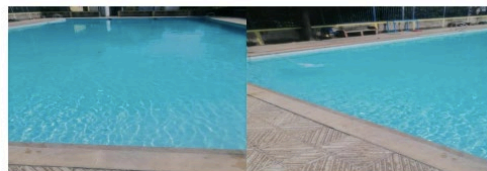
✓ DOSIFICACION DE PRODUCTOS QUIMICOS

Se dosifican productos químicos para llevar los parámetros a los rangos que nos permitan garantizar un baño saludable. El ph al inicio lo encontramos en 5.4, ya logramos estabilizarlo y lo estamos manteniendo en 7.6 aproximadamente. Así con demás parámetros.

✓ LIBRO DE REGISTRO DE CONTROL SANITARIO

Se realiza llenado diario del libro de registro de control sanitario detallando aspectos físicos, aspectos químicos basados en las pruebas a los parámetros, dosificación de productos químicos realizados, índice de saturación, entre otros.

	INFORME DE SUPERVISIÓN O INTERVENTORÍA N° 004	Código	FCT-28 v.00
		Página	11 de 14



PISCINA SEDE VILLA DEL ROSARIO

RESCATE ACUATICO




MANTENIMIENTO DE LA PISCINA



MANTENIMIENTO DE MOTOBOMBAS PAMPLONA

- 2 Motobombas Marca Astralpool de 7.5 hp. Procedimiento realizado: Cambio de rodamientos, Cambio de sello mecánico, Cambio de empaquetadura, Pintura, Desmontaje y montaje, Puesta en funcionamiento, Revisión de la parte eléctrica.



MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 91 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

	INFORME DE SUPERVISIÓN O INTERVENTORIA N° 002	Código	FCT-28 v.00		INFORME DE SUPERVISIÓN O INTERVENTORIA N° 002	Código	FCT-28 v.00
		Página	12 de 14			Página	13 de 14

MANTENIMIENTO DE FILTROS DE PAMPLONA

Lavado, desinfección y cambio de arenas sílices cuarsica de diferente granulometría, transporte de desechos. Se extraen manualmente todas las arenas dañadas, se hace lavado y desinfección, se destapan crepinas y tubo colector madre, se caragan las arenas sílices cuarsicas, se hacen 3 retrolavados y se pone en marcha nuevamente.




MANTENIMIENTO DE FILTRO Y MOTOBOMBA VILLA MARINA

Lavado, desinfección y cambio de arenas sílices cuarsica de diferente granulometría, transporte de desechos. Se extraen manualmente todas las arenas dañadas, se hace lavado y desinfección, se destapan crepinas y tubo colector madre, se caragan las arenas sílices cuarsicas, se hacen 3 retrolavados y se pone en marcha nuevamente.



- **CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL ADICIONAL 001** No. 304 Ajuste No. 340 del 23 de Octubre de 2024, por el valor de \$60.927.999.
- **REGISTRO PRESUPUESTAL ADICIONAL 001** No. 2731 Ajuste No. 1280 del 30 de Octubre de 2024, por el valor de \$60.927.999.
- **ADICIONAL No. 001**, con fecha del 30 de Octubre de 2024. *“Que, en oficio de fecha 21 de Octubre de 2024, la supervisora del contrato comunica al ordenador del gasto sobre la necesidad de adicionar por valor de SESENTA MILLONES NOVECIENTOS VEINTISIETE MIL NOVECIENTOS NOVENTA Y NUEVE PESOS M/Cte (\$60.927.999) al contrato No. BS-020 de 2024, el cual presenta una fecha de inicio del 08 de marzo de 2024, el valor descrito se requiere para la TABLA #1 MANTENIMIENTO Y PERSONAL Y TABLE #3 PRODUCTOS QUÍMICOS, así mismo solicitar prórroga hasta el 31 de diciembre de 2024, para la duración de las tablas mencionadas anteriormente.”*
- **PÓLIZA DE CUMPLIMIENTO ADICIONAL 001** No. 460-47-994000072448, expedida el 30 de Octubre de 2024, por la aseguradora Solidaria de Colombia.
- **PAGOS REALIZADOS:**

PAGO No.	ACTAS DE RECIBO	FACTURAS
01	\$23.146.351 / 30-03-2024	No. E-3296 / 26-03-2024
02	\$10.418.632 / 30-03-2024	No. E-3295 / 26-03-2024
03	\$28.688.998 / 30-04-2024	No. E-3384 / 26-04-2024
04	\$42.820.486 / 30-04-2024	No. E-3383 / 26-04-2024
05	\$16.524.001 / 30-05-2024	No. E-3467 / 27-05-2024
06	\$10.919.319 / 29-05-2024	No. E-3477 / 29-05-2024
07	\$16.524.001 / 30-06-2024	No. E-3541 / 25-06-2024
08	\$10.617.596 / 30-06-2024	No. E-3539 / 25-06-2024


MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 92 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

09	\$16.524.001 / 30-07-2024	No. E-3626 / 19-07-2024
10	\$10.684.099 / 30-07-2024	No. E-3625 / 19-07-2024
11	\$16.524.001 / 30-08-2024	No. E-3753 / 22-08-2024
12	\$10.620.457 / 30-08-2024	No. E-3752 / 22-08-2024
13	\$16.524.001 / 01-10-2024	No. E-3752 / 25-09-2024
14	\$10.510.966 / 01-10-2024	No. E-3892 / 25-09-2024
15	\$16.524.001 / 30-10-2024	No. E-3988 / 21-10-2024
16	\$10.625.352 / 25-10-2024	No. E-3989 / 21-10-2024
17	\$10.628.823 / 30-11-2024	No. E-4099 / 25-11-2024
18	\$23.146.350 / 30-11-2024	No. E-4098 / 25-11-2024
19	\$16.524.000 / 30-12-2024	No. E-4198 / 26-12-2024
20	\$10.628.823 / 30-12-2024	No. E-4199 / 26-12-2024
TOTAL	\$329.124.343	

PAGO No.	COMPROBANTE DE EGRESO	VALOR	VALOR FINAL CON DESCUENTOS
01	CE No. 15973 / 09-04-2024	\$33.564.982,67	\$30.222.582,67
02	CE No. 19861 / 08-05-2024	\$71.509.483,10	\$64.388.583,10
03	CE No. 23148 / 06-06-2024	\$27.443.319,73	\$24.710.619,73
04	CE No. 26985 / 05-07-2024	\$27.141.596,88	\$24.438.896,88
05	CE No. 33138 / 06-08-2024	\$27.208.099,88	\$24.498.799,88
06	CE No. 38848 / 03-09-2024	\$27.144.457,88	\$24.441.357,88
07	CE No. 42757 / 03-10-2024	\$27.034.966,88	\$24.342.666,88
08	CE No. 46639 / 01-11-2024	\$27.149.352,89	\$24.445.852,89
09	CE No. 51177 / 12-12-2024	\$33.775.172,53	\$30.411.872,53
10	CE No. 55171 / 27-12-2024	\$16.523.999,66	\$14.878.599,66
11	CE No. 61162 / 31-12-2024	\$10.628.812,07	\$9.570.312,07
	TOTAL	\$329.124.343	

- **ACTA DE LIQUIDACIÓN**, con fecha del 14 de Febrero de 2025.

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 93 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

CONCLUSIÓN:

Del Contrato de Prestación de Servicios No. BS020 de 2024, se verificó que las actividades contratadas fueron ejecutadas conforme a las necesidades establecidas en los Estudios Previos para el mantenimiento de cada piscina presente en las diferentes infraestructuras de la Universidad. Los registros de servicio, informes con evidencias fotográficas y el análisis físico-químico del agua presentadas, respalda las labores realizadas que garantizan la operatividad, salubridad y cumplimiento del objeto contractual. Los pagos se efectuaron de manera oportuna, previa certificación de cumplimiento por parte del supervisor designado.

CONTRATO No. BS058 DE 2024

Objeto: “CONTRATAR LAS REPARACIONES LOCATIVAS DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA DEL CAMPUS CASA AGUEDA GALLARDO DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA.”

Valor: \$423.342.236

Plazo: Cinco (05) meses.

Contratista: OBRAAMBIENTE S.A.S.

- **ESTUDIO DE CONVENIENCIA Y OPORTUNIDAD**, donde se describe la necesidad, la población beneficiada, productos/actividades a entregar, cronograma del proyecto, formulación del proyecto, estudio de mercado, análisis de precios unitarios de cada actividad, plazo de entrega, riesgos de la contratación, garantías aplicables y el lugar donde se llevará a cabo las labores.
- **INVITACIONES PARA PARTICIPAR EN EL PROCESO**, con fecha del 10 de Mayo del 2024: J.A.R.I.C.O INTERVENTORIA Y CONSTRUCCIONES S.A.S, VIVAS & RIVERA INGENIERIA Y CONSTRUCCIÓN S.A.S, OBRAAMBIENTE S.A.S.
- **EVALUACIÓN DE LAS PROPUESTAS**, con fecha del 17 de Mayo de 2024. Presentaron las ofertas dentro del término concedido por la Universidad, el día 16 de Mayo de 2024, las empresas OBRAAMBIENTE S.A.S y J.A.R.I.C.O INTERVENTORIA Y CONSTRUCCIONES S.A.S. Donde se determina que la oferta presentada por OBRAAMBIENTE S.A.S, es favorable a los intereses de la universidad, cumpliendo con las características según el concepto técnico y el valor es el menor ofertado.
- **CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL** No. 1056 del 07 de Mayo de 2024.
- **REGISTRO PRESUPUESTAL** No. 5321 del 21 de Mayo de 2024.
- **CONTRATO DE OBRA No. BS-058 DE 2024**, con fecha del 21 de Mayo de 2024.
- **DESIGNACIÓN DE SUPERVISOR**, con fecha del 21 de Mayo de 2024. Para Carlos Alexis Bonilla Granados (Supervisor Obras Infraestructura Física).

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 94 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

- **ACTA DE INICIO**, con fecha del 22 de Mayo de 2024.
- **PÓLIZA DE CUMPLIMIENTO** No. 3925974-1, expedida el 21 de Mayo de 2024, por la aseguradora Suramericana.
- **PÓLIZA DE RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRA CONTRACTUAL**, No. 0963413-1, expedida el 21 de Mayo de 2024, por la aseguradora Suramericana.
- **ANTICIPO 40%**, por el valor de \$169.336.894 Se evidencia la cuenta de cobro y el plan de inversión del anticipo.
- **PAGOS REALIZADOS:**


PAGO No.	ACTAS DE RECIBO	FACTURAS
ANTICIPO	\$169.336.894 / 28-05-2024	CUENTA DE COBRO / 27-05-2024
FINAL	\$423.342.236 / 19-10-2024	No. FED-44 / 21-10-2024
TOTAL	\$423.342.236	

PAGO No.	COMPROBANTE DE EGRESO	VALOR	VALOR FINAL CON DESCUENTOS
ANTICIPO	CE No. 22841 / 30-05-2024	\$169.336.894	\$169.336.894
FINAL	CE No. 46146 / 29-10-2024	\$123.342.236	\$103.616.375
	CE No. 46147 / 29-10-2024	\$130.663.106	\$82.684.342
	TOTAL	\$423.342.236	

- **INFORMES DEL SUPERVISOR:**


INFORME No.	PERÍODO	% AVANCE EJECUCIÓN
FINAL	21-05-2024 al 19-11-2024	100%

- **INFORMES DEL CONTRATISTA:** Se observa la suscripción del informe de acuerdo con el acta de recibo final, relacionando a su vez el personal de obra y el informe diario de las actividades de obra durante el período de ejecución, dentro del mismo se adjunta evidencia fotográfica del desarrollo de los trabajos, a continuación se adjuntan algunos de estos informes.

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL		
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO		
Página 95 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA		

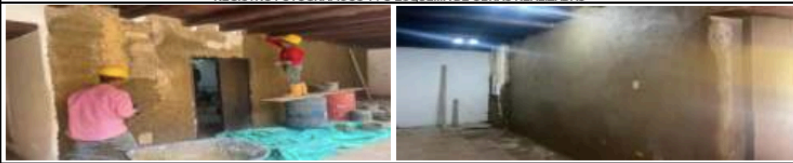
INFORME FINAL DE AUDITORÍA



Informe Diario de Actividades de Obra		Código Página	FDE.PL-44 v.01 8 de 124
 PROYECTO : BS-058-2024 CONTRATAR LAS REPARACIONES LOCATIVAS DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DEL CAMPUS CASA ÁGUEDA GALLARDO DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA*			
CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE LOCALIZACION	OBRAAMBIENTE S.A.S. Casa Águeda	ACTIVIDAD Desmante de Estructura	INTERVENTORIA: N/A SUPERVISOR
FECHA	29/05/24	FRENTE	1 CARLOS ALEXIS BONILLA GRANADOS
CONDICION CLIMATICA		CONDICION DEL TERRENO	
HSE (Seguridad, Salud Ocupacional y Medio Ambiente)		CHARLA DE SEGURIDAD	
DESCRIPCION	DIARIO	DESCRIPCION	CANTIDAD HR. LLUVIA
ACCIDENTES	0	DESCRIPCION	HR. INICIO
INCIDENTES	0	DURACION (MIN)	HR. FINAL
DIAS PERDIDOS	0	ACUMULADO	HR. TOTAL
REPORTE DE PERSONAL, EQUIPO Y MAQUINARIA			
PERSONAL		EQUIPOS Y MAQUINARIA	
CARGO	CANTIDAD	HORAS DIARIAS TOTAL	DESCRIPCION
JOSE CONTRERAS	8	8	Herramienta menor
LUIS JAIMES	8	8	
CARLOS CAMARGO	8	8	
NELSON EUGENIO	8	8	
SUMATORIA H-H OBRA	32	32	
DESCRIPCION Y DETALLE DE LABORES EJECUTADAS			
Item	Frente	Código	Descripción
1,00			Desmontaje y limpieza de teja de barro
1,00			Desmontaje y retiro de caña
REGISTRO FOTOGRAFICOS Y / O ESQUEMA DE OBRAS REALIZADAS			
			
OBSERVACIONES			
Supervisor de la Obra	CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA	Residente de Obra	Residente de Interventoria
Firma	Firma	Firma	Firma

 PROYECTO : BS-058-2024 CONTRATAR LAS REPARACIONES LOCATIVAS DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DEL CAMPUS CASA ÁGUEDA GALLARDO DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA*			
CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA LOCALIZACION	OBRAAMBIENTE S.A.S. Casa Águeda	ACTIVIDAD Demolicion de Pañete,desmante	INTERVENTORIA: N/A SUPERVISOR
FECHA	9/07/24	FRENTE	1 CARLOS ALEXIS BONILLA GRANADOS
CONDICION CLIMATICA		CONDICION DEL TERRENO	
HSE (Seguridad, Salud Ocupacional y Medio Ambiente)		CHARLA DE SEGURIDAD	
DESCRIPCION	DIARIO	DESCRIPCION	CANTIDAD HR. LLUVIA
ACCIDENTES	0	DESCRIPCION	HR. INICIO
INCIDENTES	0	DURACION (MIN)	HR. FINAL
DIAS PERDIDOS	0	ACUMULADO	HR. TOTAL
REPORTE DE PERSONAL, EQUIPO Y MAQUINARIA			
PERSONAL		EQUIPOS Y MAQUINARIA	
CARGO	CANTIDAD	HORAS DIARIAS TOTAL	DESCRIPCION
JOSE FLOREZ	8	8	Herramienta menor
NELSON CARRILLO	8	8	
CARLOS CAMARGO	8	8	
NELSON EUGENIO	8	8	
YOVANI JAIMES	8	8	
ARMANDO LOPEZ	8	8	
ILGER LOPEZ	8	8	
ALFONSO PARRA	8	8	
SUMATORIA H-H OBRA	64	64	
DESCRIPCION Y DETALLE DE LABORES EJECUTADAS			
Item	Frente	Código	Descripción
1,00			Demolicion de Pañete Existete
1,00			Desmontaje de luminaria existente, incluye andamio
REGISTRO FOTOGRAFICOS Y / O ESQUEMA DE OBRAS REALIZADAS			
			
OBSERVACIONES			
Supervisor de la Obra	CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA	Residente de Obra	Residente de Interventoria
Firma	Firma	Firma	Firma

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL		
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO		
Página 96 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA		





INFORME FINAL DE AUDITORÍA

Informe Diario de Actividades de Obra		Código Página	FDE-PL-44 v.01 46 de 124		
 PROYECTO : BS-058-2024 CONTRATAR LAS REPARACIONES LOCATIVAS DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DEL CAMPUS CASA ÁGUEDA GALLARDO DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA*					
CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE LOCALIZACION	OBRAAMBIENTE S.A.S. Casa Águeda	ACTIVIDAD	Pañete liso muros 1:4 incluye malla		
FECHA	15/07/24	FRENTE	1		
CONDICIÓN CLIMÁTICA		CONDICIÓN DEL TERRENO			
HSE (Seguridad, Salud Ocupacional y Medio Ambiente)		CHARLA DE SEGURIDAD			
DESCRIPCIÓN	DIARIO	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD HR. LLUVIA		
ACCIDENTES	0	MAÑANA	HR. INICIO		
INCIDENTES	0	TARDE	HR. FINAL		
DÍAS PERDIDOS	0	ACUMULADO	HR. TOTAL		
REPORTE DE PERSONAL, EQUIPO Y MAQUINARIA					
PERSONAL		EQUIPOS Y MAQUINARIA			
CARGO	CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD		
JOSE FLOREZ	8	Herramienta menor	1		
NELSON CARRILLO	8				
CARLOS CAMARGO	8				
NELSON EUGENIO	8				
YOVANI JAMES	8				
ARMANDO LOPEZ	8				
JULGER LOPEZ	8				
ALFONSO PARRA	8				
SUMATORIA H-H OBRA	64				
DESCRIPCIÓN Y DETALLE DE LABORES EJECUTADAS					
Item	Frente	Código	Descripción	Cantidad	Unidad
1,00			Pañete liso muros 1:4 incluye malla.	37,62	m2
1			Suministro e instalación de limahoyas	25	M.
REGISTRO FOTOGRAFICOS Y / O ESQUEMA DE OBRAS REALIZADAS					
					
OBSERVACIONES					
Supervisor de la Obra	CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA	Residente de Obra	Residente de Interventoría		
Firma	Firma	Firma	Firma		

Informe Diario de Actividades de Obra		Código Página	FDE-PL-44 v.01 55 de 124		
 PROYECTO : BS-058-2024 CONTRATAR LAS REPARACIONES LOCATIVAS DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DEL CAMPUS CASA ÁGUEDA GALLARDO DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA*					
CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE LOCALIZACION	OBRAAMBIENTE S.A.S. Casa Águeda	ACTIVIDAD	Instalación Teja de barro		
FECHA	26/07/24	FRENTE	1		
CONDICIÓN CLIMÁTICA		CONDICIÓN DEL TERRENO			
HSE (Seguridad, Salud Ocupacional y Medio Ambiente)		CHARLA DE SEGURIDAD			
DESCRIPCIÓN	DIARIO	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD HR. LLUVIA		
ACCIDENTES	0	MAÑANA	HR. INICIO		
INCIDENTES	0	TARDE	HR. FINAL		
DÍAS PERDIDOS	0	ACUMULADO	HR. TOTAL		
REPORTE DE PERSONAL, EQUIPO Y MAQUINARIA					
PERSONAL		EQUIPOS Y MAQUINARIA			
CARGO	CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD		
JOSE FLOREZ	8	Herramienta menor	1		
NELSON CARRILLO	8				
CARLOS CAMARGO	8				
NELSON EUGENIO	8				
YOVANI JAMES	8				
ARMANDO LOPEZ	8				
JULGER LOPEZ	8				
ALFONSO PARRA	8				
SUMATORIA H-H OBRA	64				
DESCRIPCIÓN Y DETALLE DE LABORES EJECUTADAS					
Item	Frente	Código	Descripción	Cantidad	Unidad
1			Suministro e instalación teja de barro (incluye manto asfáltico, icopor de aliger y	20,29	M2
1			instalación de teja de barro (incluye manto asfáltico icopor de aliger y ganchos de	8,11	M2
REGISTRO FOTOGRAFICOS Y / O ESQUEMA DE OBRAS REALIZADAS					
					
OBSERVACIONES					
Supervisor de la Obra	CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA	Residente de Obra	Residente de Interventoría		
Firma	Firma	Firma	Firma		

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL		
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO		
Página 97 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA		


INFORME FINAL DE AUDITORÍA

	Informe Diario de Actividades de Obra	Código	FDE.PL-44 v.01		
		Página	111 de 124		
PROYECTO : BS-058-2024 CONTRATAR LAS REPARACIONES LOCATIVAS DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA DEL CAMPUS CASA ÁGUEDA					
CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA	OBRA/AMBIENTE S.A.S.	ACTIVIDAD	Pintura		
LOCALIZACION	Casa Águeda	FRENTE	1		
FECHA	4/10/24	CONDICION CLIMATICA	CONDICION DEL TERRENO		
INTERVENTORIA: N/A		SUPERVISOR	CARLOS ALEXIS BONILLA GRANADOS		
RSE (Seguridad, Salud Ocupacional y Medio Ambiente)		CHARLA DE SEGURIDAD			
DESCRIPCION	DIARIO	DESCRIPCION	CANTIDAD HR. LLUVIA		
ACCIDENTES	0	DURACION (MIN)	HR. INICIO		
INCIDENTES	0	ACUMULADO	HR. FINAL		
DIAS PERDIDOS	0		HR TOTAL		
REPORTE DE PERSONAL, EQUIPO Y MAQUINARIA					
PERSONAL		EQUIPOS Y MAQUINARIA			
CARGO	CANTIDAD	HORAS DIARIAS TOTAL	DESCRIPCION		
ACEVEDO JOSE	8	8	Herramienta menor		
JULIO JAMES	8	8			
ESPINOZA NELSON	8	8			
LOPEZ ARMANDO	8	8			
YOVANI JAIMES	8	8			
ARMANDO LOPEZ	8	8			
MARQUEZ YANCLIN	8	8			
VERA RAUL	8	8			
SUMATORIA H-H OBRA	64	64			
DESCRIPCION Y DETALLE DE LABORES EJECUTADAS					
Item	Frnto	Código	Descripción	Cantidad	Unidad
1	1		Pintura vinilo tipo 1 interior	95,84	M2
1	1		Pintura para cielo raso y estructura en madera, incluye lijado y limpieza	26,7	M2
1	1		Pintura para madera de la estructura	59,4	ML
1	1		Pintura para madera puertas y ventanas	8,1	M2
1	1		Pintura para madera baranda	2,9	ML
REGISTRO FOTOGRAFICOS Y / O ESQUEMA DE OBRAS REALIZADAS					
 					
OBSERVACIONES					
Supervisor de la Obra	CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA	Residente de Obra	Residente de Interventoria		
Firma 	Firma 	Firma 	Firma		

- **MODIFICATORIO No. 001**, con fecha del 16 de Octubre de 2024. Se realiza un balance de cantidades que no afecta el valor inicial del contrato. *“Que, mediante oficio de fecha 09 de octubre de 2024, el ORDENADOR DEL GASTO comunica lo siguiente: “me permito autorizar, como ordenador del gasto, modificación de actividades al contrato referenciado, teniendo en cuenta las consideraciones establecidas por el supervisor.”*
- **ACTA DE LIQUIDACIÓN**, con fecha del 16 de Mayo de 2025.

CONCLUSIÓN:

Del Contrato de Obra No. BS058 de 2024, se verificó que las actividades programadas fueron ejecutadas conforme a las especificaciones técnicas establecidas en los Estudios Previos y al cronograma de trabajo. El acta de recibo final de obra, junto con los registros fotográficos y demás soportes, evidencian que las intervenciones realizadas cumplen con lo establecido en el objeto contractual y con la funcionalidad requerida, contribuyendo a las reparaciones de la infraestructura física del campus casa Águeda Gallardo de la Universidad de Pamplona. Los pagos se efectuaron de manera oportuna, previa verificación y certificación del avance físico por parte del supervisor. No se identificaron hallazgos que afecten la correcta ejecución, el presupuesto asignado ni la finalidad del proyecto.

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 98 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

REGISTRO FOTOGRÁFICO VISITA TÉCNICA:



CONTRATO No. BS069 DE 2024

Objeto: “CONTRATAR EL SUMINISTRO DE MATERIALES DE FERRETERIA Y ELECTRICOS PARA EL MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO QUE REQUIERAN LOS DIFERENTES ESPACIOS FISICOS DE LAS SEDES PAMPLONA Y VILLA DEL ROSARIO DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA.”

Valor: \$241.000.000

Adición: \$120.000.000

Total: \$361.000.000

Plazo: de hasta el 31 de Diciembre de 2024.

Contratista: T.I.C. BIOMEDICS S.A.S.

- **ESTUDIO DE CONVENIENCIA Y OPORTUNIDAD**, donde se describe la necesidad, la población beneficiada, el bien a adquirir, plazo de entrega, riesgos de la contratación, garantías aplicables, lugar de entrega de los bienes, estudios del sector, estudio del mercado para determinar los precios de cada ítems a contratar. Las cantidades por adquirir se realizarán de acuerdo con las necesidades que se presenten a la hora de realizar los mantenimientos correspondientes en las sedes Pamplona, Cúcuta y Villa del Rosario de la Universidad de Pamplona.

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL		
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO		
Página 99 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA		

INFORME FINAL DE AUDITORÍA


- **INVITACIONES PARA PARTICIPAR EN EL PROCESO**, con fecha del 04 de Junio del 2024: T.I.C BIOMEDICS S.A.S, DEPOSITO DE MATERIALES LA FLECHA S.A.S Y FERRETITO S.A.S.
- **EVALUACIÓN DE LAS PROPUESTAS**, con fecha del 11 de Junio de 2024. Presentaron las ofertas dentro del término concedido por la Universidad, el día 06 de Junio de 2024, la empresa T.I.C BIOMEDICS S.A.S. El único oferente cumple con los requisitos de la invitación y el precio se considera razonable, de acuerdo con los precios del mercado, por lo tanto, se le adjudica el proceso.
- **CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL** No. 1221 del 29 de Mayo de 2024.
- **REGISTRO PRESUPUESTAL** No. 5966 del 13 de Junio de 2024.
- **CONTRATO DE SUMINISTRO** No. **BS-069 DE 2024**, con fecha del 13 de Junio de 2024.
- **DESIGNACIÓN DE SUPERVISOR**, con fecha del 13 de Junio de 2024. Para Judith Cristancho Pabón (Jefe Oficina de planeación).
- **ACTA DE INICIO**, con fecha del 14 de Junio de 2024.
- **PÓLIZA DE CUMPLIMIENTO** No. 3942973-4, expedida el 13 de Junio de 2024, por la aseguradora Suramericana S.A.
- **INGRESOS AL ALMACÉN:**

Comprobante Ingreso No.	Fecha	Factura de Cobro No.	Valor Total
75	26/07/2024	FE-38	\$125.665.439,90
104	16/09/2024	FE-45	\$109.171.770,96
126	31/10/2024	FE-47	\$121.020.941,74
153	10/12/2024	FE-54	\$5.121.289,00

- **PAGOS REALIZADOS:**

PAGO No.	ACTAS DE RECIBO	FACTURAS
01	\$125.665.439,90 / 24-07-2024	No. FE-38 / 19-07-2024
02	\$109.171.770,96 / 09-09-2024	No. FE-45 / 06-09-2024
03	\$121.020.941,74 / 31-10-2024	No. FE-47 / 22-10-2024
FINAL	\$5.121.289,00 / 03-12-2024	No. FE-54 / 03-12-2024
TOTAL	\$361.000.000	

PAGO No.	COMPROBANTE DE EGRESO	VALOR	VALOR FINAL CON DESCUENTOS
01	CE No. 32803 / 30-07-2024	\$125.665.439,90	\$110.511.833,90
02	CE No. 40154 / 20-09-2024	\$109.171.770,96	\$96.007.065,96
03	CE No. 46699 / 05-11-2024	\$121.020.941,74	\$100.427.158,74
FINAL	CE No. 51234 / 12-12-2024	\$5.121.289,00	\$4.503.653,00
	TOTAL	\$361.000.000	

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 100 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

- EGRESOS AL ALMACÉN:**


Comprobante Egreso No.	Fecha	Factura de Cobro No.	Valor Total
72	26/07/2024	FE-38	\$105.601.210
100	16/09/2024	FE-45	\$91.740.984
121	31/10/2024	FE-47	\$101.698.270,48
141	10/12/2024	FE-54	\$4.303.604,22

- CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL ADICIONAL** No. 2294 del 11 de Octubre de 2024.
- REGISTRO PRESUPUESTAL ADICIONAL** No. 10842 del 17 de Octubre de 2024.
- ADICIONAL No. 001**, con fecha del 17 de Octubre de 2024. *“Que, el día 03 de octubre de 2024, el SUPERVISOR del contrato BS-069 DE 2024 EDWIN OMAR JAIMES RICO, informa al CONTRATISTA, lo siguiente: “... se requiere adicionar el valor en CIENTO VEINTE MILLONES DE PESOS M/CTE (\$120.000.000), teniendo en cuenta que el material de ferretería se requiere para el mantenimiento preventivo y correctivo de la infraestructura física de la Institución para dar cumplimiento a las necesidades de las instalaciones y garantizar el bienestar, comodidad y prestación del servicio de las actividades y procesos académicos administrativos y así poder contrarrestar los efectos del deterioro de las sedes de nuestra Universidad.””*.
- PÓLIZA DE CUMPLIMIENTO ADICIONAL** No. 3942973-4, expedida el 18 de Octubre de 2024, por la aseguradora Suramericana S.A.

- INFORMES DEL SUPERVISOR:**

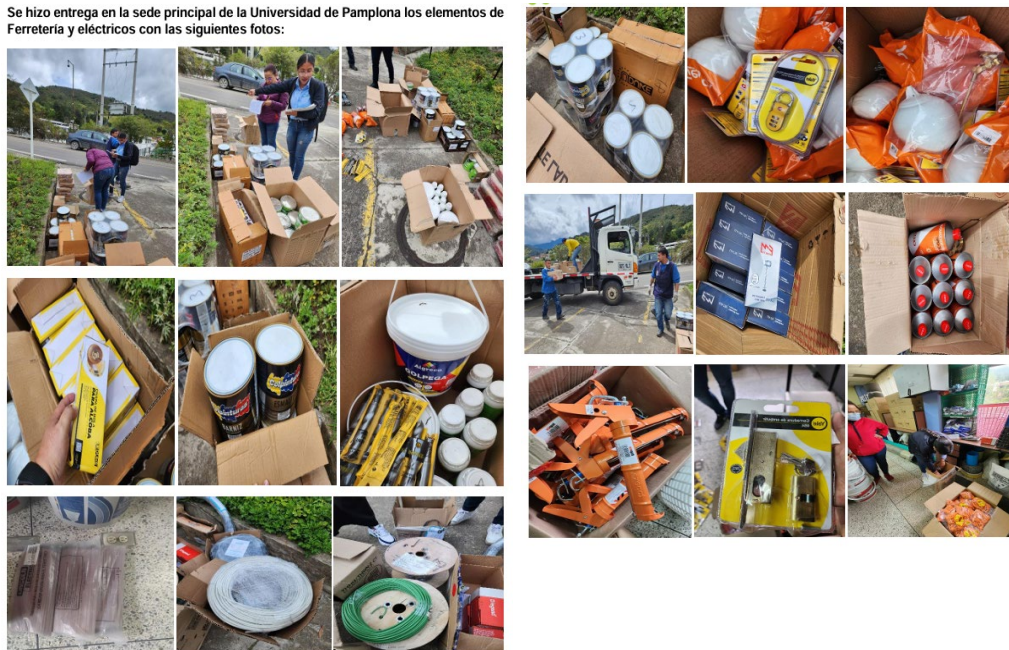
INFORME No.	PERÍODO	% AVANCE EJECUCIÓN
01	17-06-2024 al 19-07-2024	52,14%
02	01-08-2024 al 03-09-2024	97,44%
03	18 al 22-10-2024	98,57%
04	01 al 30-11-2024	99,99%

- INFORMES DEL CONTRATISTA:** Se observa la suscripción de cada informe de acuerdo con las actas de recibo, adjuntando a su vez, el respectivo registro fotográfico de los materiales entregados, a continuación se adjuntan algunas de estas evidencias.

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 101 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

Se hizo entrega en la sede principal de la Universidad de Pamplona los elementos de Ferretería y eléctricos con las siguientes fotos:



E-mail: ticbiomedicssas@gmail.com
 Celular: 316 5757980 – 3175176358
 Dirección: Cll 11D # 71-36 La Esperanza, Pamplona - Colombia

E-mail: ticbiomedicssas@gmail.com
 Celular: 316 5757980 – 3175176358
 Dirección: Cll 11D # 71-36 La Esperanza, Pamplona - Colombia




E-mail: ticbiomedicssas@gmail.com
 Celular: 316 5757980 – 3175176358
 Dirección: Cll 11D # 71-36 La Esperanza, Pamplona - Colombia

E-mail: ticbiomedicssas@gmail.com
 Celular: 316 5757980 – 3175176358
 Dirección: Cll 11D # 71-36 La Esperanza, Pamplona - Colombia

- **ACTA DE LIQUIDACIÓN**, con fecha del 21 de Abril de 2025.

CONCLUSIÓN:

Del Contrato de Suministro No. BS069 de 2024, se verificó que los bienes suministrados corresponden a las referencias y necesidad establecida en los Estudios Previos para la adquisición de materiales de ferretería y eléctricos por parte de la Universidad. Las facturas, informes con evidencias fotográficas, actas de ingreso y actas de recibo evidencian que las entregas se realizaron en los plazos establecidos, garantizando las

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 102 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

condiciones adecuadas para su uso en las labores de mantenimiento institucional. Los pagos se efectuaron de manera oportuna, previa certificación de cumplimiento por parte del supervisor designado. El adicional se da por la necesidad de continuidad del servicio, y se encuentra justificado y aprobado por el supervisor y ordenador del gasto.

CONTRATO No. BS032 DE 2024

Objeto: “CONTRATAR LA PRESTACION DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO, FABRICACION DE BASES METALICAS, ILUMINACION, FICHAS TECNICAS, REUBICACION E INSTALACION DE PIEZAS ESCULTORICAS PORTICO Y DOBLE VICTORIA ALADA DEL MAESTRO EDUARDO RAMIREZ VILLAMIZAR, DE PROPIEDAD DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA.”

Valor: \$45.000.000

Plazo: Dos (02) meses.

Contratista: LUIS CARLOS BOLÍVAR DURÁN

- **ESTUDIO DE CONVENIENCIA Y OPORTUNIDAD**, donde se describe la necesidad, la población beneficiada, el bien y/o servicio a adquirir, plazo de entrega, riesgos de contratación, garantía, lugar de entrega o ejecución y estudio del sector.
- **INVITACIONES PARA PARTICIPAR EN EL PROCESO**, con fecha del 11 de Abril del 2024: JUAN DE JESUS PAEZ GUTIERREZ, ROBER DAVID GARCIA SANCHEZ Y LUIS CARLOS BOLÍVAR DURÁN.
- **EVALUACIÓN DE LAS PROPUESTAS**, con fecha del 12 de Abril de 2024. Presentó la oferta dentro del término concedido por la Universidad, la empresa LUIS CARLOS BOLÍVAR DURÁN. El único oferente cumple con los requisitos de la invitación y el precio se considera razonable, de acuerdo con los precios del mercado, por lo tanto, se le adjudica el proceso.
- **CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL** No. 756 del 03 de Abril de 2024.
- **REGISTRO PRESUPUESTAL** No. 4391 del 17 de Abril de 2024.
- **CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS No. BS-032 DE 2024**, con fecha del 17 de Abril de 2024.
- **DESIGNACIÓN DE SUPERVISOR**, con fecha del 17 de Abril de 2024. Para Karol Zuley Martínez Contreras (Decana Facultad de Artes y Humanidades).
- **ACTA DE INICIO**, con fecha del 18 de Abril de 2024.
- **PÓLIZA DE CUMPLIMIENTO** No. 460-47-994000073636, expedida el 17 de Abril de 2024, por la aseguradora Solidaria de Colombia.
- **ANTICIPO 40%**, por el valor de \$18.000.000. Se evidencia la cuenta de cobro y el plan de inversión del anticipo.
- **ACTA DE SUSPENSIÓN No. 001**, con fecha del 05 de Junio de 2024. “Que, el CONTRATISTA manifestó que a la fecha no ha sido posible el traslado de dichas obras debido a diferentes complicaciones, por el personal encargado del transporte y movimiento de las piezas escultóricas incluidas en el trabajo, ya que ha sido complicado por el peso de las mismas, pues debe disponerse de personal,

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 103 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

maquinaria y tiempo por el difícil ingreso a donde actualmente se encuentran las obras, por lo tanto esto ha generado retrasos en las actividades planteadas y es de mi interés seguir con la ejecución contractual lo más pronto posible". "Que el contratista manifiesta no tener una fecha exacta del traslado de las mismas, toda vez que debe planificar con el personal de transporte la disponibilidad de la maquinaria adecuada, por esta razón solicita la suspensión y manifiesta que, una vez cuente con le fecha y hora del traslado, solicitara el inicio del contrato en mención. Que, las partes acuerdan suspender el contrato BS-032 DEL 17 DE ABRIL DE 2024 de conformidad con las razones expuestas y se dará inicio una vez se solucione el imprevisto".

- **ACTA DE REINICIO No. 001**, con fecha del 28 de Noviembre de 2024.
- **PAGOS REALIZADOS:**

PAGO No.	ACTAS DE RECIBO	FACTURAS
ANTICIPO	\$18.000.000 / 23-04-2024	CUENTA DE COBRO No. 01 / 23-04-2024
FINAL	\$45.000.000 / 10-12-2024	CUENTA DE COBRO No. 02 / 10-12-2024
TOTAL	\$45.000.000	

PAGO No.	COMPROBANTE DE EGRESO	VALOR	VALOR FINAL CON DESCUENTOS
ANTICIPO	CE No. 17108 / 25-04-2024	\$18.000.000	\$18.000.000
FINAL	CE No. 51424 / 16-12-2024	\$27.000.000	\$21.150.000
	TOTAL	\$45.000.000	

- **INFORMES DEL SUPERVISOR:**

INFORME No.	PERÍODO	% AVANCE EJECUCIÓN
FINAL	18-04-2024 al 05-06-2024 / 28-11-2024 al 10-12-2024	100%

- **INFORMES DEL CONTRATISTA:** Se observa la suscripción del informe de acuerdo con el acta de recibo final, dentro del mismo se adjunta evidencia fotográfica del desarrollo de los trabajos, a continuación se adjuntan algunas de estas imágenes.

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 104 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

Pamplona, 10 de diciembre del 2024

INFORME DE EVIDENCIA

Correspondiente al contrato # BS-032 del 2024 cuyo objeto es: Prestación del servicio de mantenimiento, fabricación de bases metálicas, iluminación, fichas técnicas, reubicación e instalación de piezas escultóricas "Pórtico y Doble Victoria Alada" del maestro Eduardo Ramírez Villamizar, de propiedad de la Universidad de Pamplona.



- **ACTA DE LIQUIDACIÓN**, con fecha del 16 de Mayo de 2025.

CONCLUSIÓN:

Del Contrato de Prestación de Servicios No. BS032 de 2024, se verificó que las actividades contratadas fueron ejecutadas conforme a las necesidades establecidas en los Estudios Previos para el mantenimiento y reubicación de las piezas escultóricas de la Universidad, a las que hace referencia el objeto contractual. El informe cuenta con evidencias fotográficas y fichas técnicas que respaldan las labores realizadas, garantizando la conservación, estabilidad y presentación de las piezas intervenidas. Los

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 105 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

pagos se efectuaron de manera oportuna, previa certificación de cumplimiento por parte del supervisor designado.

REGISTRO FOTOGRÁFICO VISITA TÉCNICA:



CONTRATO No. BS047 DE 2024

Objeto: “CONTRATAR LA COMPRA DE MOBILIARIO Y LA PRESTACION DEL SERVICIO DE TRASLADO Y ADECUACION DEL DATACENTER DE DESARROLLO, AL CAMPUS VIRGEN DEL ROSARIO, EN DONDE SE REALIZAN LAS ACTIVIDADES ESPECIALIZADAS EN PROCESOS DE GESTION, MARKETING, DISEÑO, DESARROLLO, IMPLEMENTACION, ASISTENCIA TECNICA Y ACOMPAÑAMIENTO FUNCIONAL DE LAS HERRAMIENTAS TECNOLOGICAS DESARROLLADAS POR EL CENTRO DE INVESTIGACION APLICADA Y DESARROLLO DE TECNOLOGIAS DE INFORMACION CIADTI DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA.”


Valor: \$351.713.425

Adición: \$151.130.000

Valor Total: \$502.843.425

Plazo: Seis (06) meses.

Contratista: PRIME SUPPLIES S.A.S.

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 106 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

- **ESTUDIO DE CONVENIENCIA Y OPORTUNIDAD**, donde se describe la necesidad, la población beneficiada, el bien y/o servicio a adquirir, plazo de entrega, riesgos de la contratación, garantías aplicables y el lugar donde se llevará a cabo la instalación de los bienes.
- **INVITACIONES PARA PARTICIPAR EN EL PROCESO**, con fecha del 26 de Abril del 2024: LEWIS S.A.S, T.I.C BIOMEDICS S.A.S, PRIME SUPPLIES S.A.S.
- **EVALUACIÓN DE LAS PROPUESTAS**, con fecha del 07 de Mayo de 2024. Presentaron las ofertas dentro del término concedido por la Universidad, el día 02 de Mayo de 2024, la empresa PRIME SUPPLIES S.A.S. El único oferente cumple con los requisitos de la invitación y el precio se considera razonable, de acuerdo con los precios del mercado, por lo tanto, se le adjudica el proceso.
- **CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL** No. 791 del 08 de Abril de 2024.
- **REGISTRO PRESUPUESTAL** No. 5164 del 10 de Mayo de 2024.
- **CONTRATO DE COMPRAVENTA No. BS-047 DE 2024**, con fecha del 10 de Mayo de 2024.
- **DESIGNACIÓN DE SUPERVISOR**, con fecha del 10 de Mayo de 2024. Para Jorge Enrique Durán Granados (Director CIADTI).
- **ACTA DE INICIO**, con fecha del 14 de Mayo de 2024.
- **PÓLIZA DE CUMPLIMIENTO** No. 460-47-994000074586, expedida el 10 de Mayo de 2024, por la aseguradora Solidaria de Colombia.
- **INGRESOS AL ALMACÉN:**


Comprobante Ingreso No.	Fecha	Factura de Cobro No.	Valor Total
70	18-07-2024	FVEL-1	\$139.069.350
86	12-08-2024	FVEL-2	\$139.569.147,62
139	05-11-2024	FVEL-5	\$10.370.850

- **EGRESOS AL ALMACÉN:**

Comprobante Egreso No.	Fecha	Factura de Cobro No.	Valor Total
08	18-07-2024	FVEL-1	\$116.865.000
10	12-08-2024	FVEL-2	\$139.569.147,62
16	05-11-2024	FVEL-5	\$8.715.000

- **PAGOS REALIZADOS:**

PAGO No.	ACTAS DE RECIBO	FACTURAS
01	\$139.069.350/ 18-07-2024	FVEL-1 / 30-06-2024
02	\$139.569.147,62 / 12-08-2024	FVEL-2 / 25-07-2024
03	\$62.475.000 / 17-10-2024	FVEL-3 / 28-08-2024
04	\$151.130.000 / 29-10-2024	FVEL-4 / 19-09-2024
05	\$10.370.850 / 05-11-2024	FVEL-5 / 01-11-2024
TOTAL	\$502.614.348	

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 107 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

PAGO No.	COMPROBANTE DE EGRESO	VALOR	VALOR FINAL CON DESCUENTOS
01	CE No. 30720 / 19-07-2024	\$139.069.350	\$125.220.347
		\$139.569.147,62	
02	CE No. 35282 / 16-08-2024	\$136.637.023,62	\$122.738.755,62
03	CE No. 38922 / 04-09-2024	\$2.932.124	\$2.932.124
		\$62.475.000	
04	CE No. 43786 / 21-10-2024	\$6.164.989,99	\$5.551.097,99
05	CE No. 43787 / 21-10-2024	\$56.310.010,01	\$50.702.297,01
		\$151.130.000	
06	CE No. 46649 / 01-11-2024	\$24.012.737,26	\$21.621.531,26
07	CE No. 46650 / 01-11-2024	\$39.656.146	\$35.707.186
08	CE No. 46652 / 01-11-2024	\$61.464.583,74	\$55.343.953,74
09	CE No. 46651 / 01-11-2024	\$25.996.533	\$23.407.821
		\$10.370.850	
10	CE No. 46880 / 07-11-2024	\$6.100.000	\$5.492.563
11	CE No. 46881 / 07-11-2024	\$2.859.305,01	\$2.574.576,01
12	CE No. 46882 / 07-11-2024	\$1.411.544,99	\$1.270.983,99
	TOTAL	\$502.614.348	



- **CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL ADICIONAL** No. 1734 del 01 de Agosto de 2024.
- **REGISTRO PRESUPUESTAL ADICIONAL** No. 8301 del 23 de Agosto de 2024.
- **MODIFICATORIO No. 001**, con fecha del 23 de Agosto de 2024. “Que, mediante oficio de fecha 21 de agosto de 2024, el **ORDENADOR DEL GASTO** comunica lo siguiente: “me permito autorizar, como ordenador del gasto, realizar el trámite de Modificadorio No. 001 al contrato referenciado por la suma de **CIENTO CINCUENTA Y UN MILLONES CIENTO TREINTA MIL PESOS M/CTE (\$151.130.000).**”.”.
- **PÓLIZA DE CUMPLIMIENTO ADICIONAL** No. 460-47-994000074586, expedida el 27 de Agosto de 2024, por la aseguradora Solidaria de Colombia
- **INFORMES DEL SUPERVISOR:**

INFORME No.	PERÍODO	% AVANCE EJECUCIÓN
-------------	---------	--------------------

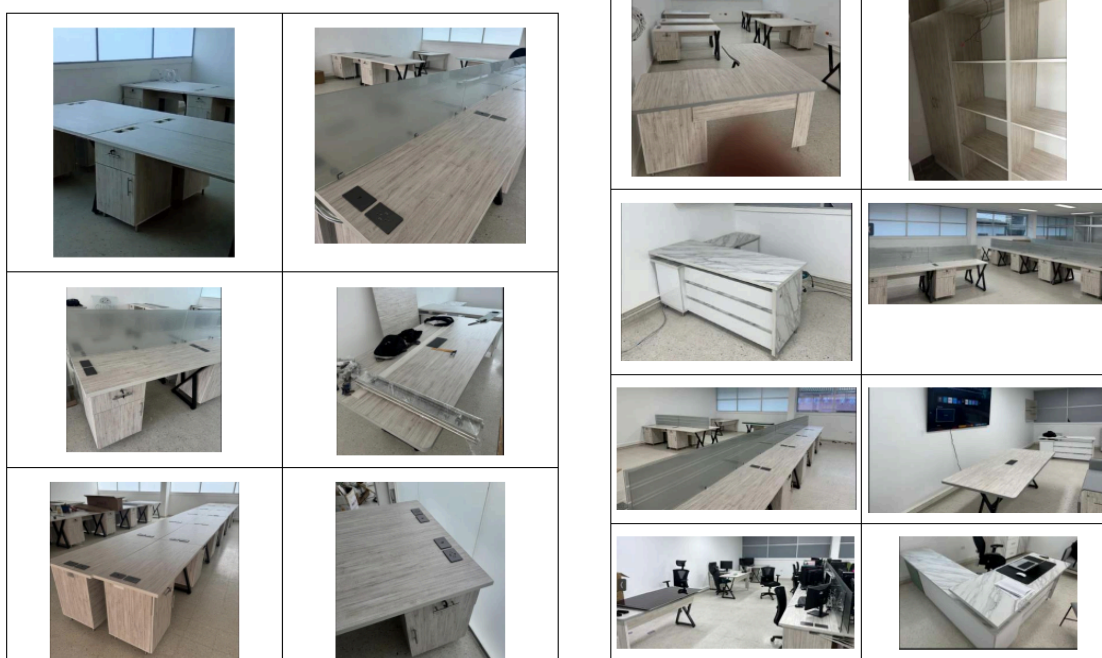
MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 108 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

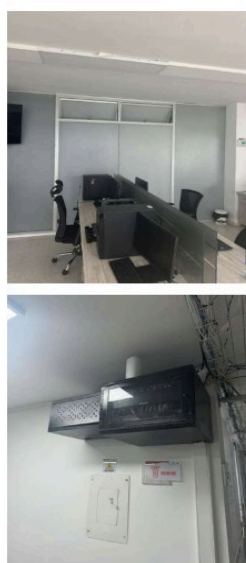
01	14-05-2024 al 18-07-2024	39,5%
02	18 al 30-07-2024	79,2%
03	18-07-2024 al 30-08-2024	67,84%
04	23-08-2024 al 19-09-2024	97,9%
05	20-09-2024 al 01-11-2024	99,96%

	INFORME DE SUPERVISIÓN O INTERVENTORIA N° 001	Código	FCT-28 v.00		INFORME DE SUPERVISIÓN O INTERVENTORIA N° 002	Código	FCT-28 v.01
		Página	3 de 4			Página	5 de 6

RELACIÓN DE EVIDENCIAS (SI APLICA)



	INFORME DE SUPERVISIÓN O INTERVENTORIA N° 005	Código	FCT-28 v.01
		Página	4 de 5



"Formando líderes para la construcción de un nuevo país en paz"
 Universidad de Pamplona
 Pamplona - Norte de Santander - Colombia
 Teléfono: (+57) 3153429495 - 3160044475
 www.unipamplona.edu.co

- **ACTA DE LIQUIDACIÓN**, con fecha del 03 de Marzo de 2025.

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 109 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

CONCLUSIÓN:

Del Contrato de Compraventa No. BS047 de 2024, se verificó que los bienes contratados cumplen con las especificaciones, cantidades y calidades establecidas en los Estudios Previos, así como el servicio fue ejecutado de acuerdo a los lineamientos técnicos a los que hace referencia el objeto contractual. Los soportes como actas de entrega, informes de las actividades con evidencias fotográficas, respaldan la entrega de los bienes, así como la correcta instalación, traslado y adecuación del Datacenter, garantizando su operatividad y seguridad. Los pagos se efectuaron de manera oportuna, previa certificación de cumplimiento por parte del supervisor designado.

CONTRATO No. BS104 DE 2024


Objeto: “CONTRATAR LA COMPRA DE MATERIAL ORGANICO GALLINAZA, CON EL FIN DE REALIZAR EL MANTENIMIENTO PREVENTIVO AL ESCENARIO DEPORTIVO CANCHA DE FUTBOL DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA.”

Valor: \$21.000.000

Plazo: Un (01) mes.

Contratista: HENRY FLOREZ BAUTISTA.

- **ESTUDIO DE CONVENIENCIA Y OPORTUNIDAD**, donde se describe la necesidad, la población beneficiada, el bien y/o servicio a adquirir, plazo de entrega, riesgos de contratación, garantía, lugar de entrega o ejecución y estudio del sector.
- **INVITACIONES PARA PARTICIPAR EN EL PROCESO**, con fecha del 16 de Julio del 2024: HENRY FLOREZ BAUTISTA, FABIANNY AVENDAÑO VELASQUEZ Y JUDITH JOHELINA RICO CONTRERAS.
- **EVALUACIÓN DE LAS PROPUESTAS**, con fecha del 23 de Julio de 2024. Presentó la oferta dentro del término concedido por la Universidad, el día 18 de Julio de 2024, la empresa HENRY FLOREZ BAUTISTA. El único oferente cumple con los requisitos de la invitación y el precio se considera razonable, de acuerdo con los precios del mercado, por lo tanto, se le adjudica el proceso.
- **CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL** No. 1361 del 18 de Junio de 2024.
- **REGISTRO PRESUPUESTAL** No. 8543 del 28 de Agosto de 2024.
- **CONTRATO DE COMPRAVENTA No. BS-0104 DE 2024**, con fecha del 26 de Agosto de 2024.
- **DESIGNACIÓN DE SUPERVISOR**, con fecha del 26 de Agosto de 2024. Para Nelson Adolfo Mariño Landazábal (Decano Facultad Ciencias de la Educación).
- **ACTA DE INICIO**, con fecha del 27 de Agosto de 2024.
- **PÓLIZA DE CUMPLIMIENTO** No. 460-47-994000076754, expedida el 26 de Agosto de 2024, por la aseguradora Solidaria de Colombia.
- **INGRESOS AL ALMACÉN:**

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL		
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO		
Página 110 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA		

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

Comprobante Ingreso No.	Fecha	Factura de Cobro No.	Valor Total
186	30-12-2024	CUENTA DE COBRO No. 01	\$21.000.000

- EGRESOS AL ALMACÉN:**

Comprobante Egreso No.	Fecha	Factura de Cobro No.	Valor Total
171	30-12-2024	CUENTA DE COBRO No. 01	\$21.000.000

- PAGOS REALIZADOS:**

PAGO No.	ACTAS DE RECIBO	FACTURAS
FINAL	\$21.000.000 / 27-12-2024	CUENTA DE COBRO No. 01 / 27-12-2024
TOTAL	\$21.000.000	

PAGO No.	COMPROBANTE DE EGRESO	VALOR	VALOR FINAL CON DESCUENTOS
FINAL	CE No. 2781 / 07-02-2025	\$21.000.000	\$18.795.000
	TOTAL	\$21.000.000	

- INFORMES DEL SUPERVISOR:**

INFORME No.	PERÍODO	% AVANCE EJECUCIÓN
FINAL	27-08-2024 al 26-09-2024	100%

CONCLUSIÓN:

Del Contrato de Compraventa No. BS104 de 2024, se verificó que el bien contratados adquirido fue suministrado de acuerdo con las especificaciones, cantidades y condiciones establecidas en el contrato. Los soportes como el acta de entrega, el informe de actividades con las remisiones, respaldan la entrega en el plazo establecido. El pago se efectuó de manera oportuna, previa certificación de cumplimiento por parte del supervisor designado.


CONTRATO No. BS116 DE 2024

Objeto: “CONTRATAR LA ADECUACION DE LOS ESPACIOS FISICOS DEPORTIVOS DEL CAMPUS PRINCIPAL Y CAMPUS VIRGEN DEL ROSARIO DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA.”

Valor: \$642.205.818

Plazo: Tres (03) meses y Quince (15) días.

Contratista: JOSE ALBERTO PAEZ SANCHEZ.


MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 111 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

- **ESTUDIO DE CONVENIENCIA Y OPORTUNIDAD**, donde se describe la necesidad, la población beneficiada, productos/actividades a entregar, cronograma del proyecto, formulación del proyecto, estudio de mercado, análisis de precios unitarios de cada actividad, plazo de entrega, riesgos de la contratación, garantías aplicables y los lugares donde se llevarán a cabo las labores.
- **INVITACIONES PARA PARTICIPAR EN EL PROCESO**, con fecha del 23 de Agosto del 2024: PAEZ SANCHEZ JOSE ALBERTO, EJM PROYECTOS S.A.S, OBRAS CIVILES SERVICIOS Y CONSULTORIAS OBSECON S.A.S.
- **EVALUACIÓN DE LAS PROPUESTAS**, con fecha del 04 de Septiembre de 2024. Presentaron las ofertas dentro del término concedido por la Universidad, el día 28 de Agosto de 2024, las empresas PAEZ SANCHEZ JOSE ALBERTO, EJM PROYECTOS S.A.S, OBRAS CIVILES SERVICIOS Y CONSULTORIAS OBSECON S.A.S. Donde se determina que la oferta presentada por PAEZ SANCHEZ JOSÉ ALBERTO, es favorable a los intereses de la universidad, cumpliendo con las características según el concepto técnico y el valor es el menor ofertado.
- **CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL** No. 1659 del 25 de Julio de 2024.
- **REGISTRO PRESUPUESTAL** No. 9834 del 06 de Septiembre de 2024.
- **CONTRATO DE OBRA No. BS-116 DE 2024**, con fecha del 06 de Septiembre de 2024.
- **DESIGNACIÓN DE SUPERVISOR**, con fecha del 06 de Septiembre de 2024. Para Carlos Alexis Bonilla Granados (Supervisor Obras Infraestructura Física).
- **ACTA DE INICIO**, con fecha del 09 de Septiembre de 2024.
- **PÓLIZA DE CUMPLIMIENTO** No. 400-47-994000102378, expedida el 07 de Septiembre de 2024, por la aseguradora Solidaria de Colombia.
- **PÓLIZA DE RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRA CONTRACTUAL**, No. 400-74-994000025913, expedida el 07 de Septiembre de 2024, por la aseguradora Solidaria de Colombia.
- **ANTICIPO 40%**, por el valor de \$256.882.327,20. Se evidencia la cuenta de cobro y el plan de inversión del anticipo.
- **PAGOS REALIZADOS:**

PAGO No.	ACTAS DE RECIBO	FACTURAS
ANTICIPO	\$256.882.327,20 / 19-09-2024	CUENTA DE COBRO / 16-09-2024
FINAL	\$641.457.439 / 30-11-2024	No. FESG-84 / 25-11-2024
TOTAL	\$641.457.439	

PAGO No.	COMPROBANTE DE EGRESO	VALOR	VALOR FINAL CON DESCUENTOS
ANTICIPO	CE No. 40209 / 24-09-2024	\$256.882.327,20	\$256.882.327,20
FINAL	CE No. 51126 / 11-12-2024	\$384.575.111,80	\$282.988.472,80

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 112 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

	TOTAL	\$641.457.439	
--	--------------	----------------------	--

• **INFORMES DEL SUPERVISOR:**

INFORME No.	PERÍODO	% AVANCE EJECUCIÓN
FINAL	06-09-2024 al 30-11-2024	99,8%



Instalación de gradería Metálica



Actividades de obra campus principal

Coliseo Chepe Flórez

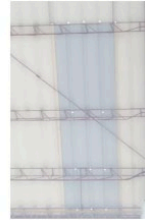
Resane de piso



Actividad de pañete y pintura



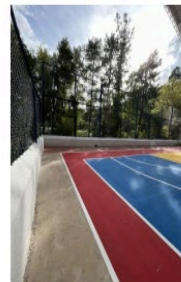
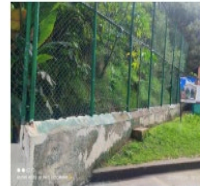
Instalación de cubierta en policarbonato Coliseo Chepe Florez y Jorge Lozano campus principal



Pintura de pisos



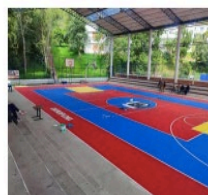
Pintura en muros




Pintura en columnas fundidas y cerchas metálicas



Demarcación de logo institucional Coliseos Chepe Flores y Jorge lozano ubicados en el campus principal de la Universidad de Pamplona.



MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 113 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

Cambio, suministro e instalación de ventanas área de la tarima campus Virgen del Rosario




Suministro e instalación de pasamanos área de tarima campus Virgen del Rosario



- **INFORMES DEL CONTRATISTA:** Se observa la suscripción del informe de acuerdo con el acta de recibo, relacionando a su vez el personal de obra y el informe diario de las actividades de obra durante el período de ejecución, dentro del mismo se adjunta evidencia fotográfica del desarrollo de los trabajos.
- **MODIFICATORIO No. 001**, con fecha del 26 de Noviembre de 2024. *“Que, en comunicación de fecha 22 de noviembre de 2024, el SUPERVISOR del contrato informa al ordenador del gasto su aprobación sobre el modificadorio al contrato BS-116 de 2024 y así mismo la modificación de los ítems e ítems nuevos, según acta de mayores y menores cantidades e ítems no provistos.”*
- **ACTA DE LIQUIDACIÓN**, con fecha del 27 de Mayo de 2025.

CONCLUSIÓN:

Del Contrato de Obra No. BS116 de 2024, se verificó que las actividades programadas fueron ejecutadas conforme a las especificaciones técnicas establecidas en los Estudios Previos y al cronograma de trabajo. El acta de recibo final de obra, junto con el informe de actividades que contiene el respectivo registro fotográfico de las actividades contractuales ejecutadas, así como los demás soportes que conforman el expediente, evidencian que las intervenciones realizadas cumplen con lo establecido en el objeto contractual y con la funcionalidad requerida, contribuyendo a la adecuación de los espacios físicos deportivos del campus principal y campus virgen del rosario de la Universidad de Pamplona. Los pagos se efectuaron de manera oportuna, previa verificación y certificación del avance físico por parte del supervisor. No se identificaron

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 114 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

hallazgos que afecten la correcta ejecución, el presupuesto asignado ni la finalidad del proyecto.

REGISTRO FOTOGRÁFICO VISITA TÉCNICA:



CONTRATO No. BS136 DE 2024


Objeto: “CONTRATAR LA CONSTRUCCION DE SUBESTACION PARA LA ADECUACION DE LAS INSTALACIONES ELECTRICAS INTERNAS DE LA SEDE SOCIAL VILLA MARINA DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA.”

Valor: \$666.067.062

Plazo: Tres (03) meses.

Contratista: UNIÓN TEMPORAL REDES ELÉCTRICAS VILLA MARINA 2024.

- **ESTUDIO DE CONVENIENCIA Y OPORTUNIDAD**, donde se describe la necesidad, la población beneficiada, productos/actividades a entregar, cronograma del proyecto, formulación del proyecto, estudio de mercado, análisis de precios unitarios de cada actividad, plazo de entrega, riesgos de la contratación, garantías aplicables y los lugares donde se llevarán a cabo las labores.

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 115 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

- **INVITACIONES PARA PARTICIPAR EN EL PROCESO**, con fecha del 26 de Septiembre del 2024: OBRAAMBIENTE S.A.S, J.A.R.I.C.O INTERVENTORIA Y CONSTRUCCIONES S.A.S Y MURILLO RAMIREZ NELSON.
- **EVALUACIÓN DE LAS PROPUESTAS**, con fecha del 07 de Octubre de 2024. Presentaron las ofertas dentro del término concedido por la Universidad, el día 01 de Octubre de 2024, las empresas UNIÓN TEMPORAL REDES ELÉCTRICAS VILLA MARINA 2024 (OBRAAMBIENTE S.A.S 70% Y CIS CONSTRUCCIONES E INVERSIONES DE LOS SANTANDERES S.A.S 30%) y J.A.R.I.C.O INTERVENTORIA Y CONSTRUCCIONES S.A.S. Donde se determina que la oferta presentada por UNIÓN TEMPORAL REDES ELÉCTRICAS VILLA MARINA 2024, es favorable a los intereses de la universidad, cumpliendo con las características según el concepto técnico y el valor es el menor ofertado.
- **CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL** No. 2117 del 17 de Septiembre de 2024.
- **REGISTRO PRESUPUESTAL** No. 10957 del 22 de Octubre de 2024.
- **CONTRATO DE OBRA No. BS-136 DE 2024**, con fecha del 22 de Octubre de 2024.
- **DESIGNACIÓN DE SUPERVISOR**, con fecha del 22 de Octubre de 2024. Para Carlos Alexis Bonilla Granados (Supervisor Obras Infraestructura Física).
- **ACTA DE INICIO**, con fecha del 24 de Octubre de 2024.
- **PÓLIZA DE CUMPLIMIENTO** No. 460-47-994000079510, expedida el 24 de Octubre de 2024, por la aseguradora Solidaria de Colombia.
- **PÓLIZA DE RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRA CONTRACTUAL**, No. 460-74-994000007849, expedida el 24 de Octubre de 2024, por la aseguradora Solidaria de Colombia.
- **ANTICIPO 40%**, por el valor de \$266.426.824,80. Se evidencia la cuenta de cobro y el plan de inversión del anticipo.
- **PAGOS REALIZADOS:**

PAGO No.	ACTAS DE RECIBO	FACTURAS
ANTICIPO	\$266.426.824,80/ 05-11-2024	CUENTA DE COBRO / 01-11-2024
FINAL	\$666.067.062/ 13-12-2024	No. FECV-1 / 11-12-2024
TOTAL	\$666.067.062	

PAGO No.	COMPROBANTE DE EGRESO	VALOR	VALOR FINAL CON DESCUENTOS
ANTICIPO	CE No. 46883 / 07-11-2024	\$266.426.824,80	\$266.426.824,80
FINAL	CE No. 51421 / 16-12-2024	\$399.640.236,67	\$293.117.844,67
	TOTAL	\$666.067.062	




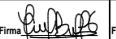
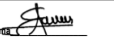
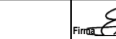
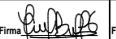
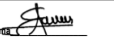
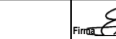
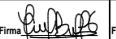
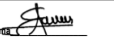
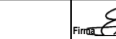
- **INFORMES DEL SUPERVISOR:**



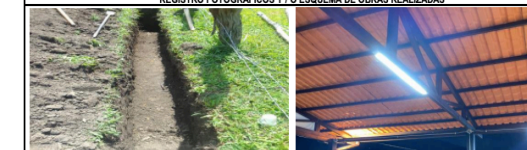
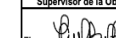
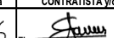
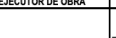
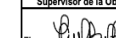
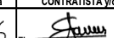
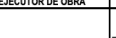
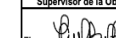
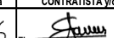
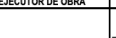
INFORME No.	PERÍODO	% AVANCE EJECUCIÓN
FINAL	24-10-2024 al 11-12-2024	100%




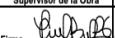
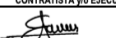
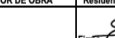
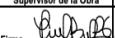
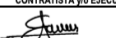
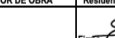
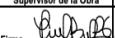
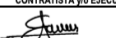
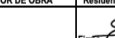
MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL		
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO		
Página 116 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA		

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

- INFORMES DEL CONTRATISTA:** Se observa la suscripción del informe de acuerdo con el acta de recibo, relacionando a su vez el personal de obra y el informe diario de las actividades de obra durante el período de ejecución, dentro del mismo se adjunta evidencia fotográfica del desarrollo de los trabajos. Se adjuntan algunas de estas evidencias:



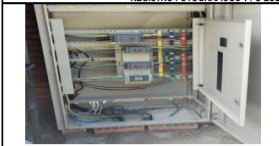

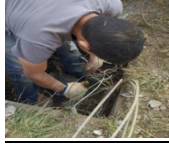


 Informe Diario de Actividades de Obra Código: FDE.PL-44 v.01 Página: 1	 Informe Diario de Actividades de Obra Código: FDE.PL-44 v.01 Página: 10																																
PROYECTO : BS-135-2024 "CONTRATAR LA CONSTRUCCIÓN DE SUBESTACIÓN PARA LA ADECUACIÓN DE LAS INSTALACIONES ELÉCTRICAS INTERNAS DE LA SEDE SOCIAL VILLA MARINA DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA"																																	
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA</td> <td>UT REDES ELÉCTRICAS VILLA MARINA 2024</td> <td>ACTIVIDAD</td> <td>Localización y replanteo.Desmontaje de luminaria existente.</td> <td>INTERVENTORIA: N/A</td> </tr> <tr> <td>LOCALIZACIÓN</td> <td>Villa Marina</td> <td>FRENTE</td> <td>1</td> <td>SUPERVISOR</td> </tr> <tr> <td>FECHA</td> <td>24/10/24</td> <td>FRONTE</td> <td>1</td> <td>CARLOS ALEXIS BONILLA GRANADOS</td> </tr> </table>		CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA	UT REDES ELÉCTRICAS VILLA MARINA 2024	ACTIVIDAD	Localización y replanteo.Desmontaje de luminaria existente.	INTERVENTORIA: N/A	LOCALIZACIÓN	Villa Marina	FRENTE	1	SUPERVISOR	FECHA	24/10/24	FRONTE	1	CARLOS ALEXIS BONILLA GRANADOS																	
CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA	UT REDES ELÉCTRICAS VILLA MARINA 2024	ACTIVIDAD	Localización y replanteo.Desmontaje de luminaria existente.	INTERVENTORIA: N/A																													
LOCALIZACIÓN	Villa Marina	FRENTE	1	SUPERVISOR																													
FECHA	24/10/24	FRONTE	1	CARLOS ALEXIS BONILLA GRANADOS																													
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2">CONDICIÓN CLIMÁTICA</td> <td colspan="2">CONDICIÓN DEL TERRENO</td> </tr> <tr> <td>HSE (Seguridad, Salud Ocupacional y Medio Ambiente)</td> <td>CHARLA DE SEGURIDAD</td> <td colspan="2">CANTIDAD HR. LLUVIA</td> </tr> <tr> <td>DESCRIPCIÓN</td> <td>DIARIO</td> <td>DESCRIPCIÓN</td> <td>HR. INICIO</td> </tr> <tr> <td>ACCIDENTES</td> <td>0</td> <td>DESCRIPCIÓN</td> <td>HR. FINAL</td> </tr> <tr> <td>INCIDENTES</td> <td>0</td> <td>DESCRIPCIÓN</td> <td>HR. TOTAL</td> </tr> <tr> <td>DÍAS PERDIDOS</td> <td>0</td> <td>DESCRIPCIÓN</td> <td>MAÑANA</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>DESCRIPCIÓN</td> <td>TARDE</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>DESCRIPCIÓN</td> <td>ACUMULADO</td> </tr> </table>		CONDICIÓN CLIMÁTICA		CONDICIÓN DEL TERRENO		HSE (Seguridad, Salud Ocupacional y Medio Ambiente)	CHARLA DE SEGURIDAD	CANTIDAD HR. LLUVIA		DESCRIPCIÓN	DIARIO	DESCRIPCIÓN	HR. INICIO	ACCIDENTES	0	DESCRIPCIÓN	HR. FINAL	INCIDENTES	0	DESCRIPCIÓN	HR. TOTAL	DÍAS PERDIDOS	0	DESCRIPCIÓN	MAÑANA			DESCRIPCIÓN	TARDE			DESCRIPCIÓN	ACUMULADO
CONDICIÓN CLIMÁTICA		CONDICIÓN DEL TERRENO																															
HSE (Seguridad, Salud Ocupacional y Medio Ambiente)	CHARLA DE SEGURIDAD	CANTIDAD HR. LLUVIA																															
DESCRIPCIÓN	DIARIO	DESCRIPCIÓN	HR. INICIO																														
ACCIDENTES	0	DESCRIPCIÓN	HR. FINAL																														
INCIDENTES	0	DESCRIPCIÓN	HR. TOTAL																														
DÍAS PERDIDOS	0	DESCRIPCIÓN	MAÑANA																														
		DESCRIPCIÓN	TARDE																														
		DESCRIPCIÓN	ACUMULADO																														
REPORTE DE PERSONAL, EQUIPO Y MAQUINARIA																																	
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th colspan="3">PERSONAL</th> <th colspan="3">EQUIPOS Y MAQUINARIA</th> </tr> <tr> <th>CARGO</th> <th>CANTIDAD</th> <th>HORAS DIARIAS TOTAL</th> <th>DESCRIPCIÓN</th> <th>CANTIDAD</th> <th>HORAS DIARIAS TOTAL</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>JOSE JESUS MENDEZ ORDUZ</td> <td>8</td> <td>8</td> <td>Herramienta menor</td> <td>1</td> <td>8</td> </tr> <tr> <td colspan="3">SUMATORIA H4 OBRA</td> <td>8</td> <td>8</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		PERSONAL			EQUIPOS Y MAQUINARIA			CARGO	CANTIDAD	HORAS DIARIAS TOTAL	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	HORAS DIARIAS TOTAL	JOSE JESUS MENDEZ ORDUZ	8	8	Herramienta menor	1	8	SUMATORIA H4 OBRA			8	8									
PERSONAL			EQUIPOS Y MAQUINARIA																														
CARGO	CANTIDAD	HORAS DIARIAS TOTAL	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	HORAS DIARIAS TOTAL																												
JOSE JESUS MENDEZ ORDUZ	8	8	Herramienta menor	1	8																												
SUMATORIA H4 OBRA			8	8																													
DESCRIPCIÓN Y DETALLE DE LABORES EJECUTADAS																																	
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>Item</th> <th>Fronte</th> <th>Código</th> <th>Descripción</th> <th>Cantidad</th> <th>Unidad</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>1</td> <td></td> <td>Localización y replanteo.</td> <td>35.00</td> <td>Und</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>1</td> <td></td> <td>Desmontaje de luminaria existente, incluye arriendo</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		Item	Fronte	Código	Descripción	Cantidad	Unidad	1	1		Localización y replanteo.	35.00	Und	1	1		Desmontaje de luminaria existente, incluye arriendo																
Item	Fronte	Código	Descripción	Cantidad	Unidad																												
1	1		Localización y replanteo.	35.00	Und																												
1	1		Desmontaje de luminaria existente, incluye arriendo																														
REGISTRO FOTOGRAFICOS Y / O ESQUEMA DE OBRAS REALIZADAS																																	
																																	
OBSERVACIONES																																	
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>Supervisor de la Obra</td> <td>CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA</td> <td>Residente de Obra</td> <td>Residente de Interventoría</td> </tr> <tr> <td>Firma: </td> <td>Firma: </td> <td>Firma: </td> <td>Firma: _____</td> </tr> </table>		Supervisor de la Obra	CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA	Residente de Obra	Residente de Interventoría	Firma: 	Firma: 	Firma: 	Firma: _____																								
Supervisor de la Obra	CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA	Residente de Obra	Residente de Interventoría																														
Firma: 	Firma: 	Firma: 	Firma: _____																														

 Informe Diario de Actividades de Obra Código: FDE.PL-44 v.01 Página: 22	 Informe Diario de Actividades de Obra Código: FDE.PL-44 v.01 Página: 25																																
PROYECTO : BS-136-2024 "CONTRATAR LA CONSTRUCCIÓN DE SUBESTACIÓN PARA LA ADECUACIÓN DE LAS INSTALACIONES ELÉCTRICAS INTERNAS DE LA SEDE SOCIAL VILLA MARINA DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA"																																	
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA</td> <td>UT REDES ELÉCTRICAS VILLA MARINA 2024</td> <td>ACTIVIDAD</td> <td>Acomodada punto luminaria.</td> <td>INTERVENTORIA: N/A</td> </tr> <tr> <td>LOCALIZACIÓN</td> <td>Villa Marina</td> <td>FRENTE</td> <td>1</td> <td>SUPERVISOR</td> </tr> <tr> <td>FECHA</td> <td>20/11/24</td> <td>FRONTE</td> <td>1</td> <td>CARLOS ALEXIS BONILLA GRANADOS</td> </tr> </table>		CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA	UT REDES ELÉCTRICAS VILLA MARINA 2024	ACTIVIDAD	Acomodada punto luminaria.	INTERVENTORIA: N/A	LOCALIZACIÓN	Villa Marina	FRENTE	1	SUPERVISOR	FECHA	20/11/24	FRONTE	1	CARLOS ALEXIS BONILLA GRANADOS																	
CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA	UT REDES ELÉCTRICAS VILLA MARINA 2024	ACTIVIDAD	Acomodada punto luminaria.	INTERVENTORIA: N/A																													
LOCALIZACIÓN	Villa Marina	FRENTE	1	SUPERVISOR																													
FECHA	20/11/24	FRONTE	1	CARLOS ALEXIS BONILLA GRANADOS																													
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2">CONDICIÓN CLIMÁTICA</td> <td colspan="2">CONDICIÓN DEL TERRENO</td> </tr> <tr> <td>HSE (Seguridad, Salud Ocupacional y Medio Ambiente)</td> <td>CHARLA DE SEGURIDAD</td> <td colspan="2">CANTIDAD HR. LLUVIA</td> </tr> <tr> <td>DESCRIPCIÓN</td> <td>DIARIO</td> <td>DESCRIPCIÓN</td> <td>HR. INICIO</td> </tr> <tr> <td>ACCIDENTES</td> <td>0</td> <td>DESCRIPCIÓN</td> <td>HR. FINAL</td> </tr> <tr> <td>INCIDENTES</td> <td>0</td> <td>DESCRIPCIÓN</td> <td>HR. TOTAL</td> </tr> <tr> <td>DÍAS PERDIDOS</td> <td>0</td> <td>DESCRIPCIÓN</td> <td>MAÑANA</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>DESCRIPCIÓN</td> <td>TARDE</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>DESCRIPCIÓN</td> <td>ACUMULADO</td> </tr> </table>		CONDICIÓN CLIMÁTICA		CONDICIÓN DEL TERRENO		HSE (Seguridad, Salud Ocupacional y Medio Ambiente)	CHARLA DE SEGURIDAD	CANTIDAD HR. LLUVIA		DESCRIPCIÓN	DIARIO	DESCRIPCIÓN	HR. INICIO	ACCIDENTES	0	DESCRIPCIÓN	HR. FINAL	INCIDENTES	0	DESCRIPCIÓN	HR. TOTAL	DÍAS PERDIDOS	0	DESCRIPCIÓN	MAÑANA			DESCRIPCIÓN	TARDE			DESCRIPCIÓN	ACUMULADO
CONDICIÓN CLIMÁTICA		CONDICIÓN DEL TERRENO																															
HSE (Seguridad, Salud Ocupacional y Medio Ambiente)	CHARLA DE SEGURIDAD	CANTIDAD HR. LLUVIA																															
DESCRIPCIÓN	DIARIO	DESCRIPCIÓN	HR. INICIO																														
ACCIDENTES	0	DESCRIPCIÓN	HR. FINAL																														
INCIDENTES	0	DESCRIPCIÓN	HR. TOTAL																														
DÍAS PERDIDOS	0	DESCRIPCIÓN	MAÑANA																														
		DESCRIPCIÓN	TARDE																														
		DESCRIPCIÓN	ACUMULADO																														
REPORTE DE PERSONAL, EQUIPO Y MAQUINARIA																																	
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th colspan="3">PERSONAL</th> <th colspan="3">EQUIPOS Y MAQUINARIA</th> </tr> <tr> <th>CARGO</th> <th>CANTIDAD</th> <th>HORAS DIARIAS TOTAL</th> <th>DESCRIPCIÓN</th> <th>CANTIDAD</th> <th>HORAS DIARIAS TOTAL</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>JOSE JESUS MENDEZ ORDUZ</td> <td>8</td> <td>8</td> <td>Herramienta menor</td> <td>1</td> <td>8</td> </tr> <tr> <td colspan="3">SUMATORIA H4 OBRA</td> <td>8</td> <td>8</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		PERSONAL			EQUIPOS Y MAQUINARIA			CARGO	CANTIDAD	HORAS DIARIAS TOTAL	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	HORAS DIARIAS TOTAL	JOSE JESUS MENDEZ ORDUZ	8	8	Herramienta menor	1	8	SUMATORIA H4 OBRA			8	8									
PERSONAL			EQUIPOS Y MAQUINARIA																														
CARGO	CANTIDAD	HORAS DIARIAS TOTAL	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	HORAS DIARIAS TOTAL																												
JOSE JESUS MENDEZ ORDUZ	8	8	Herramienta menor	1	8																												
SUMATORIA H4 OBRA			8	8																													
DESCRIPCIÓN Y DETALLE DE LABORES EJECUTADAS																																	
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>Item</th> <th>Fronte</th> <th>Código</th> <th>Descripción</th> <th>Cantidad</th> <th>Unidad</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>1</td> <td></td> <td>Suministro e instalación de acomodada eléctrica Villaca EX4 A1W2</td> <td>30</td> <td>Mt</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>1</td> <td></td> <td>Suministro e instalación de punto de luminaria, incluye luminaria led, tuberia EMT</td> <td>9</td> <td>Und</td> </tr> </tbody> </table>		Item	Fronte	Código	Descripción	Cantidad	Unidad	1	1		Suministro e instalación de acomodada eléctrica Villaca EX4 A1W2	30	Mt	1	1		Suministro e instalación de punto de luminaria, incluye luminaria led, tuberia EMT	9	Und														
Item	Fronte	Código	Descripción	Cantidad	Unidad																												
1	1		Suministro e instalación de acomodada eléctrica Villaca EX4 A1W2	30	Mt																												
1	1		Suministro e instalación de punto de luminaria, incluye luminaria led, tuberia EMT	9	Und																												
REGISTRO FOTOGRAFICOS Y / O ESQUEMA DE OBRAS REALIZADAS																																	
																																	
OBSERVACIONES																																	
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>Supervisor de la Obra</td> <td>CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA</td> <td>Residente de Obra</td> <td>Residente de Interventoría</td> </tr> <tr> <td>Firma: </td> <td>Firma: </td> <td>Firma: </td> <td>Firma: _____</td> </tr> </table>		Supervisor de la Obra	CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA	Residente de Obra	Residente de Interventoría	Firma: 	Firma: 	Firma: 	Firma: _____																								
Supervisor de la Obra	CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA	Residente de Obra	Residente de Interventoría																														
Firma: 	Firma: 	Firma: 	Firma: _____																														

 Informe Diario de Actividades de Obra Código: FDE.PL-44 v.01 Página: 25	 Informe Diario de Actividades de Obra Código: FDE.PL-44 v.01 Página: 25																																										
PROYECTO : BS-136-2024 "CONTRATAR LA CONSTRUCCIÓN DE SUBESTACIÓN PARA LA ADECUACIÓN DE LAS INSTALACIONES ELÉCTRICAS INTERNAS DE LA SEDE SOCIAL VILLA MARINA DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA"																																											
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA</td> <td>UT REDES ELÉCTRICAS VILLA MARINA 2024</td> <td>ACTIVIDAD</td> <td>Mampostería,lozas en concreto.</td> <td>INTERVENTORIA: N/A</td> </tr> <tr> <td>LOCALIZACIÓN</td> <td>Villa Marina</td> <td>FRENTE</td> <td>1</td> <td>SUPERVISOR</td> </tr> <tr> <td>FECHA</td> <td>23/11/24</td> <td>FRONTE</td> <td>1</td> <td>CARLOS ALEXIS BONILLA GRANADOS</td> </tr> </table>		CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA	UT REDES ELÉCTRICAS VILLA MARINA 2024	ACTIVIDAD	Mampostería,lozas en concreto.	INTERVENTORIA: N/A	LOCALIZACIÓN	Villa Marina	FRENTE	1	SUPERVISOR	FECHA	23/11/24	FRONTE	1	CARLOS ALEXIS BONILLA GRANADOS																											
CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA	UT REDES ELÉCTRICAS VILLA MARINA 2024	ACTIVIDAD	Mampostería,lozas en concreto.	INTERVENTORIA: N/A																																							
LOCALIZACIÓN	Villa Marina	FRENTE	1	SUPERVISOR																																							
FECHA	23/11/24	FRONTE	1	CARLOS ALEXIS BONILLA GRANADOS																																							
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2">CONDICIÓN CLIMÁTICA</td> <td colspan="2">CONDICIÓN DEL TERRENO</td> </tr> <tr> <td>HSE (Seguridad, Salud Ocupacional y Medio Ambiente)</td> <td>CHARLA DE SEGURIDAD</td> <td colspan="2">CANTIDAD HR. LLUVIA</td> </tr> <tr> <td>DESCRIPCIÓN</td> <td>DIARIO</td> <td>DESCRIPCIÓN</td> <td>HR. INICIO</td> </tr> <tr> <td>ACCIDENTES</td> <td>0</td> <td>DESCRIPCIÓN</td> <td>HR. FINAL</td> </tr> <tr> <td>INCIDENTES</td> <td>0</td> <td>DESCRIPCIÓN</td> <td>HR. TOTAL</td> </tr> <tr> <td>DÍAS PERDIDOS</td> <td>0</td> <td>DESCRIPCIÓN</td> <td>MAÑANA</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>DESCRIPCIÓN</td> <td>TARDE</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>DESCRIPCIÓN</td> <td>ACUMULADO</td> </tr> </table>		CONDICIÓN CLIMÁTICA		CONDICIÓN DEL TERRENO		HSE (Seguridad, Salud Ocupacional y Medio Ambiente)	CHARLA DE SEGURIDAD	CANTIDAD HR. LLUVIA		DESCRIPCIÓN	DIARIO	DESCRIPCIÓN	HR. INICIO	ACCIDENTES	0	DESCRIPCIÓN	HR. FINAL	INCIDENTES	0	DESCRIPCIÓN	HR. TOTAL	DÍAS PERDIDOS	0	DESCRIPCIÓN	MAÑANA			DESCRIPCIÓN	TARDE			DESCRIPCIÓN	ACUMULADO										
CONDICIÓN CLIMÁTICA		CONDICIÓN DEL TERRENO																																									
HSE (Seguridad, Salud Ocupacional y Medio Ambiente)	CHARLA DE SEGURIDAD	CANTIDAD HR. LLUVIA																																									
DESCRIPCIÓN	DIARIO	DESCRIPCIÓN	HR. INICIO																																								
ACCIDENTES	0	DESCRIPCIÓN	HR. FINAL																																								
INCIDENTES	0	DESCRIPCIÓN	HR. TOTAL																																								
DÍAS PERDIDOS	0	DESCRIPCIÓN	MAÑANA																																								
		DESCRIPCIÓN	TARDE																																								
		DESCRIPCIÓN	ACUMULADO																																								
REPORTE DE PERSONAL, EQUIPO Y MAQUINARIA																																											
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th colspan="3">PERSONAL</th> <th colspan="3">EQUIPOS Y MAQUINARIA</th> </tr> <tr> <th>CARGO</th> <th>CANTIDAD</th> <th>HORAS DIARIAS TOTAL</th> <th>DESCRIPCIÓN</th> <th>CANTIDAD</th> <th>HORAS DIARIAS TOTAL</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>JOSE JESUS MENDEZ ORDUZ</td> <td>8</td> <td>8</td> <td>Herramienta menor</td> <td>1</td> <td>8</td> </tr> <tr> <td>JOSEPH FERNANDO RIANO DUQUE</td> <td>8</td> <td>8</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>JOSE FERNANDO JAIMES SUAREZ</td> <td>8</td> <td>8</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>EDDRO ANTONIO SUAREZ EUGENIO</td> <td>8</td> <td>8</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="3">SUMATORIA H4 OBRA</td> <td>32</td> <td>32</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		PERSONAL			EQUIPOS Y MAQUINARIA			CARGO	CANTIDAD	HORAS DIARIAS TOTAL	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	HORAS DIARIAS TOTAL	JOSE JESUS MENDEZ ORDUZ	8	8	Herramienta menor	1	8	JOSEPH FERNANDO RIANO DUQUE	8	8				JOSE FERNANDO JAIMES SUAREZ	8	8				EDDRO ANTONIO SUAREZ EUGENIO	8	8				SUMATORIA H4 OBRA			32	32	
PERSONAL			EQUIPOS Y MAQUINARIA																																								
CARGO	CANTIDAD	HORAS DIARIAS TOTAL	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	HORAS DIARIAS TOTAL																																						
JOSE JESUS MENDEZ ORDUZ	8	8	Herramienta menor	1	8																																						
JOSEPH FERNANDO RIANO DUQUE	8	8																																									
JOSE FERNANDO JAIMES SUAREZ	8	8																																									
EDDRO ANTONIO SUAREZ EUGENIO	8	8																																									
SUMATORIA H4 OBRA			32	32																																							
DESCRIPCIÓN Y DETALLE DE LABORES EJECUTADAS																																											
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>Item</th> <th>Fronte</th> <th>Código</th> <th>Descripción</th> <th>Cantidad</th> <th>Unidad</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>1</td> <td></td> <td>Loza en concreto de 3000 psi, incluye malla electrosoldada, espesor 10 cm, incluye acabado requerado.</td> <td>0.9</td> <td>M2</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>1</td> <td></td> <td>Mampostería en bloque de 1.5 de alto x 1 m de largo x 0.4 de ancho, incluye pañeta, estuco, y pintura, lja.</td> <td>1.00</td> <td>gb</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>1</td> <td></td> <td>Loza en concreto de 3000 psi, incluye malla electrosoldada, espesor 5 cm, incluye acabados y pintura.</td> <td>0.45</td> <td>M2</td> </tr> </tbody> </table>		Item	Fronte	Código	Descripción	Cantidad	Unidad	1	1		Loza en concreto de 3000 psi, incluye malla electrosoldada, espesor 10 cm, incluye acabado requerado.	0.9	M2	1	1		Mampostería en bloque de 1.5 de alto x 1 m de largo x 0.4 de ancho, incluye pañeta, estuco, y pintura, lja.	1.00	gb	1	1		Loza en concreto de 3000 psi, incluye malla electrosoldada, espesor 5 cm, incluye acabados y pintura.	0.45	M2																		
Item	Fronte	Código	Descripción	Cantidad	Unidad																																						
1	1		Loza en concreto de 3000 psi, incluye malla electrosoldada, espesor 10 cm, incluye acabado requerado.	0.9	M2																																						
1	1		Mampostería en bloque de 1.5 de alto x 1 m de largo x 0.4 de ancho, incluye pañeta, estuco, y pintura, lja.	1.00	gb																																						
1	1		Loza en concreto de 3000 psi, incluye malla electrosoldada, espesor 5 cm, incluye acabados y pintura.	0.45	M2																																						
REGISTRO FOTOGRAFICOS Y / O ESQUEMA DE OBRAS REALIZADAS																																											
																																											
OBSERVACIONES																																											
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>Supervisor de la Obra</td> <td>CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA</td> <td>Residente de Obra</td> <td>Residente de Interventoría</td> </tr> <tr> <td>Firma: </td> <td>Firma: </td> <td>Firma: </td> <td>Firma: _____</td> </tr> </table>		Supervisor de la Obra	CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA	Residente de Obra	Residente de Interventoría	Firma: 	Firma: 	Firma: 	Firma: _____																																		
Supervisor de la Obra	CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA	Residente de Obra	Residente de Interventoría																																								
Firma: 	Firma: 	Firma: 	Firma: _____																																								

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL		
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO		
Página 117 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA		

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

	Informe Diario de Actividades de Obra Código: FDE-PL-44 v.01 Página: 30		Informe Diario de Actividades de Obra Código: FDE-PL-44 v.01 Página: 29																																																																								
PROYECTO: BS-136-2024 "CONTRATAR LA CONSTRUCCIÓN DE SUBESTACION PARA LA ADECUACIÓN DE LAS INSTALACIONES ELÉCTRICAS INTERNAS DE LA SEDE SOCIAL VILLA MARINA DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA"		PROYECTO: BS-136-2024 "CONTRATAR LA CONSTRUCCIÓN DE SUBESTACION PARA LA ADECUACIÓN DE LAS INSTALACIONES ELÉCTRICAS INTERNAS DE LA SEDE SOCIAL VILLA MARINA DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA"																																																																									
CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA: UT REDES ELÉCTRICAS VILLA MARINA 2024 LOCALIZACIÓN: Villa Marina FECHA: 29/11/24 CONDICIÓN CLIMÁTICA: FRENTE 1 SUPERVISOR: CARLOS ALEXIS BONILLA GRANADOS		CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA: UT REDES ELÉCTRICAS VILLA MARINA 2024 LOCALIZACIÓN: Villa Marina FECHA: 10/12/24 CONDICIÓN CLIMÁTICA: FRENTE 1 SUPERVISOR: CARLOS ALEXIS BONILLA GRANADOS																																																																									
ACTIVIDAD: Infraestructura baja tensión, transformador, diseño, subestación. INTERVENTORIA: N/A		ACTIVIDAD: Cable neopron, Cable Utp, Poste fibra. INTERVENTORIA: N/A																																																																									
CONDICIÓN CLIMÁTICA RSE (Seguridad, Salud Ocupacional y Medio Ambiente) DESCRIPCIÓN: 0 ACCIDENTES: 0 INCIDENTES: 0 DIAS PERDIDOS: 0		CONDICIÓN DEL TERRENO CHARTLA DE SEGURIDAD CANTIDAD HR. LLUVIA DESCRIPCIÓN: 0 ACCIDENTES: 0 INCIDENTES: 0 DIAS PERDIDOS: 0																																																																									
REPORTE DE PERSONAL, EQUIPO Y MAQUINARIA <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>PERSONAL</th> <th>CANTIDAD</th> <th>HORAS DIARIAS</th> <th>DESCRIPCIÓN</th> <th>CANTIDAD</th> <th>HORAS DIARIAS</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>JOSE JESUS MENDEZ ORDUZ</td> <td>8</td> <td>8</td> <td>Herramienta menor</td> <td>1</td> <td>8</td> </tr> <tr> <td>JOSEPH FERNANDO RIANDO DUGUE</td> <td>8</td> <td>8</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>JOSE FERNANDO JAMES SUAREZ</td> <td>8</td> <td>8</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>PEDRO ANTONIO SUAREZ EUGENIO</td> <td>8</td> <td>8</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>SUMATORIA HR OBRA</td> <td>32</td> <td>32</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		PERSONAL	CANTIDAD	HORAS DIARIAS	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	HORAS DIARIAS	JOSE JESUS MENDEZ ORDUZ	8	8	Herramienta menor	1	8	JOSEPH FERNANDO RIANDO DUGUE	8	8				JOSE FERNANDO JAMES SUAREZ	8	8				PEDRO ANTONIO SUAREZ EUGENIO	8	8				SUMATORIA HR OBRA	32	32				REPORTE DE PERSONAL, EQUIPO Y MAQUINARIA <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>PERSONAL</th> <th>CANTIDAD</th> <th>HORAS DIARIAS</th> <th>DESCRIPCIÓN</th> <th>CANTIDAD</th> <th>HORAS DIARIAS</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>JOSE JESUS MENDEZ ORDUZ</td> <td>8</td> <td>8</td> <td>Herramienta menor</td> <td>1</td> <td>8</td> </tr> <tr> <td>JOSEPH FERNANDO RIANDO DUGUE</td> <td>8</td> <td>8</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>JOSE FERNANDO JAMES SUAREZ</td> <td>8</td> <td>8</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>PEDRO ANTONIO SUAREZ EUGENIO</td> <td>8</td> <td>8</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>SUMATORIA HR OBRA</td> <td>32</td> <td>32</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		PERSONAL	CANTIDAD	HORAS DIARIAS	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	HORAS DIARIAS	JOSE JESUS MENDEZ ORDUZ	8	8	Herramienta menor	1	8	JOSEPH FERNANDO RIANDO DUGUE	8	8				JOSE FERNANDO JAMES SUAREZ	8	8				PEDRO ANTONIO SUAREZ EUGENIO	8	8				SUMATORIA HR OBRA	32	32			
PERSONAL	CANTIDAD	HORAS DIARIAS	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	HORAS DIARIAS																																																																						
JOSE JESUS MENDEZ ORDUZ	8	8	Herramienta menor	1	8																																																																						
JOSEPH FERNANDO RIANDO DUGUE	8	8																																																																									
JOSE FERNANDO JAMES SUAREZ	8	8																																																																									
PEDRO ANTONIO SUAREZ EUGENIO	8	8																																																																									
SUMATORIA HR OBRA	32	32																																																																									
PERSONAL	CANTIDAD	HORAS DIARIAS	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	HORAS DIARIAS																																																																						
JOSE JESUS MENDEZ ORDUZ	8	8	Herramienta menor	1	8																																																																						
JOSEPH FERNANDO RIANDO DUGUE	8	8																																																																									
JOSE FERNANDO JAMES SUAREZ	8	8																																																																									
PEDRO ANTONIO SUAREZ EUGENIO	8	8																																																																									
SUMATORIA HR OBRA	32	32																																																																									
DESCRIPCIÓN Y DETALLE DE LABORES EJECUTADAS <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>Item</th> <th>Fronte</th> <th>Código</th> <th>Descripción</th> <th>Cantidad</th> <th>Unidad</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>1</td> <td></td> <td>Suministro e instalación de infraestructura de media y baja tensión. Incluye postes en fibra de vidrio.</td> <td>1</td> <td>Und</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>1</td> <td></td> <td>Suministro e instalación de transformador trifásico convencional de 45 KVA - 13200 V en aceite en poste o tipo subestación en aceite de 45 KVA - 13200 V</td> <td>1</td> <td>Und</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>1</td> <td></td> <td>Diseño, Suministro e instalación de subestación incluye gabinete de distribución. Incluye medidor eléctrico</td> <td>1</td> <td>Und</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>1</td> <td></td> <td>Suministro e instalación de cables para gabinete. Incluye: PDR, desdoblado y trampas de tierra, 16x8 en Concreto 3000 psi e=0.10. Mampostería en ladrillo a la vista. Cubierta en concreto de 3000 psi e=0.10. Reja metálica en tubo de 3/4"x1/4".</td> <td>1</td> <td>Gb</td> </tr> </tbody> </table>		Item	Fronte	Código	Descripción	Cantidad	Unidad	1	1		Suministro e instalación de infraestructura de media y baja tensión. Incluye postes en fibra de vidrio.	1	Und	1	1		Suministro e instalación de transformador trifásico convencional de 45 KVA - 13200 V en aceite en poste o tipo subestación en aceite de 45 KVA - 13200 V	1	Und	1	1		Diseño, Suministro e instalación de subestación incluye gabinete de distribución. Incluye medidor eléctrico	1	Und	1	1		Suministro e instalación de cables para gabinete. Incluye: PDR, desdoblado y trampas de tierra, 16x8 en Concreto 3000 psi e=0.10. Mampostería en ladrillo a la vista. Cubierta en concreto de 3000 psi e=0.10. Reja metálica en tubo de 3/4"x1/4".	1	Gb	DESCRIPCIÓN Y DETALLE DE LABORES EJECUTADAS <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>Item</th> <th>Fronte</th> <th>Código</th> <th>Descripción</th> <th>Cantidad</th> <th>Unidad</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>1</td> <td></td> <td>Suministro e instalación de cable neopron 100% cobre</td> <td>220</td> <td>M</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>1</td> <td></td> <td>Suministro e instalación de cables UTP cat5 500m cobre para exterior</td> <td>264</td> <td>M</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>1</td> <td></td> <td>Suministro instalación e anclaje de Poste Fibra De Vidrio 6 Mts 150 kgf</td> <td>1</td> <td>Und</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>1</td> <td></td> <td>Retiro de escombros</td> <td>17.5</td> <td>M3</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>1</td> <td></td> <td>Aseo e limpieza general</td> <td>115.0</td> <td>M2</td> </tr> </tbody> </table>		Item	Fronte	Código	Descripción	Cantidad	Unidad	1	1		Suministro e instalación de cable neopron 100% cobre	220	M	1	1		Suministro e instalación de cables UTP cat5 500m cobre para exterior	264	M	1	1		Suministro instalación e anclaje de Poste Fibra De Vidrio 6 Mts 150 kgf	1	Und	1	1		Retiro de escombros	17.5	M3	1	1		Aseo e limpieza general	115.0	M2						
Item	Fronte	Código	Descripción	Cantidad	Unidad																																																																						
1	1		Suministro e instalación de infraestructura de media y baja tensión. Incluye postes en fibra de vidrio.	1	Und																																																																						
1	1		Suministro e instalación de transformador trifásico convencional de 45 KVA - 13200 V en aceite en poste o tipo subestación en aceite de 45 KVA - 13200 V	1	Und																																																																						
1	1		Diseño, Suministro e instalación de subestación incluye gabinete de distribución. Incluye medidor eléctrico	1	Und																																																																						
1	1		Suministro e instalación de cables para gabinete. Incluye: PDR, desdoblado y trampas de tierra, 16x8 en Concreto 3000 psi e=0.10. Mampostería en ladrillo a la vista. Cubierta en concreto de 3000 psi e=0.10. Reja metálica en tubo de 3/4"x1/4".	1	Gb																																																																						
Item	Fronte	Código	Descripción	Cantidad	Unidad																																																																						
1	1		Suministro e instalación de cable neopron 100% cobre	220	M																																																																						
1	1		Suministro e instalación de cables UTP cat5 500m cobre para exterior	264	M																																																																						
1	1		Suministro instalación e anclaje de Poste Fibra De Vidrio 6 Mts 150 kgf	1	Und																																																																						
1	1		Retiro de escombros	17.5	M3																																																																						
1	1		Aseo e limpieza general	115.0	M2																																																																						
REGISTRO FOTOGRAFICOS Y/O ESQUEMA DE OBRAS REALIZADAS  		REGISTRO FOTOGRAFICOS Y/O ESQUEMA DE OBRAS REALIZADAS   																																																																									
OBSERVACIONES Supervisor de la Obra: [Firma] CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA: [Firma] Residente de Obra: [Firma] Residente de Interventoría: [Firma]		OBSERVACIONES Supervisor de la Obra: [Firma] CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA: [Firma] Residente de Obra: [Firma] Residente de Interventoría: [Firma]																																																																									

- **ACTA DE LIQUIDACIÓN**, con fecha del 05 de Mayo de 2025.

CONCLUSIÓN:

Del Contrato de Obra No. BS136 de 2024, se verificó que las actividades programadas fueron ejecutadas conforme a las especificaciones técnicas establecidas en los Estudios Previos y al cronograma de trabajo. El acta de recibo final de obra, junto con el informe de actividades el cual cuenta con el registro fotográfico de las actividades contractuales ejecutadas, dan soporte de que las intervenciones realizadas cumplen con lo establecido en el objeto contractual y con la funcionalidad requerida. Los pagos se efectuaron de manera oportuna, previa verificación y certificación del avance físico por parte del supervisor. No se identificaron hallazgos que afecten la correcta ejecución, el presupuesto asignado ni la finalidad del proyecto.

CONTRATO DE COMPRAVENTA BS096-2024

OBJETO: contratar la compra e instalación de elementos de señalización con logos e imagen institucional, con el fin de dar la bienvenida y orientación a propios y extraños que visiten las diferentes sedes de la universidad de pamplona

Valor: \$48.373.500

Plazo: 77 días

Supervisor: GLADYS GELVEZ SUARES

Se evidencia los estudios previos en donde se aprecia claramente la justificación del objeto a contratar, la disponibilidad y el registro presupuestal, la póliza debidamente suscrita, el contrato, acta de Recibo de Bienes y Servicios del contratista a la Universidad

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 118 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

de Pamplona, se observa el correspondiente ingreso de los bienes adquiridos al almacén a través del acta ingreso de bienes del proceso de almacén inventarios, cancelación de la prestación de servicios según comprobantes de pagos, con los respectivos descuentos de ley.

La Supervisora mediante informe de supervisión certifica que el contratista dio cumplimiento con el objeto del contrato y obligaciones derivadas del mismo.


El día 17 de Julio, se realiza visita a la instalación de la Universidad de Pamplona Sede Pamplona acompañamiento del doctor EDWIN OMAR JAIME (Director de Planeación), con el fin de verificar selectivamente el cumplimiento del contrato de compraventa; para lo cual se levanta en acta y hace parte del presente informe, se toma aleatoriamente 10 señalizaciones de oficina, 10 señalizaciones de seguridad y salud en el trabajo y 3 señalizaciones de edificaciones, y efectivamente se corrobora la entrega y existencia de los mismos, como se observa en la siguiente evidencia fotográfica:

Se concluye que el contrato se cumplió a cabalidad, los implementos debidamente suministrados, y en funcionamiento, no se identificaron hallazgos que afecten la correcta ejecución, el presupuesto asignado ni la finalidad del proyecto, no generando ninguna observación.

1. SEÑALIZACION DE NOMECLATURA DE SALONES Y OFICINA (TIPO 1)

Edificio Camilo Daza, Aula CD-102



MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 119 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

2. SEÑALIZACION DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO (TIPO 2)

Edificio Simón Bolívar, Laboratorio SB-203



Edificio Simón Bolívar, Laboratorio SB-207



3. NOMENCLATURA DE BLOQUE Y EDIFICIO (TIPO 3)

Edificio Anfiteatro, AN



Edificio Laboratorio de suelos e Ingeniería, LAB-101




CONTRATO BS004-2024 del 31/01/2024

OBJERO: contratar la prestación del servicio de alimentación para los estudiantes de pregrado modalidad presencial, beneficiados por la universidad de pamplona, correspondiente a la continuidad del segundo semestre académico vigencia 2023 y el primer semestre académico vigencia 2024, de la sede pamplona.

Valor: \$1.311.638.400

Plazo: 180 Día(s)

Supervisor: RUBY SOCORRO JAIMES RAMIREZ

MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 120 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

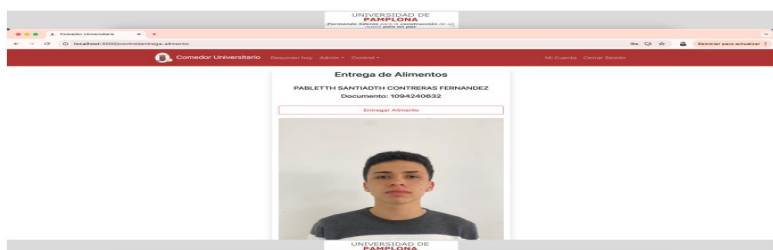
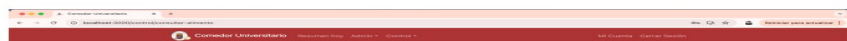
INFORME FINAL DE AUDITORÍA


Se evidencia los estudios previos en donde se aprecia claramente la justificación del objeto a contratar, la disponibilidad y el registro presupuestal, la póliza debidamente suscrita, el contrato, acta de Recibo de Bienes y Servicios del contratista a la Universidad de Pamplona, la cancelación de la prestación de servicios según comprobantes de pagos, con los respectivos descuentos de ley.

La Supervisora mediante informe de supervisión certifica que el contratista dio cumplimiento con el objeto del contrato y obligaciones derivadas del mismo.

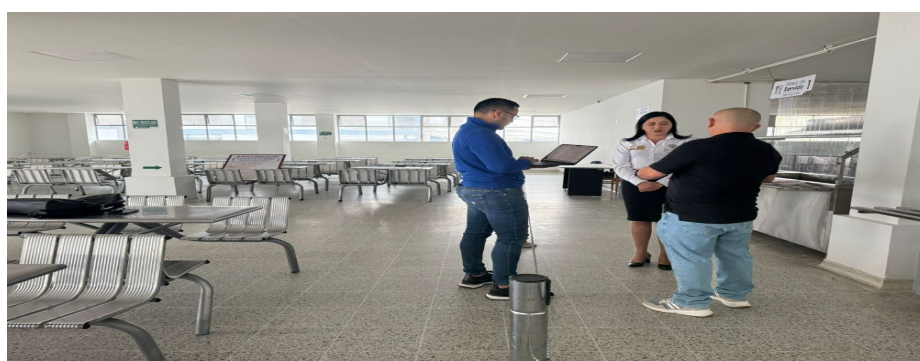
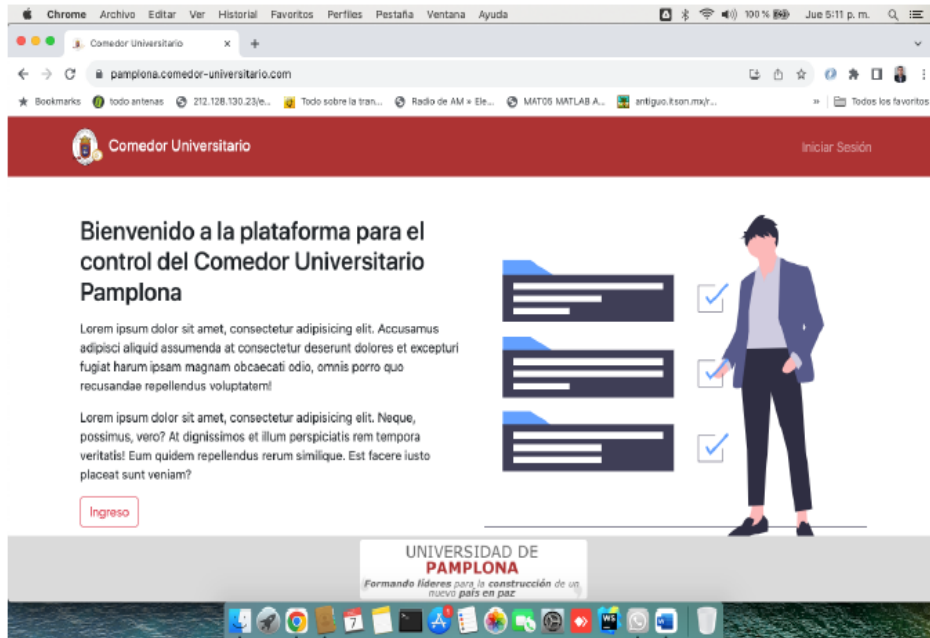
Los días 17 y 18 de Julio, se realiza visita a las instalación de la Universidad de Pamplona Sede Pamplona con el acompañamiento de la doctora RUBY SOCORRO JAIMES RAMIREZ, con el fin de verificar el seguimiento al cumplimiento del contrato; dende se verifico el sitio de la prestación del servicio, la base de datos d ellos estudiantes beneficiados, y el software del contratista para controlar la entrega, para lo cual se levanta en acta y hace parte del presente informe:


Se concluye que el contrato se cumplió a cabalidad, los implementos debidamente suministrados, y en funcionamiento, no se identificaron hallazgos que afecten la correcta ejecución, el presupuesto asignado ni la finalidad del proyecto, no generando ninguna observación.



MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 121 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA



MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL	
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO	
Página 122 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA	

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

CONTRATO BS034-2024 del 18/04/2024

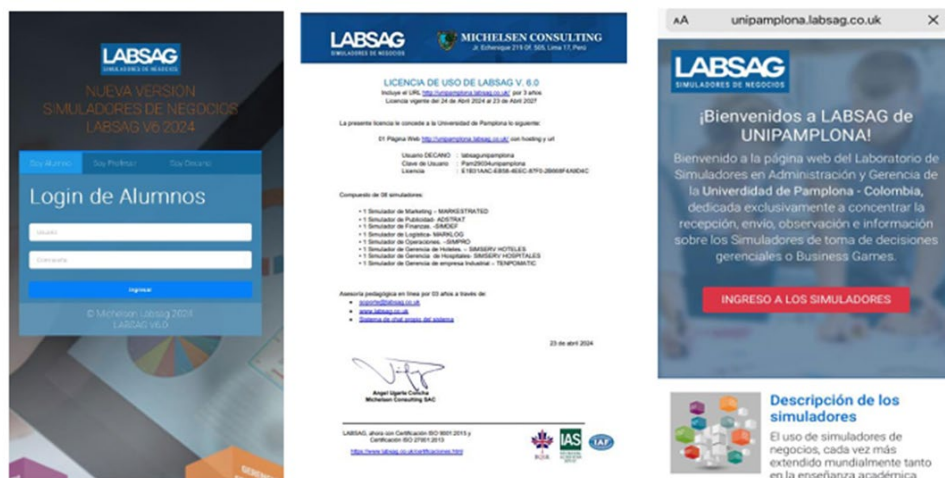
OBJETO: Contratar la prestación del servicio de renovación de la licencia del sistema de gerencia virtual labsag v6.0 compilado, con el fin de fortalecer, apoyar y ampliar los conocimientos vistos en el aula de clase, a los estudiantes del programa de administración de empresas, modalidad presencial y distancia de la facultad de ciencias económicas y empresariales de la universidad de pamplona


CONTRATISTA: INFOLINK COLOMBIA SAS, RL OCTAVIO GUIDO ROJAS LEON
VALOR INICIAL: \$180.500.000
ADICION: SIN ADICIONES
TOTAL: \$180.500.000
FECHA DE SUSCRIPCION: 18 DE ABRIL DE 2024
SUPERVISOR: EDWIN OMAR JAIMES RICO

Se evidencia los estudios previos en donde se aprecia claramente la justificación del objeto a contratar, la disponibilidad y el registro presupuestal, la póliza debidamente suscrita, el contrato, acta de Recibo de Bienes y Servicios del contratista a la Universidad de Pamplona, la cancelación de la prestación de servicios según comprobantes de pagos, con los respectivos descuentos de ley.

El Supervisor mediante informe de supervisión certifica que el contratista dio cumplimiento con el objeto del contrato y obligaciones derivadas del mismo.

Los días 16 de Julio, se realiza visita a las instalaciones de la Universidad de Pamplona Sede Pamplona con el acompañamiento del doctor EDWIN OMAR JAIMES RICO, con el fin de verificar el seguimiento al cumplimiento del contrato; dende se verifico el sitio de web del licenciamiento la prestación del servicio, para lo cual se levanta en acta y hace parte del presente informe: el link para verificar es Universidad <https://unipamplona.labsag.co.uk/>.



MPM-01-01-10		MACROPROCESO MISIONAL		
FECHA 15/03/2024	VERSIÓN 4	PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO		
Página 123 de 123		SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA		

INFORME FINAL DE AUDITORÍA

Se evidencia los estudios previos en donde se aprecia claramente la justificación del objeto a contratar, la disponibilidad y el registro presupuestal, la póliza debidamente suscrita, el contrato, acta de Recibo de Bienes y Servicios del contratista a la Universidad de Pamplona, los pagos de la seguridad social, cancelación de la prestación de servicios según comprobantes de pagos, con los respectivos descuentos de ley tal como se observa en la siguiente imagen:

Grupo Impuestos, Retenciones y Descuentos						
Grupo Impuesto	Tipo Impuesto	Porcentaje Base	Base Aplicación	Signo	Desembolso	Valor
ESTAMPILLAS	DESCUENTO HOSPITAL ERASMO MEOZ 2%	2	SUBTOTAL	-	NO	3,610,000,00
PROANCIANOS	DESCUENTO PROANCIANOS 3%	3	SUBTOTAL	-	NO	5,415,000,00
ESTAMPILLAS	ESTAMPILLA PRODESARROLLO CIENTIFICO 1%	1	SUBTOTAL	-	NO	1,835,000,00
ESTAMPILLAS	TASA PRODEPORTE Y RECREACIÓN DEPARTAMENTAL	2.5	SUBTOTAL	-	NO	4,512,500,00
		Ciudad Aplicación				
		PAMPLONA				
		Neto a Pagar				
		165,157,500,00				
		Asiento Contable				
Cuenta	Descripción	Tercero	Débito	Crédito		
2430201 - SUBSCRIPCIONES	COMPROBANTE DE EGRESO POR CUENTA POR PAGAR NÚMERO 13324		165,500,000,00			
111000164 - BANCO BOGOTA CUENTA DE AHORROS 402411803	COMPROBANTE DE EGRESO PAGADO POR LA CUENTA BANCARIA NÚMERO 402411803.			165,157,500,00		
2440002 - PROANCIANOS	EL IMPUESTO RETENCIÓN DESCUENTO PROANCIANOS 3% APLICADO EN EL COMPROBANTE DE EGRESO.			5,415,000,00		
2440006 - ERASMO MEOZ	EL IMPUESTO RETENCIÓN DESCUENTO HOSPITAL ERASMO MEOZ 2% APLICADO EN EL COMPROBANTE DE EGRESO.			3,610,000,00		
2440011 - ESTAMPILLA PRODESARROLLO CIENTIFICO	EL IMPUESTO RETENCIÓN ESTAMPILLA PRODESARROLLO CIENTIFICO 1% APLICADO EN EL COMPROBANTE DE EGRESO.			1,835,000,00		
2440012 - ESTAMPILLAS TASA PRODEPORTE Y RECREACIÓN DEPARTAMENTAL 2.5%	EL IMPUESTO RETENCIÓN TASA PRODEPORTE Y RECREACIÓN DEPARTAMENTAL APLICADO EN EL COMPROBANTE DE EGRESO.			4,512,500,00		
			Total	165,500,000,00	165,500,000,00	

La Supervisora mediante acta certifica que el contratista dio cumplimiento con el objeto del contrato y obligaciones derivadas del mismo.

Se concluye que el contrato se cumplió a cabalidad, los servicios debidamente suministrados, y en funcionamiento, no se identificaron hallazgos que afecten la correcta ejecución, el presupuesto asignado ni la finalidad del proyecto, no generando ninguna observación.