



<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3

**INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA PASCUAL BRAVO  
OFICINA ASESORA DE EVALUACIÓN Y CONTROL**

**INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO CORRESPONDIENTE  
AL CUARTO TRIMESTRE DE 2021**

**WILLIAM ECHAVARRIA LOTERO**

**JEFE OFICINA ASESORA DE EVALUACIÓN Y CONTROL**

**MEDELLIN  
2022**

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022



<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3

## TABLA DE CONTENIDO

INTRODUCCIÓN.....	3
OBJETIVO.....	3
ALCANCE.....	3
METODOLOGÍA.....	4
MARCO NORMATIVO.....	4
ANÁLISIS COMPARATIVO - SEGUIMIENTO ANUAL AL GASTO INSTITUCIONAL.....	7
<u>RECOMENDACIONES</u>	
<u>CONCLUSIONES.....</u>	8

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3

## 1. INTRODUCCIÓN

El Sistema de Control Interno tiene como propósito lograr la eficiencia, eficacia y transparencia en el ejercicio de las funciones de las entidades que conforman el Estado Colombiano, así como integrar de manera armónica, dinámica y efectiva, el correcto funcionamiento interno de las mismas. Por lo anterior, la Oficina Asesora de Evaluación y Control de la Institución Universitaria Pascual Bravo, rinde el informe de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público correspondiente al cuarto trimestre de 2021, en cumplimiento de:

- Decreto 1737 de 1998 *“Por el cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público”*.
- Decreto 984 del 14 de mayo de 2012 *“Por el cual se modifica el artículo 22 del decreto 1737 de 1998”*.

Todos emanados de la Presidencia de la República.

## 2. OBJETIVO:

Rendir el informe de Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público donde se evalúa el grado de cumplimiento de las políticas en materia de austeridad en el gasto por parte de la Institución Universitaria Pascual Bravo.

## 3. ALCANCE

El informe corresponde al cuarto trimestre comprendido entre el 1 de octubre al 30 de diciembre de 2021.

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3

#### 4. METODOLOGÍA

Para la rendición del presente informe se solicitó a la Oficina de Gestión Financiera, la ejecución presupuestal de Gastos y las cuentas de la relación de pagos inmersas en el periodo evaluado, teniendo en cuenta los siguientes conceptos:

- Gastos de personal (Honorarios, Remuneración Servicios Técnicos).
- Gastos generales (En publicaciones, viajes y viáticos, papelería y telefonía, servicios públicos, eventos y capacitaciones, comunicación y transporte), los cuales hacen parte de la austeridad del gasto.

El informe de Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público del cuarto trimestre de 2021 se elaboró a través de un análisis comparativo con el Informe del cuarto trimestre de 2020, con el objetivo de realizar un adecuado monitoreo a las erogaciones efectuadas por la Institución Universitaria Pascual Bravo, logrando dar cumplimiento al Rol de Evaluación y seguimiento de las Oficinas de Control Interno.

#### 5. MARCO NORMATIVO

- **Ley 87 de 1993** “Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado”
- **Decreto 1737 de 1998** “por el cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del tesoro publico”.
- **Decreto 984 de 2012** “Por el cual se modifica el artículo 22 del decreto 1737 de 1998”. Presentación del informe de austeridad por parte de los jefes de control interno en forma Trimestral.
- **Decreto 26 de 1998.** “Por el cual se dictan normas de austeridad en el gasto público”.

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3

- **Directiva Presidencial 04 del 3 de abril de 2012.** Eficiencia administrativa y lineamientos de la política cero papeles en la Administración Pública.
- **Decreto 1738 de 1998.** “Por el cual se dictan medidas para la debida recaudación y administración de las rentas y caudales públicos tendientes a reducir el gasto público”.
- **Artículo 81 Plan austeridad del Gasto Ley 1940 de 2018** “Por la cual se decreta el presupuesto de rentas y recursos de capital y ley de apropiaciones para la vigencia fiscal del 1o. de enero al 31 de diciembre de 2019”
- **Decreto 2785 de 2011** “Por medio del cual se modifica parcialmente el artículo 4° del Decreto 1737 de 1998”. Prohibición de pacto de remuneración superior a la remuneración mensual establecida por el jefe de la entidad.
- **Resolución Rectoral 727 del 03 de noviembre de 2011** “Por medio de la cual se establecen medidas para la asignación de teléfonos celulares, planes de datos e internet móvil con cargo a recursos públicos del Instituto Tecnológico Pascual Bravo – Institución Universitaria”.
- **Directiva presidencial N° 09 del 09 de noviembre de 2018 (deroga la directiva 01 del 10 de febrero de 2016),** “Dentro de una política pública de austeridad, eficiencia, economía y efectividad que debe prevalecer en la rama ejecutiva del orden nacional, y con el fin de obrar de manera responsable y hacer prevalecer el principio de economía, en el marco de las normas sobre austeridad del gasto público”.
- **Ley 1940 de 2018** “Por la cual se decreta el presupuesto de rentas y recursos de capital y ley de apropiaciones para la vigencia fiscal del 1o. De enero al 31 de diciembre de 2019”.
- **Resolución Rectoral 311 del 11 de abril de 2019** “Por medio del cual se establece el Plan de Austeridad en el gasto público para la Institución Universitaria Pascual Bravo”.

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3

- **Decreto 403 de marzo 16 de 2020** “Por el cual se dictan normas para la correcta implementación del Acto Legislativo 04 de 2019 y el fortalecimiento del control fiscal”
- **Decreto 1009 de julio 14 de 2020** “Por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto”
- Guía de Transparencia en la Contratación Estatal Durante la Pandemia del COVID-19 Versión 01 abril 06 de 2020. Colombia Compra Eficiente
- Marco internacional para la Práctica Profesional de la Auditoría Interna. IIA Colombia (Instituto de Auditores Internos de Colombia) Normas 1100 *Independencia y Objetividad*, 2100 *Naturaleza del trabajo*, 2120 *Gestión de Riesgos* y 2130 *Control*.
- Guía de auditoría interna basada en riesgos para entidades públicas Versión 4, Julio 2020 (Departamento Administrativo de la Función Pública).

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3

## 6. ANALISIS COMPARATIVO – SEGUIMIENTO ANUAL AL GASTO INSTITUCIONAL

En la siguiente tabla se pueden observar los valores correspondientes a los gastos efectuados en el cuarto trimestre de 2021 de la Institución Universitaria Pascual Bravo.

CONCEPTO DE GASTO	VALOR PAGADO TRIMESTRE IV 2021	VALOR PAGADO TRIMESTRE IV 2020	VARIACION	VARIACION PORCENTAJE
<b>SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS</b>	<b>3.594.474.922</b>	<b>2.699.976.061</b>		
HONORARIOS	280.869.346	112.621.368	168.247.978	149,39%
REMUNERACION SERV TECNICOS	3.313.605.576	2.587.354.693	726.250.883	28,07%
<b>GASTOS GENERALES</b>	<b>1.765.619.069</b>	<b>1.983.773.048</b>	- 218.153.979	-11,00%
MATERIALES Y SUMINISTROS	530.445.772	316.342.262	214.103.510	67,68%
MANTENIMIENTO	655.484.311	810.075.462	- 154.591.151	-19,08%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	95.088.494	4.562.252	90.526.242	1984,24%
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	81.295.944	59.874.401	21.421.543	35,78%
ARRENDAMIENTOS	65.734.352	86.566.050	- 20.831.698	-24,06%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	26.670.021	1.581.397	25.088.624	1586,48%
CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	18.784.610	494.877.023	- 476.092.413	-96,20%
<b>SERVICIOS PUBLICOS</b>				
ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO	47.770.459	42.155.011	5.615.448	13,32%
ENERGIA	216.372.891	104.871.775	111.501.116	106,32%
INTERNET	22.626.274	20.433.145	2.193.129	10,73%
TELEFONIA MOVIL CELULAR	1.365.429	1.376.826	- 11.397	-0,83%
TELEFONO,FAX	3.491.286	3.197.433	293.853	9,19%
GAS	489.226	37.860.011	- 37.370.785	-98,71%

Fuente: Gestión financiera Institución Universitaria Pascual Bravo

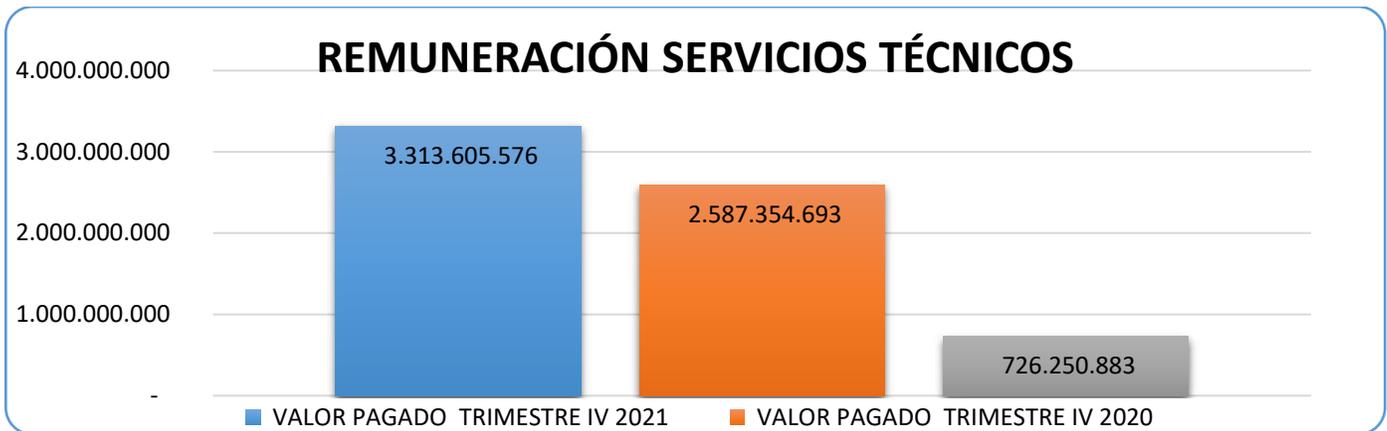
<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022



<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3

## REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS

CONCEPTO DE GASTO	VALOR PAGADO TRIMESTRE IV 2021	VALOR PAGADO TRIMESTRE IV 2020	VARIACION	VARIACION PORCENTAJE
REMUNERACION SERV.TECNICOS	3.313.605.576	2.587.354.693	726.250.883	28,07%



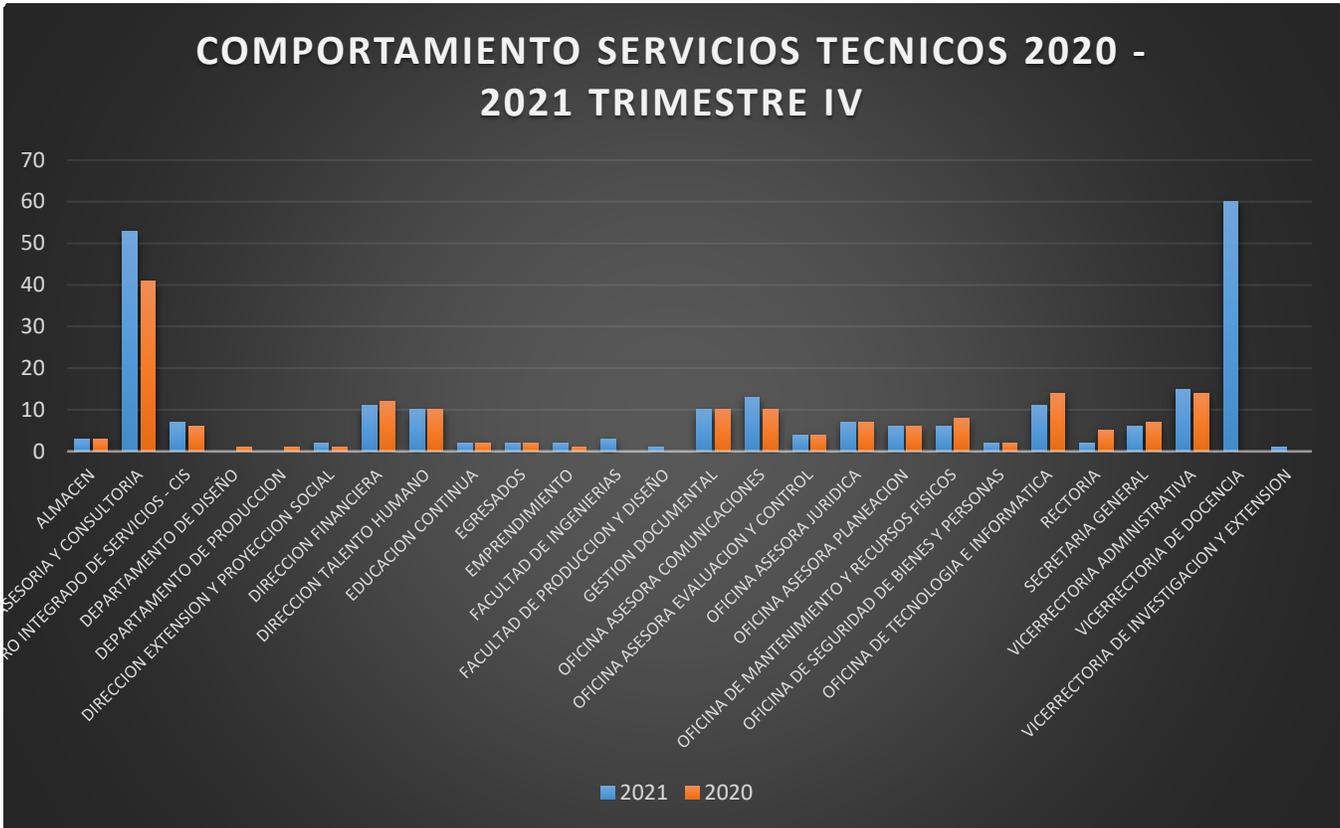
FUENTE: OFICINA ASESORA DE EVALUACIÓN Y CONTROL

El rubro remuneración servicios técnicos registró pagos para el cuarto trimestre de 2021 por valor de **\$3.313.605.576**, presentando aumento del **28.07 %**, con respecto al cuarto trimestre de la vigencia 2020.

A continuación, se relaciona el comportamiento del personal prestador de servicios técnicos por cada dependencia en el cuarto trimestre de los años 2020 y 2021.

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3



Fuente: Oficina Asesora de Evaluación y Control Institución Universitaria Pascual Bravo

Se evidenció que se presentaron aumentos considerables, según lo muestra el grafico anterior en la dependencia de Vicerrectoría de Docencia y en el rubro de Asesoría y Consultoría:

Centros de Costos	2021	2020
ASESORIA Y CONSULTORIA	53 pagos	41 pagos
VICERRECTORIA DE DOCENCIA	60 pagos	0

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3

Con relación al rubro de Asesoría y Consultoría, en visita en sitio con la líder de Extensión y Proyección Social, se constató que hubo más contratación en razón de fortalecer el equipo de trabajo para los siguientes aspectos:

- Liquidación contrato buen comienzo
- Convenio de sapiencia
- Vr. Agregado en la estrategia gestión del conocimiento.

De acuerdo con la información recibida por parte de Financiera para el informe de Ley “Austeridad en el Gasto”, se revisaron los gastos efectuados en el cuarto trimestre de 2021. En dicha información, la Oficina Asesora de Evaluación y Control, observo un aumento significativo en uno de los rubros de Asesorías y Consultorías, dentro de los pagos, se evidencia uno con mayor valor pagado “La Fundación Pascual Bravo” por valor de **\$719.169.151**, en el cual se solicitaron algunos comprobantes de egreso para validar dichos pagos.

11	SERTECOPY S.A.S.	338.890	-	-	-
12	<b>ASESORIA Y CONSULTORIA</b>	<b>847.188.943</b>	<b>314.393.740</b>	<b>304.026.032</b>	<b>1.465.608.715</b>
13	ALBA LUZ RIOS FORONDA	7.332.975	3.666.488	5.255.299	16.254.762
14	ANDERSON FERNEY CASTRO ÁLVAREZ	6.133.724	3.066.862	3.066.862	12.267.448
15	ANGEL SIMON ARANGO CASTRILLON	-	-	3.000.000	3.000.000
16	ANGIE LIZZETH ROMAN VELANDIA	10.833.050	5.416.525	5.416.525	21.666.100
17	BIBIANA ARIAS VALENCIA	6.133.724	3.066.862	3.066.862	12.267.448
18	CARLOS LOPEZ ROMERO	8.283.333	816.667	3.500.000	12.600.000
19	CATALINA IRENE GÓMEZ AGUDELO	8.897.344	4.448.672	4.448.672	17.794.688
20	CESAR AUGUSTO MEJIA PEREZ	8.897.344	4.448.672	4.448.672	17.794.688
21	CLAUDIA SANCHEZ CARDONA	1.533.431	-	-	1.533.431
22	CLAUDIA PATRICIA LOPEZ TANGARIFE	4.944.523	-	-	4.944.523
23	DEISY VERONICA TORO VELEZ	10.833.050	5.416.525	5.416.525	21.666.100
24	DEYSON PIEDRAHITA ECHEVERRI	6.133.724	3.066.862	3.066.862	12.267.448
25	ESTEFANÍA GALLEGO AGUDELO	4.003.806	2.001.903	2.001.903	8.007.612
26	FELIPE GONZALEZ QUINTERO	8.897.344	4.448.672	4.448.672	17.794.688
27	FELIPE ORTIZ HOYOS ORTIZ HOYOS	8.897.344	4.448.672	4.448.672	17.794.688
28	FERNANDO ESTEBAN GAVIRIA MENESES	8.897.344	4.448.672	4.448.672	17.794.688
29	<b>FUNDACION PASCUAL BRAVO</b>	<b>462.443.865</b>	<b>132.574.378</b>	<b>124.150.908</b>	<b>719.169.151</b>
30	GLADIZ MARINA GÓMEZ ACEVEDO	7.041.483	5.416.525	5.416.525	17.874.533
31	GLORIA LUCIA TABORDA AREIZA	10.833.050	5.416.525	5.416.525	21.666.100
32	HADYS VANESSA ZULUAGA PÉREZ	10.833.050	5.416.525	5.416.525	21.666.100
33	JHON ALEJANDRO VELEZ FRANCO	4.003.806	2.001.903	2.001.903	8.007.612
34	JORGE AGUSTÍN AGÁMEZ ORTEGA	8.897.344	4.448.672	4.448.672	17.794.688
35	JORGE ANDRES RAMIREZ SIERRA	8.897.344	4.448.672	3.558.938	16.904.954

En visita en sitio (virtual) con la Jefe de Extensión y Proyección Social, realizada el día 16 de febrero/2022 le solicitamos información al respecto y nos manifiesta que esta información nos la explica Financiera, allí solicitamos los comprobantes de egreso correspondiente a estos pagos y nos indican que cualquier información contractual que se requiera debe ser solicitada a la Oficina Asesora de Extensión y

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022



<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3

Proyección Social y son ellos quien nos deben dar las explicaciones correspondientes con el tema. En el comprobante de egreso 97037 del 28 de diciembre del 2021, se observa el contrato 004 del 2021 Fomento a la actividad de promoción científica y tecnológica para brindar apoyo humano, técnico, innovador, científico y administrativo para apoyar las actividades de ciencia, tecnología e innovación” entre la Institución Universitaria Pascual bravo y la Fundación Pascual Bravo.

**Información general**

Identificación del contrato

ID del contrato en SECOP: CO1\_PCCNTR.2596761  
 Versión del contrato: 5  
 Estado del contrato: En ejecución  
 Fecha de generación del estado: 17/06/2021 5:39:47 PM @UTC-05:00 Bogotá, Lima, Quito  
 Número del Contrato: CT 004 DE 2021

Objeto del contrato  
 Fomento a la actividad de promoción científica y tecnológica para brindar apoyo humano, técnico, innovador, científico y administrativo para apoyar las actividades de ciencia, tecnología e innovación del Contrato Interadministrativo 003353C-20 suscrito entre la Institución Universitaria Pascual Bravo con el Metro de Medellín y cuyo objeto es Formación del personal necesario para la operación y movimiento de los buses en las líneas comerciales, peajes y talleres requeridos por la Empresa de Tran

Tipo de Contrato  
 Prestación de servicios

¿Asociado a otro contrato?  Sí  No  
 Duración del contrato: 130 Días  
 Fecha de inicio de contrato: 7/07/2021 9:00:00 PM @UTC-05:00 Bogotá, Lima, Quito  
 Fecha de terminación del contrato: 2 horas para terminar (28/09/2021 11:59:00 PM @UTC-05:00 Bogotá, Lima, Quito)

Tiempo adiciones en días: 1 días  
 Liquidación:  Sí  No  
 Obligaciones Ambientales:  Sí  No  
 Obligaciones pos consumo:  Sí  No  
 Reversión:  Sí  No

Información de la Entidad Estatal contratante

**Institución universitaria pascual bravo** 0 Recomendación (es)  
 COLOMBIA, Medellín

Información del Proveedor contratista

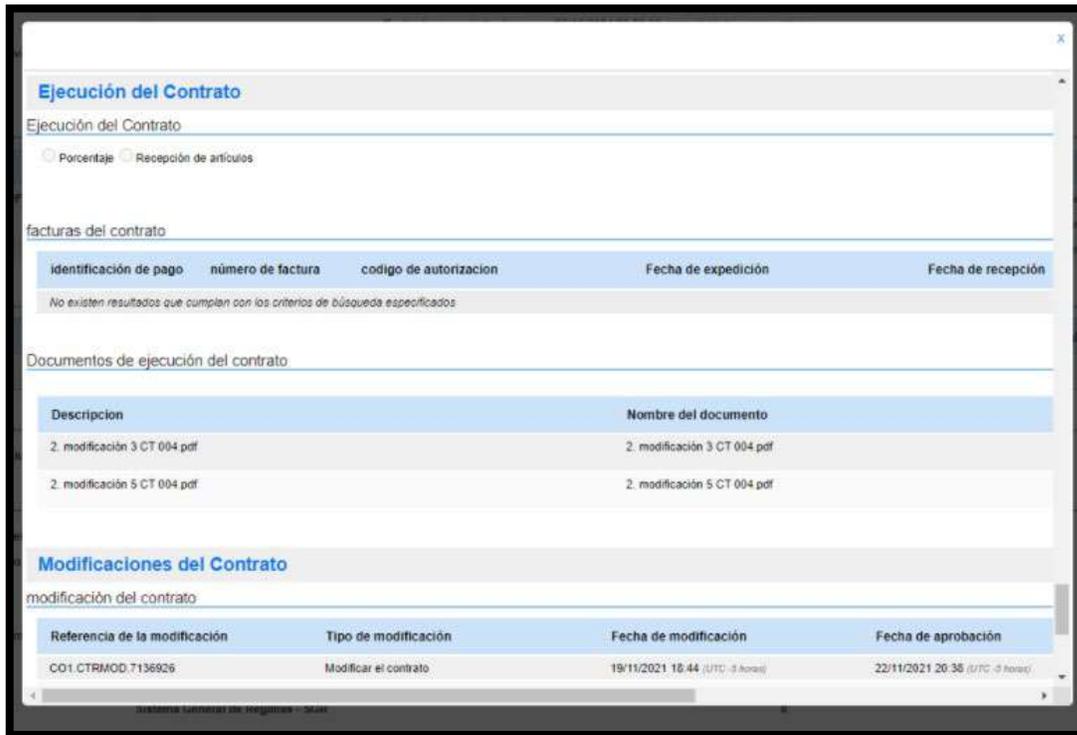
**Fundación Pascual Bravo**  
 COLOMBIA, Medellín  
 Número de documento: 500484898

Cuenta bancaria del proveedor

Proveedor	Nombre del banco	Tipo de cuenta	Número de cuenta
Fundación Pascual Bravo	CONFAR - Cooperativa Financiera	Ahorros	138245055

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3



Realizando las verificaciones pertinentes en el SECOP se evidencia ausencia de lo siguiente:

- Falta Acta de Inicio
- Faltan Informes de actividades
- Faltan Informes de supervisión

Igualmente se evidencia que las modificaciones contractuales solo están publicadas la 2, 3 y la 5, faltan:

- La Modificación 1,
- La Modificación 4.

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3

Es importante mencionar que lo evidenciado anteriormente en el SECOP daría lugar a una observación: "Publicidad en el SECOP" y crear unas posibles investigaciones y sanciones disciplinarias por Incumplimiento de requisitos contractuales, afectación de la transparencia institucional y limitación del acceso a la información pública.

Otro valor que se observa con aumento es el de los pagos efectuados en el rubro Vicerrectoría de Docencia por valor de \$266.507.150.

2					
3	Etiquetas de fila	Cuenta de NOMBRE TE	TOTAL		
4	ALMACEN	10	35.872.380		
5	ASESORIA Y CONSULTORIA	235	1.427.069.151	OJO	FUNDACION PASCUAL BRAVO
6	CENTRO INTEGRADO DE SERVICIOS - CIS	27	54.086.299		
7	DIRECCION EXTENSION Y PROYECCION SOCIAL	8	23.600.204		
8	DIRECCION FINANCIERA	44	198.135.964		
9	DIRECCION TALENTO HUMANO	40	134.805.356		
10	EDUCACION CONTINUA	8	27.572.200		
11	EGRESADOS	5	16.267.310		
12	EMPENDIMIENTO	8	34.230.558		
13	FACULTAD DE INGENIERIAS	9	12.826.539		
14	FACULTAD DE PRODUCCION Y DISEÑO	3	9.968.416		
15	GESTION DOCUMENTAL	38	84.601.676		
16	OFICINA ASESORA COMUNICACIONES	40	126.247.785		
17	OFICINA ASESORA EVALUACION Y CONTROL	17	72.216.775		
18	OFICINA ASESORA JURIDICA	28	107.500.776		
19	OFICINA ASESORA PLANEACION	22	96.503.191		
20	OFICINA DE MANTENIMIENTO Y RECURSOS FISIC	24	75.620.359		
21	OFICINA DE SEGURIDAD DE BIENES Y PERSONA	8	20.113.733		
22	OFICINA DE TECNOLOGIA E INFORMATICA	51	168.781.453		
23	RECTORIA	8	21.632.464		
24	SECRETARIA GENERAL	24	80.841.555		
25	VICERRECTORIA ADMINISTRATIVA	64	198.382.529		
26	VICERRECTORIA DE DOCENCIA	65	266.507.150	OJO	
27	VICERRECTORIA DE INVESTIGACION Y EXTENS	4	20.221.893		
28	<b>Total general</b>	<b>790</b>	<b>3.313.605.576</b>		

La justificación de este pago está representada en la Resolución 843 del 29 de noviembre del 2021 en la se indica el pago de estímulos pecuniarios a la producción académica a los docentes de tiempo completo y de cátedra presentados por el Comité de Incentivos acorde con el Acta 003 del 22 de noviembre de 2021.

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022



<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3

**RESOLUCIÓN RECTORAL 843**  
(29 de noviembre de 2021)

Por medio de la cual se autoriza el pago de una bonificación a la producción y servicios académicos a los docentes de tiempo completo de la Institución Universitaria Pascual Bravo.

La Vicerrectora Administrativa y Financiera, en ejercicio de sus facultades legales y conferidas mediante Resolución Rectoral 824 del 2 de noviembre de 2021, y,

**CONSIDERANDO**

Que el Consejo Nacional de Acreditación - CNA - establece, como una variable para la acreditación, la existencia de estímulos a la producción académica y a la docencia de calidad, asimismo, el Decreto Extraordinario 1967 de 1998 estableció el sistema de estímulos para los empleados del Estado.

Que según Acuerdo 001 del 23 de enero de 2014, por medio del cual se crea unos estímulos pecunarios a la producción y servicios académicos, autoriza bonificación a los docentes de tiempo completo que presentaron productos en la convocatoria que brinda estímulos pecunarios a la productividad de investigación y producción científica y humanística.

Que acorde con el literal a) del artículo 24 del Acuerdo 015 del 22 de diciembre de 2017, Estatuto General de la Institución, el cual contempla como función del rector de la Institución, el deber de cumplir y hacer cumplir las normas legales y estatutarias y reglamentarias vigentes.

Que es función del Rector de la Institución expedir los actos que sean necesarios para el cumplimiento de los objetivos de la Institución, atendiendo a las disposiciones legales y estatutarias.

Que los docentes de tiempo completo y de cátedra vinculados a los grupos de investigación institucionales que presentaron productos en la Convocatoria que brinda estímulos pecunarios para la producción académica, en concordancia con el Acuerdo Directivo 003 del 16 de mayo de 2019, y teniendo en cuenta la verificación realizada por la Dirección de Tecnología e Innovación (DTI) y la revisión posterior realizada por la Vicerrectoría de Docencia y el Comité de Incentivos.

Institución Universitaria - Vigilada Mineducación  
 PBX (+57 4) 448 9200 / FAX (+57 4) 483 6363  
 Correo: UPEL@pascualbravo.edu.co  
 Línea gratuita: 01 8000 512844  
 www.pascualbravo.edu.co

Alcaldía de Medellín

NOMBRE	CÉDULA	PUNTAJE	INCENTIVO TOTAL	INCENTIVO AJUSTADO
Obando				
Julián Alberto Patiño Murillo	8102363	319	\$5.796.306	\$4.070.712
<b>TOTAL GICEI</b>		<b>2006</b>	<b>\$36.450.063</b>	<b>\$25.598.273</b>
<b>TOTAL PUNTOS</b>		<b>19927</b>	<b>\$362.083.952</b>	<b>\$264.285.626</b>

**ARTÍCULO SEGUNDO.** El presente pago será por la suma de **DOSCIENTOS CINCUENTA Y CUATRO MILLONES DOSCIENTOS OCHENTA Y CINCO MIL QUINIENTOS VEINTICINCO PESOS M/L (\$264.285.626)**, con cargo al rubro - Servicios para la Comunidad, Sociales y Personales - Recursos - Convenios y/o Contratos - vigencia fiscal 2021, acorde con - Certificado de Disponibilidad Presupuestal - CDP 5865 del 26 de noviembre de 2021, sujeto a disponibilidad presupuestal.

**ARTÍCULO TERCERO.** La presente resolución rige a partir de la fecha de su expedición.

**COMUNIQUESE Y CÚMPLASE**

Dada en Medellín, a los 29 de noviembre de 2021

**LILIANA PATRICIA RESTREPO VILLA**  
 Vicerrectora Administrativa y Financiera

Presupuesto	Comprobante	Recibo
96410	70042289	268

En esta resolución se Autoriza el pago de dichas bonificaciones evidenciado en el comprobante de egreso 96410 del 30 de noviembre del 2021, por valor de **\$210.344.907**.

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA PASCUAL BRAVO		Página 4 de 4	
<b>NIT. 890980153 - 1</b> Dirección: CLL 73 # 73A-226 Teléfono: 4480520		FECHA (DD/MM/AAAA): 30 / 11 / 2021 <b>COMPROBANTE DE EGRESO Nro. 96410</b> NIT/C.C.: 70042289 BANCO: BRVA COLOMBIA CHEQUE Nro: 0	
PAGADO A:	ALEJANDRINO OJAZ PELAEZ	SON: DOSCIENTOS DIEZ MILLONES TRESCIENTOS CUARENTA Y CUATRO MIL NOVECIENTOS SIETE PESOS MCTE *****	
DESCRIPCIÓN:	PAGO DE BONIFICACIÓN A DOCENTES DE TIEMPO		
280101002 - Servicios	6.433.720.00	0.00	
280101002 - Servicios	4.136.254.00	0.00	
280101002 - Servicios	3.365.305.00	0.00	
280101002 - Servicios	1.276.085.00	0.00	
280101002 - Servicios	3.712.299.00	0.00	
280101002 - Servicios	3.697.296.00	0.00	
280101002 - Servicios	6.513.397.00	0.00	
280101002 - Servicios	304.391.00	0.00	
280101002 - Servicios	3.081.474.00	0.00	
280101002 - Servicios	216.217.00	0.00	
280101002 - Servicios	13.287.283.00	0.00	
280101002 - Servicios	131.130.00	0.00	
280101002 - Servicios	450.391.00	0.00	
280101002 - Servicios	7.746.772.00	0.00	
280101002 - Servicios	3.542.600.00	0.00	
280101002 - Servicios	4.146.015.00	0.00	
280101002 - Servicios	607.030.00	0.00	
280101002 - Servicios	260.290.00	0.00	
280101002 - Servicios	3.380.712.00	0.00	
280101002 - Servicios	3.980.277.00	0.00	
111005000 - Cta Corriente BRVA prepia No 290052761	0.00	210.344.907.00	
<b>TOTALES</b>	<b>210.344.907.00</b>	<b>210.344.907.00</b>	

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3

### Consideraciones del Auditor

La Oficina Asesora de Evaluación y Control en su rol de seguimiento, para validar estos pagos de bonificaciones a los docentes, al proceso Gestión Talento Humano solicito las carpetas de algunos de los docentes que aleatoriamente se eligieron, en estas solo se evidenciaron los contratos y allí no se obtuvo la información del porqué de esas bonificaciones, investigando con otros procesos si sabían de estos pagos, nos informan que están aprobados en la Resolución Rectoral 843 del 2021, dicha resolución fue solicitada al proceso Gestión Talento Humano, la cual informan no tenían conocimiento de ella. Por lo anterior, se considera importante que los procesos se articulen con la información y sea de conocimiento de todos cuando se expidan resoluciones o comunicados que son transversales para varios procesos.

### MATERIALES Y SUMINISTROS

CONCEPTO DE GASTO	VALOR PAGADO TRIMESTRE IV 2021	VALOR PAGADO TRIMESTRE IV 2020	VARIACION	VARIACION PORCENTAJE
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	530.445.772	316.342.262	214.103.510	67,68%



Fuente: Oficina Asesora de Evaluación y Control Institución Universitaria Pascual Bravo

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3

En relación al rubro de Materiales y Suministros el valor pagado en el cuarto trimestre del 2021 fue de **\$530.445.772**, lo que indica aumento del **67.68%** con respecto al cuarto trimestre del 2020.

Este rubro incluye los siguientes conceptos:

Combustibles y lubricantes, papelería, útiles de escritorio y oficina, productos de aseo y limpieza, repuestos, productos de cafetería y restaurante, dotación, medicamentos y productos farmacéuticos.

En este rubro se suscribieron los siguientes contratos en el cuarto Trimestre de 2021 con los valores más representativos:

- En cumplimiento al contrato GJ 174 de 2021, se realizó “suministros de insumos químicos de desinfección y de elementos de secado y limpieza, requeridos para mitigar la propagación del COVID - 19 al interior de la Institución Universitaria Pascual Bravo” por valor de **\$203.341.860**.

Una vez analizados los insumos adquiridos en el pago anterior, el auditor evidenció lo siguiente:

Se evidenciaron 2 facturas:

Fact. 4714 del 29 de noviembre por valor de \$51.621.150

Fact. 4922 del 16 de diciembre por valor de \$70.845.980

El valor más representativo en las facturas corresponde a la compra de “Toalla de manos paquete x 6 rollos x 100 mts”.

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022

Código: EIM-FR-28

Versión: 02

Página: 1 de 3

**INFORME DE LEY**

**INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA PASCUAL BRAVO**  
Acreditación

**CONTRATO GJ 174 DE 2021**  
INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA PASCUAL BRAVO  
NIT: 850.960.153-1

**CONTRATISTA:**  
NIT: SUMINISTROS DISERVA-PRO S.A.S.  
801.284.927-1

**OBJETO:**  
"Suministro de insumos químicos de desinfección, y de elementos de seguridad e higiene, requeridos para mitigar la propagación de Covid-19 al interior de la Institución Universitaria Pascual Bravo"

**TOTAL:**  
DOSCIENTOS TRES MILLONES TRESCIENTOS CUARENTA Y UN MIL OCHOCIENTOS SESENTA (803.341.650) IVA INCLUIDO.

**DURACIÓN:**  
El plazo de ejecución será de siete meses (7) o hasta agotar recursos sin exceder el 31 de diciembre de 2021.

Entre los suscritos a saber: **LILIANA PATRICIA RESTREPO VILLA**, identificada con cédula de ciudadanía No. 43.554.332, actuando en calidad de VICERRECTORA ADMINISTRATIVA, y como delegada mediante la Resolución (Resolución No. 422 del 08 de Julio de 2021), y como tal en representación legal de la INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA PASCUAL BRAVO, otorga el Instituto Técnico del Orden Nacional, reorganizado por la Ley 62 de 1982, y que mediante la Resolución 1227 del 15 de marzo de 2007, adquirió la calidad de Institución Universitaria, incorporada al Municipio de Medellín, mediante Acuerdo Municipal 028 del 31 de Julio de 2006, quien en adelante y para todos los efectos del presente acto se denominará LA INSTITUCIÓN, de una parte y de la otra parte, **DANILO ZAPATA GIL**, identificado con la cédula de ciudadanía 1.007.402.808, representante legal de SUMINISTROS DISERVA-PRO S.A.S., con NIT. 801.284.927-1, que en adelante se denominará EL CONTRATISTA, se ha convenido celebrar el presente contrato luego de la Adjudicación del proceso selección abreviada mediante subasta Inversa Electrónica 012 de 2021, el cual se registró por las siguientes

**Cláusulas:**

**Suministros - Pro** FVE No. 4714

RESOLUCIÓN DE FACTURACIÓN NÚMERO: RESOLUCIÓN NÚMERO AUTORIDAD PRECIOS IVA 00001 E LA UNIÓN CON FICHA AUTORIZADORA DE NÚMERO NÚMERO 002-078

**CLIENTE INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA PASCUAL BRAVO**  
NIT: 850960153

Item	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	TELEFONO	FORMA DE PAGO
1	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
2	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
3	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
4	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
5	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
6	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
7	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
8	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
9	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
10	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
11	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
12	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
13	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
14	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
15	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
16	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
17	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
18	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
19	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
20	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
21	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
22	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
23	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
24	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
25	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
26	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
27	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
28	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
29	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
30	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
31	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
32	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
33	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
34	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
35	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
36	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
37	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
38	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
39	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
40	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
41	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
42	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
43	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
44	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
45	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
46	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
47	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
48	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
49	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
50	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
51	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
52	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
53	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
54	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
55	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
56	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
57	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
58	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
59	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
60	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
61	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
62	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
63	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
64	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
65	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
66	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
67	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
68	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
69	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
70	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
71	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
72	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
73	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
74	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
75	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
76	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
77	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
78	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
79	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
80	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
81	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
82	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
83	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
84	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
85	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
86	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
87	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
88	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
89	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
90	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
91	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
92	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
93	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
94	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
95	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
96	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
97	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
98	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
99	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO
100	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	23	803.341.650	CONTADO

**Suministros - Pro** FVE No. 4922

RESOLUCIÓN DE FACTURACIÓN NÚMERO: RESOLUCIÓN NÚMERO AUTORIDAD PRECIOS IVA 00001 E LA UNIÓN CON FICHA AUTORIZADORA DE NÚMERO NÚMERO 002-078

**CLIENTE INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA PASCUAL BRAVO**  
NIT: 850960153

Item	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	TELEFONO	FORMA DE PAGO
1	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	230	803.341.650	CONTADO
2	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	230	803.341.650	CONTADO
3	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	230	803.341.650	CONTADO
4	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	230	803.341.650	CONTADO
5	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	230	803.341.650	CONTADO
6	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	230	803.341.650	CONTADO
7	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	230	803.341.650	CONTADO
8	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	230	803.341.650	CONTADO
9	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	230	803.341.650	CONTADO
10	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	230	803.341.650	CONTADO
11	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	230	803.341.650	CONTADO
12	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	230	803.341.650	CONTADO
13	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	230	803.341.650	CONTADO
14	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	230	803.341.650	CONTADO
15	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	230	803.341.650	CONTADO
16	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	230	803.341.650	CONTADO
17	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	230	803.341.650	CONTADO
18	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	230	803.341.650	CONTADO
19	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	230	803.341.650	CONTADO
20	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	230	803.341.650	CONTADO
21	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	230	803.341.650	CONTADO
22	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	230	803.341.650	CONTADO
23	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	230	803.341.650	CONTADO
24	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	230	803.341.650	CONTADO
25	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	230	803.341.650	CONTADO
26	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	230	803.341.650	CONTADO
27	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	230	803.341.650	CONTADO
28	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	230	803.341.650	CONTADO
29	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	230	803.341.650	CONTADO
30	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	230	803.341.650	CONTADO
31	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS	230	803.341.650	CONTADO
32	PAQUETE 250 TOALLAS DE MANOS PAQUETE X 6 ROLLOS X 100 MTS</			

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3

De lo anterior nos indican que ese valor del contrato de **\$203.341.860** correspondía para la compra de suministros en la vigencia 2021, pero por tiempos se logró realizar el contrato en julio hasta diciembre y se dejó el mismo valor inicialmente presupuestado para todo el año.

La cantidad de toallas están en un inventario y nos indican que fueron compradas de acuerdo con lo establecido en la Resolución 666 del 24 de abril del 2020 del Ministerio de Salud y Protección Social “por medio del cual se adopta el protocolo general de bioseguridad para mitigar, controlar y realizar el adecuado manejo de la pandemia del Coronavirus Covid - 19”. Donde se indica en el anexo técnico a la resolución, en las medidas de bioseguridad para trabajadores, medidas generales numeral 3.1.1 Lavado de manos: “Disponer de los insumos para realizar la higiene de manos con agua limpia, jabón y toallas de un solo uso (toallas desechables).

Con lo anterior nos dan la justificación del por qué la compra de las toallas, además porque se están colocando en los siguientes bloques:

Bloque 6 - todos los baños  
 Bloque 2 - todos los baños  
 Bloque 13 - todos los baños  
 Todos los laboratorios  
 Piscina y Gimnasio.

**Consideraciones del Auditor:**

Si bien es cierto que se debe cumplir con lo dispuesto en la Resolución 666 del 2020, podemos observar que la planeación de la compra de estos suministros, podría haberse revisado desde el segundo semestre del 2020 con el fin de que a inicios del 2021 se pueda cumplir con todos los requisitos que se tienen para la contratación. Se evidencia que por todo el proceso que se realiza solo se pudo tener dicha contratación en el mes de Julio, sin embargo, de acuerdo con lo que nos mencionan que el presupuesto para la compra de estas toallas era para toda la vigencia 2021; sin embargo, su valor presupuestal quedo igual para 6 meses. De lo anterior se evidencia que es necesario tener una mejor planeación y un mejor análisis y estudios para establecer la real necesidad de la entidad en la vigencia

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3

correspondiente. Con lo anterior se evidencia que no hubo austeridad en el gasto con relación a la compra de estos suministros.

- En cumplimiento al contrato GJ 175 de 2021, se realizó compra por “Adquisición y transporte de bebederos de agua y filtros de carbón activado para la Institución Universitaria Pascual Bravo” por valor de **\$55.306.740**.



Fuente: Proceso de apoyo Gestión Financiera

- En cumplimiento al contrato GJ 192 de 2021, se realizó compra por “Servicios de mantenimiento preventivo y adecuación del sistema eléctrico de la Institución Universitaria Pascual Bravo” por valor de **\$62.039.760**

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022





<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3

NOMBRE	TOTAL
DIEGO LOPEZ SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADAS	3.204.383,56
AMERICAN INSAP INGENIERÍA Y SERVICIOS S.A.S	3.259.410,00
ANTIOQUEÑA DE LUBRICANTES SGP S.A.S	1.575.431,00
ASEAR S.A. E.S.P.	72.880.382,00
BELGE CONSULTORIA	4.830.405,00
CENTRO COLOMBIANO DE DERECHOS REPROGRAFICOS	5.376.750,00
CONTROL SERVICES ENGINEERING S.A.S	11.520.628,00
FUNDACION PASCUAL BRAVO	3.520.905,00
GABRIEL DE JESUS CALLE ARANGO	2.444.260,00
GESTION AGROAMBIENTAL S.A.S.	48.969.255,00
INDUSTRIAL TECHNOLOGIES S.A.S	16.491.020,00
INDUSTRIAS ALIMENTICIAS ENRIPAN SAS	38.366.070,00
INVERSIONES LEYSER SAS	4.760.000,00
LILIANA PATRICIA RESTREPO VILLA	69.900,00
MCA BALDER SAS	24.990.447,00
MUNDIAL DE SUMINISTROS Y CONTRATOS SAS	35.170.883,00
S&S SUMINISTROS EMPRESARIALES SAS	8.828.220,00
SERVIMAC SMC S.A S	7.521.305,99
SOLUTRONIC S.A.S	24.536.202,81
SUMINISTROS DISERVA-PRO SAS	156.823.177,00
TACA COMERCIALIZADORA SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	55.306.737,00
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>530.445.772,36</b>

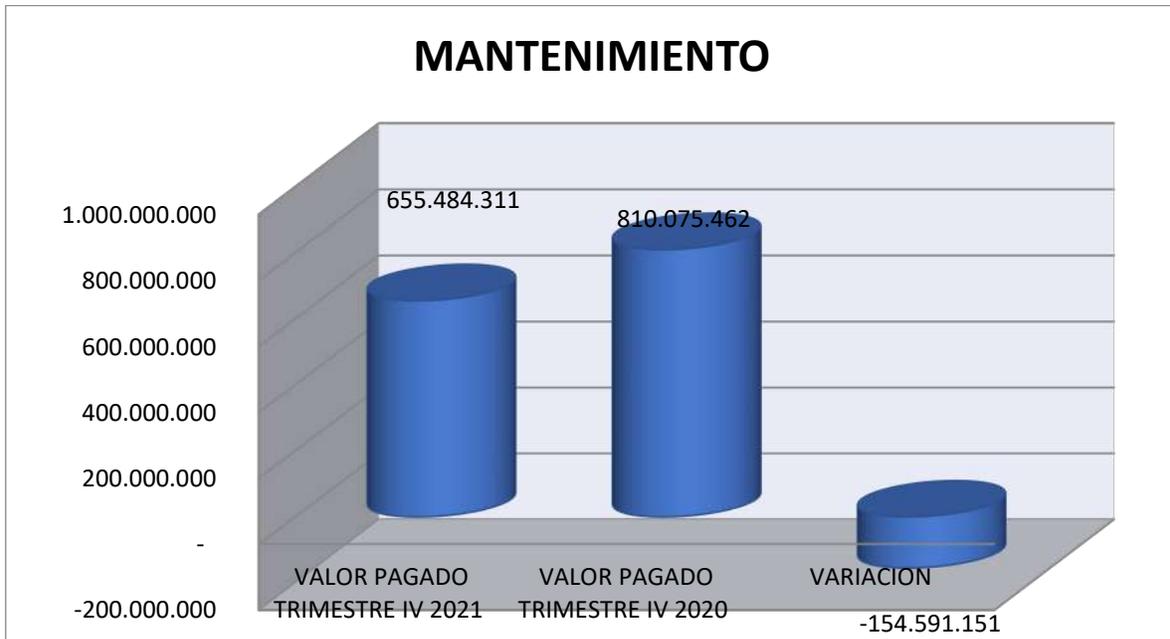
Fuente: Gestión Financiera Institución Universitaria Pascual Bravo

## MANTENIMIENTO

CONCEPTO DE GASTO	VALOR PAGADO TRIMESTRE IV 2021	VALOR PAGADO TRIMESTRE IV 2020	VARIACION	VARIACION PORCENTAJE
<b>MANTENIMIENTO</b>	655.484.311	810.075.462	- 154.591.151	-19,08%

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3



Fuente: Oficina Asesora de Evaluación y Control Institución Universitaria Pascual Bravo

Comparados los pagos del cuarto trimestre de 2021 por valor de **\$655.484.311** vs los pagos del cuarto trimestre de 2020 por valor de **\$810.075.462** del rubro **Mantenimiento**, se observa que se presentó una disminución del -19.08%.

En este rubro se suscribieron los siguientes contratos con los valores más representativos en el cuarto trimestre de 2021:

- Se celebró el contrato GJ-046 de 2021 con el ASEAR SA ESP que tiene como objeto la Prestación Integral de Aseo, cafetería, jardinería y mantenimiento en general para el Campus de la Institución Univesitaria Pascual Bravo. Según comprobante de egreso **N° 95841** del mes de octubre del 2021 se realizaron unos pagos correspondientes en el cuarto trimestre:

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022



Código: EIM-FR-28

Versión: 02

Página: 1 de 3

**INFORME DE LEY**

**INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
PASCUAL BRAVO**

**CONTRATO GJ 046 DE 2021**

**CONTRATANTE:** INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA PASCUAL BRAVO

**CONTRATISTA:** ASEAR S.A. E.S.P.

**NIT:** 811.044.253-9

**REPRESENTANTE LEGAL:** ALBERTO ANTONIO GARCÍA

**C.C.:** 15.253.386

**OBJETO:** PRESTACIÓN DEL SERVICIO INTEGRAL DE ASEO, CAFETERÍA, JARDINERÍA Y MANTENIMIENTO EN GENERAL PARA EL CAMPUS DE LA INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA PASCUAL BRAVO.

**VALOR:** NOVECIENTOS CUARENTA Y DOS MILLONES OCHOCIENTOS CINCUENTA Y SIETE MIL OCHENTA PESOS (\$942.857.080)

**AU:** NOVENTA Y CUATRO MILLONES DOSCIENTOS OCHENTA Y CINCO MIL SETECIENTOS OCHO PESOS (\$94.285.708)

**IVA:** DIECISIETE MILLONES NOVECIENTOS CATORCE MIL DOSCIENTOS OCHENTA Y CINCO PESOS (\$17.914.285)

**TOTAL:** MIL CINCUENTA Y CINCO MILLONES CINCUENTA Y SIETE MIL SETENTA Y TRES PESOS (\$1.655.057.073)

**DURACIÓN:** NUEVE (09) MESES

Entre los suscritos, **JUAN PABLO ARBOLEDA GAVIRA**, identificado con la cédula de ciudadanía 71.388.513 de Medellín, actuando en calidad de Rector, designado mediante Acuerdo 008 del 16 de marzo de 2018, del Honorable Consejo Directivo, y como tal en representación legal de la INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA PASCUAL BRAVO, otrora Instituto Tecnológico del Orden Nacional, reorganizado por la Ley 82 de 1982, y que mediante la Resolución 1237 del 16 de marzo de 2007, adquirió la calidad de Institución Universitaria, incorporada al Municipio de Medellín, mediante el Acuerdo Municipal 1228 del 31 de julio de 2008, quien en adelante y para todos los efectos del presente contrato, se identifica con el nombre y el cargo de **ALBERTO ANTONIO GARCÍA**.

**ASEAR S.A. E.S.P.**

**CONTRATO GJ 046 DE 2021**

**CONTRATANTE:** INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA PASCUAL BRAVO

**CONTRATISTA:** ASEAR S.A. E.S.P.

**NIT:** 811.044.253-9

**REPRESENTANTE LEGAL:** ALBERTO ANTONIO GARCÍA

**C.C.:** 15.253.386

**OBJETO:** PRESTACIÓN DEL SERVICIO INTEGRAL DE ASEO, CAFETERÍA, JARDINERÍA Y MANTENIMIENTO EN GENERAL PARA EL CAMPUS DE LA INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA PASCUAL BRAVO.

**VALOR:** NOVECIENTOS CUARENTA Y DOS MILLONES OCHOCIENTOS CINCUENTA Y SIETE MIL OCHENTA PESOS (\$942.857.080)

**AU:** NOVENTA Y CUATRO MILLONES DOSCIENTOS OCHENTA Y CINCO MIL SETECIENTOS OCHO PESOS (\$94.285.708)

**IVA:** DIECISIETE MILLONES NOVECIENTOS CATORCE MIL DOSCIENTOS OCHENTA Y CINCO PESOS (\$17.914.285)

**TOTAL:** MIL CINCUENTA Y CINCO MILLONES CINCUENTA Y SIETE MIL SETENTA Y TRES PESOS (\$1.655.057.073)

**DURACIÓN:** NUEVE (09) MESES

- Acorde al contrato GJ 190 de 2021 celebrado con el proveedor **NEXT SECURITY S.A.S**, se prestó servicio de actualización de las licencias de los dispositivos de seguridad perimetral y elementos de red requeridos para satisfacer las necesidades de la Institución Universitaria Pascual Bravo. Según comprobante de egreso **N°96065** del mes de noviembre por valor de **\$137.655.733**.

**INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
PASCUAL BRAVO**

**CONTRATO GJ 190 DE 2021**

**CONTRATANTE:** INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA PASCUAL BRAVO

**CONTRATISTA:** NEXT SECURITY S.A.S.

**NIT:** 901.58642-1

**REPRESENTANTE LEGAL:** ROMAN ANTONIO MONTOYA ARBOLEDA

**C.C.:** 1.081.784.623

**OBJETO:** ACTUALIZACIÓN DE LAS LICENCIAS DE LOS DISPOSITIVOS DE SEGURIDAD PERIMETRAL Y ELEMENTOS DE RED REQUERIDOS PARA SATISFACER LAS NECESIDADES DE LA INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA PASCUAL BRAVO. LOTE 1: "ACTUALIZACIÓN DE LAS LICENCIAS DE LOS DISPOSITIVOS DE SEGURIDAD PERIMETRAL, LOTE 2: "ACTUALIZACIÓN DE LAS LICENCIAS DE LOS DISPOSITIVOS DE RED DE LA RED WAN DE LA INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA PASCUAL BRAVO."

**VALOR TOTAL:** CUATROCIENTOS VEINTICUATRO MILLONES DOSCIENTOS OCHENTA Y DOS MIL QUINIENTOS OCHENTA Y OCHO PESOS MIL (\$424.282.588) IVA INCLUIDO. LOTE 1: DOSCIENTOS SETENTA Y SEIS MILLONES NOVECIENTOS CUATRO MIL OCHOCIENTOS SETENTA Y OCHO PESOS MIL (\$276.948.876) IVA INCLUIDO. LOTE 2: CIENTO CUARENTA Y SIETE MILLONES TRESCIENTOS SETENTA Y SIETE MIL SETECIENTOS DIEZ PESOS MIL (\$147.337.710) IVA INCLUIDO

**DURACIÓN:** UN (01) AÑO PARA EL SERVICIO REQUERIDO Y TREINTA (30) DIAS CALENDARIO PARA LA ENTREGA DE LOS DISPOSITIVOS LICENCIADOS CON SU RESPECTIVA CONFIGURACIÓN

Entre los suscritos, **JUAN PABLO ARBOLEDA GAVIRA**, identificado con la cédula de ciudadanía 71.388.513 de Medellín, actuando en calidad de Rector, designado mediante Acuerdo 008 del 16 de marzo de 2018, del Honorable Consejo Directivo, y como tal en representación legal de la INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA PASCUAL BRAVO, otrora Instituto Tecnológico del Orden Nacional, reorganizado por la Ley 82 de 1982, y que mediante la Resolución 1237 del 16 de marzo de 2007, adquirió la calidad de Institución Universitaria, incorporada al Municipio de Medellín, mediante el Acuerdo Municipal 1228 del 31 de julio de 2008, quien en adelante y para todos los efectos del presente contrato, se identifica con el nombre y el cargo de **ROMAN ANTONIO MONTOYA ARBOLEDA**.

**ASEAR S.A. E.S.P.**

**CONTRATO GJ 190 DE 2021**

**CONTRATANTE:** INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA PASCUAL BRAVO

**CONTRATISTA:** NEXT SECURITY S.A.S.

**NIT:** 901.58642-1

**REPRESENTANTE LEGAL:** ROMAN ANTONIO MONTOYA ARBOLEDA

**C.C.:** 1.081.784.623

**OBJETO:** ACTUALIZACIÓN DE LAS LICENCIAS DE LOS DISPOSITIVOS DE SEGURIDAD PERIMETRAL Y ELEMENTOS DE RED REQUERIDOS PARA SATISFACER LAS NECESIDADES DE LA INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA PASCUAL BRAVO. LOTE 1: "ACTUALIZACIÓN DE LAS LICENCIAS DE LOS DISPOSITIVOS DE SEGURIDAD PERIMETRAL, LOTE 2: "ACTUALIZACIÓN DE LAS LICENCIAS DE LOS DISPOSITIVOS DE RED DE LA RED WAN DE LA INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA PASCUAL BRAVO."

**VALOR TOTAL:** CUATROCIENTOS VEINTICUATRO MILLONES DOSCIENTOS OCHENTA Y DOS MIL QUINIENTOS OCHENTA Y OCHO PESOS MIL (\$424.282.588) IVA INCLUIDO. LOTE 1: DOSCIENTOS SETENTA Y SEIS MILLONES NOVECIENTOS CUATRO MIL OCHOCIENTOS SETENTA Y OCHO PESOS MIL (\$276.948.876) IVA INCLUIDO. LOTE 2: CIENTO CUARENTA Y SIETE MILLONES TRESCIENTOS SETENTA Y SIETE MIL SETECIENTOS DIEZ PESOS MIL (\$147.337.710) IVA INCLUIDO

**DURACIÓN:** UN (01) AÑO PARA EL SERVICIO REQUERIDO Y TREINTA (30) DIAS CALENDARIO PARA LA ENTREGA DE LOS DISPOSITIVOS LICENCIADOS CON SU RESPECTIVA CONFIGURACIÓN

Entre los suscritos, **JUAN PABLO ARBOLEDA GAVIRA**, identificado con la cédula de ciudadanía 71.388.513 de Medellín, actuando en calidad de Rector, designado mediante Acuerdo 008 del 16 de marzo de 2018, del Honorable Consejo Directivo, y como tal en representación legal de la INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA PASCUAL BRAVO, otrora Instituto Tecnológico del Orden Nacional, reorganizado por la Ley 82 de 1982, y que mediante la Resolución 1237 del 16 de marzo de 2007, adquirió la calidad de Institución Universitaria, incorporada al Municipio de Medellín, mediante el Acuerdo Municipal 1228 del 31 de julio de 2008, quien en adelante y para todos los efectos del presente contrato, se identifica con el nombre y el cargo de **ROMAN ANTONIO MONTOYA ARBOLEDA**.

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3

- Acorde al contrato GJ 192 de 2021 celebrado con el proveedor **ENETEL S.A.S**, se prestó servicio de mantenimiento preventivo y adecuación del sistema eléctrico de la Institución Universitaria Pascual Bravo. Según comprobante de egreso N°97114 del mes de diciembre 2021 por valor de **\$54.097.074**.



La disminución del **-19.08%**, obedece a que en el cuarto trimestre de 2021 solo se realizaron los siguientes pagos por un valor de \$ 655.484.311:

NOMBRE	TOTAL
DIEGO LOPEZ SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADAS	5.900.675
ALVARO FORERO DIAZ	16.332.000
AMERICAN INSAP INGENIERÍA Y SERVICIOS S.A.S	66.453.497
ASCENSORES SCHINDLER DE COLOMBIA S A S	6.101.057
ASEAR S.A. E.S.P.	268.642.412
CONTROL REGIONAL DE HIGIENE MANTENIMIENTO SAS	2.499.000
E-DEA NETWORKS SAS	22.657.898
ENETEL S.A.S.	92.447.524
FACTURE S.A.S	3.280.467
INVERSIONES LEYSER SAS	11.113.220
LILIANA PATRICIA RESTREPO VILLA	245.454
MITSUBISHIELECTRIC	3.425.331
NEXT SECURITY S.A.S.	102.747.257
Smartchip S.A	1.291.150
SOLUTRONIC S.A.S	50.601.480
SUMICAR S.A.S	1.745.889
<b>Total general</b>	<b>655.484.311</b>

Fuente: Gestión Financiera Institución Universitaria Pascual Bravo

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3

A continuación, se relacionan los gastos por dependencia durante los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2021.

NOMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
DEPORTES Y CULTURA	-	-	24.250.220	24.250.220
DIRECCION FINANCIERA	-	-	3.280.467	3.280.467
OFICINA DE MANTENIMIENTO Y RECURSOS FISICOS	107.981.078	123.106.237	214.949.398	446.036.713
OFICINA DE SEGURIDAD DE BIENES Y PERSONAS	-	-	47.328.587	47.328.587
OFICINA DE TECNOLOGIA E INFORMATICA	42.510.919	82.894.236	-	125.405.155
VICERRECTORIA ADMINISTRATIVA	1.997.983	1.563.466	5.621.719	9.183.168
<b>Total general</b>	<b>152.489.980</b>	<b>207.563.940</b>	<b>295.430.391</b>	<b>655.484.311</b>

Fuente: Gestión Financiera Institución Universitaria Pascual Bravo

La Oficina de Mantenimiento y Recursos Físicos es la dependencia que ha generado mayor cantidad de gastos en el cuarto Trimestre de la vigencia 2021, en cumplimiento a las siguientes actividades:

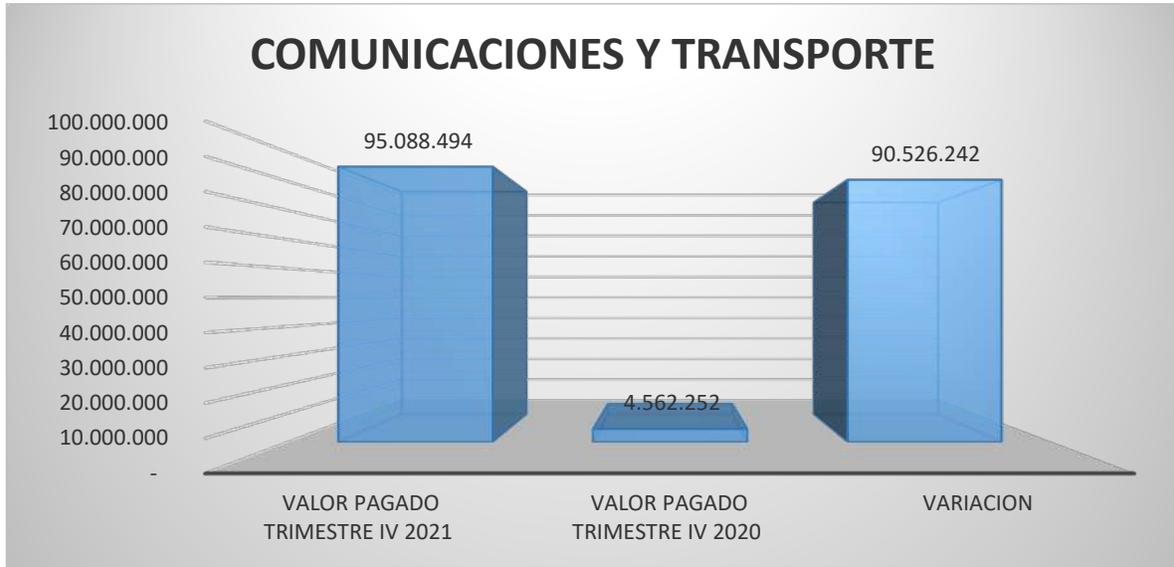
- Servicio preventivo y correctivo inmersos en el plan anual de Mantenimiento de la presente anualidad.
- Servicios de ingeniería y Construcción referente a la adecuación de la infraestructura física de la Institución.
- Servicio de adecuaciones y mantenimiento eléctrico de la Institución.

### COMUNICACIONES Y TRANSPORTE

CONCEPTO DE GASTO	VALOR PAGADO TRIMESTRE IV 2021	VALOR PAGADO TRIMESTRE IV 2020	VARIACION	VARIACION PORCENTAJE
<b>COMUNICACIONES Y TRANSPORTE</b>	95.088.494	4.562.252	90.526.242	1984,24%

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3



[Fuente: Oficina Asesora de Evaluación y Control Institución Universitaria Pascual Bravo

En relación al rubro Comunicaciones y Transporte, el valor pagado en el cuarto trimestre de 2021 es de **\$95.088.494**; respecto al cuarto trimestre de 2020 donde se canceló la suma de **\$4.562.252**, lo que indicó aumento del **1984,24%**.

En el cuarto trimestre de la vigencia 2021 se registraron los gastos más representativos, por los siguientes servicios:

En los comprobantes de egreso 96229 y 96230, se evidencia la compra de tiquetes aéreos Medellín - Bogotá-Madrid-Bogotá-Medellín para la Dra. Milena Mejía, Jefe Oficina Asesora de Internacionalización y para el Dr. Juan Pablo Arboleda Rector IUPB, cada tiquete por un valor de \$13.214.419. Lo anterior en razón que participaron en la asamblea red RABIDA e hicieron relacionamiento con universidades españolas.

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022



Código: EIM-FR-28

Versión: 02

Página: 1 de 3

**INFORME DE LEY**

Milena	Mejía	Jefe Oficina Asesora de Internacionalización	32295660	Asistencia Asamblea RABIDA y Universidades de España	España	Presencial
Juan Pablo	Arboleda Gaviria	Rector	71388513	Asistencia Asamblea RABIDA y Universidades de España	España	Presencial



<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022



<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3

El aumento del **1984,24%** evidenciado en la vigencia 2021, obedece a la ejecución de los siguientes pagos en el cuarto Trimestre del 2021:

<b>NOMBRE</b>	<b>TOTAL</b>
SERVICIO AEREO A TERRITORIOS NACIONALES S.A	43.318.475
ANGELA MARIA GRACIANO MEJIA	60.000
ASOCIACION CANAL LOCAL DE TELEVISION DE MEDELLIN "TELEMEDELLIN"	16.368
CESAR AUGUSTO GOMEZ RENDON	1.921.628
FUNDACION PASCUAL BRAVO	28.123.816
GMR COLOMBIA SAS	9.907
LILIANA PATRICIA RESTREPO VILLA	798.300
PLAZA MAYOR MEDELLIN CONVENCIONES Y EXPOSICIONES S.A.	20.000.000
YESID GALLEGO OVIEDO	840.000
<b>Total general</b>	<b>95.088.494</b>

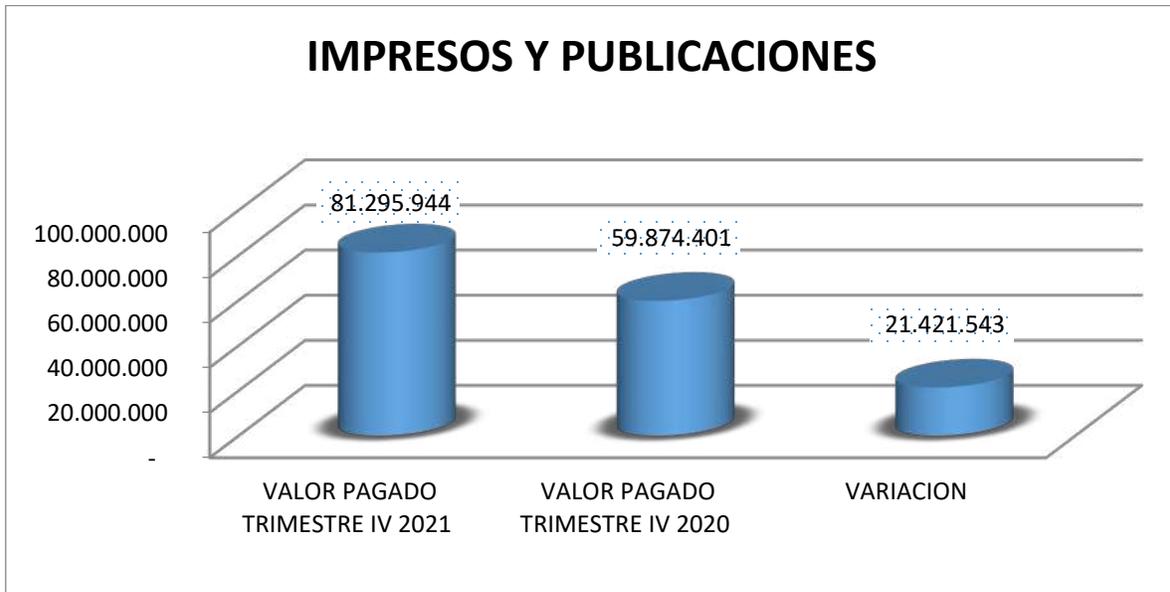
Fuente: Gestión Financiera Institución Universitaria Pascual Bravo

## IMPRESOS Y PUBLICACIONES

CONCEPTO DE GASTO	VALOR PAGADO TRIMESTRE IV 2021	VALOR PAGADO TRIMESTRE IV 2020	VARIACION	VARIACION PORCENTAJE
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	81.295.944	59.874.401	21.421.543	35,78%

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3



Fuente: Oficina Asesora de Evaluación y Control Institución Universitaria Pascual Bravo

En el rubro **Impresiones y publicaciones** se registraron pagos para el cuarto trimestre de 2021 por valor de **\$81.295.944**, presentando aumento del **35.78%** con respecto al cuarto trimestre del año 2020, donde se realizaron pagos por valor total de **\$59.874.401**.

El rubro **Impresiones y publicaciones** se compone de:

- Compra de tarjetas de proximidad, personalización y toma de fotografías, impresos y publicaciones, suscripciones, cuotas de afiliación, cuotas de sostenimiento, publicidad y propaganda, y adquisición de libros y revistas.

Con respecto al cuarto trimestre de 2021 se efectuaron los siguientes pagos más representativos:

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022



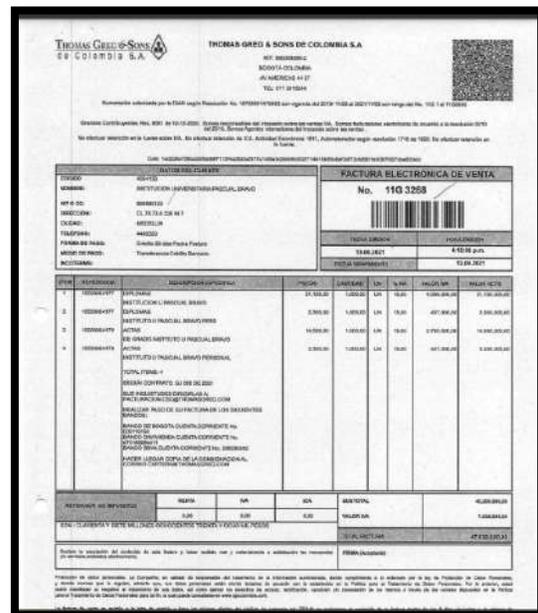
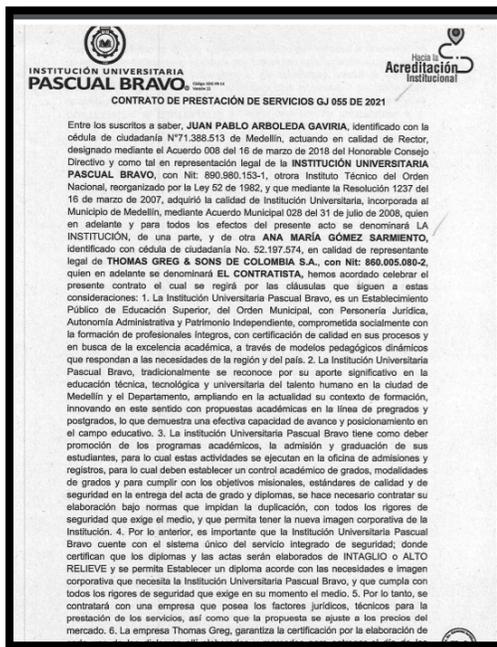
**INFORME DE LEY**

Código: EIM-FR-28

Versión: 02

Página: 1 de 3

En el comprobante de egreso 95485 correspondiente al mes de octubre del 2021, se evidencia en el contrato de prestación de servicios GJ 055 de 2021 “elaboración y personalización de diplomas y actas de grado, para los estudiantes egresados de la Institución Universitaria Pascual Bravo, dicho pago fue realizado por valor de **\$47.315.400**.



- En cumplimiento a lo proferido por el contrato interadministrativo 002 del 2021 celebrado con el proveedor Asociación Canal Local de Televisión de Medellín “Tele Medellín”, para la prestación del servicio ejecución plan de medios, manejo de estrategias publicitarias y de marketing para los diferentes medios de comunicación existentes de acuerdo a los requerimientos emitidos por la Oficina Asesora de Comunicaciones. Se realizó pago en este rubro por valor de **\$ 21.721.034**, según comprobante de egreso N° 97109 del mes de diciembre.

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022

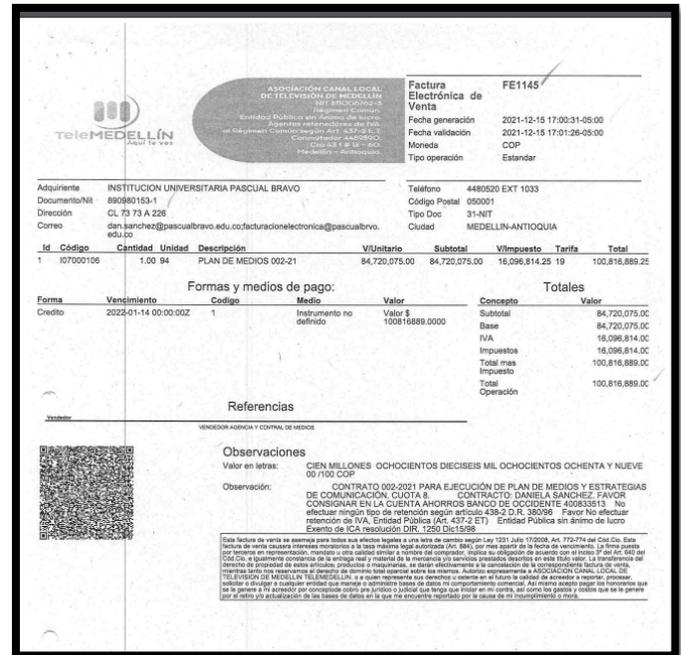
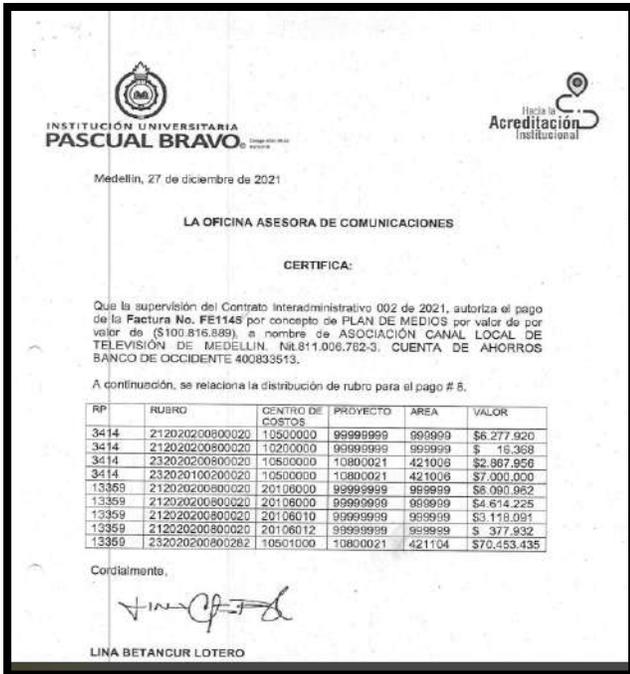


**INFORME DE LEY**

Código: EIM-FR-28

Versión: 02

Página: 1 de 3



Dentro de ese pago realizado se evidencia al centro de costos "Escuela de diseño" en la cual se realizó el "Simposio Internacional de Diseño" donde hubo anuncios y publicidad referente al evento.



<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3

- Pago al tercero **CORPORACIÓN FENALCO SOLIDARIO COLOMBIA**, pago factura No FE-18902 **CONTRATO NO VAD-1141-2021** por concepto de, renovación de la suscripción al sistema de información de la Corporación Fenalco Solidario Colombia, y del certificado. Según comprobante de Egreso N° **96545** del mes de diciembre por valor de **\$ 7.497.000.**



Fuente: Certificación Responsabilidad social Empresarial

El aumento del **35,78%%** evidenciado en la vigencia 2021, obedece a la ejecución de los siguientes pagos realizados en el cuarto Trimestre del 2021:

NOMBRE	TOTAL
ASOCIACION CANAL LOCAL DE TELEVISION DE MEDELLIN "TELEMEDELLIN"	21.721.034
CORPORACION FENALCO SOLIDARIO COLOMBIA	7.497.000
FEDERACION NACIONAL DE COMERCIANTES FENALCO SECCIONAL ANTIOQUIA	2.898.800
IEEE Sensors Journal .	1.341.110
THOMAS GREG & SONS DE COLOMBIA S.A.	47.838.000
<b>Total general</b>	<b>81.295.944</b>

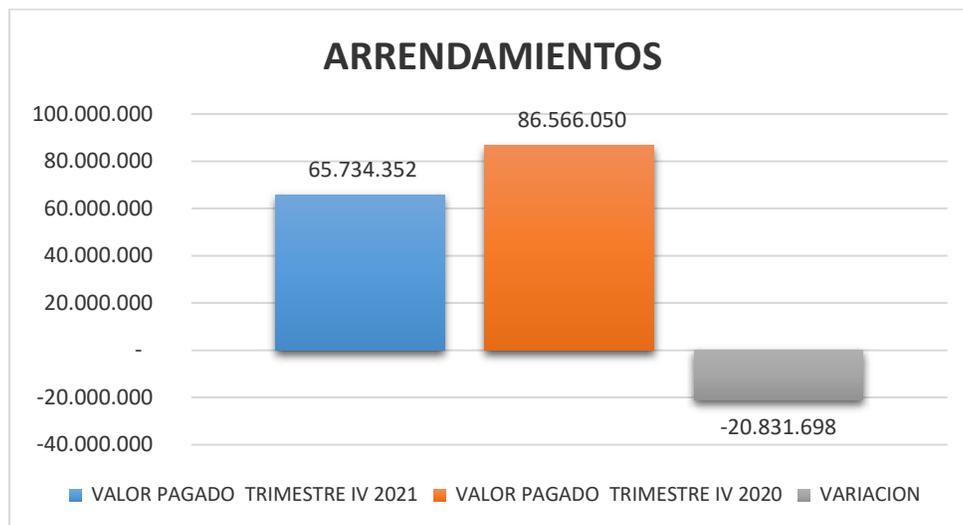
Fuente: Gestión Financiera Institución Universitaria Pascual Bravo

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3

## ARRENDAMIENTOS

CONCEPTO DE GASTO	VALOR PAGADO TRIMESTRE IV 2021	VALOR PAGADO TRIMESTRE IV 2020	VARIACION	VARIACION PORCENTAJE
ARRENDAMIENTOS	65.734.352	86.566.050	- 20.831.698	-24,06%



Fuente: Oficina Asesora de Evaluación y Control Institución Universitaria Pascual Bravo

En comparación a los pagos del cuarto trimestre de 2021 por valor de **\$65.734.352** vs los pagos del cuarto trimestre de 2020 por valor de **\$86.566.050** del rubro **Arrendamientos**; se observa que se presentó una disminución del -24.06%.

En este rubro se registran los siguientes pagos por valor inferior en el cuarto Trimestre del 2021:

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3

<b>NOMBRE</b>	<b>TOTAL</b>
FUNDACION PASCUAL BRAVO	2.516.980
GMR COLOMBIA SAS	644.593
Mecanio Limitada	2.284.800
SERTECOPY S.A.S.	55.387.979
SOFTWARE COLOMBIA SERVICIOS INFORMATICOS SAS	4.900.000
<b>Total general</b>	<b>65.734.352</b>

Como puede evidenciarse los pagos mas .. corresponden a SERTECOPY SAS, que corresponden a la prestacio de servicios de impresión, fotocopiado y escaneo, bajo la modalidad de outsourcing para la Institución Universitaria Pascual Bravo.

El equipo auditor solicitó a la Oficina de Tecnologia e Informatica la relacion de impresiones y fotocopias generadas por las dependencias de la institución Universitaria Pascual Bravo en el cuarto trimestre de 2021, con el objetivo de revisar el comportamiento del servicio en la vigencia 2021, desde el 01 de octubre al 30 de diciembre.

Se evidenció en dicha información, que en la vigencia 2021 entre el mes de octubre y diciembre las dependencias que efectuaron más servicios de impresión y fotocopiado son las siguientes:

<b>Etiquetas de fila</b>	<b>Suma de Doble Cara</b>	<b>Suma de Páginas simples</b>
Dirección de Talento Humano	7.886	3.743
Vicerrectoría de Docencia	12.686	7.752
Dirección Financiera	20.260	25.519
Dirección de Extensión y Proyección Social	25.444	5.133

Fuente: Gestión TIC Institución Universitaria Pascual Bravo

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3

Las dependencias que utilizaron menos servicios de impresión y fotocopiado en el cuarto trimestre de 2021 son las siguientes:

Etiquetas de fila	Suma de Doble Cara	Suma de Páginas simples
Oficina de Virtualidad	2	-
Auxiliar administrativo GTC	4	1
Dirección de Extensión y Proyección Socia	40	20
Departamento Electronica	86	28
Departamento de Mecanica	238	121
Oficina Asesora de Evaluación y Control	268	118

Fuente: Gestión TIC Institución Universitaria Pascual Bravo

Se evidencio en la información allegada por la Oficina de Tecnología e Informática, que las impresiones realizadas en el cuarto trimestre de 2021 fueron de **62.324 páginas simples y 105.688 doble cara**.

En ocasión al estado de Emergencia Económica, Social y Ecológica derivada por el COVID-19, se evidencia aumento en este periodo objeto de revisión, en razón a la adopción de la modalidad de alternancia en algunas oficinas que han requerido de los servicios de impresión.

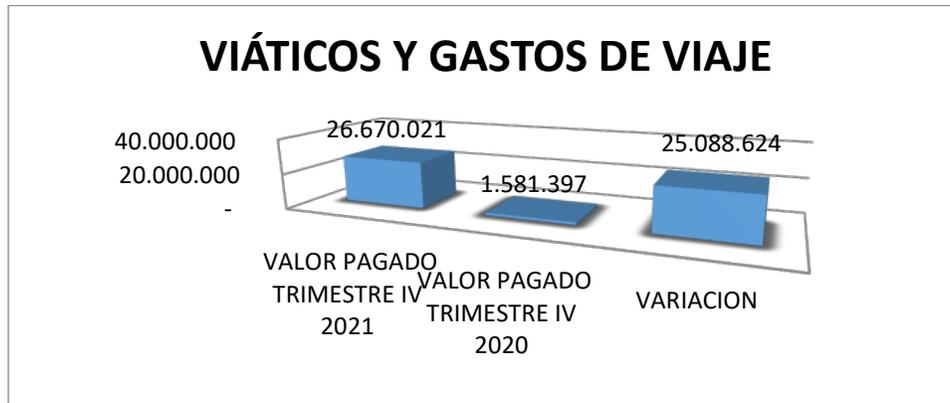
## VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE

CONCEPTO DE GASTO	VALOR PAGADO TRIMESTRE IV 2021	VALOR PAGADO TRIMESTRE IV 2020	VARIACION	VARIACION PORCENTAJE
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	26.670.021	1.581.397	25.088.624	1586,48%

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022



<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3



Fuente: Oficina Asesora de Evaluación y Control Institución Universitaria Pascual Bravo

En el rubro Viáticos y Gastos de viaje se efectuaron pagos para el cuarto trimestre de 2021 por valor de **\$26.670.021**, presentando un aumento del **1586,48%** con respecto al cuarto trimestre de 2020. Durante los meses octubre, noviembre y diciembre de 2021, se efectuaron los siguientes gastos de desplazamiento para asistencia y participación en eventos alusivos a la misión Institucional:

FUNCIÓNARIO	LUGAR DESTIN	MOTIVO	VALOR
Jaime Humberto Caro Castrillon	Remedios Gómez Plata	Transportar personal administrativo para la Ceremonia de Grados y seguimiento	\$ 76.134
Jaime Humberto Caro Castrillon	Puerto Berrio Cisneros	Transportar personal administrativo para Seguimiento programa	\$ 228.402
Juan Pablo Arboleda Gaviria	Bogotá	Reunión MEN	\$ 1.268.195
Jaime Humberto Caro Castrillon	Guadalupe	Transportar funcionarios	\$ 76.134
Juan Pablo Arboleda Gaviria	Bogotá	Reunion ministerio de educacion nacional	\$ 1.268.165
Jaime Humberto Caro Castrillon	Necocli	Transportar funcionarios	\$ 228.402
Juan Pablo Arboleda Gaviria	Mexico	visitas a Universidades de Aguas Calientes de la ciudad de México y	\$ 18.608.928
Jaime Humberto Caro Castrillon	Anori	Transportar funcionarios	\$ 228.402
Regionalizacion - Dra. Claudia	Caucasia, segovia, puerto berrio, anori y amarfi	Ceremonias de grado, reuniones con secretaria de educacion	\$ 3.711.327

FUENTE: OFICINA ASESORA DE EVALUACIÓN Y CONTROL

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3

El aumento del 1586,48% efectuada en el cuarto trimestre del 2021, obedece a la ejecución de los siguientes pagos en el cuarto Trimestre del 2020.

Centros de Costos	NOMBRE TERCERO	TOTAL
RECTORIA	JUAN PABLO ARBOLEDA GAVIRIA	\$ 14.928.043
	JAIME HUMBERTO CARO CASTRILLON	\$ 837.474
FACULTAD DE INGENIERIAS	HEBER AUGUSTO LOPEZ OSORIO	\$ 169.222
DEPARTAMENTO MECANICA - PREGRADO	JOSE ALEJANDRO POSADA MONTOYA	\$ 1.484.253
	CARLOS MARIO MORENO PANIAGUA	\$ 1.221.957
DEPARTAMENTO ELECTRICA	ESDRAS NAHUM QUINTERO RUIZ	\$ 1.184.547
DEPARTAMENTO ELECTRONICA - PREGRADO	WILLIAM VALLEJO QUINTERO	\$ 663.973
OFICINA DE REGIONALIZACION	CLAUDIA CECILIA ALVAREZ LOPEZ	\$ 3.622.242
	JAIME HUMBERTO CARO CASTRILLON	\$ 228.402
VICERRECTORIA DE INVESTIGACION Y EXTENSION	ERICA MEJIA RESTREPO	\$ 846.103
	CARMEN ELENA USUGA OSORIO	\$ 1.483.805
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 26.670.021</b>

Fuente: Gestión Financiera Institución Universitaria Pascual Bravo

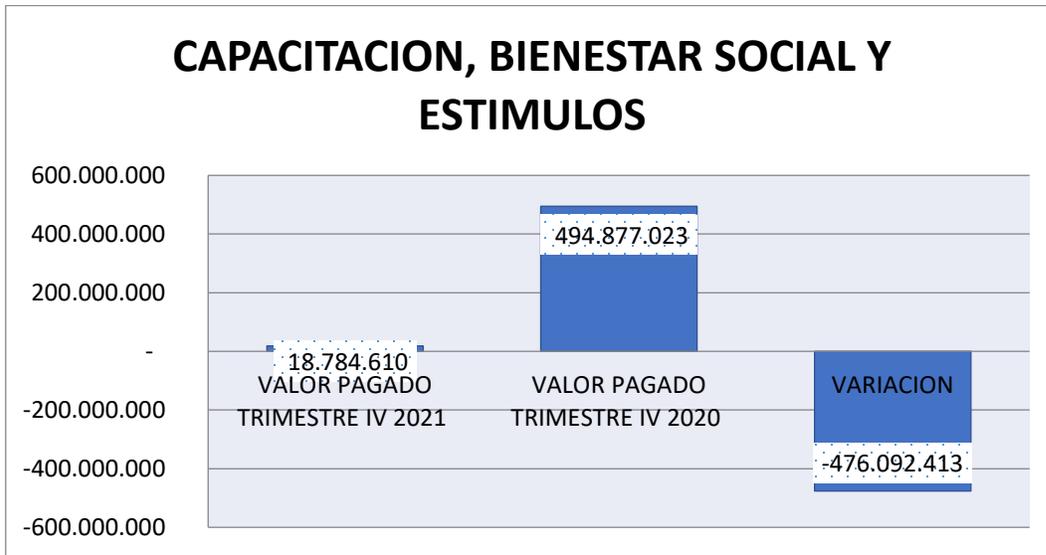
## CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS

CONCEPTO DE GASTO	VALOR PAGADO TRIMESTRE IV 2021	VALOR PAGADO TRIMESTRE IV 2020	VARIACION	VARIACION PORCENTAJE
CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	18.784.610	494.877.023	- 476.092.413	-96,20%

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022



<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3



Fuente: Oficina Asesora de Evaluación y Control Institución Universitaria Pascual Bravo

En relación a este rubro **Capacitación, bienestar social y estímulos**, el valor pagado en el cuarto trimestre de 2021 fue de **\$18.784.610**, comparado con el cuarto trimestre de 2020 que es de **\$494.877.023**; representando una disminución del **96.20%**.

La disminución de este rubro del 96.20% corresponde a los pagos efectuados en el siguiente cuadro correspondiente al cuarto trimestre del 2021:

NOMBRE	TOTAL
ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE UNIVERSIDADES ASCUN	200.000
EMERMEDICA S.A	6.384.610
EVALUA SALUD IPS SAS	12.200.000
<b>Total general</b>	<b>18.784.610</b>

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3

Es de resaltar que en el cuarto trimestre del 2020 se efectuaron unos pagos por valor de \$296.185.557 como “bonificación docentes producción investigativa” , este cuatrimestre igualmente hubo unas bonificaciones por producto investigativo según Resolución Rectoral 843 del 29 noviembre del 2021 por valor de \$254.285.525 pero esta vez contablemente los llevaron al rubro “Remuneración Servicios Técnicos” (el cual al inicio de este informe esta la explicación correspondiente a los pagos realizados) en la cuenta Vicerrectoría de Docencia, por esta razón se observa esta diferencia con relación al cuarto trimestre 2020.

## HONORARIOS

CONCEPTO DE GASTO	VALOR PAGADO TRIMESTRE IV 2021	VALOR PAGADO TRIMESTRE IV 2020	VARIACION	VARIACION PORCENTAJE
HONORARIOS	280.869.346	112.621.368	168.247.978	149,39%



Fuente: Oficina Asesora de Evaluación y Control Institución Universitaria Pascual Bravo

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3

Comparados los pagos del cuarto trimestre de 2021 por valor de **\$280.869.346** vs los pagos del cuarto trimestre de 2020 por valor de **\$112.621.368** del rubro **Honorarios**, se evidencia que se presentó aumento del **149.39%**.

En este rubro se realizó la siguiente actividad, que contiene el valor más representativo en el cuarto trimestre de 2021.

- En cumplimiento al Contrato GJ 170 de 2021 cuyo objeto es la “prestación de servicios profesionales para asumir la defensa judicial y actuar como apoderado judicial en los procesos de Nulidad y restablecimiento del derecho laboral y en los procesos ordinarios laborales en primera y segunda instancia que cursan tanto en el circuito judicial de Medellín como en el de Antioquia, en lo que sea parte la entidad en calidad de demandada”. Se realizaron los pagos correspondientes, evidenciados en el cuadro descrito “pagos realizados en este rubro cuarto trimestres 2021”



- En cumplimiento al Contrato GJ 048 de 2021 cuyo objeto es la “Prestación de servicio por su cuenta y riesgo, sin vínculo laboral para realizar apoyo en la creación de propuesta y puesta en marcha de la escuela de gobierno y liderazgo de la Institución”. Se realizaron los pagos correspondientes, evidenciados en el cuadro descrito “Ejecución pagos en este rubro cuarto trimestres 2021”

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022



<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3



El aumento del **14.39%**, obedece a la ejecución de los siguientes pagos en el cuarto Trimestre del 2021:

NOMBRE	TOTAL
CARDONA ACOSTA Y ASOCIADOS SAS	53.550.000
CERTEZZA GESTIÓN JURIDICA INTEGRAL S.A.S	113.673.333
INSTITUTO COLOMBIANO DE NORMAS TECNICAS Y CERTIFICACION ICONTEC	3.570.000
MARCELA GAVIRIA ZAPATA	1.927.758
MI VEREDA AMBIENTAL S.A.S. ESP	1.207.432
PLAZA MAYOR MEDELLIN CONVENCIONES Y EXPOSICIONES S.A.	106.940.823
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>280.869.346</b>

Fuente: Gestión Financiera Institución Universitaria Pascual Bravo

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3

A continuación, se detalla la gestión de los servicios jurídicos del tercero **CERTEZZA GESTIÓN JURÍDICA INTEGRAL S.A.S**, desde el 01 de enero al 30 de diciembre del 2021.

GESTIÓN DEFENSA JUDICIAL 2021			
FECHA	CONCEPTO	DEMANDAS ACTIVAS	CONDENAS
ENERO 01 A SEPTIEMBRE 30 DE 2021	PROCESOS JUDICIALES ACTIVOS	255	0
<b>TOTAL</b>		<b>255</b>	<b>0</b>

Fuente: Secretaría General Institución Universitaria Pascual Bravo

En el seguimiento realizado por el auditor referente a la vigencia de 2021, se recibieron 19 demandas nuevas, para un total de 252 procesos judiciales activos a esa fecha. El número de condenadas entre el periodo 1 de enero al 31 de diciembre del 2021, no hubo ningún fallo en firme en contra de la Institución, no obstante hay 7 fallos en contra de la IUPB que se notificaron en dicho periodo, pero no se encuentran en firme, en razón de que están en trámite de apelación. Se encuentran a la espera de la decisión de segunda instancia.

## 7. RECOMENDACIONES DE MEJORA

7.1 Se considera como buenas prácticas, desde la oficina de Extensión y Proyección Social, revisar en la plataforma SECOP II la publicación de los informes de actividades y de supervisión del contrato interadministrativo que se tiene con la Fundación Pascual Bravo, en razón a que podría dar lugar a una observación: "Publicidad en el SECOP" y crear unas posibles investigaciones y sanciones disciplinarias por incumplimiento de requisitos contractuales, afectación de la transparencia institucional y limitación del acceso a la información pública.

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3

**7.2** Se considera como buenas prácticas que los procesos se articulen con la información y sea de conocimiento de todos cuando se expidan resoluciones o comunicados que son transversales para varios procesos, en razón a lo evidenciado en Gestión Talento Humano donde no se tienen las resoluciones de pagos de bonificaciones de investigaciones, de docentes tiempo completo y de catedra.

**7.3** Se considera como buenas prácticas realizar análisis de estudios pertinentes para establecer las necesidades reales de la entidad en las vigencias correspondientes en razón a lo evidenciado en el rubro de Materiales y Suministros.

## 8. CONCLUSIONES

**8.1** En el siguiente cuadro, se evidencian las variaciones porcentuales entre el cuarto trimestre de 2020 y 2021 por concepto de gasto.

CONCEPTO DE GASTO	VALOR PAGADO TRIMESTRE IV 2021	VALOR PAGADO TRIMESTRE IV 2020	PORCENTAJE	VARIACIÓN
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	26.670.021	1.581.397	1586,48%	AUMENTÓ
HONORARIOS	280.869.346	112.621.368	149,39%	AUMENTÓ
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	95.088.494	4.562.252	1984,24%	AUMENTÓ
REMUNERACION SERV TECNICOS	3.313.605.576	2.587.354.693	28,07%	AUMENTÓ
CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	18.784.610	494.877.023	-96,20%	DISMINUYÓ
ARRENDAMIENTOS	65.734.352	86.566.050	-24,06%	DISMINUYÓ
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	81.295.944	59.874.401	35,78%	AUMENTÓ
MATERIALES Y SUMINISTROS	530.445.772	316.342.262	67,68%	AUMENTÓ
MANTENIMIENTO	655.484.311	810.075.462	-19,08%	DISMINUYÓ

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3

**8.2** La Oficina Asesora de Evaluación y Control continuará con el seguimiento trimestral, a las acciones propuestas para el uso eficiente de los servicios públicos (energía, internet, acueducto, aseo y alcantarillado). Según el siguiente comparativo del Tercer y Cuarto trimestre de la vigencia 2021, se evidenció, aumento de energía y telefonía, en los servicios Públicos, debido a la presencialidad de personal y estudiantes en la Institución.

SERVICIOS PUBLICOS TRIMESTRE III 2021		VARIACIÓN	SERVICIOS PUBLICOS TRIMESTRE IV 2021	
ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO	39.465.058	-92,61%	ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO	216.372.891
ENERGIA	90.405.034	41,02%	ENERGIA	47.770.459
INTERNET	22.197.126	0,00%	INTERNET	489.226
TELEFONIA MOVIL CELULAR	1.458.800	11,53%	TELEFONIA MOVIL CELULAR	22.626.274
TELEFONO,FAX	3.501.198	-4,71%	TELEFONO,FAX	1.365.429
GAS	84.579	-31,81%	GAS	3.491.286

- En cumplimiento a la **Resolución Rectoral 311 del 11 de abril de 2019**, “donde se establece el Plan de Austeridad en el gasto público para la Institución Universitaria Pascual Bravo”, se evidenció lo siguiente:
  - ✓ Según lo establecido en el **artículo 3 Reducción de gastos generales (viáticos y gastos de viaje, Gastos de vehículos, combustible, telefonía, materiales y suministros)**; En el rubro Viáticos y Gastos de viaje se efectuaron pagos para el cuarto trimestre de 2021 por valor de \$26.670.021, presentando un aumento del 1586,48% con respecto al cuarto trimestre de 2020. Durante los meses octubre, noviembre y diciembre de 2021, se efectuaron algunos pagos de desplazamiento para asistencia y participación en eventos alusivos a la misión Institucional.

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 02
	Página: 1 de 3

- ✓ Según lo establecido en el **artículo 4 Reducción de contratación por servicios personales**; El rubro remuneración servicios técnicos registró pagos para el cuarto trimestre de 2021 por valor de **\$3.313.605.576**, presentando aumento del **28.07 %**, con respecto al cuarto trimestre de la vigencia 2020. Es de resaltar que en el cuarto trimestre del 2020 se efectuaron unos pagos por valor de \$296.185.557 como “bonificación docentes producción investigativa”, este cuatrimestre igualmente hubo unas bonificaciones por producto investigativo según Resolución Rectoral 843 del 29 noviembre del 2021 por valor de \$254.285.525 pero esta vez contablemente los llevaron al **rubro “Remuneración Servicios Técnicos”** en la cuenta Vicerrectoría de Docencia, por esta razón se observa esta diferencia con relación al cuarto trimestre 2020.
  
- ✓ Según lo establecido en el **artículo 3 Reducción de gastos generales (Impresiones y publicaciones)** En este rubro se registraron pagos para el cuarto trimestre de 2021 por valor de **\$81.295.944**, presentando aumento del **35.78%** con respecto al cuarto trimestre del año 2020, donde se realizaron pagos por valor total de **\$59.874.401**. Uno de esos pagos se evidencia en el comprobante de egreso 95485 correspondiente al mes de octubre del 2021, se evidencia en el contrato de prestación de servicios GJ 055 de 2021 “elaboración y personalización de diplomas y actas de grado, para los estudiantes egresados de la Institución Universitaria Pascual Bravo, dicho pago fue realizado por valor de **\$47.315.400**.

Atentamente,

**WILLIAM ECHAVARRIA LOTERO**

Jefe Asesor de la oficina de Evaluación y Control

<b>PROYECTÓ:</b>	JOHANNA ASTRID VILLADA GOMEZ
<b>REVISÓ:</b>	WILLIAM ECHAVARRIA LOTERO
<b>FECHA:</b>	Marzo 2022

<b>Elaboró:</b> Contratistas de apoyo de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Alberto Flórez Arias/Contratista de Apoyo	<b>Aprobó:</b> William Echavarría Lotero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022	<b>Fecha:</b> 27/01/2022