


	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

Consecutivo No.	30	Fecha de Emisión del Informe	Día	30	Mes	04	Año	2024
-----------------	----	------------------------------	-----	----	-----	----	-----	------

SEGUIMIENTO AL AVANCE EN LA EJECUCIÓN DEL PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES 2024

Proceso/Dependencia:	PROCESO GESTIÓN CONTRACTUAL	Líder:	VICERRECTORIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
		Responsable:	VICERRECTORIA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
Objetivo:	Verificar la gestión de la Vicerrectoría Administrativa y Financiera en la elaboración, trámite, publicidad, ajuste y seguimiento del Plan Anual de Adquisiciones PAA 2024, como Líder del Proceso de Gestión de Gestión Contractual del Modelo de Operación de Procesos, vigente en la Universidad Distrital Francisco José de Caldas.		
Alcance:	El seguimiento contempla la gestión de la Vicerrectoría Administrativa y Financiera y eventualmente otras Dependencias que intervienen en los trámites relacionados con el Plan Anual de Adquisiciones PAA 2024, con el fin de verificar la aplicación de la normatividad interna emitida por la Universidad para el efecto.		
Criterios:	<p>Cumplimiento de la normatividad Interna.</p> <ul style="list-style-type: none"> Resolución de Rectoría 005 del 04 de enero de 2024 "Por medio de la cual se aprueba el Plan Anual de Adquisiciones de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas para la vigencia 2024" Resolución de Rectoría 044 del 31 de enero de 2024 "Por medio de la cual se modifica el Plan Anual de Adquisiciones de la vigencia 2024" Resolución de Rectoría 070 del 19 de febrero de 2024 "Por medio de la cual se modifica el Plan Anual de Adquisiciones de la vigencia 2024" Resolución de Rectoría 103 del 19 de marzo de 2024 "Por medio de la cual se modifica el Plan Anual de Adquisiciones de la vigencia 2024" 		

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

	<ul style="list-style-type: none"> Resolución de Rectoría 124 del 04 de abril de 2024 “Por medio de la cual se modifica el Plan Anual de Adquisiciones de la vigencia 2024”
--	--

1. Aspectos Básicos

En cumplimiento de las funciones de la Oficina de Control Interno y teniendo en cuenta el Cronograma de Seguimientos y Auditorías, aprobado por el Comité Coordinador del Sistema de Control Interno, se programó un seguimiento al Plan Anual de Adquisiciones PAA 2024, con los siguientes resultados:

- 1.1.** El Consejo Superior Universitario mediante Acuerdo 003 del 11 de marzo de 2015, "Por el cual se expide el Estatuto de Contratación de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas" adoptó en el ARTÍCULO 13° el PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES¹, así:

“La Universidad debe elaborar un Plan Anual de Adquisiciones, el cual contendrá la lista de bienes, obras y servicios que se pretenden adquirir durante la vigencia fiscal. En dicho Plan se señalará la necesidad y pertinencia de la adquisición, el valor estimado del contrato, el tipo de recursos con cargo a los cuales la Universidad pagará el bien, obra o servicio, la modalidad de selección del contratista, y la fecha aproximada en la cual la Entidad iniciará el Proceso de Contratación”.

Parágrafo 1°. La Universidad podrá adquirir bienes y servicios para actividades específicas de Docencia, Bienestar, Investigación, Ciencia y Tecnología y Proyección Social, en forma independiente al Plan Anual de Adquisiciones, previa autorización motivada del Comité Asesor de Contratación, y solo en caso de que se comprometa la operación o la prestación de los servicios del área interesada.



Parágrafo 2°. El Plan Anual de Adquisiciones deberá ser publicado en la Página WEB de la Universidad y en el SECOP o en el sistema electrónico que lo reemplace, a más tardar el último día hábil del mes de enero de la vigencia fiscal correspondiente, según la reglamentación que sobre el presente Estatuto expida el Rector de la Universidad.”

- 1.2.** La Rectoría de la Universidad con Resolución 262 del 2 de junio de 2015 “Por medio de la cual se reglamenta el Acuerdo 03 de 2015, Estatuto de Contratación de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas y se dictan otras disposiciones”, en cuatro (4) Artículos expidió la reglamentación en el TITULO 1 PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES²:

“Artículo 4. Plan Anual de Adquisiciones: Con el propósito de adelantar una gestión contractual eficiente y transparente, la Universidad a través de la Vicerrectoría Administrativa y Financiera o quien haga sus veces, con el apoyo de cada una de las demás dependencias

¹[PAA\Acuerdo 003-2015 del Consejo Superior Universitario Doctorado Interinstitucional en Educación - UDFJC.html](#)

² [PAA\res_2015-262.pdf.html](#)

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

correspondientes, elaborará el Plan Anual de Adquisiciones, el cual describe la programación para la adquisición de bienes y servicios requeridos para el logro de los objetivos y metas institucionales que permitan el funcionamiento de la Universidad durante una vigencia fiscal.

Artículo 5. Aprobación. El Plan Anual de Adquisiciones debe ser aprobado por el Rector mediante Resolución Rectoral, previa recomendación del Comité Asesor de Contratación.

Artículo 6. Publicación. La Universidad debe publicar el Plan Anual de Adquisiciones en la página WEB de la Universidad y en el Portal Único de Contratación Estatal SECOP a más tardar el último día hábil del mes de enero de cada vigencia Fiscal.



Artículo 7. Actualización. El Plan Anual de Adquisiciones se actualizará: (i) para incluir nuevas obras, bienes y/o servicios; (ii) para excluir obras, bienes y/o servicios; o (iii) para modificar el presupuesto anual de adquisiciones, siguiendo el mismo procedimiento señalado en el presente título.

- 1.3. *Mediante Resolución de Rectoría 375 del 3 de agosto 2016, "por la cual se reglamenta el procedimiento de preparación, elaboración, publicidad y ajuste del plan Anual de adquisiciones (PAA) de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas", en siete (7) Artículos, el Rector reglamentó otros aspectos del Plan Anual de Adquisiciones PAA, entre ellos los siguientes: Contenido, Preparación, Elaboración, Aprobación, Publicidad, Ajustes y Seguimiento a la ejecución, bajo la dirección y responsabilidad de la Vicerrectoría Administrativa y Financiera.*
- 1.4. *La Rectoría expidió la Resolución 005 del 04 de enero de 2024 "Por medio de la cual se aprueba el Plan Anual de Adquisiciones de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas para la vigencia 2024" dando cumplimiento a lo establecido en la Resolución 262 de 2015: Artículo 5. Aprobación.*
- 1.5. *En abril 04 de 2024 se remite a la VAF el OCI 233 solicitando la información inicial, la fecha límite para presentar esta información fue para el día 11 de abril, el 15 de abril se remite nuevamente el correo electrónico reiterando la solicitud con carácter urgente, siendo las 9:57pm, la VAF contesta el correo remitiendo información solicitada mediante oficio SD:1344:2024*
- 1.6. *La Vicerrectoría Administrativa y Financiera de las siguientes 7 preguntas realizadas OCI 233 en respuesta remitieron el PAA 2024 y las resoluciones de las modificaciones hasta la fecha.*

2. Aspectos Básicos

- 2.1. *Mediante OCI 233 se solicitó a la Vicerrectoría Administrativa y Financiera remitir la siguiente información:*
 - 2.1.1. *Remitir en medio magnético (Excel editable) el Plan Anual de Adquisiciones 2024 actualizado a la fecha.*
 - 2.1.2. *De acuerdo al Plan Anual de Adquisiciones publicado mediante el Sistema Electrónico para la Contratación pública SECOP II³, informar conforme a la planeación del PAA realizada para*

³ <https://www.colombiacompra.gov.co/secop-ii>

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	



vigencia 2024, la ejecución realizada para el primer trimestre del año, de acuerdo al siguiente formato:

NUMERO	DESCRIPCION DE ASQUISICION	MES	VALOR	EJECUCION %
...			\$	%
...			\$	%
TOTAL			\$	%

- 2.1.3. Remitir copia magnética legible, de cada una de las resoluciones con las que se modificó el PAA- 2024, explicando las razones (adjuntar soportes) de las modificaciones del PAA-2024.
- 2.1.4. Dado lo anterior, informar el motivo por el cual las modificaciones del PAA-2024, actualmente no se encuentran publicadas en la plataforma SECOP II, ni en la página web de la Universidad.
- 2.1.5. Diligenciar y remitir la ejecución actualizada del PAA-2024, según el siguiente formato:

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO 2023	EJECUCIÓN	% EJECUCIÓN
PLAN FUNCIONAMIENTO	\$	\$	%
PLAN INVERSIÓN	\$	\$	%
TOTAL, PLAN	\$	\$	%

- 2.1.6. Remitir el formato GI-GUI-002-FR-004 con el cálculo del indicador con el porcentaje de ejecución del PAA-2024.
 - 2.1.7. Dada la respuesta del numeral anterior, establezca las razones que originan el resultado del indicador.
- 2.2. Se realiza un análisis de la respuesta remitida por parte de la Vicerrectoría Administrativa y Financiera, se valida mediante el Sistema de Información Secretaría General - SISGRAL y se hace una verificación de la información publicada en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública SECOP II.
 - 2.2.1. Se relaciona el siguiente cuadro remitido en respuesta para el numeral 2.1.3 respecto a las resoluciones de las modificaciones realizadas en el PAA 2024, para lo cual, dentro de la relación allegada hace falta incluir la Resolución 124 de 2024 *"Por medio del cual se modifica el Plan Anual de Adquisiciones de la vigencia 2024 "* del 04 de abril de 2024.

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

Para el primer trimestre del presente año son las siguientes:

No. MODIFICACIÓN	NO. ACTO ADMINISTRATIVO
1	Resolución de Rectoría 044 del 31 de enero de 2024
2	Resolución de Rectoría 070 del 19 de febrero de 2024
3	Resolución de Rectoría 103 del 19 de marzo de 2024

Tabla 1. información tomada del Sistema de Información Secretaría General – SISGRAL

Validando mediante el SISGRAL se relaciona el siguiente cuadro en resumen de las cuatro (4) resoluciones relacionadas con las modificaciones que a la fecha ha tenido el PAA 2024 de la UD, para lo cual se observa que para el primer trimestre ha tenido unos aumentos y unas disminuciones en el valor total del Plan.



N.º MODIFICACION	NUMERO DE RESOLUCION	FECHA DE RESOLUCION	VALOR TOTAL DEL PLAN
Aprobación inicial PAA 2024	5	04 de enero	\$ 86.217.732.000
1	44	31 de enero	\$ 121.801.233.061
2	70	19 de febrero	\$ 116.557.010.852
3	103	19 de marzo	\$ 119.413.260.852
4	124	04 de abril	\$ 126.249.283.536

Tabla 1 Información tomada del SISGRAL

Teniendo en cuenta el cuadro anterior, se evidencia que el Plan Anual de Adquisiciones ha tenido un aumento del 32% con la última modificación de la Resolución 124 del 04 de abril de 2024.

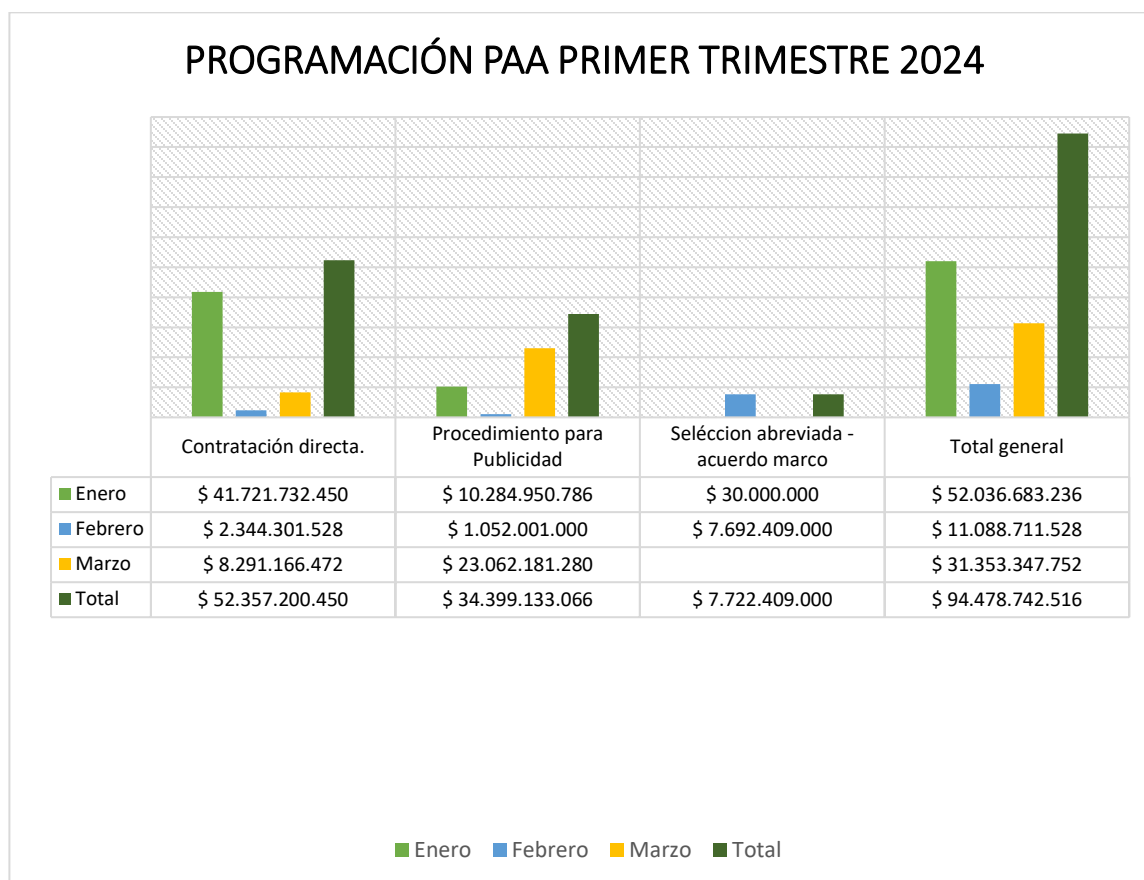
- 2.2.2.** Conforme al archivo en formato Excel remitido en respuesta para los numerales referentes a la ejecución de la programación del PAA-2024 para el primer trimestre, se evidencio lo siguiente para el reporte del seguimiento realizado:



De acuerdo a la Resolución 124 del 04 de abril de 2024 de Rectoría, el total del Plan Anual de Adquisición actualmente está por un valor de \$ 126.249.283.536, para lo cual funcionamiento corresponde al 75.21% con un valor de \$ 94.955.110.386 y el rubro de inversión tiene una programación total del 24.79% con \$31.294.173.150.

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

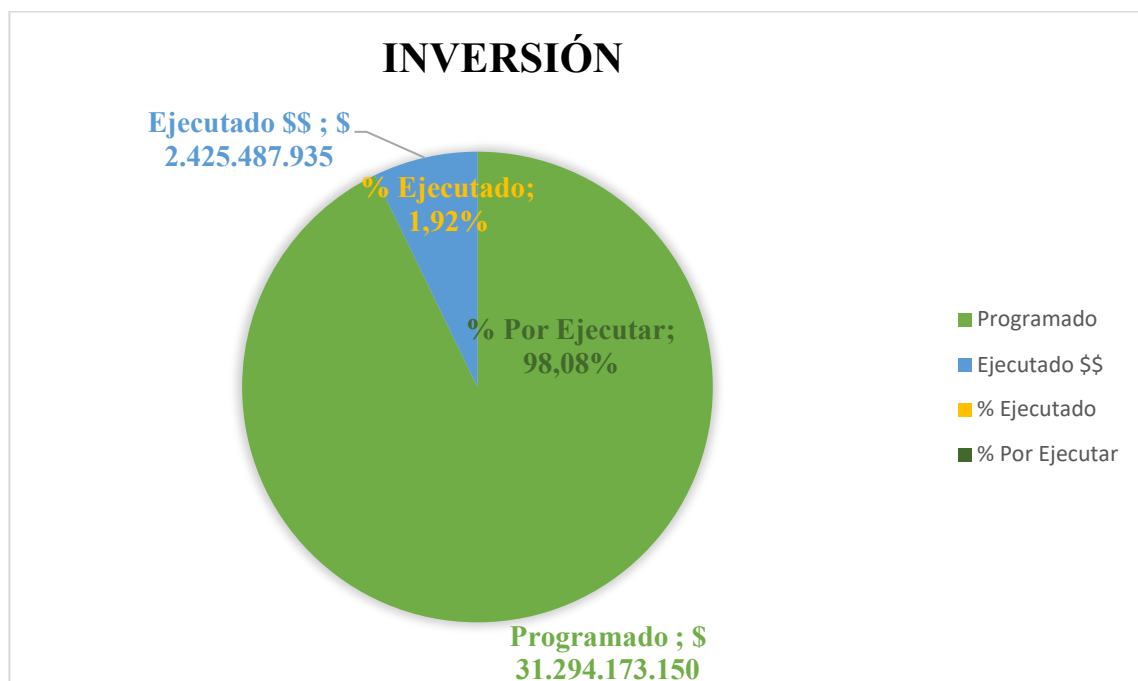
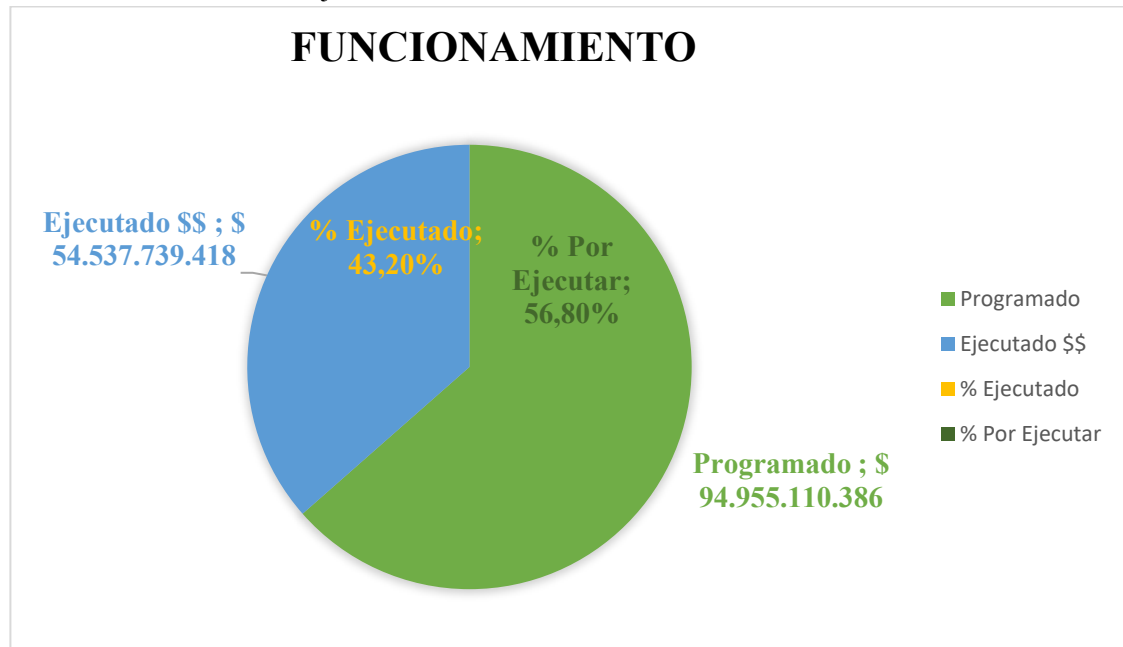
Al realizar un análisis de la programación actual del PAA 2024 publicado en el SECOP II en comparación con la información allegada mediante archivo en formato Excel remitido por la Vicerrectoría Administrativa y Financiera, respecto a lo comprometido a la fecha, se evidencia lo siguiente:



- De acuerdo a la Resolución 124 del 04/04/2024 y la información publicada en la página del SECOP II, se relaciona el siguiente cuadro referente a la programación realizada para el primer trimestre del año, donde se detalla la programación mes a mes por cada modalidad de contratación y se observa una planeación total de \$ 94.478.742.546 para el periodo reportado.



	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

- Teniendo en cuenta lo anterior, se relaciona en las siguientes graficas el valor total programado para los rubros de funcionamiento e inversión y se ilustra en color azul lo comprometido efectuado para el primer trimestre, donde se puede observar que de la programación total realizada para vigencia 2024, la cual tiene una asignación total por un valor de \$126.249.283.536 se obtiene un 45.12% de ejecución.



	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

- 2.2.3.** En relación a la solicitud realizada referente a la publicación de la información en la página web de la universidad, en cumplimiento del “Decreto 1082 de 2015” Artículo 2.2.1.1.1.4.3. *Publicación del Plan Anual de Adquisiciones. La Entidad Estatal debe publicar su Plan Anual de Adquisiciones y las actualizaciones del mismo en su página web y en el SECOP, en la forma que para el efecto disponga Colombia Compra Eficiente*”, la VAF expresa que se encuentra la acción realizada y se publican los actos administrativos en el SISGRAL como corresponde.

SUGERENCIA: en aras de la transparencia del acceso a la información, con el fin de dar a la ciudadanía la facilidad de encontrar la documentación correspondiente, desde esta oficina se sugiere que en la página de la dependencia, en la pestaña del plan de adquisiciones, continúen publicando los actos administrativos como lo han venido realizando, como se observa en la siguiente imagen.



UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS
Acreditación Institucional de Alta Calidad

Procesos contractuales - Universidad Distrital Francisco José de Caldas

Acreditación institucional Educación Continua Interinstitucional Instituto de Idiomas

/ INICIO / NORMATIVIDAD / CONTRATOS REALIZADOS / PORTAL INSTITUCIONAL



Resoluciones planes de adquisiciones

Plan de adquisición

» [Planes de Adquisiciones](#)

Resoluciones Plan de adquisición

- » [Resolución 095 del 2023](#) - **"Por el cual se modifica el plan anual de adquisiciones de la vigencia 2023"**
- » [Resolución 045 del 2023](#) - **"Por el cual se modifica el plan anual de adquisiciones de la vigencia 2023"**
- » [Resolución 014 del 2023](#) - **"Por la cual se aprueba el Plan Anual de Adquisiciones de la vigencia 2023 de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas"**
- » [Anexo - resolución 014 del 2023](#) -
- » [Resolución 486 de 2022](#) - **"Por el cual se modifica el plan anual de adquisiciones de la vigencia 2022"**
- » [Resolución 407 de 2022](#) - **"Por la cual se modifica el Plan Anual de Adquisiciones de la vigencia 2022"**

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

Por otro lado, se verifica la información publicada del PAA/2024 UD en el Sistema Electrónico de Contratación Pública SECOP II, se anexa pantallazo



Previous versions						Back To Top
User	Mission And Vision	Strategic Perspective	Modification Date	Version	Downloads	
ELVERTH SANTOS ROMERO	La Universidad Distrital Francisco José de Caldas es un espacio social y una organización institucio ...	Como institución de servicio público, impartir educación superior en las modalidades tecnológica, un ...	1/16/2024 9:54:27 AM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)	1	Export	
ELVERTH SANTOS ROMERO	La Universidad Distrital Francisco José de Caldas es un espacio social y una organización institucio ...	Como institución de servicio público, impartir educación superior en las modalidades tecnológica, un ...	3/5/2024 11:13:20 AM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)	2	Export	
ELVERTH SANTOS ROMERO	La Universidad Distrital Francisco José de Caldas es un espacio social y una organización institucio ...	Como institución de servicio público, impartir educación superior en las modalidades tecnológica, un ...	3/5/2024 2:51:36 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)	3	Export	
ELVERTH SANTOS ROMERO	La Universidad Distrital Francisco José de Caldas es un espacio social y una organización institucio ...	Como institución de servicio público, impartir educación superior en las modalidades tecnológica, un ...	4/11/2024 12:02:27 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)	4	Export	

Se relaciona cuadro comparativo de la fecha de expedición de las Resoluciones y fecha de publicación de las mismas.

N.º MODIFICACIÓN	NUMERO DE RESOLUCIÓN	FECHA DE RESOLUCIÓN	FECHA DE PUBLICACIÓN EN SECOP II
Aprobación inicial PAA 2024	5	04 de enero	16 de enero
1	44	31 de enero	5 de marzo
2	70	19 de febrero	5 de marzo
3	103	19 de marzo	11 de abril
4	124	04 de abril	11 de abril



Tabla 2 Información tomada del SISGRAL y SECOP II

- 2.2.4.** Por último, con base al Sistema Integrado De Gestión de La Universidad Distrital Francisco José De Caldas – SIGUD, se solicito mediante OCI 233 IEE 5253 remitir el cálculo del indicador GI-GUI-002-FR-004 - GC 242 y justificar las razones del resultado para lo cual la VAF en respuesta indico que “ *el resultado del indicador se origina por las solicitudes tramitadas por las diferentes áreas de la Universidad y según la planificación de la vigencia*” y que lo comprometido del PAA/2024 “*esta por un valor de \$56.963.227.353 y el valor final programado en el PAA/2024 POR 119.413.260.852, se presenta un porcentaje de ejecución del*

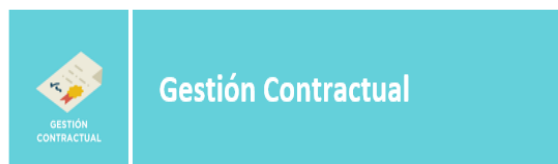
	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

47.70%.” dentro de la respuesta enviada no aporta un soporte para la verificación de la información expresa.

Por tal motivo no se aportó el formato establecido, para lo cual anexo pantallazo de la referencia de la solicitud en mención.









B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
 UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	FORMATO: HOJA DE VIDA DEL INDICADOR							Código: GI-GUI-002-FR-004			
	Macroproceso: Direccionamiento Estratégico							Versión: 02			
	Proceso: Gestión Integrada							Fecha de Aprobación: 17/09/2014			

Listado de Indicadores del proceso





Seleccione el indicador de su interés:

- Seleccione un indicador -

GC-242, Ejecución del plan anual de adquisiciones		GC-246, Gestión de los recursos públicos	
GC-243, Celeridad en los procesos de contratación directa		GC-247, Ahorro logrado en los procesos contractuales	
GC-244, Celeridad en los procesos de convocatoria pública		GC-248, Calidad de los proveedores	
GC-245, Declaratoria de desierto de procesos contractuales		GC-249, Transparencia en los procesos contractuales (publicación)	

3. Conclusiones

- 3.1. Falta de Planeación en la Elaboración del Plan Anual de Adquisiciones, si bien es cierto que las distribuciones equitativas de los recursos son de vital importancia para el buen funcionamiento administrativo de la Universidad Distrital, en aras de brindar eficiencia y eficacia en la ejecución de los recursos; desde el 04 de enero al 04 de abril se efectuaron cuatro (4) modificaciones al PAA inicialmente publicado. Se evidencia aquí la falta de planeación en la formulación y publicación del mismo.
- 3.2. Es importante tener en cuenta que antes de terminar la anualidad, se debe presentar el Plan de necesidades de cada dependencia, para evitar tantas modificaciones.

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	



- 3.3. La ejecución realizada a corte de marzo/2024 es por un valor total de \$ 56.963.227.353 (un 45.12 % de ejecución del presupuesto total), \$ 37.515.515.163 cifra inferior a la planificada para el periodo reportado consistente en \$ 94.478.742.516.

TOTAL, PRESUPUESTO PAA 2024	EJECUCION PPROGRAMADA 1er TRIMESTRE 2024		EJECUCIÓN EFECTUADA 1er TRIMESTRE 2024		PROGRAMACION PENDIENTE POR COMPROMETER 2024	
\$126.249.283.536	\$ 94.478.742.516	75%	\$56.963.227.353	45.12%	\$ 69.286.056.183	54.88%

- 3.4. Con lo anterior, también se evidencia que de acuerdo al PAA/2024 la planeación estaba para ejecutar un 74.84 % en el primer trimestre y hasta la fecha solo se ha ejecutado el 45.12%.
- 3.5. Con el fin de dar cumplimiento al principio de transparencia sobre las acciones realizadas en la UD, es importante resaltar que la publicación de los actos administrativos mediante los cuales se actualiza el PAA, deberían realizarse a la mayor brevedad posible para la idoneidad de los datos al respecto.
- 3.6. Para los numerales relacionados con la solicitud de remitir el formato GI-GUI-002-FR-004 con el cálculo del porcentaje de ejecución del PAA-2024, se solicitó informar el resultado del mismo, en el periodo señalado: primer trimestre de 2024, la VAF no informa sobre lo preguntado, esto se constituye en una observación por el no diligenciamiento normal del indicador, se recomienda diligenciar lo pertinente para lograr el control periódico de la ejecución del PAA, por tal motivo se sugiere tomar las medidas correctivas, dicha gestión debe hacerse de manera mensual, ya que se establece el indicador con el fin de evaluar el cumplimiento de la programación de los procesos contractuales, el formato GI-GUI-002-FR-004 tiene como objetivo “medir el porcentaje de ejecución del Plan Anual de Adquisiciones”.
<http://planeacion.udistrital.edu.co:8080/sigud/pa/gc>

4. Recomendaciones

- 4.1. Se sugiere una adecuada planeación con los gestores de los rubros y proyectos para realizar la programación de los recursos al inicio de la vigencia con el fin de tener una efectividad en la formulación de los mismos y de esta manera evitar modificaciones del PAA en periodos tan cortos, afectando el funcionamiento de la universidad, con retrasos en la adquisición de bienes y servicios necesarios.
- 4.2. Llevar la ejecución desde el inicio de cada vigencia al día, para lograr medir y controlar a través de la información, generar efectividad en la ejecución de las actividades y presupuesto planeados.
- 4.3. Es importante que las dependencias envíen los ajustes del PAA antes de iniciar la anualidad para facilitar la contratación y no afectar el funcionamiento de la Universidad.

	INFORME DE AUDITORÍA Y SEGUIMIENTO	Código: EC-PR-002-FR-004	
	Macroproceso: Evaluación y Control	Versión: 03	
	Proceso: Gestión de Evaluación y Control	Fecha de Aprobación: 05/12/2022	

- 4.4.** Utilizar de manera correcta y oportuna los indicadores establecidos como una herramienta de medición de los objetivos planteados periódicamente, ya que lo que no se mide no se controla y de tal manera no se garantiza la eficacia de la gestión de las actividades realizadas al interior de la universidad.

Cordialmente,



GUILLERMO ALFONSO GUTIÉRREZ

Jefe Oficina de Control Interno

Proyectó	Nombre	Cargo y/o vinculación	Firma
OCI	YURI XIOMARA SANCHEZ	CPS	