



Universidad de
Nariño

OFICINA DE CONTROL INTERNO

REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE
ORDENACIÓN DEL GASTO

Código: CIN-CYE-FR-14

Página: 1 de 56

Versión: 1

Vigente a partir de: 2021-01-18

FECHA DE PRESENTACIÓN DEL INFORME: 30 de enero de 2026

PERIODO OBSERVADO: julio a diciembre de 2025

INTRODUCCIÓN:

El presente informe de ordenación del gasto tiene como propósito brindar a las unidades académico-administrativas de la Universidad de Nariño una herramienta que les permita identificar sus responsabilidades, verificar el alcance de sus actuaciones y reafirmar su compromiso con el uso adecuado de los recursos públicos. Esta labor se enmarca en los principios de eficiencia, eficacia y legalidad presupuestal, de conformidad con la normatividad vigente y las políticas institucionales, en especial lo dispuesto en la Resolución Rectoral No. 2020 del 21 de noviembre de 2022, mediante la cual se delegan funciones de contratación y ordenación del gasto a los líderes de las unidades.

OBJETIVO:

Evaluar la coherencia y consistencia de las actuaciones contractuales (avances, contratos, resoluciones y ops) realizadas mensualmente por los ordenadores del gasto de cada unidad.

ALCANCE:

El proceso comprende la validación de los informes de ordenación del gasto presentados por las unidades académico-administrativas

CRITERIOS:

La verificación de las actuaciones contractuales se realiza con base en los registros consignados por las unidades en el formato

institucional CIN-CYE-FR-18 (Ordenador del Gasto). Se evalúa la correspondencia de dichos registros frente a los criterios de legalidad, oportunidad, suficiencia documental y trazabilidad.

METODOLOGÍA:

Para asegurar la veracidad y validez de las actuaciones contractuales reportadas, se implementa un proceso sistemático de revisión que incluye los siguientes pasos:

Recepción y análisis preliminar de los contratos reportados por las unidades en el formato institucional CIN-CYE-FR-18.

Revisión técnica y documental, enfocada en detectar inconsistencias, datos duplicados y omisiones relevantes.

Validación mediante el cruce de información, datos reportados vr los registros de los sistemas financieros institucionales y las plataformas de control externo, especialmente el Sistema SIA OBSERVA.

Cabe señalar que, para la vigencia 2025, el monto máximo autorizado para contratar por parte de los ordenadores del gasto corresponde a \$427.050.000, equivalente a 300 salarios mínimos mensuales legales vigentes (SMMLV).



SITUACIÓN PRESENTADA POR CADA ORDENADOR DEL GASTO, DESIGNADO PARA EL PERIODO JULIO A DICIEMBRE 2025

La Oficina de Control Interno de Gestión y Calidad, en cumplimiento de su misión institucional y en ejercicio de sus funciones de seguimiento y verificación, presenta este informe ejecutivo. Este documento se elabora con base en la información y documentación remitida por las unidades académico-administrativas, en las cuales cada ordenador del gasto desarrolla sus funciones conforme a las competencias delegadas.

• Artículo 7º, los delegados como ordenadores del Gasto deberán rendir informe mensual al Rector, de todas las actuaciones administrativas que se deriven y deberán detallar cada proceso de contratación

Resolución
No.1602 del 22 de
agosto de 2016



• Artículo 4º, los delegados deberán conjuntamente rendir informe semestral al Rector con respecto del ejercicio de las funciones delegadas en el acto administrativo, así como también efectuar detallada vigilancia de los procesos a su cargo garantizando la aplicación de las normas vigentes.

Resolución No.
1662 del 29 de
agosto del 2017



• Mediante la cual se delega y se asignan funciones al Decano de la Facultad de Ciencias Económicas y Administrativas, entre ellas las funciones de ordenador del Gasto.

Resolución 0028-
15/02/2019



• Modifica el artículo N° 4 de la resolución rectoral 0053 de 19 de enero de 2018. A partir de esta fecha se presentará informe de Ordenación del gasto de manera mensual.

Resolución 1352 de
04 de septiembre
de 2019



• Modifica el artículo N° 4 de la Resolución Rectoral N° 028 de 15 de enero de 2019. A partir de esta fecha se presentará informe de Ordenación del gasto de manera mensual.

Resolución N°
1353 de 04
septiembre de 2019



• ISO 19011:2011
• ISO 9001:2015

Norma ISO





Universidad de
Nariño

OFICINA DE CONTROL INTERNO

REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE
ORDENACIÓN DEL GASTO

Código: CIN-CYE-FR-14

Página: 3 de 56

Versión: 1

Vigente a partir de: 2021-01-18

RELACIÓN DE ORDENADORES DEL GASTO PERIODO JULIO A DICIEMBRE 2025

N°	DEPENDENCIA	ORDENADOR DESIGNADO	RESOLUCIÓN RECTORAL/ ACUERDO Y FECHA
1	VICERRECTORÍA ACADÉMICA	Giraldo Javier Gómez Guerrero	Res. 1895 - 29/ 08/2023
2	VICERRECTORÍA ADMINISTRATIVA	Iván Ernesto Martínez Guerrero	Res. 0003 - 01/01/2025
3	VICERRECTORÍA VIIS	Álvaro Javier Burgos	Res. 0004 - 01/01/2025
4	FONDO DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	Mario Vicente Madroñero Cerón	Res. 0885 - 23/05/2018
5	FONDO DE GRANJAS	Lesvy Ramos Obando	Res. 1188 - 13/09/2021
6	CIESJU	Cristhian Alexander Pereira Otero	Res. 1387 - 30/08/2018
7	CEILAT	Vicente Fernando Salas Salazar	Res. 1695 - 02/07/2025
8	CESÚN	Arcenio Hidalgo Troya	Res, 0035 - 15/01/2024
9	CEDRE	Edison Ortiz Benavides	Res. 2185 - 06/10/2023
10	ESCUELA DE POSGRADOS FACEA	Carlos Manuel Córdoba Segovia	Res. 2661 - 27/11/2024

Fuente: Actos Administrativos Universidad de Nariño

De acuerdo con el reporte generado desde el aplicativo SIA OBSERVA, Contraloría Departamental de Nariño se encuentra que para el periodo Julio a diciembre de 2025 (Desde 2025/07/01 Hasta 2025/12/31) se registra la siguiente información:

Contratos Rendidos: Se encuentran 2.911 Contratos por valor de \$ 70.342.890.857,19

Contratos Rendidos Extemporáneamente: Se encuentran 9 contratos por valor de \$ 756.308.098,42

En proceso de modificación: Se encuentra 1 contrato por valor de \$ 2.300.000.000,00

Total, Contratos julio a diciembre 2025: Se encuentran en total 2.921 Contratos por valor total de \$ 73.399.198.955,61 De los cuales 10 contratos por un valor de \$ 27.749.812.901,74 corresponden a Rectoría como ordenador del gasto, ya que cada una de estas 10 contrataciones sobrepasa los \$ 427.050.000 millones de pesos (valor autorizado para contratar OG).

Basados en lo anterior se tiene que: para el periodo julio a diciembre 2025 los contratos realizados por los ordenadores de gasto según aplicativo SIA observa contemplan los siguientes datos: **2.911** contratos, por un valor de \$ 45.649.386.053,87



Universidad de
Nariño

OFICINA DE CONTROL INTERNO

REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE
ORDENACIÓN DEL GASTO

Código: CIN-CYE-FR-14

Página: 4 de 56

Versión: 1

Vigente a partir de: 2021-01-18

VICERRECTORÍA ACADÉMICA

ORDENADOR DEL GASTO: Dr. GIRALDO JAVIER GÓMEZ GUERRERO

La dependencia entrego oportunamente los informes de Ordenación del Gasto correspondientes al período Julio a diciembre del año 2025, adjuntando debidamente toda la información necesaria.

A continuación, se presenta el reporte del actuar contractual realizado durante el período:

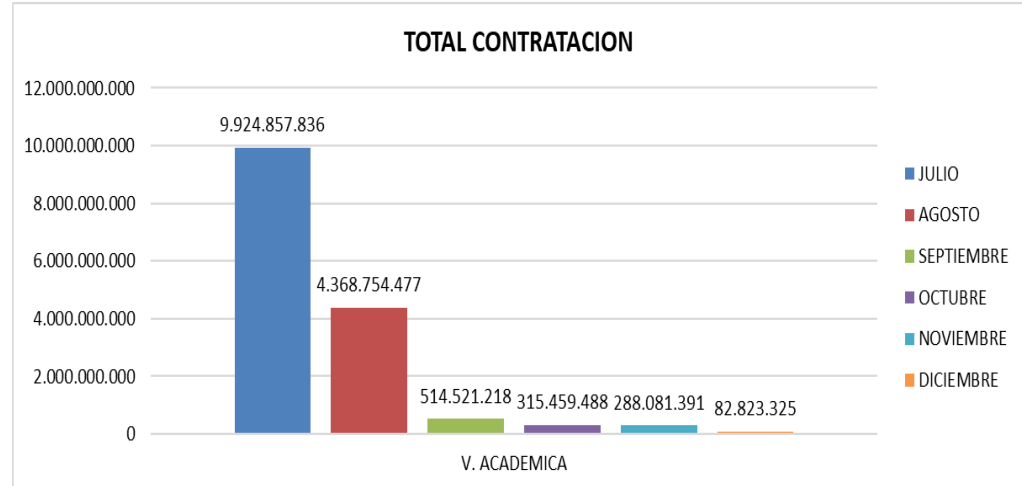
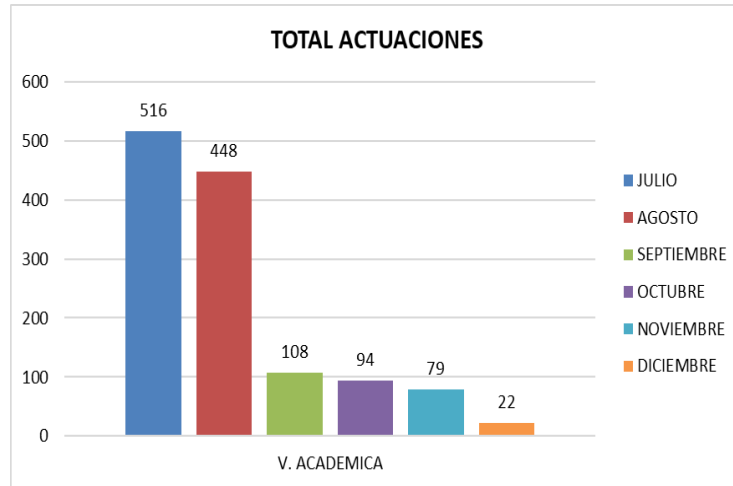
MES	JULIO		AGOSTO		SEPTIEMBRE		OCTUBRE		NOVIEMBRE		DICIEMBRE	
TIPO DE CONTRATO	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR
AVANCE	4	9.706.007	26	63.229.607	35	84.937.582	42	103.573.443	34	85.910.168	5	23.691.246
CONTRATO	468	9.739.538.755	321	3.633.574.992	36	330.044.106	6	57.774.352	1	24.564.960	0	0
OPS	44	175.613.074	101	671.949.878	37	99.539.530	46	154.111.693	44	177.606.263	17	59.132.079
TOTAL	516	9.924.857.836	448	4.368.754.477	108	514.521.218	94	315.459.488	79	288.081.391	22	82.823.325

TOTAL CONTRATACIÓN	TOTAL ACTUACIONES
15.494.497.735,00	1.267
PROMEDIO	12.229.279,98

Fuente: Informes de Ordenador de Gasto Vicerrectoría Académica.



Comportamiento de la actuación contractual durante el período:



Fuente: Informes de Ordenador de Gasto Vicerrectoría Académica.

CONCLUSIÓN.

Las actuaciones contractuales realizadas por la Vicerrectoría Académica durante el periodo, están debidamente soportadas, y en concordancia con la normatividad vigente, ya que no sobrepasan los 300 s.m.m.l.v. El actuar contractual se encuentra alineado con las actividades académicas y administrativas, generando la satisfacción de las necesidades que se encuentran bajo su competencia.



Universidad de
Nariño

OFICINA DE CONTROL INTERNO

REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE
ORDENACIÓN DEL GASTO

Código: CIN-CYE-FR-14

Página: 6 de 56

Versión: 1

Vigente a partir de: 2021-01-18

VICERRECTORÍA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

ORDENADOR DEL GASTO: DR. IVÁN ERNESTO MARTÍNEZ GUERRERO

- TALENTO HUMANOS

La dependencia entrego oportunamente los informes de Ordenación del Gasto correspondientes al período Julio a diciembre del año 2025, adjuntando debidamente toda la información necesaria.

A continuación, se presenta el reporte del actuar contractual realizado durante el período:

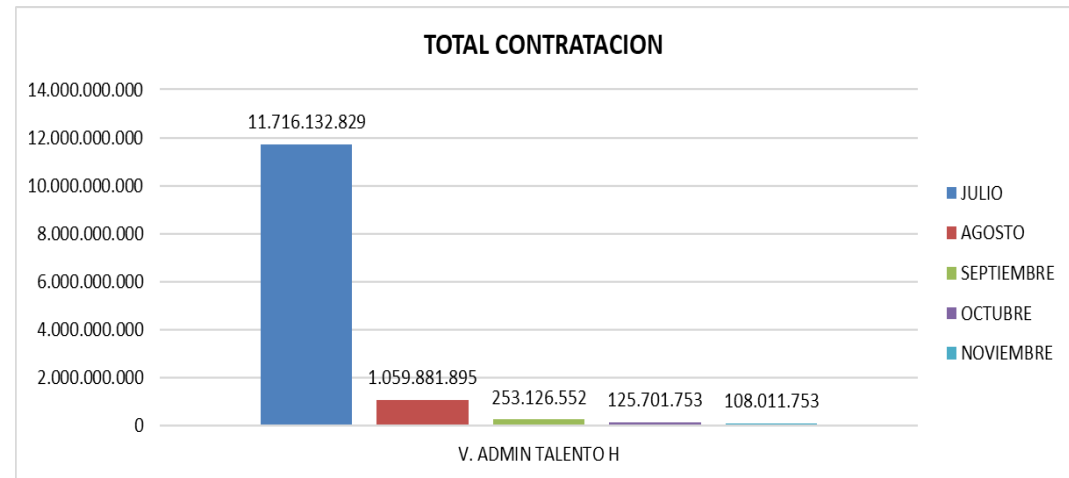
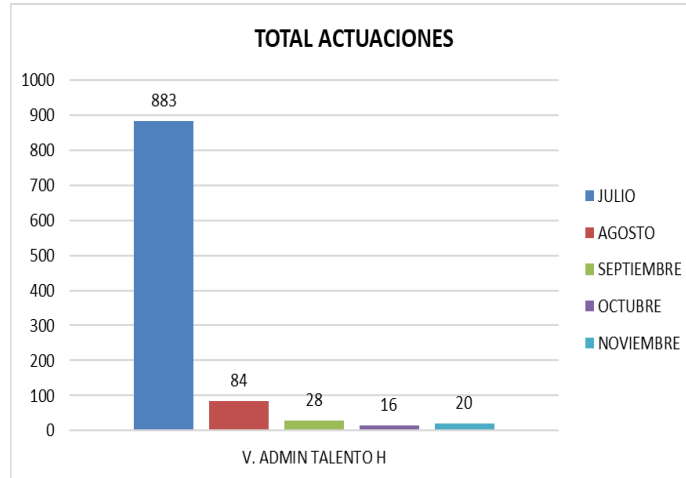
MES	JULIO		AGOSTO		SEPTIEMBRE		OCTUBRE		NOVIEMBRE	
<u>TIPO DE CONTRATO</u>	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR
CONTRATO	869	11.478.521.887	27	333.349.198	20	187.534.478	14	110.496.924	15	85.939.466
OPS	14	237.610.942	57	726.532.697	8	65.592.074	2	15.204.829	5	22.072.287
TOTAL	883	11.716.132.829	84	1.059.881.895	28	253.126.552	16	125.701.753	20	108.011.753

TOTAL CONTRATACIÓN	TOTAL ACTUACIONES
13.262.854.782,00	1.031
PROMEDIO	12.864.068,65

Fuente: Informe de Ordenación del Gasto, Sección de Talento Humano.



Comportamiento de la actuación contractual durante el período:



Fuente: Informes de Ordenación del Gasto, Sección de Talento Humano

CONCLUSIÓN.

Las actuaciones contractuales realizadas por la Vicerrectoría Administrativa (Talento Humano) durante el periodo, están debidamente soportadas, y en concordancia con la normatividad vigente, ya que no sobrepasan los 300 s.m.m.l.v. El actuar contractual se encuentra alineado con las actividades administrativas, generando la satisfacción de las necesidades que se encuentran bajo su competencia.



Universidad de
Nariño

OFICINA DE CONTROL INTERNO

REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE
ORDENACIÓN DEL GASTO

Código: CIN-CYE-FR-14

Página: 8 de 56

Versión: 1

Vigente a partir de: 2021-01-18

- COMPRAS Y CONTRATACIÓN

La dependencia entregó oportunamente los informes de Ordenación del Gasto correspondientes al período Julio a diciembre del año 2025, adjuntando debidamente toda la información necesaria.

A continuación, se presenta el reporte del actuar contractual realizado durante el período:

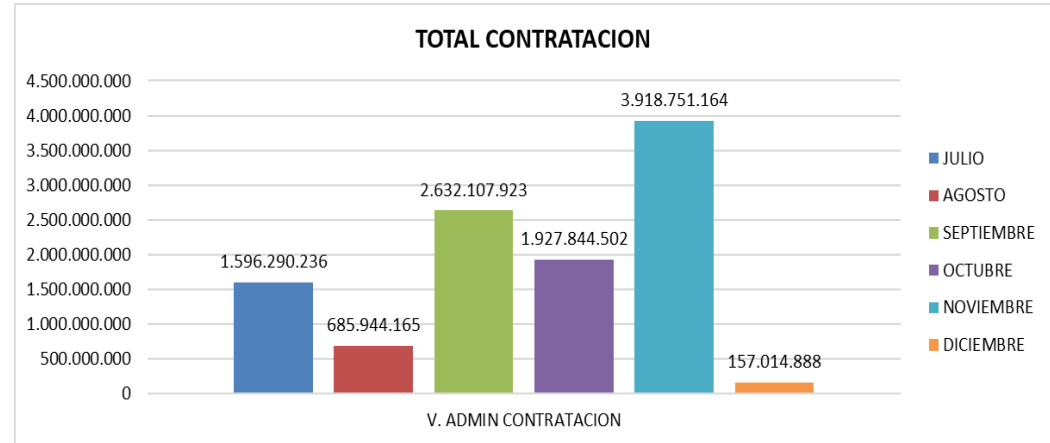
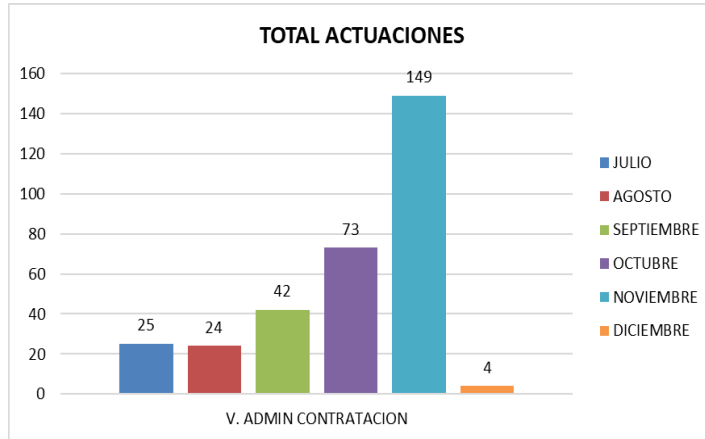
MES	JULIO		AGOSTO		SEPTIEMBRE		OCTUBRE		NOVIEMBRE		DICIEMBRE	
<u>TIPO DE CONTRATO</u>	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR
CONTRATO	17	1.209.319.273	17	556.969.689	23	2.397.564.523	45	1.574.685.722	93	3.052.595.041	2	24.753.008
OPS	8	386.970.963	7	128.974.476	19	234.543.400	28	353.158.780	56	866.156.122	2	132.261.880
TOTAL	25	1.596.290.236	24	685.944.165	42	2.632.107.923	73	1.927.844.502	149	3.918.751.164	4	157.014.888

TOTAL CONTRATACIÓN	TOTAL ACTUACIONES
10.917.952.878,06	317
PROMEDIO	34.441.491,73

Fuente: Informe de Ordenación del Gasto, Compras y Contratación.



Comportamiento de la actuación contractual durante el período:



Fuente: Informes de Ordenación del Gasto, Departamento de Compras y Contratación.

CONCLUSIÓN.

Las actuaciones contractuales realizadas por la Vicerrectoría Administrativa (Compras y contratación) durante el periodo, están debidamente soportadas y en concordancia con la normatividad vigente, ya que no sobrepasan los 300 s.m.l.v. El actuar contractual se encuentra alineado con las actividades administrativas, generando la satisfacción de las necesidades que se encuentran bajo su competencia.

OPORTUNIDAD DE MEJORA.

Durante el proceso de revisión de los reportes presentados por parte del Departamento de Compras y Contratación, se evidenció registros duplicados y actuaciones contractuales reportadas por varias unidades, como en los casos de CESUN y GRANJAS. Esta situación implicó un proceso adicional de depuración de la información.



Universidad de
Nariño

OFICINA DE CONTROL INTERNO

REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE
ORDENACIÓN DEL GASTO

Código: CIN-CYE-FR-14

Página: 10 de 56

Versión: 1

Vigente a partir de: 2021-01-18

VICERRECTORÍA DE INVESTIGACIONES E INTERACCIÓN SOCIAL- VIIS

ORDENADOR DEL GASTO: DR. ÁLVARO JAVIER BURGOS

La dependencia en gran medida entrego oportunamente los informes de Ordenación del Gasto correspondientes al período Julio a diciembre del año 2025, adjuntando debidamente toda la información necesaria.

A continuación, se presenta el reporte del actuar contractual realizado durante el período:

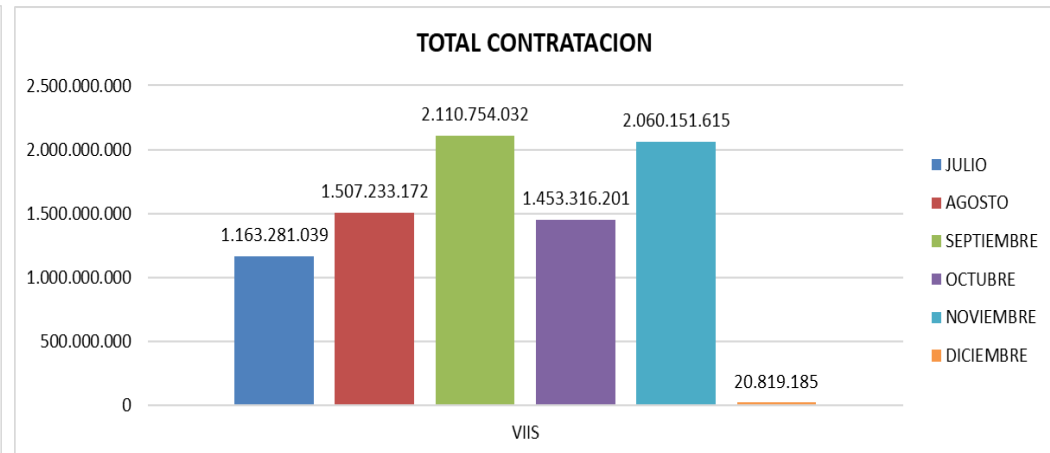
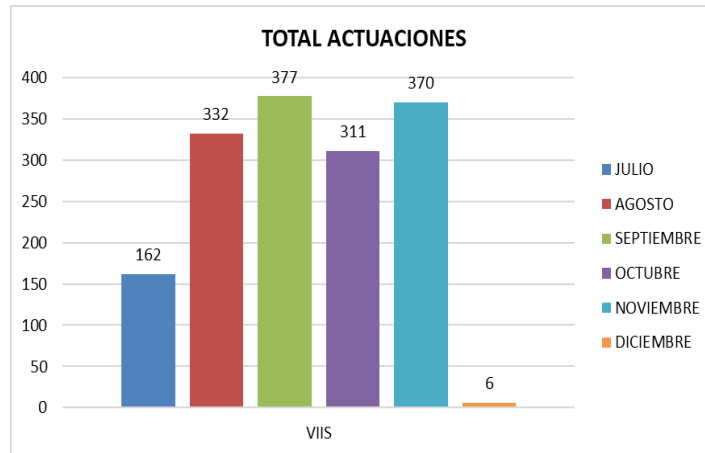
MES	JULIO		AGOSTO		SEPTIEMBRE		OCTUBRE		NOVIEMBRE		DICIEMBRE	
<u>TIPO DE CONTRATO</u>	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR
AVANCE	34	123.289.899	73	190.744.595	105	374.512.538	125	369.023.932	108	305.844.415	3	6.074.363
CONTRATO	7	128.848.961	7	74.581.696	26	311.073.899	17	168.282.404	53	687.327.645	0	0
OPS	25	490.388.942	12	290.640.254	13	409.286.104	38	323.191.535	77	615.320.089	3	14.744.822
RESOLUCIÓN	96	420.753.237	240	951.266.627	233	1.015.881.491	131	592.818.330	132	451.659.466	0	0
TOTAL	162	1.163.281.039	332	1.507.233.172	377	2.110.754.032	311	1.453.316.201	370	2.060.151.615	6	20.819.185

TOTAL CONTRATACIÓN	TOTAL ACTUACIONES
8.315.555.243,21	1.558
PROMEDIO	337.326,86

Fuente: Informes de Ordenador de Gasto Vicerrectoría de Investigaciones e Interacción Social - VIIS



Comportamiento de la actuación contractual durante el período:



Fuente: Informes de Ordenador de Gasto Vicerrectoría de Investigaciones e Interacción Social - VIIS

CONCLUSIÓN.

Las actuaciones contractuales realizadas por la Vicerrectoría De Investigaciones E Interacción Social- VIIS durante el periodo, están debidamente soportadas, y en concordancia con la normatividad vigente, ya que no sobrepasan los 300 s.m.m.l.v. El actuar contractual se encuentra alineado con las actividades académicas y administrativas, generando la satisfacción de las necesidades que se encuentran bajo su competencia.

OPORTUNIDAD DE MEJORA.

Se recomienda mayor celeridad en la entrega del informe ya que para el mes de diciembre esta unidad fue la última en enviar el reporte de la información.



Universidad de
Nariño

OFICINA DE CONTROL INTERNO

REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE
ORDENACIÓN DEL GASTO

Código: CIN-CYE-FR-14

Página: 12 de 56

Versión: 1

Vigente a partir de: 2021-01-18

FONDO DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD

ORDENADOR DEL GASTO: Dr. MARIO VICENTE MADROÑERO

La dependencia no entrego oportunamente los informes de Ordenación del Gasto correspondientes al período Julio a diciembre del año 2025. adjuntando debidamente toda la información necesaria.

A continuación, se presenta el reporte del actuar contractual realizado durante el período:

MES	JULIO		AGOSTO		SEPTIEMBRE		OCTUBRE		DICIEMBRE	
<u>TIPO DE CONTRATO</u>	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR
CONTRATO	14	301.266.275	4	183.320.000	3	59.151.050	6	23.592.405	6	332.000.000
TOTAL	14	301.266.275	4	183.320.000	3	59.151.050	6	23.592.405	6	332.000.000

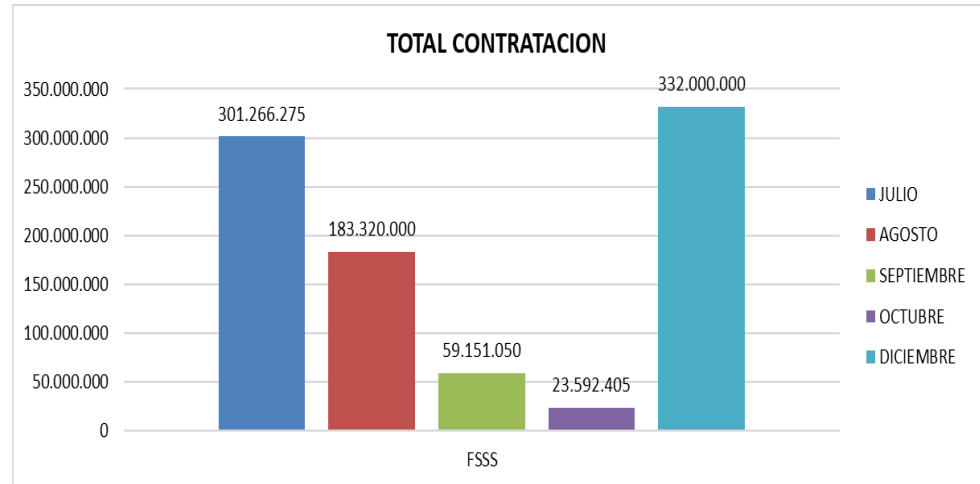
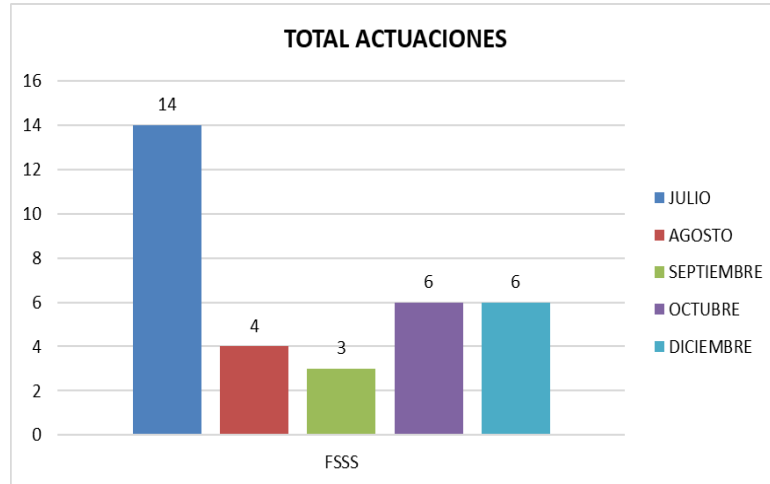
*En el mes de noviembre no se reportaron movimientos.

TOTAL CONTRATACIÓN	TOTAL ACTUACIONES
899.329.730,00	33
PROMEDIO	27.252.416,06

Fuente: Informes de Ordenador de Gasto Fondo de Seguridad en Salud



Comportamiento de la actuación contractual durante el período:



Fuente: Informes de Ordenador de Gasto Fondo de Seguridad Social en Salud

CONCLUSIÓN.

Las actuaciones contractuales realizadas por el Fondo De Salud durante el periodo, están debidamente soportadas, y en concordancia con la normatividad vigente, ya que no sobrepasan los 300 s.m.l.v. El actuar contractual se encuentra alineado con las actividades administrativas, generando la satisfacción de las necesidades que se encuentran bajo su competencia.



Universidad de
Nariño

OFICINA DE CONTROL INTERNO

REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE
ORDENACIÓN DEL GASTO

Código: CIN-CYE-FR-14

Página: 14 de 56

Versión: 1

Vigente a partir de: 2021-01-18

FONDO DE GRANJAS

ORDENADOR DEL GASTO: Dra. LESVY RAMOS OBANDO

La dependencia entrego oportunamente los informes de Ordenación del Gasto correspondientes al período Julio a diciembre del año 2025, adjuntando debidamente toda la información necesaria.

A continuación, se presenta el reporte del actuar contractual realizado durante el período:

MES	SEPTIEMBRE		OCTUBRE		NOVIEMBRE	
<u>TIPO DE CONTRATO</u>	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR
CONTRATO	0	0	0	0	3	138.823.422
OPS	1	15.000.000	2	20.500.000	0	0
TOTAL	1	15.000.000	2	20.500.000	3	138.823.422

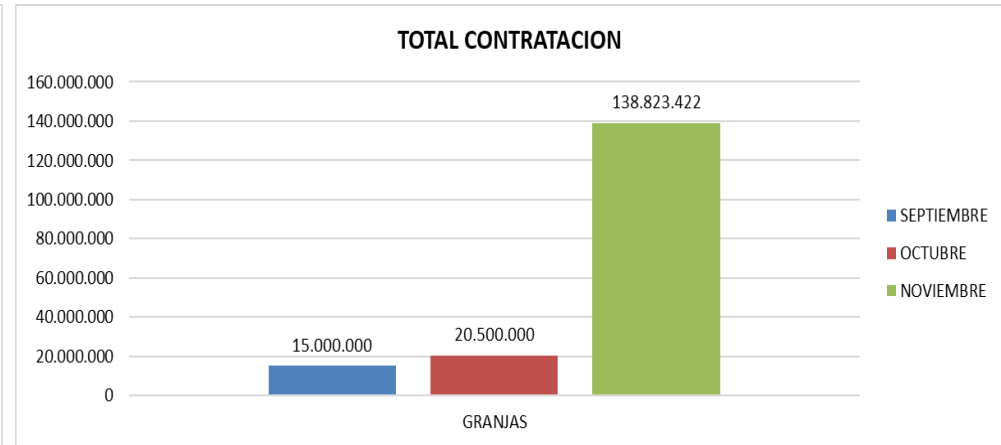
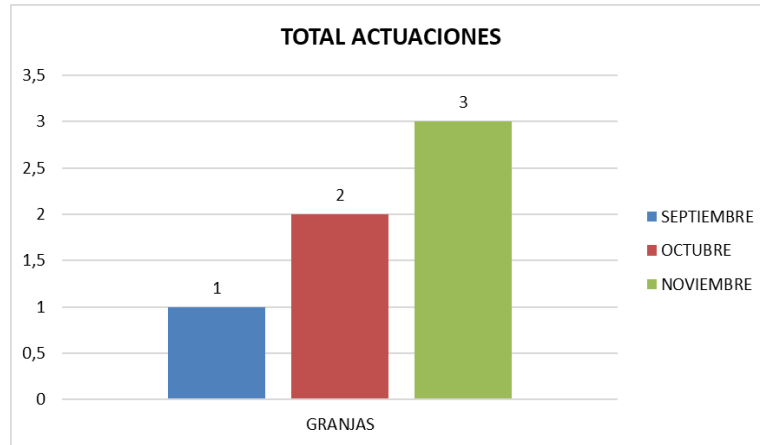
*En los meses de julio, agosto y diciembre no se reportaron movimientos.

TOTAL CONTRATACIÓN	TOTAL ACTUACIONES
174.323.422,00	6
PROMEDIO	29.053.903,67

Fuente: Informes de Ordenador de Gasto Fondo de Granjas



Comportamiento de la actuación contractual durante el período:



Fuente: Informes de Ordenador de Gasto Fondo de Granjas

CONCLUSIÓN.

Las actuaciones contractuales realizadas por el Fondo De Granjas durante el periodo, están debidamente soportadas, y en concordancia con la normatividad vigente, ya que no sobrepasan los 300 s.m.l.v. El actuar contractual se encuentra alineado con las actividades académicas y administrativas, generando la satisfacción de las necesidades que se encuentran bajo su competencia.

OPORTUNIDAD DE MEJORA.

En los informes rendidos se evidencio registros duplicados, es decir registros que se encontraban en los reportes de la oficina de Compras y Contratación, lo cual generó un trabajo extra depurando la información suministrada por las dos dependencias.



Universidad de
Nariño

OFICINA DE CONTROL INTERNO

REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE
ORDENACIÓN DEL GASTO

Código: CIN-CYE-FR-14

Página: 16 de 56

Versión: 1

Vigente a partir de: 2021-01-18

CENTRO DE INVESTIGACIONES Y ESTUDIOS SOCIOJURÍDICOS CIESJU

ORDENADOR DEL GASTO: Dr. CRISTHIAN ALEXANDER PEREIRA OTERO

La dependencia entrego oportunamente los informes de Ordenación del Gasto correspondientes al período Julio a diciembre del año 2025, adjuntando debidamente toda la información necesaria.

A continuación, se presenta el reporte del actuar contractual realizado durante el período:

MES	JULIO		AGOSTO		SEPTIEMBRE		OCTUBRE		NOVIEMBRE	
<u>TIPO DE CONTRATO</u>	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR
CONTRATO	6	79.500.000	1	13.000.000	2	100.000.000	4	136.742.632	3	80.866.784
OPS	0	0	0	0	0	0	2	29.504.000	30	352.106.827
TOTAL	6	79.500.000	1	13.000.000	2	100.000.000	6	166.246.632	33	432.973.611

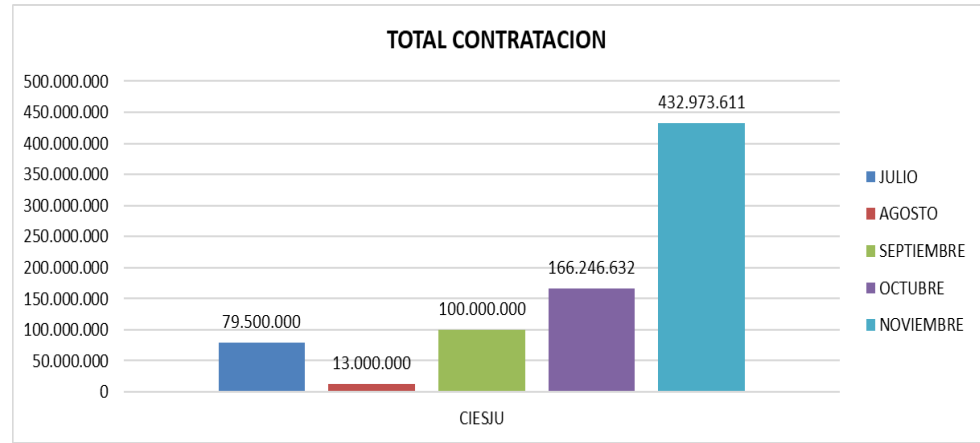
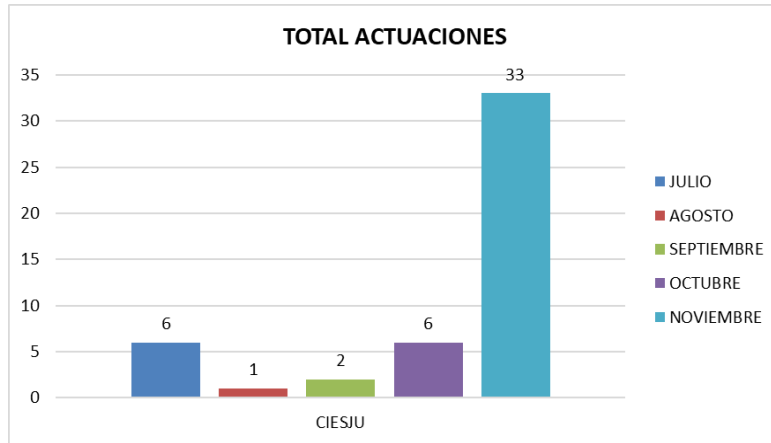
*En el mes de diciembre no se reportaron movimientos.

TOTAL CONTRATACIÓN	TOTAL ACTUACIONES
791.720.243,00	48
PROMEDIO	16.494.171,73

Fuente: Informes de Ordenador de Gasto CIESJU



Comportamiento de la actuación contractual durante el período:



Fuente: Informes de Ordenador de Gasto CIESJU

CONCLUSIÓN.

Las actuaciones contractuales realizadas por el Centro De Investigaciones Y Estudios Sociojurídicos CIESJU durante el periodo, están debidamente soportadas, y en concordancia con la normatividad vigente, ya que no sobrepasan los 300 s.m.l.v. El actuar contractual se encuentra alineado con las actividades académicas y administrativas, generando la satisfacción de las necesidades que se encuentran bajo su competencia.

Se evidencia que los tiempos de entrega se cumplen a cabalidad, la información reportada cumple con la estructura del formato y su diligenciamiento se realiza bajo las instrucciones impartidas. Se recomienda continuar con este actuar.



Universidad de
Nariño

OFICINA DE CONTROL INTERNO

REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE
ORDENACIÓN DEL GASTO

Código: CIN-CYE-FR-14

Página: 18 de 56

Versión: 1

Vigente a partir de: 2021-01-18

CENTRO DE ESTUDIOS E INVESTIGACIONES LATINOAMERICANAS – CEILAT

ORDENADOR DEL GASTO: DR. VICENTE FERNANDO SALAS SALAZAR

La dependencia entrego oportunamente los informes de Ordenación del Gasto correspondientes al período Julio a diciembre del año 2025, adjuntando debidamente toda la información necesaria.

A continuación, se presenta el reporte del actuar contractual realizado durante el período:

MES	AGOSTO		SEPTIEMBRE		OCTUBRE	
<u>TIPO DE CONTRATO</u>	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR
CONTRATO	1	1.609.000	1	1.238.671	1	609.280
OPS	0	0	1	6.850.000	0	0
TOTAL	1	1.609.000	2	8.088.671	1	609.280

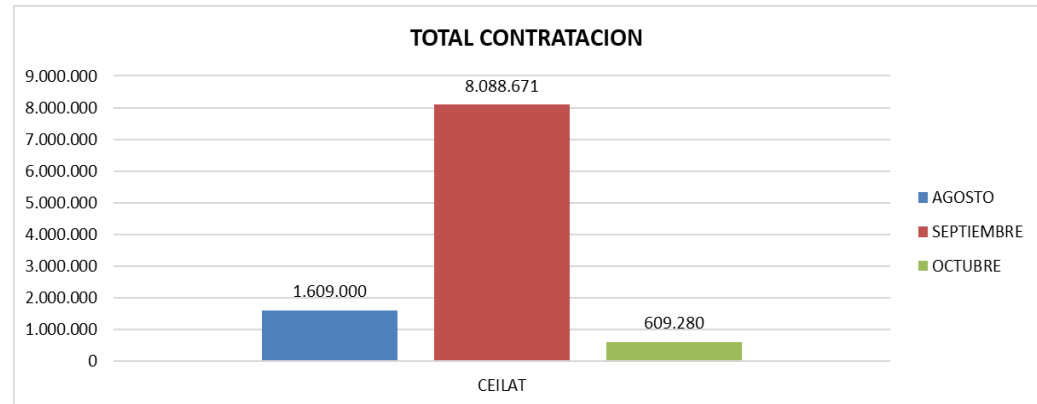
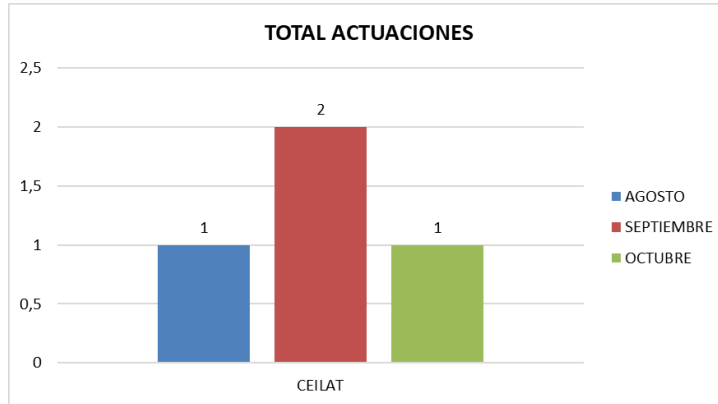
*En los meses de julio, noviembre y diciembre no se reportaron movimientos.

TOTAL CONTRATACIÓN	TOTAL ACTUACIONES
10.306.951,00	4
PROMEDIO	2.576.737,75

Fuente: Informes de Ordenador de Gasto CEILAT



Comportamiento de la actuación contractual durante el período:



Fuente: Informes de Ordenador de Gasto CEILAT

CONCLUSIÓN.

Las actuaciones contractuales realizadas por el Centro de Estudios e Investigaciones Latinoamericanas – CEILAT durante el periodo, están debidamente soportadas, y en concordancia con la normatividad vigente, ya que no sobrepasan los 300 s.m.m.l.v. El actuar contractual se encuentra alineado con las actividades académicas y administrativas, generando la satisfacción de las necesidades que se encuentran bajo su competencia.

Se evidencia que los tiempos de entrega se cumplen a cabalidad y la información reportada cumple con las estructura e instrucciones impartidas. Se recomienda continuar con este actuar.



Universidad de
Nariño

OFICINA DE CONTROL INTERNO

REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE
ORDENACIÓN DEL GASTO

Código: CIN-CYE-FR-14

Página: 20 de 56

Versión: 1

Vigente a partir de: 2021-01-18

CENTRO DE ESTUDIOS DE SALUD – CESUN

ORDENADOR DEL GASTO: DR. ARCENIO HIDALGO TROYA

La dependencia entregó oportunamente los informes de Ordenación del Gasto correspondientes al período Julio a diciembre del año 2025, adjuntando debidamente toda la información necesaria.

A continuación, se presenta el reporte del actuar contractual realizado durante el período:

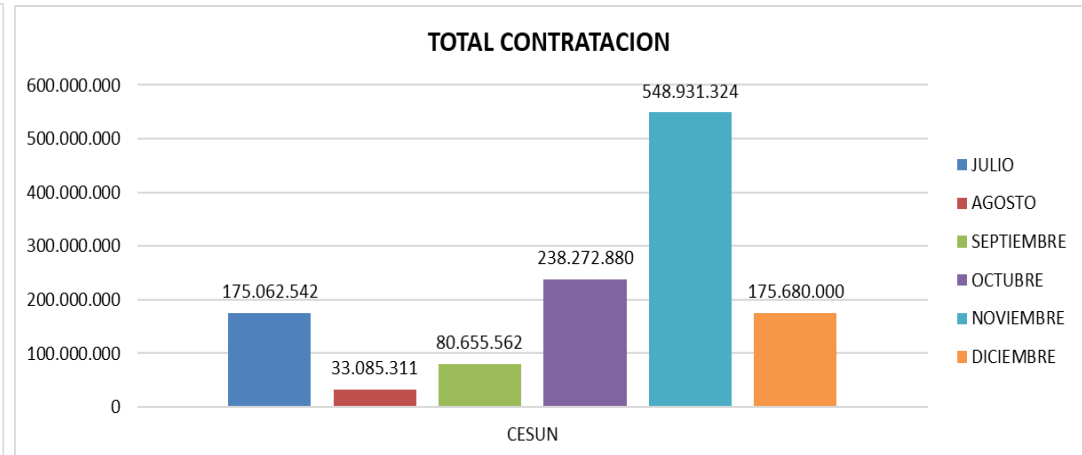
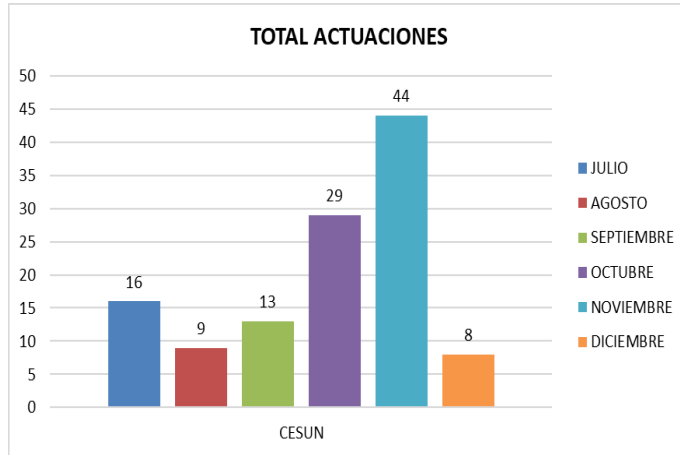
MES	JULIO		AGOSTO		SEPTIEMBRE		OCTUBRE		NOVIEMBRE		DICIEMBRE	
TIPO DE CONTRATO	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR
AVANCE	0	0	7	16.056.736	5	18.139.828	13	30.219.343	6	19.810.283	0	0
CONTRATO	16	175.062.542	2	17.028.575	8	62.515.734	16	208.053.537	38	529.121.041	8	175.680.000
TOTAL	16	175.062.542	9	33.085.311	13	80.655.562	29	238.272.880	44	548.931.324	8	175.680.000

TOTAL CONTRATACIÓN	TOTAL ACTUACIONES
1.251.687.619,00	119
PROMEDIO	10.518.383,35

Fuente: Informe de Ordenador de Gasto de Centro de Estudios de Salud-CESÚN



Comportamiento de la actuación contractual durante el período:



Fuente: Informe de Ordenador de Gasto de Centro de Estudios de Salud-CESUN

CONCLUSIÓN.

Las actuaciones contractuales realizadas por el Centro de Estudios de Salud – CESUN durante el periodo, están debidamente soportadas, y en concordancia con la normatividad vigente, ya que no sobrepasan los 300 s.m.m.l.v. El actuar contractual se encuentra alineado con las actividades académicas y administrativas, generando la satisfacción de las necesidades que se encuentran bajo su competencia.



Universidad de
Nariño

OFICINA DE CONTROL INTERNO

REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE
ORDENACIÓN DEL GASTO

Código: CIN-CYE-FR-14

Página: 22 de 56

Versión: 1

Vigente a partir de: 2021-01-18

CENTRO DE ESTUDIOS DE DESARROLLO REGIONAL Y EMPRESARIAL – CEDRE

ORDENADOR DEL GASTO: DR. EDISON ORTIZ BENAVIDES

La dependencia entrego oportunamente los informes de Ordenación del Gasto correspondientes al período Julio a diciembre del año 2025, adjuntando debidamente toda la información necesaria.

A continuación, se presenta el reporte del actuar contractual realizado durante el período:

MES	SEPTIEMBRE		OCTUBRE		NOVIEMBRE	
<u>TIPO DE CONTRATO</u>	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR
AVANCE	2	2.164.325	2	3.112.085	6	7.891.919
TOTAL	2	2.164.325	2	3.112.085	6	7.891.919

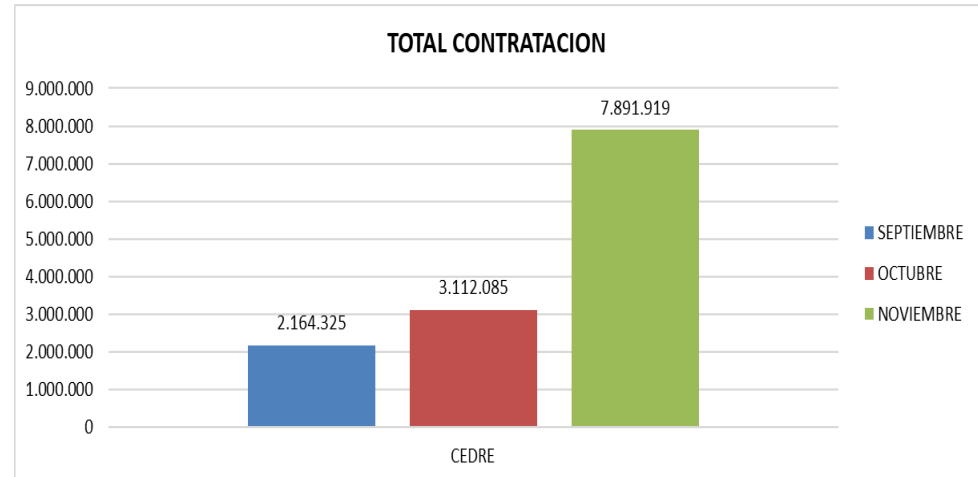
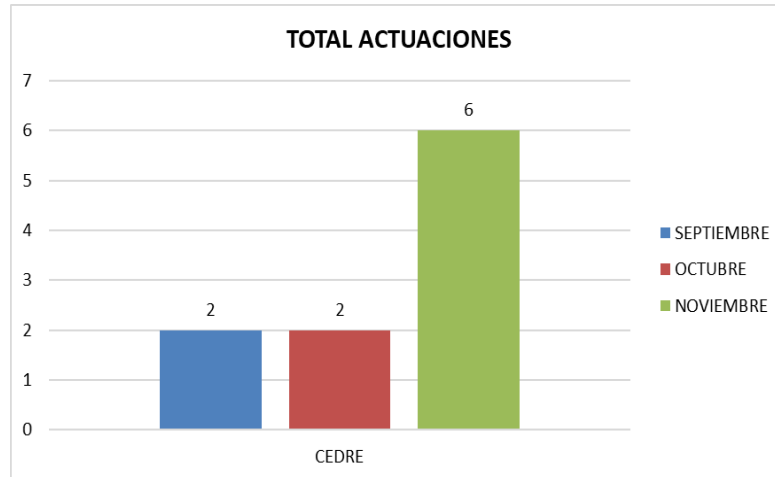
*En los meses de julio, agosto y diciembre no se reportaron movimientos.

TOTAL CONTRATACIÓN	TOTAL ACTUACIONES
13.168.329,00	10
PROMEDIO	1.316.832,90

Fuente: Informe de Ordenador de Gasto, CEDRE



Comportamiento de la actuación contractual durante el período:



Fuente: Informe de Ordenador de Gasto, CEDRE

CONCLUSIÓN.

Las actuaciones contractuales realizadas por el Centro de Estudios de Desarrollo Regional y Empresarial – CEDRE durante el periodo, están debidamente soportadas, y en concordancia con la normatividad vigente, ya que no sobrepasan los 300 s.m.l.v. El actuar contractual se encuentra alineado con las actividades académicas y administrativas, generando la satisfacción de las necesidades que se encuentran bajo su competencia.

Se evidencia que los tiempos de entrega se cumplen, la información reportada cumple con la estructura y el formato se diligencia bajo las instrucciones impartidas. Se recomienda continuar con este actuar.



Universidad de
Nariño

OFICINA DE CONTROL INTERNO

REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE
ORDENACIÓN DEL GASTO

Código: CIN-CYE-FR-14

Página: 24 de 56

Versión: 1

Vigente a partir de: 2021-01-18

ESCUELA DE POSTGRADOS- FACEA

ORDENADOR DEL GASTO: DR. CARLOS MANUEL CÓRDOBA SEGOVIA

La dependencia entrego oportunamente los informes de Ordenación del Gasto correspondientes al período Julio a diciembre del año 2025, adjuntando debidamente toda la información necesaria.

A continuación, se presenta el reporte del actuar contractual realizado durante el período:

MES	JULIO		AGOSTO		SEPTIEMBRE		OCTUBRE		NOVIEMBRE	
<u>TIPO DE CONTRATO</u>	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR
AVANCE	3	753.000	0	0	2	4.000.000	3	8.923.300	1	868.700
CONTRATO	1	15.780.000	2	1.102.000	3	15.805.043	12	11.746.331	0	0
RESOLUCIÓN	13	50.563.892	17	91.543.713	17	54.801.453	6	22.165.320	5	19.478.729
TOTAL	17	67.096.892	19	92.645.713	22	74.606.496	21	42.834.951	6	20.347.429

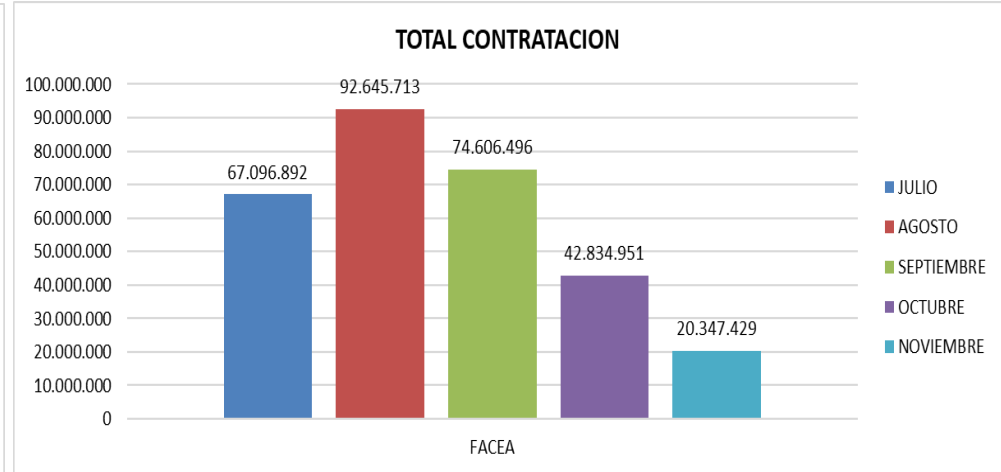
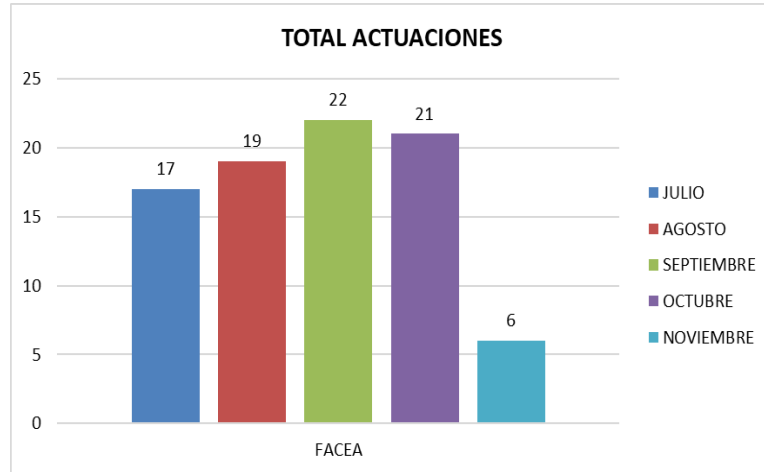
*En el mes de diciembre no se reportaron movimientos.

TOTAL CONTRATACIÓN	TOTAL ACTUACIONES
297.531.481,00	85
PROMEDIO	3.500.370,36

Fuente: Informes de Ordenador de Gasto, Escuela Postgrados FACEA



Comportamiento de la actuación contractual durante el período:



Fuente: Informes de Ordenador de Gasto, Escuela Postgrados FACEA

CONCLUSIÓN.

Las actuaciones contractuales realizadas por la Escuela de Postgrados- FACEA durante el periodo, están debidamente soportadas, y en concordancia con la normatividad vigente, ya que no sobrepasan los 300 s.m.m.l.v. El actuar contractual se encuentra alineado con las actividades académicas y administrativas, generando la satisfacción de las necesidades que se encuentran bajo su competencia.



Universidad de
Nariño

OFICINA DE CONTROL INTERNO

REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE
ORDENACIÓN DEL GASTO

Código: CIN-CYE-FR-14

Página: 26 de 56

Versión: 1

Vigente a partir de: 2021-01-18

CONSOLIDADO ORDENADOR DEL GASTO JULIO A DICIEMBRE 2025

A continuación, se presenta el reporte del actuar contractual realizado por los ordenadores del gasto durante el período julio a diciembre 2025.

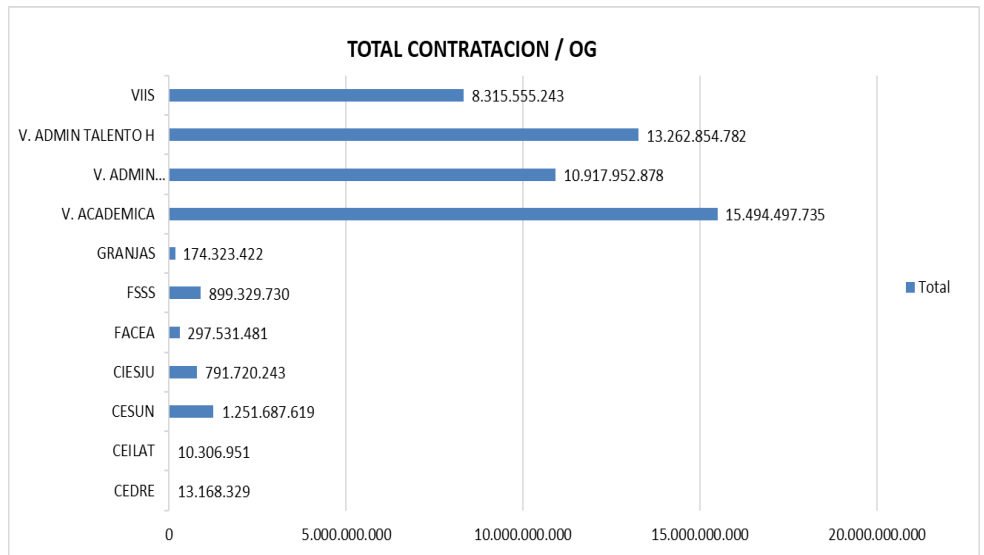
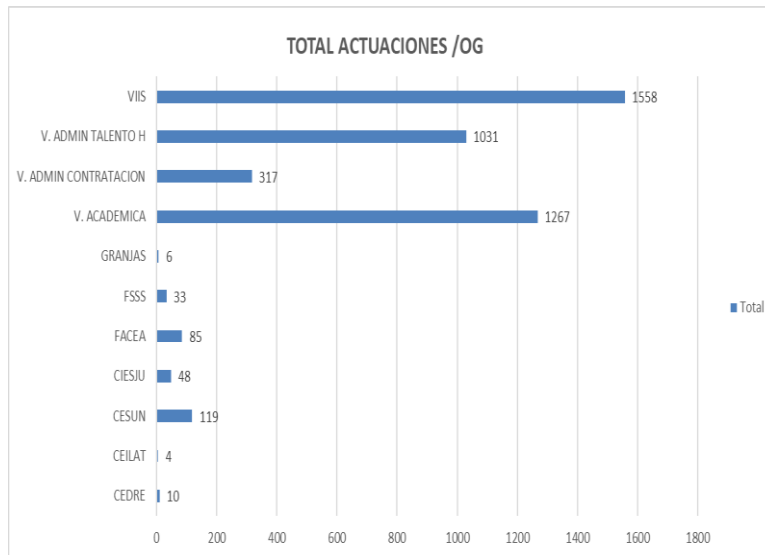
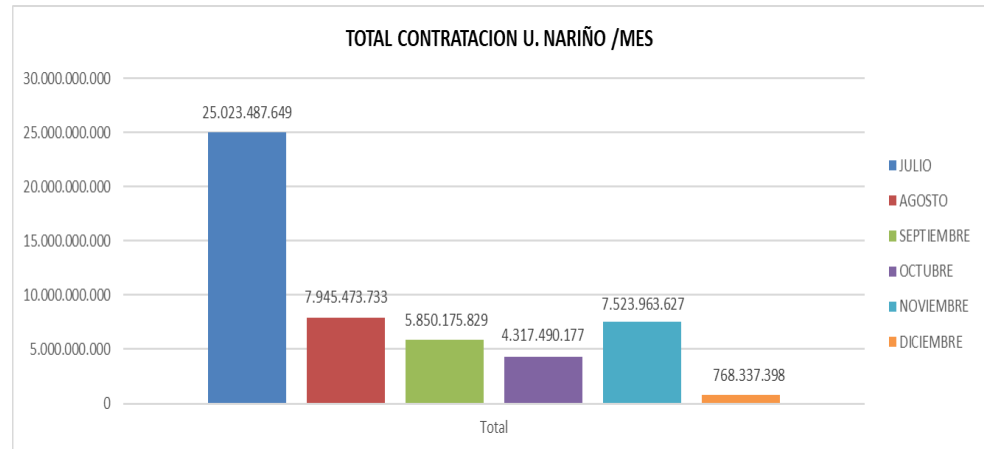
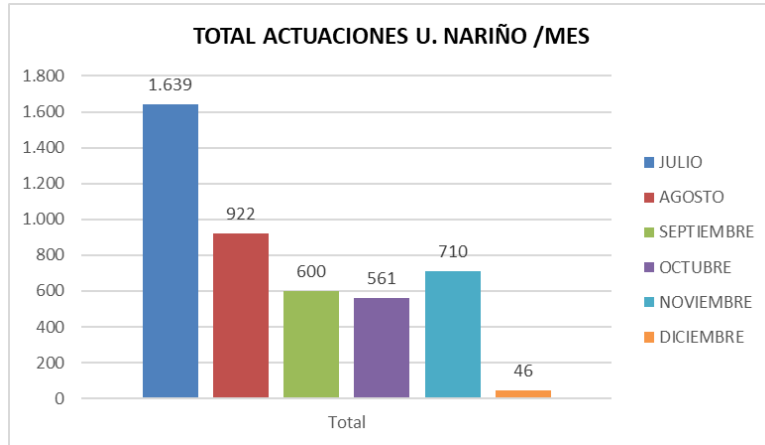
MES	JULIO		AGOSTO		SEPTIEMBRE		OCTUBRE		NOVIEMBRE		DICIEMBRE		TOTAL	
DEPENDENCIA	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR
VIIS	162	1.163.281.039	332	1.507.233.172	377	2.110.754.032	311	1.453.316.201	370	2.060.151.615	6	20.819.185	1.558	8.315.555.243
V. ADMIN TALENTO H	883	11.716.132.829	84	1.059.881.895	28	253.126.552	16	125.701.753	20	108.011.753	0	0	1.031	13.262.854.782
V. ADMIN CONTRATACIÓN	25	1.596.290.236	24	685.944.165	42	2.632.107.923	73	1.927.844.502	149	3.918.751.164	4	157.014.888	317	10.917.952.878
V. ACADEMICA	516	9.924.857.836	448	4.368.754.477	108	514.521.218	94	315.459.488	79	288.081.391	22	82.823.325	1.267	15.494.497.735
GRANJAS	0	0	0	0	1	15.000.000	2	20.500.000	3	138.823.422	0	0	6	174.323.422
FSSS	14	301.266.275	4	183.320.000	3	59.151.050	6	23.592.405	0	0	6	332.000.000	33	899.329.730
FACEA	17	67.096.892	19	92.645.713	22	74.606.496	21	42.834.951	6	20.347.429	0	0	85	297.531.481
CIESJU	6	79.500.000	1	13.000.000	2	100.000.000	6	166.246.632	33	432.973.611	0	0	48	791.720.243
CESUN	16	175.062.542	9	33.085.311	13	80.655.562	29	238.272.880	44	548.931.324	8	175.680.000	119	1.251.687.619
CEILAT	0	0	1	1.609.000	2	8.088.671	1	609.280	0	0	0	0	4	10.306.951
CEDRE	0	0	0	0	2	2.164.325	2	3.112.085	6	7.891.919	0	0	10	13.168.329
TOTAL	1.639	25.023.487.649	922	7.945.473.733	600	5.850.175.829	561	4.317.490.177	710	7.523.963.627	46	768.337.398	4.478	51.428.928.413

TOTAL CONTRATACIÓN	TOTAL ACTUACIONES
51.428.928.413,27	4.478
PROMEDIO	11.484.798,66

Fuente: Informes de Ordenador de Gasto universidad de Nariño



Comportamiento de la actuación contractual de todos los ordenadores de gasto durante el período:



Fuente: Informes de Ordenador de Gasto universidad de Nariño



Universidad de
Nariño

OFICINA DE CONTROL INTERNO

REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE
ORDENACIÓN DEL GASTO

Código: CIN-CYE-FR-14

Página: 28 de 56

Versión: 1

Vigente a partir de: 2021-01-18

CONCLUSIÓN.

Del análisis realizado a las actuaciones contractuales efectuadas por los ordenadores del gasto durante el periodo evaluado, se concluye que estas se encuentran debidamente soportadas y se ajustan a la normatividad vigente, en especial al límite establecido para este tipo de contratación. Las actuaciones revisadas guardan coherencia con las funciones académicas y administrativas de la Universidad, evidenciando una adecuada orientación al cumplimiento de las necesidades institucionales dentro del marco de las competencias asignadas.

La información consolidada en las gráficas permite identificar una mayor concentración de actuaciones contractuales en determinadas unidades, principalmente en aquellas donde se articulan varias dependencias o se centraliza la gestión contractual. Este comportamiento es consistente con la naturaleza y responsabilidades de dichas unidades. En contraste, se observa una menor actividad contractual en otras dependencias, situación que resulta acorde con su carácter operativo o con un alcance limitado en procesos contractuales.

Respecto a la oportunidad y calidad de la información reportada, se evidencia que la mayoría de las unidades académico-administrativas cumplieron de manera satisfactoria con los plazos establecidos para la presentación de los informes durante el semestre evaluado. Asimismo, la información remitida presentó una adecuada estructura, con el diligenciamiento conforme a los lineamientos definidos por el Proceso de Control y Evaluación, destacándose la correcta adopción del formato vigente en su versión actualizada.

OPORTUNIDAD DE MEJORA.

Se recomienda fortalecer los mecanismos de verificación y control interno en las unidades académico-administrativas, previo al reporte de información en el sistema SIA OBSERVA y en el formato de Ordenador del Gasto, con el fin de asegurar mayor consistencia, oportunidad y calidad en los datos reportados, así como minimizar ajustes posteriores y reprocesos.



Universidad de
Nariño

OFICINA DE CONTROL INTERNO

REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE
ORDENACIÓN DEL GASTO

Código: CIN-CYE-FR-14

Página: 29 de 56

Versión: 1

Vigente a partir de: 2021-01-18

CONSOLIDADO ORDENADOR DEL GASTO JULIO A DICIEMBRE 2025 VR SISTEMA SIA OBSERVA

Al interior de la información registrada en el formato institucional de Ordenador del Gasto, remitida por las unidades académico-administrativas, se incluyen también actuaciones relacionadas con avances y resoluciones. Para efectos del presente análisis comparativo entre dicha información y los datos que reposan en el aplicativo SIA OBSERVA, es necesario depurar previamente el consolidado, retirando los registros correspondientes a avances y resoluciones.

Una vez realizado este proceso de depuración, se procede con la comparación técnica de las actuaciones contractuales reportadas. Adicionalmente, se incorporan al análisis los contratos gestionados directamente por Rectoría, los cuales también se encuentran registrados en el aplicativo SIA OBSERVA, a fin de tener una visión integral del comportamiento contractual de la Universidad.

A continuación, se presenta el reporte de la actuación contractual (solo contratos y OPS) realizada por los ordenadores del gasto y rectoría durante el período, en comparación con la información que reposa en el sistema SIA Observa:

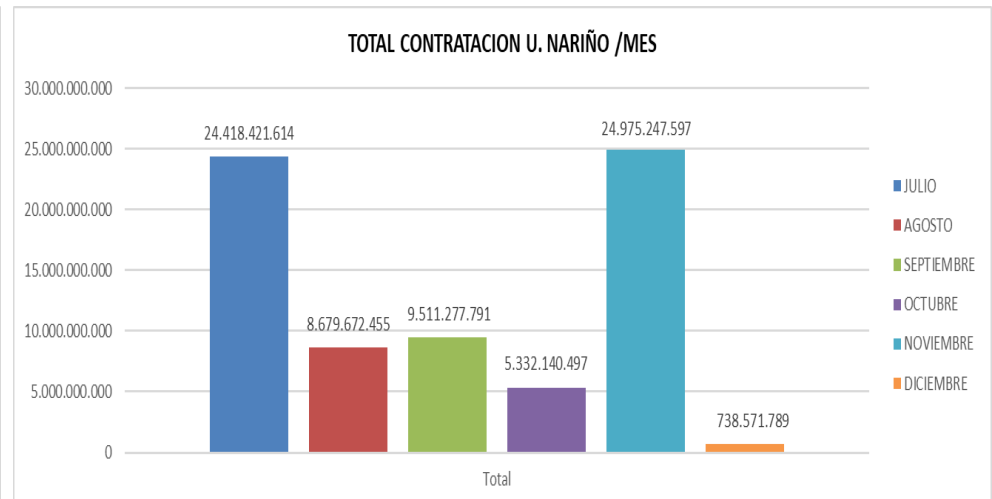
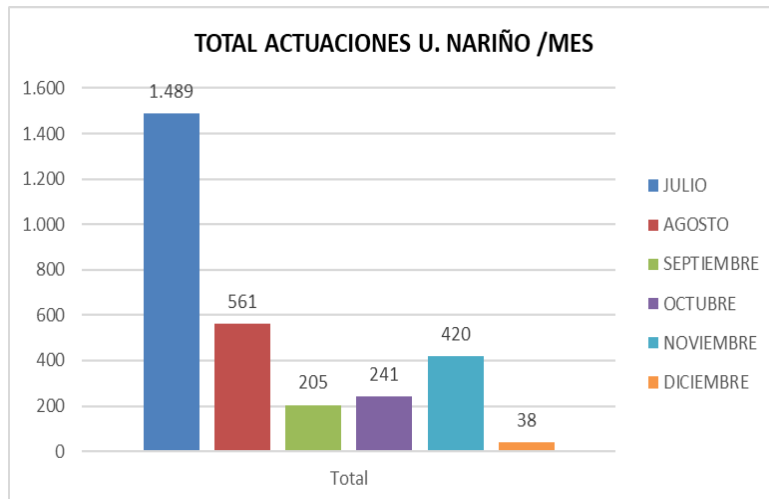
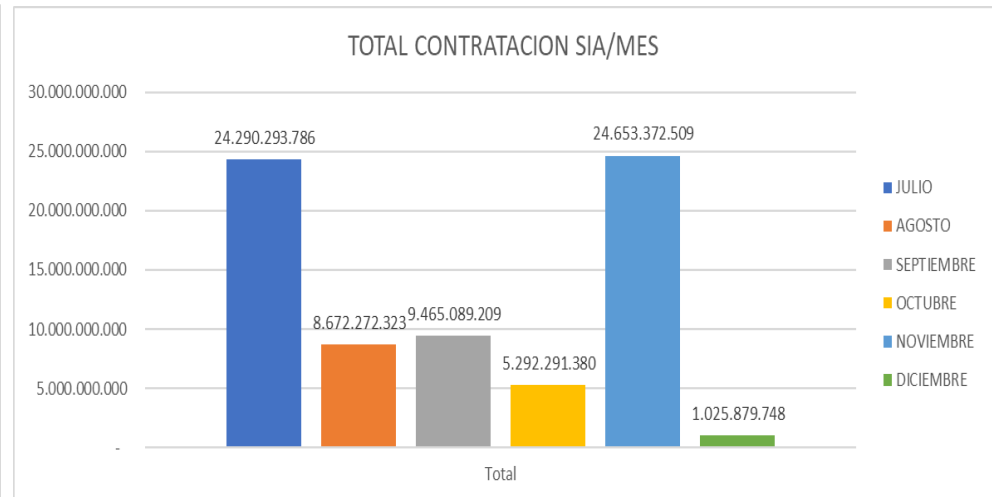
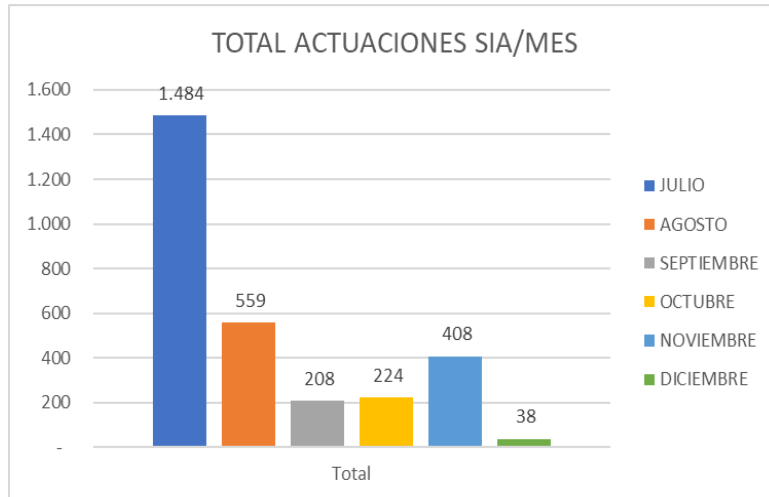
MES	JULIO		AGOSTO		SEPTIEMBRE		OCTUBRE		NOVIEMBRE		DICIEMBRE	
ENTIDAD	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR
SIA OBSERVA	1.484	24.290.293.786	559	8.672.272.323	208	9.465.089.209	224	5.292.291.380	408	24.653.372.509	38	1.025.879.748
U. NARIÑO	1.489	24.418.421.614	561	8.679.672.455	205	9.511.277.791	241	5.332.140.497	420	24.975.247.597	38	738.571.789
DIFERENCIA	5	128.127.828	2	7.400.132	3	46.188.582	17	39.849.117	12	321.875.088	-	287.307.959

ENTIDAD	CANT	VALOR	PROMEDIO
SIA OBSERVA	2.921	73.399.198.956	25.128.106,46
UNIVERSIDAD	2.954	73.655.331.744	24.934.100,12
DIFERENCIA	33	256.132.788	
VARIACIÓN	1,1%	0,3%	


Fuente: Informes de Ordenador de Gasto, información SIA Observa



Comportamiento de la actuación contractual durante el período



Fuente: Informes de Ordenador de Gasto, información Sia Observa

 Universidad de Nariño	OFICINA DE CONTROL INTERNO REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE ORDENACIÓN DEL GASTO	Código: CIN-CYE-FR-14
		Página: 31 de 56
		Versión: 1
		Vigente a partir de: 2021-01-18

CONCLUSIÓN.

Teniendo en cuenta que el diligenciamiento del formato de Ordenador del Gasto es una actividad de carácter manual a cargo de cada unidad académico-administrativa, se realizó un análisis comparativo entre la información registrada en dicho formato institucional y la reportada en el aplicativo SIA OBSERVA, con el propósito de verificar la coherencia y consistencia entre ambas fuentes de información.

Como resultado de esta verificación, se evidenciaron diferencias menores, atribuibles principalmente al registro extemporáneo de algunas actuaciones contractuales en el sistema SIA OBSERVA. Estas situaciones generaron variaciones marginales en la información consolidada, sin afectar de manera significativa la integridad del reporte global.

El análisis reflejado en la tabla evidencia un alto nivel de coincidencia entre ambas fuentes de información, lo que permite concluir que el proceso de reporte contractual presenta un adecuado grado de confiabilidad. No obstante, se identifica la necesidad de continuar fortaleciendo los mecanismos de control interno y la oportunidad en el cargue de la información, con el fin de optimizar la trazabilidad y precisión de los registros institucionales.


OPORTUNIDAD DE MEJORA.

En comparación con vigencias anteriores, se observa un avance significativo en las acciones de mejora implementadas por las unidades académico-administrativas, orientadas a reducir las diferencias entre la información reportada en el formato institucional de Ordenador del Gasto y la registrada en el aplicativo SIA OBSERVA, lo cual evidencia un fortalecimiento progresivo del proceso.

Sin perjuicio de lo anterior, persiste la necesidad de reforzar el cumplimiento estricto de los plazos establecidos para la entrega de los informes y el registro oportuno de la información en los sistemas institucionales, dado que esta práctica facilita la detección temprana y corrección de posibles inconsistencias, y contribuye a una mayor confiabilidad de los reportes.

Adicionalmente, se reitera la importancia de garantizar la total concordancia de la información registrada en ambos medios, especialmente en los campos críticos para la identificación y seguimiento de las actuaciones contractuales, toda vez que cualquier inconsistencia afecta la calidad, trazabilidad y utilidad de los datos.

En atención a lo anterior, se realizó una revisión del instrumento institucional utilizado, procediéndose a la actualización del formato de Ordenador del Gasto, mediante la adecuación de sus campos para un análisis más oportuno, completo y estandarizado. Esta versión actualizada se implementó en el semestre B de 2025, como parte del fortalecimiento del proceso de control y evaluación institucional.

 Universidad de Nariño	OFICINA DE CONTROL INTERNO REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE ORDENACIÓN DEL GASTO	Código: CIN-CYE-FR-14
		Página: 32 de 56
		Versión: 1
		Vigente a partir de: 2021-01-18

Es un deber para la entidad acatar la Resolución orgánica emitida por la Contraloría Departamental de Nariño CDN-100-41-507 del 20 de noviembre de 2023, la cual en su artículo sexto en los literales b y d advierte sobre los requisitos en la presentación de la cuenta rendida e indica las acciones que pueden dar lugar al incumplimiento, en su artículo 10 refiere:

«[...]»

b) No se presenten con los requisitos y formas establecidas en los sistemas de información “SIA Contralorías” y “SIA Observa”

d) Se rinda la información con inconsistencias o de manera parcial. [...]»

Artículo 10. INFORMACION CONTRACTUAL: La información contractual deberá presentarse de forma mensual, a más tardar dentro de los diez (10) días hábiles del mes siguiente a través de la página de la Contraloría Departamental de Nariño, en el sistema de información SIA Observa.

PARAGRAFO. La información en SIA Observa deberá rendirse de manera independiente al reporte del formato F13_CDN.

En vista de ello y a fin de que no se materialice el riesgo de un proceso sancionatorio en contra de la universidad por el reporte indebido o incompleto, es necesario comparar previamente la información reportada en el formato F13C de contratación de una vigencia versus los datos consignados en el aplicativo SIA Contraloría en la plataforma SIA Observa. Así mismo, se invita para que los responsables del reporte de información con destino a los entes de control asuman el compromiso para el reporte en la forma y fechas señaladas.

Al respecto, se sugiere ejecutar actividades adecuadas para realizar control en el proceso de reporte de información a los entes de control, a fin de generar la integridad y precisión de la información registrada.

Al ingresar al aplicativo SIA Observa se presenta la siguiente Alerta, es necesario tomar acciones por parte de los Ordenadores del Gasto designados y el personal a cargo de los reportes externos:



Universidad de
Nariño

OFICINA DE CONTROL INTERNO

REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE
ORDENACIÓN DEL GASTO

Código: CIN-CYE-FR-14

Página: 33 de 56

Versión: 1

Vigente a partir de: 2021-01-18

ALERTA GENERADA EL DÍA 29/01/2026 POR EL APLICATIVO SIA OBSERVA

Información Importante

Señor Usuario

Si tiene dudas sobre el uso de SIA-Observa por favor comuníquese con la Contraloría que lo audita.

Administrador Contraloria: CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DE NARIÑO:
JHIMY RICARDO VALLEJO TATICUAN(sia@contraloria-narino.gov.co)

Si tiene contratación sin rendir a la fecha, a continuación podrá ver de manera consolidada la cantidad de contratos pendientes.

Listado de Contratación sin rendir a la fecha

2 Contratos sin rendir para Vigencia 2025
1 Contratos sin rendir para Vigencia 2023
417 Contratos sin rendir para Vigencia 2026

Continuar



INSTRUMENTO UTILIZADO PARA VALIDAR CONTRATOS

VERIFICACIÓN DE DOCUMENTOS ANEXOS			
ITEM		APORTA SI/NO	OBSERVACIÓN
1	Cédula de ciudadanía		
2	Certificado de definición de situación militar (hombre menor de 50 años)		
3	RUT persona natural o jurídica		
4	Certificación de afiliación al Sistema de Seguridad Social (salud y pensión) Persona natural		
	Certificado revisor fiscal o planillas (Persona jurídica)		
5	Certificación bancaria		
6	Registro de proveedor		
7	Persona natural (Registro mercantil); Persona jurídica (Certificado de existencia y representación legal)		
8	Antecedentes:		
	- Disciplinarios		
	- Fiscales		
	Persona natural: aporta documentos antecedentes fiscales, disciplinarios, judiciales y medidas correctivas.		
	- Medidas correctivas		
9	Para el caso de las OPS se deben adjuntar los documentos que acreditan la idoneidad y la experiencia.		
	- Hoja de vida función pública		
	- Certificado de afiliación a salud y pensión		
	- Certificado de cuenta bancaria		
10	Declaración de no encontrarse incurso en causal de inhabilidad e incompatibilidad.		
11	Para el caso de órdenes de compra: dos cotizaciones.		
12	Para el caso de las OPS: portafolio de servicios.		
TODOS LOS CERTIFICADOS DEBEN TENER UNA VIGENCIA NO MAYOR A 30 DÍAS ANTERIORES A LA SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO.			

Fuente: Compras y contratación



Universidad de
Nariño

OFICINA DE CONTROL INTERNO

REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE
ORDENACIÓN DEL GASTO

Código: CIN-CYE-FR-14

Página: 35 de 56

Versión: 1

Vigente a partir de: 2021-01-18

**ESTADO ACTUAL DE LOS PROYECTOS ADMINISTRADOS POR LA UNIDAD DE GESTIÓN DE PROYECTOS DE LA
UNIVERSIDAD DE NARIÑO ULTIMO REPORTE A JULIO 2025**

La Unidad de Gestión de Proyectos (UGP) con relación al estado actual de los proyectos administrados por la universidad de Nariño con corte al mes de diciembre 2025 reporta la siguiente información.

Un total de 58 proyectos por un valor de \$ 101.448.429.224,97 distribuidos de la siguiente manera: 19 proyectos por *Convenio* por valor de \$21.950.964.886. 22 proyectos por *Recuperación Contingente* por valor de \$ 8.984.738.923 y 17 proyectos por *Sistema General De Regalías* (SGR) por un valor de \$ 70.512.725.416

A continuación, se presenta el reporte del estado actual de los proyectos:

PROYECTOS POR CONVENIO

NO	CONVENIO (CV)	NOMBRE DEL PROYECTO	INVESTIGADOR PRINCIPAL	ESTADO	OBSERVACIONES	NOVEDAD	VALOR CONVENIO
1	2050-02	FORTALECIMIENTO DE CAPACIDADES PARA LA INNOVACIÓN EN LA AGRICULTURA CAMPESINA, FAMILIAR Y COMUNITARIA TENDIENTE A MEJORAR LOS MEDIOS DE VIDA DE LA POBLACIÓN VULNERABLE FRENTE A LOS IMPACTOS DEL COVID- 19, EN LA SUBREGIÓN CENTRO DEL DEPARTAMENTO DE NARIÑO	DIEGO FERNANDO MEJIA	CERRADO Y LIQUIDADO	No reporta	NO	522.131.312
2	221219	DISEÑO Y PRUEBA DE UNA ESTRATEGIA DE INNOVACIÓN SOCIAL DE TURISMO DE NATURALEZA CIENTÍFICO EN TERRITORIOANCESTRAL AWÁ DEL DEPARTAMENTO DE NARIÑO	MARIA ELENA SOLARTE	CIERRE Y LIQUIDACIÓN	Se han tenido retrasos en las revisiones por parte de la entidad conveniente. Se han realizado mesas de trabajo (pese a la dificultad para concertarlas) y se han establecidos compromisos para proceder con la liquidación lo antes posible.	SI	2.610.536.492
3	480-15	MEJORAMIENTO TECNOLÓGICO Y PRODUCTIVO DEL SISTEMA PAPA EN EL DEPARTAMENTO DE NARIÑO	TULIO CESAR LAGOS	CERRADO Y LIQUIDADO	No reporta	NO	7.876.406.175
4	1509 -14	INVESTIGACIÓN PROGRAMA DE MEJORAMIENTO GENÉTICO DE UCHUVA (PHYSALIS PERUVIANA) EN LA ZONA ALTO ANDINA DEL DEPARTAMENTO DE NARIÑO, CON CÓDIGO BPIN NO. 2013000100283	DIEGO FERNANDO MEJIA	CERRADO Y LIQUIDADO	No reporta	NO	2.839.424.000



Universidad de
Nariño

OFICINA DE CONTROL INTERNO

REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE
ORDENACIÓN DEL GASTO

Código: CIN-CYE-FR-14

Página: 36 de 56

Versión: 1

Vigente a partir de: 2021-01-18

NO	CONVENIO (CV)	NOMBRE DEL PROYECTO	INVESTIGADOR PRINCIPAL	ESTADO	OBSERVACIONES	NOVEDAD	VALOR CONVENIO
5	1872-01	ESTUDIO PARA EL MEJORAMIENTO DE LA PRODUCTIVIDAD Y CALIDAD SENSORIAL (AROMA Y SABOR) DEL CACAO (THEOBROMA CACAO L) REGIONAL DEL DEPARTAMENTO DE NARIÑO, CON EL CÓDIGO BPIN NO. 2015000100001	WILLIAM BALLE STEROS POSSÚ	CIERRE Y LIQUIDACIÓN	No reporta	NO	1.709.798.132
6	1865-01	MEJORAMIENTO DE LA OFERTA FORRAJERA, OPTIMIZACIÓN DE SISTEMAS DE ALIMENTACIÓN Y ASEGURAMIENTO DE LA CALIDAD E INOCUIDAD DE LA LECHE EN EL TRÓPICO ALTO DEL DEPARTAMENTO DE NARIÑO, CON CÓDIGO BPIN NO 2013000100279	HUGO RUIZ	CERRADO Y LIQUIDADO	No reporta	NO	1.618.574.572
7	UDENAR/01 de 2023	IMPLEMENTACIÓN DE UNA RED ACADÉMICA DE PATOLOGÍA COMPUTACIONAL PARA INVESTIGACIÓN E INNOVACIÓN EN CANCER Y LESIONES DE PRE-MALIGNIDAD GÁSTRICA EN EL DEPARTAMENTO DE NARIÑO" DEL PROGRAMA TITULADO: "PROGRAMA DE DETECCIÓN TEMPRANA DE LESIONES DE PRE-MALIGNIDAD Y CÁNCER GÁSTRICO EN ZONAS URBANAS, RURALES Y DISPERSAS EN EL DEPARTAMENTO DE NARIÑO	ANDERSSON ROCHA	EJECUCIÓN	No reporta	NO	404.067.694
8	20223362	AUNAR ESFUERZOS INTERINSTITUCIONALES ENTRE EL MUNICIPIO DE PASTO Y LA UNIVERSIDAD DE NARIÑO PARA LA CONSTITUCIÓN DEL OBSERVATORIO DE ENVEJECIMIENTO Y VEJEZ DEL MUNICIPIO DE PASTO, QUE SE CONVERTIRÁ EN EL EJE ARTICULADOR E INTEGRADOR DE LA INFORMACIÓN Y LA INVESTIGACIÓN EN TORNO A ESTE GRUPO POBLACIONAL EN EL MUNICIPIO DE PASTO	BYRON PAZ NOGUERA	CIERRE Y LIQUIDACIÓN	No reporta	NO	165.910.400
9	20233575	AUNAR ESFUERZOS INTERINSTITUCIONALES ENTRE EL MUNICIPIO DE PASTO Y LA UNIVERSIDAD DE NARIÑO PARA LA OPERATIVIDAD DEL OBSERVATORIO DE ENVEJECIMIENTO Y VEJEZ DEL MUNICIPIO DE PASTO, COMO EJE ARTICULADOR E INTEGRADOR DE LA INFORMACIÓN Y LA INVESTIGACIÓN EN TORNO A ESTE GRUPO POBLACIONAL EN EL MUNICIPIO DE PASTO	BYRON PAZ NOGUERA	CIERRE Y LIQUIDACIÓN	No reporta	NO	190.000.000
10	2022520010083	FORTALECIMIENTO EMPRESARIAL ASOCIATIVO Y A EMPRENDIMIENTOS, VIGENCIA 2023 EN EL MUNICIPIO DE PASTO Y MEJORAMIENTOS ECONÓMICO DE LOS SECTORES AFECTADOS POR PANDEMIA. SDE 76	EDISSON ORTIZ	CIERRE Y LIQUIDACIÓN	No reporta	NO	15.000.000
11	GN 3433-2023	CONSTRUIR UN PLAN ESTRATÉGICO DE PRODUCCIÓN Y USO DE ENERGÍAS NO	EDISSON ORTIZ	SIN TRAMITE	No reporta	NO	199.981.604



Universidad de
Nariño

OFICINA DE CONTROL INTERNO

REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE
ORDENACIÓN DEL GASTO

Código: CIN-CYE-FR-14

Página: 37 de 56

Versión: 1

Vigente a partir de: 2021-01-18

NO	CONVENIO (CV)	NOMBRE DEL PROYECTO	INVESTIGADOR PRINCIPAL	ESTADO	OBSERVACIONES	NOVEDAD	VALOR CONVENIO
		CONVENCIONALES PARA EL DEPARTAMENTO DE NARIÑO 2023-2033, A PARTIR DEL ANÁLISIS DE LAS OPORTUNIDADES Y LIMITACIONES Y DE LAS POSIBILIDADES DE ARTICULACIÓN CON INICIATIVAS DE POLÍTICA PÚBLICA EN CONSTRUCCIÓN, ASEGURANDO LA PARTICIPACIÓN DE LOS DIVERSOS ACTORES DE LA CUÁDRUPLE HÉLICE INVOLUCRADOS EN EL ÁREA DE LAS ENERGÍAS NO CONVENCIONALES					
12	GN 3318-2023	ADOPCIÓN SOCIAL DE TECNOLOGÍAS NO CONVENCIONALES EN LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS DEL SECTOR RURAL PRIORIZADAS EN EL MARCO DEL PLAN DE GESTIÓN SOCIAL DEL PDA NARIÑO VIGENCIA 2021- 2022	HUGO FERNEY LEONEL	CERRADO Y LIQUIDADO	No reporta	NO	402.880.781
13	GN 3372-2023	PARA UNA CAPACITACIÓN DIRIGIDA A LOS PRESTADORES DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS DE AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO DEL DEPARTAMENTO DE NARIÑO, A TRAVÉS DEL DIPLOMADO DE GESTIÓN DEL RIESGO DE DESASTRES CON ÉNFASIS EN LOS SERVICIOS PÚBLICO	FLOR DALILA RIASCOS DELGADO	CIERRE Y LIQUIDACIÓN	No reporta	NO	59.188.692
14	CONTRATO DE APORTE CONDICIONADO 018-2023 (Fundación WWB)	PROPUESTA POLÍTICA DE LAS MUJERES PARA POSICIONAR LA PAZ EN EL TERRITORIO DE NARIÑO	MARIA ELENA ERASO	CIERRE Y LIQUIDACIÓN	A la fecha no se han remitido observaciones respecto de los informes financieros presentados para proceder con el acta de liquidación. Se han realizado reiteraciones a la solicitud de revisión para proceder.	SI	149.998.000
15	EVALUAR PARA AVANZAR	ESTRATEGIA DE FORMACIÓN CONTINUA PARA EL FORTALECIMIENTO DE CAPACIDADES DE DOCENTES, DIRECTIVOS DOCENTES Y EQUIPOS TÉCNICOS DE LAS SECRETARÍAS DE EDUCACIÓN	ALVARO TORRES	TERMINADO	Se han tenido retrasos en los ajustes financieros que se deben realizar. Se ha realizado acompañamiento para proceder con dichos ajustes lo antes posible.	SI	2.345.598.041
16	21430004-0053-2022	CONSTRUIR MODELOS DE MATERIA OSCURA CON SECTORES OSCUROS EXTENDIDOS QUE INVOLUCREN NUEVAS INTERACCIONES DE NEUTRINOS Y CUYAS PREDICCIONES EXPERIMENTALES ABARQUEN LAS DISTINTAS FRONTERAS DE LA FÍSICA DE PARTÍCULAS Y LA COSMOLOGÍA	EDUARDO ROJAS	TERMINADO	El convenio finalizo, pero se realizó por parte de la universidad de Antioquia un "Otro Si" Se está en revisión la viabilidad de suscribir el "Otro Si" del convenio.	SI	32.991.991
17	FDR-209395	CONVENIO DE COOPERACION CELEBRADO ENTRE FUNDACION ALIANZA POR LOS DERECHOS LA IGUALDAD Y LA SOLIDARIDAD INTERNACIONAL-ALIANZA POR LA SOLIDARIDAD Y LA UNIVERSIDAD DE NARIÑO	MARTHA CECILIA LONDOÑO ACEVEDO	EJECUCIÓN	No reporta	NO	261.077.000



Universidad de
Nariño

OFICINA DE CONTROL INTERNO

REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE
ORDENACIÓN DEL GASTO

Código: CIN-CYE-FR-14

Página: 38 de 56

Versión: 1

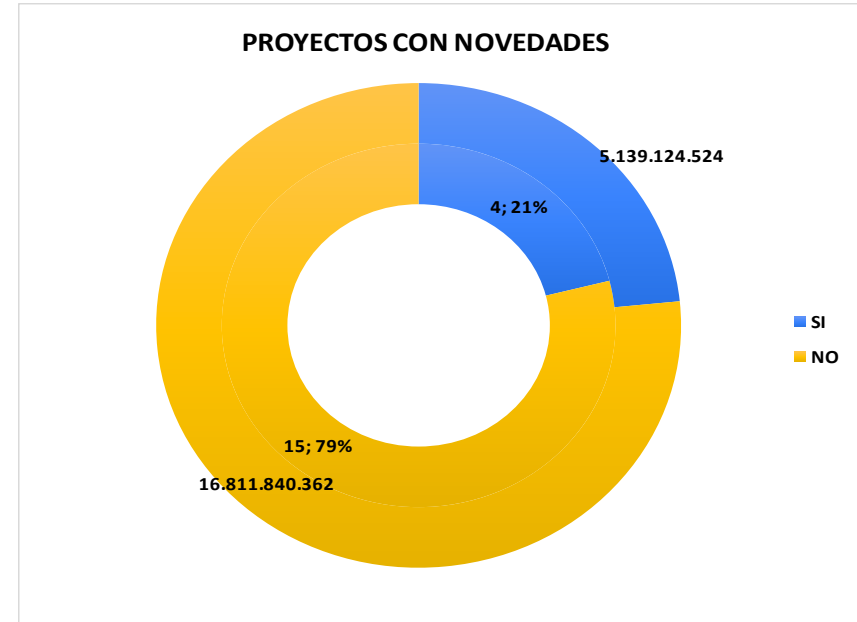
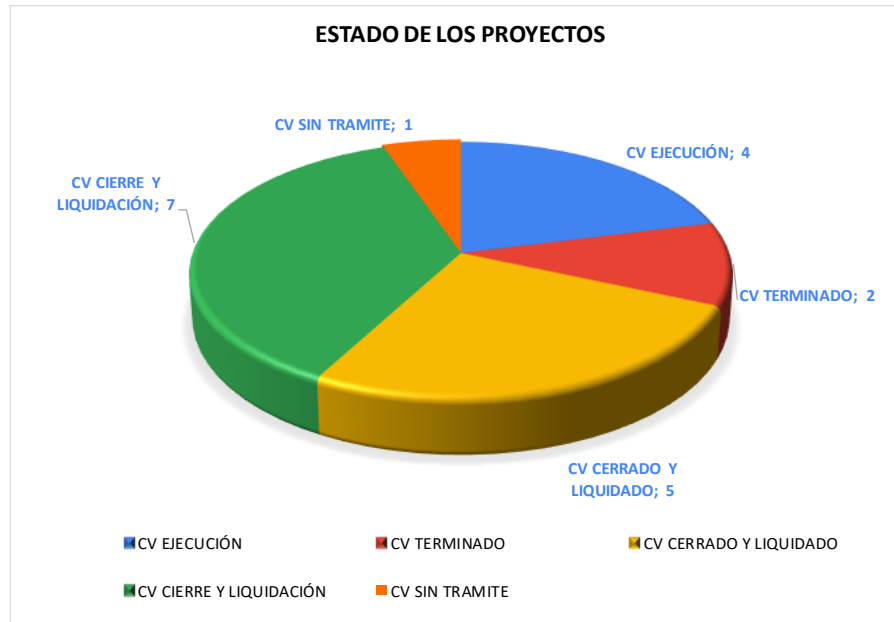
Vigente a partir de: 2021-01-18

NO	CONVENIO (CV)	NOMBRE DEL PROYECTO	INVESTIGADOR PRINCIPAL	ESTADO	OBSERVACIONES	NOVEDAD	VALOR CONVENIO
18	DEL-209394	ESTABLECER LAS BASES DE UNA MUTUA COLABORACION ENTRE CENTRALES ELECTRICAS DE NARIÑO S.A. ESP-CEDENAR Y LA UNIVERSIDAD DE NARIÑO, CON EL FIN DE DESARROLLAR PROCESOS Y ACTIVIDADES QUE PROMUEVAN LA INVESTIGACIÓN ,LA INNOVACIÓN, LA TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO Y TECNOLOGÍA RESPECTO A TEMÁTICAS EN EL ÁREA DE ENERGÍA ELÉCTRICA	ANDRES DARIO PANTOJA BUCHELI-IVAN EDMUNDO LOPEZ SALAZAR	EJECUCIÓN	No reporta	NO	113.400.000
19	20252536	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO CELEBRADO ENTRE EL MUNICIPIO DE PASTO Y UNIVERSIDAD DE NARIÑO	BYRON ALBERTO PAZ NOGUERA	EJECUCIÓN	No reporta	NO	434.000.000
						TOTAL	21.950.964.886

Fuente: Informes Unidad gestión de Proyectos UGP.



Estado actual de los proyectos por convenio en este período.



Fuente: Informes Unidad gestión de Proyectos UGP.

CONCLUSIÓN.

De los 19 proyectos por convenio, se identifica que 4 de ellos presentan novedades es decir el 21% de los proyectos por convenio presenta observaciones que deben ser subsanadas.

OPORTUNIDAD DE MEJORA.

El 21% de los proyectos por convenio se encuentra con novedades (4), es necesario realizar el análisis y efectuar las correcciones a que haya lugar, 15 proyectos se encuentran sin inconveniente.



Universidad de
Nariño

OFICINA DE CONTROL INTERNO

REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE
ORDENACIÓN DEL GASTO

Código: CIN-CYE-FR-14

Página: 40 de 56

Versión: 1

Vigente a partir de: 2021-01-18

PROYECTOS POR RECUPERACIÓN CONTINGENTE

NO	CONTRATO	NOMBRE DEL PROYECTO	INVESTIGADOR PRINCIPAL	ESTADO	OBSERVACIONES	NOVEDAD	VALOR CONTRATO
1	80740-214-2019	SISTEMA DE INFORMACIÓN INTEGRAL HACIA LA ESTANDARIZACIÓN DE LOS PROCESOS DE PRODUCCIÓN DE CAFÉS ESPECIALES EN EL MUNICIPIO DE BUESACO	ANDRES DARIO PANTOJA BUCHELI	CERRADO Y LIQUIDADO	No reporta	NO	469.351.000
2	80740-215-2019	DESARROLLO Y EVALUACIÓN DE RECUBRIMIENTOS COMESTIBLES Y BIOPELÍCULAS ACTIVAS ADAPTABLES AEMPAQUES PARA PROLONGAR LA VIDA ÚTIL DE FRUTAS ANDINAS: LULO (SOLANUM QUITOENSE) Y UCHUVA (PHYSALIS PERUVIANA L.) PRODUCIDAS EN EL DEPARTAMENTO DE NARIÑO	WILLIAM ALBARRACIN HERNANDEZ	CERRADO Y LIQUIDADO	No reporta	NO	469.197.059
3	80740-216-2019	OBTENCIÓN DE COMPUESTOS BIOACTIVOS MEDIANTE EL APROVECHAMIENTO Y MANEJO SOSTENIBLE DE RESIDUOS VEGETALES GENERADOS EN LAS PLAZAS DE MERCADO DEL MUNICIPIO DE PASTO	OSWALDO OSORIO MORA	CERRADO Y LIQUIDADO	No reporta	NO	470.835.151
4	80740-225-2019	VALORIZACIÓN DE LOS RESIDUOS DE LA INDUSTRIA ACUICOLA EN LA REGIÓN DE NARIÑO: VIABILIDAD TÉCNICO - ECONÓMICA Y AMBIENTAL A ESCALA PILOTO	JORGE NELSON LOPEZ MACIAS	CERRADO Y LIQUIDADO	No reporta	NO	470.632.799
5	80740-226-2019	INTRODUCCIÓN DE GENOTIPOS DE ARVEJA ARBUSTIVA CON GEN AFILIA COMO ALTERNATIVA DE RECONVERSIÓN PARA ZONAS CEREALISTAS DEL DEPARTAMENTO DE NARIÑO	OSCAR CHECA CORAL	CERRADO Y LIQUIDADO	No reporta	NO	470.835.151
6	80740-270-2019	MANEJO INTEGRADO DE LA COSTRA NEGRA DE LA PAPA (RHIZOCTONIA SOLANI KHUN) EN EL DEPARTAMENTO DE NARIÑO	CARLOS ARTURO BETANCOURT GARCIA	CERRADO Y LIQUIDADO	No reporta	NO	462.071.265
7	80740-515-2019	CAMBIO CLIMÁTICO Y PARAMOS DE NARIÑO: RESPUESTA ECOFISIOLÓGICA DE LAS PLANTAS AL INCREMENTO DE LA TEMPERATURA EN ÁREAS CON DIFERENTES HISTORIAS DE USO DEL SUELO	MARIA ELENA SOLARTE CRUZ	CERRADO Y LIQUIDADO	No reporta	NO	469.993.532
8	80740-516-2019	APROVECHAMIENTO SUSTENTABLE DEL ALGA CHLORELLA SPP PARA LA OBTENCIÓN DE ACEITE MICROCAPSULADO	PABLO FERNANDEZ IZQUIERDO	CERRADO Y LIQUIDADO	No reporta	NO	453.631.908
9	80740-517-2019	ESTUDIO DE LA DIVERSIDAD DE LOS INDICADORES DE CONTAMINACIÓN FECAL ESCHERICHIA COLÍ Y COTIFAGOS SOMÁTICOS EN EL LAGO GUAMUÉZ, ECOSISTEMA ESTRATÉGICO PRODUCTIVO DE NARIÑO	MARIELA BURBANO ROSERO	CERRADO Y LIQUIDADO	No reporta	NO	467.504.237
10	80740-518-2019	ANÁLISIS DE EVENTOS EXTREMOS DE PRECIPITACIÓN ASOCIADOS A VARIABILIDAD Y CAMBIO CLIMÁTICO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE ESTRATEGIAS DE ADAPTACIÓN EN SISTEMAS PRODUCTIVOS AGRÍCOLAS DE NARIÑO	HUGO FERNEY LEONEL	CERRADO Y LIQUIDADO	No reporta	NO	470.835.151



Universidad de
Nariño

OFICINA DE CONTROL INTERNO

REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE
ORDENACIÓN DEL GASTO

Código: CIN-CYE-FR-14

Página: 41 de 56

Versión: 1

Vigente a partir de: 2021-01-18

NO	CONTRATO	NOMBRE DEL PROYECTO	INVESTIGADOR PRINCIPAL	ESTADO	OBSERVACIONES	NOVEDAD	VALOR CONTRATO
11	80740-519-2019	EVALUACIÓN DE LA BIODIVERSIDAD Y DINÁMICA ECOSISTÉMICA PARA DETERMINAR PRIORIDADES DE CONSERVACIÓN Y SUSTENTABILIDAD DE LA PESCA ARTESANAL EN LA BAHÍA DE TUMACO, NARIÑO	MARCO ANTONIO IMUÉS FIGUEROA	CERRADO Y LIQUIDADO	No reporta	NO	465.862.588
12	2021-1084	EVUALAR LA PRODUCCIÓN DE BIOMASA MICELIAL Y PRINCIPIOS ACTIVOS DE MACROMICETES (GANODERMA LUCIDUM Y LAETIPORUS SULPHUREUS (BULL.:FR.) MURRIL), POR FERMENTACIÓN EN MEDIO LÍQUIDO CON RESIDUOS DE LA INDUSTRIA LÁCTEA Y DETERMINAR SU CARACTERIZACIÓN QUÍMICA	OLGA BENAVIDES	EJECUCIÓN	Dificultades en la ejecución debido a razones de fuerza mayor por parte del investigador principal. Se aprobó el cambio de Investigador principal por motivos de salud del docente William Albarracín, se pretende iniciar ejecución en cuanto se apruebe cambio de personal por parte del ministerio.	SI	510.028.362
13	2022-0796	GENERAR CONOCIMIENTO E INFORMACIÓN DE CALIDAD EN EL REGISTRO POBLACIONAL DE CÁNCER DEL MUNICIPIO DE PASTO A TRAVÉS DE LA CONSTRUCCIÓN DE UN SISTEMA DE GESTIÓN DE CONOCIMIENTO INTELIGENTE QUE AYUDE A LA TOMA DE DECISIONES BASADA EN DATOS DE LOS ORGANISMOS GUBERNAMENTALES Y PRIVADOS DEL SECTOR SALUD EN LO RELACIONADO CON EL DISEÑO Y ESTABLECIMIENTO DE POLÍTICAS, ESTRATEGIAS, PLANES DE PREVENCIÓN EFECTIVA. FUNDAMENTAL EN LA LUCHA CONTRA EL CÁNCER	SILVIO RICARDO TIMARAN PEREIRA	EJECUCIÓN	La UNAD presenta retraso en la presentación de la contrapartida, motivo que afecta la presentación de los informes financieros. Se remitieron diferentes solicitudes respecto de la contrapartida, después de varias reiteraciones, se dio respuesta por parte de la UNAD.	SI	534.985.848
14	2021-1082	RESISTENCIA A FUSARIUM OXYSPORUM Y ASCOCHYTA PISI PARA EL MEJORAMIENTO GENÉTICO, LA SOSTENIBILIDAD Y LA PRODUCTIVIDAD DEL CULTIVO DE LA ARVEJA	OSCAR CHECA CORAL	EJECUCIÓN	La UNAD presenta retraso en la presentación de la contrapartida, motivo que afecta la presentación de los informes financieros. Se remitieron diferentes solicitudes respecto de la contrapartida, después de varias reiteraciones, se dio respuesta por parte de la UNAD	SI	549.996.875
15	647-2021	GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO SOBRE LOS EFECTOS DE LA VIOLENCIA EN LA SALUD EN EL PACIFICO NARIÑENSE DESDE EL MODELO DE LOS DETERMINANTES SOCIALES DE LA SALUD	ANDERSSON ROCHA BUELVAS	EN CIERRE Y LIQUIDACIÓN	No reporta	NO	977.993.997
16	807040-546-2021	CONVOCATORIA JÓVENES INVESTIGADORES E INNOVADORES EN EL MARCO DE LA REACTIVACIÓN ECONÓMICA 2021	ANDRES DARIO PANTOJA BUCHELI Y ANDRES HURTADO	EN CIERRE Y LIQUIDACIÓN	No reporta	NO	56.000.000
17	112721-284-2023	FORTALECIMIENTO DE LOS PROCESOS EDITORIALES, VISIBILIDAD, INDEXACIÓN E IMPACTO DE LAS	HILBERT BLANCO	EJECUCIÓN	Por competencia trasladado a la oficina de convenios adscrita al	SI	90.000.000



Universidad de
Nariño

OFICINA DE CONTROL INTERNO

REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE
ORDENACIÓN DEL GASTO

Código: CIN-CYE-FR-14

Página: 42 de 56

Versión: 1

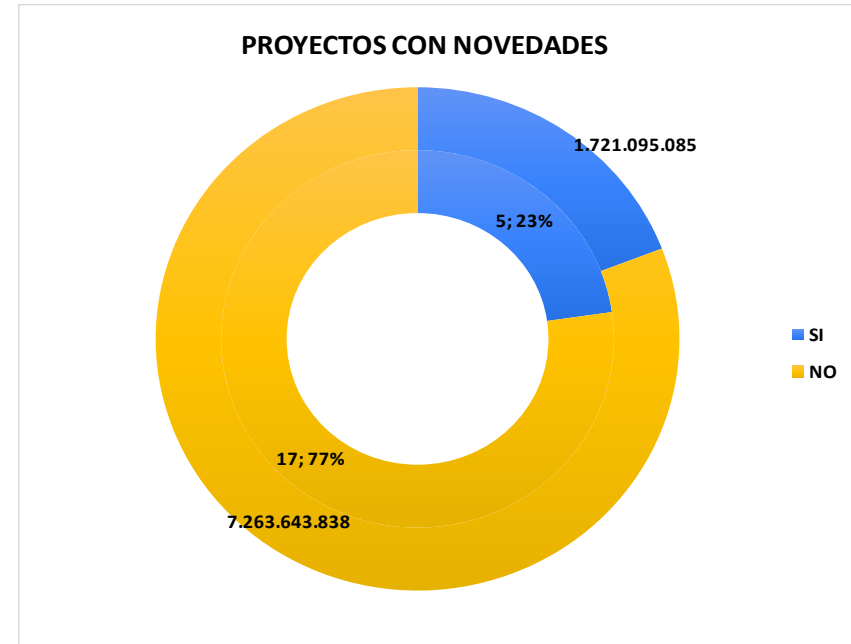
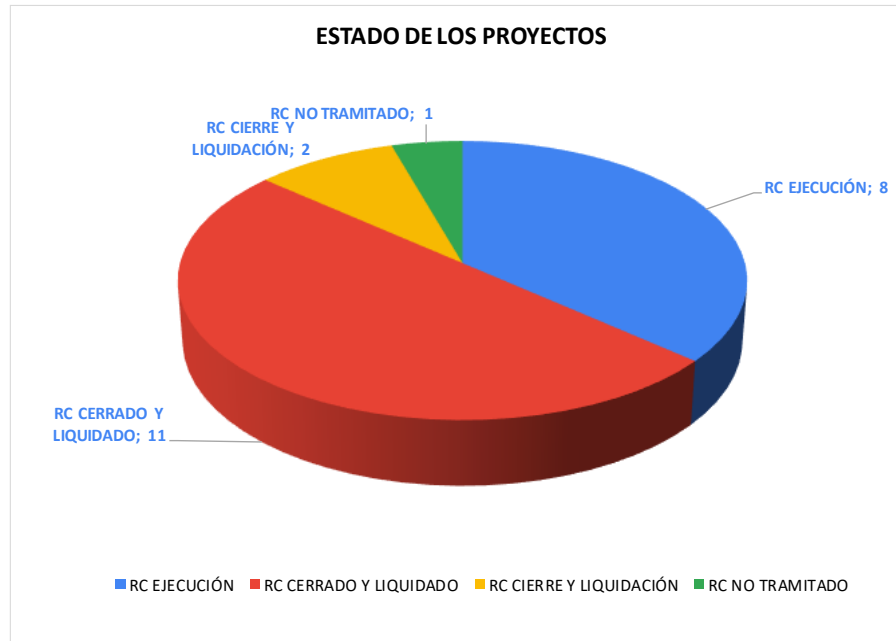
Vigente a partir de: 2021-01-18

NO	CONTRATO	NOMBRE DEL PROYECTO	INVESTIGADOR PRINCIPAL	ESTADO	OBSERVACIONES	NOVEDAD	VALOR CONTRATO
		REVISTAS CIENTÍFICAS DE LA UNIVERSIDAD DE NARIÑO			departamento de compras y contratación		
18	112721-141-2023	FORTALECER LA RELACIÓN ENTRE EL SECTOR ACADÉMICO, LOS ACTORES RECONOCIDOS DEL SISTEMA NACIONAL DE CTEI Y LAS EMPRESAS COLOMBIANAS, MEDIANTE LA REALIZACIÓN DE ESTANCIAS CORTAS DE INVESTIGACIÓN, DESARROLLO TECNOLÓGICO Y/O INNOVACIÓN DE INTERÉS MUTUO Y QUE CONTRIBUYAN A ELEVAR LAS CAPACIDADES DE I+D+I DE LAS EMPRESAS CON LA PARTICIPACIÓN DE JÓVENES INVESTIGADORES E INNOVADORES Y DOCTORES	OSWALDO OSORIO MORA, OSCAR ARANGO, ZULLY SUAREZ	NO TRAMITADO	No reporta	NO	150.000.000
19	112721-059-2024	FORTALECIMIENTO DE CATASTRO MULTIPROPÓSITO: FOMENTAR LA VOCACIÓN CIENTÍFICA EN JÓVENES INVESTIGADORES E INNOVADORES SELECCIONADOS EN LA INVITACIÓN 1047 DE 2023.	ANDREA NATALIA BARRAGAN LEON	EJECUCIÓN	Se tiene un retraso en los productos a entregar. Se solicito prórroga por 4 meses más para la culminación de los productos a entregar.	SI	36.084.000
20	112721-064-2024	ESTANCIA POSDOCTORALES ORIENTADAS POR MISIONES: PAISAJES Y SONARES EN AMBIENTES CAMBIANTES: IMPLEMENTACIÓN DE HERRAMIENTAS DE MONITOREO ACÚSTICO DE LA BIODIVERSIDAD PARA LA VALORACIÓN ECOSISTÉMICA Y CONTRIBUCIONES AL DESARROLLO DE LAS COMUNIDADES LOCALES EN EL DEPARTAMENTO DE	RONALD ARMANDO FERNANDEZ GOMEZ	EJECUCIÓN	No reporta	NO	290.000.000
21	112721-247-2024	ESTANCIAS POSDOCTORALES DE INVESTIGACIÓN O INNOVACIÓN: CALIDAD DE SEMILLA DE ARVEJA (PISUM SATIVUM L.) PARA EXPLOTAR EL POTENCIAL GENÉTICO DE LAS VARIEDADES MEJORADAS EN NARIÑO	MÓNICA ELIANA CÓRDOBA FIGUEROA	EJECUCIÓN	No reporta	NO	224.400.000
22	112721-440-2023	AUNAR ESFERZOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS DE LAS ENTIDADES COOPERANTES PARA EJECUTAR EL PROYECTO DE INVESTIGACIÓN TITULADO "CARACTERIZACIÓN GENÉTICA DE POBLACIONES DE COPOAZÚ (THEOBROMA GLADIFLORUM) CON BASE EN TÉCNICAS MOLECULARES Y MORFOLÓGICAS PARA ESTABLECER UN PLAN DE "IMPLEMENTACIÓN DE UN ECOSISTEMA CIENTÍFICO PARA LA INVESTIGACIÓN, DESARROLLO E INNOVACIÓN QUE CONTRIBUYA AL PROVECHAMIENTO INTEGRAL DE LA DIVERSIDAD BIOLÓGICA DE THEOBROMA GRANDIFLORUM (COPOAZÚ) EN SISTEMAS AGROFORESTALES EN EL DEPARTAMENTO DE CAQUETÁ"	JUAN CARLOS ZAMBRANO ARTEAGA	EJECUCIÓN	No reporta	NO	424.500.000
						TOTAL	8.984.738.923

Fuente: Informes Unidad gestión de Proyectos UGP.



Estado actual de los proyectos por Recuperación Contingente en este período.



Fuente: Informes Unidad gestión de Proyectos UGP.

CONCLUSIÓN.

De los 22 proyectos por Recuperación contingente se identifica que 5 proyectos presentan novedades, los 17 restantes no presentan inconveniente.

OPORTUNIDAD DE MEJORA.

Se observa que el 23% de los proyectos por Recuperación Contingente tiene novedades, se debe realizar el análisis y efectuar las correcciones a que haya lugar.



Universidad de
Nariño

OFICINA DE CONTROL INTERNO

REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE
ORDENACIÓN DEL GASTO

Código: CIN-CYE-FR-14

Página: 44 de 56

Versión: 1

Vigente a partir de: 2021-01-18

PROYECTOS POR SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS (SGR)

NO	CODIGO BPIN	NOMBRE DEL PROYECTO	INVESTIGADOR PRINCIPAL	ESTADO	OBSERVACIONES	NOVEDAD	VALOR SGR
1	2012000100127	INCREMENTAR LA CALIDAD DEL CULTIVO DE LULO MEDIANTE EL DESARROLLO DE UN PAQUETE TECNOLÓGICO PARA EL INJERTO ARBOLEDA NARIÑO OCCIDENTE	TULIO CESAR LAGOS	TERMINADO	Dificultades para el cierre definitivo del proyecto en la plataforma GESPROY Contratación de un profesional para que lleve a cabo las acciones necesarias para el cierre en GESPROY.	SI	1.188.245.077
2	2012000100184	EVALUACIÓN DEL EFECTO DE SOMBRA DE DIFERENTES ESPECIES ARBÓREAS EN EL COMPORTAMIENTO AGRONÓMICO Y CALIDAD DE CAFÉ CONSACÁ, NARIÑO OCCIDENTE	TULIO CESAR LAGOS	TERMINADO	Dificultades para el cierre definitivo del proyecto en la plataforma GESPROY Contratación de un profesional para que lleve a cabo las acciones necesarias para el cierre en GESPROY.	SI	2.841.317.827
3	2012000100188	INVESTIGACIÓN LARA LA EVALUACIÓN DE LA APTITUD DE SIETE LÍNEAS DE ARVEJA (PISUM SATIVUM L.) PARA PROCESAMIENTO AGROINDUSTRIAL, NARIÑO, OCCIDENTE	OSWALDO OSORIO	TERMINADO	Dificultades para el cierre definitivo del proyecto en la plataforma GESPROY Contratación de un profesional para que lleve a cabo las acciones necesarias para el cierre en GESPROY.	SI	777.285.000
4	2013000100089	ANÁLISIS DE OPORTUNIDADES ENERGÉTICAS CON FUENTES ALTERNATIVAS EN EL DEPARTAMENTO DE NARIÑO	DARIO FAJARDO FAJARDO	TERMINADO	Dificultades para el cierre definitivo del proyecto en la plataforma GESPROY Contratación de un profesional para que lleve a cabo las acciones necesarias para el cierre en GESPROY.	SI	3.741.546.962
5	2013000100091	SELECCIÓN MEDIANTE MODELOS GENÓMICOS Y POLIGÉNICOS PARA EL MEJORAMIENTO GENÉTICO DE BOVINOS DE LECHE EN EL TRÓPICO ALTO DEL DEPARTAMENTO DE NARIÑO	ALVARO JAVIER BURGOS ARCOS	TERMINADO	Dificultades para el cierre definitivo del proyecto en la plataforma GESPROY Contratación de un profesional para que lleve a cabo las acciones necesarias para el cierre en GESPROY.	SI	4.310.634.715
6	2017000100114	DESARROLLO DE UN CULTIVO BIOPROTECTOR PARA EL MEJORAMIENTO DE LA INOCUIDAD DE LA PRODUCCIÓN QUESERA ARTESANAL DEL DEPARTAMENTO DE NARIÑO	OSCAR ARANGO BEDOYA	EJECUCIÓN	Devolución de recursos de un convenio con el Instituto departamental de salud, y se plantea la posibilidad de solicita ampliación en el horizonte y valor del proyecto ante el OCAD. Se está analizando las opciones para el reintegro del valor no ejecutado del convenio. Se dará el acompañamiento necesario cuando se presente la solicitud de ajuste al proyecto en horizonte y valor.	SI	10.613.462.129
7	2018000100016	DESARROLLO CIENTÍFICO EXPERIMENTAL PARA EL FORTALECIMIENTO Y LA DIVERSIFICACIÓN DE LA ACUICULTURA MARINA EN LA COSTA PACÍFICA DEL DEPARTAMENTO DE NARIÑO	MARCO ANTONIO IMUÉS FIGUEROA	EJECUCIÓN	Esta próximo a finalizar el horizonte del proyecto, se dio acompañamiento en la solicitud de ampliación de horizonte y valor, sin embargo, se obtuvo una respuesta negativa, lo que genera preocupación respecto del cumplimiento de los productos a entregar. Se está en el proceso de subsanación de la solicitud	SI	17.508.705.872



Universidad de
Nariño

OFICINA DE CONTROL INTERNO

REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE
ORDENACIÓN DEL GASTO

Código: CIN-CYE-FR-14

Página: 45 de 56

Versión: 1

Vigente a partir de: 2021-01-18

NO	CODIGO BPIN	NOMBRE DEL PROYECTO	INVESTIGADOR PRINCIPAL	ESTADO	OBSERVACIONES	NOVEDAD	VALOR SGR
					de ajuste, pero paralelamente se está buscando un ajuste al horizonte del proyecto que no implique adición de recursos, por lo que se controlara los gastos del proyecto.		
8	2019000100023	FORMACIÓN DE CAPITAL HUMANO DE ALTO NIVEL - UNIVERSIDAD DE NARIÑO	HUGO FERNEY LEONEL	EJECUCIÓN	Se tiene dificultades con la ejecución del proyecto en especial por las situaciones particulares de cada becario y la falta de información. Desde la coordinación actual del proyecto en conjunto con la UGP, se están estableciendo soluciones financieras y jurídicas según el caso de cada de becario, claro está, contando con el aval del comité de becas.	SI	2.500.000.000
9	2020000100020	FORTALECIMIENTO DEL PROGRAMA DE DOCTORADO EN CIENCIAS AGRARIAS DE LA UNIVERSIDAD DE NARIÑO MEDIANTE LA ADECUACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA Y TECNOLÓGICA - NARIÑO, CAUCA, CHOCÓ, VALLE DEL CAUCA	OSWALDO OSORIO	EJECUCIÓN	El proyecto dejo de ejecutarse debido a que no se cumplieron con las condiciones requeridas para la construcción o adecuación, se han presentado requerimientos por PAC y Procuraduría Se tramito deferentes solicitudes en pro de continuar con la ejecución del proyecto, ante la negativa, se solicitó la liberación de recursos	SI	2.000.000.000
10	2020000100041	DESARROLLO DE UN MODELO ALTERNATIVO DE ENERGÍA Y MOVILIDAD CON FUENTES NO CONVENCIONALES EN LA UNIVERSIDAD DE NARIÑO	JAVIER REVELO FUELAGAN	TERMINADO	Dificultades para el cierre definitivo del proyecto en la plataforma GESPROY Contratación de un profesional para que lleve a cabo las acciones necesarias para el cierre en GESPROY.	SI	1.996.964.000
11	2020000100111	FORTALECIMIENTO DE CAPACIDADES INSTALADAS DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL LABORATORIO DE BIOLOGÍA MOLECULAR DE LA UNIVERSIDAD DE NARIÑO ATENDIENDO PROBLEMÁTICAS ASOCIADAS CON AGENTES BIOLÓGICOS DE ALTO RIESGO PARA LA SALUD HUMANA EN EL DEPARTAMENTO DE NARIÑO	ANDERSSON ROCHA BUELVAS	TERMINADO	Se ha tenido dificultades para la liquidación de un convenio concebido dentro de la ejecución del proyecto. Se han realizado mesas de trabajo con el fin de darle tramite a la liquidación del convenio y proseguir con el cierre en GESPROY.	SI	3.576.189.191
12	2020000100770	DESARROLLO TRANSFERENCIA DE TECNOLOGÍA Y CONOCIMIENTO PARA LA DETECCIÓN CARACTERIZACIÓN Y DEGRADACIÓN DE SARS-COV-2 Y CONTAMINANTES EMERGENTES EN AGUAS RESIDUALES URBANAS DE PASTO. DEPARTAMENTO DE NARIÑO	LUIS ALEJANDRO GALEANO	TERMINADO	Dificultades para el cierre definitivo del proyecto en la plataforma GESPROY Contratación de un profesional para que lleve a cabo las acciones necesarias para el cierre en GESPROY.	SI	2.938.598.328



Universidad de
Nariño

OFICINA DE CONTROL INTERNO

REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE
ORDENACIÓN DEL GASTO

Código: CIN-CYE-FR-14

Página: 46 de 56

Versión: 1

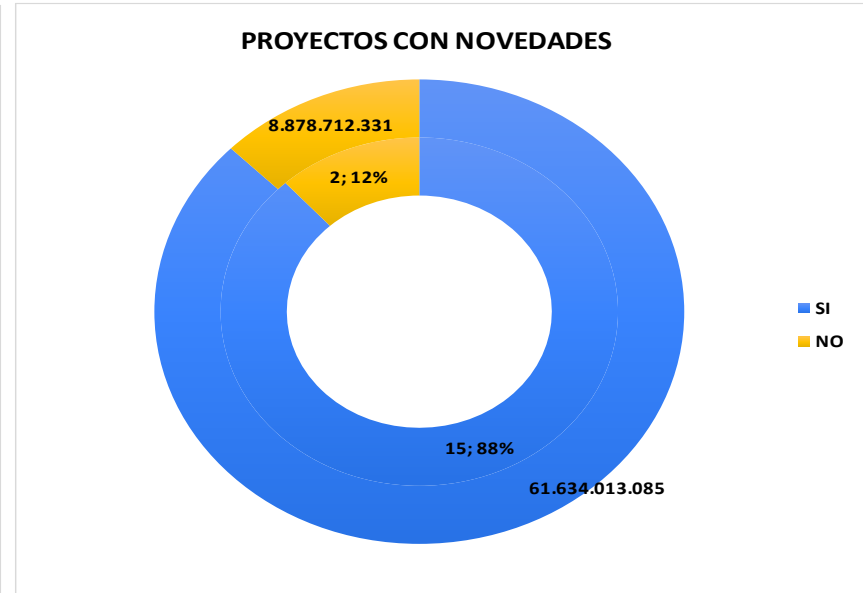
Vigente a partir de: 2021-01-18

NO	CODIGO BPIN	NOMBRE DEL PROYECTO	INVESTIGADOR PRINCIPAL	ESTADO	OBSERVACIONES	NOVEDAD	VALOR SGR
13	2021000100037	FORMACIÓN DE CAPITAL HUMANO DE ALTO NIVEL - UNIVERSIDAD DE NARIÑO	HUGO FERNEY LEONEL	EJECUCIÓN	Se tiene dificultades con la ejecución del proyecto en especial por las situaciones particulares de cada becario y la falta de información. Desde la coordinación actual del proyecto en conjunto con la UGP, se están estableciendo soluciones financieras y jurídicas según el caso de cada de becario, claro está, contando con el aval del comité de becas.	SI	2.250.000.000
14	2021000100086	INNOVACIÓN EN LOS PROCESOS DE ALIMENTACIÓN SACRIFICIO Y TRANSFORMACIÓN DE CARNE DE CUY (CAVIA PORCELLUS) COMO HERRAMIENTA PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA ACTIVIDAD CUYÍCOLA DEL DEPARTAMENTO DE NARIÑO	OSWALDO OSORIO	EJECUCIÓN	Se ha recibido requerimiento por Contraloría respecto al proyecto. Se dio respuesta al requerimiento	SI	2.000.000.000
15	2021000100278	DESARROLLO DE MICROENCAPSULADOS A PARTIR DEL APROVECHAMIENTO INTEGRAL DEL LIMÓN TAHITÍ PRODUCIDO EN EL DEPARTAMENTO DE NARIÑO	DIEGO FERNANDO MEJIA	EJECUCIÓN	No reporta	NO	4.505.422.181
16	2021000100499	DESARROLLO DE UN MODELO TRANSACCIONAL DE ENERGÍA NO CONVENCIONAL DE MÚLTIPLES AGENTES PARA EL DEPARTAMENTO DE NARIÑO. PASTO	WILSON ACHICANOY	EJECUCIÓN	No reporta	NO	4.373.290.150
17	2024003520028	APROVECHAMIENTO DE LA VOCACIÓN PRODUCTIVA DEL PUERTO DE TUMACO DEPARTAMENTO DE NARIÑO	Sin Asignar	TERMINADO	Se desistió de llevar a cabo la ejecución del proyecto. Se informo a la gobernación de Nariño respecto de la decisión. El proyecto ya no está bajo la responsabilidad de la Universidad.	SI	3.391.063.984
						TOTAL	70.512.725.416

Fuente: Informes Unidad gestión de Proyectos UGP.



Estado actual de los proyectos por Sistema General de Regalías (SGR) en este período.



Fuente: Informes Unidad gestión de Proyectos UGP.

CONCLUSIÓN.

Se puede observar que, de los 17 proyectos por Sistema General de Regalías, 15 de los proyectos presentan novedades, mientras que solo 2 de ellos no presentan inconveniente.

OPORTUNIDAD DE MEJORA.

El 88% de los proyectos por Sistema General de Regalías se encuentra con novedades, es necesario realizar el análisis y efectuar las correcciones a que haya lugar de inmediato.



Universidad de
Nariño

OFICINA DE CONTROL INTERNO

REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE
ORDENACIÓN DEL GASTO

Código: CIN-CYE-FR-14

Página: 48 de 56

Versión: 1

Vigente a partir de: 2021-01-18

CONSOLIDADO ESTADO ACTUAL DE LOS PROYECTOS ADMINISTRADOS POR LA UNIDAD DE GESTIÓN DE PROYECTOS DE LA UNIVERSIDAD DE NARIÑO

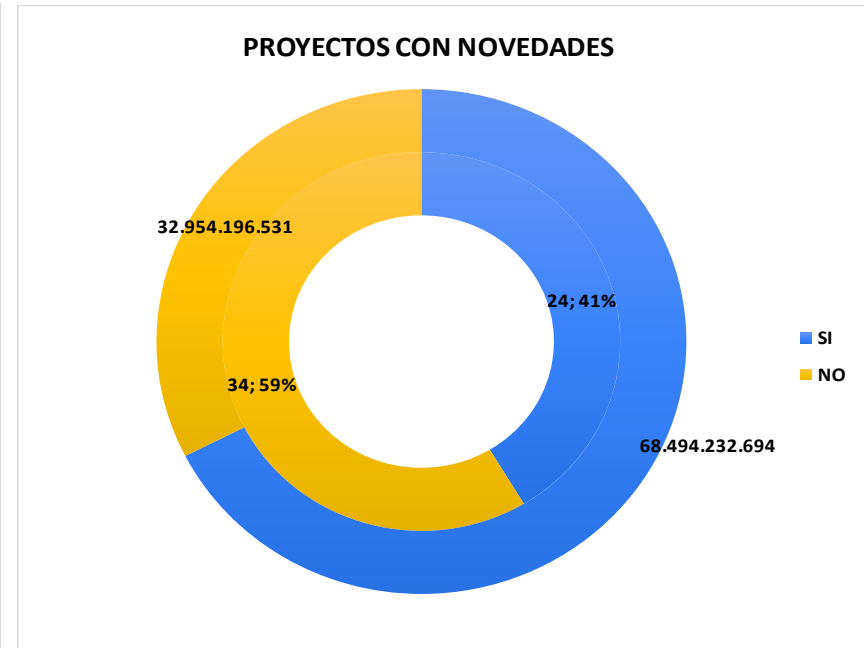
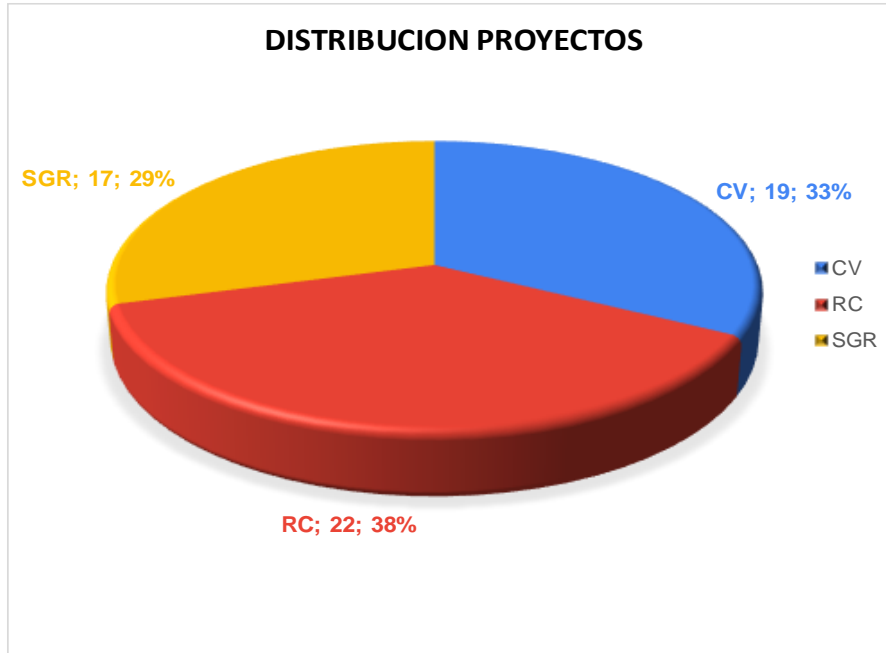
A continuación, se presenta el reporte consolidado del estado actual de los proyectos administrados por la unidad gestión de proyectos de la universidad de Nariño en este período:

TIPO CONTRATO	ESTADO	NOVEDAD	CANT	VALOR
CONVENIO	EJECUCIÓN	NO	4	1.212.544.694,00
	TERMINADO	SI	2	2.378.590.032,00
	CERRADO Y LIQUIDADO	NO	5	13.259.416.840,00
	CIERRE Y LIQUIDACIÓN	SI	2	2.760.534.492,25
		NO	5	2.139.897.224,00
	SIN TRAMITE	NO	1	199.981.604,00
TOTAL CONVENIO			19	21.950.964.886,25
RECUPERACIÓN CONTINGENTE	EJECUCIÓN	SI	5	1.721.095.085,00
		NO	3	938.900.000,00
	CERRADO Y LIQUIDADO	NO	11	5.140.749.841,00
	CIERRE Y LIQUIDACIÓN	NO	2	1.033.993.997,00
	NO TRAMITADO	NO	1	150.000.000,00
TOTAL RECUPERACIÓN CONT			22	8.984.738.923,00
SGR	EJECUCIÓN	SI	6	36.872.168.000,72
		NO	2	8.878.712.331,00
	TERMINADO	SI	9	24.761.845.084,00
TOTAL SGR			17	70.512.725.415,72
TOTAL GENERAL			58	101.448.429.224,97

Fuente: Informes Unidad gestión de Proyectos UGP.



Estado actual de los proyectos administrados por la unidad de gestión de proyectos de la universidad de Nariño durante el periodo.



Fuente: Informes Unidad gestión de Proyectos UGP.

CONCLUSIÓN.

De los 58 proyectos administrados por UGP Universidad de Nariño se puede observar que 24 de ellos se encuentran con novedades, mientras que 34 proyectos no presentan inconveniente.

OPORTUNIDAD DE MEJORA.

El 41% de todos los proyectos administrados por UGP Universidad de Nariño se encuentra con novedades; es necesario efectuar el análisis correspondiente y realizar las acciones correctivas a que haya lugar.



Universidad de
Nariño

OFICINA DE CONTROL INTERNO

REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE
ORDENACIÓN DEL GASTO

Código: CIN-CYE-FR-14

Página: 50 de 56

Versión: 1

Vigente a partir de: 2021-01-18

ACCIONES PREVENTIVAS ADELANTADAS POR EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Emisión de las siguientes circulares preventivas:

NO DE CIRCULAR	FECHA	ASUNTO	EMITIDA DESDE
015	10 DE AGOSTO DE 2025	RECOMENDACIONES URGENTES PARA EL PROCESO DE CONTRATACIÓN DOCENTE	OFICINA CONTROL INTERNO DE GESTIÓN Y CALIDAD, DIRECCION DE CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO, VICERRECTORIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA, VICERRECTORIA ACADÉMICA Y SECCIÓN DE TALENTO HUMANO.
003	26 DE SEPTIEMBRE 2025	LEGALIZACIÓN DE AVANCES URGENTE DE ACUERDO AL PROCEDIMIENTO INSTITUCIONAL INTERNO (PERSONAS QUE A FECHA CORTE 18 DE SEPTIEMBRE DE 2025 SE REPORTAN COMO DEUDORES POR CONCEPTO DE LEGALIZACION DE AVANCES).	CONTROL INTERNO DE GESTIÓN Y CALIDAD
005	12 DE SEPTIEMBRE DE 2024	ESTRICTA OBSERVANCIA DEL CRONOGRAMA DE CIERRE FINANCIERO VIGENCIA 2024	VICERRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO y CONTROL INTERNO DE GESTIÓN Y CALIDAD
002	22 DE JULIO DE 2024	RECOMENDACIONES URGENTES PARA EL PROCESO DE CONTRATACIÓN Y SUPERVISIÓN CONTRACTUAL	CIRCULAR CONJUNTA 002 CONTROL INTERNO DE GESTIÓN Y CALIDAD, DEPARTAMENTO DE CONTRATACIÓN Y VICERRECTORIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
002	17 DE JULIO 2024	RECOMENDACIONES URGENTES PARA EL PROCESO DE CONTRATACIÓN Y SUPERVISIÓN CONTRACTUAL	OFICINA CONTROL INTERNO DE GESTIÓN Y CALIDAD, DEPARTAMENTO DE CONTRATACIÓN Y VICERRECTORIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA.
001	11 DE ENERO 2024	RECOMENDACIONES URGENTES PARA EL PROCESO DE CONTRATACIÓN DOCENTE	CIRCULAR 001 CONJUNTA OFICINA CONTROL INTERNO DE GESTIÓN Y CALIDAD Y VICERRECTORIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA.



Universidad de
Nariño

OFICINA DE CONTROL INTERNO

REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE
ORDENACIÓN DEL GASTO

Código: CIN-CYE-FR-14

Página: 51 de 56

Versión: 1

Vigente a partir de: 2021-01-18

015	10 AGOSTO DE 2023	RECOMENDACIONES URGENTES PARA EL PROCESO DE CONTRATACIÓN DOCENTE	OFICINA CONTROL INTERNO DE GESTIÓN Y CALIDAD, DIRECCION DE CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO, VICERRECTORIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA, VICERRECTORIA ACADÉMICA Y SECCIÓN DE TALENTO HUMANO.
011	20 JUNIO DE 2023	ESTRICTO CUMPLIMIENTO SOBRE EL REPORTE DE INFORMACIÓN TECNICA Y FINANCIERA, DURANTE EL CICLO DE EJECUCIÓN DE PROYECTOS/ CONVENIOS Y CONTRATOS INTERADMINISTRATIVOS.	VICERRECTORÍA DE INVESTIGACIÓN E INTERACCIÓN SOCIAL, VICERRECTORIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA Y CONTROL INTERNO DE GESTIÓN Y CALIDAD
010	14 JUNIO DE 2023	MEDIDAS PARA LA PREVENCIÓN DEL DAÑO ANTIJURÍDICO EN RELACIÓN A HECHOS CUMPLIDOS EN LA VINCULACIÓN DE DOCENTES Y LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO MISIONAL DE FORMACIÓN ACADÉMICA.	OFICINA CONTROL INTERNO DE GESTIÓN Y CALIDAD Y UNIDAD DE CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO.
01	SEPTIEMBRE 23 DE 2022	CIRCULAR CONJUNTA ESTRICTA OBSERVANCIA DEL CRONOGRAMA DE CIERRE FINANCIERO - VIGENCIA 2022	VICERRECTORIA ADMINISTRATIVA Y OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN Y CALIDAD.
016	17 DE JUNIO DE 2022	ESTRICTA OBSERVANCIA Y CUMPLIMIENTO SOBRE EL REPORTE DE CONTRATOS DEBIDAMENTE FIRMADOS DOCENTES HORA CÁTEDRA, A FIN DE RENDIRSE ANTE LAS PLATAFORMAS DE ENTES DE CONTROL EXTERNO. – SIA OBSERVA Y SECOP	CONTROL INTERNO DE GESTIÓN Y CALIDAD
007	4 DE FEBRERO DE 2022	REQUISITOS Y ESTRICTA OBSERVANCIA DEL PROCEDIMIENTO REPORTE ANTE SIA OBSERVA Y DIARY	VICERRECTORIA DE INVESTIGACIONES E INTERACCION SOCIAL Y OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN Y CALIDAD.
003	13 DE ENERO DE 2022	CRITERIOS RESPECTO A TRÁMITES QUE SE SURTEN ANTE LA VICERRECTORÍA DE INVESTIGACIONES E INTERACCIÓN SOCIAL, EN CONCORDANCIA CON LAS DISPOSICIONES EMITIDAS POR EL DEPARTAMENTO DE CONTRATACIÓN Y LA NORMATIVIDAD VIGENTE.	VICERRECTORIA DE INVESTIGACIONES E INTERACCION SOCIAL Y OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN Y CALIDAD.



Universidad de
Nariño

OFICINA DE CONTROL INTERNO

REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE
ORDENACIÓN DEL GASTO

Código: CIN-CYE-FR-14

Página: 52 de 56

Versión: 1

Vigente a partir de: 2021-01-18

CONCLUSIONES GENERALES


Durante el periodo evaluado, las actuaciones contractuales adelantadas por los diferentes ordenadores del gasto se encuentran debidamente soportadas y en cumplimiento de la normatividad vigente. En los casos analizados, se evidencia que los procesos contractuales se desarrollaron dentro de los límites establecidos para esta modalidad de contratación, observándose una adecuada alineación con las actividades académico-administrativas de la Institución. Lo anterior contribuye de manera efectiva al logro de los objetivos institucionales y a la atención oportuna de las necesidades propias de cada dependencia.

En el marco de la vigencia evaluada, se llevaron a cabo auditorías internas de gestión y calidad, las cuales han permitido fortalecer los mecanismos de control, reducir niveles de incertidumbre y mitigar riesgos asociados a posibles hallazgos de carácter administrativo, evidenciando avances en la cultura de control institucional.

De manera general, se constató que los ordenadores del gasto vienen dando cumplimiento a los lineamientos establecidos en el Estatuto de Contratación vigente, así como a lo dispuesto en el Manual de Compras y Contratación y a los estudios de factibilidad administrativa y financiera, lo que refleja un mayor grado de apropiación de la normativa y de los procedimientos institucionales.

No obstante, en relación con algunos proyectos administrados por la Universidad, se identificaron situaciones que requieren la implementación de acciones correctivas, orientadas a garantizar su adecuado desarrollo, seguimiento y cierre, así como el fortalecimiento de los controles asociados a su gestión.

Finalmente, se reitera la importancia de realizar una validación previa de la información registrada tanto en el aplicativo SIA Observa como en los reportes del Ordenador del Gasto, antes de su remisión a la Oficina de Control Interno y Gestión de Calidad, con el fin de asegurar la veracidad, consistencia y oportunidad de la información reportada.

 Universidad de Nariño	OFICINA DE CONTROL INTERNO REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE ORDENACIÓN DEL GASTO	Código: CIN-CYE-FR-14
		Página: 53 de 56
		Versión: 1
		Vigente a partir de: 2021-01-18

OPORTUNIDADES DE MEJORA.

Durante el desarrollo del proceso de auditoría se identificaron diversos aspectos susceptibles de fortalecimiento a nivel institucional y operativo, orientados a optimizar la gestión contractual, mejorar la calidad y consistencia de la información reportada y asegurar el cumplimiento del marco normativo que rige la gestión administrativa de la Universidad.


En primer término, se evidenció que algunas unidades presentaron retrasos en la entrega de los informes requeridos, lo cual incide de manera directa en la oportunidad y eficiencia del proceso auditor, al limitar el análisis integral y oportuno de la información. En este sentido, resulta necesario implementar mecanismos que garanticen el cumplimiento de los plazos establecidos para la remisión de la documentación.

Adicionalmente, se identificaron inconsistencias en el registro y cruce de información entre el aplicativo SIA Observa y los reportes de los ordenadores del gasto, derivadas principalmente del registro extemporáneo o incompleto de algunas actuaciones contractuales. Estas situaciones dificultan el adecuado seguimiento, control y trazabilidad de la información, por lo que se hace indispensable fortalecer los procesos de validación y revisión previa antes de la remisión de los reportes.

Frente a los hallazgos identificados, se considera prioritario fortalecer las capacidades institucionales mediante la implementación de procesos de inducción y reinducción dirigidos a los ordenadores del gasto, así como la realización de visitas técnicas de acompañamiento. Estas acciones deben enfocarse en aspectos relacionados con el control preventivo y disciplinario, la gestión de la contratación, la supervisión e interventoría de contratos, la liquidación oportuna de las obligaciones contractuales y el cumplimiento integral del marco normativo vigente.

En relación con la gestión de proyectos, se evidenció la existencia de situaciones que requieren atención prioritaria por parte de la Unidad de Gestión de Proyectos, la cual deberá liderar el análisis detallado de las observaciones identificadas y promover la adopción de acciones correctivas y de mejora. Este proceso debe desarrollarse mediante planes de acción articulados, con la participación activa de los coordinadores de proyecto, sus equipos de trabajo y el apoyo de las dependencias competentes. En los casos que así lo ameriten, se recomienda considerar el acompañamiento de expertos externos que aporten soporte técnico y legal para la adecuada resolución de las situaciones detectadas.

Finalmente, se resalta la importancia de fortalecer las acciones preventivas institucionales a través de la emisión y actualización de circulares internas, orientadas a reiterar las responsabilidades de los supervisores e interventores de contratos y convenios, así como de los servidores encargados del reporte de información a los distintos sistemas y entes de control externo. El cumplimiento riguroso de estas obligaciones resulta fundamental para garantizar la transparencia, trazabilidad y legalidad de la gestión institucional.

 Universidad de Nariño	OFICINA DE CONTROL INTERNO REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE ORDENACIÓN DEL GASTO	Código: CIN-CYE-FR-14
		Página: 54 de 56
		Versión: 1
		Vigente a partir de: 2021-01-18

RECOMENDACIONES

Como resultado del proceso de auditoría y en concordancia con las funciones orientadoras de la Oficina de Control Interno de Gestión y Calidad, se formulan las siguientes recomendaciones, orientadas al fortalecimiento de la gestión contractual y al aseguramiento del cumplimiento normativo institucional.

Se recomienda a las dependencias responsables de la gestión contractual implementar acciones de mejora alineadas con las directrices de esta Oficina, haciendo especial énfasis en la publicación oportuna de todos los documentos y actos administrativos relacionados con los procesos de contratación en el aplicativo SECOP II, conforme a la normativa vigente, asegurando que la publicación se realice en la fecha de expedición del documento o, a más tardar, dentro de los tres días hábiles siguientes.

Asimismo, se hace un llamado al personal encargado del manejo y reporte de la información contractual para que cumpla rigurosamente con los procedimientos e instructivos establecidos para el cargue de datos en las diferentes plataformas institucionales y nacionales, tales como SIA OBSERVA, SIA Contraloría, SNIES, SACES, SECOP, DIARY, GESPROY, APPUI, entre otras. El cumplimiento estricto de los plazos y la consistencia de la información reportada son fundamentales para garantizar la trazabilidad, la transparencia y la confiabilidad de la gestión contractual.

Se recomienda adelantar las acciones necesarias para asegurar la liquidación oportuna de los convenios y contratos suscritos por la Universidad, con el fin de prevenir hallazgos en auditorías internas y externas, así como posibles procesos disciplinarios, fiscales o penales por parte de los entes de control.

De igual manera, se sugiere al Departamento de Contratación y a las oficinas financieras institucionales programar e implementar procesos de inducción y reinducción dirigidos a los ordenadores del gasto. Estas acciones formativas deben enfocarse en el fortalecimiento de competencias en contratación pública, cumplimiento normativo, control preventivo y seguimiento a la ejecución contractual, generando conciencia sobre la importancia de una gestión responsable y eficiente de los recursos públicos.

Si bien la mayoría de los contratos han sido reportados dentro de los plazos establecidos, se identificaron dificultades operativas en periodos de alta demanda de contratación y cierres financieros, asociadas a la lentitud de los aplicativos nacionales y la duplicidad de tareas derivada de la multiplicidad de plataformas requeridas por los entes de control. En este sentido, se recomienda evaluar mecanismos institucionales que optimicen los procesos internos de reporte, apoyen a los responsables de la información y articulen de manera eficiente los cronogramas internos con los plazos exigidos externamente.



Universidad de
Nariño

OFICINA DE CONTROL INTERNO

REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE
ORDENACIÓN DEL GASTO

Código: CIN-CYE-FR-14

Página: 55 de 56

Versión: 1

Vigente a partir de: 2021-01-18

En relación con los proyectos administrados por la Universidad, se recomienda implementar de manera prioritaria las acciones correctivas necesarias para atender las novedades identificadas, garantizando el cumplimiento de los objetivos de cada iniciativa. La coordinación efectiva entre los equipos técnicos, coordinadores de proyecto y unidades administrativas será clave para asegurar una gestión adecuada y el cierre oportuno de los proyectos.

Finalmente, se deja constancia de que el presente informe fue elaborado con base en la información y formatos suministrados por los ordenadores del gasto, los cuales se encuentran soportados en documentación válida y fueron considerados como pruebas sustantivas dentro del proceso de Auditoría Interna de Gestión, en cumplimiento de los principios de objetividad, legalidad y transparencia que orientan la función de control.

Cordialmente,

MARÍA ANGÉLICA INSUASTY CUÉLLAR
Jefe Oficina de Control Interno y Gestión de Calidad
Universidad de Nariño

Elaboró: John Edison Cerón Enríquez. -Profesional de Control Administrativo, Oficina de Control Interno y Gestión de Calidad



Universidad de
Nariño

OFICINA DE CONTROL INTERNO

REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE
ORDENACIÓN DEL GASTO

Código: CIN-CYE-FR-14

Página: 56 de 56

Versión: 1

Vigente a partir de: 2021-01-18

FUENTES DE CONSULTA Y VERIFICACION

SISTEMA FINANCIERO INSTITUCIONAL.

<https://ci.udenar.edu.co/UDENAR2015/menu/menu.php>

SIA OBSERVA.

<https://siaobserva.auditoria.gov.co/Login.aspx?redirect=Inicio>

SECOP2.

<https://www.colombiacompra.gov.co/secop-ii>

GESPROY.

<https://www.sgr.gov.co/Vigilancia/Gesti%C3%B3ndeproyectosGesproy.aspx>

BOLETÍN DIARIO DE CAJA Y BANCOS - TESORERÍA UDENAR.

[One drive acceso privado](#)