

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 1 de 53

17.

**Lugar y Fecha de
Presentación:**

Fusagasugá, 2026 – 01 – 29.

Presentado a:

Doctor
ADRIANO MUÑOZ BARRERA
Rector
Universidad de Cundinamarca

Doctora
MYRIAM LUCIA SANCHEZ GUTIERREZ
Vicerrectora Administrativa y Financiera
Universidad de Cundinamarca

Referencia:

Informe de Austeridad del Gasto IV Trimestre de la
Vigencia 2025

Periodo de Seguimiento:

Fecha de Inicio: 2026 – 01 – 20.
Fecha de Finalización: 2026 – 01 – 30.
Total Horas: 20 Horas.

Objetivo:

La Oficina de Control Interno realiza el seguimiento al cumplimiento de las medidas adoptadas por la Universidad de Cundinamarca en cuanto a la eficiencia y austeridad del Gasto Público para el IV Trimestre de la vigencia 2025.

Alcance:

Las áreas de la Universidad de Cundinamarca relacionadas en la circular 19 de 2024, "lineamientos para la rendición informe de austeridad del gasto público", emitida por Vicerrectoría Administrativa y Financiera de la Universidad de Cundinamarca.

Asesor(es) de Control Interno:

Karen Lisset Torres Moreno
Asesora de Control Interno.

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 5
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2024-09-30 PAGINA: 2 de 53

La Dirección de Control Interno de la Universidad de Cundinamarca con fundamento en la Ley 87 de 1993 y complementarias, realizó seguimiento a la Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público, correspondiente al IV Trimestre de 2025, comparado con el mismo período de 2024, conforme a lo establecido en los Decreto 1068 de 2015, Decreto Único Reglamentario del sector Hacienda y Crédito Público. **"DIRECTRICES DE AUSTERIDAD"**, Decreto 199 del 2024, por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto para los Órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación, Circular N° 19 del 05 de Septiembre de 2024 **"LINEAMIENTOS PARA LA RENDICIÓN INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO PUBLICO"**, emitida por la Vicerrectoría administrativa y financiera de la Universidad de Cundinamarca.

OBJETIVOS

- Verificar el cumplimiento de las normas vigentes en materia de austeridad de gasto.
- Identificar que el gasto se oriente a la racionalidad y uso adecuado de los recursos.
- Analizar el comportamiento del gasto del IV Trimestre de 2025 vs IV Trimestre 2024.
- Determinar las causas de cada uno de los gastos y las posibles soluciones para la reducción de estos.
- Evaluar el cumplimiento de la meta de reducción del gasto establecida en la normatividad interna de la Universidad de Cundinamarca.

ALCANCE

Efectuar seguimiento a la ejecución del gasto en la Universidad de Cundinamarca, de acuerdo con el cumplimiento de la normatividad vigente sobre austeridad de gasto y presentar un informe trimestral a la alta dirección sobre el grado de cumplimiento de estas disposiciones que sirvan para la adecuada toma de decisiones y efectuar las respectivas recomendaciones a que haya lugar.

FUENTES DE INFORMACIÓN

Para el caso de este ejercicio se efectuó recopilación de la información suministrada por los procesos a la dirección de Control Interno, correspondiente al IV Trimestre de 2025 y 2024 respectivamente, conforme a la solicitud realizada por la dirección de Control Interno dando cumplimiento al Decreto Nacional 199 del 20 de febrero de 2024 y los lineamientos de la Circular No. 19 del 05 de Septiembre del 2024, emanada por la Vicerrectoría Administrativa y Financiera de la Universidad de Cundinamarca.

Así las cosas, a continuación, se presentan los resultados de dicho seguimiento:

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 5 VIGENCIA: 2024-09-30
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 3 de 53

1. Actividades desarrolladas:

1.1. Recepción de información de Vicerrectoría Administrativa y Financiera.

De acuerdo con la Circular No 19 emitida por la Vicerrectoría Administrativa y financiera con el objeto de establecer los planes internos de Austeridad del Gasto de las áreas allí mencionadas con el fin de supervisar y evaluar sus resultados, se recepciona la siguiente información:

1.2. Informe Plan Interno de Austeridad del Gasto Público

Conforme a la Circular 19 sobre los Lineamientos para la rendición del informe de austeridad del gasto público, este documento establece los planes internos de las áreas mencionadas con el fin de supervisar y evaluar sus resultados. Es imperativo que los planes internos de austeridad establezcan una meta cuantitativa de ahorro, junto con los mecanismos necesarios para garantizar su cumplimiento.

A continuación, se presentan las diferentes áreas que manejan el indicador de austeridad en el gasto:

- Oficina de Recursos Físicos y Servicios Generales
- Oficina de Comunicaciones
- Oficina de Almacén
- Oficina de Apoyo Académico
- SGA Sistemas de Gestión ambiental
- Oficina de Compras
- Dirección de Bienestar Universitario

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2020-05-22 PAGINA: 4 de 53

PLAN INTERNO DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO

Responsable	Rubro	Actividad para desarrollar	Periodo de seguimiento	Meta	Resultado indicador de variación	Análisis de los resultados
Recursos Físicos y Servicios Generales	Servicios públicos. (Energía)	Instalación de medidores de consumo de energía descentralizados: Equipar los edificios de la Institución con medidores de energía independientes para identificar las áreas de mayor consumo y aplicar medidas de mitigación específicas y más efectivas. Colaboración interdepartamental para la reducción del consumo de servicios públicos: Trabajar en conjunto con la Vicerrectoría Académica y la Dirección de Talento Humano para desarrollar y validar estrategias adicionales que promuevan la reducción del uso de servicios públicos, al menos un día cada dos meses.	IV Trimestre 2025/ IV Trimestre 2024	5%	1%	Durante el cuarto trimestre de 2025, el valor facturado por consumo de energía fue de \$102.598.530, lo que representa una disminución del 1 % frente a los \$103.938.750 registrados en el mismo periodo de 2024. Esta variación positiva refleja el impacto de las prácticas implementadas por la Oficina de Recursos Físicos y Servicios Generales, en articulación con el Sistema de Gestión Ambiental (SGA), tales como el uso eficiente de la iluminación, el apagado de equipos cuando no están en uso, el aprovechamiento de la luz natural y el mantenimiento preventivo de los sistemas eléctricos, contribuyendo a un mayor control y ahorro en el consumo de energía.
Recursos Físicos y Servicios Generales	Servicios públicos (Acueducto)	Colaboración interdepartamental para la reducción del consumo de servicios públicos: Trabajar en conjunto con la Vicerrectoría Académica y la Dirección de Talento Humano para desarrollar y validar estrategias adicionales que promuevan la reducción del uso de servicios públicos, al menos un día cada dos meses. Continuar con la implementación de las actividades de capacitación y socialización adoptadas hasta la fecha.	IV Trimestre 2025/ IV Trimestre 2024	5%	-18%	Durante el cuarto trimestre de 2025, el valor facturado por consumo de agua ascendió a \$31.986.463, frente a los \$27.090.973 registrados en el mismo periodo de 2024. Es importante considerar que los pagos se realizan de manera posterior a la fecha de corte, por lo que aún no se ha recibido la totalidad de la facturación correspondiente. A pesar de estos retos operativos, la Universidad de Cundinamarca reafirma su compromiso con la sostenibilidad, fortaleciendo campañas efectivas orientadas a la reducción del consumo de agua y al uso responsable del recurso en toda la institución.
Recursos Físicos y Servicios Generales	Pago canon de arrendamiento	Validar alternativas para la reubicación de la Dirección de Proyectos Especiales, a otro edificio más económico o a la Extensión Soacha.	IV Trimestre 2025/ IV Trimestre 2024	5%	-5%	Durante el cuarto trimestre de 2025, se registró un aumento del 5% en el pago del canon de arrendamiento de la Dirección de Proyectos Especiales, en comparación con el mismo periodo del año anterior. Este incremento se debe al ajuste en la tarifa del IPC, establecido por las autoridades gubernamentales para el año 2025.

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca Teléfono:
(091) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co NIT:
890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*



**MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN,
ANÁLISIS Y EVALUACIÓN**
PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO
INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO

CÓDIGO: SCIR062
VERSIÓN: 4
VIGENCIA: 2020-05-22
PAGINA: 5 de 53

Responsable	Rubro	Actividad para desarrollar	Periodo de seguimiento	Meta	Resultado indicado r de variación	Análisis de los resultados
Comunicaciones	Publicidad Estatal	Dar cumplimiento al plan de medios	Semestral	Reducir en 5% la inversión en publicidad en medios de comunicación tradicional y digital	175.91%	Para la vigencia 2024 se contó con el contrato F-CPS-139 DE 2024 por valor de \$ 277.508.000 en el cual se generó la publicidad digital e impresa para el 2024. Para la vigencia 2025 se cuenta con el contrato F-CPS-072 de 2025 por valor de \$ 385.889.630 y el Otrosi 01 al mismo contrato por valor de \$ 102.280.500,00. El incremento en la publicidad tiene que ver con la divulgación en medios de comunicación tradicionales de la conmemoración de los 55 años de vida institucional de la Universidad de Cundinamarca y por otra parte el cumplimiento a los planes de mejoramiento 993 de admisiones "Elaboración, producción y desarrollo de campañas publicitarias y de mercadeo digital para promover inscripciones de pregrado" y 994 de comunicaciones "promocionar la oferta institucional y consolidar la imagen institucional, basada en la construcción de una identidad sólida, impulsando un proceso de mejora continua" los cuales para su cumplimiento se requiere incrementar la inversión en publicidad digital a través de redes sociales. El Otrosi 01 se realizó debido a necesidades de comunicación presentadas luego del inicio del contrato como lo expresa el Anexo 01 páginas 2 a 9.

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca Teléfono:
(091) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co NIT:
890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN		CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO		VERSIÓN: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO		VIGENCIA: 2020-05-22
			PAGINA: 6 de 53

Responsable	Rubro	Actividad para desarrollar	Periodo de seguimiento	Meta	Resultado indicador de variación	Análisis de los resultados
Comunicaciones	Material Publicitario	Por directriz de la Vicerrectoría administrativa y financiera, el gasto de material publicitario se centralizó en la oficina de comunicaciones en la vigencia 2024	Anual	Reducir en 5% la inversión de la Universidad frente al material publicitario.	64.41%	Durante la vigencia 2024 se contó con el contrato F-CPS-180 de 2024 por valor de \$ 354.512.900, la orden F-OCSU-040 de 2024 por valor de \$ 84.999.999 y Otrosi al F-OCSU-040 por valor de \$ 26.218.656 y Otrosi al F-CPS-180 por valor de 99.695.820 lo que representó una inversión en material publicitario por valor de \$ 565.427.375. Para la vigencia 2025, la oficina asesora de comunicaciones unifico el proceso de material impreso y material POP en un único contrato, el cual es el F-CPS-129 de 2025 por valor de \$ 364.191.765. Lo anterior representa una austeridad del gasto en material publicitario en un 35,59%.

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca Teléfono:
(091) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co NIT:
890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN		CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO		VERSIÓN: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO		VIGENCIA: 2020-05-22
			PAGINA: 7 de 53

Responsable	Rubro	Actividad para desarrollar	Periodo de seguimiento	Meta	Resultado indicado de variación	Análisis de los resultados
Almacén	Papelería	Asignación Responsable de resmas de papel por oficina	Semestral	Reducir en un 5% la asignación de resma de papel	-52.6%	Se evidencia una disminución del 52.6% en comparación al cuarto trimestre de la vigencia anterior.

CONCEPTO	CUARTO TRIM 2024	CUARTO TRIM 2025	DIFERENCIA
RESMAS OFICIO	37	16	-21
RESMAS CARTA	20	14	-6

Tabla N° 1 Comparativo 4 trimestre 2024-2025

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca Teléfono:
(091) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co NIT:
890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN		CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO		VERSIÓN: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO		VIGENCIA: 2020-05-22
			PAGINA: 8 de 53

Responsable	Rubro	Actividad para desarrollar	Periodo de seguimiento	Meta	Resultado indicado de variación	Análisis de los resultados
Unidad de Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.17- - servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Servicio online de licencia derechos de autor para el servicio de reprografía que ofrecen los centros de gestión del conocimiento y el aprendizaje la biblioteca central de la universidad de Cundinamarca	Trimestral	5%	10.728.802 -7.707.845 *100=39,19%	Costo 2024: \$ 7707845 Costo 2025: \$10.728.802 Incremento: \$ 3,020,957. Justificación: Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista
Unidad de Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.17- - servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio biblioteca digital online ENI especializada para los programas de la facultad de ingeniería de la Universidad de Cundinamarca.	Trimestral	5%	93.000.000-109.999.892*100=18,20 %	Costo 2024: \$93.000.000 Costo 2025: \$ 109.999.892 Incremento: \$ 16,999,892 Justificación: incremento en el valor de cada título, además del aumento en la cantidad de títulos.
Unidad de Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.17- - servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio de simulador online interactivo en 3D, Y 2D especializado para el programa de enfermería que oferta la universidad de Cundinamarca en la seccional Girardot.	Trimestral	5%	89.000.000-94.040.000*100=5,66	Costo 2024: \$ 89.000.000 Costo 2025: \$ 94.040.000 Incremento: \$ 5.040.000 Justificación: Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista
Unidad de Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.17- - servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio biblioteca digital online multidisciplinar ODILO para los programas que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones más películas y capacitaciones	Trimestral	5%	4%214.000.000-228.900.000*100=6,97%	• Costo 2024: \$ 214.000.000 • Costo 2025: \$228.900.000 • Incremento: \$ 14.900.000 • Justificación: Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca Teléfono:
(091) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co NIT:
890.680.062-2

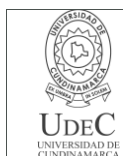
*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN		CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO		VERSIÓN: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO		VIGENCIA: 2020-05-22
			PAGINA: 9 de 53

Responsable	Rubro	Actividad para desarrollar	Periodo de seguimiento	Meta	Resultado indicado de variación	Análisis de los resultados
Unidad de Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.17- - servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio de simulador online interactivo en 3D, Y 2D especializado para el programa de Zootecnia que oferta la universidad de Cundinamarca en la sede Fusagasugá y seccional Ubaté	Trimestral	5%	Nuevo 2025	Costo 2025: \$ 84.000.00
Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.17- - servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio base de datos online PROQUEST para las bibliotecas de la Universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones	Trimestral	5%	No se adquirió en 2024. El servicio estaba activo hasta finales de noviembre, por lo que se decidió posponer la adquisición para 2025.	Costo 2025: \$ 284.000.000
Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.17- - servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicios base de datos online especializada en estatus y jurisprudencia biblioteca en línea de libros y revistas en analítica jurídica para las bibliotecas de la Universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones.	Trimestral	5%	No se adquirió en 2024. El servicio estaba activo hasta finales de noviembre, por lo que se decidió posponer la adquisición para 2025.	Costo 2025: \$ 120.635.856.
Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.17- - servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio de plataforma electrónica online especializada para el programa de música de la extensión Zipaquirá de la Universidad de Cundinamarca.	Trimestral	5%	7.885.000-67.985.280*100=143,75 %	Costo 2024: \$ 27.885.000 Costo 2025: \$ 67.985.280 Incremento: \$ 40.100.280 Justificación: El aumento en el valor, en este caso del 143.75%, puede justificarse de manera clara si consideramos la expansión en los servicios y contenidos ofrecidos para el programa de música. 1. Expansión de módulos: En 2024, el programa solo contaba con dos módulos: Naxos Sheet Music Library: Biblioteca digital de partituras de música. Naxos Music Library: Una de las bibliotecas de música más completas y accesibles. Sin embargo, para 2025, la oferta se amplió significativamente, añadiendo los siguientes módulos:

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca Teléfono:
(091) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co NIT:
890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*



**MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN,
ANÁLISIS Y EVALUACIÓN**

PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO

INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO

CÓDIGO: SCIR062

VERSIÓN: 4

VIGENCIA: 2020-05-22

PAGINA: 10 de 53

						Naxos Video Library: Incluye una vasta colección de videos musicales, conciertos y documentales relacionados con la música. Naxos Spoken Word Library: Proporciona acceso a grabaciones de textos hablados, como audiolibros y discursos. Naxos Music Library World: Incluye música de diversos géneros de todo el mundo, ampliando la cobertura cultural. Naxos Music Library Jazz: Se enfoca exclusivamente en música de jazz, ofreciendo una colección más especializada. Naxos Works Database: Proporciona acceso a una base de datos completa de obras musicales, lo que facilita la búsqueda y el estudio de composiciones musicales.
Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.17- - servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio base de datos online Clinicalkey Student Nursing + NNNConsult especializado para el programa de enfermería que oferta la universidad de Cundina	Trimestral	5%	Nuevo	Costo 2025: \$ 85.488.440
Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.17- - servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio de guía de citación y referencia online SIBILA para la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones.	Trimestral	5%	No se adquirió en 2024. El servicio estaba activo hasta finales de noviembre, por lo que se decidió posponer la adquisición para 2025.	Costo 2025: \$ 6.625.000
Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.31- Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio biblioteca EDICIONES DE LA U para el programa administración de empresas y contaduría pública que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones	Trimestral	5%	450.000.000-445.000.000*100=1.11%	Costo 2024: \$ 450.000.000 Costo 2025: \$ 445.000.000 Decremento: \$ 5.000.000 El descuento aplicado corresponde a una política comercial de la empresa.
Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.31 Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio biblioteca digital ECOE EDICIONES multidisciplinar para los programas de administración de empresas contaduría pública ingeniería que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales extensiones.	Trimestral	5%	63.987.072-67.314.400*100=5.2%	Costo 2024: \$ 63.987.072 Costo 2025: \$ 67.314.400 Incremento: \$ 3.327.328 Justificación: Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca Teléfono:
(091) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co NIT:
890.680.062-2

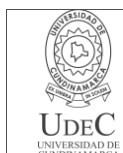
*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN		CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO		VERSIÓN: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO		VIGENCIA: 2020-05-22
			PAGINA: 11 de 53

Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.31- Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio base de datos ECOLLECTION especializada en normas técnicas colombianas para los programas que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones.	Trimestral	5%	55.188.584- 58.271.000*100=5.58%	Costo 2024: \$ 55.188.584 Costo 2025: \$ 58.271.000 Incremento: \$ 3.082.416 Justificación: Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista
Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.41- Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio base VIRTUAL PRO especializada en procesos administrativos e industriales para los programas que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones.	Trimestral	5%	66.672.262- 69.579.152*100= 4.36%	Costo 2024: \$ 66.672.262 Costo 2025: \$ 69.579.152 Incremento: \$ 2.906.890 Justificación: Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista
Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.41- Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Servicio biblioteca digital especializada para la Facultad de educación de la Universidad de Cundinamarca	Trimestral	5%	29.118.576 - 30.632.742*100=5.2%	Costo 2024: \$ 29.118.576 Costo 2025: \$ 30.632.742 Incremento: \$ 1.514.166 Justificación: Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista
Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.41- Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio base de datos SCOPUS multidisciplinar referencial y de citas bibliográficas para los programas que ofertan en la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones.	Trimestral	5%	116.942.295- 128.928.880*100=10.25 %	Costo 2024: \$ 116.942.295 Costo 2025: \$ 128.928.880 Incremento: \$ 11.986.585 Justificación: Experimenta un incremento por IPC y otros establecido por el contratista.
Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.41- Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Biblioteca digital especializada para el programa de enfermería que oferta la Universidad de Cundinamarca en la seccional Girardot.	Trimestral	5%	99.900.000- 110.000.000*100=10.11 %	Costo 2024: \$ 99.900.000 Costo 2025: \$ 110.000.000 Incremento: \$ 10.100.000 Justificación: Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista
Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.42- - Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio biblioteca digital EBOOK 7-24multieditorial multiusuario para las bibliotecas de la Universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones	Trimestral	5%	257.136.200- 303.641.894*100=6,97%	Costo 2024: \$ 257.136.200 Costo 2025: \$ 303.641.894 Incremento: \$ 46.505.694 Justificación: Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista. Ampliación del alcance del servicio , incluyendo nuevas funcionalidades, mayor cobertura mejoras técnicas.

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca Teléfono:
(091) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co NIT:
890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*



**MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN,
ANÁLISIS Y EVALUACIÓN**

PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO

INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO

CÓDIGO: SCIR062

VERSIÓN: 4

VIGENCIA: 2020-05-22

PAGINA: 12 de 53

Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.42- - Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio base de datos EMBASE biomédica especializada para el programa de enfermería que oferta la universidad de Cundinamarca en la seccional Girardot	Trimestral	5%	38.731.558- 40.668.136*100=5.0%	Costo 2024: \$ 38.731.558 Costo 2025: \$ 40.668.136 Incremento: \$ 1.936.578 Justificación: Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista
Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.42- - Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio biblioteca digital especializada para la facultad de ciencias agropecuarias de la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones.	Trimestral	5%	95.000.000- 113.125.000*100=19.08 %	Costo 2024: \$ 95.000.000 Costo 2025: \$ 113.125.000 Incremento: \$ 18.125.000 Justificación: Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista. Ampliación del alcance del servicio , incluyendo nuevas funcionalidades, mayor cobertura mejoras técnicas.
Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.42- - Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio base de datos bibliográfica multidisciplinar en literatura mundial de revistas electrónicas para las bibliotecas de la Universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones.	Trimestral	5%	77.100.000- 80.000.000*100=3.76%	Costo 2024: \$ 77.100.000 Costo 2025: \$ 80.000.000 Incremento: \$ 2.900.000 Justificación: Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista
Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.42- - Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio plataforma electrónica SCIENCE DIRECT de datos científicos en textos completos multidisciplinar para los programas que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones	Trimestral	5%	342.332.508- 356.025.808*100=6,97%	Costo 2024: \$ 342.332.508 Costo 2025: \$ 356.025.808 Incremento: \$ 13.693.300 Justificación: Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista
Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.42- - Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar el servicio de biblioteca digital online especializada MC GRAW HILL para el programa administración de empresas y enfermería que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones	Trimestral	5%	133.269.200- 149.998.420*100=6,97%	Costo 2024: \$ 133.269.200 Costo 2025: \$ 149.998.420 Incremento: \$ 16.729.220 COP Justificación: Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista. Ampliación del alcance del servicio , incluyendo nuevas funcionalidades, mayor cobertura mejoras técnicas.
Unidad Apoyo Académico	20.107-23.20202 08.42- - Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	Contratar servicio biblioteca digital online especializada para la facultad de ciencias del deporte y la educación física de la Universidad de Cundinamarca.	Trimestral	5%	85.432.113 – 90.217.117*100= 5,60%	Costo 2024: \$ 85.432.113 Costo 2025: \$ 90.217.117 Incremento: \$ 4.785.004 Justificación: Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista.

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca Teléfono:
(091) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co NIT:
890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2020-05-22 PAGINA: 13 de 53

Responsable	Rubro	Actividad para desarrollar	Periodo de seguimiento	Meta	Resultado indicador de variación	Análisis de los resultados
SGA Sistema de Gestión Ambiental Recursos Físicos Dirección administrativa de cada Unidad Regional	Servicios Públicos	1. Realizar seguimiento al consumo de resmas de cada dependencia de conformidad los lineamientos de austeridad vigente. 2. Mantener o disminuir el consumo de resmas de papel con respecto a la vigencia 2024	Trimestre 4	5% de disminución corresponde a la meta de disminución de consumo establecido en Sistema de Gestión Ambiental.	-58%	El análisis del consumo de papel durante el T4-2025 evidencia avances significativos hacia la digitalización de procesos y la reducción del uso de insumos físicos, logrando una disminución global del 58 %, superando ampliamente la meta institucional. Las mejores prácticas y resultados se identificaron en: Sede Fusagasugá, Centro Académico Deportivo, Seccional Girardot y Extensión Soacha, donde no se registró consumo de resmas durante el trimestre. Seccional Ubaté, con una reducción del 42,9 %, reflejando el impacto positivo de la optimización de impresiones y el uso de medios digitales. UAA La Esperanza y UAA El Tíbar, donde los procesos productivos y administrativos se gestionan mayoritariamente de forma digital. En contraste, se evidenciaron incrementos en Facatativá, Chía y Zipaquirá, asociados al aumento de oficinas, procesos de contratación, eventos académicos y actividades institucionales, lo que pone de manifiesto la necesidad de fortalecer los controles desde Almacén y establecer criterios más estrictos para la asignación y seguimiento del papel.
SGA Sistema de Gestión Ambiental Recursos Físicos Dirección administrativa de cada Unidad Regional	Servicios Públicos	1. Realizar seguimiento y análisis del comportamiento del consumo de energía en la sede, seccionales, y extensiones de la Universidad. 2. Desarrollar y comunicar piezas gráficas a través de redes sociales y demás medios internos institucionales. 3. Piezas de toma de conciencia del Sistema de Gestión Ambiental	Trimestre 4	5% de disminución corresponde a la meta de disminución de consumo establecido en Sistema de Gestión Ambiental.	-21%	En materia energética, el análisis comparativo evidencia una reducción institucional del 21% en el consumo de energía, resultado que cuadruplica la meta del 5 % definida para el SGA y refleja un impacto positivo tanto ambiental como financiero. Las unidades regionales con mejores resultados fueron: Seccional Girardot, con una disminución cercana al 45 %, atribuida principalmente a la implementación del proyecto de domótica, el cual ha permitido controlar consumos residuales y optimizar el uso de energía en aulas y espacios académicos. Extensión Chía, que presentó una reducción cercana al 26 %, apoyada en el uso eficiente de la infraestructura y el control operativo del consumo. Unidad Agroambiental La Esperanza, Oficinas Bogotá y UAA El Vergel, con reducciones superiores

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca Teléfono:
(091) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co NIT:
890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*



**MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN,
ANÁLISIS Y EVALUACIÓN**
PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO
INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO

CÓDIGO: SCIR062
VERSIÓN: 4
VIGENCIA: 2020-05-22
PAGINA: 14 de 53

						al 23 %, resultado de la instalación de paneles solares, luminarias ahorradoras y el fortalecimiento de la cultura ambiental. Por su parte, se evidencian incrementos en Soacha, CAD, UAA El Tíbar y Zipaquirá, asociados principalmente a obras de adecuación, aumento de actividades académicas y eventos institucionales, así como a la falta de modernización de luminarias, lo que plantea la necesidad de priorizar acciones correctivas en infraestructura y eficiencia energética.
SGA Sistema de Gestión Ambiental Recursos Físicos Dirección administrativa de cada Unidad Regional	Servicios Públicos	1. 1.Realizar seguimiento y análisis del comportamiento del consumo de agua en la sede, seccionales, y extensiones de la Universidad 2. Desarrollar y comunicar piezas gráficas a través de redes sociales y de más medios internos institucionales. 3. Taller de toma de conciencia del Sistema de Gestión Ambiental	Trimestre 4	5% de disminución corresponde a la meta de disminución de consumo establecido en Sistema de Gestión Ambiental.	-39%	Durante el cuarto trimestre de 2025, la Universidad de Cundinamarca logró una reducción global del 39 % en el consumo de agua, superando ampliamente la meta institucional del 5 % establecida para el Sistema de Gestión Ambiental. Este resultado evidencia la efectividad de las acciones de seguimiento, control y sensibilización implementadas en las diferentes sedes, seccionales y extensiones. Las unidades regionales con mejor desempeño en la reducción del consumo hídrico fueron: Unidad Agroambiental La Esperanza, con una disminución superior al 80 %, resultado de la implementación de sistemas de captación y aprovechamiento de aguas lluvias para actividades productivas y operativas. Extensión Soacha, Seccional Ubaté y UAA El Tíbar, con reducciones superiores al 40 %, asociadas a una menor dinámica operativa, cambios de medidores y fortalecimiento de prácticas de uso eficiente del recurso. No obstante, se identificaron incrementos puntuales en algunas Unidades regionales, como el Centro Académico Deportivo, Girardot y Facatativá, los cuales se explican por actividades específicas de mantenimiento, eventos institucionales o normalización de sistemas de medición, sin que ello represente una desviación estructural de las políticas de austeridad.



**MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN,
ANÁLISIS Y EVALUACIÓN**

PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO

INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO

CÓDIGO: SCIR062

VERSIÓN: 4

VIGENCIA: 2020-05-22

PAGINA: 15 de 53

SGA Sistema de Gestión Ambiental Recursos Físicos Dirección administrativa de cada Unidad Regional	Servicios Públicos	1. Promover en la comunidad de la adecuada separación en la fuente de los residuos generados, con el fin de potencializar su aprovechamiento. 2. Realizar seguimiento y análisis de las cantidades de residuos generados vs la cantidad de residuos aprovechados en la entidad. 3. Garantizar la entrega de residuos aprovechables a recuperadores de oficio debidamente conformadas de acuerdo a la normatividad vigente.	Trimestre 4	5% de disminución corresponde a la meta de disminución de consumo establecido en Sistema de Gestión Ambiental.	-8%	En cuanto a la gestión de residuos aprovechables, el balance institucional muestra un incremento global del 8 % en el aprovechamiento, superando la meta establecida del 5 % y consolidando avances en la implementación del PGIR. Las unidades regionales con mejor desempeño fueron: Extensión Chía, con más de 1.000 kg de residuos aprovechables recolectados, generando además un retorno económico destinado a la mejora de zonas verdes. Seccional Ubaté – UAA El Tibar, con un incremento del 18,7 % en la entrega de residuos, evidenciando un alto nivel de compromiso con la separación en la fuente. Unidad Agroambiental La Esperanza y Extensión Facatativá, que presentaron incrementos del 100 % y 13,8 % respectivamente, gracias a la mejora en la logística de recolección y a las campañas de sensibilización.
--	--------------------	--	-------------	---	-----	--

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca Teléfono:
(091) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co NIT:
890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN		CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO		VERSIÓN: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO		VIGENCIA: 2020-05-22
			PAGINA: 16 de 53

Responsable	Rubro	Actividad para desarrollar	Periodo de seguimiento	Meta	Resultado indicador de variación	Análisis de los resultados
Oficina de Compras	20.116-23.2020208.14-- SERVICIOS PRESTADOS ALAEMPRESASY SERVICIOS DE PRODUCCION 20.116-23.2020208.41-- SERVICIOS PRESTADOS ALAEMPRESASY SERVICIOS DE PRODUCCION	ADQUIRIR EL SERVICIO DE ALMACENAMIENTO ADICIONAL EN LA PLATAFORMA MICROSOFT 365 EDUCATION, CON EL FIN DE ASEGURAR LA DISPONIBILIDAD CONTINUA DE LOS SERVICIOS TECNOLÓGICOS INSTITUCIONALES Y DAR CUMPLIMIENTO A LAS NECESIDADES ACADÉMICAS, INVESTIGATIVAS Y ADMINISTRATIVAS DE LA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA INSTRUMENTO DE AGREGACIÓN DE DEMANDA SISTEMA DINÁMICO DE ADQUISICIÓN (IAD/SDA) DE SOFTWARE POR CATÁLOGO II No. CCE-SNG-IAD-002-2024	IV Trimestre	5%	N/A	Durante el IV Trimestre de la vigencia 2024 NO se suscribió orden de compra con objeto contractual semejante, por lo tanto, no es posible realizar comparación desde el punto de vista presupuestal.
Oficina de Compras	20.107-23.2010104.30-- PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO 20.107-23.2010104.36-- PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO 20.107-23.2010104.41-- PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO	ADQUIRIR PANTALLAS INTERACTIVAS Y EQUIPOS DE CÓMPUTO PARA LA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA EN SU SEDE, SECCIONALES Y EXTENSIONES - AIO ACUERDO MARCO DE PRECIOS PARA LA COMPRA O ALQUILER DE COMPUTADORES Y PERIFERICOS ETP-III	IV Trimestre	5%	469	La contratación a través de Acuerdos Marco de Precios se reflejan en la reducción de los tiempos de contratación, la disminución de los costos de los bienes y servicios adquiridos, el aumento en la pluralidad de oferentes y la mejora en la trazabilidad de las actuaciones públicas, así como en la transparencia de los interesados en cada proceso. Aunque se observa un incremento representativo en el valor, adquirir equipos de Cómputo para la Universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y Extensiones, última generación, facilita la creación de experiencias formativas prácticas para los programas de la Universidad de Cundinamarca y la modernización de la infraestructura tecnológica de la institución, la cual, permite integrar tecnologías del siglo XXI

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca Teléfono:
(091) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co NIT:
890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*



MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN,
ANÁLISIS Y EVALUACIÓN

PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO

INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO

CÓDIGO: SCIR062

VERSIÓN: 4

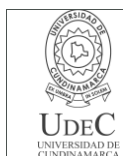
VIGENCIA: 2020-05-22

PAGINA: 17 de 53

						con el MEDIT.
Oficina de Compras	20.116-23.2020208.14-- SERVICIOS PRESTADOS ALASEMPRESASY SERVICIOS DE PRODUCCION 20.116-23.2020208.17-- SERVICIOS PRESTADOS ALASEMPRESASY SERVICIOS DE PRODUCCION	CONTRATAR EL SERVICIO DE LICENCIAMIENTO DE FIRMAS DIGITALES PARA LOS DIRECTIVOS, JEFES Y DECANOS DE LA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA ACUERDO MARCO DE PRECIOS DE PRODUCTOS Y SERVICIOS ELECTRÓNICOS Y DIGITALES DE CONFIANZA CCE-309-AMP-2022	IV Trimestre	5%	7	Es importante mencionar que las firmas digitales se requieren para brindar celeridad a los trámites administrativos de la Universidad, la disminución en el uso del papel y las mejoras significativas en los procesos, teniendo en cuenta el modelo definido por El MEDIT. La contratación a través de Acuerdos Marco de Precios reflejan la reducción de los tiempos de contratación, el aumento en la pluralidad de oferentes y la mejora en la trazabilidad de las actuaciones públicas, así como en la transparencia de los interesados en cada proceso.
Oficina de Compras	20.107-23.2010104.30-- PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO 20.107-23.2010104.36-- PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO 20.107-23.2010104.41-- PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO	Adquirir pantallas Interactivas y Equipos de Cómputo para la Universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y Extensiones - ítem PORTATILES ACUERDO MARCO DE PRECIOS PARA LA COMPRA O ALQUILER DE COMPUTADORES Y PERIFERICOS ETP-III	IV Trimestre	5%	34	Aunque se observa un incremento en el valor, adquirir equipos de Cómputo para la Universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y Extensiones, última generación, facilita la creación de experiencias formativas prácticas para los programas de la Universidad de Cundinamarca y la modernización de la infraestructura tecnología de la institución, la cual, permite integrar tecnologías del siglo XXI con el MEDIT. La contratación a través de Acuerdos Marco de Precios reflejan la reducción de los tiempos de contratación, la disminución de los costos de los bienes y servicios adquiridos, el aumento en la pluralidad de oferentes y la mejora en la trazabilidad de las actuaciones públicas, así como en la transparencia de los interesados en cada proceso.
Oficina de Compras	20.131-21.2020104.40-- PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO 20.131-21.2020103.40-- OTROS BIENES TRANSPORTABLES EXCEPTO PRODUCTOSMETALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO	ADQUIRIR MATERIALES PARA LA INSTALACIÓN DE LOS SISTEMAS DE RIEGOS Y SUMINISTRO DE AGUAS LA UNIDAD AGROAMBIENTAL LA ESPERANZA DE LA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA ACUERDO MARCO DE PRECIOS PARA LA COMPRAVENTA Y/O SUMINISTRO DE MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN Y FERRETERIA - CCE-255-AMP-2021	IV Trimestre	5%	240	La contratación a través de Acuerdos Marco de Precios se reflejan en la reducción de los tiempos de contratación, la disminución de los costos de los bienes y servicios adquiridos, el aumento en la pluralidad de oferentes y la mejora en la trazabilidad de las actuaciones públicas, así como en la transparencia de los interesados en cada proceso. Aunque se observa un incremento representativo en el valor, cabe aclarar que, la adquisición de materiales para la instalación de sistemas de riego y demás, contribuye al uso eficiente y sostenible del recurso agua, en línea con las buenas prácticas ambientales promovidas institucionalmente y enmarcada

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca Teléfono:
(091) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co NIT:
890.680.062-2

Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional



**MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN,
ANÁLISIS Y EVALUACIÓN**

PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO

INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO

CÓDIGO: SCIR062

VERSIÓN: 4

VIGENCIA: 2020-05-22

PAGINA: 18 de 53

						en la política del sistema de gestión ambiental.
Oficina de Compras	24.207-23.2020104.42-- PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO 24.207-23.2010104.42-- PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO	ADQUIRIR EQUIPOS TECNOLÓGICOS PARA EL INSTITUTO DE POSGRADOS DE LA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA EXTENSIÓN CHÍA - Item 1 AIO-ETP ACUERDO MARCO DE PRECIOS PARA LA COMPRA O ALQUILER DE COMPUTADORES Y PERIFERICOS ETP-III	IV Trimestre	5%	N/A	Aunque se realizaron compras de equipos tecnológicos en otras dependencias en el IV trimestre de la vigencia 2025 a través del mismo Acuerdo Marco de Precios ETP III, no es procedente efectuar una comparación presupuestal entre las compras realizadas, dado que la adquisición se encuentra orientada en atender necesidades diferentes en términos de infraestructura tecnológica, niveles de operación, alcance requerido, cantidades, especificaciones técnicas y requerimientos funcionales, los cuales inciden directamente en la estructuración de la necesidad y en la determinación del valor de la compra.
Oficina de Compras	24.207-23.2020104.42-- PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO 24.207-23.2010104.42-- PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO	ADQUIRIR EQUIPOS TECNOLÓGICOS PARA EL INSTITUTO DE POSGRADOS DE LA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA EXTENSIÓN CHÍA - Item 3 PORTATILES ACUERDO MARCO DE PRECIOS PARA LA COMPRA O ALQUILER DE COMPUTADORES Y PERIFERICOS ETP-III	IV Trimestre	5%	N/A	
Oficina de Compras	24.207-23.2020104.42-- PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO 24.207-23.2010104.42-- PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO	ADQUIRIR EQUIPOS TECNOLÓGICOS PARA EL INSTITUTO DE POSGRADOS DE LA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA EXTENSIÓN CHÍA - Item 4 DISCO DURO ACUERDO MARCO DE PRECIOS PARA LA COMPRA O ALQUILER DE COMPUTADORES Y PERIFERICOS ETP-III	IV Trimestre	5%	N/A	
Oficina de Compras	24.207-23.2020104.42-- PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO 24.207-23.2010104.42-- PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO	ADQUIRIR EQUIPOS TECNOLÓGICOS PARA EL INSTITUTO DE POSGRADOS DE LA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA EXTENSIÓN CHÍA - Item 2 AIO-ETP-A ACUERDO MARCO DE PRECIOS PARA LA COMPRA O ALQUILER DE COMPUTADORES Y PERIFERICOS ETP-III	IV Trimestre	5%	N/A	

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca Teléfono:
(091) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co NIT:
890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

		MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN			CÓDIGO: SCIR062	
		PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO			VERSIÓN: 4	
		INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO			VIGENCIA: 2020-05-22	
					PAGINA: 19 de 53	
Oficina de Compras	20.107-23.2010104.30-- PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO 20.107-23.2010104.36-- PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO 20.107-23.2010104.41-- PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO	ADQUIRIR PANTALLAS INTERACTIVAS Y EQUIPOS DE CÓMPUTO PARA LA UNIVERSIDAD DE CUNDINAMARCA EN SU SEDE, SECCIONALES Y EXTENSIONES PORTATILES ACUERDO MARCO DE PRECIOS PARA LA COMPRA O ALQUILER DE COMPUTADORES Y PERIFERICOS ETP-III	Item V Trimestre	PTF 5%	449	Aunque se observa un incremento en el valor, adquirir equipos de Cómputo para la Universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y Extensiones, última generación, facilita la creación de experiencias formativas prácticas para los programas de la Universidad de Cundinamarca y la modernización de la infraestructura tecnología de la institución, la cual, permite integrar tecnologías del siglo XXI con el MEDIT. La contratación a través de Acuerdos Marco de Precios reflejan la reducción de los tiempos de contratación, la disminución de los costos de los bienes y servicios adquiridos, el aumento en la pluralidad de oferentes y la mejora en la trazabilidad de las actuaciones públicas, así como en la transparencia de los interesados en cada proceso.

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca Teléfono:
 (091) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co NIT:
 890.680.062-2

Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
 Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN		CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO		VERSIÓN: 4
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO		VIGENCIA: 2020-05-22
			PAGINA: 20 de 53

Responsable	Rubro	Actividad para desarrollar	Periodo de seguimiento	Meta	Resultado indicador de variación	Análisis de los resultados
Bienestar Universitario Bienestar Universitario Bienestar Universitario	Servicios de fabricación de insumos físicos	Implementar medidas de austeridad y control del gasto asociadas a la fabricación de insumos físicos, mediante la priorización de necesidades institucionales, la racionalización en la producción de reconocimientos y el uso eficiente de los recursos, garantizando el cumplimiento de los fines misionales.	IV trimestre 2024 - IV trimestre 2025	Reducir gasto en un 5%	-57,13% (disminución)	Durante el IV trimestre de 2024 la ejecución presupuestal ascendió a \$35.213.528, mientras que para el IV trimestre de 2025 se ejecutaron \$15.097.000, lo que representa una disminución del 57,13%. Este resultado evidencia el cumplimiento y superación de la meta de austeridad establecida, atribuible a la implementación de medidas de control del gasto, optimización de recursos y una adecuada planeación de las actividades programadas.
Bienestar Universitario Bienestar Universitario Bienestar Universitario Bienestar Universitario	20.139-23.2020208.16- - SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCION	CONCURSO DIVERSIDAD SOMOS TODOS, CONGRESO INTERNACIONAL DE PREVENCIÓN DE VIOLENCIAS, CAMPAÑA UNIDOS EN LA DIVERSIDAD, CONGRESO TRASLOCAL Y DEMÁS EXPERIENCIAS DE EQUIDAD Y DIVERSIDAD SEDES FUSAGASUGA, FACATATIVA, UBATÉ, ZIPAQUIRÁ CHIA, SOHACAH Y GIRARDOT.	IV trimestre 2024 - IV trimestre 2025	Reducir gasto en un 5%	NA	En lo relacionado al área de Equidad y Diversidad, no es posible realizar un análisis comparativo en términos de austeridad del gasto para la adquisición de reconocimientos entre el IV trimestre de las vigencias 2024 y 2025, dado que durante la vigencia 2024 no se contó con presupuesto asignado para este concepto. Adicionalmente, fue en dicha vigencia cuando el área de Equidad y Diversidad fue adscrita a la Dirección de Bienestar Universitario. No obstante, durante el IV trimestre de la vigencia 2025 se ejecutaron recursos por valor de \$20.905.000, destinados al desarrollo de experiencias institucionales como el Concurso Diversidad Somos Todos, el Congreso Internacional de Prevención de Violencias, la Campaña Unidos en la Diversidad, el Congreso Traslocal y demás acciones de equidad y diversidad, las cuales se implementaron en las sedes de Fusagasugá, Facatativá, Ubaté, Zipaquirá, Chía, Soacha y Girardot.

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca Teléfono:
(091) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co NIT:
890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 6
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2025-09-25
		PAGINA: 21 de 53

2. Resultados:

2.1. Análisis de los resultados por parte de Control Interno.

2.1.1. Recursos Físicos y Servicios Generales.

Tabla 1 Austeridad del gasto público oficina de Recursos Físicos y Servicios Generales

RECURSOS FÍSICOS Y SERVICIOS GENERALES	META	RESULTADO
Energía	5%	Disminuyo 1.29%
Acueducto	5%	Aumento 18.07%
Pago canon de arrendamiento	5%	Aumento 5.20%

Fuente: Información suministrada por Recursos Físicos.

Energía: Se evidencia disminución del 1% en el costo de la energía del IV trimestre de la vigencia 2025 respecto al IV trimestre de la vigencia 2024, representado en una diferencia entre IV trimestre 2025 con un consumo de 118023 KWh a un costo de \$102.598.530 y el IV trimestre del 2024 con un consumo de 99885 KWh a un costo de \$103.938.750, disminución que de acuerdo a la justificación del proceso obedece a *“Esta variación positiva refleja el impacto de las prácticas implementadas por la Oficina de Recursos Físicos y Servicios Generales, en articulación con el Sistema de Gestión Ambiental (SGA), tales como el uso eficiente de la iluminación, el apagado de equipos cuando no están en uso, el aprovechamiento de la luz natural y el mantenimiento preventivo de los sistemas eléctricos, contribuyendo a un mayor control y ahorro en el consumo de energía”* Lo anterior aunque refleja disminución no cumple con la meta establecida en la circular de austeridad del gasto, por lo tanto, se recomienda al proceso a llevar a cabo las acciones encaminadas a disminuir por lo menos con el porcentaje fijado en la circular, el cual corresponde al 5%.

Acueducto: se evidencia aumento del 18% en el costo de acueducto del IV trimestre de la vigencia 2025 respecto al IV trimestre de la vigencia 2024, representado en una diferencia entre IV trimestre 2025 con un consumo de 4033M3 a un costo de \$31.986.463 y el IV trimestre del 2024 con un consumo de 3149M3 a un costo de \$27.090.973, de acuerdo a la justificación del proceso *“Es importante considerar que los pagos se realizan de manera posterior a la fecha de corte, por lo que aún no se ha recibido la totalidad de la facturación correspondiente. A pesar de estos retos operativos, la Universidad de*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 6
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2025-09-25 PAGINA: 22 de 53

Cundinamarca reafirma su compromiso con la sostenibilidad, fortaleciendo campañas efectivas orientadas a la reducción del consumo de agua y al uso responsable del recurso en toda la institución". Lo anterior refleja incumplimiento con la circular de austeridad del gasto, por lo tanto, se recomienda al proceso a llevar a cabo las acciones encaminadas a disminuir por lo menos con el porcentaje fijado en la circular, el cual corresponde al 5%.

Canon de arrendamiento: Se evidencia aumento en el pago por concepto de canon de arrendamiento, lo cual obedece al aumento el IPC establecido por ley para la vigencia 2025 el cual corresponde al 5.20%, sin embargo, de acuerdo con los lineamientos establecidos no cumple con la meta de austeridad del gasto proyectada.

2.1.2. Comunicaciones

Tabla 2 Austeridad del Gasto Público Oficina de Comunicaciones

COMUNICACIONES	META	RESULTADO
Publicidad Estatal	5%	Aumento 75.91%
Material Publicitario	5%	Disminuyo 35.59%

Fuente: Información suministrada por Oficina de Comunicaciones.

Publicidad estatal: De acuerdo a la información suministrada por el proceso, los datos registrados corresponden a toda la vigencia y no solo al trimestre, debido a que se genera una contratación por todo el año, así las cosas, este informe compara el valor contratado por el año 2024 el cual se realizó por valor de \$277.508.000, respecto a la contratación para la vigencia 2025 por valor de \$385.889.630, y un otrosi por valor de \$102.280.500, para un total en la vigencia 2025 de \$488.170.130, mostrando un incremento en esta vigencia del 75.91% con respecto al año 2024, la justificación que emite el proceso relaciona que *"El incremento en la publicidad tiene que ver con la divulgación en medios de comunicación tradicionales de la conmemoración de los 55 años de vida institucional de la Universidad de Cundinamarca y por otra parte el cumplimiento a los planes de mejoramiento 993 de admisiones "Elaboración, producción y desarrollo de campañas publicitarias y de mercadeo digital para promover inscripciones de pregrado" y 994 de comunicaciones "promocionar la oferta institucional y consolidar la imagen institucional, basada en la construcción de una identidad sólida, impulsando un proceso de mejora continua" los cuales para su cumplimiento se requiere incrementar la inversión en publicidad digital a través de redes sociales. El Otrosi 01 se realizó debido a necesidades de comunicación presentadas luego del inicio del contrato"* Aunque el proceso indica la justificación del incremento, esto impide el cumplimiento de la meta establecida que corresponde a una disminución del 5%, por lo anterior, se recomienda al proceso a realizar las acciones pertinentes que permitan la disminución del gasto y

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 6 VIGENCIA: 2025-09-25
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 23 de 53

generar cumplimiento a la meta de austeridad del gasto.

Material Publicitario: De acuerdo a la información suministrada por el proceso, los datos registrados corresponden a toda la vigencia y no solo al trimestre, debido a que se genera una contratación por todo el año, así las cosas, este informe compara el valor contratado por el año 2024 el cual se realizó por valor de \$565.427.375, respecto a la contratación para esta vigencia 2025 por valor de \$364.191.765, mostrando una disminución en el 2025 del 35.59% con respecto al año 2024, la justificación que emite el proceso respecto a esta disminución es que se debe a que la oficina asesora de comunicaciones unifico el proceso de material impreso y material POP en un único contrato. Por lo anterior para este concepto se evidencia cumplimiento en la meta establecida de austeridad del gasto.

2.1.3. Almacén

Tabla 3 Austeridad del Gasto Público Oficina de Almacén

ALMACEN	META	RESULTADO
Papelería	5%	Disminuyo 52.63%

Fuente: Información suministrada por Almacén.

Papelería: Se evidencia una disminución en la asignación de papel del 52.63%, pasando de 57 resmas en el IV trimestre de la vigencia 2024 a 30 resmas en el IV trimestre de la vigencia 2025, lo que indica cumplimiento para este trimestre de la meta establecida de austeridad del gasto.

CONCEPTO	CUARTO TRIM 2024	CUARTO TRIM 2025	DIFERENCIA
RESMAS OFICIO	37	16	-21
RESMAS CARTA	20	14	-6

Tabla N° 1 Comparativo 4 trimestre 2024-2025

2.1.4. Unidad de Apoyo Académico

Tabla 4 Austeridad de Gasto Público Unidad de Apoyo Académico

UNIDAD DE APOYO ACADÉMICO	META	RESULTADO
Servicio online de licencia derechos de autor para el servicio de reprografía que ofrecen los centros de gestión del conocimiento y el aprendizaje la biblioteca central de la universidad de	5%	Aumento 39.19%

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 6
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2025-09-25
		PAGINA: 24 de 53

Cundinamarca		
Contratar servicio biblioteca digital online ENI especializada para los programas de la facultad de ingeniería de la Universidad de Cundinamarca.	5%	Aumento 18.20%
Contratar servicio de simulador online interactivo en 3D, Y 2D especializado para el programa de enfermería que oferta la universidad de Cundinamarca en la seccional Girardot.	5%	Aumento 5.66%
Contratar servicio biblioteca digital online multidisciplinar ODILO para los programas que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones más películas y capacitaciones	5%	Aumento 6.97%
Contratar servicio de simulador online interactivo en 3D, Y 2D especializado para el programa de Zootecnia que oferta la universidad de Cundinamarca en la sede Fusagasugá y seccional Ubaté	5%	Nuevo servicio 2025
Contratar servicio base de datos online PROQUEST para las bibliotecas de la Universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones	5%	Nuevo servicio 2025
Contratar servicios base de datos online especializada en estatus y jurisprudencia biblioteca en línea de libros y revistas en analítica jurídica para las bibliotecas de la Universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones.	5%	Nuevo servicio 2025
Contratar servicio de plataforma electrónica online especializada para el programa de música de la extensión Zipaquirá de la Universidad de Cundinamarca.	5%	Aumento 143.75%
Contratar servicio base de datos online Clinicalkey Student Nursing + NNNConsult especializado para el	5%	Nuevo servicio 2025

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 6
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2025-09-25
		PAGINA: 25 de 53

programa de enfermería que oferta la universidad de Cundinamarca en la seccional Girardot.		
Contratar servicio de guía de citación y referencia online SIBILA para la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones.	5%	Nuevo servicio 2025
Contratar servicio biblioteca EDICIONES DE LA U para el programa administración de empresas y contaduría pública que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones	5%	Disminuyo 1.11%
Contratar servicio biblioteca digital ECOE EDICIONES multidisciplinar para los programas de administración de empresas contaduría pública ingeniería que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales extensiones.	5%	Aumento 5.20%
Contratar servicio base de datos ECOLLECTION especializada en normas técnicas colombianas para los programas que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones.	5%	Aumento 5.59%
Contratar servicio base VIRTUAL PRO especializada en procesos administrativos e industriales para los programas que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones.	5%	Aumento 4.36%
Servicio biblioteca digital especializada para la Facultad de educación de la Universidad de Cundinamarca	5%	Aumento 5.20%
Contratar servicio base de datos SCOPUS multidisciplinar referencial y de citas bibliográficas para los programas que ofertan en la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones.	5%	Aumento 10.25%
Biblioteca digital especializada para el programa de enfermería que oferta la Universidad de Cundinamarca en la seccional Girardot.	5%	Aumento 10.11%
Contratar servicio biblioteca digital EBOOK 7-24multieditorial multiusuario para las bibliotecas de la Universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones	5%	Aumento 18.09%
Contratar servicio base de datos EMBASE biomédica especializada para el programa de enfermería que oferta la universidad de Cundinamarca en la seccional Girardot	5%	Aumento 5%
Contratar servicio biblioteca digital especializada para la facultad de ciencias agropecuarias de de la universidad de Cundinamarca en su sede,	5%	Aumento 19.08%

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 6
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2025-09-25
		PAGINA: 26 de 53

seccionales y extensiones		
Contratar servicio base de datos bibliográfica multidisciplinar en literatura mundial de revistas electrónicas para las bibliotecas de la Universidad de Cundinamarca en sede, seccionales y extensiones.	5%	Aumento 3.76%
Contratar servicio plataforma electrónica CIENCIA DIRECT de datos científicos en textos completos multidisciplinar para los programas que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones	5%	Aumento 4%
Contratar el servicio de biblioteca digital online especializada MC GRAW HILL para el programa administración de empresas y enfermería que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones	5%	Aumento 12.55%
Contratar servicio biblioteca digital online especializada para la facultad de ciencias del deporte y la educación física de la Universidad de Cundinamarca.	5%	Aumento 5.60%

Fuente: Información suministrada por Unidad de Apoyo Académico.

Servicio online de licencia derechos de autor para el servicio de reprografía que ofrecen los centros de gestión del conocimiento y el aprendizaje la biblioteca central de la universidad de Cundinamarca: Se evidencia aumento en un 39.19%, siendo para 2024 por valor de \$7.707.845 y para el 2025 por valor de \$10.728.802, de acuerdo a la información suministrada por el proceso se debe a incremento por IPC establecido por el contratista, sin embargo, realizando un análisis del caso este incremento está encima del IPC establecido para la vigencia 2025, el cual es del 5.2%, por lo anterior se recomienda al proceso verificar los aumentos excesivos en la contratación y realizar las acciones tendientes a disminuir y dar cumplimiento a la meta de austeridad del gasto.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.

Contratar servicio biblioteca digital online ENI especializada para los programas de la facultad de ingeniería de la Universidad de Cundinamarca.: Reporta un incremento del 18.20% entre el 2024 por valor de \$93.000.000 con respecto al 2025 por valor de \$109.999.892, este aumento se debe al incremento en el valor de cada título, además del aumento en la cantidad de títulos de acuerdo a lo reportado por el proceso, aunque la justificación refiere a aumento en la cantidad de títulos la circular refiere una disminución en el gasto del 5% razón por la cual no se estaría cumpliendo con la meta establecida, por tanto, se recomienda al proceso adelantar las acciones necesarias para lograr disminuir este gasto y dar cumplimiento a lo establecido en la circular.

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 6 VIGENCIA: 2025-09-25
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 27 de 53

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.

Contratar servicio de simulador online interactivo en 3D, Y 2D especializado para el programa de enfermería que oferta la universidad de Cundinamarca en la seccional Girardot.: se presenta un incremento del 5.66% entre el 2024 por valor de \$89.000.000 con respecto al 2025 por valor de \$94.040.000 de acuerdo a lo justificado por el proceso se debe al incremento del IPC establecido por el contratista, el cual está acorde al incremento nacional establecido, sin embargo no se está dando cumplimiento a la meta de austeridad establecida de reducción del 5%, por lo anterior se recomienda al proceso realizar las acciones pertinentes que permitan la reducción y cumplimiento de la circular.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.

Contratar servicio biblioteca digital online multidisciplinar ODILO para los programas que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones más películas y capacitaciones: se evidencia un incremento del 6.97%, siendo para el 2024 por valor de \$214.000.000 y para el 2025 por valor de \$228.900.000, lo anterior debido al incremento normal por el IPC establecido por el contratista de acuerdo a la información suministrada por el proceso. Sin embargo, este aumento no permite cumplir la meta de austeridad del gasto la cual refiere ahorro del 5%, por tal motivo es importante que se implementen estrategias o acciones encaminadas al cumplimiento de la meta.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.

Contratar servicio de simulador online interactivo en 3D, Y 2D especializado para el programa de Zootecnia que oferta la universidad de Cundinamarca en la sede Fusagasugá y seccional Ubaté: Se registra gasto para 2025 por valor de \$84.000.000, la unidad de apoyo Académico informa que se trata de un servicio nuevo, por tanto, no se puede realizar análisis comparativo con el 2024.

Contratar servicio base de datos online PROQUEST para las bibliotecas de la Universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones: Se registra gasto para el 2025 por valor de \$284.000.000, la unidad de apoyo Académico informa que se trata de un servicio nuevo, por tanto, no se puede realizar análisis comparativo con el 2024.

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 6 VIGENCIA: 2025-09-25
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 28 de 53

Contratar servicios base de datos online especializada en estatus y jurisprudencia biblioteca en línea de libros y revistas en analítica jurídica para las bibliotecas de la Universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones: Se registra gasto para el 2025 por valor de \$120.635.856, la unidad de apoyo Académico informa que se trata de un servicio nuevo, por tanto, no se puede realizar análisis comparativo con el 2024.

Contratar servicio de plataforma electrónica online especializada para el programa de música de la extensión Zipaquirá de la Universidad de Cundinamarca.: Se evidencia considerable incremento del **143.75%**, siendo para el 2024 por valor de \$27.885.000 y para el 2025 por valor de \$67.985.280, de acuerdo a la justificación del proceso este incremento se debe a la expansión en los servicios y contenidos ofrecidos para el programa de música, sin embargo obedeciendo a la circular se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, por tal razón no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.

Contratar servicio base de datos online Clinicalkey Student Nursing + NNNConsult especializado para el programa de enfermería que oferta la universidad de Cundinamarca en la seccional Girardot.: Se registra gasto para el 2025 por valor de \$85.488.440, la unidad de apoyo Académico informa que se trata de un servicio nuevo, por tanto, no se puede realizar análisis comparativo con el 2024.

Contratar servicio de guía de citación y referencia online SIBILA para la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones.: Se registra gasto para el 2025 por valor de \$6.625.000, la unidad de apoyo Académico informa que se trata de un servicio nuevo, por tanto, no se puede realizar análisis comparativo con el 2024.

Contratar servicio biblioteca EDICIONES DE LA U para el programa administración de empresas y contaduría pública que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones: Se evidencia disminución del 1.11%, siendo para el 2024 por valor de \$450.000.000 y para el 2025 por valor de \$445.000.000, de acuerdo a la justificación del proceso esta disminución corresponde a descuento aplicado por política comercial de la empresa, sin embargo obedeciendo a la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 6 VIGENCIA: 2025-09-25
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 29 de 53

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.

Contratar servicio biblioteca digital ECOE EDICIONES multidisciplinar para los programas de administración de empresas contaduría pública ingeniería que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales extensiones: Se evidencia incremento del **5.20%**, siendo para el 2024 por valor de \$63.987.072 y para el 2025 por valor de \$67.314.400, de acuerdo a la justificación del proceso este incremento se debe incremento por IPC establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.

Contratar servicio base de datos ECOLLECTION especializada en normas técnicas colombianas para los programas que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones: Se evidencia incremento del **5.59%**, siendo para el 2024 por valor de \$55.188.584 y para el 2025 por valor de \$58.271.000, de acuerdo a la justificación del proceso este incremento se debe incremento por IPC establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.

Contratar servicio base VIRTUAL PRO especializada en procesos administrativos e industriales para los programas que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones: Se evidencia incremento del **4.36%**, siendo para el 2024 por valor de \$ 66.672.262 y para el 2025 por valor de \$69.579.152, de acuerdo a la justificación del proceso este incremento se debe incremento por IPC establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 6 VIGENCIA: 2025-09-25
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 30 de 53

adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.

Servicio biblioteca digital especializada para la Facultad de educación de la Universidad de Cundinamarca: Se evidencia incremento del **5.20%**, siendo para el 2024 por valor de \$29.118.576 y para el 2025 por valor de \$30.362.742, de acuerdo a la justificación del proceso este incremento se debe incremento por IPC establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.

Contratar servicio base de datos SCOPUS multidisciplinar referencial y de citas bibliográficas para los programas que ofertan en la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones: Se evidencia incremento del **10.25%**, siendo para el 2024 por valor de \$116.942.295 y para el 2025 por valor de \$128.928.880, de acuerdo a la justificación del proceso experimenta un incremento por IPC y otros establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.

Biblioteca digital especializada para el programa de enfermería que oferta la Universidad de Cundinamarca en la seccional Girardot: Se evidencia incremento del **10.11%**, siendo para el 2024 por valor de \$99.900.000 y para el 2025 por valor de \$110.000.000, de acuerdo a la justificación del proceso experimenta un incremento por IPC y otros establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 6 VIGENCIA: 2025-09-25
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 31 de 53

Contratar servicio biblioteca digital EBOOK 7-24multieditorial multiusuario para las bibliotecas de la Universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones: Se evidencia incremento del **18.09%**, siendo para el 2024 por valor de \$257.136.200 y para el 2025 por valor de \$303.641.894, de acuerdo con la justificación del proceso Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista. Ampliación del alcance del servicio, incluyendo nuevas funcionalidades, mayor cobertura mejoras técnicas., por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.

Contratar servicio base de datos EMBASE biomédica especializada para el programa de enfermería que oferta la universidad de Cundinamarca en la seccional Girardot: Se evidencia incremento del **5%**, siendo para el 2024 por valor de \$38.731.558 y para el 2025 por valor de \$40.668.136, de acuerdo a la justificación del proceso experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.

Contratar servicio biblioteca digital especializada para la facultad de ciencias agropecuarias de de la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones: Se evidencia incremento del **19.08%**, siendo para el 2024 por valor de \$95.000.000 y para el 2025 por valor de \$113.125.000, de acuerdo con la justificación del proceso experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista. Ampliación del alcance del servicio, incluyendo nuevas funcionalidades, mayor cobertura mejoras técnicas., por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 6 VIGENCIA: 2025-09-25
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 32 de 53

Contratar servicio base de datos bibliográfica multidisciplinar en literatura mundial de revistas electrónicas para las bibliotecas de la Universidad de Cundinamarca en sede, seccionales y extensiones: Se evidencia incremento del **3.76%**, siendo para el 2024 por valor de \$77.100.000 y para el 2025 por valor de \$80.000.000, de acuerdo con la justificación del proceso Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.

Contratar servicio plataforma electrónica SCIENCIE DIRECT de datos científicos en textos completos multidisciplinar para los programas que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones: Se evidencia incremento del **4%**, siendo para el 2024 por valor de \$342.332.508 y para el 2025 por valor de \$356.025.808, de acuerdo con la justificación del proceso Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.

Contratar el servicio de biblioteca digital online especializada MC GRAW HILL para el programa administración de empresas y enfermería que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones: Se evidencia incremento del **12.55%**, siendo para el 2024 por valor de \$133.269.200 y para el 2025 por valor de \$149.998.420, de acuerdo con la justificación del proceso Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista. Ampliación del alcance del servicio, incluyendo nuevas funcionalidades, mayor cobertura mejoras técnicas., por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.

Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 6
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2025-09-25 PAGINA: 33 de 53

Contratar servicio biblioteca digital online especializada para la facultad de ciencias del deporte y la educación física de la Universidad de Cundinamarca: Se evidencia incremento del **5.60%**, siendo para el 2024 por valor de \$85.432.113 y para el 2025 por valor de \$90.217.117, de acuerdo con la justificación del proceso Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.

2.1.5. SGA Sistema de Gestión Ambiental Recursos Físicos Dirección Administrativa de cada Unidad Regional.

Tabla 5 Austeridad del Gasto Público Sistema de Gestión Ambiental

SGA Sistema de Gestión Ambiental Recursos Físicos Dirección administrativa de cada Unidad Regional	META	RESULTADO
Servicios Públicos (resmas papel)	5%	Disminuyo 58%
Servicios Públicos (energía)	5%	Disminuyo 21%
Servicios Públicos (agua)	5%	Disminuyo 39%
Servicios Públicos (separación de residuos)	5%	Disminuyo 8%

Fuente: Información suministrada por Sistema de Gestión ambiental.

Resmas Papel Se evidencia disminución en el consumo de resmas de papel en un 58% a nivel institucional, siendo para el IV Trimestre 2024 de 115 resmas y para el IV Trimestre 2025 de 48 resmas, de acuerdo con la información suministrada por el proceso *“las mejores prácticas y resultados se identificaron en: Sede Fusagasugá, Centro Académico Deportivo, Seccional Girardot y Extensión Soacha, donde no se registró consumo de resmas durante el trimestre, Seccional Ubaté, con una reducción del 42,9 %, reflejando el impacto positivo de la optimización de impresiones y el uso de medios digitales. UAA La Esperanza y UAA El Tíbar, donde los procesos productivos y administrativos se gestionan mayoritariamente de forma digital.”*, por lo anterior se puede determinar que para este trimestre se está dando cumplimiento a lo establecido en la circular de austeridad del gasto.

Energía: Se evidencia disminución en el consumo de energía en un 21%, siendo para el IV Trimestre 2024 de 378721 Kwh y para el IV Trimestre 2025 de 300082 Kwh, de acuerdo con la información suministrada por el proceso *“Las unidades regionales con mejores resultados fueron: Seccional Girardot, con una disminución cercana al 45 %, atribuida principalmente a la implementación del*

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 6 VIGENCIA: 2025-09-25
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 34 de 53

proyecto de domótica, el cual ha permitido controlar consumos residuales y optimizar el uso de energía en aulas y espacios académicos. Extensión Chía, que presentó una reducción cercana al 26 %, apoyada en el uso eficiente de la infraestructura y el control operativo del consumo. Unidad Agroambiental La Esperanza, Oficinas Bogotá y UAA El Vergel, con reducciones superiores al 23 %, resultado de la instalación de paneles solares, luminarias ahorradoras y el fortalecimiento de la cultura ambiental.” Con lo anterior se da cumplimiento para este trimestre de la meta de austeridad en el gasto.

Agua: Se evidencia aumento en el consumo de agua en un 39%, siendo para el IV Trimestre 2024 de 12137 m3 y para el IV Trimestre 2025 de 7411 m3, de acuerdo con la información suministrada por el proceso “Las unidades regionales con mejor desempeño en la reducción del consumo hídrico fueron: Unidad Agroambiental La Esperanza, con una disminución superior al 80 %, resultado de la implementación de sistemas de captación y aprovechamiento de aguas lluvias para actividades productivas y operativas. Extensión Soacha, Seccional Ubaté y UAA El Tibar, con reducciones superiores al 40 %, asociadas a una menor dinámica operativa, cambios de medidores y fortalecimiento de prácticas de uso eficiente del recurso.” Evidenciándose incumplimiento para este trimestre a la meta fijada de austeridad del gasto.

Separación de Residuos: se observa incremento en la cantidad total de material recuperado del 8.45% en el indicador de gestión de residuos sólidos, siendo para el IV Trimestre 2024 de 2719 Kg de residuos aprovechables y para el IV Trimestre 2025 de 2949 Kg de residuos aprovechables, de acuerdo con la información suministrada por el proceso “Las unidades regionales con mejor desempeño fueron: Extensión Chía, con más de 1.000 kg de residuos aprovechables recolectados, generando además un retorno económico destinado a la mejora de zonas verdes. Seccional Ubaté – UAA El Tibar, con un incremento del 18,7 % en la entrega de residuos, evidenciando un alto nivel de compromiso con la separación en la fuente. Unidad Agroambiental La Esperanza y Extensión Facatativá, que presentaron incrementos del 100 % y 13,8 % respectivamente, gracias a la mejora en la logística de recolección y a las campañas de sensibilización.” En este caso en particular el aumento del porcentaje es positivo para la institución logrando mejorar la recuperación de residuos y con esto permitir ingresos a la institución que se retornan en insumos ambientales, disminuyendo el gasto demostrando austeridad y cumplimiento en la circular.

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 6
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2025-09-25 PAGINA: 35 de 53

2.1.6. Oficina de Compras

Tabla 6 Austeridad del Gasto Público Oficina de Compras

OFICINA COMPRAS	META	RESULTADO
Adquirir el servicio de almacenamiento adicional en la plataforma Microsoft 365 education, con el fin de asegurar la disponibilidad continua de los servicios tecnológicos institucionales y dar cumplimiento a las necesidades académicas, investigativas y administrativas de la universidad de Cundinamarca	5%	N/A
Adquirir pantallas interactivas y equipos de cómputo para la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones	5%	Aumento 469%
Contratar el servicio de licenciamiento de firmas digitales para los directivos, jefes y decanos de la universidad de Cundinamarca	5%	Aumento 7.14%
Adquirir pantallas interactivas y equipos de cómputo para la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones - ítem portátiles	5%	Aumento 34.33%
Adquirir materiales para la instalación de los sistemas de riego y suministro de aguas la unidad agroambiental la esperanza de la universidad de Cundinamarca	5%	Aumento 240.45%
Adquirir equipos tecnológicos para el instituto de posgrados de la universidad de Cundinamarca extensión chía - Ítem 1 AIO-ETP	5%	N/A
Adquirir equipos tecnológicos para el instituto de posgrados de la universidad de Cundinamarca extensión chía - Ítem 3 portátiles	5%	N/A
Adquirir equipos tecnológicos para el instituto de posgrados de la universidad de Cundinamarca extensión chía - Ítem 4 disco duro .	5%	N/A
Adquirir equipos tecnológicos para el instituto de posgrados de la universidad de Cundinamarca extensión chía - Ítem 2 AIO-ETP-A	5%	N/A
Adquirir pantallas interactivas y equipos de cómputo para la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones Ítem portátiles	5%	Aumento 448.93%

Fuente: Información suministrada por Compras.

Adquirir el servicio de almacenamiento adicional en la plataforma Microsoft 365 education, con el fin de asegurar la disponibilidad continua de los servicios tecnológicos institucionales y dar cumplimiento a las necesidades académicas, investigativas y administrativas de la universidad de Cundinamarca: Se registra gasto para el IV trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$479.520.000, el proceso informa que durante el IV Trimestre de la vigencia 2024 NO se suscribió orden de compra con objeto contractual semejante, por lo tanto, no es posible realizar comparación desde

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 6 VIGENCIA: 2025-09-25
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 36 de 53

el punto de vista presupuestal.

Adquirir pantallas interactivas y equipos de cómputo para la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones: Se evidencia aumento significativo del 469.46% teniendo en cuenta que el valor registrado para el IV Trimestre de la vigencia 2024 fue por valor de \$202.517.414,8 y para el IV Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$1.153.252.351,4, de acuerdo a la información suministrada por el proceso, *“Aunque se observa un incremento representativo en el valor, adquirir equipos de Cómputo para la Universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y Extensiones, última generación, facilita la creación de experiencias formativas prácticas para los programas de la Universidad de Cundinamarca y la modernización de la infraestructura tecnología de la institución, la cual, permite integrar tecnologías del siglo XXI con el MEDIT.”*, de acuerdo con los valores referidos no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida en la circular del 5% en el gasto.

Se recomienda al proceso revisar y tomar las medidas pertinentes que permitan dar cumplimiento con la meta de austeridad del gasto, ya que para este trimestre el porcentaje de incremento es elevado.

Contratar el servicio de licenciamiento de firmas digitales para los directivos, jefes y decanos de la universidad de Cundinamarca: Se evidencia aumento del 7% teniendo en cuenta que el valor registrado para el IV Trimestre de la vigencia 2024 fue por valor de \$4.165.000 y para el IV Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$4.462.500, de acuerdo con la información suministrada por el proceso, *“Es importante mencionar que las firmas digitales se requieren para brindar celeridad a los trámites administrativos de la Universidad, la disminución en el uso del papel y las mejoras significativas en los procesos, teniendo en cuenta el modelo definido por El MEDIT. La contratación a través de Acuerdos Marco de Precios reflejan la reducción de los tiempos de contratación, el aumento en la pluralidad de oferentes y la mejora en la trazabilidad de las actuaciones públicas, así como en la transparencia de los interesados en cada proceso”*, de acuerdo con los valores referidos no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida en la circular de disminución del 5% en el gasto.

Se recomienda al proceso revisar y tomar las medidas pertinentes que permitan dar cumplimiento con la meta de austeridad del gasto.

Adquirir pantallas interactivas y equipos de cómputo para la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones - ítem portátiles: Se evidencia aumento significativo del 34.33% teniendo en cuenta que el valor registrado para el IV Trimestre de la vigencia 2024 fue por valor de \$230.506.856,3 y para el IV Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$309.628.647,8, de acuerdo con la información suministrada por el proceso, *“Aunque se observa un incremento en el valor, adquirir equipos de Cómputo para la Universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y Extensiones, última*

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 6 VIGENCIA: 2025-09-25
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 37 de 53

generación, facilita la creación de experiencias formativas prácticas para los programas de la Universidad de Cundinamarca y la modernización de la infraestructura tecnológica de la institución, la cual, permite integrar tecnologías del siglo XXI con el MEDIT.”, de acuerdo con los valores referidos no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida en la circular de disminución del 5% en el gasto.

Se recomienda al proceso revisar y tomar las medidas pertinentes que permitan dar cumplimiento con la meta de austeridad del gasto.

Adquirir materiales para la instalación de los sistemas de riego y suministro de aguas la unidad agroambiental la esperanza de la universidad de Cundinamarca:

Se evidencia aumento significativo del 240.45% teniendo en cuenta que el valor registrado para el IV Trimestre de la vigencia 2024 fue por valor de \$32.584.852,3 y para el IV Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$110.933.690,1, de acuerdo con la información suministrada por el proceso, *“Aunque se observa un incremento representativo en el valor, cabe aclarar que, la adquisición de materiales para la instalación de sistemas de riego y demás, contribuye al uso eficiente y sostenible del recurso agua, en línea con las buenas prácticas ambientales promovidas institucionalmente y enmarcada en la política del sistema de gestión ambiental.”*, de acuerdo con los valores referidos no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida en la circular de disminución del 5% en el gasto.

Se recomienda al proceso revisar y tomar las medidas pertinentes que permitan dar cumplimiento con la meta de austeridad del gasto, ya que para este trimestre el porcentaje de incremento es elevado.

Adquirir equipos tecnológicos para el instituto de posgrados de la universidad de Cundinamarca extensión chía - Ítem 1 AIO-ETP: Se registra gasto para el IV trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$68.069.203,7, el proceso informa que durante el IV Trimestre de la vigencia 2024 NO se suscribió orden de compra con objeto contractual semejante, por lo tanto, no es posible realizar comparación desde el punto de vista presupuestal.

Adquirir equipos tecnológicos para el instituto de posgrados de la universidad de Cundinamarca extensión chía - Ítem 3 portátiles: Se registra gasto para el IV trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$40.613.385,9, el proceso informa que durante el IV Trimestre de la vigencia 2024 NO se suscribió orden de compra con objeto contractual semejante, por lo tanto, no es posible realizar comparación desde el punto de vista presupuestal.

Adquirir equipos tecnológicos para el instituto de posgrados de la universidad de Cundinamarca extensión chía - Ítem 4 disco duro: Se registra

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 6
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2025-09-25 PAGINA: 38 de 53

gasto para el IV trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$1.302.171,2, el proceso informa que durante el IV Trimestre de la vigencia 2024 NO se suscribió orden de compra con objeto contractual semejante, por lo tanto, no es posible realizar comparación desde el punto de vista presupuestal.

Adquirir equipos tecnológicos para el instituto de posgrados de la universidad de Cundinamarca extensión chía - Ítem 2 AIO-ETP-A: Se registra gasto para el IV trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$10.671.897,7, el proceso informa que durante el IV Trimestre de la vigencia 2024 NO se suscribió orden de compra con objeto contractual semejante, por lo tanto, no es posible realizar comparación desde el punto de vista presupuestal.

Adquirir pantallas interactivas y equipos de cómputo para la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones Ítem portátiles: Se evidencia aumento significativo del 449% teniendo en cuenta que el valor registrado para el IV Trimestre de la vigencia 2024 fue por valor de \$230.506.856,3 y para el IV Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$1.265.312.173,5, de acuerdo con la información suministrada por el proceso, *“Aunque se observa un incremento en el valor, adquirir equipos de Cómputo para la Universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y Extensiones, última generación, facilita la creación de experiencias formativas prácticas para los programas de la Universidad de Cundinamarca y la modernización de la infraestructura tecnología de la institución, la cual, permite integrar tecnologías del siglo XXI con el MEDIT. La contratación a través de Acuerdos Marco de Precios reflejan la reducción de los tiempos de contratación, la disminución de los costos de los bienes y servicios adquiridos, el aumento en la pluralidad de oferentes y la mejora en la trazabilidad de las actuaciones públicas, así como en la transparencia de los interesados en cada proceso.”*, de acuerdo con los valores referidos no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida en la circular de disminución del 5% en el gasto.

Se recomienda al proceso revisar y tomar las medidas pertinentes que permitan dar cumplimiento con la meta de austeridad del gasto, ya que para este trimestre el porcentaje de incremento es elevado.

2.1.7. Bienestar Universitario:

Tabla N/A Austeridad del Gasto Público Bienestar Universitario

BIENESTAR UNIVERSITARIO	META	RESULTADO
Implementar medidas de austeridad y control del gasto asociadas a la fabricación de insumos físicos, mediante la priorización de	5%	Disminuyo 57.13%

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 6
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2025-09-25
		PAGINA: 39 de 53

necesidades institucionales, la racionalización en la producción de reconocimientos y el uso eficiente de los recursos, garantizando el cumplimiento de los fines misionales.		
Concurso diversidad somos todos, congreso internacional de prevención de violencias, campaña unidos en la diversidad, congreso traslocal y demás experiencias de equidad y diversidad sedes Fusagasugá, Facatativá, Ubaté, Zipaquirá Chía, Soacha y Girardot.	5%	N/A

Fuente: Información suministrada por Bienestar Universitario.

Implementar medidas de austeridad y control del gasto asociadas a la fabricación de insumos físicos, mediante la priorización de necesidades institucionales, la racionalización en la producción de reconocimientos y el uso eficiente de los recursos, garantizando el cumplimiento de los fines misionales: Se evidencia disminución del 57.13% teniendo en cuenta que el valor registrado para el IV Trimestre de la vigencia 2024 fue por valor de \$35.213.528 y para el IV Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$15.097.000, de acuerdo a la información suministrada por el proceso, *“Este resultado evidencia el cumplimiento y superación de la meta de austeridad establecida, atribuible a la implementación de medidas de control del gasto, optimización de recursos y una adecuada planeación de las actividades programadas.”*, de acuerdo con los valores referidos para el cuarto trimestre de la vigencia 2025 se estaría dando cumplimiento a la meta establecida en la circular del gasto.

Concurso diversidad somos todos, congreso internacional de prevención de violencias, campaña unidos en la diversidad, congreso traslocal y demás experiencias de equidad y diversidad sedes Fusagasugá, Facatativá, Ubaté, Zipaquirá Chía, Soacha y Girardot: Se registra gasto para el IV trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$20.905.000, el proceso informa que en lo relacionado al área de Equidad y Diversidad, no es posible realizar un análisis comparativo en términos de austeridad del gasto para la adquisición de reconocimientos entre el IV trimestre de las vigencias 2024 y 2025, dado que durante la vigencia 2024 no se contó con presupuesto asignado para este concepto. Adicionalmente, fue en dicha vigencia cuando el área de Equidad y Diversidad fue adscrita a la Dirección de Bienestar Universitario.

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 6 VIGENCIA: 2025-09-25
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 40 de 53

3. Conclusiones:

3.1. De acuerdo con el seguimiento realizado por la Dirección de control interno a la meta fijada (5%) en la circular 19 emitida por la Vicerrectoría Administrativa y financiera de la Universidad de Cundinamarca, en la verificación del IV Trimestre 2025 comparado con el IV Trimestre 2024 se observa que de 43 actividades relacionadas por los procesos, 25 de ellas aumentaron el gasto siendo el 58.14% del total revisado, 11 no se calcula comparativo teniendo en cuenta que en el trimestre de la vigencia anterior no se reportó gasto siendo en porcentaje el 25.59% de la totalidad y 7 cumplieron con la meta establecida de disminuir mínimo el 5%, siendo estas últimas tan solo el 16.27% del total de actividades.

3.2. Reducción en el gasto para el IV Trimestre de la vigencia 2025 en lo concerniente a las siguientes actividades:

- **Resmas Papel:** Se evidencia disminución en el consumo de resmas de papel en un 58% a nivel institucional, siendo para el IV Trimestre 2024 de 115 resmas y para el IV Trimestre 2025 de 48 resmas, de acuerdo con la información suministrada por el proceso *“las mejores prácticas y resultados se identificaron en: Sede Fusagasugá, Centro Académico Deportivo, Seccional Girardot y Extensión Soacha, donde no se registró consumo de resmas durante el trimestre, Seccional Ubaté, con una reducción del 42,9 %, reflejando el impacto positivo de la optimización de impresiones y el uso de medios digitales. UAA La Esperanza y UAA El Tíbar, donde los procesos productivos y administrativos se gestionan mayoritariamente de forma digital.”*, por lo anterior se puede determinar que para este trimestre se está dando cumplimiento a lo establecido en la circular de austeridad del gasto.
- **Energía:** Se evidencia disminución en el consumo de energía en un 21%, siendo para el IV Trimestre 2024 de 378721 Kwh y para el IV Trimestre 2025 de 300082 Kwh, de acuerdo con la información suministrada por el proceso *“Las unidades regionales con mejores resultados fueron: Seccional Girardot, con una disminución cercana al 45 %, atribuida principalmente a la implementación del proyecto de domótica, el cual ha permitido controlar consumos residuales y optimizar el uso de energía en aulas y espacios académicos. Extensión Chía, que presentó una reducción cercana al 26 %, apoyada en el uso eficiente de la infraestructura y el control operativo del consumo. Unidad Agroambiental La Esperanza, Oficinas Bogotá y UAA El Vergel, con reducciones superiores al 23 %, resultado de la instalación de paneles solares, luminarias ahorradoras y el fortalecimiento de la cultura ambiental.”* Con lo anterior se da cumplimiento para este trimestre a la meta de austeridad en el gasto.

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 6
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2025-09-25
		PAGINA: 41 de 53

- **Acueducto:** Se evidencia disminución en el consumo de agua en un 39%, siendo para el IV Trimestre 2024 de 12137 m3 y para el IV Trimestre 2025 de 7411 m3, de acuerdo con la información suministrada por el proceso *“Las unidades regionales con mejor desempeño en la reducción del consumo hídrico fueron: Unidad Agroambiental La Esperanza, con una disminución superior al 80 %, resultado de la implementación de sistemas de captación y aprovechamiento de aguas lluvias para actividades productivas y operativas. Extensión Soacha, Seccional Ubaté y UAA El Tíbar, con reducciones superiores al 40 %, asociadas a una menor dinámica operativa, cambios de medidores y fortalecimiento de prácticas de uso eficiente del recurso.”* Evidenciándose incumplimiento para este trimestre a la meta fijada de austeridad del gasto.
- **Separación de Residuos:** se observa incremento en la cantidad total de material recuperado del 8.45% en el indicador de gestión de residuos sólidos, siendo para el IV Trimestre 2024 de 2719 Kg de residuos aprovechables y para el IV Trimestre 2025 de 2949 Kg de residuos aprovechables, de acuerdo con la información suministrada por el proceso *“Las unidades regionales con mejor desempeño fueron: Extensión Chía, con más de 1.000 kg de residuos aprovechables recolectados, generando además un retorno económico destinado a la mejora de zonas verdes. Seccional Ubaté – UAA El Tíbar, con un incremento del 18,7 % en la entrega de residuos, evidenciando un alto nivel de compromiso con la separación en la fuente. Unidad Agroambiental La Esperanza y Extensión Facatativá, que presentaron incrementos del 100 % y 13,8 % respectivamente, gracias a la mejora en la logística de recolección y a las campañas de sensibilización.”* En este caso en particular el aumento del porcentaje es positivo para la institución logrando mejorar la recuperación de residuos y con esto permitir ingresos a la institución que se retornan en insumos ambientales, disminuyendo el gasto demostrando austeridad y cumplimiento en la circular.
- **Energía:** Se evidencia disminución del 1% en el costo de la energía del IV trimestre de la vigencia 2025 respecto al IV trimestre de la vigencia 2024, representado en una diferencia entre IV trimestre 2025 con un consumo de 118023 KWh a un costo de \$102.598.530 y el IV trimestre del 2024 con un consumo de 99885 KWh a un costo de \$103.938.750, disminución que de acuerdo a la justificación del proceso obedece a *“Esta variación positiva refleja el impacto de las prácticas implementadas por la Oficina de Recursos Físicos y Servicios Generales, en articulación con el Sistema de Gestión Ambiental (SGA), tales como el uso eficiente de la iluminación, el apagado de equipos cuando no están en uso, el aprovechamiento de la luz natural y el mantenimiento preventivo de los sistemas eléctricos, contribuyendo a un mayor control y ahorro en el consumo de energía”* Lo anterior aunque refleja disminución no cumple con la meta establecida en la circular de austeridad del gasto, por lo tanto, se recomienda al proceso a llevar a cabo las acciones encaminadas a disminuir por lo menos con el porcentaje fijado en la circular, el cual corresponde al 5%.

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 6
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2025-09-25
		PAGINA: 42 de 53

- **programa administración de empresas y contaduría pública que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones:** Se evidencia disminución del 1.11%, siendo para el 2024 por valor de \$450.000.000 y para el 2025 por valor de \$445.000.000, de acuerdo a la justificación del proceso esta disminución corresponde a descuento aplicado por política comercial de la empresa, sin embargo obedeciendo a la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida. Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.
- **Implementar medidas de austeridad y control del gasto asociadas a la fabricación de insumos físicos, mediante la priorización de necesidades institucionales, la racionalización en la producción de reconocimientos y el uso eficiente de los recursos, garantizando el cumplimiento de los fines misionales:** Se evidencia disminución del 57.13% teniendo en cuenta que el valor registrado para el IV Trimestre de la vigencia 2024 fue por valor de \$35.213.528 y para el IV Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$15.097.000, de acuerdo a la información suministrada por el proceso, *“Este resultado evidencia el cumplimiento y superación de la meta de austeridad establecida, atribuible a la implementación de medidas de control del gasto, optimización de recursos y una adecuada planeación de las actividades programadas.”*, de acuerdo con los valores referidos para el cuarto trimestre de la vigencia 2025 se estaría dando cumplimiento a la meta establecida en la circular del gasto.

3.3. Para el IV Trimestre de la vigencia 2025 se presenta un incremento en las siguientes actividades:

- **Adquirir pantallas interactivas y equipos de cómputo para la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones:** Se evidencia aumento significativo del 469.46% teniendo en cuenta que el valor registrado para el IV Trimestre de la vigencia 2024 fue por valor de \$202.517.414,8 y para el IV Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$1.153.252.351.4, de acuerdo a la información suministrada por el proceso, *“Aunque se observa un incremento representativo en el valor, adquirir equipos de Cómputo para la Universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y Extensiones, última generación, facilita la creación de experiencias formativas prácticas para los programas de la Universidad de Cundinamarca y la modernización de la infraestructura tecnología de la institución, la cual, permite integrar tecnologías del siglo XXI con el MEDIT.”*, de acuerdo con los valores referidos no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida en la circular del 5% en el gasto. Se recomienda al proceso revisar y tomar las medidas pertinentes que permitan dar cumplimiento con la meta de austeridad del gasto, ya que para este trimestre el porcentaje de incremento es elevado.

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca

Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414

www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co

NIT: 890.680.062-2

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 6 VIGENCIA: 2025-09-25
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 43 de 53

- **Contratar el servicio de licenciamiento de firmas digitales para los directivos, jefes y decanos de la universidad de Cundinamarca:** Se evidencia aumento del 7% teniendo en cuenta que el valor registrado para el IV Trimestre de la vigencia 2024 fue por valor de \$4.165.000 y para el IV Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$4.462.500, de acuerdo con la información suministrada por el proceso, *“Es importante mencionar que las firmas digitales se requieren para brindar celeridad a los trámites administrativos de la Universidad, la disminución en el uso del papel y las mejoras significativas en los procesos, teniendo en cuenta el modelo definido por El MEDIT. La contratación a través de Acuerdos Marco de Precios reflejan la reducción de los tiempos de contratación, el aumento en la pluralidad de oferentes y la mejora en la trazabilidad de las actuaciones públicas, así como en la transparencia de los interesados en cada proceso”*, de acuerdo con los valores referidos no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida en la circular de disminución del 5% en el gasto. Se recomienda al proceso revisar y tomar las medidas pertinentes que permitan dar cumplimiento con la meta de austeridad del gasto.
- **Adquirir pantallas interactivas y equipos de cómputo para la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones - ítem portátiles:** Se evidencia aumento significativo del 34.33% teniendo en cuenta que el valor registrado para el IV Trimestre de la vigencia 2024 fue por valor de \$230.506.856,3 y para el IV Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$309.628.647,8, de acuerdo con la información suministrada por el proceso, *“Aunque se observa un incremento en el valor, adquirir equipos de Cómputo para la Universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y Extensiones, última generación, facilita la creación de experiencias formativas prácticas para los programas de la Universidad de Cundinamarca y la modernización de la infraestructura tecnología de la institución, la cual, permite integrar tecnologías del siglo XXI con el MEDIT.”*, de acuerdo con los valores referidos no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida en la circular de disminución del 5% en el gasto. Se recomienda al proceso revisar y tomar las medidas pertinentes que permitan dar cumplimiento con la meta de austeridad del gasto.
- **Adquirir materiales para la instalación de los sistemas de riegos y suministro de aguas la unidad agroambiental la esperanza de la universidad de Cundinamarca:** Se evidencia aumento significativo del 240.45% teniendo en cuenta que el valor registrado para el IV Trimestre de la vigencia 2024 fue por valor de \$32.584.852,3 y para el IV Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$110.933.690,1, de acuerdo con la información suministrada por el proceso, *“Aunque se observa un incremento representativo en el valor, cabe aclarar que, la adquisición de materiales para la instalación de sistemas de riego y demás, contribuye al uso eficiente y sostenible del recurso agua, en línea con las buenas prácticas ambientales promovidas*

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 6 VIGENCIA: 2025-09-25
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 44 de 53

institucionalmente y enmarcada en la política del sistema de gestión ambiental..”, de acuerdo con los valores referidos no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida en la circular de disminución del 5% en el gasto. Se recomienda al proceso revisar y tomar las medidas pertinentes que permitan dar cumplimiento con la meta de austeridad del gasto, ya que para este trimestre el porcentaje de incremento es elevado.

- **Adquirir pantallas interactivas y equipos de cómputo para la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones**
Ítem portátiles: Se evidencia aumento significativo del 449% teniendo en cuenta que el valor registrado para el IV Trimestre de la vigencia 2024 fue por valor de \$230.506.856,3 y para el IV Trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$1.265.312.173,5, de acuerdo con la información suministrada por el proceso, *“Aunque se observa un incremento en el valor, adquirir equipos de Cómputo para la Universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y Extensiones, última generación, facilita la creación de experiencias formativas prácticas para los programas de la Universidad de Cundinamarca y la modernización de la infraestructura tecnología de la institución, la cual, permite integrar tecnologías del siglo XXI con el MEDIT.* Se recomienda al proceso revisar y tomar las medidas pertinentes que permitan dar cumplimiento con la meta de austeridad del gasto, ya que para este trimestre el porcentaje de incremento es elevado.
- **Servicio online de licencia derechos de autor para el servicio de reprografía que ofrecen los centros de gestión del conocimiento y el aprendizaje la biblioteca central de la universidad de Cundinamarca:** Se evidencia aumento en un 39.19%, siendo para 2024 por valor de \$7.707.845 y para el 2025 por valor de \$10.728.802, de acuerdo a la información suministrada por el proceso se debe a incremento por IPC establecido por el contratista, sin embargo, realizando un análisis del caso este incremento está encima del IPC establecido para la vigencia 2025, el cual es del 5.2%, por lo anterior se recomienda al proceso verificar los aumentos excesivos en la contratación y realizar las acciones tendientes a disminuir y dar cumplimiento a la meta de austeridad del gasto. Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.
- **Contratar servicio biblioteca digital online ENI especializada para los programas de la facultad de ingeniería de la Universidad de Cundinamarca.:** Reporta un incremento del 18.20% entre el 2024 por valor de \$93.000.000 con respecto al 2025 por valor de \$109.999.892, este aumento se debe al incremento en el valor de cada título, además del aumento en la cantidad de títulos de acuerdo a lo reportado por el proceso, aunque la justificación refiere a aumento en la cantidad de títulos la circular refiere una disminución en el gasto del 5% razón por la cual no se estaría cumpliendo con la meta establecida, por tanto, se recomienda

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 6
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2025-09-25
		PAGINA: 45 de 53

al proceso adelantar las acciones necesarias para lograr disminuir este gasto y dar cumplimiento a lo establecido en la circular. Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.

- **Contratar servicio de simulador online interactivo en 3D, Y 2D especializado para el programa de enfermería que oferta la universidad de Cundinamarca en la seccional Girardot.:** se presenta un incremento del 5.66% entre el 2024 por valor de \$89.000.000 con respecto al 2025 por valor de \$94.040.000 de acuerdo a lo justificado por el proceso se debe al incremento del IPC establecido por el contratista, el cual está acorde al incremento nacional establecido, sin embargo no se está dando cumplimiento a la meta de austeridad establecida de reducción del 5%, por lo anterior se recomienda al proceso realizar las acciones pertinentes que permitan la reducción y cumplimiento de la circular. Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.
- **Contratar servicio biblioteca digital online multidisciplinar ODILO para los programas que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones más películas y capacitaciones:** se evidencia un incremento del 6.97%, siendo para el 2024 por valor de \$214.000.000 y para el 2025 por valor de \$228.900.000, lo anterior debido al incremento normal por el IPC establecido por el contratista de acuerdo a la información suministrada por el proceso. Sin embargo, este aumento no permite cumplir la meta de austeridad del gasto la cual refiere ahorro del 5%, por tal motivo es importante que se implementen estrategias o acciones encaminadas al cumplimiento de la meta. Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.
- **Contratar servicio de plataforma electrónica online especializada para el programa de música de la extensión Zipaquirá de la Universidad de Cundinamarca.:** Se evidencia considerable incremento del **143.75%**, siendo para el 2024 por valor de \$27.885.000 y para el 2025 por valor de \$67.985.280, de acuerdo a la justificación del proceso este incremento se debe a la expansión en los servicios y contenidos ofrecidos para el programa de música, sin embargo obedeciendo a la circular se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, por tal razón no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida. Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 6 VIGENCIA: 2025-09-25
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 46 de 53

acumulado adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.

- **Contratar servicio biblioteca digital ECOE EDICIONES multidisciplinar para los programas de administración de empresas contaduría pública ingeniería que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales extensiones:** Se evidencia incremento del **5.20%**, siendo para el 2024 por valor de \$63.987.072 y para el 2025 por valor de \$67.314.400, de acuerdo a la justificación del proceso este incremento se debe incremento por IPC establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida. Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.
- **Contratar servicio base de datos ECOLLECTION especializada en normas técnicas colombianas para los programas que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones:** Se evidencia incremento del **5.59%**, siendo para el 2024 por valor de \$55.188.584 y para el 2025 por valor de \$58.271.000, de acuerdo a la justificación del proceso este incremento se debe incremento por IPC establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida. Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.
- **Contratar servicio base VIRTUAL PRO especializada en procesos administrativos e industriales para los programas que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones:** Se evidencia incremento del **4.36%**, siendo para el 2024 por valor de \$ 66.672.262 y para el 2025 por valor de \$69.579.152, de acuerdo a la justificación del proceso este incremento se debe incremento por IPC establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida. Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 6
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2025-09-25
		PAGINA: 47 de 53

- **Servicio biblioteca digital especializada para la Facultad de educación de la Universidad de Cundinamarca:** Se evidencia incremento del **5.20%**, siendo para el 2024 por valor de \$29.118.576 y para el 2025 por valor de \$30.362.742, de acuerdo a la justificación del proceso este incremento se debe incremento por IPC establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida. Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.
- **Contratar servicio base de datos SCOPUS multidisciplinar referencial y de citas bibliográficas para los programas que ofertan en la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones:** Se evidencia incremento del **10.25%**, siendo para el 2024 por valor de \$116.942.295 y para el 2025 por valor de \$128.928.880, de acuerdo a la justificación del proceso experimenta un incremento por IPC y otros establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida. Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.
- **Biblioteca digital especializada para el programa de enfermería que oferta la Universidad de Cundinamarca en la seccional Girardot:** Se evidencia incremento del **10.11%**, siendo para el 2024 por valor de \$99.900.000 y para el 2025 por valor de \$110.000.000, de acuerdo a la justificación del proceso experimenta un incremento por IPC y otros establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida. Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.
- **Contratar servicio biblioteca digital EBOOK 7-24multieditorial multiusuario para las bibliotecas de la Universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones:** Se evidencia incremento del **18.09%**, siendo para el 2024 por valor de \$257.136.200 y para el 2025 por valor de \$303.641.894, de acuerdo con la justificación del proceso Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista. Ampliación del alcance del servicio, incluyendo nuevas funcionalidades,

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 6 VIGENCIA: 2025-09-25
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 48 de 53

mayor cobertura mejoras técnicas., por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida. Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.

- **Contratar servicio base de datos EMBASE biomédica especializada para el programa de enfermería que oferta la universidad de Cundinamarca en la seccional Girardot:** Se evidencia incremento del 5%, siendo para el 2024 por valor de \$38.731.558 y para el 2025 por valor de \$40.668.136, de acuerdo a la justificación del proceso experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida. Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.
- **Contratar servicio biblioteca digital especializada para la facultad de ciencias agropecuarias de de la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones:** Se evidencia incremento del 19.08%, siendo para el 2024 por valor de \$95.000.000 y para el 2025 por valor de \$113.125.000, de acuerdo con la justificación del proceso experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista. Ampliación del alcance del servicio, incluyendo nuevas funcionalidades, mayor cobertura mejoras técnicas., por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida. Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.
- **Contratar servicio base de datos bibliográfica multidisciplinar en literatura mundial de revistas electrónicas para las bibliotecas de la Universidad de Cundinamarca en sude, seccionales y extensiones:** Se evidencia incremento del 3.76%, siendo para el 2024 por valor de \$77.100.000 y para el 2025 por valor de \$80.000.000, de acuerdo con la justificación del proceso Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida. Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 6
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2025-09-25
		PAGINA: 49 de 53

anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.

- **Contratar servicio plataforma electrónica SCIENCIE DIRECT de datos científicos en textos completos multidisciplinar para los programas que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones:** Se evidencia incremento del **4%**, siendo para el 2024 por valor de \$342.332.508 y para el 2025 por valor de \$356.025.808, de acuerdo con la justificación del proceso Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida. Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.
- **Contratar el servicio de biblioteca digital online especializada MC GRAW HILL para el programa administración de empresas y enfermería que oferta la universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones:** Se evidencia incremento del **12.55%**, siendo para el 2024 por valor de \$133.269.200 y para el 2025 por valor de \$149.998.420, de acuerdo con la justificación del proceso Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista. Ampliación del alcance del servicio, incluyendo nuevas funcionalidades, mayor cobertura mejoras técnicas., por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida. Es importante aclarar que la información suministrada corresponde al acumulado adquirido entre enero a Diciembre de 2025 respecto a 2024 (4 trimestres), lo anterior teniendo en cuenta que estas adquisiciones no se realizan en un mes específico y no podría realizarse la evaluación trimestral como en otros casos.
- **Contratar servicio biblioteca digital online especializada para la facultad de ciencias del deporte y la educación física de la Universidad de Cundinamarca:** Se evidencia incremento del **5.60%**, siendo para el 2024 por valor de \$85.432.113 y para el 2025 por valor de \$90.217.117, de acuerdo con la justificación del proceso Experimenta un incremento por IPC establecido por el contratista, por lo anterior y obedeciendo la circular en la cual se establecen lineamientos para la disminución de gastos en un 5%, no se estaría dando cumplimiento a la meta establecida.
- **Acueducto:** se evidencia aumento del 18% en el costo de acueducto del IV trimestre de la vigencia 2025 respecto al IV trimestre de la vigencia 2024, representado en una diferencia entre IV trimestre 2025 con un consumo de 4033M3 a un costo de \$31.986.463 y el IV trimestre del 2024

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
 Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
 NIT: 890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
 Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 6 VIGENCIA: 2025-09-25
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 50 de 53

con un consumo de 3149M3 a un costo de \$27.090.973, de acuerdo a la justificación del proceso *“Es importante considerar que los pagos se realizan de manera posterior a la fecha de corte, por lo que aún no se ha recibido la totalidad de la facturación correspondiente. A pesar de estos retos operativos, la Universidad de Cundinamarca reafirma su compromiso con la sostenibilidad, fortaleciendo campañas efectivas orientadas a la reducción del consumo de agua y al uso responsable del recurso en toda la institución”*. Lo anterior refleja incumplimiento con la circular de austeridad del gasto, por lo tanto, se recomienda al proceso a llevar a cabo las acciones encaminadas a disminuir por lo menos con el porcentaje fijado en la circular, el cual corresponde al 5%.

- **Canon de arrendamiento:** Se evidencia aumento en el pago por concepto de canon de arrendamiento, lo cual obedece al aumento el IPC establecido por ley para la vigencia 2025 el cual corresponde al 5.20%, sin embargo, de acuerdo con los lineamientos establecidos no cumple con la meta de austeridad del gasto proyectada.

3.4. No se evidencia indicador de variación para el IV Trimestre de la vigencia 2025 en las siguientes actividades:

- **Adquirir el servicio de almacenamiento adicional en la plataforma Microsoft 365 education, con el fin de asegurar la disponibilidad continua de los servicios tecnológicos institucionales y dar cumplimiento a las necesidades académicas, investigativas y administrativas de la universidad de Cundinamarca:** Se registra gasto para el IV trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$479.520.000, el proceso informa que durante el IV Trimestre de la vigencia 2024 NO se suscribió orden de compra con objeto contractual semejante, por lo tanto, no es posible realizar comparación desde el punto de vista presupuestal.
- **Adquirir equipos tecnológicos para el instituto de posgrados de la universidad de Cundinamarca extensión chía - Ítem 1 AIO-ETP:** Se registra gasto para el IV trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$68.069.203,7, el proceso informa que durante el IV Trimestre de la vigencia 2024 NO se suscribió orden de compra con objeto contractual semejante, por lo tanto, no es posible realizar comparación desde el punto de vista presupuestal.
- **Adquirir equipos tecnológicos para el instituto de posgrados de la universidad de Cundinamarca extensión chía - Ítem 3 portátiles:** Se registra gasto para el IV trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$40.613.385,9, el proceso informa que durante el IV Trimestre de la vigencia 2024 NO se suscribió orden de compra con objeto contractual semejante, por lo tanto, no es posible realizar comparación desde el punto de vista presupuestal.

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIR062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 6 VIGENCIA: 2025-09-25
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 51 de 53

- **Adquirir equipos tecnológicos para el instituto de posgrados de la universidad de Cundinamarca extensión chía - Ítem 4 disco duro:** Se registra gasto para el IV trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$1.302.171,2, el proceso informa que durante el IV Trimestre de la vigencia 2024 NO se suscribió orden de compra con objeto contractual semejante, por lo tanto, no es posible realizar comparación desde el punto de vista presupuestal.
- **Adquirir equipos tecnológicos para el instituto de posgrados de la universidad de Cundinamarca extensión chía - Ítem 2 AIO-ETP-A:** Se registra gasto para el IV trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$10.671.897,7, el proceso informa que durante el IV Trimestre de la vigencia 2024 NO se suscribió orden de compra con objeto contractual semejante, por lo tanto, no es posible realizar comparación desde el punto de vista presupuestal
- **Contratar servicio de simulador online interactivo en 3D, Y 2D especializado para el programa de Zootecnia que oferta la universidad de Cundinamarca en la sede Fusagasugá y seccional Ubaté:** Se registra gasto para 2025 por valor de \$84.000.000, la unidad de apoyo Académico informa que se trata de un servicio nuevo, por tanto, no se puede realizar análisis comparativo con el 2024.
- **Contratar servicio base de datos online PROQUEST para las bibliotecas de la Universidad de Cundinamarca en su sede seccionales y extensiones:** Se registra gasto para el 2025 por valor de \$284.000.000, la unidad de apoyo Académico informa que se trata de un servicio nuevo, por tanto, no se puede realizar análisis comparativo con el 2024.
- **Contratar servicios base de datos online especializada en estatus y jurisprudencia biblioteca en línea de libros y revistas en analítica jurídica para las bibliotecas de la Universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones:** Se registra gasto para el 2025 por valor de \$120.635.856, la unidad de apoyo Académico informa que se trata de un servicio nuevo, por tanto, no se puede realizar análisis comparativo con el 2024.
- **Contratar servicio base de datos online Clinicalkey Student Nursing + NNNConsult especializado para el programa de enfermería que oferta la universidad de Cundinamarca en la seccional Girardot.:** Se registra gasto para el 2025 por valor de \$85.488.440, la unidad de apoyo Académico informa que se trata de un servicio nuevo, por tanto, no se puede realizar análisis comparativo con el 2024.
- **Contratar servicio de guía de citación y referencia online SIBILA para la universidad de Cundinamarca en su sede, seccionales y extensiones.:** Se registra gasto para el 2025 por valor de \$6.625.000, la unidad de apoyo Académico informa que se trata de un servicio nuevo, por

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
NIT: 890.680.062-2

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 6 VIGENCIA: 2025-09-25
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	PAGINA: 52 de 53

tanto, no se puede realizar análisis comparativo con el 2024.

- **Concurso diversidad somos todos, congreso internacional de prevención de violencias, campaña unidos en la diversidad, congreso traslocal y demás experiencias de equidad y diversidad sedes Fusagasugá, Facatativá, Ubaté, Zipaquirá Chía, Soacha y Girardot:** Se registra gasto para el IV trimestre de la vigencia 2025 por valor de \$20.905.000, el proceso informa que en lo relacionado al área de Equidad y Diversidad, no es posible realizar un análisis comparativo en términos de austeridad del gasto para la adquisición de reconocimientos entre el IV trimestre de las vigencias 2024 y 2025, dado que durante la vigencia 2024 no se contó con presupuesto asignado para este concepto. Adicionalmente, fue en dicha vigencia cuando el área de Equidad y Diversidad fue adscrita a la Dirección de Bienestar Universitario.

3.5. El análisis realizado permite evidenciar que en la mayoría de las actividades no se cumple con la meta establecida de reducción del 5%, siendo este el 55.14% lo anterior en algunos casos debido a las diferentes variables macroeconómicas que no permiten dar cumplimiento a la misma.

3.6. Se debe tener en cuenta que en las actividades en las que se observa aumento del gasto algunas de estas se deben a la ampliación de servicios y mejoras para los estudiantes de la UCundinamarca.

4. Recomendaciones

4.1. Se recomienda a la Dirección Financiera, dentro de un análisis realizado al comportamiento de gastos de la Universidad de Cundinamarca, asesorar el porcentaje de ahorro que se deba fijar como meta de austeridad del gasto, para de esta manera trazar un porcentaje que pueda ser cumplido por los procesos.

4.2. Se debe realizar un análisis en la meta fijada del 5% de todas las actividades, lo anterior, teniendo en cuenta que hay actividades en las cuales no se puede dar cumplimiento, debido a normativas nacionales o variables macroeconómicas como es el caso del IPC, que impiden realizarlo.

4.3. Se debe estudiar las condiciones diferentes en los casos en donde el % del gasto aumenta cuando se adquieren nuevos bienes o servicio que permitan mejorar la calidad educativa brindada a los estudiantes de la UCundinamarca.

4.4. Se deben adoptar las medidas dispuestas en la circular 19 emitida por la vicerrectoría administrativa y financiera para la austeridad del gasto por parte de las dependencias que allí se relacionan y son responsables del ejercicio.

	MACROPROCESO DE SEGUIMIENTO, MEDICIÓN, ANÁLISIS Y EVALUACIÓN	CÓDIGO: SCIr062
	PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO	VERSIÓN: 6
	INFORME DE SEGUIMIENTO DE CONTROL INTERNO	VIGENCIA: 2025-09-25
		PAGINA: 53 de 53

- 4.5.** Se debe evaluar el incremento gradual en el IPC para cada una de las vigencias y así mismo adoptar un indicador que se ajuste a los precios, por otro lado, es importante evaluar la efectividad en las estrategias o acciones implementadas por las dependencias para el cumplimiento de dicho indicador.
- 4.6.** Diseñar nuevas estrategias en materia de austeridad del gasto que posibiliten la disminución porcentual de la meta propuesta y que sea alcanzable.
- 4.7.** Realizar jornadas de capacitación y/o sensibilización con el fin de socializar la importancia de la reducción del gasto en la Universidad de Cundinamarca.
- 4.8.** Se insta a los procesos a planificar sus actividades de tal manera que se tenga en cuenta la meta de austeridad del gasto propuesta por la alta dirección por la Universidad de Cundinamarca.

Nota: En caso de que en el ejercicio se hayan establecido hallazgos y a fin de lograr que se emprendan actividades de mejoramiento, X xx xxx xx xxx debe elaborar un Plan de Mejoramiento, que será presentado dentro de los ocho (8) días hábiles siguientes a la asignación del mismo a través del aplicativo de Control Interno “*Acciones de Mejora*”, ingresando con el respectivo rol, a la plataforma institucional.

El Plan de Mejoramiento debe detallar la implementación de las acciones de mejoramiento que no podrá exceder una vigencia fiscal. En caso de que existan acciones con una duración superior, éstas deben ser justificadas plenamente.

CAROLINA GOMEZ FONTECHA
 Directora de Control Interno
 Universidad de Cundinamarca

Elaboró: **Karen Lisset Torres Moreno**
 Asesora de Control Interno
 Universidad de Cundinamarca

17-30.

Diagonal 18 No. 20-29 Fusagasugá – Cundinamarca
 Teléfono: (601) 8281483 Línea Gratuita: 018000180414
www.ucundinamarca.edu.co E-mail: info@ucundinamarca.edu.co
 NIT: 890.680.062-2

*Documento controlado por el Sistema de Gestión de la Calidad
 Asegúrese que corresponde a la última versión consultando el Portal Institucional*