



400.007.01

San José de Cúcuta,

Contraloría General del Departamento Norte de Santander.
2023(400-7.1)000530 -2 : 2023-03-13 17:23:11
Radicado por: CONTRALORÍA GENERAL DEPARTAMENTO N.D.S
Dep : 400:CONTRALORÍA GENERAL AUXILIAR DELEGADA PARA AUDITORÍA
Ser : [7] Auditorías
Sub : [1] Auditorías Externa
Tipo: [48] Informe Final De Auditoría
Folios: 1 - Anexos: 96
Funcionario: Sonia Esperanza Alba Rodriguez

Doctor
IVALDO TORRES CHAVEZ

Rector

Universidad de Pamplona
Sede Principal Pamplona
Km 1 Vía Bucaramanga Ciudad Universitaria
Pamplona – Norte de Santander
rectoria@unipamplona.edu.co
seccontabi@unipamplona.edu.co

ASUNTO: Informe Final de Actuación Especial de fiscalización
Al Responder Citar el Asunto y Número de Oficio

Cordial Saludo.

Para su conocimiento y fines pertinentes, me permito remitir copia del informe final del resultado de la Actuación Especial de Fiscalización, practicada a la Universidad de Pamplona, correspondiente a la vigencia 2021.

Atentamente,

CÉSAR LINDARTE ESCALANTE

Contralor General del Departamento Norte de Santander.

| | Nombre y Apellidos | Cargo | Firma |
|--|---|--|-------|
| Proyectado por: | Margarita Carrero Carrillo Silvia Juliana Espinosa | Profesional Universitario Profesional Universitario | |
| Revisado Por: | Carlos Eduardo Navarro Picón | Contralor Auxiliar Delegado para Auditorías | |
| Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el documento y lo encontramos ajustados a las normas y disposiciones legales vigentes, por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad lo presentamos para la firma. | | | |

| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 1 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

UNIVERSIDAD DE PAMPLONA
IVALDO TORRES CHAVEZ
Rector

SAN JOSÉ DE CÚCUTA, MARZO DE 2023

| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 2 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

**CÉSAR LINDARTE ESCALANTE
CONTRALOR TERRITORIAL**

**EDUARDO ANTONIO RODRÍGUEZ SILVA
SUBCONTRALOR**

**CARLOS EDUARDO NAVARRO PICON
CONTRALOR AUXILIAR DELEGADO PARA AUDITORÍAS**

EQUIPO AUDITOR

**CARLOS EDUARDO NAVARRO PICON
SUPERVISOR DE AUDITORÍA**

**MARGARITA CARRERO CARRILLO
SILVIA JULIANA ESPINOSA
PROFESIONAL UNIVERSITARIA**

| | | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------|--|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |  <p>CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER "DE LA MANO CON LA CIUDADANIA"</p> |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | |
| Página 3 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

Tabla de contenido

| | |
|--|-----------|
| 1. ANÁLISIS CONTABLE | 6 |
| 1.1. <i>Macroproceso financiero</i> | 6 |
| 1.1.1 <i>Estados financieros</i> | 6 |
| 2 MACROPROCESO PRESUPUESTAL | 13 |
| 2.1. <i>Gestión presupuestal</i> | 13 |
| 2.1.1. <i>Fundamento de la Opinión</i> | 15 |
| 3. CONTROL FISCAL INTERNO | 21 |
| 4. ANÁLISIS CONTRACTUAL | 21 |
| 5. CUMPLIMIENTO DE LA LEY 617 DE 2000 | 95 |
| 6. DE LA EVALUACION DE LA RENDICION DE LA CUENTA | 95 |
| 7 PRONUNCIAMIENTO | 95 |
| 8 CUADRO DE TIPIFICACIÓN DE OBSERVACIONES CON PRESUNTA INCIDENCIA | 96 |

| | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 4 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

San José de Cúcuta,

Doctor
IVALDO TORRES CHAVEZ

Rector
Universidad de Pamplona
Sede Principal Pamplona
Km 1 Vía Bucaramanga Ciudad Universitaria
Pamplona – Norte de Santander
rectoria@unipamplona.edu.co
seccontabi@unipamplona.edu.co

La Contraloría General del Departamento Norte de Santander, en cumplimiento del artículo 1 del Acto Legislativo No. 04 de 2019, reglamentado por el Decreto 403 de 2020, en su artículo 4 establece: *“Las contralorías territoriales vigilan y controlan la gestión fiscal de los departamentos, distritos, municipios y demás entidades del orden territorial, así como a los demás sujetos de control dentro de su respectiva jurisdicción, en relación con los recursos endógenos y las contribuciones parafiscales según el orden al que pertenezcan, de acuerdo con los principios, sistemas y procedimientos establecidos en la Constitución y en la ley; en forma concurrente con la Contraloría General de la República de conformidad con lo dispuesto en el presente Decreto Ley y en las disposiciones que lo reglamenten, modifiquen o sustituyan”*, y en desarrollo del Plan General de Vigilancia y Control Fiscal Territorial 2022, practicó Auditoría de cumplimiento a la Universidad de Pamplona (NS) por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2021. Auditoría delegada mediante memorando de asignación de auditoría 400.007 del 5 de Septiembre de 2021.

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

Se remite el presente **INFORME FINAL** de Auditoria de Cumplimiento y pronunciamiento del feneamiento de la cuenta anualizada del Municipio de la Esperanza.

| | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 5 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

INFORME FINAL ACTUACION EPECIAL DE FISCALIZACION - UNIVERSIDAD DE PAMPLONA - NORTE DE SANTANDER

CONSIDERACIONES PREVIAS:

En la introducción de la guía de auditoria Territorial versión 2.1 en el parágrafo 4 contempla “ El presente documento se encuentra estructurado en cuatro (4) capítulos, así: 1. Aspectos generales, principios y fundamentos de las auditorías en las Contralorías Territoriales; 2. Auditoría financiera y de gestión; 3. Auditoría de desempeño; y 4. Auditoría de cumplimiento, con sus respectivos papeles de trabajo, modelos y anexos, los cuales pueden ser usados y adaptados de acuerdo con las necesidades de cada Contraloría Territorial” (subrayado es nuestro)

De acuerdo a lo anterior el equipo auditor con el objeto de emitir pronunciamiento de Fenecimiento o No de la cuenta anualizada se llegó a la conclusión de utilizar la matriz simplificada que están adoptando otras Contralorías territoriales en procedimiento simplificados y que fuera socializada en capacitación realizada los días 6 y 7 de Octubre de 2022, la cual se ajusta a dar aplicabilidad a lo contemplado resolución No. 137 del 18 de Julio de 2022, esto es el procedimiento adoptado en el artículo segundo que establece “ El procedimiento para el análisis de la cuenta debe contener los siguientes componentes de control:

- **ANALISIS CONTABLE:** Estados Financieros, dictamen, ejecuciones presupuestales de ingresos y egresos, Análisis de las reservas y cuenta por pagar.
- **CONTROL FISCAL INTERNO:** Riesgos y controles
- **PRONUNCIAMIENTO DEL ANALISIS DE LA CUENTA**

Una vez precisado que el equipo auditor para obtener resultado sobre el fenecimiento de la cuenta utilizará la matriz simplificada y socializada en la capacitación para dar cumplimiento al memorando de asignación, emitir pronunciamiento sobre la cuenta y conforme a la información rendida por la Universidad de Pamplona, referente a la cuenta anualizada de la vigencia fiscal 2021 y siguiendo las directrices establecidas en el manual de procedimientos de esta departamental el cual se utiliza como guía para la revisión y de acuerdo a la normatividad vigente y la Resolución 097 del 16 de Julio de 2021 y resolución No. 137 del 18 de Julio de 2022, se procedió al análisis, de lo cual se observó lo siguiente:

| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 6 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

1. ANÁLISIS CONTABLE

1.1. Macroproceso financiero

1.1.1 Estados financieros

El objetivo es expresar una opinión, sobre si los estados financieros están preparados, en todos los aspectos significativos, de conformidad con el sistema de información financiera o marco legal aplicable y si se encuentran libres de errores materiales, ya sea por fraude o error.

Como resultado de la revisión realizada (Papel de trabajo PT 09-AF Materialidad V.2.1) a la información cargada en el aplicativo SIA Contraloría relacionada con los Estados Financieros a 31-12-2021 la opinión es Con Salvedades.

| DETERMINACIÓN DE LA OPINIÓN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS | | | | | |
|---|------------|------|---|--------------------|----------------|
| Materialidad | | | INCONFORMIDADES o VARIACIONES EN RELACION A LA MATERIALIDAD | | |
| BASE | EN VALOR | EN % | SUMA INCONFORMIDADES o VARIACIONES | EN NUMERO DE VECES | OPINION |
| 0 | 48.415.926 | 1,0% | \$ 115.629.497 | 2 | CON SALVEDADES |

CON SALVEDADES

Fuente: Papel de trabajo PT 09-AF

Referencia: Dictamen Con Salvedad

El dictamen contable fue realizado por la Profesional Universitaria de la CGDNS LUIS RAMON RODRIGUEZ ALVAREZ – Contador Público, el cual, mediante oficio de junio de 2022, profirió el dictamen contable precisando textualmente lo siguiente:

He examinado el Balance General, el Estado de Actividad Económica y Social, los informes sobre Saldos de Operaciones Recíprocas y las Notas a los Estados Contables con corte a 31 de diciembre de 2021 allegados por la Universidad de Pamplona; examen practicado de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas. Se conceptúa que dichos estados financieros y sus correspondientes notas fueron preparados bajo la responsabilidad de la administración de la Universidad de Pamplona y certificados por el Representante Legal y el Contador Público con sus firmas, lo cual, indican que son Estados Fidedignos, cuyas cuentas fueron tomadas de los Libros de Contabilidad de la entidad y las cifras registradas en ellos presentan en forma aceptable la realidad financiera y son firmados por el Representante legal, el Jefe del Área Financiera y Contable y el Contador Público Titulado. Mi responsabilidad consiste en examinarlos y expresar una opinión sobre ellos.

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

| | | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------|--|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |  CONTRALORÍA <small>GENERAL DEL DEPARTAMENTO</small> <small>NORTE DE SANTANDER</small> <small>"DE LA MANO CON LA CIUDADANIA"</small> |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | |
| Página 7 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

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

1. OBSERVACION ADMINISTRATIVA CON INCIDENCIA DISCIPLINARIA

CONDICION:

Los estados financieros presentados a 31 de diciembre de 2021, de acuerdo con los procedimientos técnicos establecidos en el plan general de contabilidad pública presentan las siguientes observaciones:

La Universidad de Pamplona, dentro de las cuentas por cobrar refleja el saldo en la subcuenta 131790019923 Convenio Especial de Cooperación No. 00363, con el Departamento de Boyacá NI 902 por valor de \$7.534.343.406,28 correspondiente a la recuperación de cartera, saldo que no es reflejado en los recaudos de presupuesto, además de no estar revelada en las notas a los estados financieros por su importancia relevante. No tiene en cuenta el principio contable de la revelación, además de las políticas contables y la resolución 425 de 2019, normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos de entidades de Gobierno.

La universidad de pamplona realiza un registro contable en la subcuenta 1640010517 Edificio Pedro de Ursua por el valor de \$756.942.850,56, disminuyendo el activo de propiedad planta y equipo en edificaciones, sin tener un acto administrativo como el resultado de la decisión del comité de bajas. No se tiene la certeza que este comité haya verificado la información y los soportes legales y estudios técnicos para darlo de baja, documentos que debieron ser remitidos por medio físico al Comité de Bajas quien constatará y certificara el estado del edificio, enviando al Rector las recomendaciones a realizar con el bien. Teniendo en cuenta lo contemplado en el acuerdo 065 del 10 de Agosto de 2004, artículo tercero (3) literal B "estudiar y evaluar, mediante acta motivada, las solicitudes de baja que se presenten y recomendar el destino que se le debe dar a los bienes, para lo cual se tendrá en cuenta: desmantelamiento para usar partes como repuestos o ayudas didácticas, venta, donación o destrucción", además la relación de los bienes y el proyecto de autorización de baja.

La Universidad de pamplona, para el año 2021 no calcula o establece la medición posterior anual del valor del deterioro en la cuenta 1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar conformadas en sus diferentes conceptos que se le adeudan. El efecto de la incorrección es el no cumplimiento del objetivo de las políticas contables por parte de la entidad en la aplicación para el reconocimiento, medición, presentación y revelación de Deterioro en el numeral 3.2 de las políticas contables de la Universidad y la resolución 425 de 2019, normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos de entidades de Gobierno. El valor dejado de calcular como deterioro se presume de la suma de \$2.257.987.279

| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 8 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

La Universidad de Pamplona No realizan las causaciones correspondientes a las amortizaciones de los Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales en la cuenta 1786 depreciación acumulada de restauraciones de bienes históricos y culturales que tienen como vida útil un rango inicial y final de 10 años, como se encuentra reglamentado en las políticas contables de la universidad en el punto 6.5 de la vida útil. Frente a estos hechos, se presume que la universidad no le da cumplimiento a sus políticas contables y la resolución 425 de 2019, normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos de entidades de Gobierno. La entidad no deja de calcular una presunción por el valor de \$25.367.524.

La incorrección por parte de la universidad de Pamplona refleja del año 2020 a 2021 la no realización de la depreciación del activo de las redes, líneas y cables sugeridas a 10 años en la cuenta contable 1685 Redes, líneas y cables, según se reglamenta en las políticas contables tal como se encuentra regulado en el numeral 6.5 vida útil y resolución 425 de 2019, normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos de entidades de Gobierno. La entidad no calcula el valor de \$141.857.580

La Universidad de pamplona presenta deficiencias en las siguientes operaciones reciprocas:

| CODIGO | NOMBRE | ENTIDAD RECIPROCA | VALOR CORRIENTE(Peso s) | VALOR NO CORRIENTE(Peso s) |
|------------|--------------------|--|-------------------------|----------------------------|
| | BIENES Y SERVICIOS | 125454000 - UNIVERSIDAD DE PAMPLONA | 0,00 | |
| 2.4.01.0 1 | BIENES Y SERVICIOS | 115454000 - GOBERNACIÓN DEL NORTE DE SANTANDER | 1,082,413,773.68 | - |

La incorrección por parte de la universidad de Pamplona se aprecia en las operaciones reciprocas, no se causa y no se reconoce las debidas operaciones económicas realizadas con la Gobernación del Norte de Santander por el valor de \$1.082.413.773.68.

En las debilidades del Control interno financiero que presenta la Universidad, se estableció poca capacitación a todo el personal. Escaso personal para todas las labores establecidas en la ley, A la fecha no se han identificado bien los riesgos inherentes al proceso contable. De otra parte, le falta a la entidad terminar el proceso de revisión de los soportes documentales para la causación de las cuentas generadas de las cuotas partes pensionales. No existe mapa de riesgos para cada etapa del proceso contable.

La universidad de Pamplona aprueba como meta final un presupuesto de ingresos para el año 2021 por la suma de \$211.283.606.956, donde su recaudo efectivo refleja un índice porcentual del 83.45% equivalente a la suma de \$176.319.497.217.00, mientras que en gastos se aprueba finalmente la suma de \$211.283.606.956, comprometiéndose a 31 de diciembre de 2021 en un índice porcentual del 83.04% que corresponde a la

| | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 9 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

suma de \$175.447.185.928. Una vez verificados los recaudos frente a los compromisos de observa que la entidad arroja un superávit por la suma de \$872.311.289.

En mi opinión, los estados contables de la Universidad de Pamplona presentan razonablemente la situación financiera por el año terminado a 31 de diciembre de 2021, excepto por los hechos mencionado anteriormente y otros aspectos.

CRITERIO

Ley 1952 de 2019, Articulo 38. Deberes. Son deberes de todo servidor público, Numeral 41. Llevar en debida forma los libros de registro de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos, y los de contabilidad financiera. No le dan cumplimiento resolución 425 de 2019 y marco normativo de la CGN, tampoco el acuerdo consejo directivo 065 del 10 de Agosto de 2004, procedimiento de bajas del inventario.

CAUSA

El resultado de la incorrección que se deben realizar frente a las operaciones económicas, sobre cobro de los convenios y recaudo de la cartera, no sean las mejores decisiones económicas tomadas por la alta gerencia con base en los estados financieros.

la incorrección es por cuanto No se tiene la certeza de que el comité de bajas haya verificado la información y los soportes legales y estudios técnicos para darlo de baja.

La incorrección de la entidad No calcula o establece la medición posterior anual del valor del deterioro de sus cuentas por cobrar conformadas en sus diferentes conceptos que se le adeudan.

La incorrección de la Universidad de Pamplona, No realizan las amortizaciones de los Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales que tienen como vida útil un rango inicial y final de 10 años.

La incorrección de la universidad de pamplona no causa las debidas operaciones económicas realizadas con la Gobernación del Norte de Santander.

EFFECTO

El efecto es el resultado del no cumplimiento con los procedimientos en las políticas contables establecidas por la entidad y normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos de entidades de Gobierno.

El efecto está basado en que la Universidad al no realizar el trámite pertinente, técnico y legal para dar de baja el edificio, se afecta el patrimonio.

El efecto de la incorrección es el no cumplimiento del objetivo de las políticas contables por parte de la entidad en la aplicación para el reconocimiento, medición, presentación y revelación de Deterioro.

| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 10 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

El efecto de la incorrección es el No cumplimiento de lo reglamentado en las políticas contables de la universidad en el punto 6.5 de la vida útil. Frente a estos hechos, se presume que la universidad no les da cumplimiento a sus políticas contables.

El efecto de la incorrección esta dado en que las cifras de operaciones reciprocas no determinan la veracidad de los negocios económicos realizados con la Gobernación Norte de Santander.

DESCARGO DE LA ENTIDAD:

HALLAZGO:

1. La Universidad de Pamplona, dentro de las cuentas por cobrar refleja el saldo en la subcuenta 131790019923 Convenio Especial de Cooperación No. 00363, con el Departamento de Boyacá N° 902 por valor de \$7.534.343.406,28 correspondiente a la recuperación de cartera, saldo que no es reflejado en los recaudos de presupuesto, además de no estar revelada en las notas a los estados financieros por su importancia relevante. No tiene en cuenta el principio contable de la revelación, además de las políticas contables y la resolución 425 de 2019, normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos de entidades de Gobierno.

Descargos:

Según el libro auxiliar se puede verificar que en el año 2021 se realizaron anulación de facturas en las NOTAS DE CARTERA (NOCA 258 Y 259), ajuste del tercero en la NOTA DE CARTERA (NOCA 261); siendo realmente recuperación de cartera lo registrado en el RECIBO DE CAJA (RECA 39587).

| ITEM | FECHA | CONCEPTO | VALOR CREDITO |
|--------------|------------|---|-------------------------|
| NOCA-258 | 21/04/2021 | SE PROCEDE A ANULAR LA FACTURA ELECTRONICA FACTURA N° FE2624 Y LA FACTURA ADMINISTRATIVA N° 260 CON LA MISMA FECHA DE EMISIÓN 16-12-2020; POR VALOR DE \$ 1.346.388.978,00 REFERENTE AL CUARTO COBRO CORRESPONDIENTE AL CONVENIO ESPECIAL DE COOPERACIÓN 363 DE 2018 CELEBRADO ENTRE EL DEPARTAMENTO DE BOYACÁ Y LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA, N° 902, SEGÚN CLAUSULA QUINTA "DESEMBOLEO POR PARTE DEL DEPARTAMENTO" LITERAL D "UN ÚLTIMO DESEMBOLEO POR UN VALOR EQUIVALENTE AL 10% DE LOS APORTES DEL DEPARTAMENTO | 1.346.388.978,00 |
| NOCA-259 | 18/06/2021 | SE PROCEDE A ANULAR LA FACTURA ADMINISTRATIVA NÚMERO 30 Y FACTURA ELECTRONICA NÚMERO FE30667; POR VALOR DE \$ 1.095.387.972,71 REFERENTE AL CUARTO COBRO CORRESPONDIENTE AL CONVENIO ESPECIAL DE COOPERACIÓN 363 DE 2018 CELEBRADO ENTRE EL DEPARTAMENTO DE BOYACÁ Y LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA, N° 902, SEGÚN CLAUSULA QUINTA "DESEMBOLEO POR PARTE DEL DEPARTAMENTO" LITERAL D "UN ÚLTIMO DESEMBOLEO POR UN VALOR EQUIVALENTE AL 10% DE LOS APORTES DEL DEPARTAMENTO. ESTO DEBIDO A QUE, HACIENDO LA CORRESPONDIENTE REVISIÓN, LA INTERVENTORÍA DEL PROYECTO DETECTA QUE NO SE PUEDE HACER INCLUSIÓN DE LOS VALORES DE GRAVAMENES FINANCIEROS DENTRO DE LA EJECUCIÓN FINANCIERA DEL PROYECTO. | 1.095.387.972,71 |
| NOCA- 261 | 30/06/2021 | SE GENERO LA FACTURA 366 A NOMBRE DEL DEPARTAMENTO DE BOYACÁ CON FECHA: 10-12-2019 POR VALOR DE \$4.039.166.937,00. EN CONTABILIDAD SE REGISTRÓ CONSIGNACIÓN CON EL RECA- 371625 CON FECHA 28/02/2020; A NOMBRE DEL SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS NIT: 90051780. QUIEN REALIZO EL PAGO DE DICHA FACTURA. SE REALIZA LA NOTA DE CARTERA PARA AJUSTAR EL TERCERO DEPARTAMENTO DE BOYACÁ; N° 902 | 4.039.166.937,00 |
| RECA-39587 | 02/08/2021 | RECAUDO POR CUARTO COBRO CORRESPONDIENTE AL CONVENIO ESPECIAL DE COOPERACIÓN 363 DE 2018 CELEBRADO ENTRE EL DEPARTAMENTO DE BOYACÁ Y LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA, N° 902, SEGÚN CLAUSULA QUINTA | 1.053.399.518,57 |
| TOTAL | | | 7.534.343.406,28 |

| | | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------|--|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |  <p>CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER "DE LA MANO CON LA CIUDADANIA"</p> |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | |
| Página 11 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

HALLAZGO:

2. La Universidad de Pamplona realiza un registro contable en la cuenta 1640010517 Edificio Pedro de Ursúa por el valor de \$756.942.850,56, disminuyendo el activo de propiedad planta y equipo en edificaciones, sin tener un acto administrativo como el resultado de la decisión del comité de bajas. No se tiene la certeza de que este comité haya verificado la información y los soportes legales y estudios técnicos para darlo de baja, documentos que debieron ser remitidos por medio físico al comité de bajas quien constatará y certificará el estado del edificio, enviando al Rector las recomendaciones a realizar con el bien. Teniendo en cuenta lo contemplado en el acuerdo 065 del 10 de agosto de 2004, artículo tercero (3) literal B "Estudiar y evaluar, mediante acta motivada, las solicitudes de baja que se presenten y recomendar el destino que se debe dar a los bienes, para los cuales se tendrá en cuenta: desmantelamiento para usar partes como repuestos o ayudas didácticas, venta, donación o destrucción", además la relación de los bienes y el proyecto de autorización de baja.

Descargos:

Para dar claridad a este punto se anexa el acta No 002 del 21 de octubre de 2020 con asunto "comité evaluación de bajas" de igual manera se anexa Resolución No 978 del 29 de diciembre de 2020 "Por medio de la cual se ordena dar de baja de las cuentas contables de propiedad planta y equipo, el Edificio Pedro de Ursúa y unos vehículos automotores y se dictan otras disposiciones". Y se anexa el concepto técnico para la baja del edificio Pedro de Ursúa

HALLAZGO:

3. La Universidad de Pamplona, para el año 2021 no calcula o establece la medición posterior anual del valor del deterioro en la cuenta 1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar conformadas en sus diferentes conceptos que se le adeudan. El efecto de la incorrección es el no cumplimiento del objetivo de las políticas contables por parte de la entidad en la aplicación para el reconocimiento, medición, presentación y revelación de deterioro en el numeral 3.2 de las políticas contables de la Universidad y la resolución 425 de 2019, normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos de entidades de gobierno. El valor dejado de calcular como deterioro se presume de la suma de \$2.257.987.279

Descargos:

Según la política de la universidad de Pamplona se establece que las cuentas por cobrar serán objeto de estimación de deterioro cuando exista evidencia objetiva del incumplimiento de los pagos a cargo del deudor o del desmejoramiento de las condiciones crediticias del mismo.

El deterioro corresponderá al exceso del valor en libros de la cuenta por cobrar con respecto al valor presente de los flujos de efectivo futuros estimados de la misma (excluyendo las pérdidas crediticias futuras en la que no ha incurrido).

| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 12 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

El cálculo del deterioro se hará para cada cuenta por cobrar de la Universidad de Pamplona, conforme al procedimiento estipulado por la dirección de cartera o quien haga sus veces previa estudio y aprobación por parte del Comité Técnico de Sostenibilidad Contable.

De acuerdo a la política, el deterioro a las cuentas por cobrar no se ha realizado ya que no se cuenta con soportes de cartera para castigar dichas cuentas.

HALLAZGO:

4. *La Universidad de Pamplona No realizan las amortizaciones de los bienes de uso público e históricos y culturales en la cuenta 1786 depreciación acumulada de restauraciones de bienes históricos y culturales, que tienen como vida útil un rango inicial y final de 10 años, como se encuentra reglamentado en las políticas contables de la Universidad en el punto 6.5 de la vida útil. Frente a estos hechos, se presume que la Universidad no le da cumplimiento a sus políticas contables y la resolución 425 de 2019, normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos de entidades de gobierno. La entidad no deja de calcular una presunción por el valor de \$25.367.524.*

Descargos:

Para aclaración de las amortizaciones de los bienes de uso público e históricos y culturales se anexa el acta de mejoramiento No 001 del 28 de enero de 2022

HALLAZGO:

5. *La Universidad de Pamplona refleja del año 2020 al 2021 la no realización de la depreciación del activo de las redes, líneas y cables sugeridas a 10 años en la cuenta contable 1685 Redes, líneas y cables sugeridas, según se reglamenta en las políticas contables tal como se encuentra regulado en el numeral 6.5 y resolución 425 de 2019, normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos de entidades de gobierno. La entidad no calcula el valor de \$141.857.580.*

Descargos:

Para aclaración de la depreciación del activo de las redes, líneas y cables se anexa el acta de mejoramiento No 001 del 28 de enero de 2022

HALLAZGO:

6. *La incorrección por parte de la universidad de Pamplona se aprecia en las operaciones reciprocas, no se causa y no se reconoce las debidas operaciones económicas realizadas con la Gobernación del Norte de Santander por el valor de \$1.082.413.773.68.*

Descargos:

*Se adjunta Formularios CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA, correspondiente a los cuatro trimestres del año 2021, los cuales fueron Reportados en las fechas establecidas por la entidad de control **Contaduría General De La Nación**, cabe resaltar que la Universidad de Pamplona reconoció y presentó operaciones Reciprocas con la*

| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 13 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

Gobernación de Norte de Santander, los saldos reportados pueden ser verificados en la página del chip Contaduría General De la Nación.

CONCLUSION DEL COMITÉ DE VALORACION DE HALLAZGOS:

Una vez analizados los descargos presentados la Unviersidad de Pamplona, se pudo verificar que el saldo no reflejado en los recaudos de presupuesto, corresponden a anulacion de facturas, como se puede observar en el cuadro adjunto.

Ahora con respecto a que la Universidad dió de baja el inmueble Edificio Pedro de Ursua, sin tener la resolución correspondiente, la Universidad de Pamplona allega la corespondientes Resolución 978 del 29 de diciembre de 2020, en donde se ordena dar de baja de las cuentas contables de propiedad planta y equipo, el Edificio Pedro de Ursúa, con el respectivo concepto técnico.

La entidad allega acta de mejoramiento No. 001 del 28 de enero de 2022, en donde esclarece la observacion relacionada con los bienes de uso publico, historico, culturales y con la depreciación del activo de las redes, líneas y cables.

La entidad allega *CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA*, en donde esclarece la observacion relacionada con operaciones reciprocas, en donde se puede evidenciar *Universidad de Pamplona reconoció y presentó operaciones Reciprocas con la Gobernación de Norte de Santander.*

De acuerdo a los puntos expuestos anteriormente, el Comité procede a **DESVIRTUAR LA OBSERVACION ADMINISTRATIVA CON INCIDENCIA DISCIPLINARIA.**

2 Macroproceso presupuestal

2.1. Gestión presupuestal

Como resultado de la revisión realizada (Papel de trabajo PT 09-AF Materialidad V.2.1) a la información cargada en el aplicativo SIA Contraloría relacionada con la Gestión Presupuestal a 31-12-2021 la **opinión es limpia o Sin Salvedades.**

| Resumen | | | INCORRECCIONES + IMPOSIBILIDADES EN FUNCIÓN A LA MATERIALIDAD | | |
|---|------------|-------|---|--------------------|-----------|
| BASE | EN VALOR | EN % | SUMA INCORRECCIONES | EN NUMERO DE VECES | OPINIONES |
| MATERIALIDAD CUANTITATIVA (EJECUCIÓN DE INGRESOS) | 45.850.146 | 0.20% | - | - | |
| MATERIALIDAD CUANTITATIVA (EJECUCIÓN DE GASTOS) | 43.426.549 | 0.20% | - | - | |

| | | | |
|----------------------------------|--|---------------------|--|
| Informe de Ejecución de Ingresos | | OPINIÓN CONSOLIDADA | |
| Informe de Ejecución de Gastos | | | |

| | | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|--|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | |
| Página 14 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

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

El siguiente cuadro permite apreciar los actos administrativos que modificaron el presupuesto del municipio durante la vigencia 2021.

| ACTO ADMINISTRATIVO Y FECHA | PRESUPUESTO INICIAL | ADICIONES | REDUCCIONES | PRESUPUESTO FINAL |
|---------------------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Acuerdo 061 DEL 07-12-2020 Aprobacion | 120.110.945.101 | | | 120.110.945.101 |
| 2021-01-04 RESOLUCION 015 | | 10.012.405.528 | | 130.123.350.629 |
| 2021-01-04 RESOLUCION 016 | | 1.165.014.149 | - | 131.288.364.778 |
| 2021-01-05 RESOLUCION 001 | | 9.552.829.224 | - | 140.841.194.002 |
| 2021-01-18 RESOLUCION 045 | | 463.720.000 | | 141.304.914.002 |
| 2021-01-18 RESOLUCION 046 | | 34.000.000 | | 141.338.914.002 |
| 2021-01-28 RESOLUCION 117 | | 15.999.133.849 | | 157.338.047.850 |
| 2021-01-29 ACUERDO 002 | | 1.621.182.617 | | 158.959.230.467 |
| 2021-02-01 RESOLUCION 123 | | 22.320.000 | | 158.981.550.467 |
| 2021-02-05 RESOLUCION 000 | | 2.880.775.217 | | 161.862.325.684 |
| 2021-02-16 RESOLUCION 140 | | 6.740.240 | | 161.869.065.924 |
| 2021-02-16 RESOLUCION 146 | | 8.098.881.182 | | 169.967.947.106 |
| 2021-02-18 RESOLUCION 156 | | 86.334.060 | | 170.054.281.166 |
| 2021-02-26 RESOLUCION 180 | | 363.894.864 | | 170.418.176.030 |
| 2021-03-04 RESOLUCION 197 | | 118.691.502 | | 170.536.867.532 |
| 2021-03-04 RESOLUCION 198 | | 57.000.000 | | 170.593.867.532 |
| 2021-03-05 ACUERDO 006 | | - | -1483839204 | 169.110.028.328 |
| 2021-03-10 RESOLUCION 199 | | 23.447.667 | | 169.133.475.995 |
| 2021-03-15 RESOLUCION 213 | | 81.600.000 | | 169.215.075.995 |
| 2021-03-26 RESOLUCION 241 | | 9.850.000 | | 169.224.925.995 |
| 2021-04-05 RESOLUCION 247 | | 190.000.000 | | 169.414.925.995 |
| 2021-04-08 RESOLUCION 250 | | 300.000.000 | | 169.714.925.995 |
| 2021-04-08 RESOLUCION 254 | | 92.769.000 | | 169.807.694.995 |
| 2021-04-09 ACUERDO 009 | | 1.579.660.319 | | 171.387.355.314 |
| 2021-04-15 RESOLUCION 264 | | 156.000.000 | | 171.543.355.314 |
| 2021-04-15 RESOLUCION 265 | | 99.470.400 | | 171.642.825.714 |
| 2021-04-29 ACUERDO 009 | | 3.540.327.846 | | 175.183.153.560 |
| 2021-05-04 RESOLUCION 364 | | 207.740.000 | | 175.390.893.560 |
| 2021-05-04 RESOLUCION 365 | | 18.196.550 | | 175.409.090.110 |
| 2021-05-04 RESOLUCION 366 | | 77.107.200 | | 175.486.197.310 |
| 2021-05-04 RESOLUCION 368 | | 255.000.000 | | 175.741.197.310 |
| 2021-05-07 RESOLUCION 372 | | 20.000.000 | | 175.761.197.310 |
| 2021-05-21 RESOLUCION 434 | | 88.816.000 | | 175.850.013.310 |
| 2021-06-03 RESOLUCION 451 | | 86.496.000 | | 175.936.509.310 |
| 2021-07-02 RESOLUCION 497 | | 174.514.696 | | 176.111.024.006 |
| 2021-07-02 RESOLUCION 498 | | 30.000.000 | | 176.141.024.006 |
| 2021-07-02 RESOLUCION 499 | | 300.000.000 | | 176.441.024.006 |
| 2021-07-30 ACUERDO 020 | | 210.367.145 | | 176.651.391.151 |
| 2021-07-30 RESOLUCION 603 | | 2.451.420.000 | | 179.102.811.151 |
| 2021-08-06 ACUERDO 028 | | 3.263.002.312 | | 182.365.813.463 |
| 2021-08-06 RESOLUCION 698 | | 5.796.070.160 | | 188.161.883.623 |
| 2021-08-06 RESOLUCION 699 | | 695.800.000 | | 188.857.683.623 |
| 2021-08-12 RESOLUCION 703 | | 17.500.000 | | 188.875.183.623 |
| 2021-08-13 RESOLUCION 718 | | 240.000.000 | | 189.115.183.623 |
| 2021-08-27 ACUERDO 029 | | 5.077.542.170 | | 194.192.725.793 |
| 2021-08-27 ACUERDO 030 | | 2.104.122.152 | | 196.296.847.945 |
| 2021-09-21 ACUERDO 032 | | 555.316.662 | | 196.852.164.607 |
| 2021-09-21 ACUERDO 033 | | 44.820.281 | | 196.896.984.888 |
| 2021-09-22 RESOLUCION 831 | | 79.580.000 | | 196.976.564.888 |
| 2021-09-22 RESOLUCION 832 | | 84.800.000 | | 197.061.364.888 |
| 2021-09-22 RESOLUCION 833 | | 114.402.000 | | 197.175.766.888 |
| 2021-10-04 RESOLUCION 870 | | 700.000.000 | | 197.875.766.888 |
| 2021-10-04 RESOLUCION 871 | | 347.615.000 | | 198.223.381.888 |
| 2021-10-04 RESOLUCION 872 | | 5.000.000.000 | | 203.223.381.888 |
| 2021-10-05 RESOLUCION 884 | | 50.000.000 | | 203.273.381.888 |
| 2021-10-26 ACUERDO 036 | | 496.255.912 | | 203.769.637.800 |
| 2021-10-26 RESOLUCION 911 | | 190.323.109 | | 203.959.960.908 |
| 2021-10-26 RESOLUCION 914 | | 40.000.000 | | 203.999.960.908 |
| 2021-10-26 RESOLUCION 915 | | 200.000.000 | | 204.199.960.908 |
| 2021-11-02 RESOLUCION 1012 | | 2.568.000 | | 204.202.528.908 |
| 2021-11-29 RESOLUCION 1134 | | 182.096.520 | | 204.384.625.428 |
| 2021-11-29 RESOLUCION 1135 | | 24.000.000 | | 204.408.625.428 |
| 2021-11-29 RESOLUCION 1137 | | 17.564.400 | | 204.426.189.828 |
| 2021-12-01 RESOLUCION 1120 | | 1.279.474.707 | | 205.705.664.535 |
| 2021-12-13 RESOLUCION 1179 | | 168.608.000 | | 205.874.272.535 |
| 2021-12-15 RESOLUCION 1183 | | 90.821.000 | | 205.965.093.535 |
| 2021-12-15 RESOLUCION 1184 | | 36.000.000 | | 206.001.093.535 |
| 2021-12-15 RESOLUCION 1185 | | 69.700.000 | - | 206.070.793.535 |
| 2021-12-15 RESOLUCION 1186 | | 3.681.713.421 | | 209.752.506.957 |
| 2021-12-20 RESOLUCION 1194 | | 23.100.000 | | 209.775.606.957 |
| 2021-12-28 RESOLUCION 1116 | | 1.500.000.000 | | 211.275.606.957 |
| 2021-12-30 RESOLUCION 1222 | | 8.000.000 | | 211.283.606.957 |
| TOTALES | 120.110.945.101,00 | 92.656.501.059,72 | + 1.483.839.204,00 | 211.283.606.956,72 |

| | | |
|---------------------|----------------------------------|--|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL |  <p>CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER "DE LA MANO CON LA CIUDADANIA"</p> |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | |
| Página 15 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

Información suministrada por la Universidad de Pamplona.

La CGDNS ha auditado la ejecución presupuestal de ingresos y gastos de la vigencia 2021, que comprende:

- Ejecuciones que muestren en detalle, según el decreto de liquidación anual del presupuesto.
- Los reconocimientos y los recaudos de los ingresos corrientes y recursos de capital contabilizados durante el ejercicio cuya cuenta se rinde, se ajustan al cómputo de cada renglón y los aumentos y disminuciones con respecto al cálculo presupuestal.
- Informes que muestren la ejecución de los egresos, detallados según el decreto de liquidación anual del presupuesto, presentando en forma comparativa la cantidad apropiada inicialmente, sus modificaciones y el total resultante, el monto de los gastos ejecutados, la no constitución de saldo de reservas al liquidar el ejercicio, el total de los gastos y cuentas por pagar y los saldos.
- Informe comparativo de la ejecución de los ingresos y gastos contemplados en los dos primeros estados mencionados, en forma tal que se refleje el superávit o déficit resultante.

2.1.1. Fundamento de la Opinión

2.1.1.1 Ejecución de Ingresos

De acuerdo con la información reportada en la plataforma SIA Contraloría con corte al 31.12.2021 la Universidad de Pamplona, refleja en la ejecución de ingresos (formato_202113_f06_cgdns_anexo_ejecucion_de_ingresos), un presupuesto inicial por \$120.110.945.101, terminando la vigencia con un presupuesto definitivo por \$211.283.606.956, reflejando un crecimiento del 76%.

Durante la vigencia 2021, La Universidad de Pamplona recaudo ingresos por valor de \$176.319.497.217, lo que representa un recaudo del 83%.

La siguiente tabla permite apreciar el comportamiento de los principales ingresos de la Universidad durante la vigencia 2021.

| RUBRO | NOMBRE | PRESUPUESTO FINAL | RECAUDO | ANALISIS HORIZONTAL | ANALISIS VERTICAL |
|-----------|---|------------------------|------------------------|---------------------|-------------------|
| 1 | INGRESOS | 211.283.606.955 | 176.319.497.215 | 83 | 100 |
| 1.1 | INGRESOS CORRIENTES | 160.925.304.381 | 148.005.464.107 | 92 | 84 |
| 1.1.02.05 | VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | 77.467.422.291 | 65.504.553.164 | 85 | 44 |
| 1.1.02.06 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 83.457.882.090 | 82.500.910.943 | 99 | 56 |
| 1.2 | RECURSOS DE CAPITAL | 50.358.302.574 | 28.314.033.108 | 56 | 16 |
| 1.2.05 | RENDIMIENTOS FINANCIEROS | 150.000.000 | 222.216.005 | 148 | 1 |
| 1.2.10 | RECURSOS DEL BALANCE | 16.047.109.749 | 16.038.739.865 | 100 | 57 |
| 1.2.13 | REINTEGROS Y OTROS RECURSOS NO APROPIADOS | 4.805.715.748 | 196.226.020 | 4 | 1 |
| 1.2.99 | OTROS RECURSOS DE CAPITAL | 29.355.477.077 | 11.856.851.218 | 40 | 42 |
| 1,2,99,01 | RECUPERACION DE CARTERA | 27.163.605.023 | 11.856.851.218 | 44 | 100 |
| 1,2,99,02 | EXCEDENTES DE CONVENIOS Y CONTRATOS | 2.191.872.054 | 0 | 0 | 0 |

Datos tomados de la ejecución de ingresos reportada en el SIA CONTRALORIA.

Conforme a lo expuesto en la tabla anterior, el presupuesto de la Universidad de Pamplona, esta compuesto por los ingresos corrientes y los recursos de capital, los

| | | | |
|---------------------|--------------|----------------------------------|---|
| MPM-01-01-10 | | MACROPROCESO MISIONAL |  CONTRALORÍA <small>GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER</small> <small>"DE LA MANO CON LA CIUDADANÍA"</small> |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | |
| Página 16 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

ingresos corrientes se ejecutaron en un monto de \$148.005.464.107, que representa el 92% de ejecución y una participación en el ingreso total del 84%, donde la venta de servicios ascendieron a un monto de \$65.504.553.164 que representan el 85% de ejecución y una participación en los ingresos corrientes del 44%, las transferencias corrientes ascendieron a \$82.500.910.943 que representan el 99% de ejecución y una participación en los ingresos corrientes del 56%, siendo este el ingreso mas representativo.

Los recursos de capital ascendieron a \$28.314.033.108 que representa el 56% de ejecución y una participación en el total de ingresos del 16%, donde los rendimientos financieros ascendieron a \$222.216.005 que representa al 148% de la ejecución, observándose que se supero la meta proyectada, los recursos del balance ascendieron a 16.038.739.865 que representa el 100% de ejecución y una participación en los recursos de capital del 57%, los reintegros y otros recursos no apropiados ascendieron a \$196.226.020 que representan el 4% de ejecución siendo este uno de los rubros con mas baja ejecución.

Los recursos correspondientes a otros recursos de capital ascendieron a \$11.856.851.218 que representan el 40% de la ejecución y una participación del 42% de los recursos de capital, donde la recuperación de cartera ascendió a \$11.856.851.218 que representa el 44% de ejecución y el 100% de otros recursos de capital; los recursos correspondientes a excedentes a convenios y contratos no se ejecuto alguno.

Conforme a la expuesto se observa que en términos generales la Universidad de Pamplona, obtuvo un recaudo aceptable, de igual forma se observa que la gestión se vio disminuida por la baja ejecución de la recuperación de cartera la cual solo se recaudó un \$11.856.851.218, equivalente al 42% de los **\$29.355.477.077**.

2.1.1.2 *Ejecución de Gastos*

La siguiente tabla permite apreciar el comportamiento en la ejecución de gastos de la Universidad de Pamplona, durante la vigencia 2021:

| ③ | NOMBRE | PRESUPUESTO FINAL | COMPROMISOS | OBLIGACIONES | PAGOS | SALDO RESERVAS | SALDO CUENTAS POR PAGAR | ANALISIS HORIZONTAL | ANALISIS VERTICAL |
|---|-------------------------|----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|----------------------------|------------------------|----------------------|
| | GASTOS | 211.283.606.941 | 175.447.185.957 | 160.109.263.819 | 143.130.975.236 | 15.337.922.138 | 16.978.288.583 | 83 | 100 |
| | FUNCIONAMIENTO | 121.644.505.036 | 112.277.338.050 | 112.157.155.880 | 105.186.182.964 | 120.182.170 | 6.970.972.916 | 92 | 64 |
| | SERVICIO DE LA DEUDA | 5.917.095.152 | 5.841.518.193 | 5.841.518.193 | 5.796.771.686 | 0 | 44.746.507 | 99 | 3 |
| | INVERSION | 83.722.006.753 | 57.328.329.714 | 42.110.589.746 | 32.148.020.586 | 15.217.739.968 | 9.962.569.160 | 68 | 33 |

Datos tomados de la ejecución de gastos reportada en el SIA CONTRALORIA.

Conforme a la tabla anterior, se observar que la universidad ejecuto gastos por calor de \$175.447.185.957, que representan el 83% de los gastos programados para ejecutar en la vigencia, donde los gastos de funcionamiento ascendieron a \$112.277.388.050 que

| | | |
|---------------------|------------------------------|--|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 17 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

representan el 92% de la ejecución y una participación en el gasto total del 64%, siendo este el gasto mas representativo de la universidad. Los gastos correspondientes al servicio de la deuda se ejecutaron en un monto de \$5.841.518.193, que representa el 99% de la ejecución y una participación en el gasto total del 3%. Los gastos de inversión se ejecutaron en monto e \$57.328.329.714 que representan el 68% de ejecución y una participación en el gasto total de 33%.

| | | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|--|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | |
| Página 18 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

| ACTO ADMINISTRATIVO Y FECHA | PRESUPUESTO INICIAL | ADICIONES | REDUCCIONES | CREDITOS | CONTRACREDITOS | PRESUPUESTO FINAL |
|---------------------------------------|--------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------|
| Acuerdo 061 DEL 07-12-2020 Aprobacion | 120.110.945.101 | - | - | 0 | 0 | 120.110.945.101 |
| 2021-01-04 RESOLUCION 015 | - | 10.012.405.528 | - | - | - | 130.123.350.629 |
| 2021-01-04 RESOLUCION 016 | - | 1.165.014.149 | - | - | - | 131.288.364.778 |
| 2021-01-05 RESOLUCION 001 | - | 9.552.829.224 | - | - | - | 140.841.194.002 |
| 2021-01-18 RESOLUCION 045 | - | 463.720.000 | - | - | - | 141.304.914.002 |
| 2021-01-18 RESOLUCION 046 | - | 34.000.000 | - | - | - | 141.338.914.002 |
| 2021-01-28 RESOLUCION 117 | - | 15.999.133.849 | - | - | - | 157.338.047.850 |
| 2021-01-29 ACUERDO 002 | - | 1.621.182.617 | - | - | - | 158.959.230.467 |
| 2021-02-01 RESOLUCION 123 | - | 22.320.000 | - | - | - | 158.981.550.467 |
| 2021-02-05 RESOLUCION 000 | - | 2.880.775.217 | - | - | - | 161.862.325.684 |
| 2021-02-16 RESOLUCION 045 | - | - | - | 146.059.429 | 146.059.429 | 161.862.325.684 |
| 2021-02-16 RESOLUCION 140 | - | 6.740.240 | - | - | - | 161.869.065.924 |
| 2021-02-16 RESOLUCION 146 | - | 8.098.881.182 | - | - | - | 169.967.947.106 |
| 2021-02-18 RESOLUCION 156 | - | 86.334.060 | - | - | - | 170.054.281.166 |
| 2021-02-26 RESOLUCION 180 | - | 363.894.864 | - | - | - | 170.418.176.030 |
| 2021-03-04 RESOLUCION | - | - | - | 400.000.000 | 400.000.000 | 170.418.176.030 |
| 2021-03-04 RESOLUCION 197 | - | 118.691.502 | - | - | - | 170.536.867.532 |
| 2021-03-04 RESOLUCION 198 | - | 57.000.000 | 1.483.839.204 | - | - | 169.110.028.328 |
| 2021-03-05 ACUERDO 006 | - | - | - | - | - | 169.110.028.328 |
| 2021-03-10 RESOLUCION 199 | - | 23.447.667 | - | - | - | 169.133.475.995 |
| 2021-03-15 RESOLUCION 213 | - | 81.600.000 | - | - | - | 169.215.075.995 |
| 2021-03-15 RESOLUCION 215 | - | - | - | 58.909.500 | 58.909.500 | 169.215.075.995 |
| 2021-03-26 RESOLUCION 241 | - | 9.850.000 | - | - | - | 169.224.925.995 |
| 2021-04-05 RESOLUCION 247 | - | 190.000.000 | - | - | - | 169.414.925.995 |
| 2021-04-05 RESOLUCION 249 | - | - | - | 75.000.000 | 75.000.000 | 169.414.925.995 |
| 2021-04-08 RESOLUCION 250 | - | 300.000.000 | - | - | - | 169.714.925.995 |
| 2021-04-08 RESOLUCION 254 | - | 92.769.000 | - | - | - | 169.807.694.995 |
| 2021-04-09 ACUERDO 009 | - | 1.579.660.319 | - | - | - | 171.387.355.314 |
| 2021-04-15 RESOLUCION 264 | - | 156.000.000 | - | - | - | 171.543.355.314 |
| 2021-04-15 RESOLUCION 265 | - | 99.470.400 | - | - | - | 171.642.825.714 |
| 2021-04-19 RESOLUCION 341 | - | - | - | 682.282.293 | 682.282.293 | 171.642.825.714 |
| 2021-04-29 ACUERDO 009 | - | 3.540.327.846 | - | - | - | 175.153.560 |
| 2021-05-04 RESOLUCION 364 | - | 207.740.000 | - | - | - | 175.390.893.560 |
| 2021-05-04 RESOLUCION 365 | - | 18.196.550 | - | - | - | 175.409.090.110 |
| 2021-05-04 RESOLUCION 366 | - | 77.107.200 | - | - | - | 175.486.197.310 |
| 2021-05-04 RESOLUCION 368 | - | 255.000.000 | - | - | - | 175.741.197.310 |
| 2021-05-07 RESOLUCION 372 | - | 20.000.000 | - | - | - | 175.761.197.310 |
| 2021-05-21 RESOLUCION 434 | - | 88.816.000 | - | - | - | 175.850.013.310 |
| 2021-05-31 RESOLUCION 446 | - | - | - | 92.929.506 | 92.929.506 | 175.850.013.310 |
| 2021-06-01 RESOLUCION 449 | - | - | - | 34.017.000 | 34.017.000 | 175.850.013.310 |
| 2021-06-01 RESOLUCION 451 | - | 86.496.000 | - | - | - | 175.936.509.310 |
| 2021-06-21 RESOLUCION 474 | - | - | - | 760.517.631 | 760.517.631 | 175.936.509.310 |
| 2021-07-02 RESOLUCION 497 | - | 174.514.696 | - | - | - | 176.111.024.006 |
| 2021-07-02 RESOLUCION 498 | - | 30.000.000 | - | - | - | 176.141.024.006 |
| 2021-07-02 RESOLUCION 499 | - | 300.000.000 | - | - | - | 176.441.024.006 |
| 2021-07-09 RESOLUCION | - | - | - | 7.199.999 | 7.199.999 | 176.441.024.006 |
| 2021-07-27 RESOLUCION 599 | - | - | - | 1.513.683.026 | 1.513.683.026 | 176.441.024.006 |
| 2021-07-30 ACUERDO 020 | - | 210.367.145 | - | - | - | 176.651.391.151 |
| 2021-07-30 RESOLUCION 603 | - | 2.451.420.000 | - | - | - | 179.102.811.151 |
| 2021-08-04 RESOLUCION 693 | - | - | - | 27.000.000 | 27.000.000 | 179.102.811.151 |
| 2021-08-05 ACUERDO 028 | - | 3.263.002.312 | - | - | - | 182.365.813.463 |
| 2021-08-05 RESOLUCION 698 | - | 5.796.070.160 | - | - | - | 188.161.883.623 |
| 2021-08-06 RESOLUCION 698 | - | - | - | 3.911.708.302 | 3.911.708.302 | 188.161.883.623 |
| 2021-08-06 RESOLUCION 699 | - | 695.800.000 | - | - | - | 188.857.683.623 |
| 2021-08-12 RESOLUCION 703 | - | 17.500.000 | - | - | - | 188.875.183.623 |
| 2021-08-13 RESOLUCION 718 | - | 240.000.000 | - | - | - | 189.115.183.623 |
| 2021-08-26 RESOLUCION 770 | - | - | - | 1.060.000 | 1.060.000 | 189.115.183.623 |
| 2021-08-27 ACUERDO 029 | - | 5.077.542.170 | - | - | - | 194.192.725.793 |
| 2021-08-27 ACUERDO 030 | - | 2.104.122.152 | - | - | - | 196.296.847.945 |
| 2021-09-17 RESOLUCION 825 | - | - | - | 540.597.320 | 540.597.320 | 196.296.847.945 |
| 2021-09-21 ACUERDO 032 | - | 555.316.662 | - | - | - | 196.852.164.607 |
| 2021-09-21 ACUERDO 033 | - | 44.820.281 | - | - | - | 196.896.984.888 |
| 2021-09-22 RESOLUCION 831 | - | 79.580.000 | - | - | - | 196.976.564.888 |
| 2021-09-22 RESOLUCION 832 | - | 84.800.000 | - | - | - | 197.061.364.888 |
| 2021-09-22 RESOLUCION 833 | - | 114.402.000 | - | - | - | 197.175.766.888 |
| 2021-10-04 RESOLUCION 870 | - | 700.000.000 | - | - | - | 197.875.766.888 |
| 2021-10-04 RESOLUCION 871 | - | 347.615.000 | - | - | - | 198.223.381.888 |
| 2021-10-04 RESOLUCION 872 | - | 5.000.000.000 | - | - | - | 203.223.381.888 |
| 2021-10-05 RESOLUCION 884 | - | 50.000.000 | - | - | - | 203.273.381.888 |
| 2021-10-13 RESOLUCION 890 | - | - | - | 747.541.780 | 747.541.780 | 203.273.381.888 |
| 2021-10-26 ACUERDO 036 | - | 496.255.912 | - | - | - | 203.769.637.800 |
| 2021-10-26 RESOLUCION 911 | - | 190.323.109 | - | - | - | 203.959.960.908 |
| 2021-10-26 RESOLUCION 914 | - | 40.000.000 | - | - | - | 203.999.960.908 |
| 2021-10-26 RESOLUCION 915 | - | 200.000.000 | - | - | - | 204.199.960.908 |
| 2021-10-28 RESOLUCION 994 | - | - | - | 50.000.000 | 50.000.000 | 204.199.960.908 |
| 2021-10-28 RESOLUCION 996 | - | - | - | 123.232.565 | 123.232.565 | 204.199.960.908 |
| 2021-11-02 RESOLUCION | - | - | - | 52.675.346 | 52.675.346 | 204.199.960.908 |
| 2021-11-02 RESOLUCION 1012 | - | 2.568.000 | - | - | - | 204.202.528.908 |
| 2021-11-12 RESOLUCION 1032 | - | - | - | 91.006.742 | 91.006.742 | 204.202.528.908 |
| 2021-11-26 RESOLUCION 1120 | - | - | - | 2.010.239.435 | 2.010.239.435 | 204.202.528.908 |
| 2021-11-29 RESOLUCION 1134 | - | 182.096.520 | - | - | - | 204.384.625.428 |
| 2021-11-29 RESOLUCION 1135 | - | 24.000.000 | - | - | - | 204.408.625.428 |
| 2021-11-29 RESOLUCION 1137 | - | 17.564.400 | - | - | - | 204.426.189.828 |
| 2021-12-01 RESOLUCION 1120 | - | 1.279.474.707 | - | - | - | 205.705.664.535 |
| 2021-12-02 RESOLUCION 1152 | - | - | - | 50.384.807 | 50.384.807 | 205.705.664.535 |
| 2021-12-13 RESOLUCION 1179 | - | 168.608.000 | - | - | - | 205.874.272.535 |
| 2021-12-15 RESOLUCION 1183 | - | 90.821.000 | - | - | - | 205.965.093.535 |
| 2021-12-15 RESOLUCION 1184 | - | 36.000.000 | - | - | - | 206.001.093.535 |
| 2021-12-15 RESOLUCION 1185 | - | 69.700.000 | - | - | - | 206.070.793.535 |
| 2021-12-15 RESOLUCION 1186 | - | 3.681.713.421 | - | - | - | 209.752.506.957 |
| 2021-12-20 RESOLUCION 1194 | - | 23.100.000 | - | - | - | 209.775.606.957 |
| 2021-12-28 RESOLUCION 1116 | - | 1.500.000.000 | - | - | - | 211.275.606.957 |
| 2021-12-30 RESOLUCION 1222 | - | 8.000.000 | - | - | - | 211.283.606.957 |
| TOTALES | 120.110.945.101,0 | 92.656.501.060 | - 1.483.839.204 | 11.376.044.681 | - 11.376.044.681 | 211.283.606.957 |

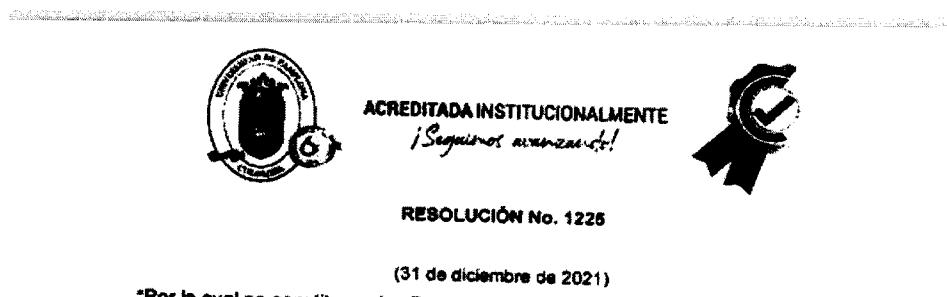
| | | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------|--|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |  CONTRALORÍA <small>GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER</small> <small>"DE LA MANO CON LA CIUDADANÍA"</small> |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | |
| Página 19 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

CIERRE PRESUPUESTAL

2.1.1.3 *Análisis de las Reservas presupuestales*

De acuerdo con la información registrada por la entidad en el aplicativo SIA CONTRALORIA, la Universidad de Pamplona, Constituye reservas presupuestales durante la vigencia 2021, mediante Resolución No. 1225 del 31 de diciembre de 2021, por un valor de \$15.337.922.1438,47.



CONSIDERANDO:

Que el Consejo Superior de la Universidad de Pamplona, en ejercicio de la autonomía Universitaria consagrada en el artículo 28 de la Ley 30 de 1992 y con fundamento en el Estatuto General de la Universidad aprobó mediante el Acuerdo 061 del 07 de diciembre de 2020 el presupuesto de Ingresos y gastos para el normal funcionamiento de la institución, durante la vigencia 2021.

Que la honorable Corte Constitucional en sentencia C220/97 reconoció la Autonomía Universitaria para expedir el régimen presupuestal de las universidades estatales.

Que el Estatuto de Presupuesto de la Universidad de Pamplona, Acuerdo No 083 del 25 de octubre de 2018, en el Artículo 37, sobre las RESERVAS PRESUPUESTALES, señala: "Al cierre de la vigencia fiscal la Universidad de Pamplona podrá constituir reservas presupuestales con los compromisos que a 31 de diciembre no se hayan cumplido, siempre y cuando estén legalmente contraídos y desarrolle el objeto de la apropiación."

Que como lo expone el artículo ibidem del citado acuerdo No 083, se hace necesario tener en cuenta que: "Las reservas presupuestales solo podrán utilizarse para cancelar los compromisos que les dieron origen."

En consideración a lo anterior,

RESUELVE

ARTÍCULO PRIMERO: Constituir las reservas presupuestales a 31 de diciembre de 2021 conforme al siguiente detalle:

I. RESERVAS RECURSOS PROPIOS

| NÚMERO REGISTR O | FECHA | IDENTIFICACIÓN | BENEFICIARIO | SALDO REGISTRO PRESUPUESTAL |
|------------------------|------------|----------------|------------------------|-----------------------------------|
| 121 | 05-03-2021 | 60292960 | MIRIAM DOLORES ARTEAGA | \$ 33.246.759,00 |

Teniendo en cuenta los sados de la ejecución presupuestal, especialmente el correspondiente a la operación registros (175.447.185.957) menos obligaciones

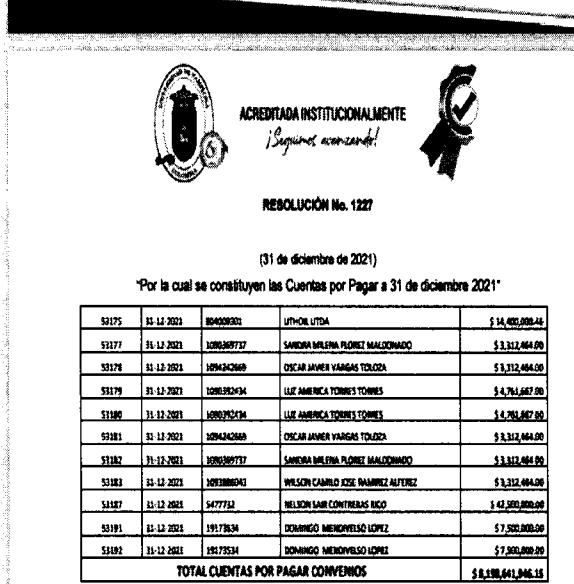
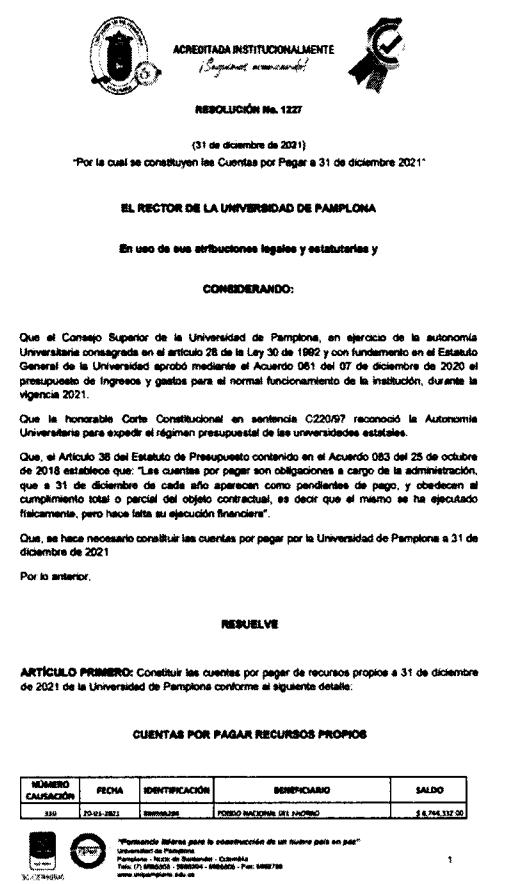
| | | | |
|---------------------|--------------|--|---|
| MPM-01-01-10 | | MACROPROCESO MISIONAL |  |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | |
| Página 20 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER "DE LA MANO CON LA CIUDADANÍA" |

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

(160.109.263.819) el cual arroja como resultado de 15.337.922.138, se observa que coincide con las reservas constituidas por la universidad a 31 de diciembre de 2021.

2.1.1.4 Análisis de las Cuentas por Pagar

De acuerdo con la información registrada por la entidad en el aplicativo SIA CONTRALORIA, la Universidad de Pamplona, Constituye cuentas por pagar durante la vigencia 2021, mediante Resolución No. 1227 del 31 de diciembre de 2021, por un valor de \$16.978.288.582. Correspondientes a recursos propios y convenios.



Al verificar los saldos de la ejecución presupuestal de gastos de la universidad de Pamplona, durante la vigencia fiscal 2021, en lo que corresponde a las obligaciones constituidas a 31 de diciembre de 2021 menos los pagos realizados a 31 de diciembre, se observa que el saldo es similar a las cuentas por pagar constituidas.

| | | |
|---------------------|----------------------------------|--|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL |  <p>CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER "DE LA MANO CON LA CIUDADANÍA"</p> |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | |
| Página 21 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

2.1.1.5 Situación Financiera

De acuerdo con la ejecución presupuestal de ingresos y gastos cargada en la plataforma SIA CGDNS, se observó que:

| | |
|-----------------------------------|-------------------|
| Ingresos recaudados a 31-12-2021: | \$176.319.497.217 |
| Gastos ejecutados a 31-12-2021: | \$175.447.185.957 |
| Diferencia | \$ 872.311.260 |

Conforme a lo anterior se observa que los ingresos recaudados por la Universidad de Pamplona al 31-12-2021 fueron suficientes para financiar los compromisos adquiridos.

3. CONTROL FISCAL INTERNO

De acuerdo con el formato papel de trabajo PT-12 Riesgos y Controles, la calificación en la valoración sobre la calidad y eficiencia del Control Interno es Efectivo.

| MACROPROCESO | | | CALIFICACIÓN SOBRE LA CALIDAD Y EFICIENCIA DEL CONTROL FISCAL INTERNO INTERNO |
|---|-----------------------|-----------------------|---|
| 1. Gestión_Financiera_y_Contable | PARCIALMENTE ADECUADO | CON DEFICIENCIAS | |
| 2. Gestión_Presupuestal_Contractual_y_del_Gasto | PARCIALMENTE ADECUADO | CON DEFICIENCIAS | 1,3 |
| Total General | PARCIALMENTE ADECUADO | CON DEFICIENCIAS | |
| | | De > 1,5 a 2,0 | Con deficiencias |
| | | PARCIALMENTE ADECUADO | |
| | | CON DEFICIENCIAS | |

4. ANÁLISIS CONTRACTUAL

ANÁLISIS DE LOS CONTRATOS – AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO DE LA UNIPAMPONA, VIGENCIA 2021.

| No. DE CONTRATO | OBJETO | VALOR |
|-----------------|--|---|
| 2035-2021: | ADECUACIONES URBANISTICAS PARA EL DESARROLLO DE ACTIVIDADES ACADEMICAS, LUDICAS Y DE ESPARCIMIENTO EN EL CAMPUS VILLA DEL ROSARIO DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA, | Valor Inicial: \$652.592.608. Valor Total: \$945.392.608 |
| 2381-2021: | EL CONTRATISTA SE OBLIGA A REALIZAR LA CONSTRUCCION DE LA PRIMERA FASE DE LA PLAZOLETA DE COMIDAS, UBICADA | \$274.207.118 |

| | | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------|---|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |  <p>CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER "DE LA MANO CON LA CIUDADANIA"</p> |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | |
| Página 22 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

| | | |
|------------|---|---|
| | EN EL CAMPUS PRINCIPAL DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA, | |
| 726-2021 | EL CONTRATISTA SE OBLIGA A REALIZAR LA ADECUACION PARA LA SEGUNDA FASE DEL AREA ADMINISTRATIVA EN EL BLOQUE JOSE RAFAEL FARIA BERMUDEZ DEL CAMPUS PRINCIPAL Y PARTE ADMINISTRATIVA DE LA OFICINA DE RECURSOS BIBLIOGRAFICOS ADMINISTRACION DE DOCUMENTOS EN EL CAMPUS NUESTRA SEÑORA VIRGEN DEL ROSARIO | \$169.898.394 |
| 1577-2021: | EL CONTRATISTA SE OBLIGA A REALIZAR LA TERCERA FASE DE LA ADECUACION DEL BLOQUE JOSE RAFAEL FARIA BERMUDEZ, PARA EL TRASLADO DEL AREA ADMINISTRATIVA DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA. | Valor Inicial: \$327.930.467 Valor Total: \$457.625.306 |
| 1142-2021: | CONTRATAR EL SUMINISTRO DE MATERIALES DE FERRETERIA Y ELECTRICOS, CON EL FIN DE MANTENER EL CORRECTO FUNCIONAMIENTO DE LOS ESPACIOS FISICOS DE LA SEDE CAMPUS VILLA DEL ROSARIO | \$45.000.000 |
| 627-2021: | EL CONTRATISTA SE OBLIGA A REALIZAR EL SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE PARA LOS VEHICULOS QUE HACEN PARTE DEL PARQUE AUTOMOTOR DE LA INSTITUCION | \$140.000.000 |
| 1545-2021: | EL CONTRATISTA SE OBLIGA A REALIZAR LA ENTREGA A TITULO DE COMPROVENTA DE EQUIPOS AGRICOLAS, CON EL FIN DE REALIZAR EL MANTENIMIENTO A LOS ESCENARIOS DEPORTIVOS COMO LA CANCHA DE FUTBOL Y SOFTBOL DE LA INSTITUCION | \$28.380.001 |
| 1864-2021: | COMPRA DE AGENDAS Y LAPICEROS IMPRESOS CON LA IMAGEN INSTITUCIONAL, CON EL FIN DE APOYAR LA PROYECCION Y POSICIONAMIENTO DE LA INSTITUCION. | \$3.000.000 |
| 2571-2021: | EL CONTRATISTA SE OBLIGA A ENTREGAR A TITULO DE COMPROVENTA MEDALLAS Y ESCUDOS, CON EL FIN DE RECONOCER LOS MERITOS DE PERSONAS E INSTITUCIONES POR SU SERVICIO A NUESTRA INSTITUCION. | \$16.444.610 |
| 735-2021 | EL CONTRATISTA SE OBLIGA A REALIZAR LA CONSTRUCCION DEL NUEVO BLOQUE ADMINISTRATIVO BIENESTAR UNIVERSITARIO EN EL CAMPUS PRINCIPAL DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA SEDE PAMPLONA. | Valor Inicial: \$1.961.651.479 Valor Total: \$2.925.193.992,19 |
| 1226-2021 | EL CONTRATISTA SE OBLIGA A REALIZAR LA SEGUNDA FASE DE ADECUACION FUNCIONAL DEL INMUEBLE LA CASONA DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA, PARA LA MOVILIDAD DE PERSONAL EN ESTADO DE CAPACIDAD REDUCIDA | \$413.999.774 |

| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 23 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

CONTRATO DE OBRA N° 2035

Fecha: del 28 de Enero de 2021.

Objeto: "ADECUACIONES URBANISTICAS PARA EL DESARROLLO DE ACTIVIDADES ACADEMICAS, LUDICAS Y DE ESPARCIMIENTO EN EL CAMPUS VILLA DEL ROSARIO DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA"

Valor: \$652.592.608.

Plazo: de hasta el 31 de Diciembre de 2021.

Contratista: INCEL LTDA, R/L German Martín Barrera Velasco.

FORMA DE PAGO. El Valor referido será cancelado por la Universidad de Pamplona de la siguiente forma: A- un primer desembolso a título de anticipo por el cuarenta por ciento (40%) del valor del contrato equivalente a la suma de \$261.037.043,2. B- el saldo restante del valor del contrato correspondiente a \$391.555.564,8, se pagará mediante la presentación de actas parciales de obra, presentación del formato FDE.PL644 v.00 (Informe diario) las cuales deben ser refrendadas por el contratista y el supervisor, y la constancia expedida por la supervisión de recibo a satisfacción, junto con las constancia de pago de la seguridad social integral y parafiscales del personal vinculado laboralmente con el contratista y del período correspondiente, para la última acta de obra se debe presentar el acta de recibo definitivo o final del contrato.

- Términos de invitación No. 124: 17 de septiembre de 2021.

1. INCEL LTDA
2. JAVIER ANDRÉS MARTÍNEZ ORTEGA
3. CESAR DAVID MARTHEYN LIZARAZO

REQUERIMIENTO:

Planteamiento del problema, 02-08-2021. "Para la Sede Villa del Rosario es importante contar con un espacio abierto para la comodidad estudiantil, personal docente y administrativo, es por ello que se solicita se adelante un proyecto que tenga como objeto el mejoramiento urbanístico de dicho campus, entre los cuales se estudie la adecuación de unas estancias urbanas, un anfiteatro al aire libre, cafetería, entre otros; con el fin de dar una mayor comodidad teniendo en cuenta los protocolos de bioseguridad exigidas actualmente debido a la pandemia. Dentro de este mismo proyecto se requiere la construcción de un pozo séptico debido a la necesidad de adecuar las aguas sanitarias de este campus".

Caracterización del espacio, 17-08-2021. "En atención a solicitud realizada por parte del Coordinador Administrativo Sede Villa del Rosario, Personal técnico de la oficina de Planeación Sede Villa del Rosario procede a realizar la visita, donde se evidencia la necesidad de realizar un mejoramiento a la zona urbanística de dicho campus, por lo tanto se propone la construcción de puentes en guadua en la quebrada con el fin de conservar la lectura del entorno, se plantea la adecuación de una cafetería el cual se ubicaría al lado de la cancha de tennis, frente al auditorio 2. Por otra parte, se estudia la viabilidad para la construcción de unas estancias urbanísticas y un anfiteatro al aire libre, con el fin buscar el bienestar y la comodidad

| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 24 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

de los estudiantes, personal docente y administrativo, para el desarrollo de actividades culturales y sociales, teniendo en cuenta los protocolos de bioseguridad exigidos. Así mismo, se evidencia la necesidad de adecuar las redes sanitarias existentes para ello se propone la construcción de un pozo séptico. De igual manera, el equipo técnico de Planeación Física realizará todas las medidas y revisiones pertinentes para la realización de los estudios preliminares”.

Acta No. 130-002.59, 17-08-2021. Asunto: Visita Campus Urbanístico Villa del Rosario.

Acta No. 130-002.59, 17-08-2021. Asunto: Socialización Adecuaciones Campus Urbanístico Sede Villa del Rosario Universidad de Pamplona.

La Oficina de Planeación de la Universidad de Pamplona adelantara un proyecto cuyo objetivo será las adecuaciones a la zona urbanística del campus Villa del Rosario de la Universidad de Pamplona, dichos actividades se realizarán con el fin de brindar mejor bienestar al personal académico y administrativo que labora en este campus; así mismo se da solución a la adecuación de las aguas sanitarias existentes, para ello se realizaran las siguientes labores:

- Construcción de un anfiteatro al aire libre
- Construcción estancias urbanísticas
- Adecuación cafetería
- Construcción pozo séptico
- Construcción puente en guadua
- Adecuación redes eléctricas y datos

ESTUDIO DE CONVENIENCIA: 02-09-2021

Descripción del problema o necesidad presentada, descripción de la solución al problema o necesidad planteada, descripción de los beneficiarios directos, descripción de los beneficiarios indirectos, Riesgos de la contratación, Garantía, lugar de ejecución de la obra.

FORMULACIÓN DEL PROYECTO: 07-09-2021, “Adecuaciones urbanísticas para el desarrollo de actividades académicas, lúdicas y de esparcimiento en el Campus Villa del Rosario de la Universidad de Pamplona”.

ESTUDIOS PREVIOS: Se observa el cuadro de actividades general, con la unidad, cantidad, valor unitario y valor total de cada uno de los ítems; además, del análisis de precios unitario para cada una de las actividades contratadas, su respectivo cronograma de ejecución y el Estudio de Precios de referencia del Mercado.

- Propuestas: Presentaron las ofertas dentro del término concedido por la Universidad, el día 22 de septiembre de 2021.

- ✓ INCEL LTDA
- ✓ JAVIER ANDRÉS MARTÍNEZ ORTEGA
- ✓ CESAR DAVID MARTHEYN LIZARAZO

| | | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|--|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | |
| Página 25 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

- Evaluación de propuestas:

- 4. Contenido de la propuesta:

| Nro. | DESCRIPCIÓN | INCEL LTDA. | | | JAVIER ANDRÉS MARTÍNEZ ORTEGA | | | CESAR DAVID MARTHEYN LIZARAZO | | |
|------|--|-------------|-----------|-------------|-------------------------------|-----------|-------------|-------------------------------|-----------|-------------|
| | | Cumple | No Cumple | Observación | Cumple | No Cumple | Observación | Cumple | No Cumple | Observación |
| 1 | Carta de presentación de la propuesta. | X | | | X | | | | | |
| 2 | Certificado de Existencia y Representación Legal. | X | | | | | N/A | X | | |
| 3 | Copia del Registro Único Tributario RUT, actualizado. | X | | | X | | | X | | |
| 4 | Copia de cédula del representante legal. | X | | | X | | | X | | |
| 5 | Copia de la Tarjeta Profesional. | X | | | X | | | X | | |
| 6 | Certificado del Consejo Profesional | X | | | X | | | X | | |
| | Nacional de Ingeniería y sus Profesiones Auxiliares – COPNIA | | | | | | | | | |
| 7 | Abono de la propuesta. | X | | | | | N/A | | | N/A |
| 8 | Autorización de la Junta o Asamblea de Socios. | | | N/A | | | N/A | | | N/A |
| 9 | Registro Único de Proponentes (RUP). | X | | | X | | | X | | |
| 10 | Certificación Bancaria para efectos del pago. | X | | | X | | | X | | |
| 11 | Certificación del pago de parafiscales y aportes a la seguridad social de los empleados. | X | | | X | | | X | | |
| 12 | Certificación de no sanciones o incumplimiento. | X | | | X | | | X | | |
| 13 | Propuesta Económica. | X | | | X | | | X | | |
| 14 | Relación detallada del AIU. | X | | | X | | | X | | |
| 15 | Certificado de experiencia. | X | | | X | | | X | | |
| 16 | Póliza de seriedad de la oferta. | X | | | X | | | X | | |

Resumen evaluación:

| EVALUACION EXPERIENCIA DEL PROPONENTE | | INCEL LTDA | JAVIER ANDRÉS MARTÍNEZ ORTEGA | CESAR DAVID MARTHEYN LIZARAZO |
|---------------------------------------|------|------------|-------------------------------|-------------------------------|
| PUNTAJE MÁXIMO | 400 | 400 | 0 | 200 |
| EVALUACION FINANCIERA | | | | |
| PUNTAJE MÁXIMO | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Liquidez | 50 | 50 | 50 | 50 |
| Endeudamiento | 50 | 50 | 50 | 50 |
| EVALUACIÓN ECONÓMICA - PRECIO | | | | |
| PUNTAJE MÁXIMO | 600 | 500 | 449 | 449 |
| TOTAL | 1000 | 1000 | 549 | 749 |

- 5. Concepto técnico

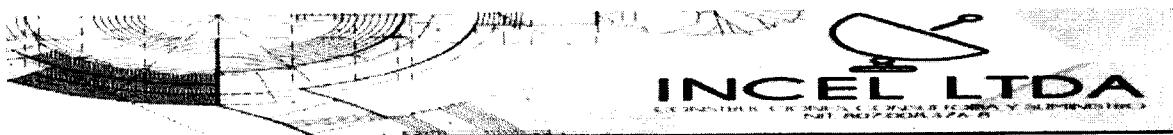
Una vez conocida la necesidad y teniendo en cuenta el Estudio de Conveniencia y Oportunidad, y las propuestas presentadas por los proponentes INCEL LTDA, JAVIER ANDRÉS MARTÍNEZ ORTEGA y CESAR DAVID MARTHEYN LIZARAZO, y el concepto técnico favorable emitido por MANUEL ANTONIO CONTRERAS MARTÍNEZ Director Oficina de Planeación Institucional, se determina que la oferta presentada INCEL LTDA, Es favorable a los intereses de la Universidad, por valor de Seiscientos cincuenta y dos millones quinientos noventa y dos mil seiscientos ocho pesos m/cte. (\$ 652.592.608). Motivo por el cual se acepta la cotización en precios así:

- ✓ Especificaciones: cumple con las características requeridas según concepto técnico.
- ✓ Precio: están dentro del CDP expedido por la Oficina de Contabilidad y Presupuesto.

- Carta de aceptación, con fecha del 01 de Octubre del 2021, dirigido al proponente INCEL LTDA.
- CDP No. 1750, Rubro 2.3.2.01.04.003.01.02 – P72 “Mantenimiento de la planta física existencia. Con fecha del 09 de Septiembre 2021, valor \$653.148.188.
- Contrato de obra No. 2035, con fecha del 15 de Octubre de 2021.
- Registro Presupuestal No. 9072 del 21 de Octubre de 2021, Rubro 2.3.2.01.04.003.01.02 – P72 “Mantenimiento de la planta física existencia. Valor \$652.592.608.
- Designación de supervisor, con fecha del 15 de Octubre de 2021. Dirigido a Manuel Antonio Contreras Martínez (Director oficina de planeación).
- Acta de inicio, con fecha del 21 de Octubre de 2021.
- Autorización de desembolso del anticipo, con fecha del 02 de Noviembre de 2021, correspondiente al 40% del valor, equivalente a \$261.037.043,20.

| | | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------|---|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |  CONTRALORÍA <small>GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER</small> <small>"DE LA MANO CON LA CIUDADANÍA"</small> |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | |
| Página 26 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION



PLAN DE INVERSIÓN DEL ANTICIPO

FECHA: 26 de OCTUBRE de 2021

| | | |
|-----------------------------|---|-------------------|
| CONTRATO No. | 2035 de 2021 | |
| OBJETO | CONTRATO N° 2035 de 2021 "ADECUACIONES URBANÍSTICAS PARA EL DESARROLLO DE ACTIVIDADES ACADÉMICAS, LUDICAS Y DE ESPARCIMIENTO EN EL CAMPUS DE VILLA DEL ROSARIO DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA" | |
| VALOR TOTAL DEL CONTRATO | \$ 652.592.608,00 | |
| CONTRATISTA | INCEL LTDA, R/L GERMAN MARTÍN BARRERA VELASCO | |
| SUPERVISOR | MANUEL ANTONIO CONTRERAS MARTÍNEZ | |
| PLAZO | HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 | |
| PORCENTAJE - VALOR ANTICIPO | 40% | \$ 261.037.043,20 |

DATOS ESPECÍFICOS

| No. | Descripción | Valor (\$) | Porcentaje |
|--------------|--|--------------------------|----------------|
| 1 | Pago de salarios y jornales | \$ 65.259.260,80 | 25% |
| 2 | Compra y Alquiler de equipos y repuestos | \$ 13.051.852,16 | 5,00% |
| 3 | Transporte materiales | \$ 13.051.852,16 | 5,00% |
| 4 | Compra de materiales y accesorios | \$ 169.674.078,08 | 65,00% |
| TOTAL | | \$ 261.037.043,20 | 100,00% |

Firma: 

Nombre: GERMAN MARTÍN BARRERA VELASCO
C.C. 13.479.265 DE Cúcuta

- Garantía de Cumplimiento y de Responsabilidad Civil Extracontractual, expedida por Compañía Mundial de Seguros S.A.

| Contrato No: | REQUERIMIENTOS DE LAS POLÍZAS - MANUAL DE CONTRATACIÓN UNIPAMPLONA | | | | | |
|--------------|--|----------------|----------------|-------------------------------------|---|--------|
| | Concepto | Vigencia desde | Vigencia hasta | Términos | | Cumple |
| | | | | Monto | Vigencia | |
| 2035 DE 2021 | SERIEDAD DE LA OFERTA | 22/09/21 | 27/12/21 | 10% del valor total de la propuesta | Vigente desde el momento de la presentación de la oferta hasta la aprobación de la garantía de cumplimiento | OK |
| | CUMPLIMIENTO | 21/10/21 | 6/07/22 | 20% del valor del contrato | Duración del mismo y 06 meses más y sus adicionales | OK |
| | Buen manejo del anticipo | | 6/07/22 | Totalidad del valor del mismo | Término inicial y 06 meses más y sus adicionales | OK |
| | Salarios y prestaciones sociales | | 6/01/25 | 20% del valor del contrato | Término del mismo y 03 años más | OK |
| | Estabilidad de la obra | | 6/01/27 | 20% del valor del contrato | No será inferior a 05 años más con el recibo de la obra | OK |
| | RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRACONTRACTUAL | 21/10/21 | 6/01/24 | 10% del valor del contrato | Término del mismo y 02 años más | OK |

| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 27 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

| Contrato No: | PÓLIZAS SUSCRITAS DENTRO DEL CONTRATO | | | |
|--------------|--|------------|----------------|-----------------|
| | Concepto | Expedición | Vigencia desde | Número (No.) |
| 2035 DE 2021 | Seriedad de la oferta | 21/09/21 | 22/09/21 | 49-44-101026080 |
| | Cumplimiento | 26/10/21 | 21/10/21 | CCT-100001566 |
| | Responsabilidad civil extracontractual | 26/10/21 | 21/10/21 | CCT-100000324 |

- Resolución No. 089, por el cual se aprueba la Póliza de Cumplimiento y Póliza de Responsabilidad Civil Extracontractual de acuerdo al contrato de obra 2035 de 2021, suscrito entre la UNIVERSIDAD DE PAMPLONA e INCEL LTDA.
- Cuenta de cobro del Anticipo, con fecha del 26 de Octubre de 2021.
- Comprobante de Egreso No. 47872, con fecha del 08 de Noviembre de 2021, por el valor neto de \$261.037043,20.
- Solicitud de suspensión de obra, con fecha del 23 de Diciembre de 2021.

"La presente tiene como objetivo la necesidad de la suspensión del contrato en referencia, debido a los permanentes atrasos en la disponibilidad y entrega de los diferentes materiales utilizados para el desarrollo de la construcción. Los diferentes participantes de las actividades han comunicado los ceses de actividades y la falta de disponibilidad de los materiales necesarios para actividades como; Suministro de base granular, acero de refuerzo, programación de concretos, lo cual no permite la entrega de las actividades en las fechas establecidas debido a esto se requiere la suspensión".

- Acta de suspensión, con fecha del 23 de Diciembre 2021.
- Solicitud de Reinicio de obra, con fecha del 13 de Junio de 2022.

"La presente tiene como objetivo la necesidad del reinicio del contrato en referencia, con el fin de continuar con las actividades suspendidas debido a los diferentes obstáculos presentados y ejecutar las obras adicionadas ya que debido a los percances manifestados en la suspensión no se realizaron".

- Acta de Reinicio, con fecha del 14 de Junio 2022.
- Resolución No. 067 de 2022, por la cual se aprueba la modificación a las Pólizas de Cumplimiento y de Responsabilidad Civil Extracontractual del contrato de obra 2035 de 2021, suscrito entre la UNIVERSIDAD DE PAMPLONA e INCEL LTDA.
- Garantía de Cumplimiento y de Responsabilidad Civil Extracontractual, expedida por Compañía Mundial de Seguros S.A.

| | | | | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|--|---|--|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | | |  CONTRALORÍA <small>GENERAL DEL DEPARTAMENTO</small> NORTE DE SANTANDER <small>"DE LA MANO CON LA CIUDADANÍA"</small> | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | | | |
| Página 28 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | | | | |

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

| Contrato No: | Concepto | REQUERIMIENTOS DE LAS POLÍZAS - MANUAL DE CONTRATACIÓN UNIPAMPLONA | | | | Términos | Cumple |
|--------------|--|--|----------------|---------------------------|-------------------------------------|---|--------|
| | | Vigencia desde | Vigencia hasta | Vigencia - Reinicio Hasta | Monto | Vigencia | |
| 2035 DE 2021 | SERIEDAD DE LA OFERTA | 22/09/21 | 22/12/21 | | 10% del valor total de la propuesta | Vigente desde el momento de la presentación de la oferta hasta la aprobación de la garantía de cumplimiento | OK |
| | CUMPLIMIENTO | | 6/07/22 | 22/12/22 | 20% del valor del contrato | Duración del mismo y 06 meses más y sus adicionales | OK |
| | Buen manejo del anticipo | 21/10/21 | 6/07/22 | 22/12/22 | Totalidad del valor del mismo | Término inicial y 06 meses más y sus adicionales | OK |
| | Salarios y prestaciones sociales | | 6/01/25 | 22/06/25 | 20% del valor del contrato | Término del mismo y 03 años más | OK |
| | Estabilidad de la obra | | 6/01/27 | 22/08/27 | 20% del valor del contrato | No será inferior a 05 años más con el recibo de la obra | OK |
| | RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRACONTRACTUAL | 21/10/21 | 6/01/24 | 22/06/24 | 10% del valor del contrato | Término del mismo y 02 años más | OK |

| Contrato No: | PÓLIZAS SUSCRITAS DENTRO DEL CONTRATO | | | |
|--------------|--|------------|----------------|-----------------|
| | Concepto | Expedición | Vigencia desde | Número (No.) |
| 2035 DE 2021 | Seriedad de la oferta | 21/09/21 | 22/09/21 | 49-44-101026080 |
| | Cumplimiento | 26/10/21 | 21/10/21 | CCT-100001566 |
| | Responsabilidad civil extracontractual | 26/10/21 | 21/10/21 | CCT-100000324 |
| | Suspensión | | 23/12/21 | |
| | Reinicio | | 14/06/22 | |
| | Cumplimiento | 16/06/22 | 21/10/21 | CCT-100001566 |
| | Responsabilidad civil extracontractual | 16/06/22 | 21/10/21 | CCT-100000324 |

- Acta Parcial No. 01, con fecha del 15 de Junio de 2022, por el valor de \$440.937.352, correspondiente al 67,57% de avance de obra.

| | |
|--|-------------------|
| VALOR ACTA PARCIAL N°1: | \$440.937.352,00. |
| VALOR AMORTIZACIÓN DE ANTICIPO ACTA PARCIAL N°1: | \$176.374.940,80 |
| VALOR TOTAL DESEMBOLSO ACTA PARCIAL N°1: | \$264.562.411,20 |

- Cuenta de cobro correspondiente al Acta Parcial No. 01, con fecha del 15 de Junio de 2022, equivalente al valor de \$440.937.352.
- Factura No. CO – 63, con fecha del 19 de Junio 2022, por el valor de \$440.937.352.
- Informe de actividades, diligenciado en el formato FDE.PL644 v.01 “Informe Diario de Actividades de Obra”; OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE 2021.

Se adjunta en cada informe, el registro fotográfico correspondiente a las actividades desarrolladas diariamente.

- Informe de Supervisión, con fecha del 05 de Julio de 2022, período del 21 de Octubre al 23 de Diciembre de 2021. Porcentaje parcial de ejecución del 67,57%, equivalente a \$440.937.352.

| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 29 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

"Se verificó y se constató los pagos de parafiscales y aportes de seguridad social según planilla N° 9426878051, N° 9428175335, N° 9429870153, N° 9435809915 a la fecha se encuentran a Paz y Salvo".

- Comprobante de Egreso No. 28747, con fecha del 17 de Julio de 2022, por el valor \$264.562.411,20, que con las retenciones y descuentos queda en un valor neto equivalente a \$194.057.028,20.
- Solicitud de prórroga, con fecha del 17 de Junio de 2022.
- Prórroga No. 001, con fecha de 17 de Junio de 2022, por el término de un (01) mes y quince (15) días, desde el 21 de Junio hasta el 05 de Agosto del 2022.
- Garantía de Cumplimiento y de Responsabilidad Civil Extracontractual del Adicional, expedidas el 23/06/2022 por la Compañía Mundial de Seguros S.A.
- Solicitud de prórroga, con fecha del 02 de Agosto de 2022.
- Prórroga No. 002, con fecha de 04 de Agosto de 2022, por el término de tres (03) meses, desde el 06 de Agosto hasta el 05 de Noviembre del 2022.
- Garantía de Cumplimiento y de Responsabilidad Civil Extracontractual del Adicional, expedidas el 09/08/2022 por la Compañía Mundial de Seguros S.A.
- Acta de mayores y menores, con fecha del 29 de Agosto del 2022.

Cuadro de balance

| | |
|-------------------------------|--------------------------|
| Valor total del contrato | \$ 652,592,608.00 |
| Menores cantidades | \$ 67,908,084.00 |
| Mayores cantidades | \$ 118,033,729.00 |
| Items a eliminar | \$ 30,434,958.00 |
| Items no previstos | \$ 273,109,313.00 |
| Valor total con adición | \$ 945,392,608.00 |
| Valor total de adición | \$ 292,800,000.00 |

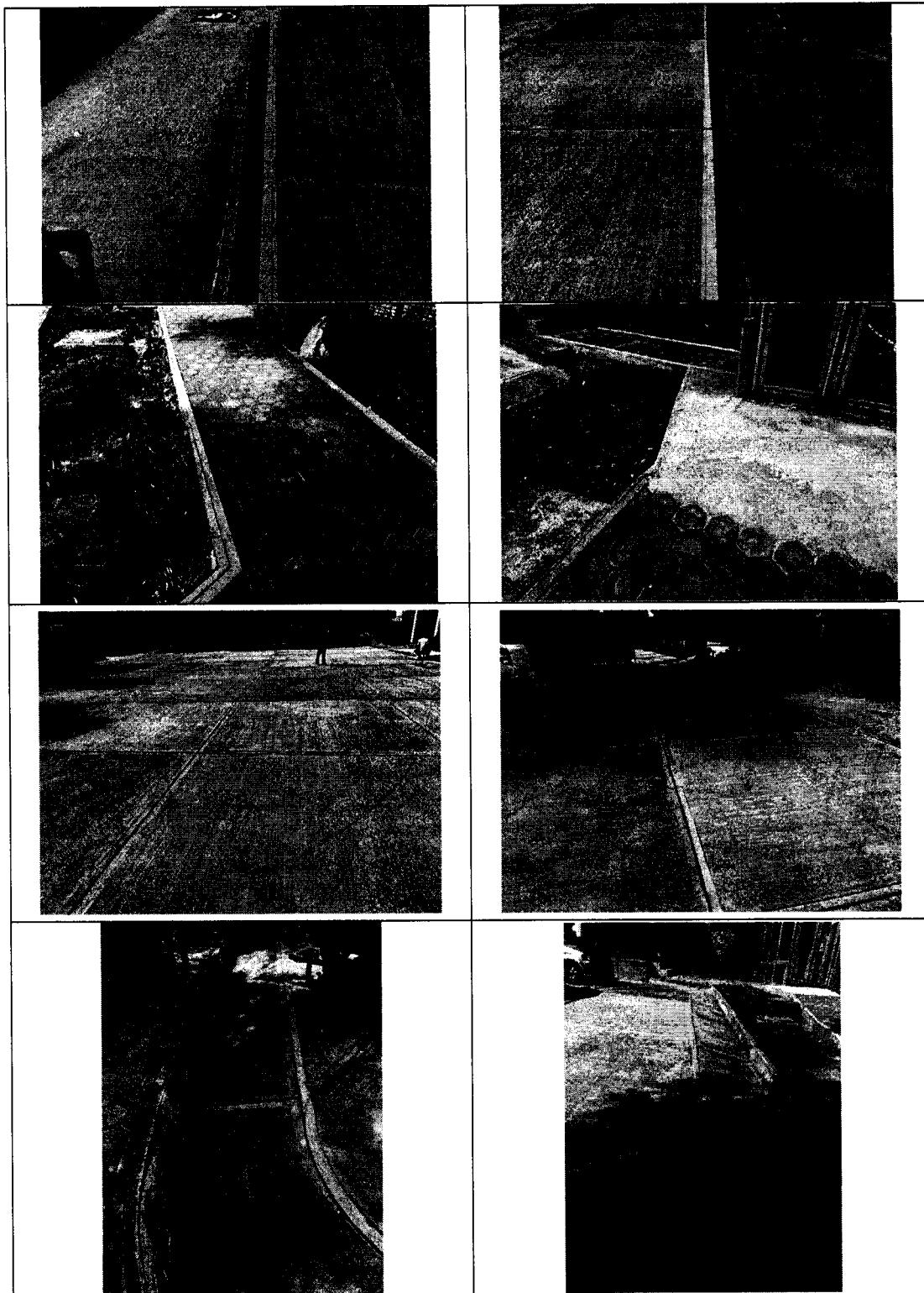
- Adicional No. 001, con fecha del 01 de Septiembre del 2022, por el valor de \$292.800.000.
- CDP Adicional No. 1739, con fecha del 30 de Agosto del 2022.
- RP Adicional No. 6999 con fecha del 01 de Septiembre de 2022, por el valor de \$292.800.000.
- Certificado de viabilidad técnica para inversión, asignación de recurso para Adición No. 001 al contrato de obra No. 2035 de 2021.
- Garantía de Cumplimiento y de Responsabilidad Civil Extracontractual del Adicional, expedidas el 07/09/2022 por la Compañía Mundial de Seguros S.A.
- Resolución No. 116 de 2022, por el cual se aprueba la Póliza de Cumplimiento y Póliza de Responsabilidad Civil Extracontractual de acuerdo al contrato de obra 2035 de 2021, suscrito entre la UNIVERSIDAD DE PAMPLONA e INCEL LTDA.
- Acta de Comité No. 01, con fecha del 05 de Septiembre de 2022. Revisión de actividades ejecutadas y Balance general de la obra a la fecha.
- Acta de Comité No. 02, con fecha del 05 de Noviembre de 2022. Verificación de actividades contrato de obra, culminación de actividades de obra; dar inicio a los trámites de recibo final y liquidación del contrato de obra No. 2035 de 2021.

| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 30 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

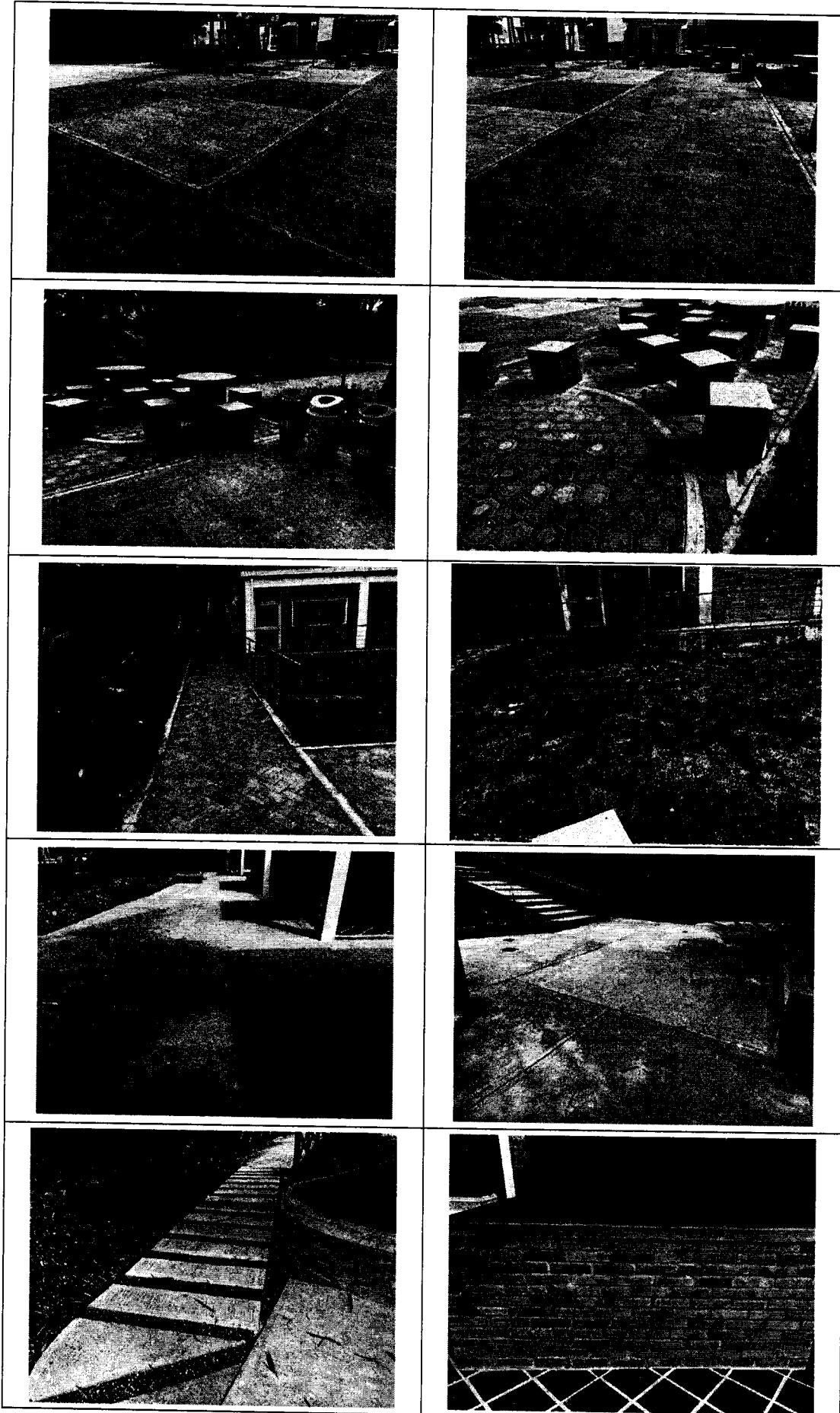
Se observa durante la visita realizada a la Universidad de Pamplona en la sede de Villa del Rosario, el desarrollo de la obra. A continuación, se adjunta la evidencia fotográfica tomada en campo en referencia al contrato ejecutado:



| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 31 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION



| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 32 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



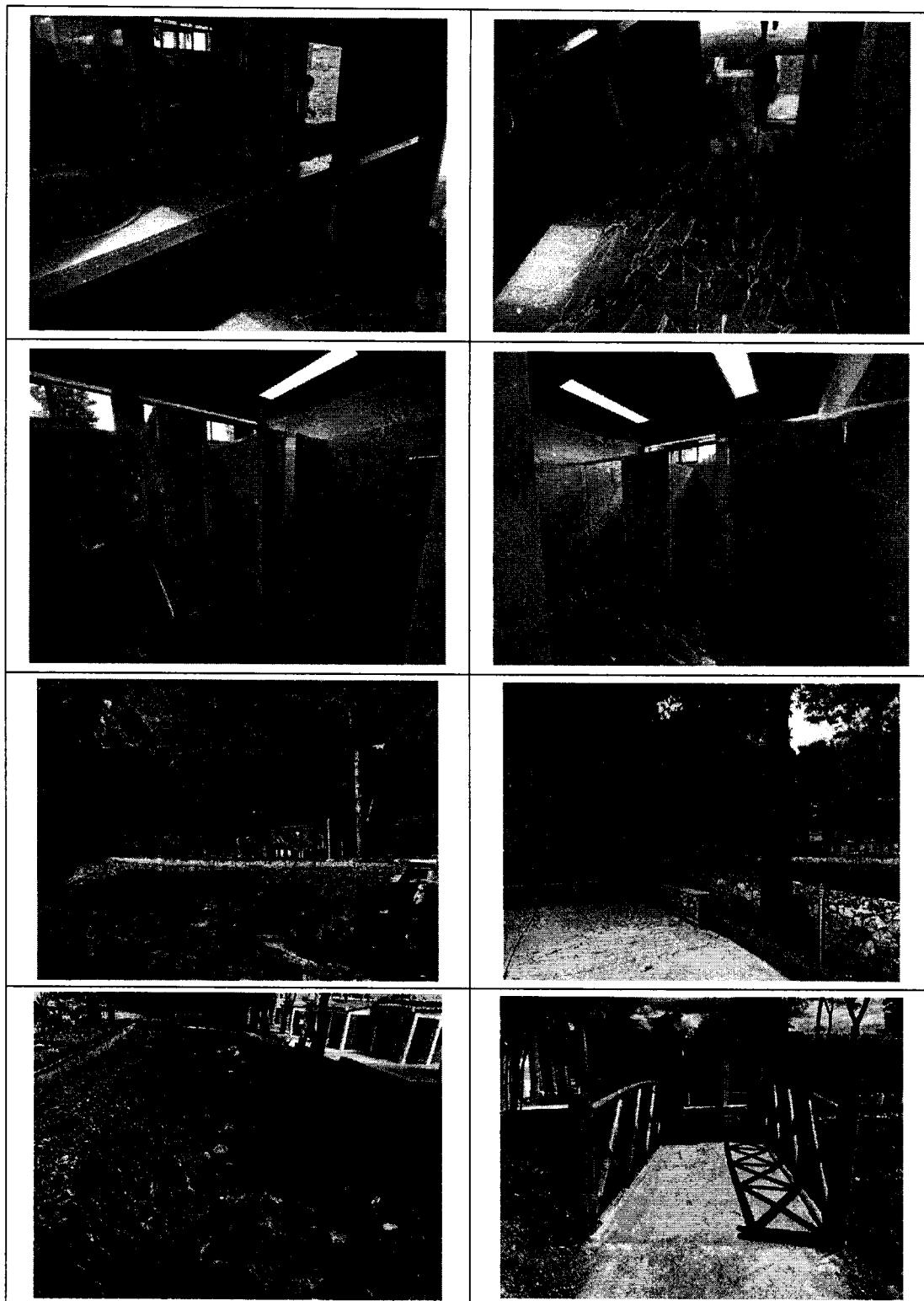
ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION



| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 33 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



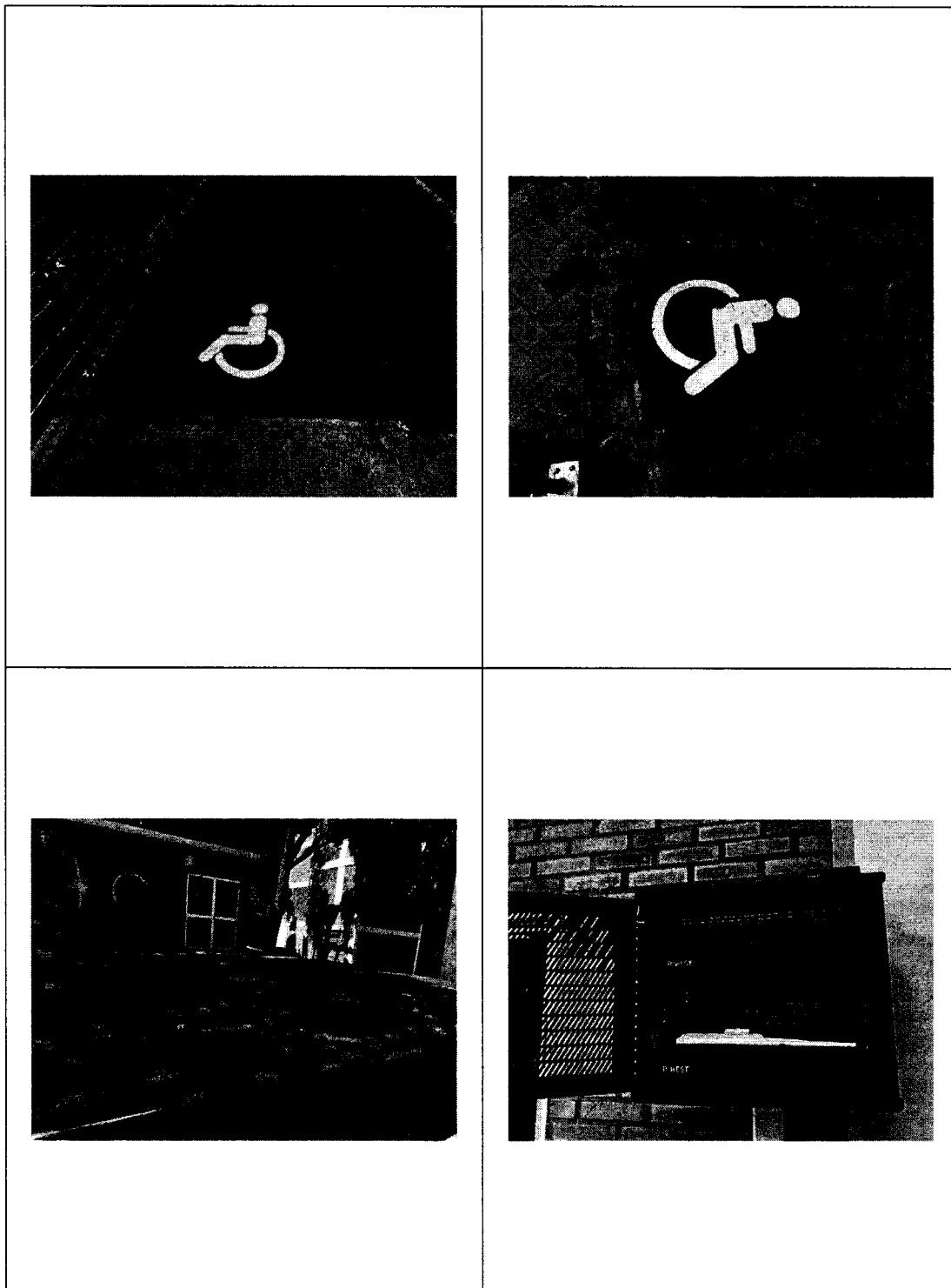
ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION



| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 34 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION



De la Sub-base granular, y Base granular aplicada, la Universidad remite el respectivo informe de ensayo realizado a cada una de las muestras necesarias, cumpliendo objetivamente con lo que dispone la normatividad vigente en cuanto a sus características.

Con fecha del 21 de Diciembre de 2022, se suscribe el acta de recibo final, donde se relacionan las actividades y cantidades ejecutadas, las cuales equivalen a un costo total de \$945.392.603.

| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 35 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

CONTRATO DE OBRA N° 2381

Fecha: del 23 de Noviembre de 2021.

Objeto: "EL CONTRATISTA SE OBLIGA A REALIZAR LA CONSTRUCCIÓN DE LA PRIMERA FASE DE LA PLAZOLETA DE COMIDAS, UBICADA EN EL CAMPUS PRINCIPAL DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA".

Valor: \$274.207.118.

Plazo: de hasta el 31 de Diciembre de 2021.

Contratista: INDUSTRIAS JERMAX DEL ORIENTE S.A.S, R/L Óscar Javier López Patiño.

FORMA DE PAGO. El Valor referido será cancelado por la Universidad de Pamplona de la siguiente forma: 1- Un anticipo equivalente al 40% del valor del contrato una vez aprobada la garantía única. El anticipo corresponderá a gastos del contrato y deben estar de acuerdo con el **programa de inversiones aprobado por el supervisor asignado por la Universidad**. 2- La universidad pagará al contratista el valor restante del contrato, es decir, el 60% en pagos parciales mediante la presentación de actas parciales de obra, presentación del formato FDE.PL644 v.00 Informe Diario de Actividades de Obra, las cuales deben ser refrendadas por el Contratista y el Interventor y/o Supervisor, y acreditación del pago de los aportes seguridad social y parafiscal del personal vinculado laboralmente con el contratista del período correspondiente.

- Términos de invitación No. 153: 05 de Noviembre de 2021.
 - ✓ INDUSTRIAS JERMAX DEL ORIENTE S.A.S
 - ✓ AGLV S.A.S
 - ✓ LEWIS S.A.S

REQUERIMIENTO: Estudios Previos

Planteamiento del problema, 11-10-2021. "Para la Universidad de Pamplona es importante continuar con el embellecimiento de su campus principal, es por ello que se solicita la reubicación de las Cafeterías ubicadas en el mismo y la construcción de un espacio de esparcimiento proponiendo una plazoleta de comidas y estar, para beneficio de la comunidad estudiantil y administrativos".

Caracterización del espacio, 14-10-2021. "Atendiendo la solicitud enviada, se inicia con la visita por parte de funcionarios técnicos de la Oficina de Planeación a la Cafetería Central, donde se proyecta como posible espacio para adelantar el proyecto solicitado.

Así mismo se propone reunir todas las cafeterías existentes en un dicho lugar del campus principal, para ello se plantea la posibilidad de realizar la demolición de la cafetería existente, kiosko y la construcción donde funciona la oficina de Interacción Social, con el fin crear una plazoleta de comidas, zonas comunes y cafeterías en general".

Acta No. 130-002.77, 14-10-2021. Asunto: Visita Solicitud proyecto Plazoleta de Comidas Campus Principal

| | | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------|---|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |  CONTRALORÍA <small>GENERAL DEL DEPARTAMENTO</small> <small>NORTE DE SANTANDER</small> <small>"DE LA MANO CON LA CIUDADANÍA"</small> |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | |
| Página 36 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

Acta No. 130-002.78, 19-10-2021. Asunto: Socialización Construcción Plazoleta de Comidas Campus Principal Universidad de Pamplona.

La Oficina de Planeación de la Universidad de Pamplona efectuará un proyecto que tendrá como objeto la Construcción de la plazoleta de comidas ubicada en el campus principal de la Universidad de Pamplona, con el fin de cumplir con la petición requerida, teniendo en cuenta el bienestar de la comunidad estudiantil y administrativos, la cual contará con los siguientes espacios:

- Seis (06) cafeterías
- Zonas Comunes
- Terraza
- Senderos Peatonales

ESTUDIO DE CONVENIENCIA: 21-10-2021

Descripción del problema o necesidad presentada, descripción de la solución al problema o necesidad planteada, descripción de los beneficiarios directos, descripción de los beneficiarios indirectos, Riesgos de la contratación, Garantía, lugar de ejecución de la obra.

FORMULACIÓN DEL PROYECTO: 21-10-2021, “Construcción Primera Fase Plazoleta de Comidas, ubicado en el Campus Principal de la Universidad de Pamplona”.

ESTUDIOS PREVIOS: Se observa el cuadro de actividades general, con la unidad, cantidad, valor unitario y valor total de cada uno de los ítems; además, del análisis de precios unitario para cada una de las actividades contratadas, su respectivo cronograma de ejecución y el Estudio de Precios de referencia del Mercado.

- Propuestas: Presentaron las ofertas dentro del término concedido por la Universidad, el día 11 de Noviembre de 2021.
- ✓ INDUSTRIAS JERMAX DEL ORIENTE S.A.S
- Evaluación de propuestas:

4. Comparativo de Precios de las Propuestas Obtenidas

| Nro. | DESCRIPCIÓN | INDUSTRIAS JERMAX DEL ORIENTE S.A.S. | | |
|------|--|--------------------------------------|-----------|-------------|
| | | Cumple | No Cumple | Observación |
| 1 | Carta de presentación de la propuesta. | X | | |
| 2 | Certificado de Existencia y Representación Legal. | X | | |
| 3 | Copia del Registro Único Tributario RUT, actualizado. | X | | |
| 4 | Copia de cédula del representante legal. | X | | |
| 5 | Copia de la Tarjeta Profesional. | X | | |
| 6 | Certificado del Consejo Profesional Nacional de Ingeniería y sus Profesiones Auxiliares – COPNIA | X | | |
| 7 | Abono de la propuesta. | X | | |
| 8 | Autorización de la Junta o Asamblea de Socios. | | | N/A |
| 9 | Registro Único de Proponentes (RUP). | X | | |
| 10 | Certificación Bancaria para efectos del pago. | X | | |
| 11 | Certificación del pago de parafiscales y aportes a la seguridad social de los empleados. | X | | |
| 12 | Certificación de no sanciones o incumplimiento. | X | | |
| 13 | Propuesta Económica. | X | | |
| 14 | Relación detallada del AIU. | X | | |
| 15 | Certificado de experiencia. | X | | |
| 16 | Póliza de seriedad de la oferta. | X | | |

| | | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------|--|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |  CONTRALORÍA <small>GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER</small> <small>"DE LA MANO CON LA CIUDADANÍA"</small> |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | |
| Página 37 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

Resumen de la evaluación:

| EVALUACION EXPERIENCIA DEL PROPONENTE | | INDUSTRIAS JERMAX DEL ORIENTE S.A.S |
|---------------------------------------|------|-------------------------------------|
| PUNTAJE MÁXIMO | 400 | 209 |
| EVALUACION FINANCIERA | | |
| PUNTAJE MÁXIMO | 100 | 70 |
| Liquidez | 50 | 40 |
| Endeudamiento | 50 | 30 |
| EVALUACION ECONÓMICA - PRECIO | | |
| PUNTAJE MÁXIMO | 500 | 500 |
| TOTAL | 1000 | 770 |

5. Concepto técnico

Una vez conocida la necesidad y teniendo en cuenta el Estudio de Conveniencia y Oportunidad, y la propuesta presentada por el proponente INDUSTRIAS JERMAX DEL ORIENTE S.A.S, y al concepto técnico favorable emitido por MANUEL ANTONIO CONTRERAS MARTINEZ Director Oficina de Planeación Institucional, se determina que la oferta presentada por INDUSTRIAS JERMAX DEL ORIENTE S.A.S. Es favorable a los intereses de la Universidad, por valor de Doscientos setenta y cuatro millones doscientos siete mil ciento dieciocho pesos m/c. (\$ 274.207.118). Motivo por el cual se acepta la cotización en precios as:

- ✓ **Especificaciones:** cumple con las características requeridas según concepto técnico.
- ✓ **Precio:** están dentro del CDP expedido por la Oficina de Contabilidad y Presupuesto.

- Carta de aceptación, con fecha del 12 de Noviembre del 2021, dirigido al proponente INDUSTRIAS JERMAX DEL ORIENTE S.A.S.
- CDP No. 2166, Rubro 2.3.2.01.04.003.01.02 – P72 “Mantenimiento de la planta física existencia. Con fecha del 02 de Noviembre 2021, valor \$274.207.428.
- Contrato de obra No. 2381, con fecha del 23 de Noviembre de 2021.
- Registro Presupuestal No. 9960 del 23 de Noviembre de 2021, Rubro 2.3.2.01.04.003.01.02 – P72 “Mantenimiento de la planta física existencia. Valor \$274.207.118.
- Designación de supervisor, con fecha del 23 de Noviembre de 2021. Dirigido a Manuel Antonio Contreras Martínez (Director oficina de planeación).
- Acta de inicio, con fecha del 26 de Noviembre de 2021.
- Garantía de Cumplimiento y de Responsabilidad Civil Extracontractual, expedida por Compañía Seguros del Estado S.A.

| Contrato No: | REQUERIMIENTOS DE LAS PÓLIZAS - MANUAL DE CONTRATACIÓN UNIPAMPLONA | | | | | |
|--------------|--|----------------|----------------|-------------------------------------|---|---------|
| | Concepto | Vigencia desde | Vigencia hasta | Términos | | Cumple: |
| | | | | Monto | Vigencia | |
| 2381 DE 2021 | SERIEDAD DE LA OFERTA | 11/11/21 | 11/02/22 | 10% del valor total de la propuesta | Vigente desde el momento de la presentación de la oferta hasta la aprobación de la garantía de cumplimiento | OK |
| | CUMPLIMIENTO | 29/11/21 | 30/06/22 | 20% del valor del contrato | Duración del mismo y 06 meses más y sus adicionales | OK |
| | Buen manejo del anticipo | | 30/06/22 | Totalidad del valor del mismo | Término inicial y 06 meses más y sus adicionales | OK |
| | Salarios y prestaciones sociales | | 31/12/24 | 20% del valor del contrato | Término del mismo y 03 años más | OK |
| | Estabilidad de la obra | | 05 años | 20% del valor del contrato | No será inferior a 05 años más con el recibo de la obra | OK |
| 2381 DE 2021 | RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRAContractUAL | 29/11/21 | 31/12/23 | 10% del valor del contrato | Término del mismo y 02 años más | OK |

| Contrato No: | PÓLIZAS SUSCRITAS DENTRO DEL CONTRATO | | | |
|--------------|--|------------|----------------|-----------------|
| | Concepto | Expedición | Vigencia desde | Número (No.) |
| 2381 DE 2021 | Seriedad de la oferta | 10/11/21 | 11/11/21 | 49-45-101008295 |
| | Cumplimiento | 29/11/21 | 29/11/21 | 49-45-101008344 |
| | Responsabilidad civil extracontractual | 29/11/21 | 29/11/21 | 49-40-101008100 |

| | | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------|--|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | |
| Página 38 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA |  CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER "DE LA MANO CON LA CIUDADANÍA" |

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

- Resolución No. 099 de 2021, por la cual se aprueba la Póliza de Cumplimiento y Póliza de Responsabilidad Civil Extracontractual del contrato de obra 2381 de 2021, suscrito entre la UNIVERSIDAD DE PAMPLONA e INDUSTRIAS JERMAX DEL ORIENTE S.A.S.
- Anticipo Causación de Pago:

Concepto, Trámite de pago anticipo 40%, Contrato 2381 de 2021 para obra para realizar la CONSTRUCCIÓN DE LA PRIMERA FASE DE LA PLAZOLETA DE COMIDAS, UBICADA EN EL CAMPUS PRINCIPAL DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA. Valor Total \$109.682.847,20

- Autorización de desembolso del anticipo, con fecha del 18 de Agosto de 2022, correspondiente al 40% del valor, equivalente a \$109.682.847,20.
- Solicitud de suspensión de obra, con fecha del 23 de Diciembre de 2021.

"Esto es debido a que tenemos problema con los proveedores pues no tienen disponibilidad de concreto premezclado por problemas de abastecimiento, por tal motivo hasta nueva orden debemos realizar una suspensión temporal."

- Comunicado a los Clientes, emitido por CONCRETOS E INVERSIONES JELITE S.A.S, sin fecha:

"Me permito informar que por factores externos debemos suspender el abastecimiento de nuestros productos hasta nuevo aviso dado que tenemos agotados en nuestras materias primas."

- Acta de suspensión, con fecha del 23 de Diciembre 2021.
- Solicitud de Reinicio de obra, con fecha del 11 de Julio de 2022.

"Por medio de la presente solicito su amable colaboración en autorizar el reinicio de la obra y prórroga del contrato por 20 días para terminar el contrato 2381 del 6 de Diciembre del 2021 ejecutada en las instalaciones de la Universidad de Pamplona."

- Acta de Reinicio, con fecha del 13 de Julio 2022.
- Garantía de Cumplimiento y de Responsabilidad Civil Extracontractual, expedida por Compañía Seguros del Estado S.A.

| Contrato No: | REQUERIMIENTOS DE LAS PÓLIZAS - MANUAL DE CONTRATACIÓN UNIPAMPLONA | | | | | | |
|--------------|--|----------------|----------------|---------------------------|-------------------------------------|---|--------|
| | Concepto | Vigencia desde | Vigencia hasta | Vigencia - Reinicio Hasta | Términos | | Cumple |
| | | | | | Monto | Vigencia | |
| 2381 DE 2021 | SERIEDAD DE LA OFERTA | 11/11/2021 | 11/02/2022 | | 10% del valor total de la propuesta | Vigente desde el momento de la presentación de la oferta hasta la aprobación de la garantía de cumplimiento | OK |
| | CUMPLIMIENTO | 29/11/2021 | 30/06/2022 | 21/01/2023 | 20% del valor del contrato | Duración del mismo y 06 meses más y sus adicionales | OK |
| | Buen manejo del anticipo | | 30/06/2022 | 21/01/2023 | Totalidad del valor del mismo | Término inicial y 06 meses más y sus adicionales | OK |
| | Salarios y prestaciones sociales | | 31/12/2024 | 21/07/2025 | 20% del valor del contrato | Término del mismo y 03 años más | OK |
| | Estabilidad de la obra | 05 años | 05 años | | 20% del valor del contrato | No será inferior a 05 años más con el recibo de la obra | OK |
| | RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRACONTRACTUAL | 29/11/2021 | 31/12/2023 | 31/12/2023 | 10% del valor del contrato | Término del mismo y 02 años más | OK |

| | | | |
|---------------------|--------------|--|---|
| MPM-01-01-10 | | MACROPROCESO MISIONAL |  |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | |
| Página 39 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER $"DE LA MANO CON LA CIUDADANÍA"$ |

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

| Contrato No: | PÓLIZAS SUSCRITAS DENTRO DEL CONTRATO | | | |
|--------------|--|------------|----------------|-----------------|
| | Concepto | Expedición | Vigencia desde | Número (No.) |
| 2381 DE 2021 | Seriedad de la oferta | 10/11/2021 | 11/11/2021 | 49-45-101008295 |
| | Cumplimiento | 29/11/2021 | 29/11/2021 | 49-45-101008344 |
| | Responsabilidad civil extracontractual | 29/11/2021 | 29/11/2021 | 49-40-101008100 |
| | Suspensión | 23/12/2021 | | |
| | Reinicio | 13/07/2022 | | |
| | Cumplimiento | 18/07/2022 | 29/11/2021 | 49-45-101008344 |
| | Responsabilidad civil extracontractual | 15/07/2022 | 29/11/2021 | 49-40-101008100 |

- Resolución No. 082 de 2022, por la cual se aprueba la modificación a las Pólizas de Cumplimiento y de Responsabilidad Civil Extracontractual del contrato de obra 2381 de 2021, suscrito entre la UNIVERSIDAD DE PAMPLONA e INDUSTRIAS JERMAX DEL ORIENTE S.A.S.
 - Informe de actividades, diligenciado en el formato FDE.PL644 v.01 “Informe Diario de Actividades de Obra”.

| | | | | | | | |
|---|---|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|---------|--------------------------|--------|
|  | INFORME DIARIO DE ACTIVIDADES DE OBRA CONTRATO 2361 DE 2021 | | | | Oficina | FDE.PL-44 v.01 | |
| | | | | Página | | 1 de 28 | |
| PROYECTO: PRIMERA FASE DE LA PLAZA/PLAZA DE COMERCIOS CONTRATISTA: 20 LACOSTAS S.A. SITIO: LOCALIZACIÓN | | | | | | | |
| CAMPUS PRINCIPAL | | ACTIVIDAD | | PROBLEMAS | | SUPERVISOR | |
| FECHA | | DE 2021 | | PRENT | | 1 | |
| | | | | | | MANUEL ANTONIO CONTRERAS | |
| CONDICIÓN CLIMÁTICA: BUENA | | | | | | | |
| CONDICIÓN DEL TERRENO: BUENA | | | | | | | |
| HEC (Despacho), Sist. Despacho y a Reino Andino | | CHARLA DE INSPECCIÓN | | CAUTELAS EN LA LÍNEA | | | |
| DESCRIPCIÓN | | DESCRIPCIÓN | | DESCRIPCIÓN | | | |
| DETALLE | | DETALLE | | DETALLE | | | |
| ACCIDENTES | | X | | SALAMA | | | |
| ACCIDENTES | | 0 | | TURME | | | |
| ACCIDENTES | | 0 | | AZUC | | | |
| DETALLE | | DETALLE | | DETALLE | | | |
| PRENTA DE PERSONAL, EQUIPO Y MATERIALES | | | | | | | |
| PERSONAL | | | | SCOPRO Y SUMINISTRO | | | |
| CANTIDAD | | HORAS ESTIMADAS TOTAL | | DESCRIPCIÓN | | | |
| Asistencia de construcción | | 42 | | Máquinas motor | | | |
| Máquinas | | 2 | | Compresor de 60 HP. con motor | | | |
| Recolección de obra | | 9 | | | | | |
| | | | | | | | |
| REPARTO | | | | HORAS ESTIMADAS TOTAL | | | |
| REPARTO | | | | HORAS ESTIMADAS TOTAL | | | |
| REPARTO Y DETALLE DE LABORES DESARROLLADAS | | | | | | | |
| Item | Nombre | Código | Descripción | | | Cantidad | Unidad |
| 1 | CAMPUS PRINCIPAL | 1.1 | Acotación y reporte | | | 845 | M2 |
| 2 | CAMPUS PRINCIPAL | 1.2 | Cimentación en seco 1x2 10m | | | 140 | M |
| 1 | PRINCIPAL | 1.3 | Desmolde de lata en seco 4x12 cm | | | 600 | M2 |
| 2 | PRINCIPAL | 1.4 | Desmolde de muro | | | 50 | M2 |
| 1 | PRINCIPAL | 1.5 | Desmolde de sustrato estucado | | | 10 | M2 |
| DETALLE FOTOGRAFICO Y/O BOCHESTES DE OBRAS REALIZADAS | | | | | | | |
|    | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--|---|----------------------|---------------------------------|--------------|---|--------------|---------------------|
|  | INFORME DIARIO DE ACTIVIDADES DE OBRA CONTRATO 2881 DE 8621 | | | | Código | FDE PL-44-01 | |
| | | | | | Página | 2 de 28 | |
| PROYECTO: PRIMERA FASE DE LA PLAZOLETAS DE COMBAS | | | | | | | |
| CONTRATISTAS Y PRODUCTORES DE MATERIALES | | ATRASO | ACTIVIDAD | PRELIMINARES | SUPERVISOR | | |
| LIMA/SEÑOR | | CAMPUS PRINCIPAL | | | | | |
| FECHA | | 27 DE NOVIEMBRE 2001 | PRENTA | 1 | MARTÍNEZ, ANTONIO CONTRERAS | | |
| CONEXION CLIMÁTICA SUBIRIA | | | | | | | |
| HERR (Sistemas de Suelo Organizado) y Ritoño Arquitectos | | | CONEXION DEL TERRENO SUBIRIA | | CANTIDAD DEL LLUVIA | | |
| DESCRIPCION | | MANO | ACUMULADO | DESCRIPCION | X | MM | |
| ACCIDENTES | | 0 | 0 | ACCIDENTES | X | MM | |
| INCIDENTES | | 0 | 0 | INCIDENTES | X | MM | |
| DAÑOS PERDIDOS | | 0 | 0 | ACCIDENTES | X | MM | |
| DEPORTE DE PERSONAL, EQUIPO Y MAQUINARIA | | | | | | | |
| PERSONAL | | | EQUIPOS Y MAQUINARIA | | | | |
| CARGO | | CANTIDAD | HORAS DIARIAS TOTAL | | DESCRIPCION | CANTIDAD | HORAS DIARIAS TOTAL |
| Asistente de construcción | | 0 | 20 | | Asistente menor | 0 | |
| Nombre | | 1 | 2 | | Comprador de 55 m ² , con medida | 1 | |
| Presidente de obra | | 1 | 4 | | | | |
| SUMATORIA 146 | | | 30.00 | | | | |
| DESCRIPCION Y DETALLE DE LABORES EJECUTADAS | | | | | | | |
| Item | Proyecto | Código | Descripción | | | Cantidad | Unidad |
| 1 | CAMPUS PRINCIPAL | 1.4 | Demolicion de muros | | | 100 | M2 |
| | CAMPUS PRINCIPAL | 1.5 | Demolicion de chapas exteriores | | | 44 | M2 |
| REFINERIA FOTOGRAFICAS Y/O ESTUCHE DE OBRA REALIZADAS | | | | | | | |
|  | | | | | | | |

| | | | | |
|---------------------|--------------|----------------------------------|--|--|
| MPM-01-01-10 | | MACROPROCESO MISIONAL | |  CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER "DE LA MANO CON LA CIUDADANIA" |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | | |
| Página 40 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | | |

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

|  INFORME DIARIO DE ACTIVIDADES DE OBRA CONTRATO 2581 DE 2001 Página 7 de 26 |  INFORME DIARIO DE ACTIVIDADES DE OBRA CONTRATO 2581 DE 2001 Página 8 de 26 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|---------------------|---|---------------------|---------------------|----------|---------------------|----------------------------|---|---|-------------------|---|---|----------|---|---|---|---|---|-------------------|---|---|------------------------|---|---|--|--|--|--|---|---|--|--|--|-------------|---|---|--|--|--|--|--|--|------|----------|--------|-------------|----------|--------|---|--------|-----|---------------------------------|----|----|---|-----------|-----|---------------------------|----|----|---|--------|------|---------------------------------|-----|----|
| PROYECTO: PRIMERA FASE DE LA PLAZOLETA DE COMIDAS CONTRATISTA: INSTITUTO DE CULTURA DE SANTANDER LOCALIZACION: CAMPUS PRINCIPAL FECHA: 04 de diciembre 2001 ACTIVIDAD: PINTAR Y ENCHAPE SUPERVISOR: MANUEL ANTONIO CONTRERAS CONDICION CLIMATICA: BUENA HRS (Operación, Sist Operacional y Medio Ambiente): CHAPLA DE SEGURODA CANTIDAD DEL TERRITOIO BUENA DESCRIPCION: DIARIO ACUMULADO DESCRIPCION X MARANA 000 11:20 2 ACCIDENTES: 0 INCIDENTES: 0 DIAS PERIODOS: 0 PERSONAL: REPORTE DE PERSONAL, DORSO Y MARQUINARIA <table border="1"> <thead> <tr> <th>CARGO</th> <th>CANTIDAD</th> <th>HORAS DIARIAS TOTAL</th> <th>DESCRIPCION</th> <th>CANTIDAD</th> <th>HORAS DIARIAS TOTAL</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Asistencia de construcción</td> <td>2</td> <td>4</td> <td>Herramienta menor</td> <td>2</td> <td>4</td> </tr> <tr> <td>Mecanico</td> <td>1</td> <td>2</td> <td>Construcción de 60 m², con mortero</td> <td>1</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>Residente de obra</td> <td>1</td> <td>2</td> <td>Colado arena de 10 cm.</td> <td>1</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>Monocapaización de Pintura con mortero</td> <td>1</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>en 2 fases.</td> <td>1</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> SUMATORIA H-H OBRA 000 DESCRIPCION Y DETALLE DE LABORES EJECUTADAS <table border="1"> <thead> <tr> <th>Item</th> <th>Proyecto</th> <th>Código</th> <th>Descripción</th> <th>Cantidad</th> <th>Unidad</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>CAMPUS</td> <td>2.1</td> <td>Reparación de muros en exterior</td> <td>12</td> <td>M2</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>PRINCIPAL</td> <td>3.2</td> <td>Pintura para construcción</td> <td>50</td> <td>M2</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>CAMPUS</td> <td>3.13</td> <td>Monocapaización arena de 10 cm.</td> <td>240</td> <td>M2</td> </tr> </tbody> </table> INSETOS FOTOGRÁFICOS Y/O SEÑAL DE OBRA REALIZADA  | | CARGO | CANTIDAD | HORAS DIARIAS TOTAL | DESCRIPCION | CANTIDAD | HORAS DIARIAS TOTAL | Asistencia de construcción | 2 | 4 | Herramienta menor | 2 | 4 | Mecanico | 1 | 2 | Construcción de 60 m ² , con mortero | 1 | 2 | Residente de obra | 1 | 2 | Colado arena de 10 cm. | 1 | 2 | | | | Monocapaización de Pintura con mortero | 1 | 2 | | | | en 2 fases. | 1 | 2 | | | | | | | Item | Proyecto | Código | Descripción | Cantidad | Unidad | 1 | CAMPUS | 2.1 | Reparación de muros en exterior | 12 | M2 | 2 | PRINCIPAL | 3.2 | Pintura para construcción | 50 | M2 | 3 | CAMPUS | 3.13 | Monocapaización arena de 10 cm. | 240 | M2 |
| CARGO | CANTIDAD | HORAS DIARIAS TOTAL | DESCRIPCION | CANTIDAD | HORAS DIARIAS TOTAL | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Asistencia de construcción | 2 | 4 | Herramienta menor | 2 | 4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Mecanico | 1 | 2 | Construcción de 60 m ² , con mortero | 1 | 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Residente de obra | 1 | 2 | Colado arena de 10 cm. | 1 | 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | Monocapaización de Pintura con mortero | 1 | 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | en 2 fases. | 1 | 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Item | Proyecto | Código | Descripción | Cantidad | Unidad | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | CAMPUS | 2.1 | Reparación de muros en exterior | 12 | M2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | PRINCIPAL | 3.2 | Pintura para construcción | 50 | M2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | CAMPUS | 3.13 | Monocapaización arena de 10 cm. | 240 | M2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

|  INFORME DIARIO DE ACTIVIDADES DE OBRA CONTRATO 2581 DE 2001 Página 10 de 26 |  INFORME DIARIO DE ACTIVIDADES DE OBRA CONTRATO 2581 DE 2001 Página 11 de 26 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---------------------|---|---------------------|---------------------|----------|---------------------|----------------------------|---|---|-------------------|---|---|----------|---|---|---|---|---|-------------------|---|---|------------------------|---|---|--|--|--|--|---|---|--|--|--|-------------|---|---|--|--|--|--|--|--|------|----------|--------|-------------|----------|--------|---|--------|-----|---|------|----|---|-----------|-----|--|-----|----|---|--------|------|--|-----|----|---|--------|------|---|----|----|---|-----------|-----|----------------------------|----|----|---|--------|-----|--------------------|---|-----|
| PROYECTO: PRIMERA FASE DE LA PLAZOLETA DE COMIDAS CONTRATISTA: INSTITUTO DE CULTURA DE SANTANDER LOCALIZACION: CAMPUS PRINCIPAL FECHA: 07 de diciembre 2001 ACTIVIDAD: PINTAR Y ENCHAPE SUPERVISOR: MANUEL ANTONIO CONTRERAS CONDICION CLIMATICA: BUENA CONDICION DEL TERRITOIO: BUENA HRS (Operación, Sist Operacional y Medio Ambiente): CHAPLA DE SEGURODA CANTIDAD DEL TERRITOIO BUENA DESCRIPCION: DIARIO ACUMULADO DESCRIPCION X MARANA 000 11:20 2 ACCIDENTES: 0 INCIDENTES: 0 DIAS PERIODOS: 0 PERSONAL: REPORTE DE PERSONAL, DORSO Y MARQUINARIA <table border="1"> <thead> <tr> <th>CARGO</th> <th>CANTIDAD</th> <th>HORAS DIARIAS TOTAL</th> <th>DESCRIPCION</th> <th>CANTIDAD</th> <th>HORAS DIARIAS TOTAL</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Asistencia de construcción</td> <td>2</td> <td>4</td> <td>Herramienta menor</td> <td>2</td> <td>4</td> </tr> <tr> <td>Mecanico</td> <td>1</td> <td>2</td> <td>Alfarero de arena. Masa de 20 kg a 30.500 kg. Margenación de 2 m.</td> <td>1</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>Residente de obra</td> <td>1</td> <td>2</td> <td>Colado arena de 10 cm.</td> <td>1</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>Monocapaización de Pintura con mortero</td> <td>1</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>en 2 fases.</td> <td>1</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> SUMATORIA H-H OBRA 000 DESCRIPCION Y DETALLE DE LABORES EJECUTADAS <table border="1"> <thead> <tr> <th>Item</th> <th>Proyecto</th> <th>Código</th> <th>Descripción</th> <th>Cantidad</th> <th>Unidad</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>CAMPUS</td> <td>3.1</td> <td>Colado de mampostería de 140 kg/m³ aleró F.2.3 cm para muro de 10 cm.</td> <td>0.00</td> <td>M2</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>PRINCIPAL</td> <td>3.2</td> <td>Suministro e instalación de arena de silicato Pv 4000 lts., para aserrar</td> <td>200</td> <td>Kg</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>CAMPUS</td> <td>3.14</td> <td>Suministro e instalación de arena de silicato Pv 4000 lts., para aserrar</td> <td>400</td> <td>Kg</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>CAMPUS</td> <td>3.14</td> <td>Colado Pinturas 200 lts. con 1000 Peso. Tiza.</td> <td>12</td> <td>M2</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>PRINCIPAL</td> <td>4.1</td> <td>Colado de arena compactada</td> <td>76</td> <td>M2</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>CAMPUS</td> <td>8.1</td> <td>Banda aserrada 200</td> <td>2</td> <td>Und</td> </tr> </tbody> </table> INSETOS FOTOGRÁFICOS Y/O SEÑAL DE OBRA REALIZADA  | | CARGO | CANTIDAD | HORAS DIARIAS TOTAL | DESCRIPCION | CANTIDAD | HORAS DIARIAS TOTAL | Asistencia de construcción | 2 | 4 | Herramienta menor | 2 | 4 | Mecanico | 1 | 2 | Alfarero de arena. Masa de 20 kg a 30.500 kg. Margenación de 2 m. | 1 | 2 | Residente de obra | 1 | 2 | Colado arena de 10 cm. | 1 | 2 | | | | Monocapaización de Pintura con mortero | 1 | 2 | | | | en 2 fases. | 1 | 2 | | | | | | | Item | Proyecto | Código | Descripción | Cantidad | Unidad | 1 | CAMPUS | 3.1 | Colado de mampostería de 140 kg/m ³ aleró F.2.3 cm para muro de 10 cm. | 0.00 | M2 | 2 | PRINCIPAL | 3.2 | Suministro e instalación de arena de silicato Pv 4000 lts., para aserrar | 200 | Kg | 3 | CAMPUS | 3.14 | Suministro e instalación de arena de silicato Pv 4000 lts., para aserrar | 400 | Kg | 4 | CAMPUS | 3.14 | Colado Pinturas 200 lts. con 1000 Peso. Tiza. | 12 | M2 | 5 | PRINCIPAL | 4.1 | Colado de arena compactada | 76 | M2 | 6 | CAMPUS | 8.1 | Banda aserrada 200 | 2 | Und |
| CARGO | CANTIDAD | HORAS DIARIAS TOTAL | DESCRIPCION | CANTIDAD | HORAS DIARIAS TOTAL | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Asistencia de construcción | 2 | 4 | Herramienta menor | 2 | 4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Mecanico | 1 | 2 | Alfarero de arena. Masa de 20 kg a 30.500 kg. Margenación de 2 m. | 1 | 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Residente de obra | 1 | 2 | Colado arena de 10 cm. | 1 | 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | Monocapaización de Pintura con mortero | 1 | 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | en 2 fases. | 1 | 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Item | Proyecto | Código | Descripción | Cantidad | Unidad | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | CAMPUS | 3.1 | Colado de mampostería de 140 kg/m ³ aleró F.2.3 cm para muro de 10 cm. | 0.00 | M2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | PRINCIPAL | 3.2 | Suministro e instalación de arena de silicato Pv 4000 lts., para aserrar | 200 | Kg | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | CAMPUS | 3.14 | Suministro e instalación de arena de silicato Pv 4000 lts., para aserrar | 400 | Kg | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | CAMPUS | 3.14 | Colado Pinturas 200 lts. con 1000 Peso. Tiza. | 12 | M2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5 | PRINCIPAL | 4.1 | Colado de arena compactada | 76 | M2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6 | CAMPUS | 8.1 | Banda aserrada 200 | 2 | Und | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------|---|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |  |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | |
| Página 41 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | CONTRALORÍA <small>GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER</small> <small>"DE LA MANO CON LA CIUDADANÍA"</small> |

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

| | | | | | | |
|--|----------|----------------------|---|--|----------------|-----------------------|
| INFORME DIARIO DE ACTIVIDADES DE OBRA CONTRATO 3361 DE 2001 | | | | Código | FDE.PL-44 v.01 | |
| | | | | Página | 15 de 28 | |
| PROYECTO: PRIMERA FASE DE LA PLAZOLETA DE COMIDAS | | | | | | |
| CONTRATISTA Y DIRECTOR DE OBRA | | ACTIVIDAD | | ESTRUCTURA PISO Y BANDAJAS DE PINTURA | | |
| LOCALIZACIÓN | | CAMPUS PRINCIPAL | | SUPERVISOR | | |
| FECHA | | 14 de diciembre 2001 | | MANUEL ANTONIO CONTRERAS | | |
| CONDICIÓN CLIMÁTICA: BOMBA | | | | | | |
| CONDICIÓN DEL TERRENO: BOMBA | | | | | | |
| H/H (Horas), Total Operación y Móvil Ambulado | | GRÁFICA DE INGRESOS | | SALIDA DIA DE LAJAS | | |
| DESCRIPCIÓN | | DIA | ACUMULADO | INICIO | HR. FINAL | |
| ACCIDENTES | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| INCIDENTES | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| DÍAS PERDIDOS | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| REPORTES DE PERSONAL, EQUIPO Y MATERIALES | | | | | | |
| PERSONAL | | EQUIPOS Y MATERIALES | | | | |
| CARGO | | CANTIDAD | HORAS DIARIAS TOTALES | DESCRIPCIÓN | CANTIDAD | HORAS DIARIAS TOTALES |
| Asfaltado de concreto | | 5 | 45 | Asfaltado menor | 4 | 0 |
| Revest. | | 1 | 0 | Velocidad de concreto, Mayor de 3 m/s a 6.000 cm/minutos | 1 | 0 |
| Residuo de obra | | 1 | 0 | Residuo de obra menor de 1 tubo | 1 | 0 |
| Blandizadora | | 1 | 0 | Concreto mezcla de 10 cm | 1 | 0 |
| SUMATORIA H-H | | 7,00 | | | | |
| DESCRIPCIÓN Y DETALLE DE LABORES AJUSTADAS | | | | | | |
| Item | Proyecto | Código | Descripción | Cantidad | Unidad | |
| 1 | CAMPUS | 5.1 | Revestimiento y blandizadora de arena de 100 kg | 400 | Kg | |
| 2 | CAMPUS | 5.2 | Revestimiento y blandizadora de arena de 100 kg y ligadas varillas | 200 | Kg | |
| 3 | PERSONAL | 4.1 | Concreto Restaurante M6 kg 1000 (2000 PES) Cubiertas | 1.20 | M3 | |
| 4 | PERSONAL | 4.2 | Concreto de placa de piso | 10 | M3 | |
| 5 | PERSONAL | 7.2 | Tubería de PVC 16x16x3 mm | 20 | M | |
| 6 | PERSONAL | 7.3 | Tubería de 4" apaisada | 10 | M | |
| 7 | PERSONAL | 8.3 | Asfaltado estacionamiento 110m | 40 | M | |
| REGISTRO FOTOGRÁFICO Y/O DOCUMENTACIÓN | | | | | | |
|   | | | | | | |
| INFORME DIARIO DE ACTIVIDADES DE OBRA CONTRATO 3361 DE 2001 | | | | | | |
| | | | | Código | FDE.PL-44 v.01 | |
| | | | | Página | 17 de 28 | |
| PROYECTO: PRIMERA FASE DE LA PLAZOLETA DE COMIDAS | | | | | | |
| CONTRATISTA Y DIRECTOR DE OBRA | | ACTIVIDAD | | ESTRUCTURA PISO Y BANDAJAS DE PINTURA | | |
| LOCALIZACIÓN | | CAMPUS PRINCIPAL | | SUPERVISOR | | |
| FECHA | | 14 de diciembre 2001 | | MANUEL ANTONIO CONTRERAS | | |
| CONDICIÓN CLIMÁTICA: BOMBA | | | | | | |
| CONDICIÓN DEL TERRENO: BOMBA | | | | | | |
| H/H (Horas), Total Operación y Móvil Ambulado | | GRÁFICA DE INGRESOS | | SALIDA DIA DE LAJAS | | |
| DESCRIPCIÓN | | DIA | ACUMULADO | INICIO | HR. FINAL | |
| ACCIDENTES | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| INCIDENTES | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| DÍAS PERDIDOS | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| REPORTES DE PERSONAL, EQUIPO Y MATERIALES | | | | | | |
| PERSONAL | | EQUIPOS Y MATERIALES | | | | |
| CARGO | | CANTIDAD | HORAS DIARIAS TOTALES | DESCRIPCIÓN | CANTIDAD | HORAS DIARIAS TOTALES |
| Asfaltado de concreto | | 5 | 45 | Asfaltado menor | 4 | 0 |
| Revest. | | 1 | 0 | Velocidad de concreto, Mayor de 3 m/s a 6.000 cm/minutos | 1 | 0 |
| Residuo de obra | | 1 | 0 | Residuo de obra menor de 1 tubo | 1 | 0 |
| Blandizadora | | 1 | 0 | Concreto mezcla de 10 cm | 1 | 0 |
| SUMATORIA H-H | | 7,00 | | | | |
| DESCRIPCIÓN Y DETALLE DE LABORES AJUSTADAS | | | | | | |
| Item | Proyecto | Código | Descripción | Cantidad | Unidad | |
| 1 | CAMPUS | 5.2 | Concreto Restaurante M6 kg 1000 (2000 PES) vigas y viguetas armadas | 4 | M3 | |
| 2 | CAMPUS | 4.4 | Asfaltado de mampostería 50 m2 | 200 | M2 | |
| 3 | CAMPUS | 4.7 | Mampostería de mampostería 50 m2 | 4 | M2 | |
| 4 | CAMPUS | 8.3 | Asfaltado estacionamiento 110m | 40 | M | |
| REGISTRO FOTOGRÁFICO Y/O DOCUMENTACIÓN | | | | | | |
|   | | | | | | |

- Informe de imprevistos, con fecha del 15 de Julio de 2022.
 - Justificación de imprevistos, con fecha del 18 de Julio de 2022, por el valor total de \$2.093.983.
 - Informe de supervisión, período del informe del 26 de Noviembre al 23 de Diciembre de 2021, y del 13 de Julio al 21 de Julio de 2022.

| | | | | |
|---------------------------------|---------------|----|-------|------------------|
| VALOR TOTAL DEL CONTRATO | \$274.207.118 | | | |
| VALOR ANTICIPO | % | 40 | VALOR | \$109.682.847,20 |

3. PAGOS:

| DESCRIPCIÓN | VALOR | FECHA |
|---|--|------------|
| Facturas Nro. FE-83 | \$274.207,118 | 09/08/2022 |
| AMORTIZACION DE LA FACTURA % 40 | \$109.682.847,20 | |
| SALDO A PAGAR | \$164.524.270,80 | |
| ACTA DE RECIBO DE BIENES Y SERVICIOS N° _____ | NO APLICA | |
| APORTES DE SEGURIDAD SOCIAL | N°22048986 N°22304178 N°24023316 | |
| PORCENTAJE PARCIAL DE EJECUCION | 60% | |

*Anexar las casillas necesarias dependiendo del número de facturas

- Acta de recibo a satisfacción, con fecha del 25 de Julio de 2022.
 - Acta de recibo final, con fecha del 25 de Julio de 2022.
 - Acta de entrega, con fecha del 25 de Julio de 2022. Se relacionan las actividades contempladas dentro del contrato No. 2381 del 2021, las cuales fueron entregadas. Al mismo se anexa el registro fotográfico de las actividades ejecutadas y su resultado.
 - Plan de inversión del anticipo:

| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 42 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

PLAN DE INVERSION DEL ANTICIPO

08 12 2021

OFICINA PLANEACION UNIVERSIDAD PAMPLONA

2381 23/11/2021 X 8.374.207.118

EL CONTRATISTA SE OBLIGA A REALIZAR LA CONSTRUCCION DE LA PRIMERA FASE DE LA PLAZOLETA DE COMIDAS, UBICADA EN EL CAMPUS PRINCIPAL DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA.

INDUSTRIAS JERMAX DEL ORIENTE SAS
UNIVERSIDAD DE PAMPLONA
MANUEL ANTONIO CONTRERAS MARTINEZ

El anticipo es de uso exclusivo para la adquisición de elementos e insumos básicos y costos de personal, para la ejecución de los ítems que representen el mayor porcentaje del valor del contrato, dándole prioridad a los que se encuentren dentro de la ruta crítica del cronograma del proyecto.

| 1 | LOCALIZACION, REPLANTEO, DEMOLICIONES, EXCAVACION Y RELLENO DE MATERIAL | \$ 11.060.000 | \$ 11.060.000 | | |
|---|---|----------------|----------------|--|------------------|
| 2 | SUMINISTRO E INSTALACION DE ACERO, CONCRETO 250 KGF, LAMINA CALORANTE, MALLA Y TUBO PERFORADO | \$ 31.820.184 | \$ 31.820.184 | | |
| 3 | SUMINISTRO E INSTALACION DE ANTEPISO, GRAVA COMPACTADA, ACERO PISO, CERAMICA, ENCHAPES Y LAVAPLATOS | \$ 19.612.708 | \$ 19.612.705 | | |
| 4 | SUMINISTRO E INSTALACION MURO EN BLOQUE, PARETE, PASTA Y PINTURA | \$ 8.083.850,2 | \$ 8.083.850,2 | | |
| 5 | SUMINISTRO E INSTALACION PORTONES EN SANTAMARIA, PUERTAS METALICAS, PASAMANOS EN TUBO | \$ 3.878.154 | \$ 3.878.154 | | |
| 6 | SUMINISTRO E INSTALACION TUBERIA SANITARIA, PVC HIDRAULICA Y PVC AGUAS LLUVIAS | \$ 3.363.800 | \$ 3.363.800 | | |
| 7 | SUMINISTRO E INSTALACIONES ELECTRICAS DE 220V Y 110V, DE LUMINARIAS Y TOTALIZADORES 20 AMP | \$ 5.772.180 | \$ 5.772.150 | | |
| 8 | MANO DE OBRA | \$ 26.094.404 | \$ 26.094.404 | | |
| | TOTAL | | | | \$ 109.682.847,2 |

- Cuenta de Cobro, con fecha del 06 de Diciembre de 2021, por el concepto del 40% de anticipo equivalente a \$109.682.847,2.
- Factura No. FE-83, con fecha del 09 de Agosto de 2022, por el valor de \$274.207.118.
- Comprobante de egreso No. 53116, con fecha del 17 de Diciembre de 2021, equivalente a \$109.682.847,2.
- Comprobante de egreso No. 37959, con fecha del 26 de Agosto de 2022, valor neto a pagar \$120.670.978,80.
- Acta de liquidación, con fecha del 18 de Agosto de 2022.

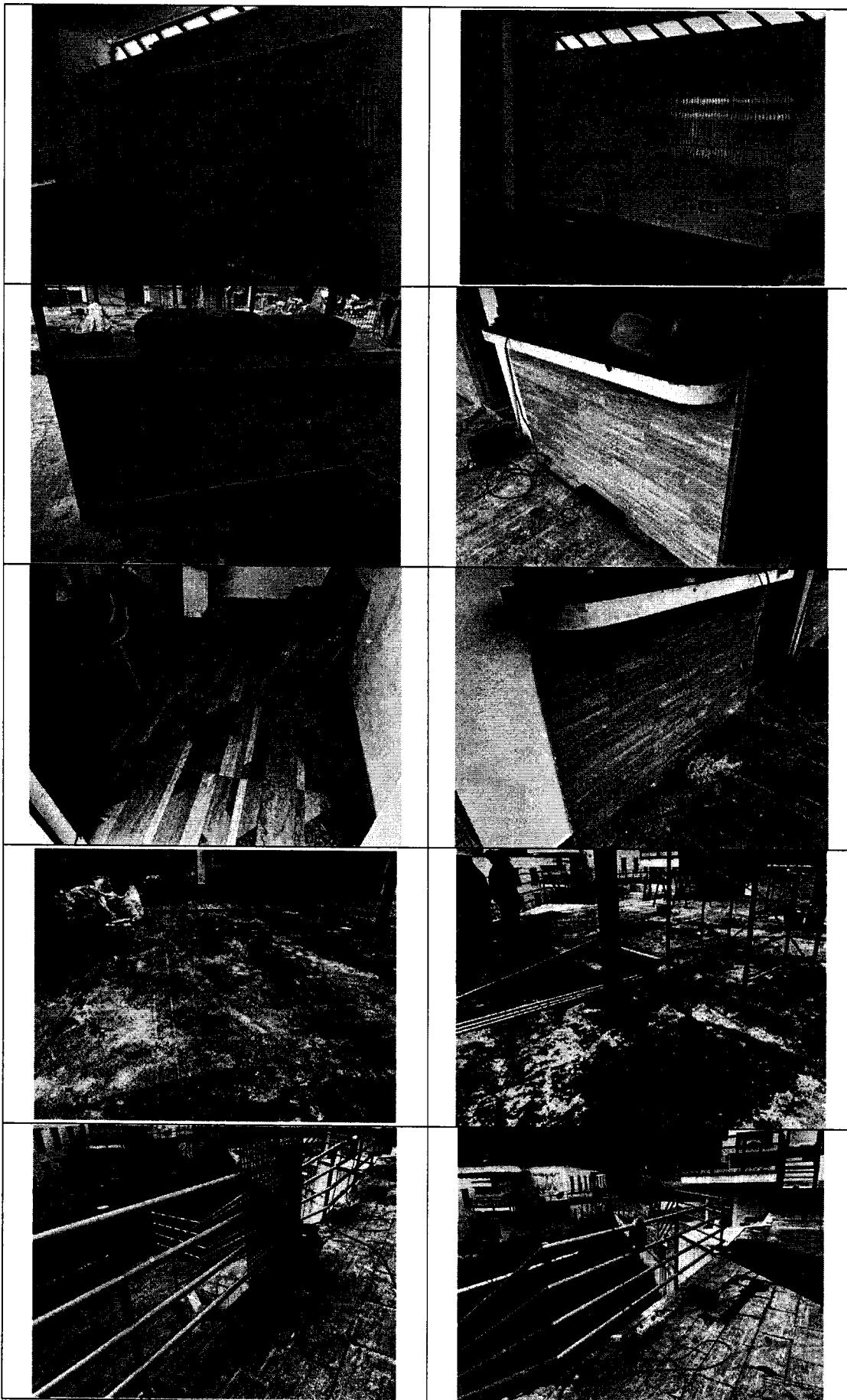
Del contrato No. 2381 del 2021, se observa durante la visita realizada a la Universidad de Pamplona sede en el Municipio de Pamplona, el desarrollo de la obra en su primera fase. A continuación, se adjunta la evidencia fotográfica tomada en campo en referencia al contrato ejecutado:



| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 43 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



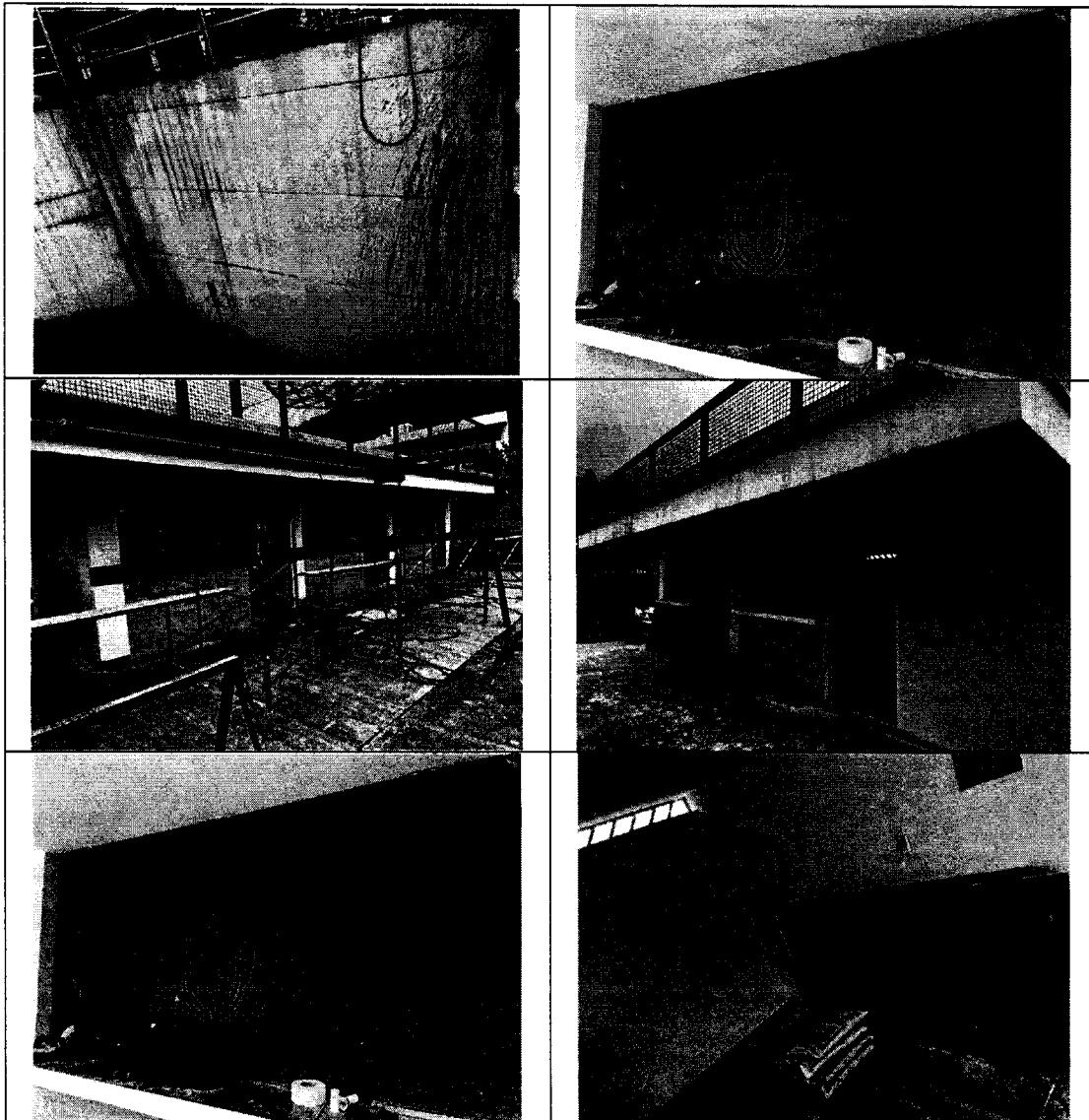
ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION



| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 44 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION



En la formulación del proyecto se hizo un análisis del mercado de diferentes lugares con el fin de determinar un valor promedio de las actividades contratadas. El contrato se observa finalizado, y en campo actualmente se está ejecutando la segunda fase del proyecto.

CONTRATO DE OBRA N° 726

Fecha: del 26 de Marzo de 2021.

Objeto: "EL CONTRATISTA SE OBLIGA A REALIZAR LA ADECUACIÓN PARA LA SEGUNDA FASE DELÁREA ADMINISTRATIVA EN EL BLOQUE JOSÉ RAFAEL FARÍA BERMÚDEZ DEL CAMPUS PRINCIPAL Y PARTE ADMINISTRATIVA DE LA OFICINA DE RECURSOS BIBLIOGRÁFICOS – ADMINISTRACIÓN DE DOCUMENTOS EN EL CAMPUS NUESTRA SEÑORA VIRGEN DEL ROSARIO".

| | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 45 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

Valor: \$169.898.394.

Plazo: dos (2) meses y 2 veintiún (21) días.

Contratista: CONSTRUARQ DESING S.A.S., R/L Nohora Alicia Carolina Contreras Barrera.

FORMA DE PAGO. La Universidad de Pamplona cancelará el valor del contrato de la siguiente manera: 1- Un anticipo equivalente al 40% del valor del contrato una vez aprobada la garantía única. El anticipo deberá ser manejado a través de una cuenta bancaria individual a nombre del contrato firmado. 2- La universidad pagará al contratista el valor restante del contrato, es decir, el 60% en pagos parciales mediante la presentación de actas parciales de obra, presentación del formato FDE.PL644 v.00 Informe Diario de Actividades de Obra, las cuales deben ser refrendadas por el Contratista y el Interventor y/o Supervisor, y acreditación del pago de los aportes seguridad social y parafiscal del personal vinculado laboralmente con el contratista del período correspondiente.

- Términos de invitación No. 034: 09 de marzo de 2021.
 1. SANIEL PEÑARANDA UREÑA
 2. CONSTRUARQ DESING S.A.S.
 3. JAVIER ANDRÉS MARTÍNEZ ORTEGA

REQUERIMIENTO: Estudios Previos

Planteamiento del problema, 15-01-2021. *“Con el fin de continuar con las adecuaciones requeridas para el traslado del área administrativa de la Universidad de Pamplona al bloque José Rafael Faria, es necesario realizar algunas labores faltantes de la primera etapa de dicho traslado; tales como, la pintura de la fachada, mantenimiento a bajantes de aguas lluvias, adecuaciones en los baños e intervención, cambio de pisos, cambio de ventanas debido por falta de ventilación, reparación del muro de contención existente, esto con el fin dar por terminado las obras de traslado del área administrativa y contar con espacios idóneos para el buen desempeño del personal administrativo que labora en dichas oficinas.”*

Caracterización del espacio, 14-10-2021. *“En atención a solicitud realizada por la Oficina de Gestión del Recurso Físico, se procede por parte de funcionarios técnicos de la Oficina de Planeación de la Universidad de Pamplona realizar la visita al bloque José Rafael Faria se observa el deterioro en los baños, poca ventilación, humedad en las paredes debido al mal estado en las canaletas de aguas lluvias, mal estado en los pisos, se procede a observar la parte externa del bloque donde se evidencia la necesidad de pintura en la fachada y las grietas que presenta el muro de contención ubicada en esta parte, se propone realizar las adecuaciones necesarias como cambio de ventanas para mejorar la ventilación, cambio de pisos laminados para las oficinas de Rectoría y Secretaría General, intervención en los baños, mantenimiento a los bajantes de aguas lluvias, pintura para la fachada, construcción de un nuevo muro de contención. De esta manera se espera cumplir con las necesidades estipuladas en la solicitud radicada y así contribuir con el buen funcionamiento de las oficinas que van a funcionar en dicho bloque”*

| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 46 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

Acta No. 130-002.06, 29-01-2021. Asunto: Visita Adecuaciones traslado bloque administrativo segunda parte Universidad de Pamplona.

Acta No. 130-002.08, 05-02-2021. Asunto: Socialización Adecuaciones traslado bloque administrativo segunda parte Universidad de Pamplona.

La Oficina de Planeación de la Universidad de Pamplona adelantara un proyecto que formará parte de la segunda parte del traslado del área administrativa al bloque José Rafael Faria, dichos actividades se realizarán con el fin de cumplir con los requerimientos necesarios para cada área administrativa que laborará en este lugar. Se realizarán las siguientes labores:

- Pintura en la fachada principal
- Demolición de muro existente y construcción de un nuevo muro de contención.
- Intervención e instalación baterías de baños.
- Cambio de pisos laminados para las Oficinas de Rectoría y Secretaría General
- Mantenimiento de bajantes de aguas lluvias.
- Cambio de ventanas de ventilación.

ESTUDIO DE CONVENIENCIA: 11-02-2021

Descripción del problema o necesidad presentada, descripción de la solución al problema o necesidad planteada, descripción de los beneficiarios directos, descripción de los beneficiarios indirectos, Riesgos de la contratación, Garantía, lugar de ejecución de la obra.

FORMULACIÓN DEL PROYECTO: 21-10-2021, Adecuación para la Segunda Fase del Área Administrativa en el Bloque José Rafael Faria Bermúdez del Campus Principal y parte administrativa de la Oficina de Recursos Bibliográficos - Administración de Documentos en el Campus Nuestra Señora Virgen del Rosario.

ESTUDIOS PREVIOS: Se observa el cuadro de actividades general, con la unidad, cantidad, valor unitario y valor total de cada uno de los ítems; además, del análisis de precios unitario para cada una de las actividades contratadas, su respectivo cronograma de ejecución y el Estudio de Precios de referencia del Mercado.

- Propuestas: Presentaron las ofertas dentro del término concedido por la Universidad:
 - ✓ CONSTRUARQ DESIGN S.A.S. (el día 12 de marzo de 2021)
 - ✓ JAVIER ANDRÉS MARTÍNEZ ORTEGA (el día 12 de marzo de 2021)
 - ✓ SANIEL PEÑARANDA UREÑA (el día 10 de marzo de 2021)
- CDP No. 548, Rubro 2.3.2.01.04.003.01.03– P73 “Ampliación de la infraestructura”. Fecha 25-02-2021, valor \$169.967.965,00
- Evaluación de propuestas:

| | | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|--|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | |
| Página 47 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

Resumen evaluación:

| EVALUACION EXPERIENCIA DEL PROPONENTE | | CONSTRUARQ DESING S.A.S. | SANIEL PEÑARANDA UREÑA | JAVIER ANDRÉS MARTÍNEZ ORTEGA |
|---------------------------------------|------|--------------------------|------------------------|-------------------------------|
| PUNTAJE MÁXIMO | 400 | 400 | 400 | 300 |
| EVALUACION FINANCIERA | | | | |
| PUNTAJE MÁXIMO | 100 | 100 | 90 | 100 |
| Liquidez | 50 | 50 | 40 | 50 |
| Endeudamiento | 50 | 50 | 50 | 50 |
| EVALUACIÓN ECONÓMICA - PRECIO | | | | |
| PUNTAJE MÁXIMO | 500 | 500 | 450 | 450 |
| TOTAL | 1000 | 1000 | 940 | 850 |

5. Concepto técnico

Una vez conocida la necesidad y teniendo en cuenta el Estudio de Conveniencia y Oportunidad, y las propuestas presentadas por los proponentes SANIEL PEÑARANDA UREÑA, CONSTRUARQ DESING S.A.S. y JAVIER ANDRÉS MARTÍNEZ ORTEGA, y el concepto técnico favorable emitido por CARLOS ALBERTO GUERRERO FLOREZ Director oficina Gestión del Recurso Físico y Apoyo Logístico, se determina que la oferta presentada CONSTRUARQ DESING S.A.S., Es favorable a los intereses de la Universidad, por valor de Ciento sesenta y nueve millones ochocientos noventa y ocho mil trescientos noventa y cuatro pesos m/cte. (\$ 169.898.394). Motivo por el cual se acepta la cotización en precios así:

- ✓ **Especificaciones:** cumple con las características requeridas según concepto técnico.
- ✓ **Precio:** están dentro del CDP expedido por la Oficina de Contabilidad y Presupuesto.

- Carta de aceptación, con fecha del 17 de marzo del 2021, dirigido al proponente CONSTRUARQ DESIGN S.A.S.
- Contrato de obra No. 0726, con fecha del 26 de marzo de 2021.
- Registro Presupuestal No. 3269 del 26 de marzo de 2021, 2.3.2.01.04.003.01.03– P73 “Ampliación de la infraestructura”. Valor \$169.898.394,00
- Designación de supervisor, con fecha del 26 de marzo de 2021. Dirigido a Carlos Alberto Guerrero Flórez.
- Acta de inicio, con fecha del 29 de marzo de 2021.
- Garantía de Cumplimiento y de Responsabilidad Civil Extracontractual, expedida por Aseguradora Solidaria de Colombia.

| Contrato No: | PÓLIZAS SUSCRITAS DENTRO DEL CONTRATO | | | |
|--------------|--|------------|----------------|---------------------|
| | Concepto | Expedición | Vigencia desde | Número (No.) |
| 0726 DE 2021 | Seriedad de la oferta | 10/03/2021 | 12/03/2021 | 460-47-994000041969 |
| | Cumplimiento | 29/03/2021 | 29/03/2021 | 460-47-994000042608 |
| | Responsabilidad civil extracontractual | 29/03/2021 | 29/03/2021 | 460-74-994000005273 |

- Resolución No. 028 de 2021, por la cual se aprueba la Póliza de Cumplimiento y Póliza de Responsabilidad Civil Extracontractual del contrato de obra No. 0726 de 2021, celebrado entre la UNIVERSIDAD DE PAMPLONA y CONSTRUARQ DESING S.A.S.
- Anticipo Causación de Pago:

Concepto, anticipo del 40% para contrato 726 de 2021, para realizar la obra de adecuación para la segunda fase del área administrativa en el bloque José Rafael

Faria Bermúdez del campus principal y parte administrativa de la oficina de recursos bibliográficos - administración de documentos en el campus nuestra señora virgen del rosario. Valor Total \$67.959.357,60

| | | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------|--|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |  CONTRALORÍA <small>GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER</small> <small>"DE LA MANO CON LA CIUDADANÍA"</small> |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | |
| Página 48 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

- Autorización de desembolso del anticipo, con fecha del 13 de abril de 2021, correspondiente al 40% del valor, equivalente a \$67.959.357,60
 - Informe de actividades, diligenciado en el formato FDE.PL-44 v.01 “Informe Diario de Actividades de Obra”.

En el mismo se anexa la descripción de las labores ejecutadas diariamente, acompañada de un registro fotográfico como soporte; así como el personal a cargo y los equipos y maquinaria requeridos. A continuación, algunas actividades:

| | | | | | | | |
|---|--|---------------------------|--|--------------|---------------------------|----------|-----------|
| | Informe Diario de Actividades de Obra | | | Cap | POEA-44-031 | | |
| | | | | Página | 1 de 1 | | |
| CONTRATO N° 78 DE 2017 INICIADO LA ADMINISTRACIÓN PARA LA REFORMA FASE II A LA EXISTENTE ADMINISTRATIVA EN EL EDIFICIO ZONA NORTE, FASE 1, EN EL CAMPUS PRINCIPAL Y LA PARTE ADMINISTRATIVA DE LA OFICINA DE RECURSOS DEL CAMPUS NORTE - ADMINISTRACIÓN DE DOCUMENTOS EN EL CAMPUS INSTITUCIÓN SÍGLO XXI DEL RODAJO. | | | | | | | |
| CONTRATISTA EN SISTEMAS DE OBRA | CONTRATISTA DIRECCIÓN E.I.S. | ACTIVIDAD | INTERVENCIONES | | | | |
| LOCALIZACIÓN | PAIMPLA | | | | | | |
| FECHA | 20/01/2021 | FRONTE | INMEDIATAS | PLANIFICADAS | | | |
| CONDICIÓN CLIMÁTICA | | BONO | CONDICIÓN DEL TERRENO | | | | |
| HRS (Horas), Total Operaciones y Bono Adicional | | DETALLE DE HORAS | | | CANTIDAD HR. LIQUIDA | | |
| DESCRIPCION | TIPO | ACUMULADO | DESCRIPCION | | HR. EDCO | HR. PMA | HR. TOTAL |
| ACCIONES | | | | | | | |
| RECORRIDOS | | | | | | | |
| BAJA PERDIDAS | | | | | | | |
| REPORTE DE PERSONAL, GRUPO Y MATERIALES | | | | | | | |
| PERSONAL | | DETALLE Y CANTIDAD | | | | | |
| CARGO | CANTIDAD | HORAS DIARIAS TOTAL | DETALLE | CANTIDAD | HORAS DIARIAS TOTAL | | |
| Residente de Obra | | | PERMANENCIA MENOR | 1 | | | |
| Exterior residente | 1 | 8 HORAS TRABAJO | | 1 | | | |
| Personal de Obra | | | NIVEL Y PLANA | 1 | | | |
| Otros | 5 | 40 HORARIOS | | 1 | | | |
| | | | MEZCLADORA DE CONCRETO | 1 | | | |
| | | | TRALADORE | 1 | | | |
| | | | CARRETILLA | 1 | | | |
| SUBTOTAL HRS OBRA | | 6,00 | 48,00 | DETALLE | 7,00 | 63,00 | |
| DESCRIPCIÓN Y DETALLE DE LABORES EJECUTADAS | | | | | | | |
| Item | Fronte | Costo | Descripción | | | Cantidad | Unidad |
| | | | Demolición y rediseño de elementos estructurales de aluminio y acero | | | 10,00 | UN |
| | | | Aluminio y plásticos que quedaron | | | 0,00 | UN |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| REGISTRO FOTOGRÁFICO Y/O ESQUEMAS DE OBRAS REALIZADAS | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| OBSERVACIONES | | | | | | | |

| Supervisor de la Obra | CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA | Residente de Obra | Residente de Intervención |
|-----------------------|-----------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Firma _____ | Firma <u>Orlando Contreras B.</u> | Firma <u>Orlando CB.</u> | Firma _____ |

| Supervisor de la Obra | CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA | Residente de Obra | Residente de Interventoría |
|-----------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
| Firma _____ | Firma <u>Oralia Cárdenas B.</u> | Firma <u>Oralia CB.</u> | Firma _____ |



**CONTRALORÍA
GENERAL DEL DEPARTAMENTO
NORTE DE SANTANDER
"DE LA MANO CON LA CIUDADANÍA"**

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

| Supervisor de la Obra | CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA | Residente de Obra | Residente de Intervención |
|-----------------------|----------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Firma _____ | Firma <u>Cheddy Contreras B.</u> | Firma <u>Walter C.R.</u> | Firma _____ |

| Supervisor de la Obra | CONTRATISTA y/o EJECUTOR DE OBRA | Residente de Obra | Residente de Intervención |
|-----------------------|-------------------------------------|------------------------|---------------------------|
| Firma _____ | Firma <u>Chapón, Contratista E.</u> | Firma <u>Walter C.</u> | Firma _____ |

| | | | |
|---------------------|--------------|--|---|
| MPM-01-01-10 | | MACROPROCESO MISIONAL |  CONTRALORÍA <small>GENERAL DEL DEPARTAMENTO</small> NORTE DE SANTANDER <small>"DE LA MANO CON LA CIUDADANÍA"</small> |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | |
| Página 50 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

- Informe de supervisión, período del informe del 29 de marzo al 19 de junio de 2021.

2. DESARROLLO DEL CONTRATO:

| | | | | |
|--------------------------|----------------|----|-------|--------------|
| VALOR TOTAL DEL CONTRATO | \$ 169,898,394 | | | |
| VALOR ANTICIPO | % | 40 | VALOR | 67,959,357.6 |

3. PAGOS:

| DESCRIPCION | VALOR | FECHA |
|---|---|-------------|
| Facturas CON-19 | \$ 169,898,394.00 | 6-08-2021 |
| AMORTIZACION DE LA FACTURA 40 % | \$ 67,959,357.6 | |
| SALDO A PAGAR | \$ 101,939,036.4 | |
| ACTA DE RECIBO DE BIENES Y SERVICIOS N° _____ | (NO APLICA) | (NO APLICA) |
| APORTES DE SEGURIDAD SOCIAL | N° 9419967236 N° 9421519630 N° 9422668988 | |
| PORCENTAJE PARCIAL DE EJECUCION | 100% | |

*Anexar las casillas necesarias dependiendo del número de facturas.

- Acta de obra No. 1 y final, con fecha del 19 de Julio de 2021.
 - Cuenta de Cobro, con fecha del 08 de abril de 2021, por el concepto del 40% de anticipo equivalente a \$67.959.357,60.
 - Factura No. CON-19, con fecha del 06 de agosto de 2021, por el valor de \$169.898.394.
 - Comprobante de egreso No. 15802, con fecha del 23 de abril de 2021, equivalente a \$67.959.357,60.
 - Comprobante de egreso No. 40594, con fecha del 06 de septiembre de 2021, valor neto a pagar \$101.939.036,40.

| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 51 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



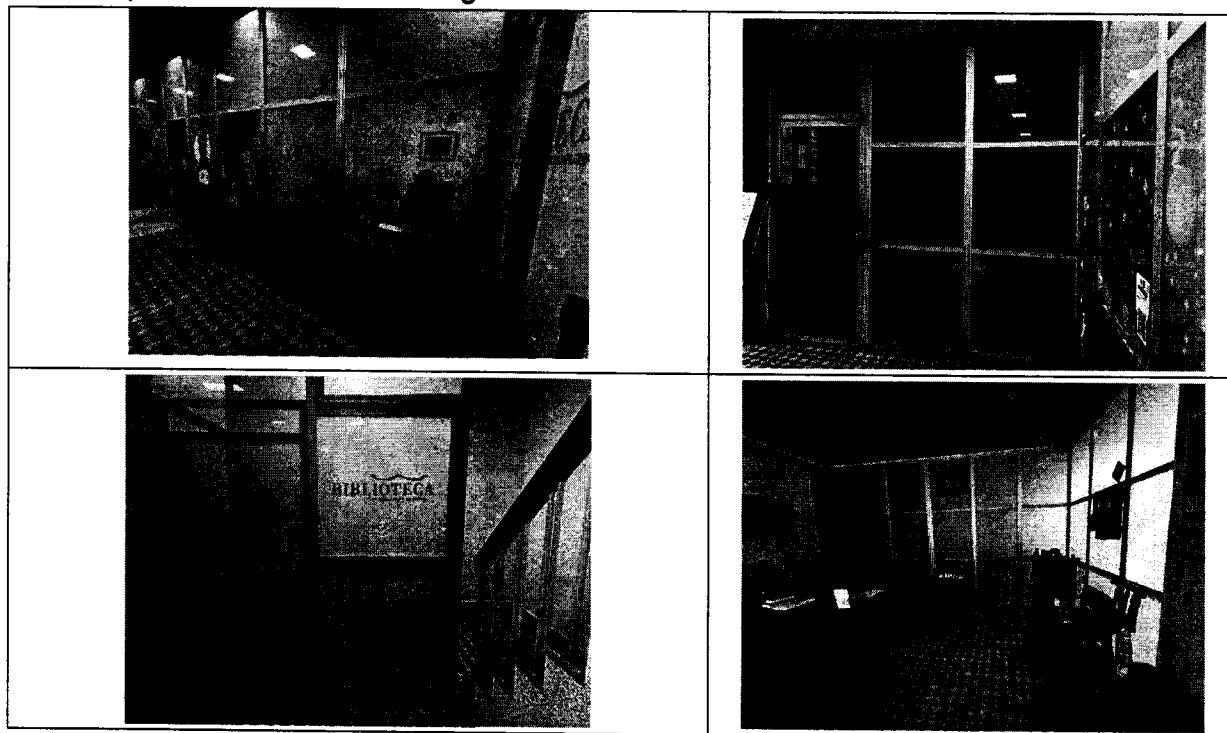
ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

- Comprobante de egreso No. 55925, con fecha del 30 de diciembre de 2021, valor neto a pagar \$159.509.512,40.
- Pagos de seguridad social, pago de aportes representante legal y declaración juramentada.
- Acta de liquidación, con fecha del 31 de octubre de 2022.

CONSTANCIAS:

- Que, el supervisor suscribió con el Contratista las correspondientes actas estipuladas en el Contrato N°726 de 26 de marzo de 2021.
- Que, de conformidad con la documentación del contrato que reposa en el expediente a cargo de la oficina de planeación y de la oficina de contratación, el supervisor CARLOS ALBERTO GUERRERO FLOREZ verificó que el contratista, cumplió con todas sus obligaciones contractuales tal como lo consigna en el Informe de supervisión para soportar el cobro y en el acta de recibo final, incluida su obligación frente a los aportes con los sistemas de salud, riesgos profesionales y pensiones.
- Que, las pólizas tomadas por el contratista describen puntualmente el objeto y amparos del seguro de acuerdo al contrato de obra No. 726 de 2021.
- Que, el contrato N°726, se ejecutó en un 100 % por valor de \$169.898.394,00
- Que, las partes acuerdan liquidar bilateralmente el contrato N°726, que esta forma de terminación no genera reclamación judicial o extrajudicial por cuenta de perjuicios y se declaran a paz y salvo por todo concepto con la Universidad de Pamplona y por consiguiente se suscribe y se apruebe la presente acta.

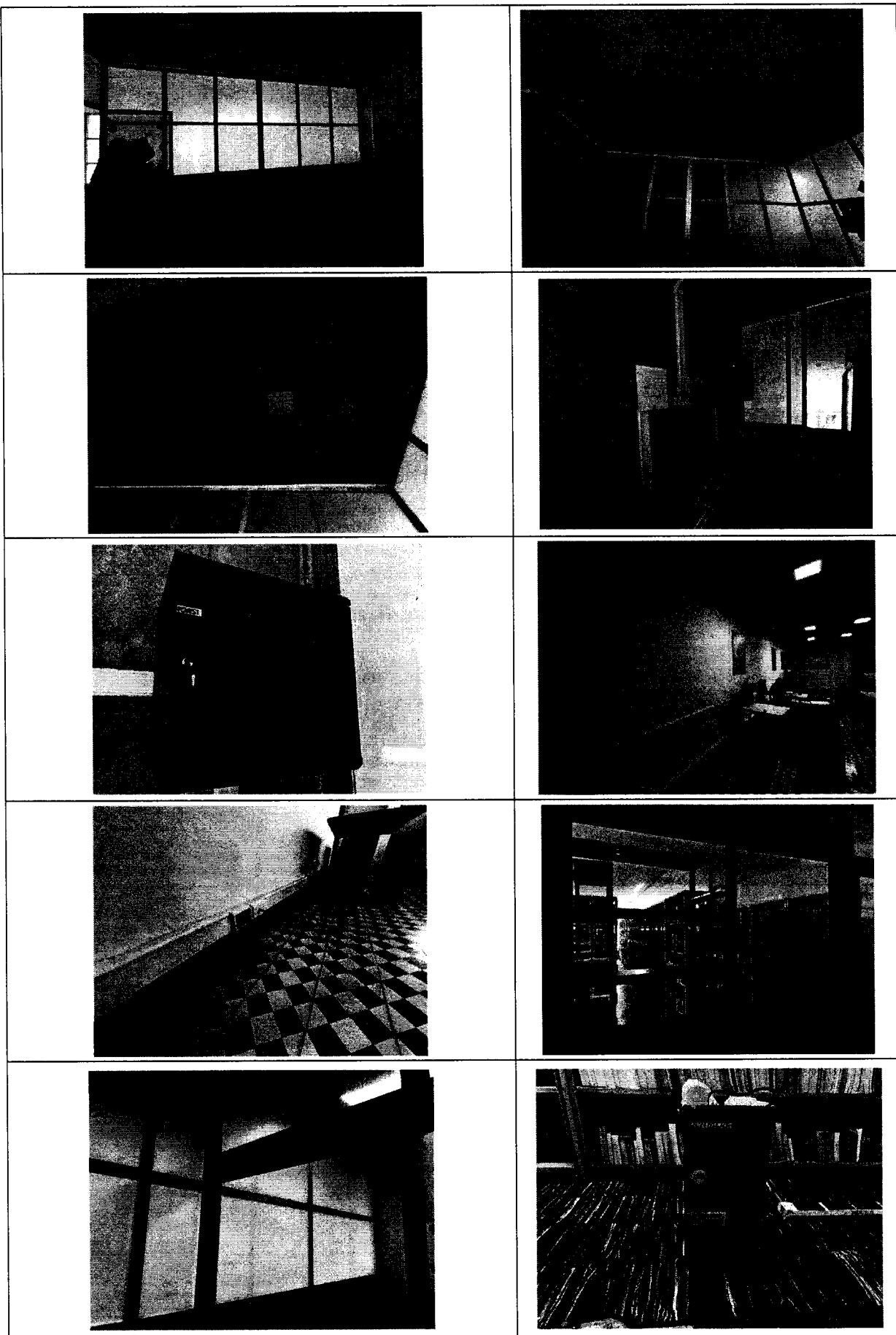
A continuación, se anexa la evidencia fotográfica tomada en la visita realizada por esta entidad, donde se consignan las actividades correspondientes a "Adecuación parte administrativa de la oficina de recursos bibliográficos - administración de documentos en el campus Nuestra Señora Virgen del Rosario":



| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 52 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



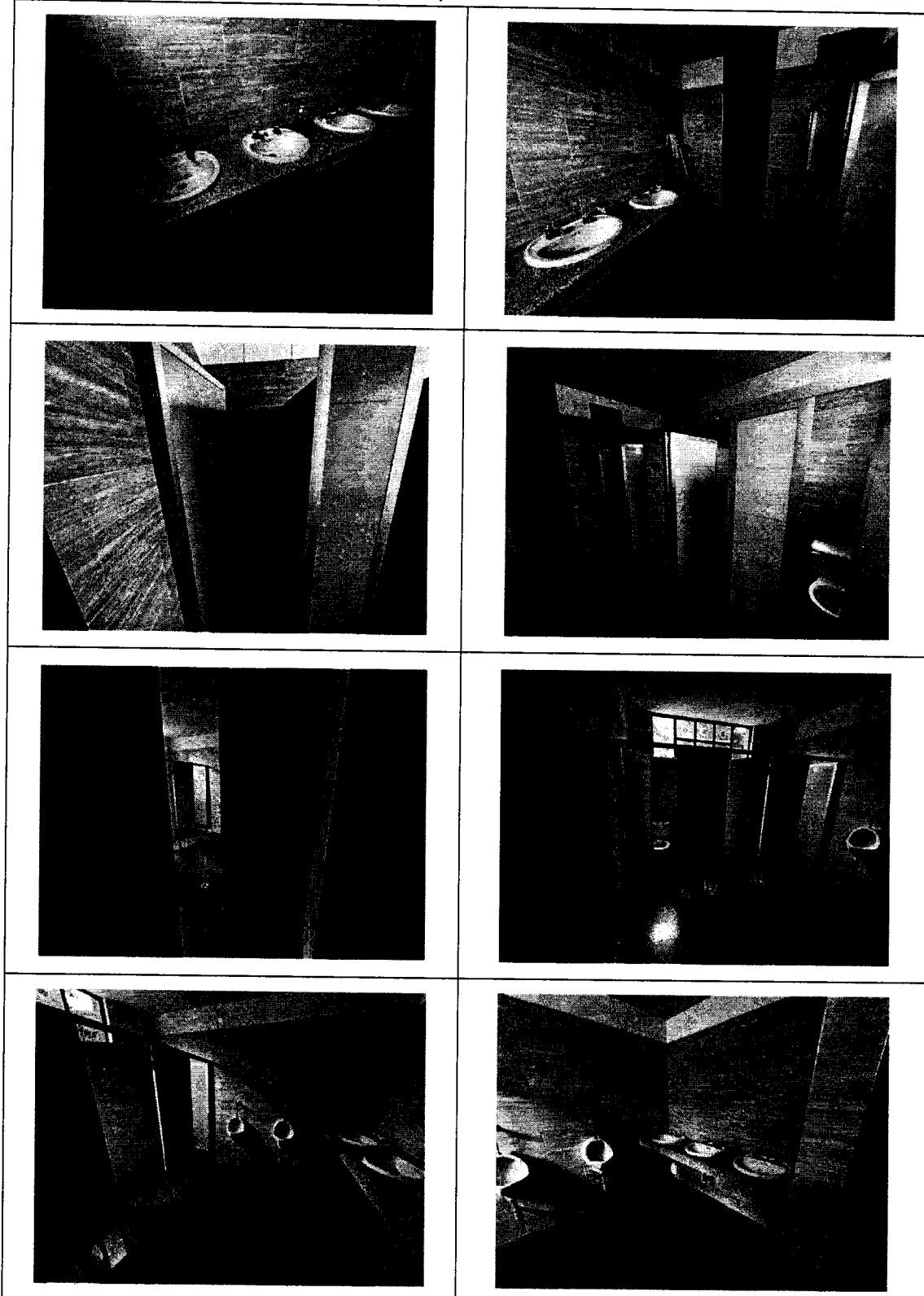
ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION



| | | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------|--|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |  CONTRALORÍA <small>GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER</small> <small>"DE LA MANO CON LA CIUDADANÍA"</small> |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | |
| Página 53 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

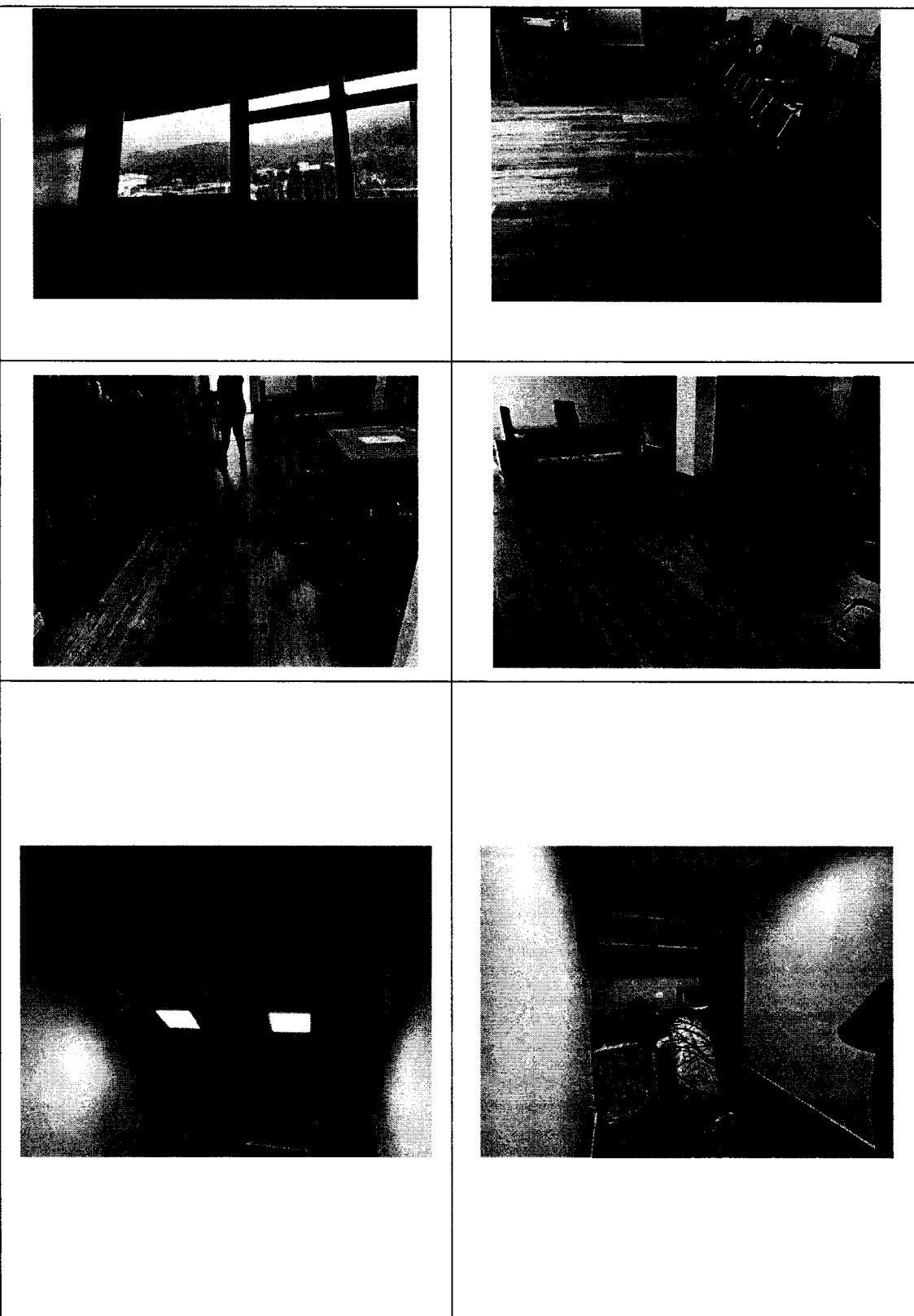
Y se anexa la evidencia fotográfica en cuanto a las actividades correspondientes a la “adecuación para la segunda fase del área administrativa en el bloque JOSÉ RAFAEL FARÍA BERMÚDEZ del campus principal”:



| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 54 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION



En la formulación del proyecto se hizo un análisis del mercado de diferentes lugares con el fin de determinar un valor promedio de las actividades contratadas; el contrato en campo se observa totalmente finalizado, cumpliendo con el objeto contractual.

| | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 55 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

CONTRATO DE OBRA N° 1577

Fecha: del 23 de Julio de 2021.

Objeto: "EL CONTRATISTA SE OBLIGA A REALIZAR LA TERCERA FASE DE LA ADECUACIÓN DEL BLOQUE JOSÉ RAFAEL FARÍA BERMÚDEZ, PARA EL TRASLADO DEL ÁREA ADMINISTRATIVA DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA".

Valor: \$327.930.467.

Plazo: de Cuatro (04) Meses.

Contratista: R/L Saniel Peñaranda Ureña.

FORMA DE PAGO. El Valor referido será cancelado por la Universidad de Pamplona de la siguiente forma: 1- Un anticipo equivalente al 40% del valor del contrato una vez aprobada la garantía única. El anticipo corresponderá a gastos del contrato y deben estar de acuerdo con el **programa de inversiones aprobado por el supervisor asignado por la Universidad**. 2- La universidad pagará al contratista el valor restante del contrato, es decir, el 60% en pagos parciales mediante la presentación de actas parciales de obra, presentación del formato FDE.PL644 v.00 Informe Diario de Actividades de Obra, las cuales deben ser refrendadas por el Contratista y el Interventor y/o Supervisor, y acreditación del pago de los aportes seguridad social y parafiscal del personal vinculado laboralmente con el contratista del período correspondiente. Para este último pago el contratista deberá suscribir Acta de Recibo Definitivo y/o Acta Final del Contrato.

REQUERIMIENTO:

Planteamiento del problema, 21-05-2021. "Con el fin de culminar con las adecuaciones requeridas para el traslado del área administrativa de la Universidad de Pamplona al bloque José Rafael Faria, es necesario finalizar algunas adecuaciones necesarias; tales como, Adecuación de la sala de espera y recepción para la Oficina de Rectoría, Traslado y Adecuación de las Oficinas de Contratación, Control Interno de Gestión y Oficina de Planeación, adecuación del ascensor existente. Con estas labores se espera lograr que todos los procesos estén direccionados desde un solo espacio.

Por otra parte se requiere que la Oficina de Almacén sea traslada de igual manera las Salas de Virtualteca las cuales funcionan en la actualidad en el bloque José Rafael Faria Bermúdez..

Caracterización del espacio, 02-06-2021. "Atendiendo la solicitud realizada por la Oficina de Gestión del Recurso Físico, funcionarios técnicos de la Oficina de Planeación de la Universidad de Pamplona realizan la visita al bloque José Rafael Faria, se observa la necesidad de adecuar la sala de espera y recepción para la Oficina de Rectoría, así mismo se propone el traslado de las salas de Virtualteca al bloque Marco Fidel Suárez donde funciona la Oficina de Almacén y Contratación. De igual manera se plantea trasladar la oficina de Contratación al Bloque José Rafael Faria y Almacén al espacio del Oratorio, de este modo la Oficina de Planeación se

| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 56 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

ubicaría igualmente en el Bloque José Rafael Faria junto a la Oficina de Control Interno de Gestión. Para ello se requiere la adecuación de redes eléctricas y datos, así mismo divisiones en Drywall, aluminio y vidrio, adecuación de pisos laminados en madera e instalación de cubierta de cielo raso en PVC.”.

Acta No. 130-002.49, 02-06-2021. Asunto: Visita Adecuaciones traslado bloque administrativo tercera fase Universidad de Pamplona.

Acta No. 130-002.50, 20-06-2021. Asunto: Socialización Adecuaciones traslado bloque administrativo tercera fase Universidad de Pamplona.

La Oficina de Planeación de la Universidad de Pamplona adelantara un proyecto que formara parte de la tercera fase del traslado del área administrativa, dichos actividades se realizaran con el fin de lograr que todos los procesos administrativos sean direccionados desde el mismo espacio, para ello se realizaran las siguientes labores:

- Adecuación de sala de espera y recepción perteneciente a la Oficina de Rectoría.
- Traslado y adecuación de las Oficinas de Contratación, Planeación y Control Interno de Gestión al bloque José Rafael Faria.
- Traslado y adecuación de a oficina de Almacén al Oratorio.
- Traslados y adecuación de las salas de Virtual-tecas al bloque marco Fidel Suarez.
- Adecuación del ascensor existente en el bloque José Rafael Faria.
- Adecuación de redes eléctricas y de datos.
- Adecuación de divisiones en drywall, aluminio y vidrio.
- Construcción de una puerta en el bloque Marco Fidel Suarez.
- Adecuación de cubierta cielo raso en PVC
- Instalación de pisos laminados en madera.

ESTUDIO DE CONVENIENCIA: 24-06-2021

Descripción del problema o necesidad presentada, descripción de la solución al problema o necesidad planteada, descripción de los beneficiarios directos, descripción de los beneficiarios indirectos, Riesgos de la contratación, Garantía, lugar de ejecución de la obra.

FORMULACIÓN DEL PROYECTO: 29-06-2021, “Tercera Fase de la Adecuación del Bloque José Rafael Faria Bermúdez, para el Traslado del Área Administrativa de la Universidad de Pamplona”.

ESTUDIOS PREVIOS: Se observa el cuadro de actividades general, con la unidad, cantidad, valor unitario y valor total de cada uno de los ítems; además, del análisis de precios unitario para cada una de las actividades contratadas, su respectivo cronograma de ejecución y el Estudio de Precios de referencia del Mercado.

- Términos de invitación No. 094: 08 de Julio de 2021.

1. SANIEL PEÑARANDA UREÑA

| | | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------|--|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |  CONTRALORÍA <small>GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER</small> <small>"DE LA MANO CON LA CIUDADANÍA"</small> |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | |
| Página 57 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

2. JAVIER ANDRÉS MARTÍNEZ ORTEGA
 3. CESAR DAVID MARTHEYN LIZARAZO
- Propuestas: Presentaron las ofertas dentro del término concedido por la Universidad, el día 14 de Julio de 2021.
1. SANIEL PEÑARANDA UREÑA
 2. JAVIER ANDRÉS MARTÍNEZ ORTEGA
 3. CESAR DAVID MARTHEYN LIZARAZO
- Evaluación de propuestas:

Resumen evaluación:

| EVALUACION EXPERIENCIA DEL PROPONENTE | | SANIEL PEÑARANDA UREÑA | JAVIER ANDRÉS MARTÍNEZ ORTEGA | CESAR DAVID MARTHEYN LIZARAZO |
|---------------------------------------|------|------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| PUNTAJE MÁXIMO | 400 | 400 | 300 | 300 |
| EVALUACION FINANCIERA | | | | |
| PUNTAJE MÁXIMO | 100 | 100 | 90 | 100 |
| Liquidz | 50 | 50 | 40 | 50 |
| Endeudamiento | 50 | 50 | 50 | 50 |
| EVALUACIÓN ECONÓMICA - PRECIO | | | | |
| PUNTAJE MÁXIMO | 500 | 500 | 449 | 449 |
| TOTAL | 1000 | 1000 | 839 | 849 |

5. Concepto técnico

Una vez conocida la necesidad y teniendo en cuenta el Estudio de Conveniencia y Oportunidad, y las propuestas presentadas por los proponentes SANIEL PEÑARANDA UREÑA, JAVIER ANDRÉS MARTÍNEZ ORTEGA y CESAR DAVID MARTHEYN LIZARAZO, y el concepto técnico favorable emitido por EDWIN OMAR JAIMES RICO Director Oficina de Planeación Institucional, se determina que la oferta presentada SANIEL PEÑARANDA UREÑA, Es favorable a los intereses de la Universidad, por valor de Trecientos veinte siete millones novecientos treinta mil cuatrocientos sesenta y siete pesos m/cte. (\$ 327.930.467). Motivo por el cual se acepta la cotización en precios así:

- ✓ Especificaciones: cumple con las características requeridas según concepto técnico.
- ✓ Precio: están dentro del CDP expedido por la Oficina de Contabilidad y Presupuesto.

- Carta de aceptación, con fecha del 21 de Julio del 2021, dirigido al proponente Saniel Peñaranda Ureña.
- CDP No. 1334, Rubro 2.3.2.01.04.003.01.02 – P72 “Mantenimiento de la planta física existencia. Con fecha del 30 de Junio 2021, valor \$328.537.726.
- Contrato de obra No. 1577, con fecha del 23 de Julio de 2021.
- Registro Presupuestal No. 5849 del 23 de Julio de 2021, Rubro 2.3.2.01.04.003.01.02 – P72 “Mantenimiento de la planta física existencia. Valor \$327.930.467
- Designación de supervisor, con fecha del 23 de Noviembre de 2021. Dirigido a Edwin Omar Jaimes Rico.
- Designación de supervisor No. 02, con fecha del 13 de Agosto de 2021. Dirigido a Manuel Antonio Contreras Martínez.
- Acta de inicio, con fecha del 27 de Julio de 2021.
- Garantía de Cumplimiento y de Responsabilidad Civil Extracontractual, expedida por Aseguradora Solidaria de Colombia.

| Contrato No: | PÓLIZAS SUSCRITAS DENTRO DEL CONTRATO | | | |
|--------------|--|------------|----------------|---------------------|
| | Concepto | Expedición | Vigencia desde | Número (No.) |
| 1577 DE 2021 | Seriedad de la oferta | 9/07/21 | 14/07/21 | 460-47-994000045315 |
| | Cumplimiento | 27/07/21 | 27/07/21 | 460-47-994000045679 |
| | Responsabilidad civil extracontractual | 27/07/21 | 27/07/21 | 460-74-994000005422 |

| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 58 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

- Resolución No. 066 de 2021, por la cual se aprueba la Póliza de Cumplimiento y Póliza de Responsabilidad Civil Extracontractual del contrato de obra 1577 de 2021, suscrito entre la UNIVERSIDAD DE PAMPLONA y SANIEL PEÑARANDA UREÑA.
- Autorización de desembolso del anticipo, con fecha del 02 de Agosto de 2021, correspondiente al 40% del valor, equivalente a \$131.172.16,80.

| PLAN DE INVERSIÓN DEL ANTICIPO | | |
|--------------------------------|---|-------------------|
| FECHA: 2 de Agosto 2021 | | |
| CONTRATO No. | 1577 de 2021 | |
| OBJETO | "REALIZAR LA TERCERA FASE DE LA ADECUACIÓN DEL BLOQUE JOSÉ RAFAEL FARIÁ BERMÚDEZ, PARA EL TRASLADO DEL ÁREA ADMINISTRATIVA DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA" | |
| VALOR TOTAL DEL CONTRATO | \$ 327.930.467,00 | |
| CONTRATISTA | SANIEL PEÑARANDA UREÑA | |
| SUPERVISOR | EDWIN OMAR JAIMES RICO | |
| PLAZO | 4 MESES | |
| PORCENTAJE - VALOR ANTICIPO | 40% | \$ 131.172.166,80 |

DATOS ESPECÍFICOS

| No. | Descripción | Valor (\$) | Porcentaje |
|--------------|--|--------------------------|----------------|
| 1 | Pago de salarios y jornales | \$ 32.793.046,70 | 25% |
| 2 | Compra y Alquiler de equipos y repuestos | \$ 6.558.609,34 | 5,00% |
| 3 | Transporte materiales | \$ 6.558.609,34 | 5,00% |
| 4 | Compra de materiales y accesorios | \$ 85.261.921,42 | 65,00% |
| TOTAL | | \$ 131.172.166,80 | 100,00% |

- Acta de Mayores y Menores Cantidadas e Ítems no previstos, con fecha del 12 de Octubre de 2021.

*Cuadro de balance:

| Balance | |
|--------------------------|-------------------|
| Valor contrato inicial | \$ 327.930.476 |
| Mayores Cantidadas | \$ 126.818.783 |
| Ítems eliminados | \$ 9.222.588 |
| Ítems Nuevos | \$ 12.098.645 |
| Valor Adicional | \$ 129.694.839 |
| Valor total del contrato | \$ 457.625.307,15 |

- Solicitud de Adición de obra, con fecha del 13 de Octubre de 2021. *"(...) la autorización de adición tanto en dinero (\$129.694.839) como en tiempo (21 meses) para el desarrollo de las actividades ya concordadas en el acta de mayores y menores cantidadas de ítem no previstos con fecha del 12 de octubre."*
- Ajuste al CDP, Número Ajuste 541, Número CDP 1334, con fecha del 08 de noviembre de 2021.

| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 59 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

- Solicitud de autorización para la modificación al Contrato de Obra No. 1577, con fecha del 09 de Noviembre de 2021. Adición por un valor equivalente a \$129.694.839, y un (01) mes de tiempo adicional.
- Autorización para realizar una adición al Contrato de Obra No. 1577, remitida por el Supervisor del Contrato, con fecha del 09 de Noviembre de 2021.
- Certificado de Viabilidad Técnica para Inversión.
- Modificatorio No. 001 al contrato de obra No. 1577, con fecha del 22 de Noviembre de 2021. Adición por un valor de \$129.694.839, para un valor total del contrato equivalente \$457.625.306. Además, prorrogar por el término de un (01) mes el contrato en mención.
- Ajuste Registro Presupuestal, Número Ajuste 6146, Número RP 5846, con fecha del 25 de noviembre de 2021, por el valor de \$129.694.839.
- Garantía de Cumplimiento y de Responsabilidad Civil Extracontractual, expedida por Aseguradora Solidaria de Colombia.

| Contrato No: | PÓLIZAS SUSCRITAS DENTRO DEL CONTRATO | | | |
|--------------|--|------------|----------------|---------------------|
| | Concepto | Expedición | Vigencia desde | Número (No.) |
| 1577 DE 2021 | Serieidad de la oferta | 9/07/21 | 14/07/21 | 460-47-994000045315 |
| | Cumplimiento | 27/07/21 | 27/07/21 | 460-47-994000045679 |
| | Responsabilidad civil extracontractual | 27/07/21 | 27/07/21 | 460-74-994000005422 |
| | Prórroga/Adición | | 22/11/21 | |
| | Cumplimiento | 22/11/21 | 27/07/21 | 460-47-994000045679 |
| | Responsabilidad civil extracontractual | 22/11/21 | 27/07/21 | 460-74-994000005422 |

- Resolución No. 098 de 2021, por la cual se aprueba la Póliza de Cumplimiento y de Responsabilidad Civil Extracontractual del Modificatorio 001 al Contrato de Obra No. 1577 de 2021, suscrito entre la UNIVERSIDAD DE PAMPLONA y SANIEL PEÑARANDA UREÑA.
- Acta Parcial No. 01 y Final, con fecha del 22 de Diciembre de 2021, correspondiente al 100% del avance de la obra, por el valor de \$457.625.306.
- Informe de supervisión, período del informe del 27 de Julio al 24 de Diciembre de 2021.

2. DESARROLLO DEL CONTRATO:

| | | | |
|--------------------------|------------------|----|------------------------|
| VALOR TOTAL DEL CONTRATO | \$457.625.306,00 | | |
| VALOR ANTICIPO | % | 40 | VALOR \$131.172.186,80 |

3. PAGOS:

| DESCRIPCION | VALOR | FECHA |
|---|---|------------|
| Facturas Nros FES-3 | \$457.625.306,00 | 28/12/2021 |
| AMORTIZACION DE LA FACTURA 40% | \$131.172.186,80 | |
| SALDO A PAGAR | \$326.453.119,20 | |
| ACTA DE RECIBO DE BIENES Y SERVICIOS N° | NO APLICA | NO APLICA |
| APORTES DE SEGURIDAD SOCIAL | N° 9428969611 N° 9424954174 N° 9425806172 N° 9427060721 N° 9428977058 | |
| PORCENTAJE PARCIAL DE EJECUCION | 100% | |

*Anexar las casillas necesarias dependiendo del número de facturas.

| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 60 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



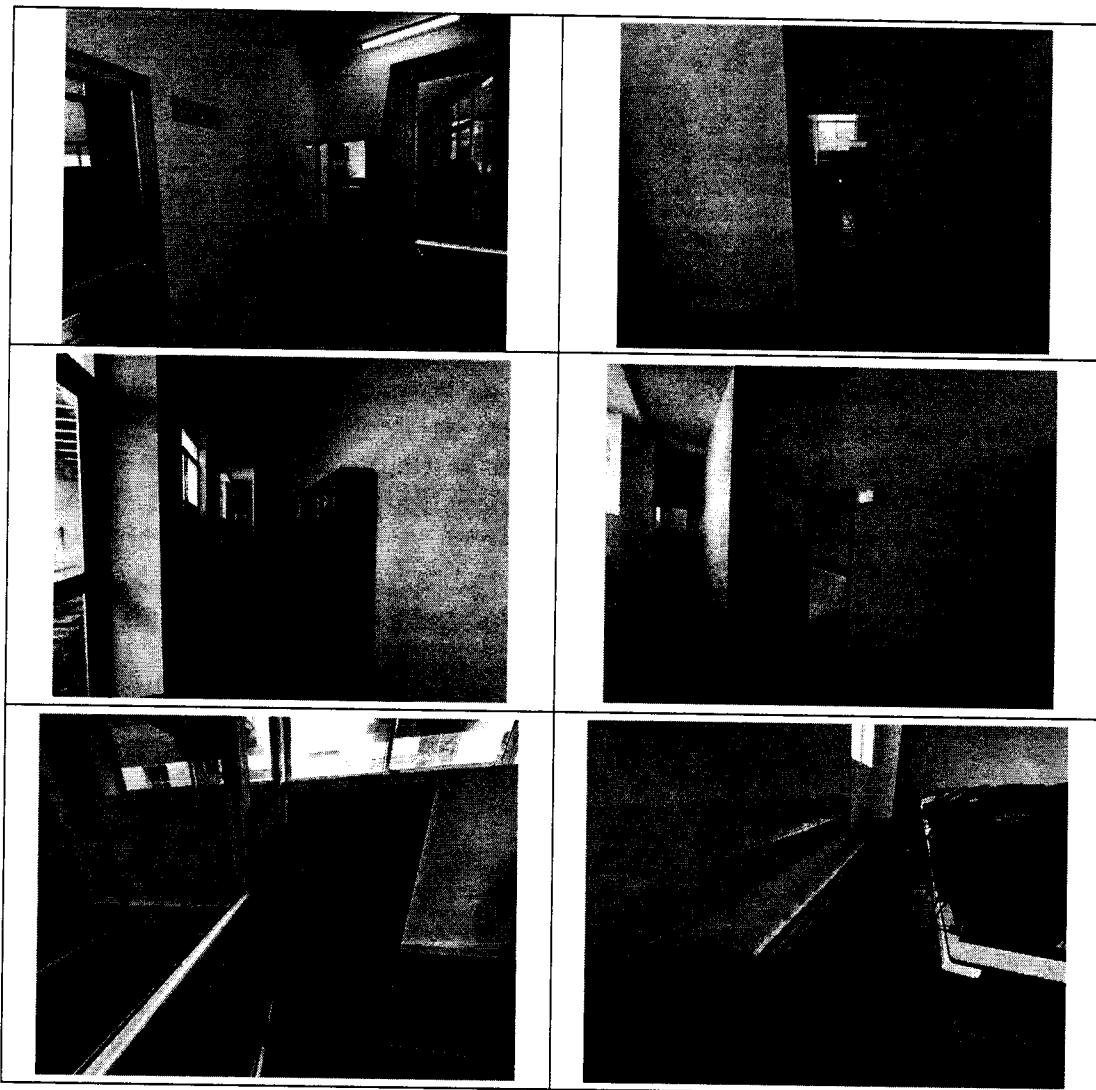
ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

- Informe de actividades, diligenciado en el formato FDE.PL644 v.01 "Informe Diario de Actividades de Obra". JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE Y DICIEMBRE 2021.

No son claras las actividades reportadas dentro de estos informes.

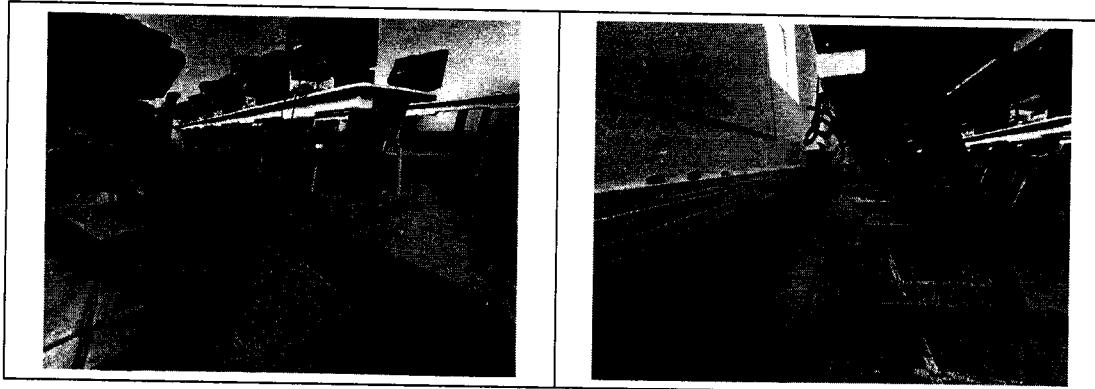
- Factura No. FE-3, con fecha del 28 de Diciembre de 2021, por el valor de \$457.625.306.
- Comprobante de egreso No. 1483, con fecha del 28 de Enero de 2022, por el valor de \$326.453.119,20, que con los descuentos queda con un valor neto a pagar equivalente a \$253.279.301,20.

Se observa durante la visita realizada a la Universidad de Pamplona en la sede de Pamplona, el desarrollo de las "actividades del traslado bloque contratación y archivo". A continuación, se adjunta la evidencia fotográfica tomada en campo en referencia a las actividades ejecutadas:

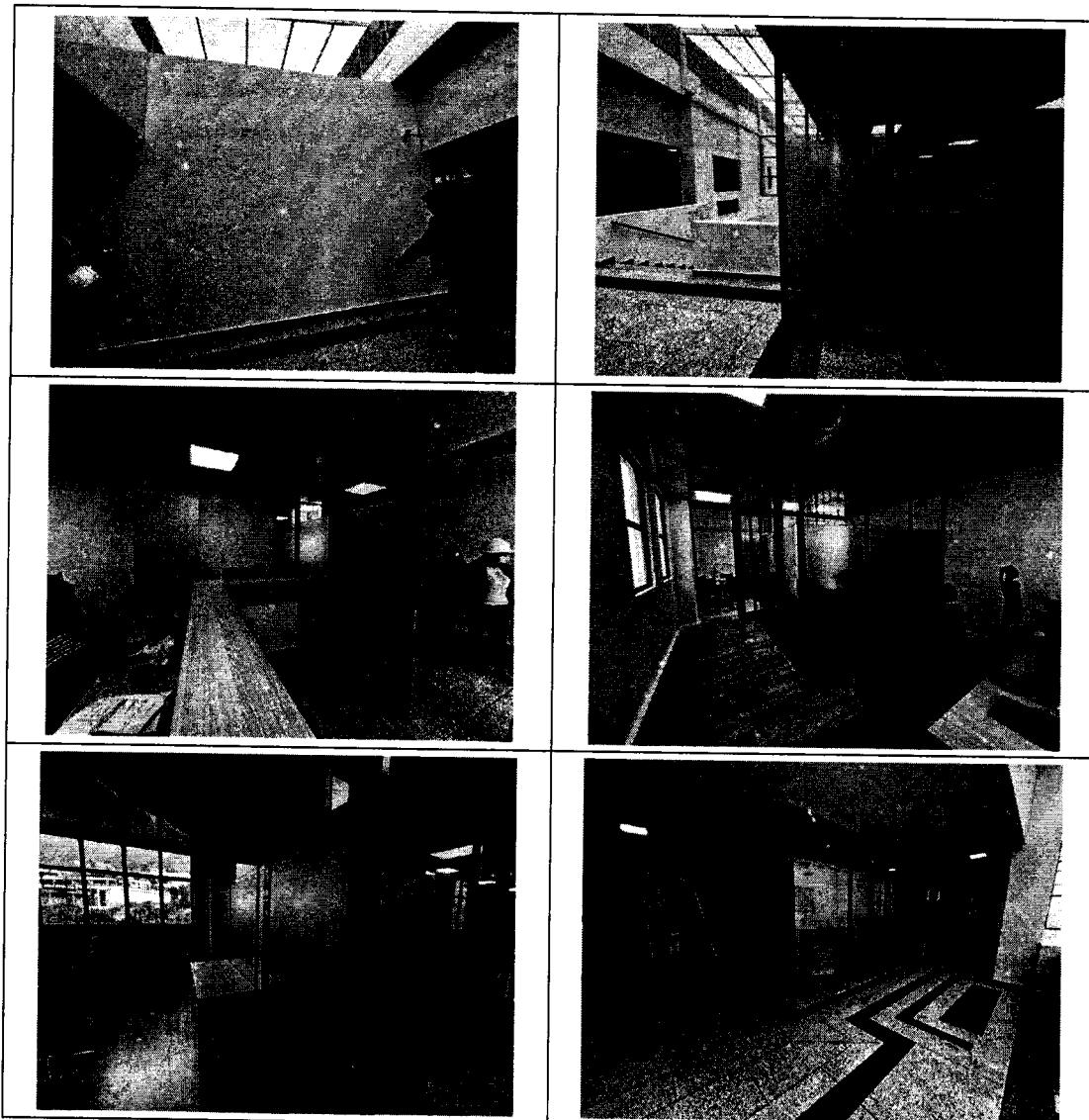


| | | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------|--|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |  <p>CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER "DE LA MANO CON LA CIUDADANIA"</p> |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | |
| Página 61 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

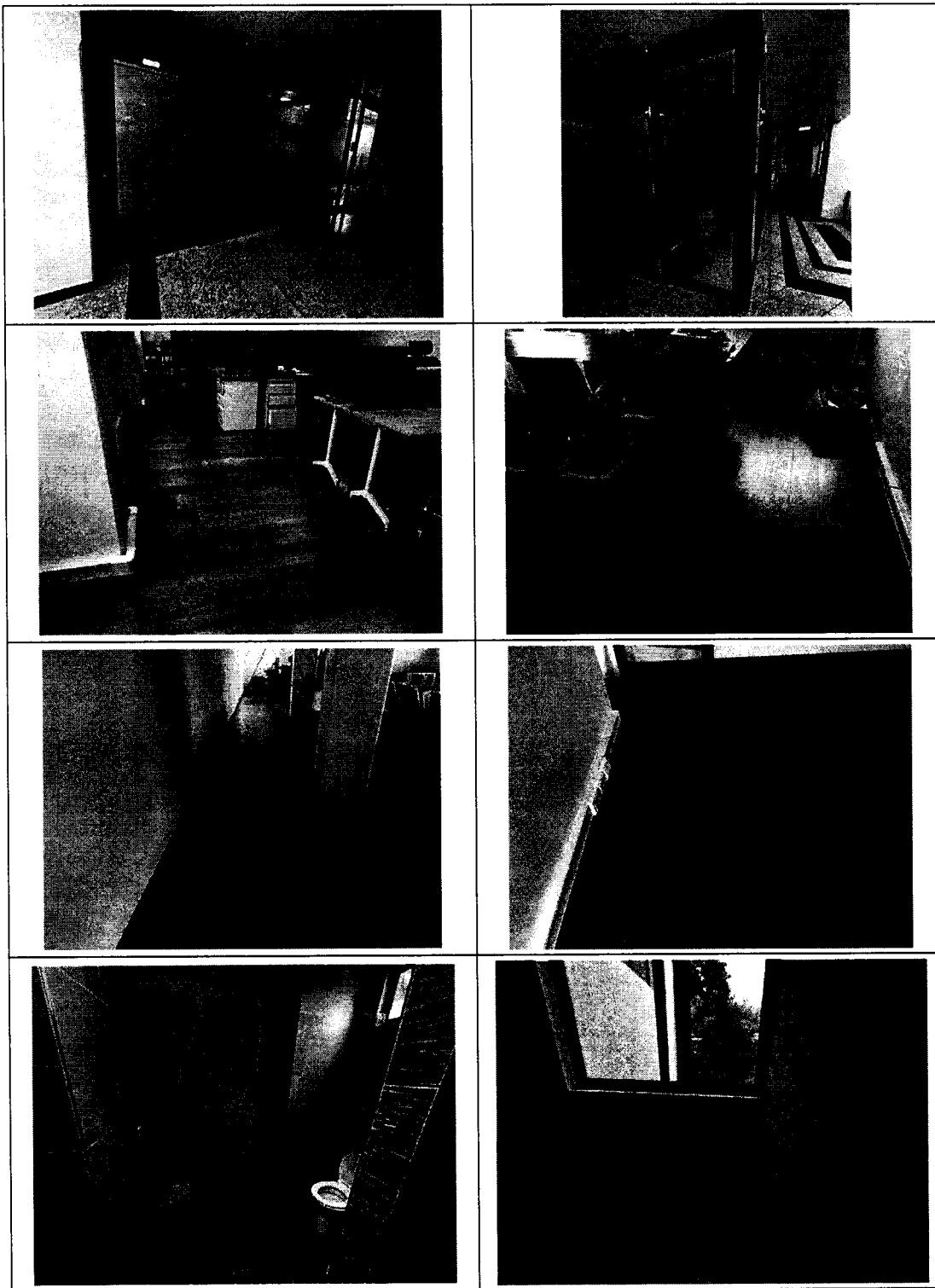


Y se anexa la evidencia fotográfica en cuanto a las actividades correspondientes a la "adecuación para la tercera fase del área administrativa en el bloque JOSÉ RAFAEL FARÍA BERMÚDEZ del campus principal":



| | | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------|---|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |  CONTRALORÍA <small>GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER</small> <small>"DE LA MANO CON LA CIUDADANÍA"</small> |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | |
| Página 62 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION



En la formulación del proyecto se hizo un análisis del mercado de diferentes lugares con el fin de determinar un valor promedio de las actividades contratadas; el contrato en campo se observa totalmente finalizado, cumpliendo con el objeto contractual.

| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 63 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

CONTRATO DE SUMINISTRO N° 1142

Fecha: del 02 de Junio de 2021.

Objeto: "CONTRATAR EL SUMINISTRO DE MATERIALES DE FERRETERÍA Y ELÉCTRICOS, CON EL FIN DE MANTENER EL CORRECTO FUNCIONAMIENTO DE LOS ESPACIOS FÍSICOS DE LA SEDE CAMPUS DE VILLA DEL ROSARIO".

Valor: \$45.000.000.

Plazo: hasta el 31 de Diciembre de 2021.

Contratista: Felipe Andrés Navarro Durán.

FORMA DE PAGO. El valor del presente contrato se cancelará en pagos parciales conforme a la entrega de los bienes dentro de los treinta (30) días calendario siguientes a recibo a satisfacción, previa constancia expedida por el (la) supervisor(a) del contrato y una vez entregada la factura y/o cuenta de cobro junto a los documentos que acrediten el cumplimiento de las obligaciones en seguridad social integral por parte del contratista y el informe del correspondiente supervisor, de recibo a satisfacción.

ESTUDIO DE CONVENIENCIA:

Descripción de la necesidad presentada, población beneficiada, cómo contribuye la adquisición de este bien y/o servicio a los fines institucionales, plazo de entrega, Riesgos de la contratación, Garantía, lugar de ejecución de la obra.

ESTUDIO DE MERCADO:

Para determinar el precio de cada uno de los ítems a contratar se solicitó cotización a la (s) siguiente (s) firma (s) de precios: 1. Suministros Quintero y Serrano.

La cotización con fecha del 10 de Marzo de 2021, arroja un valor total de \$58.066.977.

- Solicitud de Cotización No. 056: 23 de Abril de 2021.
 - 1. FELIPE ANDRÉS NAVARRO DURÁN
 - 2. GUSTAVO QUINTERO SERRANO
 - 3. CARLOS JOSÉ OSORIO RINCÓN
- Propuestas: Presentaron las ofertas dentro del término concedido por la Universidad, el día 27 de Abril de 2021.
 - 1. GUSTAVO QUINTERO SERRANO
 - 2. FELIPE ANDRÉS NAVARRO DURÁN
- Evaluación de propuestas:

| | | |
|---------------------|----------------------------------|---|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL |  CONTRALORÍA <small>GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER</small> <small>"DE LA MANO CON LA CIUDADANÍA"</small> |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 64 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

5. Concepto técnico

Una vez conocida la necesidad y teniendo en cuenta el Estudio de Conveniencia y Oportunidad, y las propuestas presentadas por los proveedores **GUSTAVO QUINTERO SERRANO** y **FELIPE ANDRÉS NAVARRO DURAN**, y el concepto técnico favorable

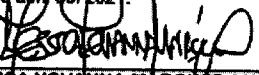
emitido por **JAIRO ROSAS CELIS** Coordinador Administrativo Villa del Rosario, se determina que la oferta presentada por **GUSTAVO QUINTERO SERRANO**, es favorable a los Intereses de la Universidad, motivo por el cual se acepta la cotización en precios así:

- ✓ Especificaciones: cumple con las características requeridas según concepto técnico.
- ✓ Precio: están dentro del CDP expedido por la Oficina de Contabilidad y Presupuesto.

| Evaluación de Propuestas Oferentes de Bienes y/o Servicios | | Página | 50 de 50 |
|---|--|--------|----------|
| ✓ La apropiación presupuestal quedará de la siguiente manera: | | | |

| Tabla | Nº CDP | Rubro | Nombre | Valor Adjudicar |
|-------|--------|--------------------|-----------------------------------|-----------------|
| 1 | 800 | 2.1.2.02.01.003.01 | MATERIALES, SUMINISTROS E INSUMOS | 45.000.000 |

Conforme a lo anterior, se recomienda la adjudicación del proceso a **GUSTAVO QUINTERO SERRANO**. Se firma a los 30 días del mes de abril del 2021.


YESSICA YOVANNA MÁRQUEZ AMAYA
 Directora Oficina de Contratación

Proyecto: Walter Zuleta Taborda



- Carta de aceptación, con fecha del 30 de Abril del 2021, dirigido al proponente Gustavo Quintero Serrano.
- Desistimiento de aceptación de la propuesta, con fecha del 10 de Mayo de 2021, enviado por Gustavo Quintero Serrano.
- Carta de aceptación, con fecha del 19 de Mayo del 2021, dirigido al proponente Felipe Andrés Navarro Durán.
- CDP No. 800, Rubro 2.1.2.02.01.003.01 – “Materiales, Suministros e Insumos”. Con fecha 08 de Abril 2021, valor \$45.000.000.
- Contrato de Suministro No. 1142, con fecha del 02 de Junio de 2021.
- Registro Presupuestal No. 4775 del 02 de Junio de 2021, Rubro 2.1.2.02.01.003.01 – Materiales, Suministros e Insumos”, valor \$45.000.000.
- Designación de supervisor, con fecha del 02 de Junio de 2021. Dirigido a Carlos Augusto Celis Jaimes.
- Acta de inicio, con fecha del 02 de Junio de 2021.
- Acta de recibo de bienes y servicios Contrato No. 1142, con fecha del 26 de Junio de 2021, “(...) con el propósito de verificar la calidad, cantidad y estado de los bienes y/o servicios según el requerimiento y objeto del presente contrato y certifica que los bienes relacionados a continuación cumplen con las características de acuerdo a lo establecido en los contratos y sus respectivas modificaciones.”

Se anexa el registro fotográfico de algunos de los ítems suministrados dentro de esta contratación.

- Cuenta de Cobro No. 001, por el valor de \$44.999.425.
- Informe de supervisión, período del informe del 02 de Junio al 21 de Julio de 2021.

| | | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------|---|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |  <p>CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER "DE LA MANO CON LA CIUDADANIA"</p> |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | |
| Página 65 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

3. PAGOS:

| DESCRIPCION | VALOR | FECHA |
|---|-----------------|------------|
| CUENTA DE COBRO Nro. No 001 | \$44.999.425,00 | |
| AMORTIZACION DE LA FACTURA % XX | | |
| SALDO A PAGAR | \$44.999.425,00 | |
| ACTA DE RECIBO DE BIENES Y SERVICIOS N° 001 | \$44.999.425,00 | 26/06/2021 |
| APORTES DE SEGURIDAD SOCIAL | No. 51855340 | |
| PORCENTAJE PARCIAL DE EJECUCION | 100% | |

4. DATOS ADICIONALES:

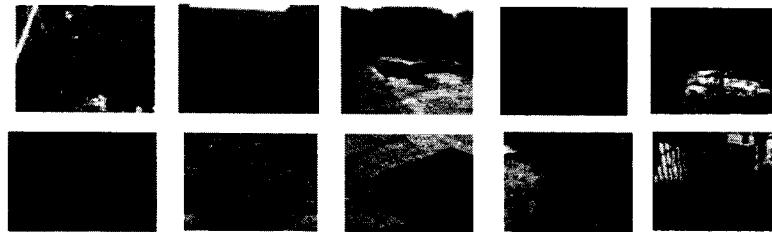
| DESCRIPCION | VALOR |
|--------------------------------------|-------------------------------|
| AMORTIZACION ACUMULADA (A LA FECHA) | |
| PORCENTAJE AVANCE TOTAL DE EJECUCION | 100% |
| CENTROS DE COSTOS | |
| N° COD CENTRO DE COSTOS | VICERRECTORIA ADMINISTRATIVA. |
| VALOR | \$45.000.000 |

- Ingreso de bienes del proceso de almacén e inventarios No. 15, con fecha del 21 de Julio de 2021.
- Comprobante de egreso No. 33381, con fecha del 25 de Agosto de 2022, por el valor de \$44.999.425 que con los descuentos queda con un valor neto a pagar equivalente a \$40.499.431.
- Intervenciones realizadas con los materiales de Ferretería: Donde se determina que el Contrato se ejecuta al 100%, encontrándose los soportes que garantizan su cumplimiento.

PRINCIPALES INTERVENCIONES DONDE SE HAN UTILIZADO MATERIALES DE FERRETERIA



- APOYO A OTRAS SEDES EN REVISIONES Y DAÑOS QUE ESTÉN A NUESTRO ALCANCE, COMO SE REALIZÓ EN LA FACULTAD DE SALUD Y EDIFICIO GUAMARAL, BUSCANDO LAS CAJAS DE DESAGÜE DE ALCANTARILLADO, DESTECHADO DE ANTIGUA BIBLIOTECA Y UN SALÓN POR DAÑOS DE HUMEDAD, BÚSQUEDA Y UBICACIÓN DE SITIOS A REPARAR POR FILTRACIONES DE AGUA:



- REPARACIÓN EN EL SUELO DEL SEGUNDO PISO DE LA BIBLIOTECA

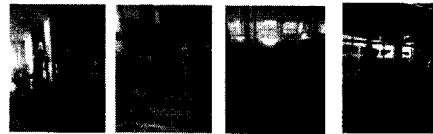


| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 66 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

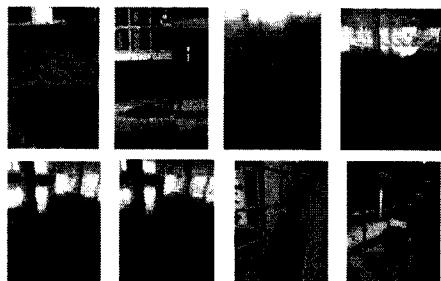
- REPARACIONES LOCATIVAS EN LA TODA LA SEDE QUE INCLUYEN RESANES, PINTURA, SOLDADURA, ARREGLO E INSTALACIÓN DE VENTILADORES, TABLEROS ETC, CARGUE Y DESCARGUE DE ELEMENTOS O MATERIALES CUANDO SE REQUIERE, LIMPIEZA DE LADEROS, INSTALACIÓN DE PENDONES, PANCARTAS Y DEMÁS ELEMENTOS PARA APOYO A EVENTOS DETERMINADOS Y DEMÁS REQUERIMIENTOS QUE OTRAS DEPENDENCIAS SOLICITAN:



- CAMBIO DE LÁMPARAS Y SISTEMAS ANTIGUOS A LED, EN TODAS LAS SEDES Y REPARACIONES ELÉCTRICAS REQUERIDAS:



- MANTENIMIENTO DE LA BIBLIOTECA CON EL LEVANTAMIENTO Y REPARACIÓN DE BALDOSAS ABOMBADAS Y LEVANTADAS EN EL SEGUNDO PISO:



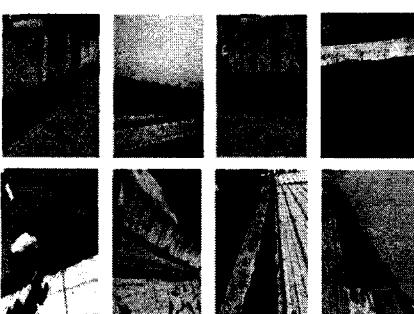
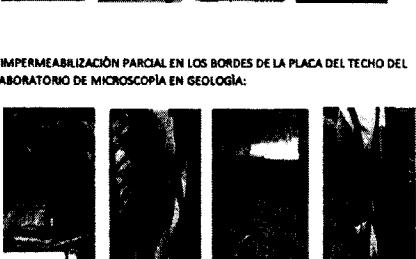
- IMPERMEABILIZACIÓN DE ÁREA AFECTADA EN COMUNICACIÓN SOCIAL EN LA PLACA SOBRE BIBLIOTECA:



- IMPERMEABILIZACIÓN DE OTRA PARTE DE PLACA TERCER PISO FACULTAD DE SALUD:



- IMPERMEABILIZACIÓN DE BORDES EN LA PLACA DEL AUDITORIO 2, JOSÉ MARÍA CALVO Y JURÍDICO:



- IMPERMEABILIZACIÓN PARCIAL EN LOS BORDES DE LA PLACA DEL TECHO DEL LABORATORIO DE MICROSCOPIA EN GEOLOGÍA:



- IMPERMEABILIZACIÓN DE ALGUNAS PARTES DE LA PLACA EN BIENESTAR UNIVERSITARIO:

De Contrato de Suministro No. 1142 de 2021, se concluye que se ejecuta al 100%, y se encuentran los soportes que garantizan su cumplimiento.

| | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 67 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

CONTRATO DE SUMINISTRO N° 627.

Fecha: del 10 de Marzo de 2021.

Objeto: "EL CONTRATISTA SE OBLIGA A REALIZAR EL SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE PARA LOS VEHÍCULOS QUE HACEN PARTE DEL PARQUE AUTOMOTOR DE LA INSTITUCIÓN".

Valor: \$140.000.000.

Plazo: hasta el 31 de Diciembre de 2021.

Contratista: SERVICIOS Y SUMINISTROS JARAMILLO S.A.S.

FORMA DE PAGO. La Universidad de Pamplona cancelará el valor del contrato en pagos parciales dentro de los Treinta 30 días siguientes, contados a partir del suministro, previa presentación de factura, con los soportes respectivos y los informes de supervisión correspondientes.

ESTUDIO DE CONVENIENCIA:

La Universidad de Pamplona sede principal dentro de su parque automotor cuenta con los siguientes vehículos:

- Camioneta Toyota Prado de placas BZL 109
- Renault megane CVM-619
- Camioneta Toyota de placas OWG 644
- Camioneta Toyota de placas OWG 643
- Camión de placas OWG-645
- Camioneta Nissan Pathfinder de placas BKV 904 - Micro bus FLL-663
- Camioneta HRP 736
- Bus Internacional de placas OWG 620
- Bus Internacional de placas OWG 621
- Buseton Hino de placas OWG 862
- Buseton Hino de placas OWG 670
- Buseton Hino de placas OWN 349
- Buseton Hino de placas OWN 350
- Buseton Hino de placas OWG 671
- Motocicleta Suzuki WRO 96C .

Los que permiten el transporte de docentes, administrativos y estudiantes, en el momento que se requiera asistir a actividades académicas en cumplimiento del Objetivo Misional de la institución, así mismo la universidad cuenta con el Centro Experimental Tecnológico de Alimentos "CETA" ,donde se encuentran las plantas de carnes, vegetales, lácteos y cereales, las que sirven de laboratorios a los estudiantes de ingeniería de alimentos, además se suministra el combustible para la Granja Villa Marina y la Oficina de gestión del Recursos Físicos en el funcionamiento de guadañas , motosierras y demás máquinas que requieran de este combustible para el mantenimiento de jardines y los alrededores de la sedes Pamplona ,V/Rosario, Cúcuta y Granja Villa Marina . Para el normal funcionamiento de estos vehículos y de estas plantas la Oficina de Recursos Físicos de la Universidad de Pamplona requiere el suministro de combustible .

| | | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------|---|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |  CONTRALORÍA <small>GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER</small> <small>"DE LA MANO CON LA CIUDADANÍA"</small> |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | |
| Página 68 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

Con la adquisición de este servicio se pretende satisfacer la necesidad de traslado de docentes, administrativos y estudiantes cuando se requiera, igualmente el buen funcionamiento del centro de alimentos "CETA". La población beneficiada corresponde a la comunidad universitaria (aproximadamente 15000 personas) , según sea la necesidad cuando requieran el servicio de transporte.

- Solicitud de Cotización No. 011: 19 de Febrero de 2021.
 - 1. SERVICIOS Y SUMINISTROS JARAMILLO S.A.S
 - 2. ESTACIÓN DE SERVICIO TONCHALÁ S.A.S
 - 3. ESTACIÓN DE SERVICIO ZULIA S.A.S
- Propuestas: Presentaron las ofertas dentro del término concedido por la Universidad, el día 23 de Febrero de 2021.
 - 1. SERVICIOS Y SUMINISTROS JARAMILLO S.A.S
- Evaluación de propuestas:

4. Comparativo de Precios de las Propuestas Obtenidas

| SERVICIOS Y SUMINISTROS JARAMILLO S.A.S. | | | | | |
|--|-------------|------------------|---------------------|----------------|-------------|
| Nro. | Descripción | Unidad de medida | Cantidad solicitada | Valor unitario | Valor Total |
| 1 | A.C.P.M. | Galón | 1 | 7.411 | 7.411 |
| 2 | GASOLINA. | Galón | 1 | 7.347 | 7.347 |

5. Concepto técnico

Una vez conocida la necesidad y teniendo en cuenta el Estudio de Conveniencia y Oportunidad, y la propuesta presentada por el proveedor **SERVICIOS Y SUMINISTROS JARAMILLO S.A.S.**, y el concepto técnico favorable emitido por **MARIA HELENA RODRIGUEZ G.** Auxiliar Administrativo, se determina que la oferta presentada por **SERVICIOS Y SUMINISTROS JARAMILLO S.A.S.** Es favorable a los intereses de la Universidad, motivo por el cual se acepta la cotización en precios así:

- ✓ **Especificaciones:** cumple con las características requeridas según concepto técnico.
- ✓ **Precio:** están dentro del CDP expedido por la Oficina de Contabilidad y Presupuesto.
- CDP No. 344 del 05 de Febrero de 2021, Rubro 2.1.2.02.01.003.02 – "Combustible, Aceites, Grasas, Gas y Recargas de Extintores", valor \$140.000.000.
- Carta de aceptación, con fecha del 24 de Febrero del 2021, dirigido al proponente Servicios y Suministros Jaramillo S.A.S.
- Contrato de Suministro No. 627, con fecha del 10 de Marzo de 2021.
- Registro Presupuestal No. 2887 del 12 de Marzo de 2021, Rubro 2.1.2.02.01.003.02 – "Combustible, Aceites, Grasas, Gas y Recargas de Extintores", valor \$140.000.000.
- Designación de supervisor, con fecha del 10 de Marzo de 2021. Dirigido a María Helena Rodríguez G.
- Acta de inicio, con fecha del 12 de Marzo de 2021.
- Póliza de cumplimiento:

| | | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|--|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | |
| Página 69 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

| Contrato No: | REQUERIMIENTOS DE LAS POLÍZAS - MANUAL DE CONTRATACIÓN UNIPAMPLONA | | | | | | Cumple | |
|--------------|--|----------------|----------------|----------------------------|--|----|--------|--|
| | Concepto | Vigencia desde | Vigencia hasta | Términos | | | | |
| | | | | Monto | Vigencia | | | |
| 627 DE 2021 | CUMPLIMIENTO | 11/03/21 | 30/06/22 | 20% del valor del contrato | Duración del mismo y 06 meses más y sus adicionales | OK | OK | |
| | Salarios y Prestaciones sociales | | 31/12/24 | 20% del valor del contrato | Término del mismo y 03 años más | OK | | |
| | Calidad del servicio | 31/12/21 | 31/12/22 | 20% del valor del contrato | No será inferior a 01 año más con el recibo de la obra | OK | | |

| Contrato No: | PÓLIZAS SUSCRITAS DENTRO DEL CONTRATO | | | |
|--------------|---------------------------------------|------------|----------------|-----------------|
| | Concepto | Expedición | Vigencia desde | Número (No.) |
| 627 DE 2021 | Cumplimiento | 11/03/21 | 11/03/21 | 49-45-101007566 |

- Resolución No. 021 de 12 de Marzo de 2021, por la cual se aprueba la Póliza de Cumplimiento del Contrato de Suministro No. 627 de 2021, suscrito entre la UNIVERSIDAD DE PAMPLONA y SERVICIOS Y SUMINISTROS JARAMILLO S.A.S.
- Relación de Facturas, Acta de recibo de bienes y servicios, cargados en el SIA OBSERVA y remitidos por la Universidad, con sus respectivos comprobantes de egreso.
- Informes de Supervisión:

| Contrato No: | Datos Generales | | | | |
|--------------|---------------------|---------------------------|--------------|---------------|----------------------|
| | Informe Supervisión | Período | Valor | Acta No. | Porcentaje Ejecución |
| 627 DE 2021 | No. 01 | 10 Marzo al 22 Abril 2021 | 5.744.328,64 | ACTA RECIBO 1 | 4,10% |
| | No. 02 | Abrial a Junio 2021 | 2.430.642,68 | ACTA RECIBO 2 | 1,73% |
| | No. 03 | Junio hasta 08 Julio 2021 | 3.240.610,41 | ACTA RECIBO 3 | 2,31% |
| | No. 04 | 27 Oct al 11 Dic 2021 | 6.642.209,35 | ACTA RECIBO 4 | 4,74% |
| | No. 05 | 22 al 27 Diciembre 2021 | 1.636.640,50 | ACTA RECIBO 5 | 1,16% |

Del Contrato de Suministro 627 de 2021, se concluye que se ejecuta al 100%, y se encuentran los soportes que garantizan su cumplimiento.

| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 70 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

CONTRATO DE COMPROVENTA N° 1545.

Fecha: del 22 de Julio de 2021.

Objeto: "EL CONTRATISTA SE OBLIGA A REALIZAR LA ENTREGA A TITULO DE COMPROVENTA DE EQUIPOS AGRÍCOLAS, CON EL FIN DE REALIZAR EL MANTENIMIENTO A LOS ESCENARIOS DEPORTIVOS COMO LA CANCHA DE FUTBOL Y SOFTBOL DE LA INSTITUCIÓN".

Valor: \$28.380.001.

Plazo: treinta (30) días.

Contratista: GRUPO INGSUMA S.A.S.

FORMA DE PAGO. La Universidad de Pamplona cancelará el valor del contrato en un único pago dentro de los Treinta 30 días siguientes, contados a partir de la entrega de los bienes, previa presentación de factura, e informe del supervisor.

ESTUDIO DE CONVENIENCIA:

"La Universidad de Pamplona cuenta con el programa de educación física el cual tiene acreditación de Alta calidad, para el desarrollo de este Programa se necesita tener escenarios deportivos para los diferentes deportes que este programa desarrolla en su plan de estudio. Estos escenarios necesitan mantenimiento permanente según sus características y nivel de uso de los mismos. Dentro de los escenarios se cuenta con una cancha de futbol y softbol la cual está compuesta con una superficie con pasto, con una área aproximada de una hectárea. La Universidad de Pamplona no cuenta con un podadora que permite realizar mantenimiento constante a un área tan extensa y tan complejo, por ello es necesario adquirir Equipos(podadoras) que permita realizar mantenimientos constante al escenario y mantenerlo en las condiciones adecuadas para el uso del Programa en sus diferentes prácticas académicas e investigativas."

- Solicitud de Cotización No. 093: 30 de Junio de 2021.
 - 1. GRUPO INGSUMA S.A.S
 - 2. RIDUAR CONSTRUCCIONES S.A.S
 - 3. UNIÓN BARICAR S.A.S
- Propuestas: Presentaron las ofertas dentro del término concedido por la Universidad, el día 02 de Julio de 2021.
 - 1. GRUPO INGSUMA S.A.S
 - 2. RIDUAR CONSTRUCCIONES S.A.S
 - 3. UNIÓN BARICAR S.A.S
- Evaluación de propuestas:

Una vez conocida la necesidad y teniendo en cuenta el Estudio de Conveniencia y Oportunidad, y las propuestas presentadas por los proveedores GRUPO INGSUMA SAS, RIDUAR CONSTRUCCIONES SAS, UNION BARICAR SAS, y el concepto técnico favorable emitido por NELSON ADOLFO MARIÑO LANDAZABAL Decano Facultad de Educación, se determina que la oferta presentada por GRUPO INGSUMA SAS, por valor de veinti ocho millones trescientos ochenta mil un pesos m/cte. (\$ 28.380.001). Es favorable a los intereses de la Universidad, motivo por el cual se acepta la cotización en precios así:

- ✓ **Especificaciones:** cumple con las características requeridas según concepto técnico.
- ✓ **Precio:** están dentro del CDP expedido por la Oficina de Contabilidad y Presupuesto.

| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 71 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

- Carta de aceptación, con fecha del 08 de Julio del 2021, dirigido al proponente GRUPO INGSUMA S.A.S.
- CDP No. 1160 del 08 de Junio de 2021, Rubro 2.3.2.01.01.001.05 – P5 – “Fortalecimiento de los medios educativos de los programas académicos”, valor \$28.421.053.
- Contrato de Compraventa No. 1545, con fecha del 22 de Julio de 2021.
- Registro Presupuestal No. 5821 del 22 de Julio de 2021, Rubro 2.3.2.01.01.001.05 – P5 – “Fortalecimiento de los medios educativos de los programas académicos”, valor \$28.380.001.
- Designación de supervisor, con fecha del 22 de Julio de 2021. Dirigido a NELSON ADOLFO MARIÑO LANDAZABAL.
- Acta de inicio, con fecha del 23 de Julio de 2021.
- Póliza de cumplimiento:

| Contrato No: | REQUERIMIENTOS DE LAS PÓLIZAS - MANUAL DE CONTRATACIÓN UNIPAMPLONA | | | | | |
|--------------|--|----------------|----------------|----------------------------|--|--------|
| | Concepto | Vigencia desde | Vigencia hasta | Términos | | Cumple |
| | | | | Monto | Vigencia | |
| 1545 DE 2021 | CUMPLIMIENTO | 23/07/21 | 23/02/22 | 20% del valor del contrato | Duración del mismo y 06 meses más y sus adicionales | OK |
| | Calidad del servicio | 23/07/21 | 1 AÑO | 50% del valor del contrato | No será inferior a 01 año más con el recibo de la obra | OK |

| Contrato No: | PÓLIZAS SUSCRITAS DENTRO DEL CONTRATO | | | |
|--------------|---------------------------------------|------------|----------------|-----------------|
| | Concepto | Expedición | Vigencia desde | Número (No.) |
| 1545 DE 2021 | Cumplimiento | 23/07/21 | 23/07/21 | 49-45-101008011 |

- Resolución No. 065 de 23 de Julio de 2021, por la cual se aprueba la Póliza de Cumplimiento del Contrato de Compraventa No. 1545 de 2021, suscrito entre la UNIVERSIDAD DE PAMPLONA y GRUPO INGSUMA S.A.S.
- Acta de recibo de bienes y servicios, con fecha del 20 de Agosto de 2021.

“(...) con el propósito de verificar la calidad, cantidad y estado de los bienes y/o servicios según el requerimiento y objeto del presente contrato y certifica que los bienes relacionados a continuación cumplen con las características de acuerdo a lo establecido en los contratos y sus respectivas modificaciones.”

- Informe de Supervisión No. 001, con fecha del 08 de Septiembre de 2021, período de ejecución del 20 al 22 de Agosto de 2021, porcentaje de avance de ejecución del 100%.
- Ingreso de Bienes del proceso de almacén e inventarios, comprobante No. 28, con fecha del 03 de Septiembre de 2021
- Factura No. FEI-5 con fecha del 31 de Agosto de 2021, por el valor de \$28.380.001.
- Causación de pago No. 29873 con fecha del 07 de Septiembre de 2021.

| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 72 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

- Comprobante de Egreso No. 40874 con fecha del 14 de Septiembre de 2021, por el valor de \$28.350.001 que con los descuentos queda con un valor neto a pagar equivalente a \$25.553.901.

Del Contrato de Compraventa No. 1545 de 2021, se concluye que se ejecuta al 100%, y se encuentran los soportes que garantizan su cumplimiento.

ORDEN DE COMPRA N° 1864

Fecha: del 13 de Septiembre de 2021.

objeto es: “COMPRA DE AGENDAS Y LAPICEROS IMPRESOS CON LA IMAGEN INSTITUCIONAL, CON EL FIN DE APOYAR LA PROYECCIÓN Y POSICIONAMIENTO DE LA INSTITUCIÓN”

Valor: de \$3.000.000

Plazo: de quince (15) días.

Contratista: GUSTAVO ALBERTO PICÓN MORENO.

FORMA DE PAGO. La Universidad de Pamplona cancelará el valor del contrato en un único pago dentro de los Treinta 30 días siguientes, contados a partir de la entrega de los bienes, previa presentación de factura, junto con los documentos y/o pruebas que acrediten el cumplimiento de la orden (...).

ESTUDIO DE CONVENIENCIA:

“La Oficina de comunicación y prensa en busca de sus objetivos y de cumplimiento de las actividades misionales busca visibilizar la imagen institucional mediante los diferentes diseños y material publicitario a través de sus redes sociales y asistencia a diferentes eventos por lo cual se hace necesario la adquisición de suvenires, con logos e imagen institucional para el personal que hace parte de los diferentes facultades y departamentos de la Universidad de Pamplona.”

- Solicitud de Cotización No. 117: 02 de Septiembre de 2021.
 - 1. GUSTAVO ALBERTO PICÓN MORENO
 - 2. LOGOIDEAS PAMPLONA
 - 3. ISMAEL CONTRERAS LEAL
- Propuestas: Presentaron las ofertas dentro del término concedido por la Universidad, el día 03 de Septiembre de 2021.
 - 1. GUSTAVO ALBERTO PICÓN MORENO
- Evaluación de propuestas:

| | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 73 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

5. Concepto técnico

Una vez conocida la necesidad y teniendo en cuenta el Estudio de Conveniencia y Oportunidad, y la propuesta presentada por el proveedor **GUSTAVO ALBERTO PICON MORENO**, y el concepto técnico favorable emitido por **GLADYS GELVES SUAREZ** Directora Oficina de Comunicaciones y Prensa, se determina que la oferta presentada por **GUSTAVO ALBERTO PICON MORENO**, por valor de tres millones de pesos m/cte. (\$ 3.000.000). Es favorable a los intereses de la Universidad, motivo por el cual se acepta la cotización en precios así:

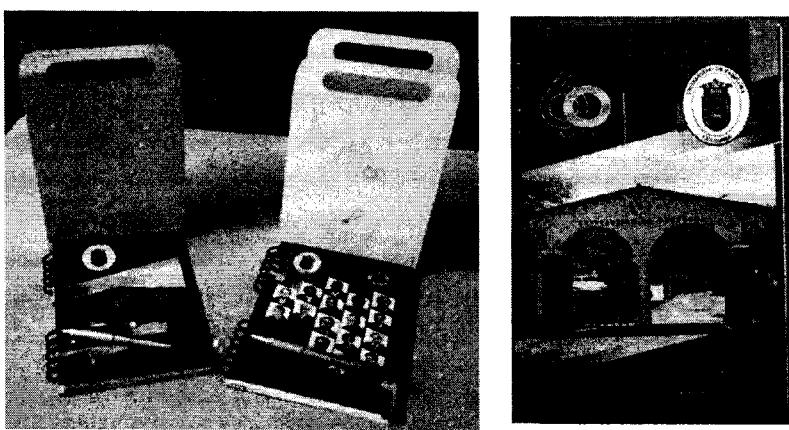
- ✓ **Especificaciones:** cumple con las características requeridas según concepto técnico.
- ✓ **Precio:** están dentro del CDP expedido por la Oficina de Contabilidad y Presupuesto.

- Carta de aceptación, con fecha del 06 de Septiembre del 2021, dirigido al proponente **GUSTAVO ALBERTO PICÓN MORENO**.
- CDP No. 1618 del 19 de Agosto de 2021, Rubro 2.1.2.02.02.008.02 – “Impresos y Publicaciones”, valor \$3.569.857.
- Orden de Compra No. 1864, con fecha del 13 de Septiembre de 2021.
- Registro Presupuestal No. 8270 del 13 de Septiembre de 2021, Rubro 2.1.2.02.02.008.02 – “Impresos y Publicaciones”, valor \$3.000.000.
- Designación de supervisor, con fecha del 13 de Septiembre de 2021. Dirigido a **GLADYS GELVEZ SUAREZ**.
- Acta de recibo de bienes y servicios, con fecha del 21 de Septiembre de 2021.

“(...) con el propósito de verificar la calidad, cantidad y estado de los bienes y/o servicios según el requerimiento y objeto del presente contrato y certifica que los bienes relacionados a continuación cumplen con las características de acuerdo a lo establecido en los contratos y sus respectivas modificaciones.”.

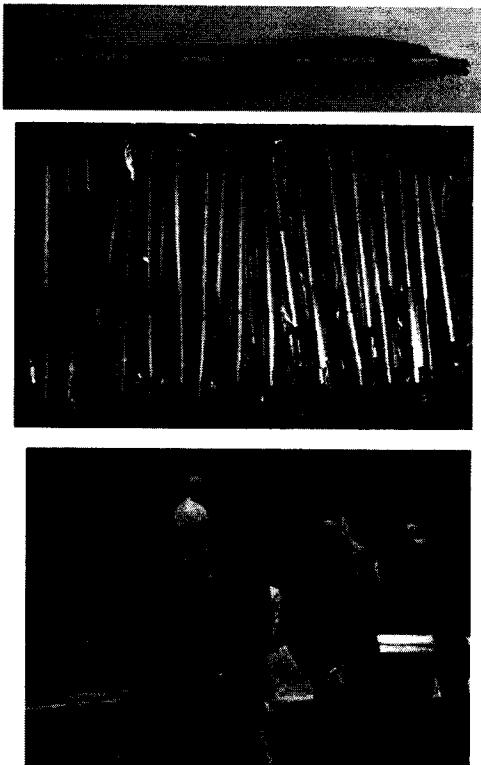
- Informe de Supervisión No. 001, con fecha del 17 de Septiembre de 2021, porcentaje de avance de ejecución del 100%.

EVIDENCIA FOTOGRAFICA

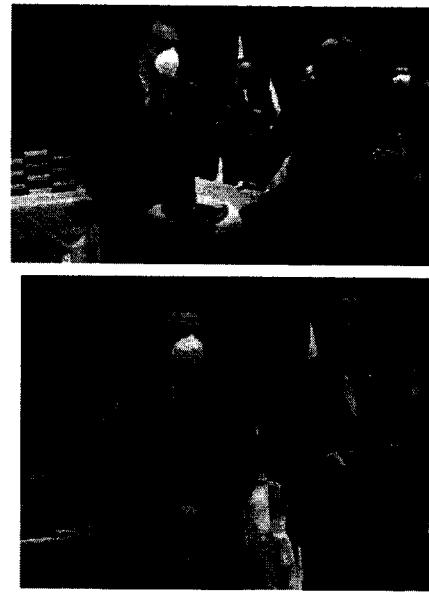


| | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 74 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA |

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION



Entrega de agendas y lapiceros



Se verifico y se constató los pagos de parafiseles y aportes de seguridad social según planilla N° 1040246741 a la fecha se encuentran a Paz y Salvo.

Para constancia se firma por las partes, en la ciudad de Pamplona, el día 17 de Septiembre del 2021.

Supervisor Universidad de Pamplona

- Ingreso de Bienes del proceso de almacén e inventarios, comprobante No. 32, con fecha del 22 de Septiembre de 2021.
- Egreso de Bienes del proceso de almacén e inventarios, comprobante No. 25, con fecha del 22 de Septiembre de 2021.
- Factura No. FVE-174 con fecha del 21 de Septiembre de 2021, por el valor de \$3.000.000.
- Causación de pago No. 30246 con fecha del 22 de Septiembre de 2021.
- Comprobante de Egreso No. 41170 con fecha del 24 de Septiembre de 2021, por el valor de \$2.999.998 que con los descuentos queda con un valor neto a pagar equivalente a \$2.729.998,80.

De la orden de compra No. 1864 de 2021, se hace la respectiva revisión de los documentos publicados en el SIA OBSERVA, la cual se encuentra completa dentro de los tiempos correspondientes. El Contrato se ejecuta al 100%, y se encuentran los soportes que garantizan su cumplimiento.

ORDEN DE COMPRA N° 2571

Fecha: del 28 de Diciembre de 2021

Objeto: "EL CONTRATISTA SE OBLIGA A ENTREGAR A TÍTULO DE COMPRAVENTA MEDALLAS Y ESCUDOS, CON EL FIN DE RECONOCER LOS MÉRITOS DE PERSONAS E INSTITUCIONES POR SU SERVICIO A NUESTRA INSTITUCIÓN".

Valor: de \$16.444.610.

Plazo: hasta el 31 de Diciembre de 2021

Contratista GABRIEL JAIME MONSALVE GRANADA.

| | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 75 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

FORMA DE PAGO. La Universidad de Pamplona cancelará el valor del contrato en un único pago dentro de los Treinta 30 días siguientes, contados a partir de la entrega de los bienes, previa presentación de factura, e informes de supervisión.

ESTUDIO DE CONVENIENCIA:

"La Secretaría General por ser una de las responsables de la organización en la entrega de reconocimientos a aquellas instituciones o personas que se distinguen por sus méritos académicos, cívicos y de grandes servicios a la Patria y a la Universidad de Pamplona y en este caso por la conmemoración de los 61 años de nuestra Institución, se hace necesaria la compra de medallas y escudos que atiendan a las especificaciones, para ser entregadas en estos casos especiales."

- Solicitud de Cotización No. 198: 20 de Diciembre de 2021.
 - 1. GABRIEL JAIME MONSALVE GRANADA
 - 2. DKD INGENIERIAS S.A.S
 - 3. CARLOS JOSÉ OSORIO RINCÓN
- Propuestas: Presentaron las ofertas dentro del término concedido por la Universidad, el día 03 de Septiembre de 2021.
 - 1. GABRIEL JAIME MONSALVE GRANADA
- Evaluación de propuestas:

5. Concepto técnico

Una vez conocida la necesidad y teniendo en cuenta el Estudio de Conveniencia y Oportunidad, y la propuesta presentada por el proveedor GABRIEL JAIME MONSALVE GRANADA y el concepto técnico favorable emitido por EDUARDO SALIM CHAHÍN RUEDA Secretario General, se determina que la oferta presentada por GABRIEL JAIME MONSALVE GRANADA, por valor de dieci seis millones cuatrocientos cuarenta y cuatro mil seiscientos diez pesos m/cte. (\$16.444.610). Es favorable a los intereses de la Universidad, motivo por el cual se acepta la cotización en precios así:

- ✓ **Especificaciones:** cumple con las características requeridas según concepto técnico.
- ✓ **Precio:** están dentro del CDP expedido por la Oficina de Contabilidad y Presupuesto.
- Carta de aceptación, con fecha del 23 de Diciembre del 2021, dirigido al proponente GABRIEL JAIME MONSALVE GRANADA.
- CDP No. 2453 del 06 de Diciembre de 2021, Rubro 2.1.2.02.01.003.01 – "Materiales, Suministros e Insumos", valor \$16.444.610.
- Orden de Compra No. 2571, con fecha del 28 de Diciembre de 2021.
- Registro Presupuestal No. 10932 del 28 de Diciembre de 2021, Rubro 2.1.2.02.01.003.01 – "Materiales, Suministros e Insumos", valor \$16.444.610.
- Designación de supervisor, con fecha del 28 de Diciembre de 2021. Dirigido a EDUARDO SALIM CHAIN RUEDA.
- Acta de recibo de bienes y servicios, con fecha del 31 de Diciembre de 2021.

"(...) con el propósito de verificar la calidad, cantidad y estado de los bienes y/o servicios según el requerimiento y objeto del presente contrato y certifica que los bienes relacionados a continuación cumplen con las características de acuerdo a lo establecido en el contrato y sus respectivas modificaciones."

| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 76 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

- Informe de Supervisión No. 001, con fecha del 31 de Diciembre de 2021, porcentaje de avance de ejecución del 100%.
- Factura No. FVET-1100 con fecha del 31 de Diciembre de 2021, por el valor de \$16.444.610
- Comprobante de Egreso No. 1500 con fecha del 03 de Febrero de 2022, por el valor de \$16.444.610 que con los descuentos queda con un valor neto a pagar equivalente a \$14.461.520.

De la Orden de Compra No. 2571 de 2021, se concluye que se ejecuta al 100%, y se encuentran los soportes que garantizan su cumplimiento.

CONTRATO DE OBRA N° 735

Fecha: 06 de abril de 2021.

objeto es: **“EL CONTRATISTA SE OBLIGA A REALIZAR LA CONSTRUCCIÓN DEL NUEVO BLOQUE ADMINISTRATIVO BIENESTAR UNIVERSITARIO EN EL CAMPUS PRINCIPAL DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA SEDE PAMPLONA”**

Valor: \$ 1.961.651.479.

Plazo de ocho (8) meses (sin superar el 21 de diciembre de 2021)

Contratista OSCAR GERARDO BARRERA MONSALVE.

FORMA DE PAGO. El valor del presente contrato se cancelará de la siguiente manera: 1- Un anticipo equivalente al 40% del valor del contrato una vez aprobada la garantía única. El anticipo deberá ser manejado a través de una cuenta bancaria individual a nombre del contrato firmado. 2- La universidad pagará al contratista el valor restante del contrato, es decir, el 60% en pagos parciales mediante la presentación de actas parciales de obra, presentación del formato FDE.PL644 v.00 Informe Diario de Actividades de Obra, las cuales deben ser refrendadas por el Contratista y el Interventor y/o Supervisor, y acreditación del pago de los aportes seguridad social y parafiscal del personal vinculado laboralmente con el contratista del período correspondiente.

- Términos de invitación No. 034: 09 de marzo de 2021.

1. CLAUDIA ROCIO MORALES TOLEDO
2. OSCAR GERARDO BARRERA MONSALVE
3. CONSTRUCTORA MATICCES P&G LTDA

REQUERIMIENTO: Estudios Previos

Planteamiento del problema, 30-11-2020. *“Actualmente la oficina de Bienestar Universitario se encuentra ubicada en una de las edificaciones más antiguas del campus principal de la Universidad de Pamplona, por lo tanto, los espacios son muy reducidos y esto ha generado que la dependencia haya tenido que distribuir sus*

| | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 77 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

áreas en diferentes bloques del campus creando inconvenientes con los estudiantes, así mismo debido al deterioro las paredes presentan grietas, humedad, pisos en mal estado, una cubierta que ya cumplió su vida útil. Es por ello que se solicita crear un espacio físico asignado a la Oficina de Bienestar Universitario para que la misma cuente con todas sus áreas reunidas y brindar un servicio acorde a los estudiantes, administrativos y docentes.”

Caracterización del espacio, 14-10-2021. “En atención a solicitud realizada por la Oficina de Bienestar Universitario, funcionarios Técnicos de la oficina de Planeación realizan la visita al posible espacio donde antiguamente funcionaba la Oficina de la Asociación Sindical de Profesores de la Universidad de Pamplona ASPU, se observa que este lugar aparentemente cuenta con lo requerido para adelantar el proyecto de construcción de un espacio físico requerido por Bienestar Universitario, sin embargo se aclara que se deben realizar algunos estudios previos para determinar las características del terreno y si este cuenta con las condiciones necesarias para el proyecto a ejecutar”

Acta No. 130-002.87, 18-12-2020. Asunto: Visita Construcción bloque administrativo Bienestar Universitario.

Acta No. 130-002.11, 22-02-2020. Asunto: Socialización Construcción bloque administrativo Bienestar Universitario.

La Oficina de Planeación de la Universidad de Pamplona expone la propuesta sobre la ubicación de la construcción del bloque asignado a la dependencia de Bienestar Universitario el cual será ubicado en la parte adyacente a la plazoleta principal del campus principal de la Universidad de Pamplona, de esta manera se procede con la reunión explicando a los asistentes la planimetría presentada, el cual se compone de tres niveles con ingreso de rampas, gradas y ascensor teniendo en cuenta el servicio para las personas con movilidad reducida.

Cada planta atiende la siguiente distribución arquitectónica:

Primer piso o nivel:

- Hall de ingreso
- Área de recepción
- Consultorio de Psicología I
- Consultorio de Psicología II
- Consultorio de Psicología I
- Consultorio Psicológico Clínico
- 2 baterías de baños para damas
- 2 baterías de baños para caballeros
- Batería de baños para personas con movilidad reducida
- Dos consultorios médicos
- Área de primeros auxilios
- Zona de circulación
- Archivo
- Acceso gradas exteriores
- Acceso rampa

| | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 78 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

- Gradas de acceso a Segundo piso

Segundo piso o nivel:

- Área de recepción
- Oficina Líder de Desarrollo Humano
- Oficina Líder de Salud
- Oficina Líder Socio Económica
- Oficina Líder de Bienestar Virtual
- Área de recepción
- 2 baterías de baños para damas
- 2 baterías de baños para caballeros
- Batería de baños para personas con movilidad reducida
- Oficina director Bienestar Universitario
- Oficina de secretaría y auxiliar
- Sala de juntas
- Hall de star
- Gradas de acceso a tercer piso
- Zona de circulación

Tercer piso o nivel:

- Hall de ingreso
- Área de recepción
- 2 baterías de baños para damas
- 2 baterías de baños para caballeros
- Batería de baños para personas con movilidad reducida
- Salón múltiple
- Oficina Líder de cultura
- Salón acústico con bodega
- Oficina Líder de deportes con bodega
- Atención estudiantil

ESTUDIO DE CONVENIENCIA: 11-02-2021

Descripción del problema o necesidad presentada, descripción de la solución al problema o necesidad planteada, descripción de los beneficiarios directos, descripción de los beneficiarios indirectos, Riesgos de la contratación, Garantía, lugar de ejecución de la obra.

FORMULACIÓN DEL PROYECTO: 25-02-2021, Construcción Nuevo Bloque Administrativo Bienestar Universitario en el Campus Principal de la Universidad de Pamplona Sede Pamplona.

ESTUDIOS PREVIOS: Se observa el cuadro de actividades general, con la unidad, cantidad, valor unitario y valor total de cada uno de los ítems; además, del análisis de precios unitario para cada una de las actividades contratadas, su respectivo cronograma de ejecución y el Estudio de Precios de referencia del Mercado.

- Propuestas: Presentaron las ofertas dentro del término concedido por la Universidad el día 15 de marzo de 2021:

| | | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|--|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | |
| Página 79 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

1. CLAUDIA ROCÍO MORALES TOLEDO
2. CONSTRUCTORA MATICCES P&B LTDA
3. OSCAR GERARDO BARRERA MONSALVE

- Evaluación de propuestas:

4. Contenido de la propuesta:

| DESCRICIÓN | OSCAR GERARDO BARRERA MONSALVE | | | CLAUDIA ROCÍO MORALES TOLEDO | | | CONSTRUCTORA MATICCES P & G LTDA. | | |
|---|--------------------------------|-----------|-------------|------------------------------|-----------|-------------|-----------------------------------|-----------|-------------|
| | Cumple | No Cumple | Observación | Cumple | No Cumple | Observación | Cumple | No Cumple | Observación |
| Carta de presentación de la propuesta. | X | | | X | | | X | | |
| Certificado de Existencia y Representación Legal. | | | N/A | | | N/A | X | | |
| Copia del Registro Único Tributario RUT, actualizado. | X | | | X | | | X | | |
| Copia de cédula del representante legal. | X | | | X | | | X | | |
| Copia de la Tarjeta Profesional. | X | | | X | | | X | | |

| | Evaluación de Propuestas Oferentes de Bienes y/o Servicios | Código | FCT-10 v.00 |
|--|--|--------|-------------|
| | | Página | 3 de 18 |
| Abono de la propuesta. | | N/A | |
| Autorización de la Junta o Asamblea de Socios. | | N/A | |
| Registro Único de Proponentes (RUP). | X | | X |
| Certificación Bancaria para efectos del pago. | X | | X |
| Certificación del pago de parafiscales y aportes a la seguridad social de los empleados. | X | | X |
| Certificación de no sanciones o incumplimiento. | X | | X |
| Propuesta Económica. | X | | X |
| Relación detallada del AIU. | X | | X |
| Certificado de experiencia. | X | | X |
| Póliza de seriedad de la oferta. | X | | X |

Resumen evaluación:

| EVALUACION EXPERIENCIA DEL PROPONENTE | OSCAR GERARDO BARRERA MONSALVE | CLAUDIA ROCIO MORALES TOLEDO | CONSTRUCTORA MATICCES P & G LTDA. |
|---------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| PUNTAJE MÁXIMO | 400 | 400 | 200 |
| EVALUACION FINANCIERA | | | |
| PUNTAJE MÁXIMO | 100 | 90 | 90 |
| Liquidez | 50 | 40 | 40 |
| Endeudamiento | 50 | 50 | 50 |
| EVALUACIÓN ECONÓMICA - PRECIO | | | |
| PUNTAJE MÁXIMO | 500 | 500 | 450 |
| TOTAL | 1000 | 990 | 740 |
| | | | 840 |

5. Concepto técnico

Una vez conocida la necesidad y teniendo en cuenta el Estudio de Conveniencia y Oportunidad, y las propuestas presentadas por los proponentes CLAUDIA ROCÍO MORALES TOLEDO, OSCAR GERARDO BARRERA MONSALVE Y CONSTRUCTORA MATICCES P & G LTDA, y el concepto técnico favorable emitido por EDWIN OMAR JAIMES RICO Director Oficina de Planeación Institucional, se determina que la oferta presentada OSCAR GERARDO BARRERA MONSALVE. Es favorable a los intereses de la Universidad, por valor de Mil novecientos sesenta y un millones seiscientos cincuenta y un mil cuatrocientos setenta y nueve pesos m/cte. (\$ 1.961.651.479). Motivo por el cual se acepta la cotización en precios así:

- ✓ Especificaciones: cumple con las características requeridas según concepto técnico.
- ✓ Precio: están dentro del CDP expedido por la Oficina de Contabilidad y Presupuesto.

- Carta de aceptación, con fecha del 17 de marzo del 2021, dirigido al proponente OSCAR GERARDO BARRERA MONSALVE
- CDP No. 592, Rubro 2.3.2.01.04.003.01.03– P73 “Ampliación de la infraestructura”, Fecha 08-03-2021, valor \$1.962.576.830,00
- Contrato de obra No. 735 con fecha del 06 de abril de 2021.
- Registro Presupuestal No. 3352 del 08 de abril de 2021, 2.3.2.01.04.003.01.03– P73 “Ampliación de la infraestructura”. Valor \$1.961.651.479,00
- Designación de supervisor, con fecha del 06 de abril de 2021. Dirigida a Edwin Omar Jaimes Rico.

| | | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------|---|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | |
| Página 80 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER "DE LA MANO CON LA CIUDADANÍA" |

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

- Acta de inicio, con fecha del 08 de abril de 2021.
- Garantía de Cumplimiento y de Responsabilidad Civil Extracontractual, expedida por Aseguradora Solidaria de Colombia.

| Contrato No: | REQUERIMIENTOS DE LAS PÓLIZAS - MANUAL DE CONTRATACIÓN UNIPAMPLONA | | | | | | Cumple: |
|--------------|--|----------------------------------|---|----------------|--|---|---------|
| | Concepto | Monto | Vigencia desde | Vigencia hasta | Términos según Manual | | |
| | | | | | Monto | Vigencia | |
| 735 DE 2021 | SERIEDAD DE LA OFERTA | 10% del valor total de la oferta | 12/03/2021 | 12/07/2021 | 10% del valor total de la oferta | Desde el momento de la presentación de la oferta hasta la aprobación de la garantía de cumplimiento | OK |
| | CUMPLIMIENTO | 20% del valor del contrato | 8/04/2021 | 30/06/2022 | No será inferior al 20% del valor del contrato | Duración del mismo y 06 meses más y sus adicionales | OK |
| | Anticipo | Totalidad del valor del anticipo | 8/04/2021 | 30/06/2022 | Totalidad del valor del mismo | Término inicial y 06 meses más y sus adicionales | OK |
| | Salarios y prestaciones sociales | 20% del valor del contrato | 8/04/2021 | 31/12/2024 | 20% del valor del contrato | Término del mismo y 03 años más | OK |
| | Estabilidad y calidad de la obra | 20% del valor del contrato | 5 años a partir de la fecha de suscripción del acta de recibo y entrega final | | 20% del valor del contrato | No será inferior a 05 años más, con el recibo de la obra | OK |
| | RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRAContractUAL | 10% del valor del contrato | 8/04/2021 | 31/12/2023 | 10% del valor del contrato | Término del mismo y 02 años más | OK |

| Contrato No: | PÓLIZAS SUSCRITAS DENTRO DEL CONTRATO | | | | |
|--------------|---------------------------------------|------------|----------------|----------------|---------------------|
| | Concepto | Expedición | Vigencia desde | Vigencia hasta | Número (No.) |
| 0726 DE 2021 | Seriedad de la oferta | 15/03/2021 | 12/03/2021 | 12/07/2021 | 64-44-101021824 |
| | Cumplimiento | 8/04/2021 | 8/04/2021 | 30/06/2022 | 460-47-994000042783 |
| | Responsabilidad civil | 8/04/2021 | 8/04/2021 | 31/12/2023 | 460-74-994000005289 |

- Resolución No. 033 de 2021, por la cual se aprueba la Póliza de Cumplimiento y Póliza de Responsabilidad Civil Extracontractual del contrato de obra No. 0735 de 2021, celebrado entre la UNIVERSIDAD DE PAMPLONA y OSCAR GERARDO BARRERA MONSALVE.
- Anticipo Causación de Pago:

Concepto, anticipo del 40% del contrato de obra para realizar la construcción del nuevo bloque administrativo 735 de 2021, para realizar la obra de adecuación para la segunda fase del área administrativa en el bloque José Rafael Faria Bermúdez del campus principal y parte administrativa de la oficina de recursos bibliográficos - administración de documentos en el campus nuestra señora virgen del rosario. Valor Total

- Autorización de desembolso del anticipo, con fecha del 13 de abril de 2021, por un valor de \$784.660.591,60, cuenta de cobro 001.
- Informes de actividades, diligenciado en el formato FDE.PL-44 v.01 "Informe Diario de Actividades de Obra", correspondientes a los meses de ABRIL, MAYO, JUNIO, JULIO, AGOSTO, SEPTIEMBRE, OCTUBRE, NOVIEMBRE 2021.

En el mismo se anexa la descripción de las labores ejecutadas diariamente, acompañada de un registro fotográfico como soporte; así como el personal a cargo y los equipos y maquinaria requeridos. A continuación, algunas actividades:

| | | | |
|---------------------|--------------|--|---|
| MPM-01-01-10 | | MACROPROCESO MISIONAL |  |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | |
| Página 81 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | CONTRALORÍA <small>GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER</small> <small>"DE LA MANO CON LA CIUDADANÍA"</small> |

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

| | | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------|---|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |  CONTRALORÍA <small>GENERAL DEL DEPARTAMENTO</small> NORTE DE SANTANDER <small>"DE LA MANO CON LA CIUDADANÍA"</small> |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | |
| Página 82 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

- **Informes de supervisión:**

| Contrato No. | Datos Generales | | | | | | |
|--------------|------------------------|--|--------------------|---------------------------|------------------|--------------------|----------------|
| | Informe de supervisión | Período | Valor | Amortización del anticipo | Total a pagar | Acta No. | % de ejecución |
| 735 de 2021 | No. 1 | 08 de abril al 30 de noviembre 2021 | \$ 1.145.399.818,0 | \$ 458.159.927,2 | \$ 687.239.890,8 | Acta parcial No. 1 | 58.39% |
| | No. 2 | 01 de diciembre 2021 al 19 de abril 2022 | \$ 695.715.412,0 | \$ 278.286.164,8 | \$ 417.429.247,2 | Acta parcial No. 2 | 35.46% |
| | No. 3 | 20 de abril al 22 de junio 2022 | \$ 410.691.017,0 | \$ 48.214.499,6 | \$ 362.476.517,4 | Acta parcial No. 3 | 108.97% |

| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 83 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

- Acta de Mayores y Menores Cantidad e ítems no previstos, con fecha del 03 de noviembre de 2021, Según las actividades realizadas durante el tiempo de ejecución se eliminaron algunos ítems y se aumentaron otros quedando los valores como se anexa en el presupuesto y cálculo de mayores y menores cantidades según sus actividades ejecutadas a la fecha.
- Solicitud de adición, con fecha 12 de noviembre del 2021, solicitud por parte del contratista de adición de dinero por valor de setecientos cincuenta y cuatro millones doscientos once mil ochocientos ochenta y cuatro (\$754.211.884).
- AJUSTE CDP No. 572, "Adicional CDP # 592 para la construcción nuevo Bloque Administrativo Bienestar Universitario en el campus principal de La Universidad De Pamplona Sede Pamplona", Fecha 17-11-2021, valor \$754.211.884,00
- Solicitud de autorización para modificación al contrato de obra No. 735 de 2021, dirigida al Rector (E) de la Universidad de Pamplona, dirigida por el supervisor del contrato, con fecha del 22 de noviembre del 2021.
- AJUSTE RP No. 13371, "Modificatorio Nº001 al contrato de obra Nº735 de 2021 suscrito entre la Universidad De Pamplona y Oscar Gerardo Barrera Monsalve", fecha 26-11-2021, valor \$754.211.884,00
- Modificatorio No. 001 Al contrato de obra No. 735, por el cual se modifica la cláusula primera: "**VALOR.** Adicionar al valor del contrato de obra No. 735 de 2021 la suma de setecientos cincuenta y cuatro millones doscientos once mil ochocientos ochenta y cuatro (\$754.211.884)." con fecha del 26 de noviembre de 2021.
- Póliza de cumplimiento y seguro de responsabilidad civil para ampliar los valores asegurados de la garantía según modificadorio 001, con fecha de expedición 07 de diciembre de 2021.
- Acta de obra No. 1, con fecha del 30 de noviembre de 2021.
- Acta de obra No. 2, con fecha del 19 de abril de 2022.
- Acta de obra No. 3, con fecha del 22 de junio de 2022.
- Cuenta de Cobro, con fecha del 09 de abril de 2021, por el concepto del 40% de anticipo equivalente a \$784.660.591,60
- Facturas de venta: FVOB 175, con fecha del 16 de diciembre de 2021, por el valor de \$1.145.399.818; FVOB 180, con fecha del 21 de abril de 2022, por valor de \$695.715.412; FVOB 183, con fecha del 05 de julio de 2022, por valor de \$410.691.017.
- Pagos de seguridad social, están cargados las planillas y declaración de aportes al sistema de seguridad social.
- Solicitud de suspensión por parte del contratista, "...debido a los permanentes atrasos en la disponibilidad y entrega de los diferentes materiales utilizados para el desarrollo de la construcción. Los diferentes participantes de las actividades han comunicado los ceses de actividades y la falta de disponibilidad de los materiales necesarios para actividades como; Puertas, ventanería y divisiones en vidrio natural y vidrio templado, lamina para cubierta en policarbonato, fachada en lámina Junter Douglass entre otras actividades, lo cual no permite la entrega de las actividades en las fechas establecidas debido a esto se requiere la suspensión", con fecha del 03 de diciembre del 2021.
- Acta de suspensión 001, con fecha del 07 de diciembre del 2021.

| | | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|--|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | |
| Página 84 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

- Acta de reinicio 001, con fecha del 07 de abril del 2022.
- Prórroga No. 001, con fecha del 07 de abril de 2022, "con el fin de ejecutar las obras adicionadas ya que debido a los percances manifestados en la suspensión no se cuenta con el tiempo suficiente para finalizar todas las actividades". Con la cual el tiempo de ejecución va desde 08/04/2021 hasta el 07/07/2022.
- Prórroga 002, con fecha del 07 de julio de 2022, "con el fin de ejecutar las obras contratadas ya que debido a la ola invernal presentada en los dos últimos meses se han visto afectadas las actividades de obra. De igual manera debido a la crisis económica nos hemos visto obligados a dar espera a la llegada de materiales a precios pactados y esto a afectados los tiempos de desarrollo del contrato". Por la cual se prorroga el plazo de ejecución dos meses, esto es, desde el 08/07/2022 hasta el 07/09/2022.
- Prórroga 003, con fecha del 02 de septiembre de 2022, "actividades relacionadas con las conexiones a la red de alcantarillado se han visto interrumpidas, debido a que la información suministrada como el punto de desagüe no es precisa y no se cuenta con los planos de red de acueducto y alcantarillado de la institución, por tanto ha surgido la necesidad de iniciar trabajos de excavación y búsqueda de las redes existentes..." Por la cual se prorroga el plazo de ejecución dos meses, esto es, desde el 08/09/2022 hasta el 07/12/2022.

| Contrato No: | PÓLIZAS SUSCRITAS DENTRO DEL CONTRATO | | | | |
|--------------|--|------------|----------------|----------------|---------------------|
| | Concepto | Expedición | Vigencia desde | Vigencia hasta | Número (No.) |
| 0726 DE 2021 | Seriedad de la oferta | 15/03/2021 | 12/03/2021 | 12/07/2021 | 64-44-101021824 |
| | Cumplimiento | 8/04/2021 | 8/04/2021 | 30/06/2022 | 460-47-994000042783 |
| | Responsabilidad civil | 8/04/2021 | 8/04/2021 | 31/12/2023 | 460-74-994000005289 |
| | Adición | | | 7/12/2021 | |
| | Cumplimiento | 8/04/2021 | 30/06/2022 | 30/06/2022 | No. + Anexo 1 |
| | Responsabilidad civil | 8/04/2021 | 31/12/2023 | 31/12/2023 | No. + Anexo 1 |
| | Prórroga 1 | | | 7/04/2021 | |
| | Cumplimiento | 11/04/2022 | 30/06/2022 | 30/09/2022 | No. + Anexo 2 |
| | Responsabilidad civil extracontractual | 8/04/2021 | 31/12/2023 | 30/06/2024 | No. + Anexo 3 |
| | Prórroga 2 | | | 7/07/2022 | |
| | Cumplimiento | 14/07/2022 | 8/04/2021 | 7/03/2023 | No. + Anexo 5 |
| | Responsabilidad civil extracontractual | 14/07/2022 | 30/08/2024 | 7/09/2024 | No. + Anexo 5 |
| | Prórroga 3 | | | 2/09/2022 | |
| | Cumplimiento | 8/09/2022 | 8/04/2021 | 8/03/2097 | No. + Anexo 6 |
| | Responsabilidad civil extracontractual | 8/09/2022 | 7/09/2024 | 7/12/2024 | No. + Anexo 6 |

- Acta de Mayores y Menores Cantidad e ítems no previstos, con fecha del 01 de noviembre de 2022, Según las actividades realizadas durante el tiempo de ejecución se eliminaron algunos ítems y se aumentaron otros quedando los valores como se anexa en el presupuesto y cálculo de mayores y menores cantidades según sus actividades ejecutadas a la fecha, así mismo se incluyeron nuevas actividades como ítems no previstos.
- Acta de comité, el cual tuvo como objeto verificar el estado actual de la obra, con el análisis del acta de mayores y menores cantidades para determinar los faltantes requeridos en el cumplimiento del objeto contractual.

| | | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|--|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | |
| Página 85 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

- RP No. 9832, "Registro presupuestal para modificatorio N°001 al contrato de obra N°735 de 2021 suscrito entre la Universidad De Pamplona y Oscar Gerardo Barrera Monsalve", fecha 21-11-2022, valor \$209.520.000
- Modificadorio No. 001, con fecha del 21 de noviembre de 2022, adiciona al valor del contrato la suma de \$209.330.629,19, con el cual el valor del contrato será de \$2.925.193.992,19
- Resolución No. 178 del 28 de noviembre 2022 "por la cual se aprueba la modificación de las pólizas de cumplimiento y de responsabilidad civil extracontractual del contrato no. 735 de 2021, suscrito entre la universidad de pamplona y Oscar Gerardo Barrera Monsalve"

Del presente análisis del contrato, se obtiene:

| Contrato No: | Datos Generales | | | | |
|--------------|-----------------|-----------------|------------|------------------|---------------------|
| | Acta | Factura N° / CE | Fecha | Valor | Valor total |
| 735 de 2021 | ANTICIPO | CE No. 15730 | 16/04/2021 | \$ 784.660.591,6 | \$ 784.660.591,6 |
| | PARCIAL No. 1 | CE No. 53433 | 23/12/2021 | \$ 687.239.890,8 | \$ 687.239.890,8 |
| | PARCIAL No. 2 | CE No. 21223 | 4/05/2022 | \$ 200.000.000,0 | \$ 417.429.247,0 |
| | | CE No. 21222 | 4/05/2022 | \$ 108.714.623,5 | |
| | | CE No. 21221 | 4/05/2022 | \$ 108.714.623,5 | |
| | PARCIAL No. 3 | CE No. 28744 | 11/07/2022 | \$ 81.238.258,7 | \$ 362.476.517,4 |
| | | CE No. 28745 | 11/07/2022 | \$ 81.238.258,7 | |
| | | CE No. 28745 | 11/07/2022 | \$ 200.000.000,0 | |
| Total pagado | | | | | \$ 2.251.806.246,80 |

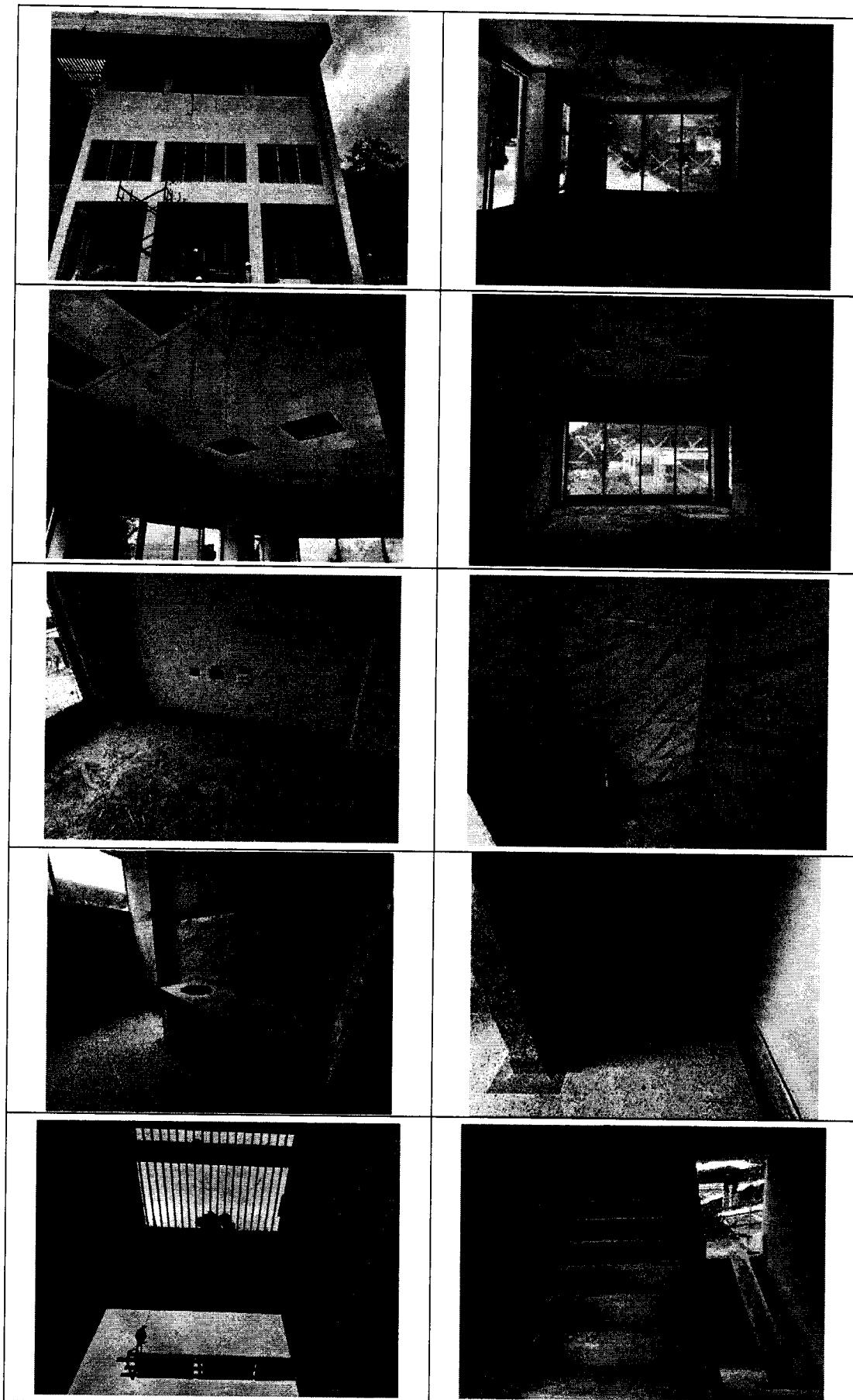
| Contrato No: | EJECUCION FINANCIERA DEL CONTRATO | |
|--------------|---|---------------------|
| | Concepto | Valor |
| 0726 DE 2021 | Valor inicial del contrato | \$ 1.961.651.479,00 |
| | Adicion 1 | \$ 754.211.884,00 |
| | Adicion 2 | \$ 209.330.629,19 |
| | Total contrato | \$ 2.925.193.992,19 |
| | Valor ejecutado según lo facturado y pagado | \$ 2.251.806.247,00 |
| | Valor pendiente | \$ 673.387.745,19 |

Al momento de realizar la visita, el contrato se encuentra aún en ejecución, soportado por la documentación correspondiente. A continuación, se relaciona el registro fotográfico tomado durante la visita:

| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 86 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



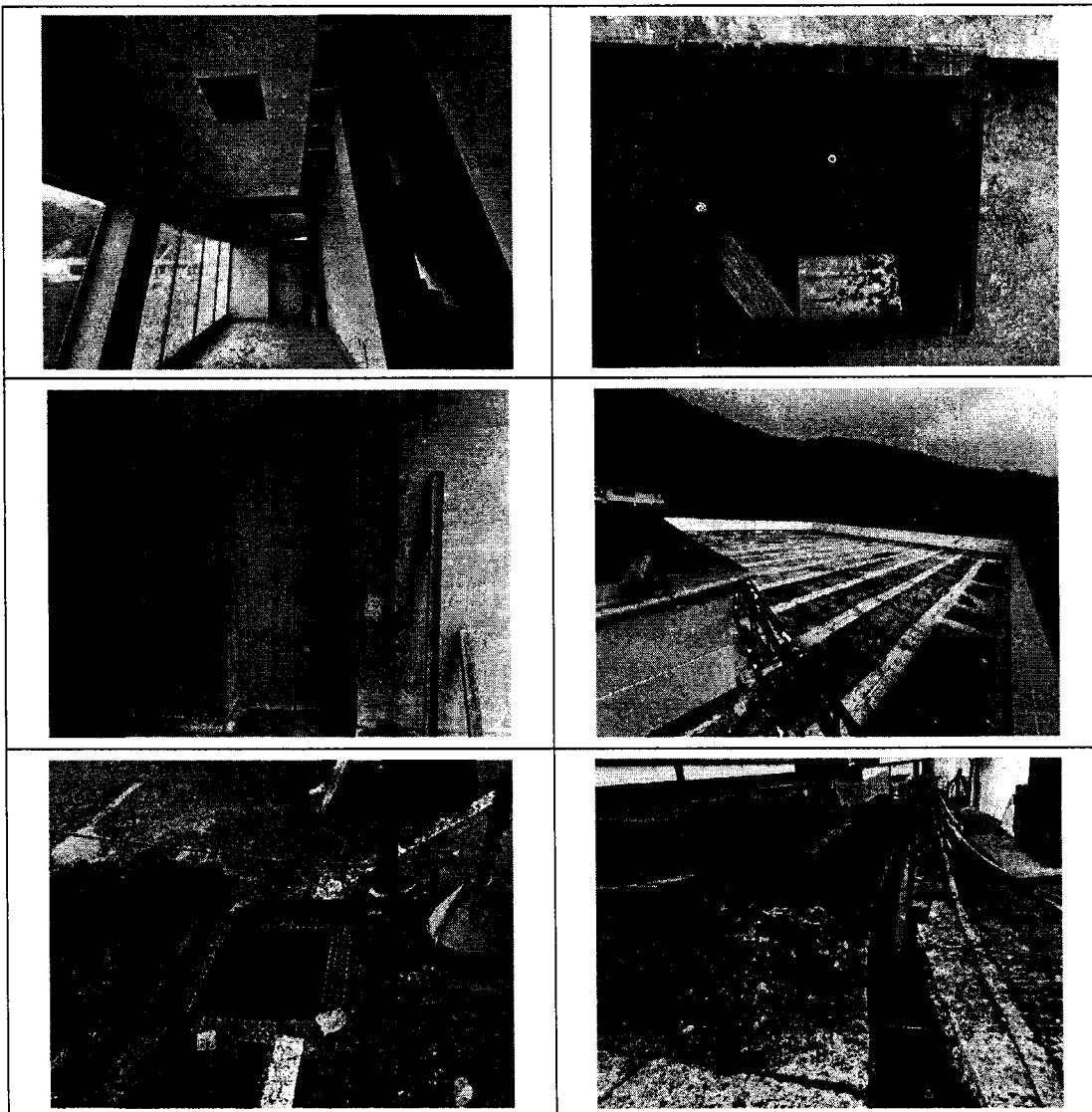
ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION



| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 87 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION



Contrato de Obra N°1226

Fecha: 18 de junio de 2021.

Objeto es: "EL CONTRATISTA SE OBLIGA A REALIZAR LA SEGUNDA FASE DE ADECUACIÓN FUNCIONAL DEL INMUEBLE LA CASONA DE LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA, PARA LA MOVILIDAD DE PERSONAL EN ESTADO DE CAPACIDAD",
Valor: \$413.999.774.

plazo de cinco (05) meses.

Contratista: OSCAR JAVIER LÓPEZ PATIÑO.

FORMA DE PAGO. La Universidad de Pamplona cancelará el valor del contrato de la siguiente manera: 1- Un anticipo equivalente al 40% del valor del contrato una vez aprobada la garantía única. El anticipo deberá ser manejado a través de una cuenta bancaria individual a nombre del contrato firmado.. 2- La universidad pagará al contratista el valor restante del contrato, es decir, el 60% en pagos parciales mediante la presentación de actas parciales de obra, presentación del formato FDE.PL644 v.00 Informe Diario de Actividades de Obra, las cuales deben ser refrendadas por el Contratista y el Interventor y/o Supervisor, y acreditación del pago

| | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 88 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

de los aportes seguridad social y parafiscal del personal vinculado laboralmente con el contratista del período correspondiente.

- Términos de invitación No. 077: 01 de junio de 2021.
 - 1.GALEV S.A.S.
 - 2.INDUSTRIAS JERMAX DEL ORIENTE S.A.S.
 - 3.INYARO S.A.S.

REQUERIMIENTO: Estudios Previos

Planteamiento del problema, 30-04-2020. *"La accesibilidad integral es un requisito fundamental para nuestra Universidad de Pamplona para que las personas con movilidad reducida tengan una mayor facilidad al ingreso a nuestras instalaciones, por tal motivo se requiere la instalación de rampas y ascensor, así mismo la señalización necesaria con el fin de garantizar el acceso a los estudiantes en dicha condición, por otra parte, se acata el fallo jurídico interpuesto en el año 2019."*

Caracterización del espacio, 14-10-2021. *"Atendiendo a la solicitud realizada por parte de la Oficina de Gestión del Recurso Físico y Apoyo Logística, con el fin de cumplir con lo estipulado en el fallo jurídico adquirido en el año 2019, funcionarios técnicos de la Oficina de Planeación realizan la visita a la sede la Casona donde explican la importancia de adecuar rampas, salva escaleras y un ascensor; así mismo, la implementación de la señalización para facilitar el acceso a personas con movilidad reducida en esta sede, por otra parte se evidencia la falta de baterías sanitarias necesarias la cual se sugiere realizar las adecuaciones respectivas."*

Acta No. 130-002.88, 18-12-2020. Asunto: Visita Adecuaciones sede la casona de la Universidad de Pamplona.

Acta No. 130-002.12, 23-02-2020. Asunto: Socialización Adecuaciones sede la casona de la Universidad de Pamplona.

La Oficina de Planeación de la Universidad de Pamplona realiza el estudio de un proyecto que tiene como fin efectuar algunas adecuaciones en la sede la Casona de la Universidad de Pamplona teniendo como propósito la habilitación de acceso a personas con movilidad reducida a dicha sede, por lo tanto, se plantean las labores a ejecutarse:

- El acceso a la sede se realizará por la entrada del Consultorio Jurídico.
- Instalación de baterías de baños para hombre y mujeres en estado de movilidad reducida.
- Adecuación de un sistema de salva escaleras para el bloque Casona.
- Adecuación de un sistema de salva escaleras que conectará la Plazoleta de Músicos con la Casa Valencia, donde se instalará un ascensor el cual permitirá el acceso a la casa Valencia y al bloque de música.
- Instalación de una rejilla de piso en la zona de acceso al taller del programa de Diseño Industrial.
- Adecuación de una puerta parcial para el acceso directo al taller del programa de Diseño Industrial.

| | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 89 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

- Instalación de un ascensor que conectará la Casa Valencia con la Plazoleta de Musucos y los tres niveles del bloque de Música.

ESTUDIO DE CONVENIENCIA: 11-02-2021

Descripción del problema o necesidad presentada, descripción de la solución al problema o necesidad planteada, descripción de los beneficiarios directos, descripción de los beneficiarios indirectos, Riesgos de la contratación, Garantía, lugar de ejecución de la obra.

FORMULACIÓN DEL PROYECTO: 08-04-2021

Segunda fase adecuación funcional del campus la casona de la Universidad de Pamplona, para la movilidad de personal en estado de capacidad reducida.

ESTUDIOS PREVIOS: Se observa el cuadro de actividades general, con la unidad, cantidad, valor unitario y valor total de cada uno de los ítems; además, del análisis de precios unitario para cada una de las actividades contratadas, su respectivo cronograma de ejecución y el Estudio de Precios de referencia del Mercado.

- Propuestas: Presentaron las ofertas dentro del término concedido por la Universidad:
 - INDUSTRIAS JERMAX DEL ORIENTE (el día 08 de junio de 2021)
 - Evaluación de propuestas:
 - Comparativo de Precios de las Propuestas Obtenidas

| Nro. | DESCRIPCIÓN | INDUSTRIAS JERMAX DEL ORIENTE S.A.S. | | |
|------|--|--------------------------------------|-----------|-------------|
| | | Cumple | No Cumple | Observación |
| 1 | Carta de presentación de la propuesta. | X | | |
| 2 | Certificado de Existencia y Representación Legal. | X | | |
| 3 | Copia del Registro Único Tributario RUT, actualizado. | X | | |
| 4 | Copia de cédula del representante legal. | X | | |
| 5 | Copia de la Tarjeta Profesional. | X | | |
| 6 | Certificado del Consejo Profesional Nacional de Ingeniería y sus Profesiones Auxiliares – COPNIA | X | | |
| 7 | Abono de la propuesta. | X | | |
| 8 | Autorización de la Junta o Asamblea de Socios. | | | N/A |
| 9 | Registro Único de Proponentes (RUP). | X | | |
| 10 | Certificación Bancaria para efectos del pago. | X | | |
| 11 | Certificación del pago de parafiscales y aportes a la seguridad social de los empleados. | X | | |
| 12 | Certificación de no sanciones o incumplimiento. | X | | |
| 13 | Propuesta Económica. | X | | |
| 14 | Relación detallada del AIU. | X | | |
| 15 | Certificado de experiencia. | X | | |
| 16 | Póliza de seriedad de la oferta. | X | | |

| | | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------|---|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |  CONTRALORÍA <small>GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER</small> <small>"DE LA MANO CON LA CIUDADANÍA"</small> |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | |
| Página 90 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

Resumen de la evaluación:

| EVALUACION EXPERIENCIA DEL PROPONENTE | | INDUSTRIAS JERMAX DEL ORIENTE S.A.S |
|---------------------------------------|------|-------------------------------------|
| PUNTAJE MAXIMO | 400 | 400 |
| EVALUACION FINANCIERA | | |
| PUNTAJE MÁXIMO | 100 | 70 |
| Liquidez | 50 | 40 |
| Endeudamiento | 50 | 30 |
| EVALUACIÓN ECONÓMICA - PRECIO | | |
| PUNTAJE MÁXIMO | 500 | 500 |
| TOTAL | 1000 | 970 |

5. Concepto técnico

Una vez conocida la necesidad y teniendo en cuenta el Estudio de Conveniencia y Oportunidad, y la propuesta presentada por el proponente INDUSTRIAS JERMAX DEL ORIENTE S.A.S, y el concepto técnico favorable emitido por EDWIN OMAR JAIMES RICO Director Oficina de Planeación Institucional, se determina que la oferta presentada por INDUSTRIAS JERMAX DEL ORIENTE S.A.S. Es favorable a los intereses de la Universidad, por valor de Cuatrocientos trece millones novecientos noventa y nueve mil setecientos setenta y cuatro pesos m/cte. (\$ 413.999.774). Motivo por el cual se acepta la cotización en precios así:

- ✓ Especificaciones: cumple con las características requeridas según concepto técnico.
- ✓ Precio: están dentro del CDP expedido por la Oficina de Contabilidad y Presupuesto.

- Carta de aceptación, con fecha del 10 de junio del 2021, dirigido al proponente INDUSTRIAS JERMAX DEL ORIENTE S.A.S.
- CDP No. 815, Rubro 2.3.2.01.04.003.01.02- P72 "Mantenimiento de la planta física existente". Fecha 12-04-2021, valor \$414.000.000
- Contrato de obra No. 0726, con fecha del 26 de marzo de 2021.
- Registro Presupuestal No. 4981 del 18 de junio de 2021, 2.3.2.01.04.003.01.02- P72 "Mantenimiento de la planta física existente". Valor \$413.999.774
- Designación de supervisor, con fecha del 13 de agosto de 2021. Dirigido a Manuel Antonio Contreras Martínez.
- Acta de inicio, con fecha del 18 de junio de 2021.
- Garantía de Cumplimiento y de Responsabilidad Civil Extracontractual, expedida por Seguros del Estado S.A.

| Contrato No: | REQUERIMIENTOS DE LAS POLIZAS - MANUAL DE CONTRATACIÓN UNIPAMPLONA | | | | | | Cumple | |
|--------------|--|----------------------------------|---|----------------|--|---|--------|--|
| | Concepto | Monto | Vigencia desde | Vigencia hasta | Términos según Manual | | | |
| | | | | | Monto | Vigencia | | |
| 1226 DE 2021 | SERIEDAD DE LA OFERTA | 10% del valor total de la oferta | 08/06/2021 | 8/09/2021 | 10% del valor total de la oferta | Desde el momento de la presentación de la oferta hasta la aprobación de la garantía de cumplimiento | OK | |
| | CUMPLIMIENTO | 20% del valor del contrato | 18/06/2021 | 18/05/2022 | No será inferior al 20% del valor del contrato | Duración del mismo y 06 meses más y sus adicionales | OK | |
| | Anticipo | Totalidad del valor del anticipo | 18/06/2021 | 18/05/2022 | Totalidad del valor del mismo | Término inicial y 06 meses más y sus adicionales | OK | |
| | Salarios y prestaciones sociales | 20% del valor del contrato | 18/06/2021 | 18/11/2024 | 20% del valor del contrato | Término del mismo y 03 años más | OK | |
| | Estabilidad y calidad de la obra | 20% del valor del contrato | 5 años a partir de la fecha de suscripción del acta de recibo y entrega final | | 20% del valor del contrato | No será inferior a 05 años más, con el recibo de la obra | OK | |
| | RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRACONTRACTUAL | 10% del valor del contrato | 18/06/2021 | 18/11/2023 | 10% del valor del contrato | Término del mismo y 02 años más | OK | |

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

| Contrato No: | PÓLIZAS SUSCRITAS DENTRO DEL CONTRATO | | | |
|--------------|---------------------------------------|------------|----------------|-----------------|
| | Concepto | Expedición | Vigencia desde | Número (No.) |
| 1226 DE 2021 | Serieidad de la oferta | 4/06/2021 | 8/06/2021 | 49-45-101007850 |
| | Cumplimiento | 18/06/2021 | 18/06/2021 | 49-45-101007891 |
| | Responsabilidad civil | 18/06/2021 | 18/06/2021 | 49-40-101007668 |

- Resolución No. 053 de 2021, por la cual se aprueba la Póliza de Cumplimiento y Póliza de Responsabilidad Civil Extracontractual del contrato de obra No. 1226 de 2021, suscrito entre la UNIVERSIDAD DE PAMPLONA e INDUSTRIAS JERMAX DEL ORIENTE S.A.S.
 - Anticipo Causación de Pago:

Concepto, anticipo del 40% para contrato 1226 de 2021, para realizar la obra de la segunda fase de adecuación funcional del inmueble La Casona de la Universidad de Pamplona para la movilidad de personal en estado de capacidad reducida. Valor Total \$165.599.909,6.

- Autorización de desembolso del anticipo, con fecha del 29 de junio de 2021, correspondiente al 40% del valor, equivalente a \$165.599.909,6
 - Informe de actividades, diligenciado en el formato FDE.PL-44 v.01 “Informe Diario de Actividades de Obra”.

En el mismo se anexa la descripción de las labores ejecutadas diariamente, acompañada de un registro fotográfico como soporte; así como el personal a cargo y los equipos y maquinaria requeridos. A continuación, algunas actividades:

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

- Informe de supervisión, período del informe del 18 de junio al 06 de noviembre del 2021.

| Contrato No. | Datos Generales | | | | | | |
|--------------|------------------------|-------------------------------------|------------------|---------------------------|------------------|------------|----------------|
| | Informe de supervisión | Período | Valor | Amortización del anticipo | Total a pagar | Acta No. | % de ejecución |
| 1226 de 2021 | No. 1 | 18 de junio al 06 de noviembre 2021 | \$ 413.999.773,9 | \$ 165.599.909,6 | \$ 248.399.864,3 | Acta final | 100% |

- Acta final, con fecha del 08 de noviembre de 2021.
 - Cuenta de Cobro, con fecha del 25 de junio de 2021, por el concepto del 40% de anticipo equivalente a \$165.599.909,6.

| | | | |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|---|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |  CONTRALORÍA <small>GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER</small> <small>"DE LA MANO CON LA CIUDADANÍA"</small> |
| Página 93 de 96 | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | | |

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

- Factura No. FE-53, con fecha del 28 de diciembre 2021, por el valor de 413.999.773,8.
- Comprobantes de egreso:

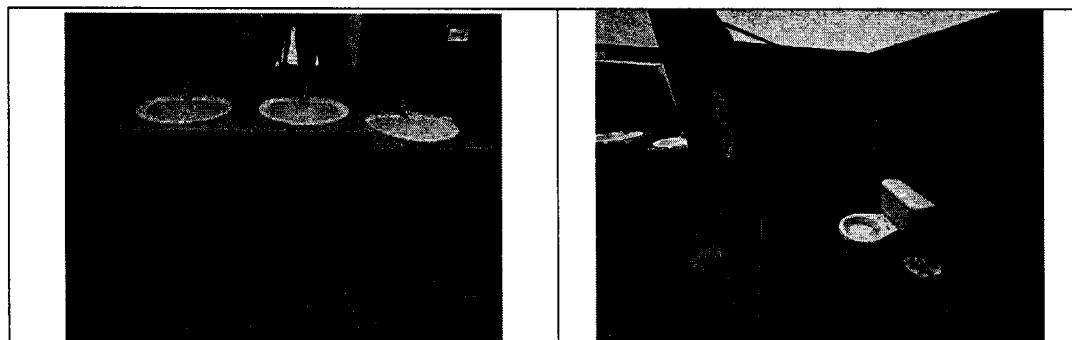
| Contrato No: | Datos Generales | | | |
|--------------|-----------------|-----------------|------------|-------------------|
| | Acta | Factura N° / CE | Fecha | Valor |
| 1226 de 2021 | ANTICIPO | CE No. 26905 | 8/07/2021 | \$ 165.599.909,6 |
| | PARCIAL No. 1 | CE No. 158 | 25/01/2022 | \$ 248.399.864,4 |
| Total pagado | | | | \$ 413.999.774,00 |

- Pagos de seguridad social, están cargados las planillas y declaración de aportes al sistema de seguridad social.
- Acta de liquidación, con fecha del 19 de octubre del 2022.

CONSTANCIAS:

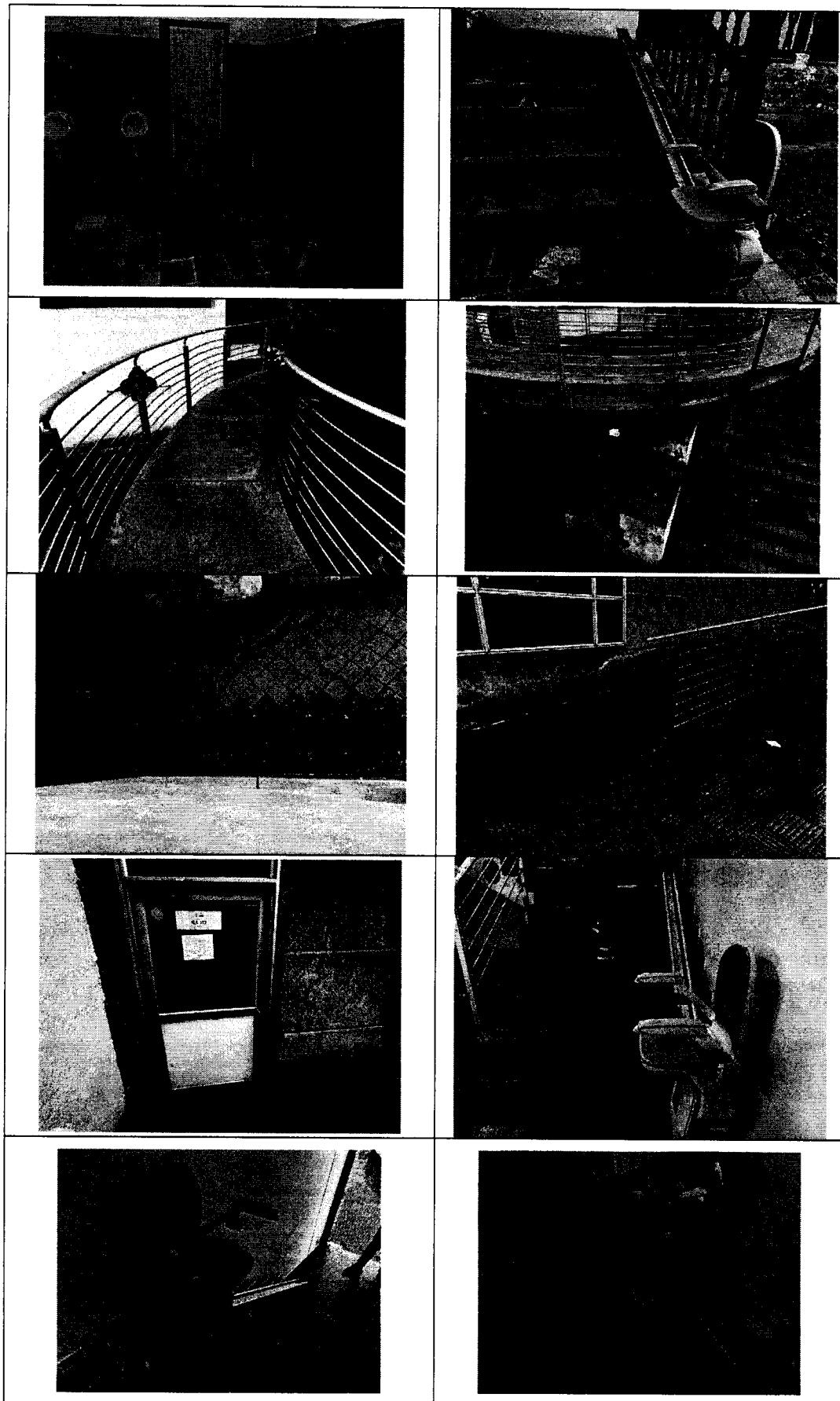
- Que, el supervisor suscribió con el Contratista las correspondientes actas estipuladas en el Contrato N°1226 de 18 de junio de 2021.
- Que, de conformidad con la documentación del contrato que reposa en el expediente a cargo de la oficina de planeación y de la oficina de contratación, el supervisor MANUEL ANTONIO CONTRERAS MARTINEZ verificó que el contratista, cumplió con todas sus obligaciones contractuales tal como lo consigna en el Informe de supervisión para soportar el cobro y en el acta de recibo final, incluida su obligación frente a los aportes con los sistemas de salud, riesgos profesionales y pensiones.
- Que, el contrato de obra N°1226 de 2021, se ejecutó en un 100 % por valor de \$413.999.774,00
- Que, las pólizas tomadas por el contratista describen puntualmente el objeto y amparos del seguro de acuerdo al contrato de obra No. 1226 de 2021.
- Que, las partes acuerdan liquidar bilateralmente el contrato N°1226, que esta forma de terminación no genera reclamación judicial o extrajudicial por cuenta de perjuicios y se declaran a paz y salvo por todo concepto una vez la Universidad de Pamplona cancele al contratista el valor del acta de recibo final, y por consiguiente se suscribe y se aprueba la presente acta.

A continuación, se anexa la evidencia fotográfica tomada en la visita realizada por esta entidad, donde se consignan las actividades correspondientes a esta contratación:



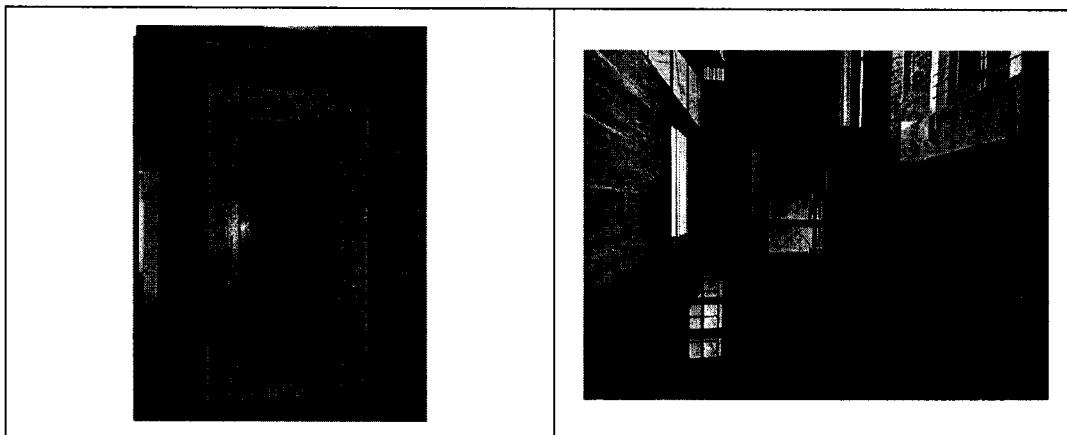
| | | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------|---|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |  CONTRALORÍA <small>GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER</small> <small>"DE LA MANO CON LA CIUDADANIA"</small> |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | |
| Página 94 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION



| | | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------|--|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |  CONTRALORÍA <small>GENERAL DEL DEPARTAMENTO</small> NORTE DE SANTANDER <small>"DE LA MANO CON LA CIUDADANIA"</small> |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO | |
| Página 95 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA | |

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION



5. CUMPLIMIENTO DE LA LEY 617 DE 2000

No aplica.

6. DE LA EVALUACION DE LA RENDICION DE LA CUENTA

La entidad allegó la información entre el día 19 al 25 de febrero de 2022, cumpliendo con los plazos establecidos según lo normado en la Resolución 0705 de 30 de noviembre de 2011 y demás resoluciones que modifiquen o adicionen de esta departamental.

La calificación sobre la rendición de la cuenta de la vigencia 2021, de la Universidad de Pamplona, conforme al Papel de Trabajo PT 26-AF Evaluación rendición de la cuenta V.2.1 fue FAVORABLE.

7 PRONUNCIAMIENTO

La oficina de Control Fiscal Micro de la Contraloría General del Departamento Norte de Santander, profiere el presente pronunciamiento sobre la Cuenta Anual Consolidada de la Universidad de Pamplona vigencia 2021, teniendo en cuenta las siguientes consideraciones:

Que, mediante Resolución Interna 0705 del 30 de noviembre de 2011 *"Se reglamenta la forma, términos y procedimientos para la rendición electrónica de la cuenta e informes, que se presentan a la Contraloría General del Departamento de Norte de Santander"*.

Que, la Oficina de Control Fiscal Micro profiriere el presente informe Final de la cuenta anual correspondiente a la vigencia 2021, a través de la Actuación Especial de Fiscalización. .

Que, mediante Resolución No. 137 del 18 de Julio de 2022, se estableció el procedimiento para realizar la Actuación Especial de Fiscalización, y el análisis de la cuenta anualizada de la vigencia 2021, y el correspondiente pronunciamiento.

| | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------|
| MPM-01-01-10 | MACROPROCESO MISIONAL | |
| FECHA 25/07/2018 | VERSIÓN 3 | PROCESO: CONTROL FISCAL MICRO |
| Página 96 de 96 | | SUBPROCESO: AUDITORIA EXTERNA |



ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION

Que, de acuerdo con el Art. 14 de la Resolución Interna 0705 del 30 de noviembre de 2011, señala la "Revisión y Pronunciamiento de la Cuenta".

Que se hace necesario efectuar un pronunciamiento sobre la Revisión de la Cuenta.

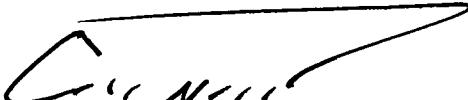
Que el análisis de la cuenta anualizada mediante, no arroja ningún hallazgo, por tanto, se emite el presente informe final con Fenecimiento.

Por lo anteriormente expuesto, la Contraloría General del Departamento Norte de Santander a través de la Oficina de Control Fiscal Micro **FENECE** la Cuenta Anual Consolidada de la Universidad de Pamplona, con relación a los temas analizados en el presente informe de la vigencia 2021, sin perjuicio de que en un proceso posterior de auditoría y/o ante hechos evidentes e irregulares se pueda levantar dicho fenecimiento conforme a lo establecido en el artículo 17 de la ley 42 de 1993.

8 CUADRO DE TIPIFICACIÓN DE OBSERVACIONES CON PRESUNTA INCIDENCIA

| CUADRO DE TIPIFICACION | | |
|------------------------|----------|------------------|
| TIPO DE HALLAZGO | CANTIDAD | VALOR (en pesos) |
| 1. ADMINISTRATIVOS | - | |
| 2. SANCIONATORIOS | | |
| 3. DISCIPLINARIOS | - | |
| 4. PENALES | | |
| 5. FISCALES | | |

Atentamente,


CARLOS EDUARDO NAVARRO PICON
 Contralor Auxiliar Delegado Para Auditorias

| | Nombre y Apellidos | Cargo | Firma |
|---|--|--|-------|
| Proyectado por: | Margarita Carrero C Silvia Juliana Espinosa | Profesional Universitario | |
| Revisado Por: | Carlos Eduardo Navarro | Contralor Auxiliar delegado Para Auditoria | |
| Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el documento y lo encontramos ajustados a las normas y disposiciones legales vigentes, y, por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad lo presentamos para la firma. | | | |