 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 46
		Versión: 1
		Vigente a partir de: 2021-01-18

FECHA DE PRESENTACIÓN DEL INFORME: Agosto 16 de 2024

PERIODO OBSERVADO: Enero a junio de 2024

INTRODUCCIÓN:

El informe de Ordenación del Gasto permite a cada unidad de la universidad de Nariño identificar sus responsabilidades, verificar el alcance de su actuar y su responsabilidad con relación al gasto público, promoviendo una administración adecuada y eficiente del presupuesto institucional, en conformidad con la norma y las políticas públicas vigentes (Resolución Rectoral 2020 de noviembre 21 del 2022), por la cual se delegan funciones de contratación y ordenación de gasto a los líderes de las unidades académico administrativas.

OBJETIVO:

Evaluar la congruencia y la temporalidad de las acciones contractuales (Avances, Contratos, Resoluciones, OPS) que realizan mes a mes los ordenadores de gasto.

ALCANCE:

Validar cada informe de ordenación del gasto generado por las unidades académico administrativas, validando la información registrada y la documentación soporte enviada a la oficina de Control Interno y Gestión de Calidad.

CRITERIOS:

Para evaluar la relación de las acciones contractuales, se procede a validar los registros diligenciados por las unidades académico

administrativas en el Formato institucional CIN-CYE-FR-18 (Ordenador del Gasto).

METODOLOGÍA:

Para evaluar la coherencia de las actuaciones contractuales, se ha desarrollado una revisión de los datos por parte de los responsables de diligenciar la información en cada unidad académico Administrativa y como complemento en la oficina de Control Interno y Gestión de Calidad se realiza un análisis detallado de los registros reportados, buscando posibles inconsistencias, depurando y retirando información redundante o duplicada.

A partir de una muestra de actuaciones contractuales se valida la información reportada, Teniendo como soporte e instrumento de medición el Estatuto y el Manual de Contratación de la Universidad de Nariño. Se constata la información vs. el sistema presupuestal y se validan los datos vs. el Sistema SIA OBSERVA. y GESPROY (para los proyectos), así mismo se verifica que el actuar contractual tenga sus soportes y que los documentos correspondientes reposen en los contratos.

Para la vigencia 2024 el equivalente monetario de 300 salarios mínimos mensuales es \$ 390,000,000.00 valor máximo autorizado para contratar por parte de los ordenadores de gasto.

 Universidad de Narino	OFICINA DE CONTROL INTERNO REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE ORDENACIÓN DEL GASTO	Código: CIN-CYE-FR-14
		Página: 2 de 46
		Versión: 1
		Vigente a partir de: 2021-01-18

SITUACIÓN PRESENTADA POR CADA ORDENADOR DEL GASTO DESIGNADO PARA LA VIGENCIA:

La Oficina de Control Interno de Gestión y Calidad en concordancia con su misión institucional, presenta este informe ejecutivo, teniendo como soporte e insumo la información y la documentación remitida por las unidades académico administrativas, en donde cada uno de los ordenadores del gasto designados tiene su actuar.

- 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 46
		Versión: 1
		Vigente a partir de: 2021-01-18

RELACIÓN DE ORDENADORES DEL GASTO PERIODO ENERO A JUNIO 2024

Nº	DEPENDENCIA	ORDENADOR DESIGNADO	RESOLUCIÓN RECTORAL/ ACUERDO Y FECHA
1	VICERRECTORÍA ACADÉMICA	Giraldo Javier Gómez Guerrero	Res. 1895 - 29/ 08/2023
2	VICERRECTORÍA ADMINISTRATIVA	Jairo Guerrero García	Res. 2784-28/12/2023
3	VICERRECTORÍA VIIS	William Ballesteros Possu	Res. 2785 - 28/12/2023
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	Pedro Pablo Rivas Osorio	Res. 2495 - 20/11/2023
8	CESÚN	Arcenio Hidalgo Troya	Res, 0035 - 15/01/2024
9	CEDRE	Edison Ortiz Benavides	Res. 2185 - 6/10/2023
10	ESCUELA DE POSGRADOS FACEA	Mario Fernando Arcos Rosas	Res. 0102 - 22/01/2024


Fuente: Actos Administrativos Universidad de Nariño

De acuerdo con el reporte generado desde la plataforma SIA OBSERVA, Contraloría Departamental de Nariño - Universidad de Nariño, se encuentra que para el periodo enero a junio de 2024 (Desde 2024/01/01 Hasta 2024/06/30) se registra la siguiente información:

Total, Contratos enero a junio 2024: Se encuentran en total 2.472 Contratos por valor total de \$ 42.354.804.837,33. De los cuales 7 contratos por un valor de 7.273.312.128,35

corresponden a Rectoría como ordenador del gasto, ya que cada una de las 7 contrataciones sobrepasa los 390.000.000 millones de pesos.

Basados en la información anterior, se tiene que para el periodo enero a junio 2024 los contratos de los ordenadores de gasto relacionados en este documento contemplan los siguientes valores: **2.465** contratos, por un valor de **35.081.492.708,98**. Los cuales se relacionan en este documento.

 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 46
		Versión: 1
		Vigente a partir de: 2021-01-18

VICERRECTORÍA ACADÉMICA

ORDENADOR DEL GASTO: Dr. GIRALDO JAVIER GÓMEZ GUERRERO

La dependencia ha entregado oportunamente los informes de Ordenación del Gasto correspondientes al período enero a junio del año 2024, adjuntando debidamente sus soportes.

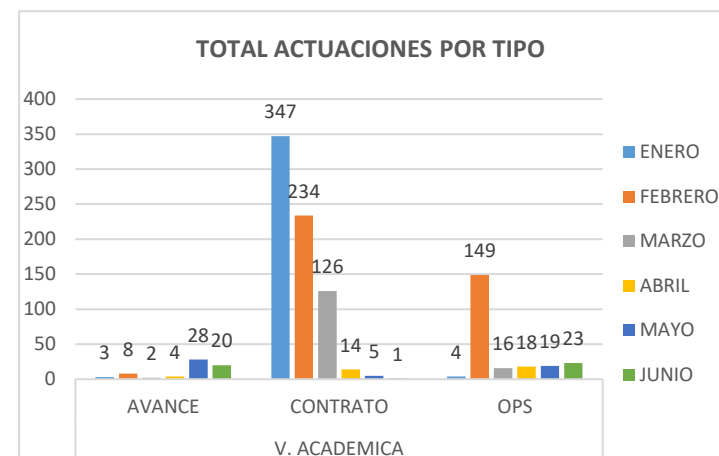
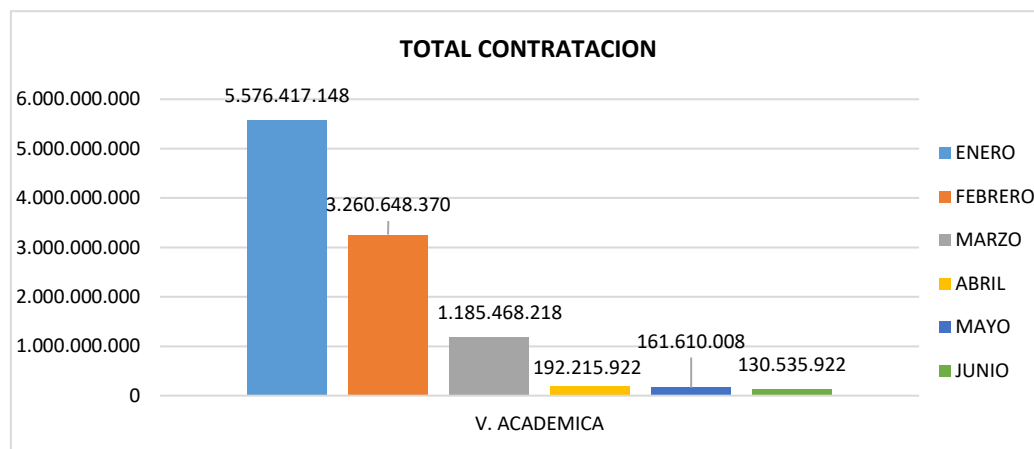
A continuación, se presenta el reporte de la actuación contractual realizada durante el período:

MES	ENERO		FEBRERO		MARZO		ABRIL		MAYO		JUNIO	
<u>TIPO DE CONTRATO</u>	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR
AVANCE	3	7.911.304	8	30.353.331	2	12.387.805	4	10.258.627	28	56.875.587	20	45.361.446
CONTRATO	347	5.558.057.516	234	2.369.990.196	126	1.136.920.345	14	110.106.526	5	34.585.756	1	6.377.280
OPS	4	10.448.328	149	860.304.843	16	36.160.068	18	71.850.769	19	70.148.665	23	78.797.196
TOTAL	354	5.576.417.148	391	3.260.648.370	144	1.185.468.218	36	192.215.922	52	161.610.008	44	130.535.922

TOTAL CONTRATACIÓN	TOTAL ACTUACIONES
10.506.895.588,00	1.021
PROMEDIO	10.290.789,02

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.

OPORTUNIDAD DE MEJORA.

En los informes entregados se evidencio registros repetidos, así mismo en algunos campos los números de contratos se encontraban duplicados, situaciones que fueron socializadas al responsable; quien inmediatamente tomo acción correctiva y de mejora al respecto, corrigiendo las novedades presentadas. Se recomienda validar detenidamente la información antes de ser remitida a la Oficina de Control Interno.

 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 46
		Versión: 1
		Vigente a partir de: 2021-01-18

VICERRECTORÍA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

ORDENADOR DEL GASTO: DR. JAIRO A. GUERRERO GARCÍA

- SECCIÓN DE TALENTO HUMANO

La dependencia ha entregado los informes de Ordenación del Gasto correspondientes al período enero a junio del año 2024.

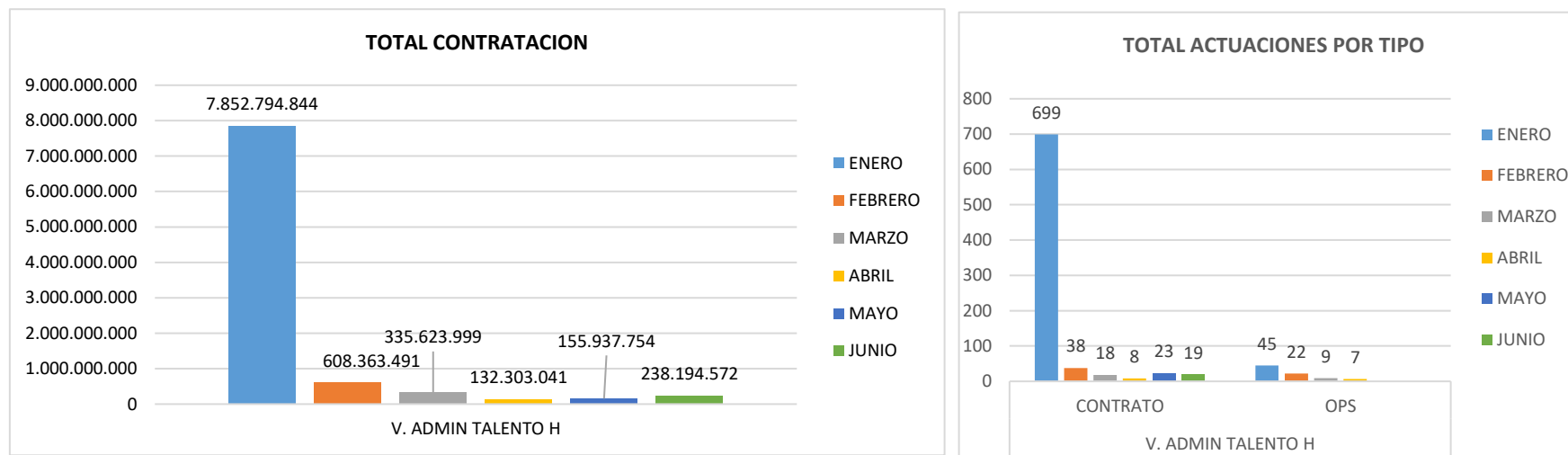
A continuación, se presenta el reporte de la actuación contractual realizada durante el período:

MES	ENERO		FEBRERO		MARZO		ABRIL		MAYO		JUNIO	
<u>TIPO DE CONTRATO</u>	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR
CONTRATO	699	7.309.864.407	38	356.322.998	18	131.223.629	8	67.873.632	23	155.937.754	19	238.194.572
OPS	45	542.930.437	22	252.040.493	9	204.400.370	7	64.429.409				
TOTAL	744	7.852.794.844	60	608.363.491	27	335.623.999	15	132.303.041	23	155.937.754	19	238.194.572

TOTAL CONTRATACIÓN	TOTAL ACTUACIONES
9.323.217.701,22	888
PROMEDIO	10.499.119,03

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.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.

Se evidencio que los contratos cargados en los sistemas de consulta (SIA OBSERVA) en cantidad registrados son mayores a los contratos reportados por la Sección de Talento Humano en el informe de ordenación del gasto, lo cual puede deberse a que pueden tener una nomenclatura diferente o caracteres distintos, se procedió a hacer la notificación al responsable para subsanar este inconveniente y se encuentra finalmente que la información ya es consistente.

 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 46
							Versión: 1
							Vigente a partir de: 2021-01-18

- DEPARTAMENTO DE CONTRATACIÓN

La dependencia ha entregado oportunamente los informes de Ordenación del Gasto correspondientes al período enero a junio del año 2024.

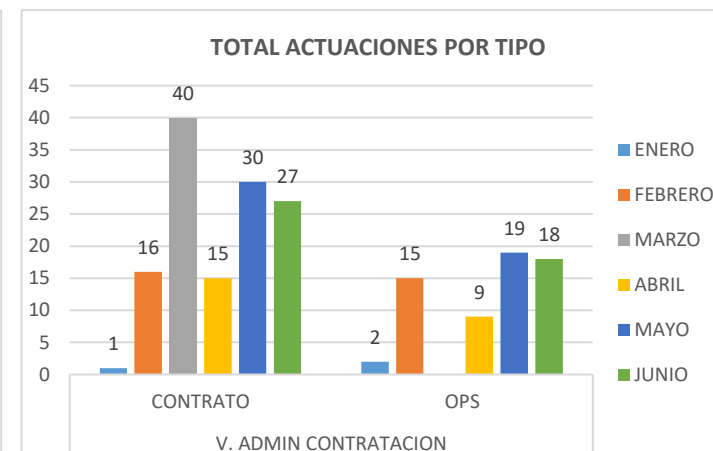
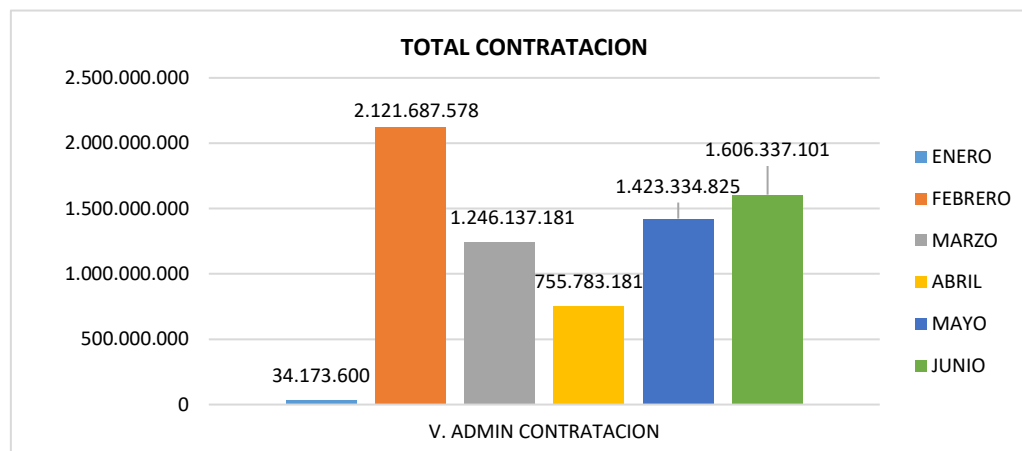
A continuación, se presenta el reporte de la actuación contractual realizada durante el período:

MES	ENERO		FEBRERO		MARZO		ABRIL		MAYO		JUNIO	
<u>TIPO DE CONTRATO</u>	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR
CONTRATO	1	4.665.600	16	1.603.014.029	40	1.246.137.181	15	657.590.700	30	1.217.585.343	27	1.435.178.655
OPS	2	29.508.000	15	518.673.549	0	0	9	98.192.481	19	205.749.482	18	171.158.446
TOTAL	3	34.173.600	31	2.121.687.578	40	1.246.137.181	24	755.783.181	49	1.423.334.825	45	1.606.337.101

TOTAL CONTRATACIÓN	TOTAL ACTUACIONES
7.187.453.465,83	192
PROMEDIO	37.434.653,47

Fuente: Informe de Ordenación del Gasto, Departamento de Contratación.

Comportamiento de la actuación contractual durante el período:



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


CONCLUSIÓN.

Las actuaciones contractuales realizadas por la Vicerrectoría Administrativa (Departamento de Contratación) 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.

OPORTUNIDAD DE MEJORA.

En los reportes entregados se evidencio registros duplicados, registros que se encontraban en los formatos que remiten otras unidades. Se generó un trabajo extra y una inversión de tiempo considerable depurando la información reportada. un ejemplo claro se evidencia al comparar los reportes de las unidades de: Granjas y CESUN vr. el reporte de Contratación, esta situación es entendible, ya que en el Departamento de Contratación es en donde se centraliza todos los trámites relacionados con el proceso contractual, sin embargo; Es necesario encontrar un mecanismo que permita individualizar los informes presentados por las unidades, con la finalidad de evitar la duplicidad y la redundancia.

Se resalta que el funcionario del Departamento de Contratación encargado de proyectar el informe de Ordenador del gasto realizó un acercamiento para validar la información que se relaciona en el formato, buscando agilizar la presentación del mismo.

 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 46
		Versión: 1
		Vigente a partir de: 2021-01-18

VICERRECTORÍA DE INVESTIGACIONES E INTERACCIÓN SOCIAL- VIIS

ORDENADOR DEL GASTO: DR. WILLIAM BALLESTEROS POSSU

La dependencia ha entregado los informes de Ordenación del Gasto correspondientes al período enero a junio del año 2024.

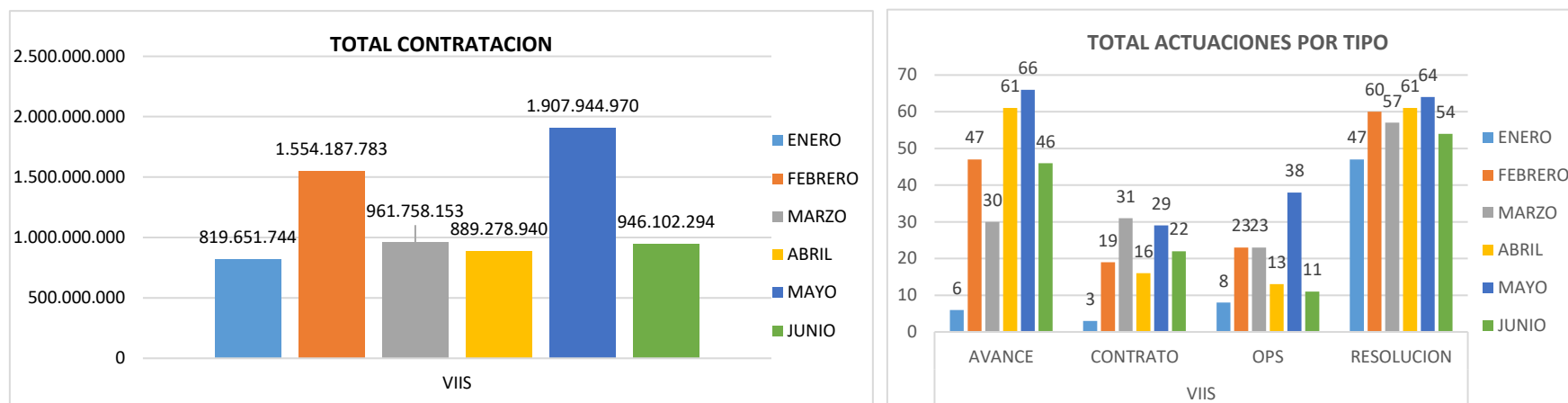
A continuación, se presenta el reporte de la actuación contractual realizada durante el período:

MES	ENERO		FEBRERO		MARZO		ABRIL		MAYO		JUNIO	
<u>TIPO DE CONTRATO</u>	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR
AVANCE	6	19.641.502	47	155.488.261	30	58.817.879	61	169.271.962	66	229.467.765	46	164.110.667
CONTRATO	3	34.875.317	19	231.766.408	31	205.083.983	16	185.187.525	29	433.257.625	22	267.229.376
OPS	8	179.756.252	23	505.374.559	23	341.292.629	13	174.936.520	38	912.604.783	11	168.815.993
RESOLUCIÓN	47	585.378.673	60	661.558.555	57	356.563.662	61	359.882.933	64	332.614.797	54	345.946.258
TOTAL	64	819.651.744	149	1.554.187.783	141	961.758.153	151	889.278.940	197	1.907.944.970	133	946.102.294

TOTAL CONTRATACIÓN	TOTAL ACTUACIONES
7.078.923.883,82	835
PROMEDIO	8.477.753,15

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.

La presentación de los informes fue un poco tardía, en donde la encargada de recopilar la información (secretaria VIIS) manifestó que se tiene una situación repetitiva con el DOCTORADO EN CIENCIAS DE LA EDUCACIÓN dado que la información no se entrega a tiempo y en algunos casos la documentación no se encuentra completa. Desde la oficina Control Interno de Gestión y calidad se contactó a la directora del Doctorado (Dra. Gabriela Hernández) elevándose compromisos para subsanar dicha situación.

 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 46
		Versión: 1
		Vigente a partir de: 2021-01-18

FONDO DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD

ORDENADOR DEL GASTO: Dr. MARIO VICENTE MADROÑERO

La dependencia ha entregado los informes de Ordenación del Gasto correspondientes al período enero a junio del año 2024.

A continuación, se presenta el reporte de la actuación contractual realizada durante el período:

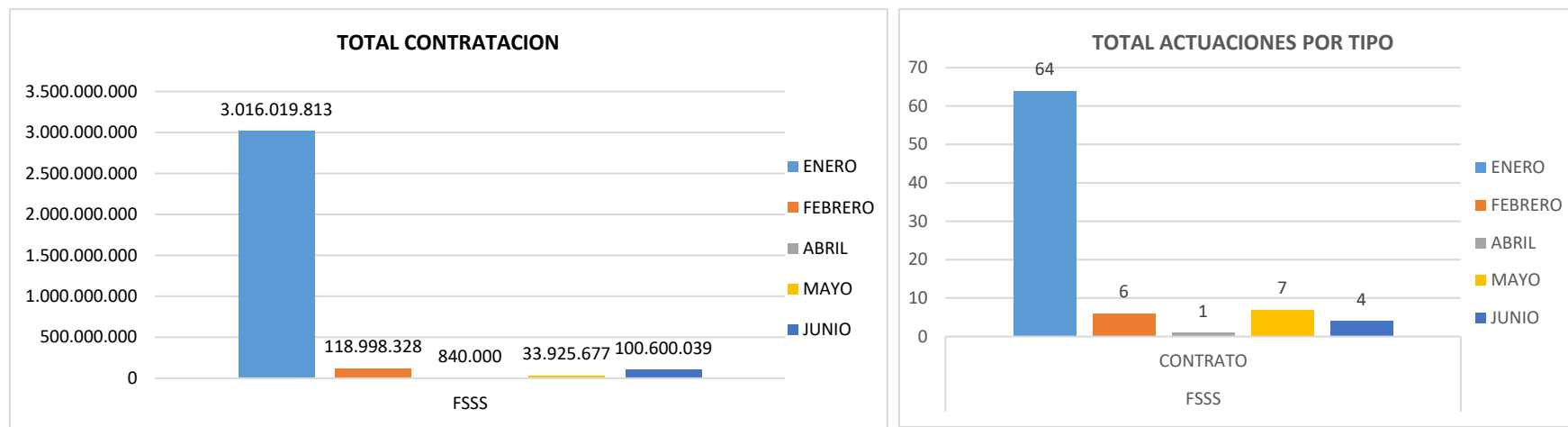
MES	ENERO		FEBRERO		ABRIL		MAYO		JUNIO	
<u>TIPO DE CONTRATO</u>	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR
CONTRATO	64	3.016.019.813	6	118.998.328	1	840.000	7	33.925.677	4	100.600.039
TOTAL	64	3.016.019.813	6	118.998.328	1	840.000	7	33.925.677	4	100.600.039

*En el mes de marzo no se reportaron movimientos.

TOTAL CONTRATACIÓN	TOTAL ACTUACIONES
3.270.383.857,00	82
PROMEDIO	39.882.729,96

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.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.

FONDO DE GRANJAS

ORDENADOR DEL GASTO: Dra. LESVY RAMOS OBANDO

La dependencia ha entregado oportunamente los informes de Ordenación del Gasto correspondientes al período enero a junio del año 2024.

A continuación, se presenta el reporte de la actuación contractual realizada durante el período:

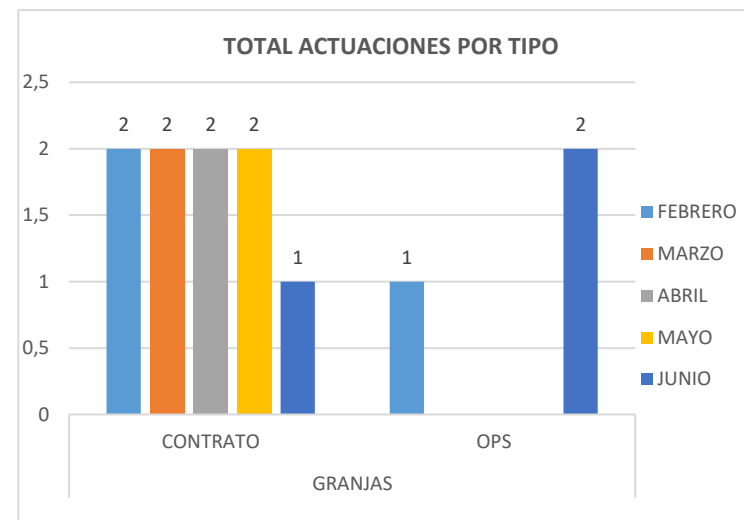
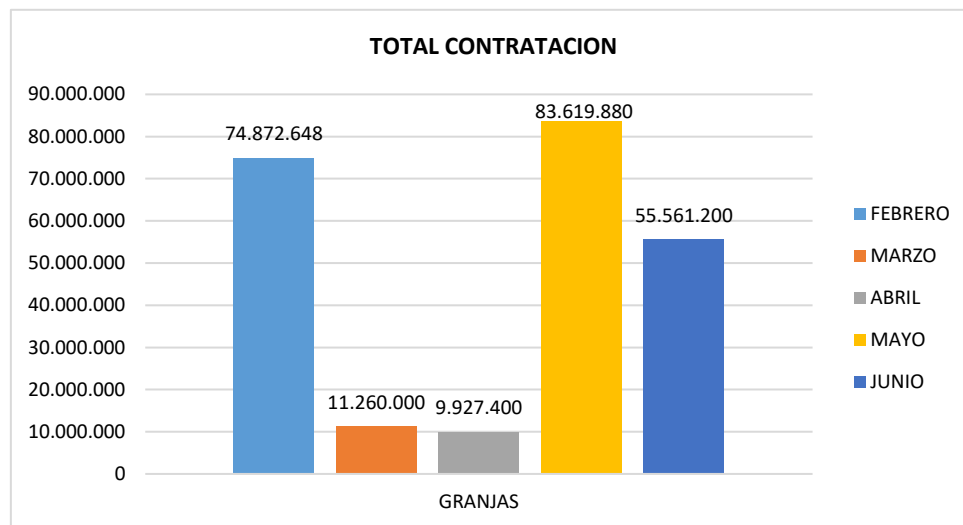
MES	FEBRERO		MARZO		ABRIL		MAYO		JUNIO	
<u>TIPO DE CONTRATO</u>	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR
CONTRATO	2	60.391.273	2	11.260.000	2	9.927.400	2	83.619.880	1	25.936.200
OPS	1	14.481.375	0	0	0	0	0	0	2	29.625.000
TOTAL	3	74.872.648	2	11.260.000	2	9.927.400	2	83.619.880	3	55.561.200

*En el mes de enero no se reportaron movimientos.

TOTAL CONTRATACIÓN	TOTAL ACTUACIONES
235.241.128,00	12
PROMEDIO	19.603.427,33

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.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, registros que se encontraban en los reportes de la oficina de Contratación, se generó un trabajo extra y una inversión de tiempo considerable tratando de depurar la información.

Es necesario encontrar un mecanismo que permita individualizar los informes presentados, evitando la duplicidad de 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: 16 de 46
		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 ha entregado oportunamente los informes de Ordenación del Gasto correspondientes al período enero a junio del año 2024.

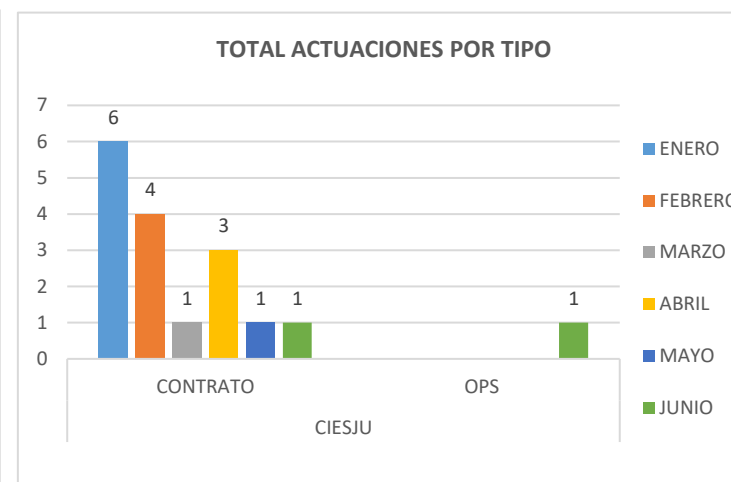
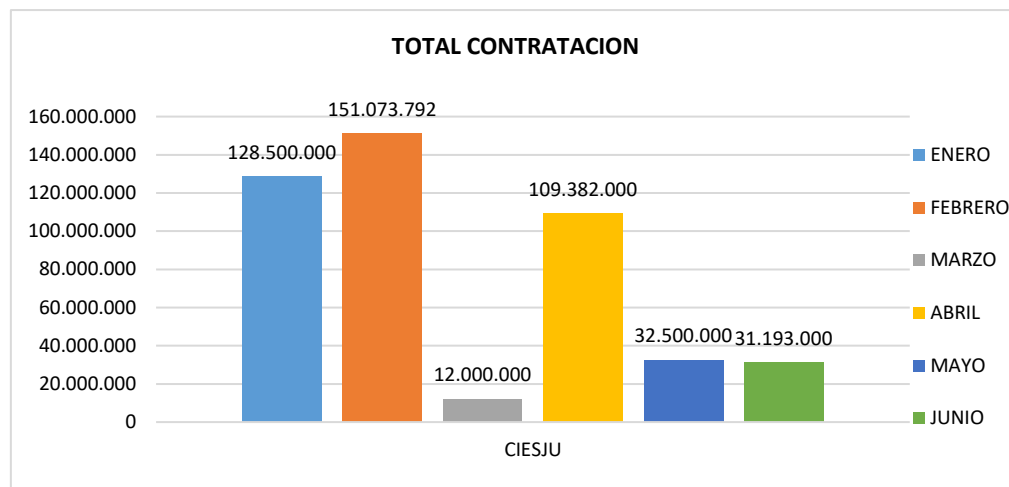
A continuación, se presenta el reporte de la actuación contractual realizada durante el período:

MES	ENERO		FEBRERO		MARZO		ABRIL		MAYO		JUNIO	
<u>TIPO DE CONTRATO</u>	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR
CONTRATO	6	128.500.000	4	151.073.792	1	12.000.000	3	109.382.000	1	32.500.000	1	11.200.000
OPS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	19.993.000
TOTAL	6	128.500.000	4	151.073.792	1	12.000.000	3	109.382.000	1	32.500.000	2	31.193.000

TOTAL CONTRATACIÓN	TOTAL ACTUACIONES
464.648.792,25	17
PROMEDIO	27.332.281,90

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.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 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 por la Oficina de Control Interno. Se recomienda continuar con la presentación mensual.

 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 46
		Versión: 1
		Vigente a partir de: 2021-01-18

CENTRO DE ESTUDIOS E INVESTIGACIONES LATINOAMERICANAS – CEILAT

ORDENADOR DEL GASTO: DR. PEDRO PABLO RIVAS OSORIO

La dependencia ha entregado oportunamente los informes de Ordenación del Gasto correspondientes al período enero a junio del año 2024.

A continuación, se presenta el reporte de la actuación contractual realizada durante el período:

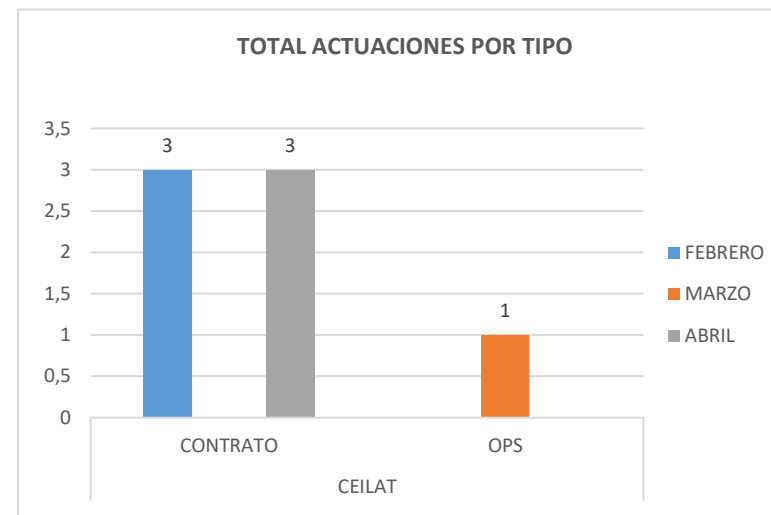
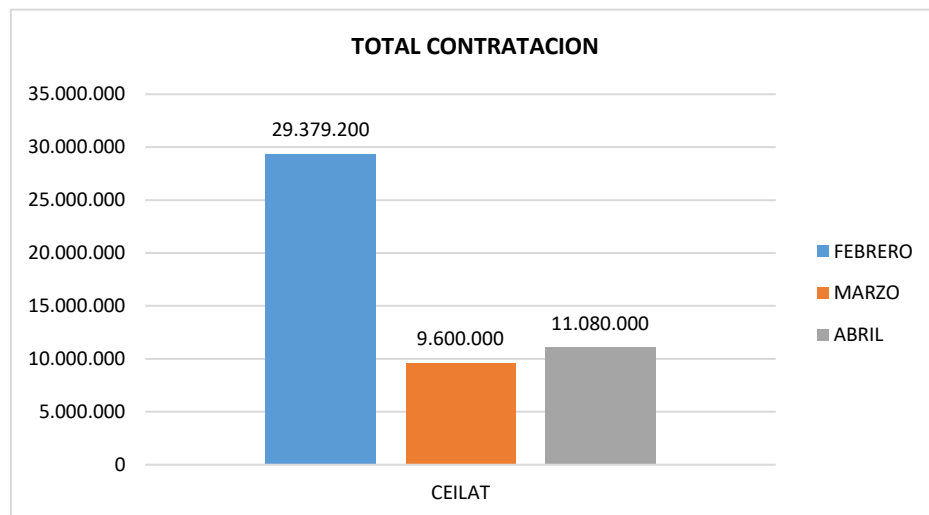
MES	FEBRERO		MARZO		ABRIL	
<u>TIPO DE CONTRATO</u>	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR
CONTRATO	3	29.379.200	0	0	3	11.080.000
OPS	0	0	1	9.600.000	0	0
TOTAL	3	29.379.200	1	9.600.000	3	11.080.000

*En los meses de enero, mayo y junio no se reportaron movimientos.

TOTAL CONTRATACIÓN	TOTAL ACTUACIONES
50.059.200,00	7
PROMEDIO	7.151.314,29

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.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 46
		Versión: 1
		Vigente a partir de: 2021-01-18

CENTRO DE ESTUDIOS DE SALUD – CESUN

ORDENADOR DEL GASTO: DR. ARCENIO HIDALGO TROYA

La dependencia ha entregado oportunamente los informes de Ordenación del Gasto correspondientes al período enero a junio del año 2024.

A continuación, se presenta el reporte de la actuación contractual realizada durante el período:

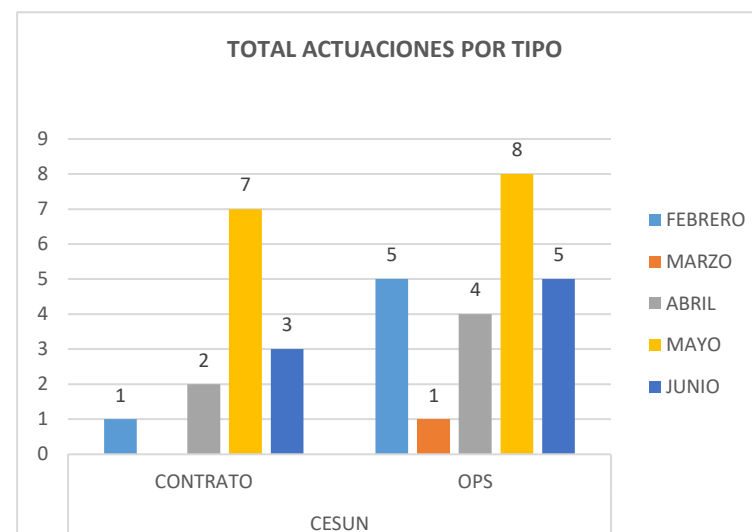
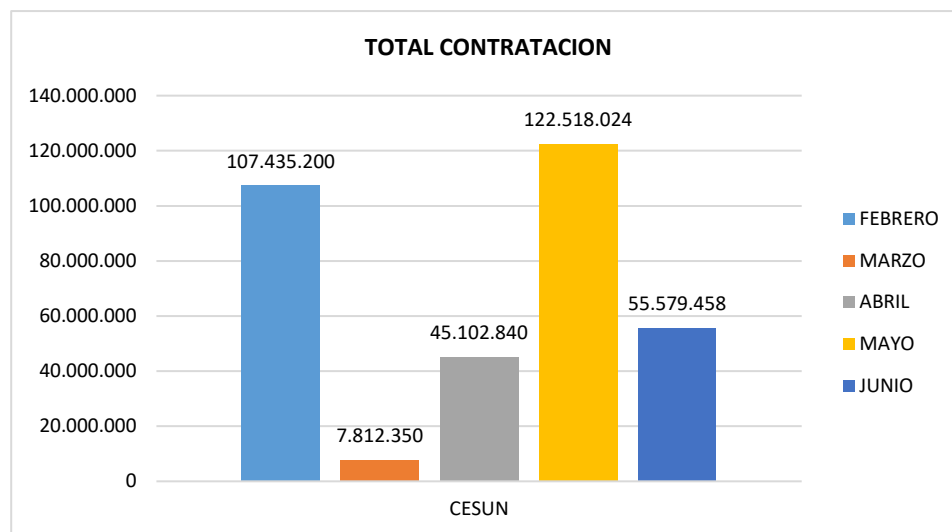
MES	FEBRERO		MARZO		ABRIL		MAYO		JUNIO	
<u>TIPO DE CONTRATO</u>	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR
CONTRATO	1	19.000.000	0	0	2	7.561.480	7	29.118.024	3	13.615.889
OPS	5	88.435.200	1	7.812.350	4	37.541.360	8	93.400.000	5	41.963.569
TOTAL	6	107.435.200	1	7.812.350	6	45.102.840	15	122.518.024	8	55.579.458

*En el mes de enero no se reportaron movimientos.

TOTAL CONTRATACIÓN	TOTAL ACTUACIONES
338.447.872,00	36
PROMEDIO	9.401.329,78

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.

OPORTUNIDAD DE MEJORA.

La información fue remitida a tiempo, sin embargo, en los reportes entregados se evidencio registros duplicados, registros que se encontraban en los reportes de la oficina de Contratación, se generó un trabajo extra y una inversión de tiempo considerable tratando de depurar dicha información.

Es necesario encontrar un mecanismo que permita individualizar los reportes presentados, evitando la duplicidad.

 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 46
		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 ha entregado oportunamente los informes de Ordenación del Gasto correspondientes al período enero a junio del año 2024.

A continuación, se presenta el reporte de la actuación contractual realizada durante el período:

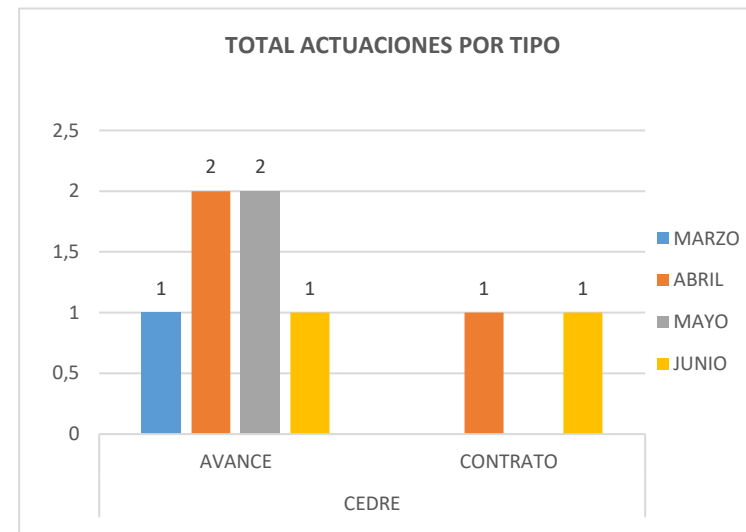
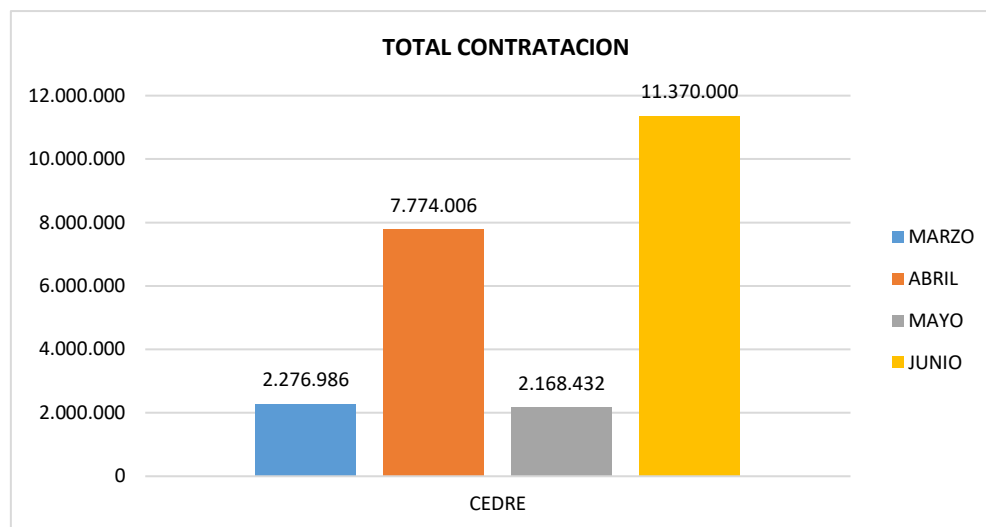
MES	MARZO		ABRIL		MAYO		JUNIO	
<u>TIPO DE CONTRATO</u>	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR
AVANCE	1	2.276.986	2	3.274.006	2	2.168.432	1	282.000
CONTRATO	0	0	1	4.500.000	0	0	1	11.088.000
TOTAL	1	2.276.986	3	7.774.006	2	2.168.432	2	11.370.000

*En los meses de enero y febrero no se reportaron movimientos.

TOTAL CONTRATACIÓN	TOTAL ACTUACIONES
23.589.424,00	8
PROMEDIO	2.948.678,00

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.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 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 Narino	OFICINA DE CONTROL INTERNO REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE ORDENACIÓN DEL GASTO	Código: CIN-CYE-FR-14
		Página: 24 de 46
		Versión: 1
		Vigente a partir de: 2021-01-18

ESCUELA DE POSTGRADOS- FACEA

ORDENADOR DEL GASTO: DR. MARIO FERNANDO ARCOS ROSAS

La dependencia ha entregado oportunamente los informes de Ordenación del Gasto correspondientes al período enero a junio del año 2024.

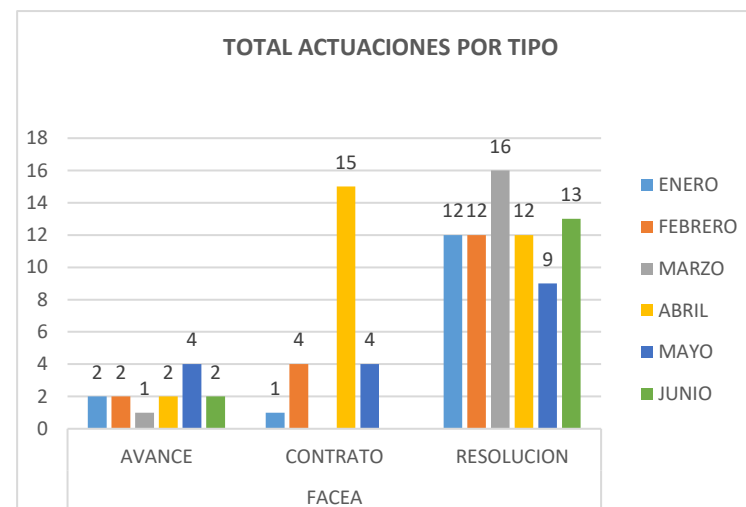
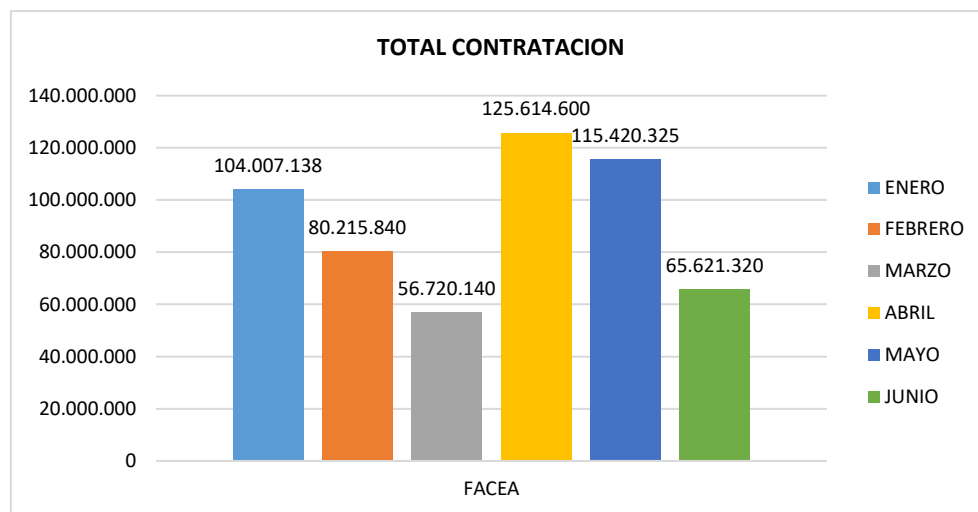
A continuación, se presenta el reporte de la actuación contractual realizada durante el período:

MES	ENERO		FEBRERO		MARZO		ABRIL		MAYO		JUNIO	
<u>TIPO DE CONTRATO</u>	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR
AVANCE	2	3.972.500	2	3.400.000	1	700.000	2	11.399.750	4	796.800	2	3.661.000
CONTRATO	1	11.500.000	4	25.200.000	0	0	15	69.176.600	4	18.240.000	0	0
RESOLUCIÓN	12	88.534.638	12	51.615.840	16	56.020.140	12	45.038.250	9	96.383.525	13	61.960.320
TOTAL	15	104.007.138	18	80.215.840	17	56.720.140	29	125.614.600	17	115.420.325	15	65.621.320

TOTAL CONTRATACIÓN	TOTAL ACTUACIONES
547.599.363,00	111
PROMEDIO	4.933.327,59

Fuente: Informes de Ordenador de Gasto, Escuela Postgrados FACEA


Comportamiento de la actuación contractual durante el período:



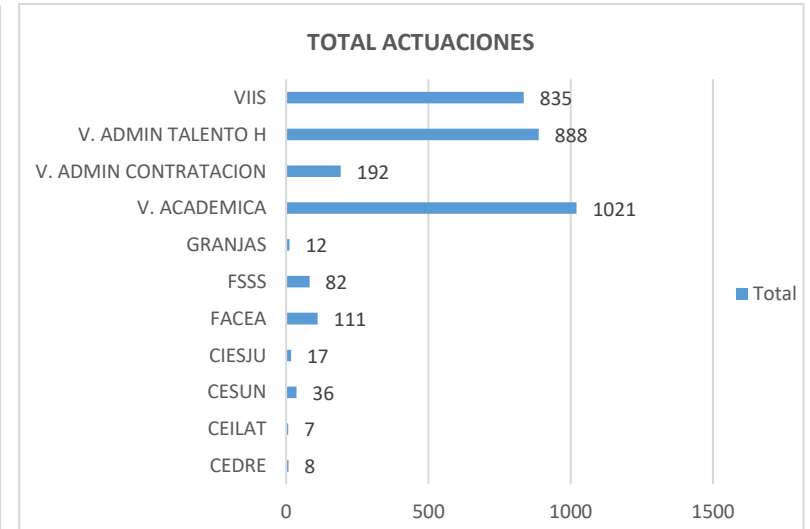
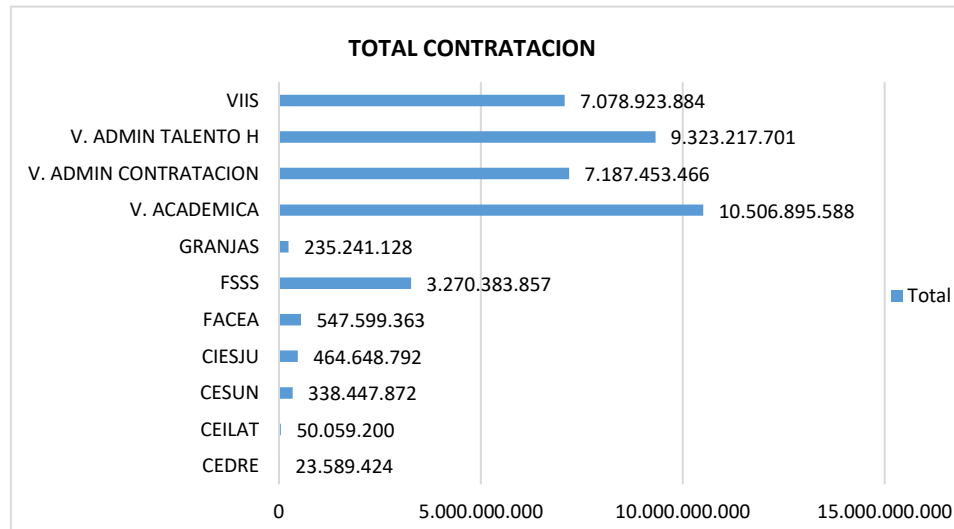
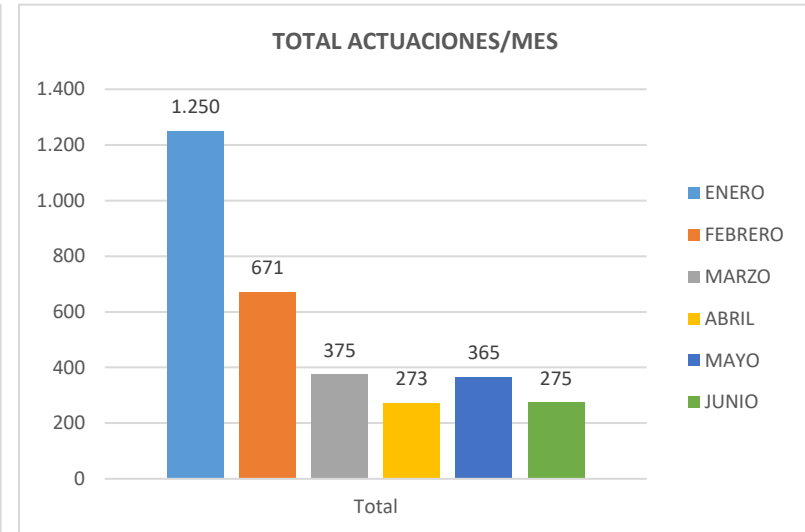
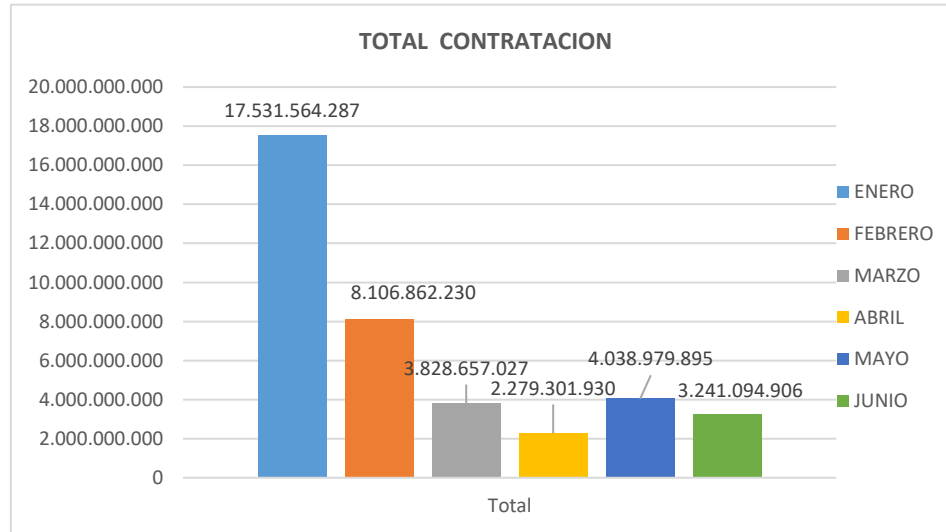
Fuente: Informes de Ordenador de Gasto, Escuela Postgrados FACEA

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 46
		Versión: 1
		Vigente a partir de: 2021-01-18

Comportamiento de la actuación contractual 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 46
		Versión: 1
		Vigente a partir de: 2021-01-18

CONCLUSIÓN.

Las actuaciones contractuales realizadas por los ordenadores del gasto 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.

Como se observa en las gráficas, existen unidades en donde las actuaciones contractuales son mucho mayores en comparación con otras. Así mismo es evidente que en otras unidades las actuaciones contractuales fueron muy bajas en este periodo.

CONSOLIDADO ORDENADOR DEL GASTO ENERO A JUNIO VR SISTEMA SIA OBSERVA

En la información que se encuentra en el formato (Ordenador del gasto) la cual es reportada por las unidades académico administrativas también relacionan gastos de: Avances y Resoluciones, para este caso en donde se buscar realizar una comparación entre la información reportada en el formato ordenador del Gasto vr. la información que reposa en el sistema SIA OBSERVA; es necesario retirar del consolidado la información relacionada con avances y resoluciones que fueron previamente diligenciados, una vez retirados estos datos se procede a realizar la comparación.

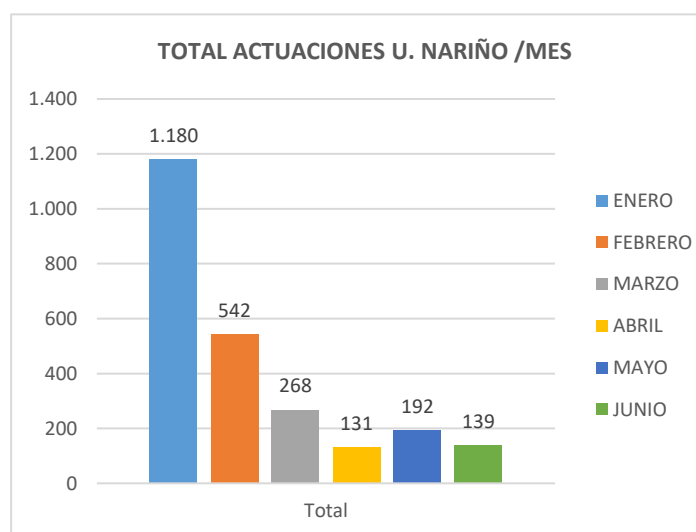
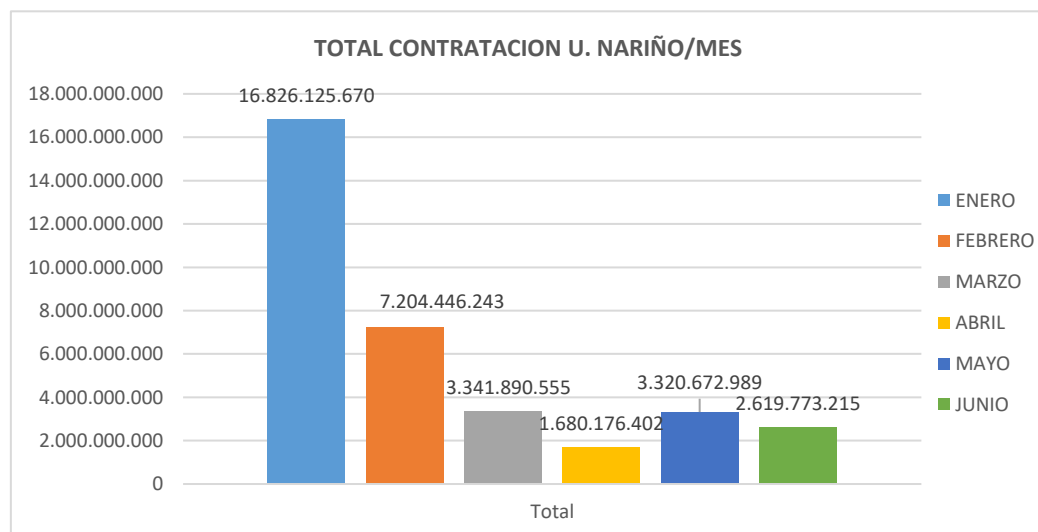
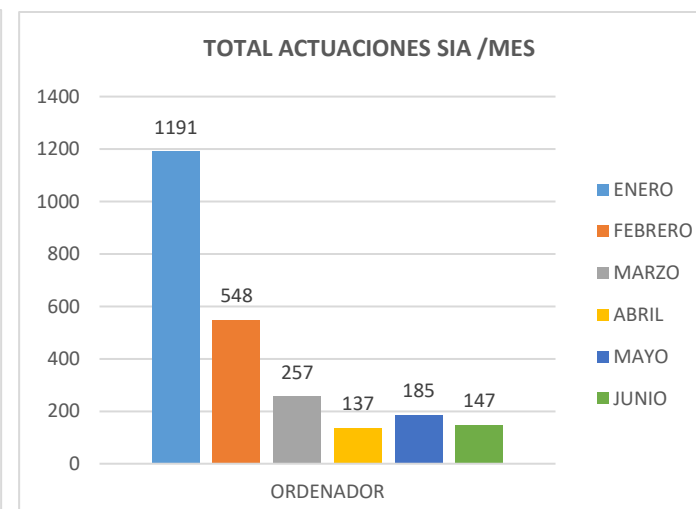
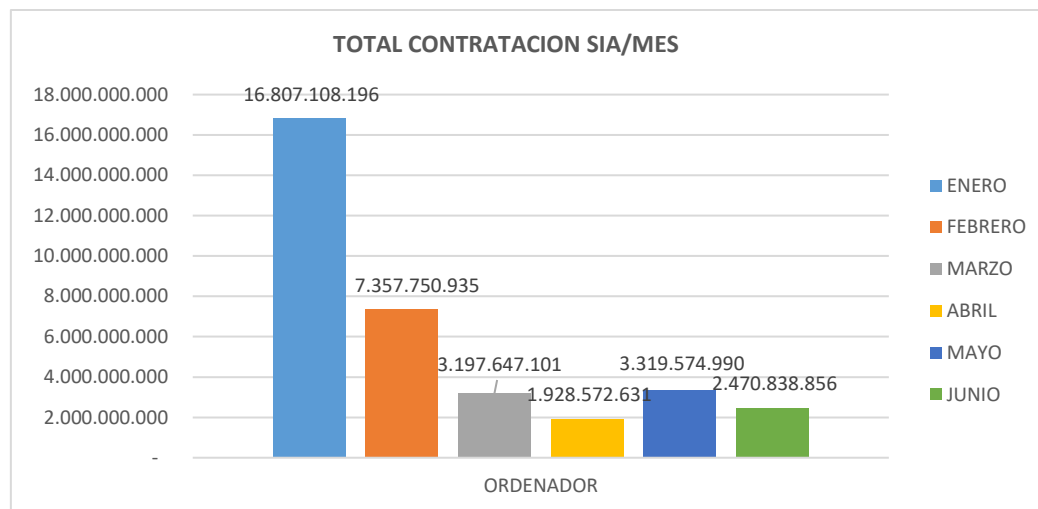
A continuación, se presenta el reporte de la actuación contractual (solo contratos y OPS) realizada por los ordenadores del gasto durante el período en comparación con la información que reposa en el sistema SIA Observa:

MES	ENERO		FEBRERO		MARZO		ABRIL		MAYO		JUNIO	
ENTIDAD	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR	CANT	VALOR
SIA OBSERVA	1191	16.807.108.196,22	548	7.357.750.935,00	257	3.197.647.101,00	137	1.928.572.631,14	185	3.319.574.989,94	147	2.470.838.855,68
U. NARIÑO	1.180	16.826.125.670	542	7.204.446.243	268	3.341.890.555	131	1.680.176.402	192	3.320.672.989	139	2.619.773.215
DIFERENCIA	11	19.017.474,00	6	153.304.691,75	11	144.243.454,00	6	248.396.229,47	7	1.097.999,04	8	148.934.359,32


ENTIDAD	CANT	VALOR
SIA OBSERVA	2.465	35.081.492.708,98
UNIVERSIDAD	2.452	34.993.085.074,12
DIFERENCIA	13	88.407.634,86

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: 30 de 46
		Versión: 1
		Vigente a partir de: 2021-01-18

CONCLUSIÓN.

Las actuaciones contractuales realizadas por la universidad de Nariño en el periodo, están debidamente soportadas, y concuerdan con la norma, ya que no sobrepasan los 300 s.m.m.l.v. en comparación con el aplicativo SIA OBSERVA, se deduce que por una pequeña variación (13 contratos) la información que reportan las unidades académico administrativas de la Universidad de Nariño y la información que reposa en el aplicativo SIA OBSERVA es consistente.


OPORTUNIDAD DE MEJORA.

Es necesario trabajar para que no exista diferencia entre la información reportada por las unidades académico administrativas y la información que reposa en el aplicativo SIA Observa, es imperante cumplir con los tiempos de entrega de la información ya que esto permite tomar acciones correctivas y de mejoramiento en el corto plazo, así mismo es necesario validar que la información que se reporta en el formato de Ordenador del Gasto sea la misma tanto en valores, números de identificación C.C O NIT, números de contrato, etc.

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: 32 de 46
		Versión: 1
		Vigente a partir de: 2021-01-18

HALLAZGOS

A continuación, se presentan los hallazgos más significativos, siendo el resultado de validar la información que remiten las unidades académico administrativas vr. el sistema presupuestal institucional y el Aplicativo SIA OBSERVA:

1. Al interior de los informes la información se encuentra duplicada o redundante en varias oportunidades.
2. En los informes los números de contrato con los que se cargó la evidencia contractual en la plataforma SIA OBSERVA difiere de la información presentada en los informes y con el número que se encuentra cargado en el sistema presupuestal de la Universidad, lo cual dificulta el análisis de control y evaluación realizados.

 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 46
		Versión: 1
		Vigente a partir de: 2021-01-18

ESTADO ACTUAL DE LOS PROYECTOS ADMINISTRADOS POR LA UNIVERSIDAD DE NARIÑO


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 Julio 2024 reporta la siguiente información.

Un total de 52 proyectos por un valor de \$ 96.599.988.241 distribuidos de la siguiente manera: 16 proyectos por *Convenio* por valor de 21.142.487.886,25, 20 proyectos por *Recuperación Contingente* por valor de 8.335.838.923,00 y 16 proyectos por *Sistema General De Regalías* (SGR) por un valor de 67.121.661.431,72.

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

PROYECTOS POR CONVENIO

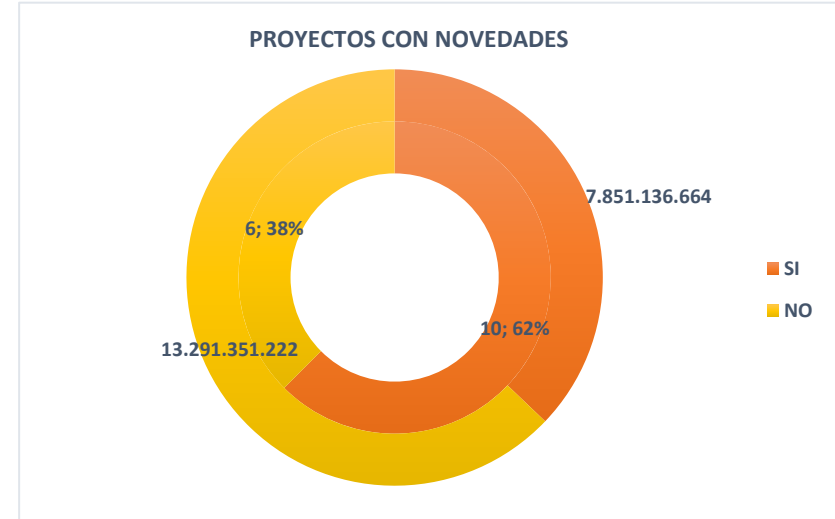
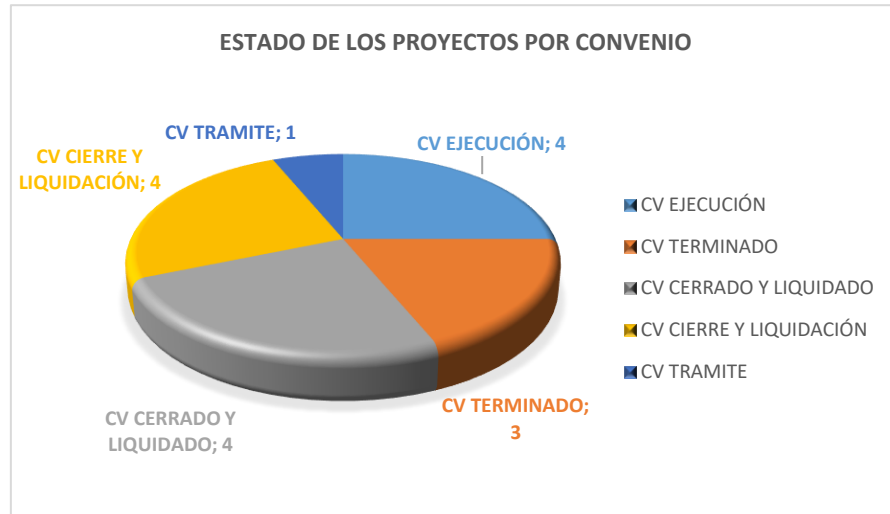
NO	CONVENIO (CV)	NOMBRE DEL PROYECTO	INVESTIGADOR PRINCIPAL	ESTADO	OBSERVACIONES	NOVEDAD	VALOR CONVENIO
1	2050-02	fortalecimiento de capacidades para la innovación en la agricultura campesina, familiar y comunitaria tendiente a mejorar los medios de vida de la población vulnerable frente a los impactos del covid- 19, en la subregión centro del departamento de nariño	DIEGO FERNANDO MEJIA	CERRADO Y LIQUIDADO	Pendiente reintegro de rendimientos financieros equivalentes a mayo, junio y julio 2024.	SI	\$ 522.131.312
2	221219	diseño y prueba de una estrategia de innovación social de turismo de naturaleza científico en territorio ancestral awá del departamento de Nariño	MARIA ELENA SOLARTE	TERMINADO	finalizo 19 de noviembre de 2023. ajustes en triangulación e informe financiero.	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	se firmó el acta de liquidación.	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	Cierre del expediente.	NO	\$ 2.839.424.000
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 BALLEST EROS POSSÚ	CIERRE Y LIQUIDACIÓN	Proceso de cierre enviado al Comite de Conciliación.	SI	\$ 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	Cierre del expediente.	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 gastrica en el departamento de nariño" del programa titulado: "programa de detección temprana	ANDERSSON ROCHA	EJECUCIÓN		NO	\$ 404.067.694

 Universidad de Nariño	OFICINA DE CONTROL INTERNO		Código: CIN-CYE-FR-14
	REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE ORDENACIÓN DEL GASTO		Página: 34 de 46
			Versión: 1
			Vigente a partir de: 2021-01-18

		de lesiones de pre-malignidad y cáncer gástrico en zonas urbanas, rurales y dispersas en el departamento de Nariño					
8	20223362	anuar 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	TERMINADO	Proceso de incorporación de saldo correspondiente a gastos de administración.	SI	\$ 165.910.400
9	20233575	anuar 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	Pendiente acta de liquidación.	SI	\$ 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	Pendiente acta de liquidación.	SI	\$ 15.000.000
11	GN 3433-2023	construir un plan estratégico de producción y uso de energías no 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	EDISSON ORTIZ	EJECUCIÓN	Pendiente desembolso para comenzar con las actividades de contratación - NO COMPETENCIA DE LA VIIS	SI	\$ 199.981.604
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	EJECUCIÓN		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	TERMINADO	Pendiente liquidación	SI	\$ 59.188.692
14	CONTRATO DE APOORTE CONDICIONAD O 018- 2023 (Fundacion WWB)	propuesta política de las mujeres para posicionar la paz en el territorio de Nariño	MARIA ELENA ERASO	EJECUCIÓN		NO	\$ 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	CIERRE Y LIQUIDACIÓN	PENDIENTE PAGOS Y LIQUIDACIÓN	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	TRAMITE	PENDIENTE EL PROCESO DE TRANSFERENCIA DE RECURSOS	SI	\$ 32.991.991
						TOTAL	21.142.487.886

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 16 proyectos por convenio se identifica que 10 de ellos presentan novedades es decir más del 50% de los proyectos por convenio presenta observaciones que deben ser subsanadas.


OPORTUNIDAD DE MEJORA.

El 62% de los proyectos por convenio se encuentra con novedades, es necesario realizar el análisis y efectuar las correcciones a que haya lugar, solo 6 de los 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: 36 de 46
		Versión: 1
		Vigente a partir de: 2021-01-18

PROYECTOS POR RECUPERACIÓN CONTINGENTE

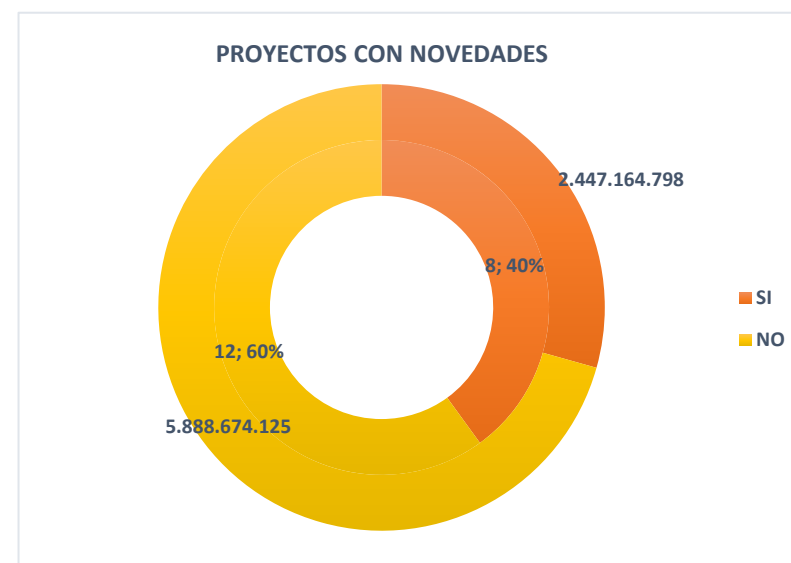
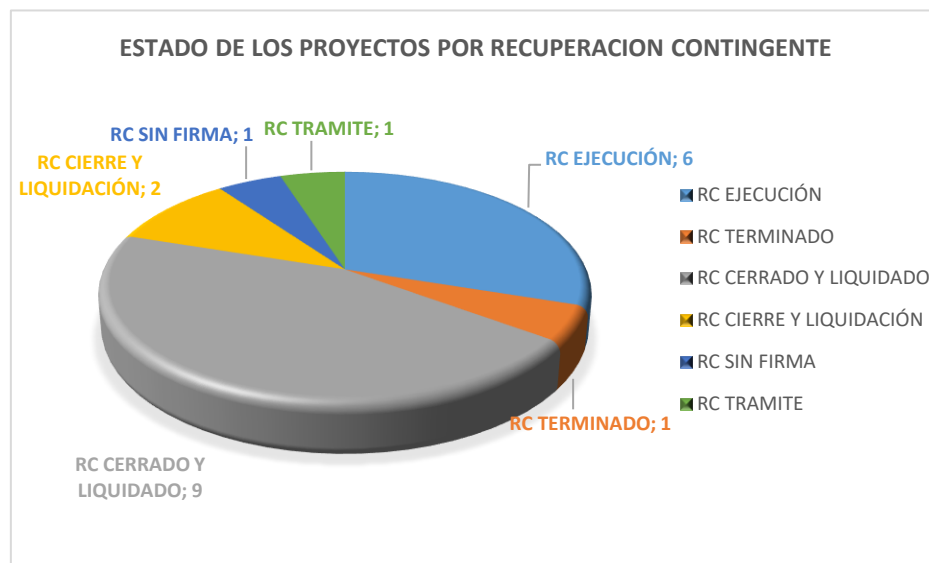
NO.	CONTRATO	NOMBRE DEL PROYECTO	INVESTIGADOR PRINCIPAL	ESTADO	OBSERVACIONES	NOVEDAD	VALOR CONTRATO
1	80740-214-2019	Sistema de información integral hacia la estandarización de los procesos de producción de cafés especiales en el municipio de Buesaco	ANDRES DARIO PANTOJA BUCHELI	CERRADO Y LIQUIDADO	Cierre del expediente.	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	Cierre del expediente.	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	Pendiente transferencia del recurso no ejecutado.	SI	\$ 470.835.151
4	80740-225-2019	Valorización de los residuos de la industria acuícola en la región de Nariño: viabilidad técnico - económica y ambiental a escala piloto	JORGE NELSON LOPEZ MACIAS	CERRADO Y LIQUIDADO	Cierre del expediente.	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	Cierre del expediente.	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 BETANCOURTH GARCIA	CERRADO Y LIQUIDADO	Cierre del expediente.	NO	\$ 462.071.265
7	80740-515-2019	Cambio climático y paramos de Nariño: respuesta eco fisiológica de las plantas al incremento de la temperatura en áreas con diferentes historias de uso del suelo	MARIA ELENA SOLARTE CRUZ	CERRADO Y LIQUIDADO	Cierre del expediente.	NO	\$ 469.993.532
8	80740-516-2019	Aprovechamiento sustentable del alga Chlorella spp para la obtención de aceite microcapsulado	PABLO FERNANDEZ IZQUIERDO	CIERRE Y LIQUIDACIÓN	Pendiente transferencia del recurso no ejecutado.	SI	\$ 453.631.908
9	80740-517-2019	Estudio de la diversidad de los indicadores de contaminación fecal Escherichia coli y cotifagos somáticos en el lago Guamuéz, ecosistema estratégico productivo de Nariño	MARIELA BURBANO ROSERO	CERRADO Y LIQUIDADO	Cierre del expediente.	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	CIERRE Y LIQUIDACIÓN	Pendiente transferencia del recurso no ejecutado.	SI	\$ 470.835.151
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	Pendiente envío de paz y salvo por parte de fiducoldex.	SI	\$ 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	WILLIAM ALBARRACIN HERNANDEZ	EJECUCIÓN		NO	\$ 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	SILVIO RICARDO TIMARAN PEREIRA	EJECUCIÓN		NO	\$ 534.985.848

 Universidad de Nariño	OFICINA DE CONTROL INTERNO				Código: CIN-CYE-FR-14	
	REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE ORDENACIÓN DEL GASTO				Página: 37 de 46	
					Versión: 1	
					Vigente a partir de: 2021-01-18	

		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					
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		NO	\$ 549.996.875
15	647-2021	Gestión del conocimiento sobre los efectos de la violencia en la salud en el pacífico nariñense desde el modelo de los determinantes sociales de la salud	ANDERSSON ROCHA BUELVAS	EJECUCIÓN		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	TERMINADO	Pendiente cierre y liquidación.	SI	\$ 56.000.000
17	112721-284-2023	Fortalecimiento de los procesos editoriales, visibilidad, indexación e impacto de las revistas científicas de la Universidad de Nariño	HILBERT BLANCO	EJECUCIÓN	Por competencia trasladado a Contratación	SI	\$ 90.000.000
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	SIN FIRMA	NO SE FIRMA POR CONCEPTO DE FUNCIÓN PUBLICA	SI	\$ 150.000.000
19	112721-059-2024	Otorgar apoyo económico a la ENTIDAD EJECUTORA en la modalidad de financiamiento de recuperación contingente, para propuestas orientadas al fortalecimiento de catastro multipropósito, presentada bajo el código 107301 para fomentar la vocación científica en jóvenes investigadores e innovadores seleccionados en la invitación 1047 de 2023.	ANDREA NATALIA BARRAGAN LEON	EJECUCIÓN		NO	\$ 36.084.000
20	112721-064-2024	otorga apoyo económico a la ENTIDAD EJECUTORA en la modalidad de financiamiento de recuperación contingente, para fomentar la vocación científica de los doctores seleccionados en la Convocatoria No. 934 de 2023, del Banco adicional publicado el 06 de marzo de 2024, en el marco de estancias posdoctorales, quienes aportarán al fortalecimiento del Sistema Nacional de Ciencia, Tecnología e Innovación a través del desarrollo propuestas de Investigación, Desarrollo Tecnológico y/o Innovación, las cuales contribuirán a resolver necesidades definidas junto con la entidad ejecutora para lograr con ello el objetivo de producir investigación científica, desarrollos tecnológicos y/o innovaciones de impacto. Código de la propuesta 98603.	RONALD ARMANDO FERNANDEZ GOMEZ	TRAMITE	Pendiente la formalización de la garantía contractual para legalización	SI	\$ 290.000.000
						TOTAL	\$ 8.335.838.923

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 20 proyectos por Recuperación contingente se identifica que 8 proyectos presentan novedades, los 12 restantes no presentan inconveniente.


OPORTUNIDAD DE MEJORA.

Se observa que el 40% 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: 39 de 46
		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	Se Contrato 1 Persona para cambiar el estado de los proyectos para cierre y ajuste de cuentas. Casos escalados a DNP	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	Se Contrato 1 Persona para cambiar el estado de los proyectos para cierre y ajuste de cuentas. Casos escalados a DNP	SI	\$ 2.841.317.827
3	2012000100188	Investigación para la Evaluación de la aptitud de siete Líneas de Arveja (Pisum Sativum L.) Para Procesamiento Agroindustrial, Nariño, Occidente	OSWALDO OSORIO	TERMINADO	Se Contrato 1 Persona para cambiar el estado de los proyectos para cierre y ajuste de cuentas. Casos escalados a DNP	SI	\$ 777.285.000
4	2013000100089	Análisis de oportunidades energéticas con fuentes alternativas en el Departamento de Nariño	DARIO FAJARDO FAJARDO	TERMINADO	Se Contrato 1 Persona para cambiar el estado de los proyectos para cierre y ajuste de cuentas. Casos escalados a DNP	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	EJECUCIÓN	Finalización de horizonte a 31 DE DICIEMBRE DE 2022. Se contrato a una persona para apoyo en el cierre y liquidación del proyecto se identificó errores en la plataforma GESPROY. Casos escalados a DNP.	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	REPROGRAMADO. Tiene problemas en la ejecución del contrato de obra debido a que existen problemas con la Interventoría contratada por el departamento de Nariño y en dicha contratación no se incluyó la interventoría para infraestructura, Tiene proceso de AUDITORÍA CAT -276-2024_1 realizado por la Contraloría General de la República	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	Pendiente ajustes en los estudios previos para adecuación de infraestructura en Tumaco. Seguimiento por Consejo de Administración	SI	\$ 17.508.705.872
8	2019000100023	Formación de capital humano de alto nivel - Universidad de Nariño	OSWALDO OSORIO	EJECUCIÓN	Se ajusto la creación de las cadenas presupuestales se ajustó la supervisión se está ajustando la ejecución administrativa del proyecto y la generación de informes, reporte a control interno y control interno disciplinario	SI	\$ 2.500.000.000

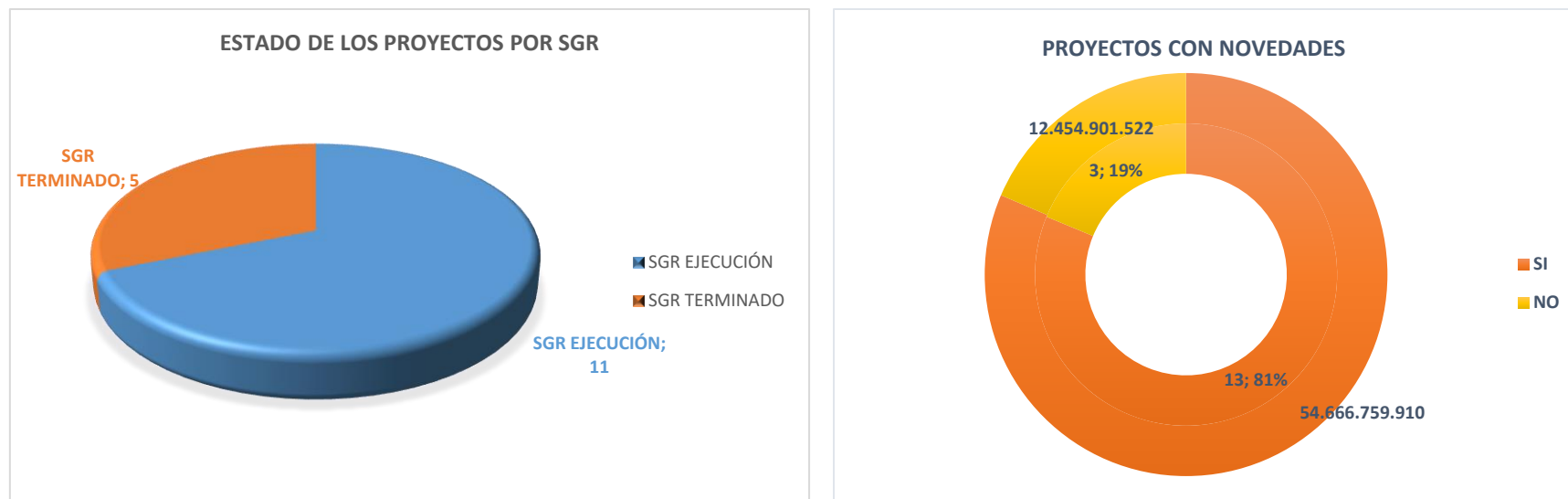
 Universidad de Nariño	OFICINA DE CONTROL INTERNO		Código: CIN-CYE-FR-14
	REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE ORDENACIÓN DEL GASTO		Página: 40 de 46
			Versión: 1
			Vigente a partir de: 2021-01-18

9	20200001 00020	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	Se esta trabajando en la liberación parcial de recursos según la normatividad de regalías actualizada en el presente año	SI	\$ 2.000.000.000
10	20200001 00041	Desarrollo de un modelo alternativo de energía y movilidad con fuentes no convencionales en la Universidad de Nariño	JAVIER REVELO FUELAGAN	TERMINADO	Tiene problemas con el contrato de interventoría contratado por la universidad y el convenio dado que los dos superan el horizonte del proyecto, lo cual afectara en cierre y medicion del proyecto en los próximos trimestres. Pendientes repuestas de casos escalados a DNP	SI	\$ 1.996.964.000
11	20200001 00111	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	EJECUCIÓN	Finalización de horizonte A 31 DE DICIEMBRE DE 2023. Pendiente cierre y liquidación del proyecto	NO	\$ 3.576.189.191
12	20200001 00770	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	EJECUCIÓN	finalización de horizonte A 31 DE DICIEMBRE DE 2023. Se contrato tres personas por dos meses , el cual presenta varias inconsistencias en los informes financieros y las cadenas presupuestales lo cual afectara el cierre y liquidación del proyecto, se esta ajustando el reporte contractual en la plataforma GESPROY. Queda pendiente la liquidación del convenio anterior al cierre del proyecto	SI	\$ 2.938.598.328
13	20210001 00037	Formación de capital humano de alto nivel - Universidad de Nariño	OSWALDO OSORIO	EJECUCIÓN	Se ajusto la creación de las cadenas presupuestales se ajusto la supervisión se esta ajustando la ejecución administrativa del proyecto y la generación de informes, reporte a control interno y control interno diciplinario	SI	\$ 2.250.000.000
14	20210001 00086	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	Insuficiencia en los índices de medición reporte a control interno	SI	\$ 2.000.000.000
15	20210001 00278	Desarrollo de microencapsulados a partir del aprovechamiento integral del limón Tahití producido en el Departamento de Nariño	DIEGO FERNANDO MEJIA	EJECUCIÓN	El proyecto se ajustó antes de su ejecución con redistribución de costos, sin novedades	NO	\$ 4.505.422.181
16	20210001 00499	Desarrollo de un modelo transaccional de energía no convencional de múltiples agentes para el Departamento de Nariño. Pasto	WILSON ACHICANOY	EJECUCIÓN	El proyecto se ajuste antes de su ejecución con redistribución de costos, sin novedades	NO	\$ 4.373.290.150
						TOTAL	\$ 67.121.661.432

Fuente: Informes Unidad gestión de Proyectos UGP.

 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 46
		Versión: 1
		Vigente a partir de: 2021-01-18

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 16 proyectos por Sistema General de Regalías, 13 de los proyectos presentan novedades, mientras que solo 3 de ellos no presentan inconveniente.

OPORTUNIDAD DE MEJORA.

El 81% 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.



OFICINA DE CONTROL INTERNO
**REPORTE EJECUTIVO DE AUDITORIA RELACIONADA A INFORMES DE
ORDENACIÓN DEL GASTO**

Código: CIN-CYE-FR-14

Página: 42 de 46

Versión: 1

Vigente a partir de: 2021-01-18

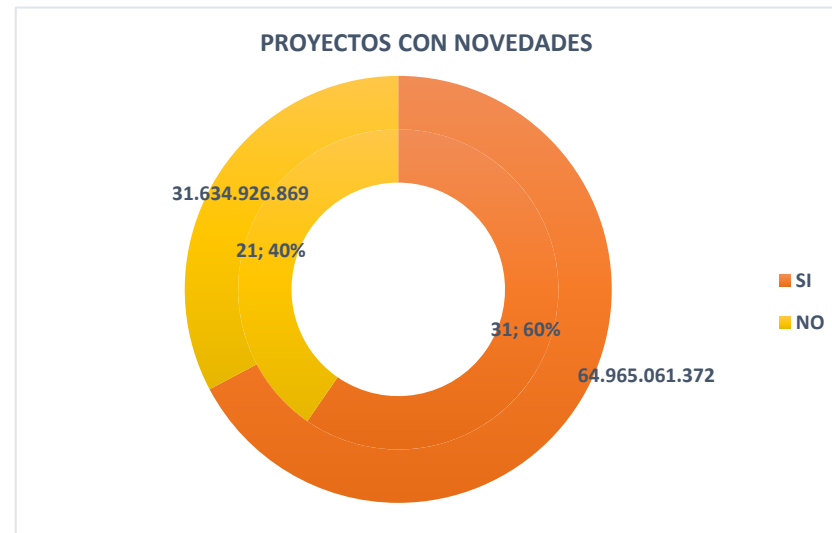
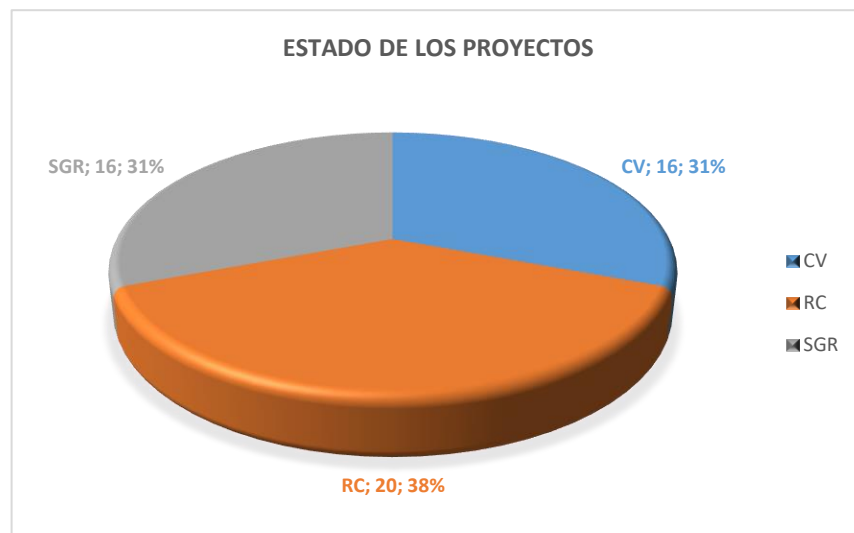
CONSOLIDADO ESTADO ACTUAL DE LOS PROYECTOS ADMINISTRADOS POR LA UNIVERSIDAD DE NARIÑO

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

TIPO CONTRATO	ESTADO	NOVEDAD	CANT	VALOR
<u>CONVENIO</u>	EJECUCIÓN	SI	1	199.981.604,00
		NO	3	956.946.475,00
	TERMINADO	SI	3	2.835.635.584,25
	CERRADO Y LIQUIDADO	SI	1	522.131.312,00
		NO	3	12.334.404.747,00
	CIERRE Y LIQUIDACIÓN	SI	4	4.260.396.173,00
	TRAMITE	SI	1	32.991.991,00
TOTAL CONVENIO			16	21.142.487.886,25
<u>RECUPERACIÓN CONTINGENTE</u>	EJECUCIÓN	SI	1	90.000.000,00
		NO	5	2.609.089.082,00
	TERMINADO	SI	1	56.000.000,00
	CERRADO Y LIQUIDADO	SI	2	936.697.739,00
		NO	7	3.279.585.043,00
	CIERRE Y LIQUIDACIÓN	SI	2	924.467.059,00
	SIN FIRMA	SI	1	150.000.000,00
	TRAMITE	SI	1	290.000.000,00
TOTAL RECUPERACIÓN CONT			20	8.335.838.923,00
<u>SGR</u>	EJECUCIÓN	SI	8	44.121.401.043,72
		NO	3	12.454.901.522,00
	TERMINADO	SI	5	10.545.358.866,00
TOTAL SGR			16	67.121.661.431,72
TOTAL GENERAL			52	96.599.988.240,97

Fuente: Informes Unidad gestión de Proyectos UGP.

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




Fuente: Informes Unidad gestión de Proyectos UGP.

CONCLUSIÓN.

De los 52 proyectos administrados por la Universidad de Nariño se puede observar que 31 de ellos se encuentran con novedades, mientras que 21 proyectos no presentan inconveniente.

OPORTUNIDAD DE MEJORA.

El 60 % de todos los proyectos administrados por la 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: 44 de 46
		Versión: 1
		Vigente a partir de: 2021-01-18

CONCLUSIONES GENERALES

Las actuaciones contractuales realizadas por los diferentes ordenadores del gasto durante el periodo, están debidamente soportadas, y en concordancia con la norma, ya que no sobrepasan los 300 s.m.m.l.v (390,000,000.00 valor máximo autorizado para contratar por parte de los ordenadores de gasto). el actuar contractual se encuentra alineado con las actividades académico administrativas, generando la satisfacción de las necesidades que se encuentran bajo la competencia de los ordenadores de gasto.

En general todos los ordenadores del Gasto están cumpliendo con los lineamientos del nuevo Estatuto de Contratación, el cual fue aprobado mediante ACUERDO 050 (29 DE SEPTIEMBRE DE 2022). Además de del Manual de Compras y Contratación, Estudios de Factibilidad administrativa y financiera de los proyectos.

OPORTUNIDADES DE MEJORA.

Es necesario mejorar en los siguientes aspectos:

En los reportes de información entregada por las unidades de la Universidad de Nariño se evidencio que existe duplicidad de registros, así mismo en algunos campos los números de contratos se encontraron duplicados, situaciones que fueron socializadas a los responsables quienes realizaron la acción correctiva. Se recomienda validar detenidamente la información antes de ser remitida a esta dependencia.


En los informes enviados por la oficina de *Compras y Contratación* se evidencio información duplicada, información que se encontraba en los reportes que remitieron otras unidades académico administrativas, como lo son: Granjas y CESUN, lo que genero un trabajo extra y una inversión de tiempo y recursos considerables con la finalidad de depurar los reportes.

RECOMENDACIONES

Se recomienda implementar acciones de mejora, conforme a las directrices que imparte la Oficina de Control Interno y Gestión de Calidad:

Se recuerda al personal responsable del manejo de información contractual la importancia de ceñirse estrictamente a los procedimientos e instructivos determinados para el cargue de datos en las fechas designadas y plataformas correspondientes, como SIA OBSERVA, SIA Contraloría, SNIES, SACES, SECOP, DIARY, GESPROY, entre otros.

Aunque son pocos los contratos que se han reportado de manera extemporánea, los responsables de cargar la información en la plataforma SIA OBSERVA, expresan su preocupación por la dificultad para cumplir con los plazos de carga de información, especialmente durante


 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 46
		Versión: 1
		Vigente a partir de: 2021-01-18

períodos de alta demanda de contrataciones, principalmente refieren la lentitud de la plataforma nacional durante el proceso de cargue de información. Esta situación se ve agravada por los ajustados cronogramas impuestos por los entes de control y la duplicación de la información en los diferentes aplicativos.


Con relación a los proyectos administrados por la universidad de Nariño es necesario tomar acciones correctivas y de mejoramiento urgentes, con el fin de mitigar el Riesgo “Bajo Indicador de Gestión de Proyectos”. El 60 % de los proyectos administrados por la Universidad de Nariño se encuentra con novedades; es necesario efectuar el análisis correspondiente y realizar las acciones correctivas a que haya lugar. Es decir, es necesario realizar la gestión para que estas novedades sean subsanadas.

Para terminar, se comunica que este informe ejecutivo se realizó de acuerdo a los reportes de cada uno de los Ordenadores del Gasto y por tanto está basado en documentos válidos como pruebas sustantivas de Auditoría Interna de Gestión.

Cordialmente,


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

Elaboró: John Edison Cerón Enríquez. 
 Auditor Control Administrativo, 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: 46 de 46
		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>