

FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME					
Día:	10	Mes:	07	Año:	2015

Macroproceso:	Proyección Social
Proceso:	Extensión
Líder de Proceso / Jefe(s) Dependencia(s):	Martha Elizabeth Hilarión Beltrán
Objetivo de la Auditoría:	Realizar la verificación del cumplimiento de los requisitos para la liquidación de los contratos celebrados a través de la División de Extensión de acuerdo con el procedimiento PS-EX-P-9.
Alcance de la Auditoría:	Efectuar la revisión de los archivos físicos (expedientes contractuales) de los contratos celebrados entre el 2009 y el 2014, a través de la División de Extensión, con el sector Defensa, entidades públicas y privadas.
Criterios de la Auditoría:	<ul style="list-style-type: none"> • El cumplimiento de los requisitos establecidos en el procedimiento Etapa Pos-Contractual por Extensión. • La adecuada suscripción de los documentos requeridos en la liquidación contractual.

Reunión de Apertura					Ejecución de la Auditoría				Reunión de Cierre						
Día	7	Mes	05	Año	2015	Desde	7/05/15 D / M / A	Hasta	30/06/15 D / M / A	Día		Mes		Año	2015

Jefe de Dependencia	Jefe Oficina de Control Interno	Audidores
Martha Elizabeth Hilarión Beltrán	Angélica María Páramo Gualteros	Angeline Zevoooluni Rodríguez María Paula Guerrero Rincón

RESUMEN EJECUTIVO

La Oficina de Control Interno de Gestión, dentro de su plan anual de auditorías incluyó la revisión y seguimiento a las actividades de la División de Extensión, particularmente a las relacionadas con la liquidación contractual, con el propósito de realizar una verificación al cumplimiento de los requisitos para la liquidación de los contratos celebrados con entidades públicas y privadas.

Se dio inicio a la auditoría con la reunión de apertura celebrada el pasado 7 de mayo, entre el equipo de trabajo de la División de Extensión y el equipo auditor de la Oficina de Control Interno de Gestión, en la cual fue socializado el programa de la auditoría, el objetivo y el alcance de la misma. Así mismo, fue solicitada la relación de los contratos celebrados por la Universidad desde la vigencia 2005 hasta la vigencia 2015.

La información fue suministrada en medio magnético el día 8 de mayo y con base en ella, se realizó la selección de la muestra y posterior solicitud de los expedientes contractuales físicos. El total de contratos celebrados para el lapso auditado ascendió a 244, de los cuales fueron verificados inicialmente 66 contratos.

En Comité de Extensión del 21 de mayo, se recibió por parte del señor Rector, la instrucción de revisar los 663 contratos que han sido liquidados desde el 2005 hasta la fecha. De esta forma, el proceso de auditoría se prolongó un mes y medio más con respecto a lo pactado en el programa de auditoría, teniendo en cuenta igualmente, el suministro de los expedientes contractuales por parte de la División de Extensión.

El equipo auditor realizó una verificación documental de los expedientes contractuales, suministrados por los responsables de la organización y custodia del archivo de la División de Extensión.

El presente documento, pretende hacer una descripción del estado de las liquidaciones de los contratos para el periodo comprendido entre el 2009 y el 2015.

OBSERVACIONES DE LA AUDITORÍA

De acuerdo con la información suministrada por la División de Extensión, durante las vigencias 2009 a 2014 se han liquidado 316 contratos, lo que corresponde al 47.66% del universo de contratos liquidados desde el 2005 que asciende a 663.

A continuación se hace una descripción detallada por vigencias del estado de liquidación de los contratos celebrados por la Universidad Militar Nueva Granada.

Vigencia 2009

Para la vigencia 2009 fueron suscritos 82 contratos encontrándose el 100% de ellos liquidados.

AÑO	2009
LIQUIDADADO	82
REVISADOS	59
PENDIENTES POR REVISAR	23

OBSERVACIONES	
ACTA DE LIQUIDACIÓN	47
SIN ACTA	8
ANULADO	0
TRANSFERENCIA DOCUMENTAL	4
TOTAL	59

Contratos cuya acta de liquidación no se evidenció en el expediente contractual:

No.	ENTIDAD	CONVENIO
1	IMA-SUACA No. 001-2009	Contrato Interadministrativo No. 001-00-P-IMA-SUACA-2009 celebrado entre el Ministerio de Defensa Nacional - Fuerza Aérea Colombiana - Instituto Militar Aeronáutico y UMNG.
2	CORMAGDALENA 007-2009	Contrato Interadministrativo No. 0 - 0007-2009, celebrado entre la Corporación Autónoma Regional del Río Grande de la Magdalena - CORMAGDALENA - y la UMNG.
3	CORMAGDALENA 0-0008 - 2009	Contrato Interadministrativo No. 0 - 0008-2009, celebrado entre la Corporación Autónoma Regional del Río Grande de la Magdalena - CORMAGDALENA - y la UMNG.
4	CORMAGDALENA 0-0009 - 2009	Contrato Interadministrativo No. 0 - 0009-2009, celebrado entre la Corporación Autónoma Regional del Río Grande de la Magdalena - CORMAGDALENA - y la UMNG.
5	AGENCIA LOGISTICA 006-2009	Contrato Interadministrativo No 006 de 2009, celebrado entre la Agencia Logística de las Fuerzas Militares y la UMNG.
6	EDUPED	Convenio celebrado entre EDUPED y la UMNG
7	ALCALDIA MAYOR DE BOGOTÁ No. 693-2009	Contrato Interadministrativo N°693 de 2009, celebrado entre Secretaria General de la Alcaldía Mayor de Bogotá y la UMNG.
8	POLICIA NACIONAL-DIRECCIÓN DE SANIDAD 07-5-20174-2009	Contrato Interadministrativo No.07-5-20174 de 2009, celebrado entre la Nación - Policía Nacional - Dirección de Sanidad y la UMNG.

A continuación se relacionan los contratos que no fueron suministrados durante el proceso de auditoría:

No.	ENTIDAD	CONVENIO
1	FISCALIA 0006 - 2009	Contrato Interadministrativo No. 0006 de 2009, celebrado entre la Fiscalía General de la Nación y la UMNG
2	ESDEGUE 32 - 2009	Contrato Interadministrativo de Prestación de Servicios No. 32/2009, celebrado entre el Ministerio de Defensa Nacional - Comando General de las Fuerzas Militares - Escuela Superior de Guerra - Departamento Administrativo y la UMNG
3	"INTERNATIONAL PARK OF CREATIVITY" - 2009	Contrato de Arrendamiento entre la UMNG y el "International Park of Creativity"
4	SARGENTOS MAYORES-EMBAJADA W913FT-09-P-0136-2009	Contrato No.W913FT-09-P-136 de 2009 Diplomados Sargentos Mayores - Embajada Americana Escuela de Relaciones Civiles y Militares
5	MDN - EMBAJADA No W913FT - 09 - P - 0154/2009	Ministerio de Defensa Nacional-Dirección Ejecutiva de la Justicia Penal Militar - Embajada Americana y la UMNG
6	MINISTERIO DEL INTERIOR Y DE JUSTICIA No. 02 de 2009	Contrato de Prestación de Servicios No. 02 de 2009, celebrado entre el Fondo para la Participación y el Fortalecimiento de la Democracia y la UMNG
7	PROCURADURÍA ACTA No. 13 - 2009	Acta de Compromiso No. 13-2009, Programa de Capacitación del Sistema de Información Misional - SIM
8	MINDEFENSA COMANDO GENERAL No. 76-2009	Contrato Interadministrativo No. 076-2009, celebrado entre el Ministerio de Defensa Nacional - Comando General Fuerzas Militares y la UMNG
9	ESCUELA DE CADETES PONAL 69-7-10150-2009	Contrato de Prestación de Servicios Profesionales PN ECSAN No.69-7-10150-09, celebrado de la Escuela de Cadetes de la Policía General Francisco de Paula Santander y la UMNG
10	ASCON	Convenio celebrado entre la UMNG Y ASCON
11	SECRETARIA DE HACIENDA No.583-2009	Contrato Interadministrativo No. 050000-583-0-2009, celebrado entre la Alcaldía Mayor de Bogotá-Secretaria de Hacienda y la UMNG
12	FUERZA AEREA COLOMBIANA - CPS No.235-2009	Contrato de Prestación de Servicios No. 235-00-A-COFAC-JEA-2009, celebrado entre el Ministerio de Defensa Nacional - Fuerza Aérea Colombiana y la UMNG
13	POLICIA NACIONAL No 69-7-10213-09	Contrato No.69-7-10213-09, celebrado entre la Escuela de Cadetes de la Policía General Francisco de Paula Santander y la UMNG

No.	ENTIDAD	CONVENIO
14	SECRETARIA GENERAL DE LA ALCALDIA MAYOR DE BOGOTA No.563-2009	Contrato Interadministrativo No.2213100-563-2009, celebrado entre la Alcaldía Mayor-Secretaria General y la UMNG
15	POLICIA NACIONAL DE COLOMBIA - ESCUELA DE SEGURIDAD VIAL No.78-5-30051-09	Contrato Interadministrativo No.78-5-30051-09, celebrado entre la Policía Nacional de Colombia - Escuela de Seguridad Vial y la UMNG
16	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO DE SERVICIOS No 151-2009	Contrato Interadministrativo de Servicios N° 151 de 2009, celebrado entre el MDN-Comando General de las Fuerzas Militares y la UMNG
17	ALCALDIA MAYOR DE BOGOTÁ No. 2214100-692	Convenio Interadministrativo No.2214100-692 de 2009, celebrado entre la Secretaría General de la Alcaldía Mayor de Bogotá y la UMNG
18	DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES-DIAN No.026-111-2009	Contrato Interadministrativo N° 026-111-2009, celebrado entre la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales y la UMNG
19	CORPORACIÓN DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA PARA EL DESARROLLO DE LA INDUSTRIA NAVAL MARÍTIMA Y FLUVIAL COTECMAR P035242	Orden de Servicio PO35242
20	DAS 090-2009	Contrato de Prestación de Servicios de CapacitacionNo.090 de 2009, celebrado entre el Fondo Rotatorio del Departamento Administrativo de Seguridad-DAS y la UMNG
21	COTECMAR P034736-2009	Orden de Servicio P034736, celebrado entre Cotecmar y la UMNG
22	DIRECCIÓN GENERAL DE SANIDAD 218-CEMED - 2009	Contrato Interadministrativo 218 - CEMED de 2009, celebrado entre la Dirección General de Sanidad Militar y la UMNG
23	MUNICIPIO DE NEIVA - 2009	Contrato Interadministrativo de Prestación de Servicios Profesionales, celebrado entre el Municipio de Neiva - Secretaria de Salud Municipal y la UMNG

Vigencia 2010

Para la vigencia 2010 fueron suscritos 115 contratos de los cuales se encuentran liquidados 114, lo que corresponde al 99.13% de los contratos suscritos.

AÑO	2010
LIQUIDADADO	114
REVISADOS	78
PENDIENTES POR REVISAR	36

OBSERVACIONES	
ACTA DE LIQUIDACIÓN	68
SIN ACTA	4
ANULADO	2
CONVENIO MARCO	4
TOTAL	78

A continuación se relacionan los contratos cuya acta de liquidación no se evidenció en el expediente contractual:

NO.	ENTIDAD	CONVENIO
1	POLICIA NACIONAL DIRECCION DE ANTINARCOTICOS No 02-5-10008-2010	Policía Nacional Dirección Antinarcoóticos No 02-5-10008-2010 y la UMNG
2	MDN-FUERZA AEREA COLOMBIANA 008-00-A-COFAC-JEA-2010	Contrato Interadministrativo de Prestación de Servicios No.008-00-A-COFAC-JEA de 2010, celebrado entre el MDN-Fuerza Aérea Colombiana y la UMNG
3	SIMEX DE COLOMBIA S.A	Simex de Colombia
4	FDL SUBA 004 DE 2010	Contrato Interadministrativo de Cofinanciación no 004 de 2010, celebrado entre el Fondo de Desarrollo Local de Suba y la UMNG

A continuación se relacionan los contratos que no fueron suministrados durante el proceso de auditoría:

No.	ENTIDAD	CONVENIO
1	ESCUELA MILITAR DE CADETES	Ejército Nacional
2	EMBAJADA AMERICANA W913FT-10-P-0072	Embajada Americana W913FT-10-P-0072
3	METROLOGIA BASICA	SIPRO
4	AGENCIA LOGISTICA	Agencia Logística 03 de 2010
5	122 BASEM-2010	Ministerio de Defensa Nacional

No.	ENTIDAD	CONVENIO
6	FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA 077-5-2010	Contrato Interadministrativo No 077-5-2010
7	FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA 078-5-2010	Contrato Interadministrativo No 078-5-2010
8	FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA No 119-5-2010	Contrato Interadministrativo No 119-5-2010
9	FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA No 120-5-2010	Contrato Interadministrativo No 120-5-2010
10	FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA No 121-5-2010	Contrato Interadministrativo No 121-5-2010
11	FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA No 132-5-2010	Contrato Interadministrativo No 132-5-2010
12	MDN -EJERCITO NACIONAL No 798-2010	Contrato Interadministrativo No 798 de 2010, celebrado entre el MDN-Ejército Nacional y la UMNG
13	FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA No 124-5-2010	Contrato Interadministrativo No 124-5-2010
14	FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA No 125-5-2010	Contrato Interadministrativo No 125-5-2010
15	FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA No 126-5-2010	Contrato Interadministrativo No 126-5-2010
16	FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA No 127-5-2010	Contrato Interadministrativo No 127-5-2010
17	FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA No 128-5-2010	Contrato Interadministrativo No 128-5-2010
18	FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA No 129-5-2010	Contrato Interadministrativo No 129-5-2010
19	FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA No 131-5-2010	Contrato Interadministrativo No 131-5-2010
20	FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA No 133-5-2010	Contrato Interadministrativo No 133-5-2010
21	FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA No 134-5-2010	Contrato Interadministrativo No 134-5-2010
22	FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA No 135-5-2010	Contrato Interadministrativo No 135-5-2010

No.	ENTIDAD	CONVENIO
23	FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA No 136-5-2010	Contrato Interadministrativo No 136-5-2010
24	FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA No 137-5-2010	Contrato Interadministrativo No 137-5-2010
25	FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA No 138-5-2010	Contrato Interadministrativo No 138-5-2010
26	FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA No 139-5-2010	Contrato Interadministrativo No 139-5-2010
27	FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA No 141-5-2010	Contrato Interadministrativo No 141-5-2010
28	FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA NO 142-5-2010	Contrato Interadministrativo No 142-5-2010
29	FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA NO 143-5-2010	Contrato Interadministrativo No 143-5-2010
30	FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA NO 144-5-2010	Contrato Interadministrativo No 144-5-2010
31	FONDO ROTATORIO DE LA POLICIA NO 145-5-2010	Contrato Interadministrativo No 145-5-2010
32	FUERZAS MILITARES DE COLOMBIA	Fuerzas Militares de Colombia - Escuela Superior de Guerra Solicitud 104936
33	C.I EXPLOTACION MINERA DE COLOMBIA S.A	C.I. Explotación Minera de Colombia S.A
34	MINISTERIO DEL INTERIOR Y JUSTICIA	Contrato Interadministrativo No 137 de 2010, celebrado entre la Nación-Ministerio del Interior y Justicia Instituto Nacional Penitenciario y Carcelario-Inpec y la UMNG
35	MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL	Contrato Interadministrativo No 301-00-A-COFAC-JEA-2010, celebrado entre el Ministerio de Defensa Nacional - Fuerza Aérea Colombiana y la UMNG
36	CENTRO DE REHABILITACION INTEGRAL DE BOYACA	Contrato Interadministrativo No 01 de 2010, celebrado entre la Empresa Social del Estado - Centro de Rehabilitación Integral de Boyacá y La UMNG

Vigencia 2011

Para la vigencia 2011 fueron suscritos 32 contratos de los cuales se encuentran liquidados 31, lo que corresponde al 96.87% de los contratos suscritos.

AÑO	2011
LIQUIDADO	31
REVISADOS	27
PENDIENTES POR REVISAR	4

OBSERVACIONES	
ACTA DE LIQUIDACIÓN	27
TOTAL	27

Es importante mencionar que una vez revisados los expedientes contractuales correspondientes a la vigencia 2011, que fueron suministrados por la División de Extensión, se evidenció el cumplimiento de los requisitos de liquidación establecidos en el procedimiento PS-EX-P-9.

A continuación se relacionan los contratos que no fueron suministrados durante el proceso de auditoría:

No.	ENTIDAD	CONVENIO
1	ORDEN No P048115 - 2011 - CELEBRADO POR COTECMAR	Orden No P048115 -2011
2	INVEVAR SANTA MARTA - ORDEN DE SERVICIO OS 045-2011	Orden de Servicio os 045-2001, celebrado entre el Instituto de Investigaciones Marinas y Costera INVEVAR Santa Marta y la UMNG
3	FONDO DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD DE BOGOTA	Contrato Interadministrativo de 2011, celebrado entre el Fondo de Vigilancia y Seguridad de Bogotá DC y la UMNG
4	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE SUBA No 09 de 2011	Contrato Interadministrativo de Cofinanciación N°09 de 2011
5	ESDEGUE 050 2011	Contrato Interadministrativo No 050 ESDEGUE 2011, celebrado entre el Ministerio de Defensa Nacional-Comando General de la Fuerzas Militares-Escuela Superior de Guerra y la UMNG
6	ORDEN No P048115 - 2011 - CELEBRADO POR COTECMAR	Orden No P048115 -2011

Vigencia 2012

Para la vigencia 2012 fueron suscritos 49 contratos de los cuales se encuentran liquidados 48, lo que corresponde al 97.95% de los contratos suscritos.

AÑO	2012
LIQUIDADO	48
REVISADOS	45
PENDIENTES POR REVISAR	3

OBSERVACIONES	
ACTA DE LIQUIDACIÓN	41
SIN ACTA	3
ACTA EN PROCESO DE FIRMA	1
TOTAL	45

A continuación se relacionan los contratos cuya acta de liquidación no se evidenció en el expediente contractual:

No.	ENTIDAD	CONVENIO
1	ESDEGUE 59 DE 2012	Contrato Interadministrativo ESDEGUE 59 de 2012
2	MDN - FUERZA AÉREA COLOMBIANA	Contrato de Prestación de Servicios No 35-00-A-COFAC-DEXCO-2012, celebrado entre el MDN - Fuerza Aérea Colombiana y la UMNG
3	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE BOSA	Convenio Interadministrativo No 125-2012, celebrado entre el Fondo de Desarrollo Local de Bosa y la UMNG.

A continuación se relacionan los contratos que no fueron suministrados durante el proceso de auditoría:

No.	ENTIDAD	CONVENIO
1	PRIMER SIMPOSIO COLOMBIANO EN QUIMICA AGRICOLA	Resolución No 981 del 06 de junio de 2012, UMNG
2	FONDO DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES	Convenio Interadministrativo No 975 de 2012, celebrado entre el Fondo de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones y la UMNG
No.	ENTIDAD	CONVENIO
3	FONDO ROTATORIO DE LA POLICÍA - FORPO	Contrato Interadministrativo No 282-5-2012, celebrado entre el Fondo Rotatorio de la Policía y la UMNG

Vigencia 2013

Para la vigencia 2013 fueron celebrados 27 contratos encontrándose el 100% de ellos, liquidados.

AÑO	2013
LIQUIDADO	27
REVISADOS	24
PENDIENTES POR REVISAR	3

OBSERVACIONES	
ACTA DE LIQUIDACIÓN	21
SIN ACTA	3
TOTAL	24

A continuación se relacionan los contratos cuya acta de liquidación no se evidenció en el expediente contractual:

No.	ENTIDAD	CONVENIO
1	FONDO DE DESARROLLO LOCAL DE USME	No. 177-2013
2	CÁMARA DE COMERCIO	No. 4500075187-2013
3	CÁMARA DE COMERCIO	No. 4500078043-2013

A continuación se relacionan los contratos que no fueron suministrados durante el proceso de auditoría:

No.	ENTIDAD	CONVENIO
1	DEFENSA JURIDICA DEL ESTADO 13 DE 2013	No. 13 de 2013
2	MDN - FUERZA AEREA COLOMBIANA - INSTITUTO MILITAR AERONÁUTICO	No. 008-00-P-IMA-SUACA-2013
3	FUNDACIÓN SOCIAL COLOMBIANA CEDAVIDA	No. 1 DE 2013

Vigencia 2014

Para la vigencia 2014 fueron celebrados 21 contratos, de los cuales se encuentran liquidados 14, lo que corresponde al 66.66% de los contratos celebrados.

AÑO	2013
LIQUIDADADO	14
REVISADOS	14
PENDIENTES POR REVISAR	0

OBSERVACIONES	
ACTA DE LIQUIDACIÓN	14
TOTAL	14

Es importante mencionar que una vez revisados los expedientes contractuales correspondientes a la vigencia 2014 que fueron suministrados por la División de Extensión, se evidenció el cumplimiento de los requisitos de liquidación establecidos en el procedimiento PS-EX-P-9.

Así mismo, se evidenciaron contratos cuyas actas de liquidación carecían de la fecha de suscripción, así como expedientes contractuales archivados en carpetas mal rotuladas, situación que genera dificultades en la utilización y organización documental.

A continuación se destacan las principales inconsistencias evidenciadas durante el proceso auditor:

No.	VIGENCIA	CONTRATO	OBSERVACIÓN
1	2010	Contrato de Prestación de Servicios celebrado entre Bayer S.A. y la UMNG	La carpeta contiene información correspondiente a otro contrato
2		Contrato Interadministrativo No.R6DL No 42 RASIM-ESICI-2010, celebrado entre el Ministerio de Defensa Nacional y la UMNG	La carpeta se encontraba mal rotulada
3		Contrato Interadministrativo No 146-5-2010, celebrado entre el Fondo Rotatorio de la Policía Nacional y la UMNG	El acta de liquidación carecía de la firma del señor BG Saúl torres Mojica - Director General del Fondo Rotatorio de la Policía y no se evidenció la fecha de suscripción de la citada acta.
No.	VIGENCIA	CONTRATO	OBSERVACIÓN
1	2012	Convenio Interadministrativo No 125-2012, suscrito entre el Fondo de Desarrollo Local de Bosa y la UMNG	En el expediente contractual sólo se evidenciaron las actas de liquidación con el Operador (ASECUM)
2		Contrato Interadministrativo No 552 de 2012, suscrito entre la Nación - Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio y la UMNG	En el expediente contractual se evidenciaron varias copias del acta de liquidación suscrita con el operador (ASECUM)

CONCLUSIONES DE LA AUDITORÍA

- Durante la presente administración (2009 a la fecha) se han suscrito 327 contratos, de los cuales se han liquidado 316, lo que corresponde al 96.63%.
- El proceso de auditoría permitió evidenciar la gestión que desde la División de Extensión, se ha adelantado para cumplir con todas las etapas contractuales y liquidar los convenios celebrados con las diferentes entidades públicas y privadas, y la Universidad.
- Como quiera que la Universidad celebra mediante Contratos Interadministrativos, Convenios Marco, Contratos de Prestación de Servicio, Órdenes de Pedido, Resoluciones, entre otros, diferentes tipos de negocios, no se evidenció documento que defina el requisito aplicable para la liquidación contractual en cada uno de los casos.
- Se evidenciaron documentos sin firma.
- No fue posible revisar el ciento por ciento de los contratos en atención a que de acuerdo a las normas de archivo documental, se encuentran en el archivo del Campus Cajicá. Al cotejar la información con el personal de la División, no se evidenció relación de los expedientes contractuales que fueron trasladados al archivo de campus; De acuerdo a lo informado por el antiguo administrador del archivo, esta documentación fue enviada con el fin de liberar espacio para recibir una auditoría y no se cuenta con inventario de la documentación trasladada.
- Si bien el apoyo recibido por parte del personal de la División de Extensión y específicamente del personal del archivo, es de destacar por su profesionalismo, dedicación y apoyo en el suministro de la información, es importante mencionar que la falta de organización de los expedientes contractuales fue un factor que dificultó la labor de auditoría.
- Se evidenciaron carpetas mal rotuladas y sin numeración, lo que dificulta la ubicación de la información. Existen expedientes contractuales que constan de varias carpetas (entre 3 y 17 en algunos casos), que de acuerdo a las normas del Archivo General de la Nación, deberían resguardar información cronológicamente, sin embargo, los documentos de liquidación no reposaban en las últimas carpetas y no se evidenció un orden en su custodia.
- Es importante resaltar que la documentación correspondiente a las vigencias 2013, 2014 y 2015, se encuentra adecuadamente archivada conservando las normas establecidas por el Archivo General de la Nación y los lineamientos institucionales.

RECOMENDACIONES

1. Fortalecer los mecanismos de control y seguimiento al proceso de liquidación contractual, con el fin de asegurar la adecuada suscripción de los documentos.
2. Continuar con la organización del archivo documental de la División, con el propósito de dar cumplimiento a lo establecido en la Ley General de archivo, las Tablas de Retención Documental, y de esta forma garantizar la adecuada custodia de los documentos allí contenidos.

ANGÉLICA MARÍA PÁRAMO GUALTEROS
Jefe Oficina de Control Interno de Gestión