

INFORME DE SEGUIMIENTO CUMPLIMIENTO OBLIGACIONES DE SUPERVISIÓN

UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS-2022

OFICINA
ASESORA DE
CONTROL
INTERNO DE
GESTIÓN



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

OBJETIVO:

- Verificar el cumplimiento de las funciones de supervisión contempladas en la Resolución Rectoral 1092 del 2021

MARCO NORMATIVO

- Acuerdo Superior 027 del 2020: Por el cual se adopta el estatuto general de contratación de la Universidad de los Llanos.
- Resolución Rectoral 1092 del 2021: Por medio de la cual se adopta el manual de supervisión e interventoría de los contratos y convenios suscritos por la Universidad de los Llanos, y se deroga la Resolución Rectoral No. 1833 del 2014.
- Resolución Rectoral 0685 del 2021: Por medio de la cual se adopta el manual de contratación de la Universidad de los Llanos, y se derogan las resoluciones 2661 de 2011, 2079 de 2014 y 2588 de 2015.

METODOLOGÍA

Para la elaboración del presente informe, se realizaron las siguientes actividades:

- Se realizó solicitud de información a la Oficina Jurídica y Contratación sobre muestra aleatoria de convenios y contratos.
- Se verificó la información en sitio y por correo electrónico sobre los contratos y convenios.
- Se consolidó la información y se realizó informe de seguimiento.

CONTENIDO

Con el objetivo de evaluar la labor de los supervisores en lo que va corrido del año, se procedió a seleccionar una muestra de los contratos de servicio suscritos en el presente año 2022, cuyo objeto es prestación de servicios y de apoyo a la gestión. De igual manera se seleccionó una muestra de convenios con recursos con el objetivo de evaluar la labor del supervisor.

La revisión consistió en verificar cuántos de estos, contenían los informes de supervisión mensuales de que trata la Resolución Rectoral 1092 del 2021 y si se cuenta dentro de los contratos con las planillas de pago de seguridad social de cada uno de los meses de ejecución del contrato.



SC-CER 232438





UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

1.1 Prestación de servicios y de apoyo a la gestión

Con base en la información verificada en los contratos, se evidenciaron los siguientes resultados:

Tabla 01. Verificación de informes de ejecución y planillas de seguridad social presentados durante la vigencia 2022 contratos.

Contrato	Supervisor	Informes de supervisión		Planillas	
		Obligación RR	Presentados	Obligación RR	Presentadas
C-538/2022 Comedor universitario	Fabián Hernández Carrillo	3	1	4	3
C-537/2022 Aseo	Claudia Gantiva Ortegón	4	3	4	4
C-405/2022 Mantenimiento		3	1	4	1
C-439/2022 Combustible		4	2	4	2
C-2449/2021 Transporte		3	3	3	3
C-552/2022 Transporte		1	En ejecución	1	En ejecución

La tabla evidencia que de los 6 contratos verificados, 4 de ellos no presentaron la totalidad de los informes de supervisión (FO-GBS-30), y 3 no cuentan con la totalidad de las planillas de pago de seguridad social, generando un incumplimiento por parte del supervisor en el artículo 53, numeral 3 de la Resolución Rectoral 0685 del 2021 y artículo 11, numeral 6 de la Resolución Rectoral 1092 del 2021 "Por medio de la cual se adopta el manual de supervisión e interventoría de los contratos y convenios suscritos con la Universidad de los Llanos". **(Anexo 1).**

1.2 Contratos de apoyo a la Gestión

Tabla 02. Verificación de informes de actividades, certificado de cumplimiento y planillas de seguridad social presentados durante la vigencia 2022

Área	Número de contrato	Nombre del supervisor	Tiempo de ejecución	Informe de actividades y certificado de cumplimiento	planillas de Seguridad Social
Ecopetrol	0062/2022	Marco Aurelio Torres Mora	4 meses	No presentó para el mes de mayo	No presentó el pago del mes de abril
Ecopetrol	0063/2022	Marco Aurelio Torres Mora	4 meses	No presentó para el mes de mayo	No presentó el pago del mes de abril
Ficha Sistemas	0211/2022	José Armando Garzón Bonilla	6 meses	No presentó para el mes de mayo	No presentó el pago del mes de abril



SC-CER 232438





UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

Convenio Ondas Meta	0502/2022.	Zaida Janeth Córdoba Parrado	6 meses	No presentó para el mes de mayo	No presentó el pago del mes de abril
Ficha Salud BIU	0316/2022.	Jeisson Fabián Hernández Carrillo	6 meses	No presentó para el mes de abril y el mes de mayo	No presentó el pago del mes de marzo y el mes de abril
Convenio Ondas Meta	0504/2022	Zaida Janeth Córdoba Parrado	6 meses	No presentó para el mes de mayo	No presentó el pago del mes de abril
FCHYE	0260/2022	Luz Haydee González Ocampo	5 meses	No presentó para el mes de mayo	No presentó el pago del mes de abril

De la muestra aleatoria de 45 contratos de apoyo a la gestión, se evidenció lo siguiente:

Siete (07) contratos con novedades en la falta de entrega de planillas, informes de actividades y certificados de cumplimiento del supervisor, ya que según lo argumentado por la oficina de contratación cuatro (4) contratos (0062, 0063, 0504 y 0260 del 2022) no presentaron cuentas de cobro, 1 contrato (211/2022) está en proceso de aprobación por parte del supervisor para liquidación anticipada y 2 (0316/2022, 0502/2022) están en proceso de cesión de contrato. Ver **(Anexo 1)**

1.3 Verificación de convenios

Tabla 03. Verificación de entrega de informes de supervisión durante la vigencia 2022

Convenio N°	Entidad	Supervisor	Informes a presentar	Informes mensuales presentados
127/2013	Fundación In-Nova - Corporación De Alta Tecnología	Virginia Hernández Caicedo Jefe Oficina De Internacionalización	5	0
63/2016	Fiduciaria La Previsora S.A. - Fidrupevisora S.A.	Marco Aurelio Torres, Director General de Investigaciones	5	0
24/532 2016	Gobernación De Arauca	Marco Aurelio Torres, Director General de Investigaciones	5	0
112/2017	Universidad Nacional De Colombia	Director de Programa de Biología	5	0
130/2017	Fundetec	Director del Centro De Idiomas	5	0
73/2018	Congente	Coordinador De PREU	5	3
74/2018	Counillanos	Coordinador De PREU	5	1
17/2019	Universidad Industrial De Santander Uis	Investigador Principal Agustín Góngora Orjuela Grupo GIRGA	5	1
46/2019	Pontificia Universidad Javeriana De Cali	Marco Aurelio Torres Director General De Investigaciones	5	1



SC-CER 232438





UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

81/2019	Coorinoquia	Coordinadora PREU	5	2
82/2019	Congente	Coordinadora PREU	5	0
22/2020	Universidad De Antioquia	Decana Facultad De Ciencias de la Salud	5	2
10/2021	Universidad Nacional Sede Bogotá	Decano Facultad De Ciencias Básicas	5	4
22/2021	Municipio Puerto Gaitán	Director Técnico De Proyección Social	5	0
37/2021	Municipio De Villavicencio	Decana Facultad De Ciencias De La Salud	4	0
38/2021	OEI- Minciencias	Decana Facultad De Ciencias Humanas	5	0
40/2021	Universidad Militar Nueva Granada	Decano De La Facultad De Ciencias Básicas E Ingenierías	5	0
46/2021	Municipio de Villavicencio	Jefe Bienestar Universitario	5	0
55/473 2021	Municipio de Cumaral	Decano Facultad De Ciencias Básicas	5	0

De los 19 convenios vigentes con recursos, se evidenció lo siguiente para la vigencia 2022:

- ✓ 7 convenios tienen por lo menos 1 informe de supervisión
- ✓ 12 convenios no tienen informes de supervisión.

Lo anterior, genera un incumplimiento en el artículo 11 numeral 6 de la Resolución Rectoral 1092 del 2021, en virtud de la cual se debe presentar al ordenador del gasto informes periódicos (mensuales) en los que dé cuenta del avance de las actividades ejecutadas en el contrato o convenio y los cambios o modificaciones que haya sufrido el mismo.

De otra parte, en la carpeta del convenio, no se hallaron soportes documentales que permitan identificar los recursos ingresados a la universidad ya que no se cuenta con la totalidad de los informes de supervisión mensuales que indiquen la ejecución financiera.

La verificación detallada para cada una de las variables como objeto del convenio, designación de supervisión, aportes en recursos e informes de avances de supervisión, se detallan en el **Anexo 1**.

RECOMENDACIONES



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co
Página PAGE * Arabic * MERGEFORMAT7 de NUMPAGES * Arabic *



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

- ✓ Los supervisores deben dar cumplimiento a las función de presentar los informes mensuales de los contratos y convenios al ordenador del gasto conforme lo establece el artículo 11 numeral 6 de la Resolución Rectoral 1092 del 2021.
- ✓ El supervisor debe presentar los informes periódicos (mensuales) conforme a la naturaleza del contrato o convenio y debe comunicar a la universidad cualquier retraso, incumplimiento parcial o total de las obligaciones o irregularidades que se presenten durante la ejecución del contrato o convenio (RR 1092 de 2021, artículo 10º). Lo anterior incluye un control en el cumplimiento del contratista o conveniente respecto de los aportes al sistema de seguridad social integral (salud, pensiones y riesgos laborales) y parafiscales, conforme al ordenamiento jurídico, dejando constancia expresa.

CONCLUSIONES

- ✓ En la verificación de las carpetas de los contratos C-538/2021 (comedor universitario), C-439/2022 (servicio de combustible), C-405/2022 (mantenimiento vehicular) y C-537/2022 (aseo), se evidenció que no se encuentra la totalidad de los informes de supervisión, informes de los contratistas y planillas de seguridad social mensuales.
- ✓ Realizada la verificación de los 19 convenios con recursos, se evidenció que no se presenta cumplimiento total de entrega mensual en los informes de supervisión, según lo contemplado en el artículo 11 numeral 6 de la Resolución Rectoral 1092 del 2021. No se hayan soportes documentales que permitan identificar los recursos ingresados a la universidad ya que no se cuenta con la totalidad de los informes de supervisión mensuales que indiquen la ejecución financiera.
- ✓ Realizada la verificación de los 45 contratos CPS escogidos aleatoriamente, se evidenciaron 7 con novedades en la falta de entrega de planillas de pago de aportes al sistema de seguridad social, informes de actividades y certificados de cumplimiento del supervisor, ya que según lo argumentado por la oficina de contratación, 4 no presentaron cuentas de cobro, 1 está en proceso de aprobación por parte del supervisor para liquidación anticipada y 3 están en proceso de cesión de contrato.

ANEXOS



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co
Página PAGE * Arabic * MERGEFORMAT7 de NUMPAGES * Arabic *



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

Anexo 1. Lista de chequeo contratos y convenios supervisores

Elaboró:

Clara Natalia Rozo Forero
Profesional Control Interno

Sonia Clavijo
Profesional Control Interno

Revisó / Aprobó:

ELIANA ANDREA VACA ROJAS
Asesora Control Interno De Gestión



SC-CER 232438

