

## INFORME DE GESTIÓN DE PROCESO GESTION DE RECURSOS FÍSICOS, ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS

16 DE NOVIEMBRE 2016 – 15 DE MAYO 2017

24 de mayo de 2017

### Objetivo del Proceso:

Realizar la correcta administración y suministro de recursos físicos y financieros para el cumplimiento de las metas establecidas por la Universidad, llevando un control adecuado de las compras, adquisiciones de bienes y servicios, ejecución y control del presupuesto de Ingresos y gastos, pago de obligaciones, costos y reconocimiento óptimo de los hechos contables de la Universidad para el cumplimiento del objetivo institucional.

Teniendo en cuenta el objetivo referenciado y desde la visión general del proceso, documento los siguientes aspectos:

### 1. Aspectos que conllevaron al cumplimiento del objetivo

Dando cumplimiento a lineamientos de la Alta Dirección, el Comité de Sostenibilidad Financiera y Contable de la UNAD actúa como órgano estratégico de seguimiento, revisión y control a los Recursos de la Universidad.

La Gerencia Administrativa y Financiera evalúa el cumplimiento o alcance del objetivo del proceso *Gestión de recursos físicos, administrativos y financieros* desde la gestión de cada una de las coordinaciones adscritas a la GAF y enmarcadas en el objetivo del proceso en sí mismo.

En el periodo analizado, las actividades que permitieron que se realizara un adecuado control de las compras, adquisiciones de bienes y servicios se ven enmarcadas en: Visita a Ceres para realizar toma físicas del inventario de acuerdo con el cronograma establecido; realización de capacitación sobre el procedimiento de siniestralidad; visitas de inspección para mitigación del riesgo por parte de Seguros del estado; elaboración del contrato CMM-2017-000011 programa de seguros que ampara los intereses patrimoniales de la UNAD en ejecución; identificación de las necesidades de las unidades misionales y de gestión de acuerdo a circular 600- 022 de Noviembre 2016 y contratación del suministro de los elementos (Contrato CMM-2017-0000007 suministro de elementos de papelería útiles de oficina en ejecución); y, contratación y elaboración de Órdenes de servicio y Órdenes de compra de los bienes y/o servicios requeridos para el cumplimiento de las metas previstas de acuerdo con las necesidades de las diferentes unidades de la UNAD.

Teniendo en cuenta los tiempos y recursos establecidos, se cumplió con el control a la ejecución del presupuesto general de la Universidad de acuerdo con los rubros presupuestales establecidos en la Ley General de Presupuesto y el Estatuto Presupuestal y Financiero de la UNAD; colaborando en el cumplimiento de las metas previstas en los proyectos del Plan de Desarrollo Institucional y el cumplimiento de la misión institucional, atendiendo cada una de las necesidades de las diferentes unidades, conforme a los lineamientos y aprobaciones del Comité de Sostenibilidad Financiera y Contable de la UNAD.

El pago de obligaciones y su adecuado control se llevan a cabo con el apoyo de los mecanismos de seguridad necesarios que garantizan el cumplimiento de las obligaciones de la UNAD; tales como cámaras de seguridad, caja fuerte, sistema de ingreso bancario y distribución de claves por parte de los responsables, y adicionalmente, el uso de TOKEN como un dispositivo de seguridad para el manejo de los portales bancarios en ambiente WEB con una segunda clave y la parametrización IP fijas para los equipos conectados a los Bancos.

Los Estados Financieros de la Universidad, son el reflejo sistemático la situación económica de la Institución y el resumen del resultado de la gestión en un período contable determinado, por lo cual el reconocimiento óptimo de los hechos contables de la Universidad permite que dichos estados financieros revelen y reflejen la situación real de la organización. Esta información permite a usuarios internos y externos dar una lectura acertada frente a la estructura, posición y gestión financiera de la Institución dado que son una fuente de información confiable, permite a la Universidad y a sus unidades estratégicas, tomar decisiones que contribuyan al cumplimiento de las metas institucionales y a la optimización de los recursos de la universidad.

## **2. Aspectos que dificultaron el cumplimiento del objetivo del proceso**

La dificultad presentada está relacionada al escaso flujo de caja asociado con los bajos ingresos que por matrículas soporta las actividades operativas de la Universidad, lo que implicó un uso eficiente de los recursos asignados a infraestructura y el mantenimiento físico de la UNAD.

## **3. Asuntos pendientes y en proceso**

A la fecha de realización del presente informe, la GAF ha liderado un trabajo de revisión de los procedimientos del proceso Gestión de recursos físicos, administrativos y financieros, con el objetivo de validar la necesidad de actualización de los documentos soportes y/o del mismo procedimiento, ya sea por cambios que se han dado o por el proceso de articulación de la gestión de la UNAD con la Seccional UNAD Florida, en el marco del Acuerdo 021 del 14 de septiembre de 2016.

Por otra parte, la Gerencia Administrativa y Financiera, lidera un trabajo en conjunto con sus unidades adscritas, que tiene por objetivo revisar cada uno de los riesgos planteados en el Mapa de Riesgos del proceso Gestión de recursos físicos, administrativos y financieros en el sentido de analizar modificaciones o eliminaciones; y plantear posibles nuevos riesgos detectados. Esta actividad se viene desarrollando teniendo en cuenta la dinámica y fluidez del actuar de la gestión administrativa y financiera como apoyo a los diferentes planes operativos formulados por las unidades misionales, estratégicas de gestión y apoyo, tanto en el nivel central y regional.

Por otra parte, y partiendo de un hallazgo de la auditoría interna realizada al proceso Gestión de recursos físicos, administrativos y financieros en el año 2016, la GAF formuló y viene desarrollando una acción de mejora, en cabeza del Grupo de Adquisiciones e

Inventarios, encaminada a la actualización del procedimiento P-4-8 Siniestralidad de Bienes en cuanto a la elaboración e incorporación al procedimiento de un formato que permita el control de salida e ingreso de bienes de propiedad de la UNAD y/o de Leasing. Para este punto la GAF, con apoyo de la Gerencia de Calidad y Mejoramiento Universitario, ha liderado un trabajo con diferentes dependencias inmersas en el procedimiento P-4-8 Siniestralidad de Bienes como lo son el Grupo de Adquisiciones e Inventarios, Grupo de Infraestructura y Mantenimiento Físico, Gerencia de Innovación y Desarrollo Tecnológico y la Oficina de Control Interno Disciplinario.

Dando cumplimiento al Decreto del Ministerio de la Protección Social 1575 de 2007, artículo 10, la GAF plantea y lleva a cabo la acción de lavado de tanques. El desarrollo de esta actividad lo lidera el Grupo de Infraestructura y Mantenimiento Físico

**5. De acuerdo a la información documentada previamente indique cual fue el aporte del proceso para cumplir con la política y los objetivos del Sistema Integrado de Gestión.**

Es importante resaltar que la contribución de la GAF al alcance o cumplimiento de las políticas y los objetivos del Sistema Integrado de Gestión se da integralmente como apoyo a la gestión de las dependencias misionales de la UNAD, resaltando los siguientes puntos:

Las Actividades que se vienen desarrollando de revisión y depuración de los procedimientos como los riesgos planteados del proceso Gestión de recursos físicos, administrativos y financieros, dan cuenta del constante interés de la GAF por mejorar su labor como unidad de apoyo a las dependencias misionales de la UNAD, buscando así mejorar la gestión universitaria.

Todas las actuaciones de la Gerencia Administrativa y Financiera se ven enmarcadas por el cumplimiento de la normatividad nacional e institucional. Es un ejemplo de lo anterior y del gran compromiso de la GAF por controlar los aspectos ambientales, la acción de lavado de tanques, cumpliendo lo estipulado en el Decreto del Ministerio de la Protección Social 1575 de 2007, artículo 10.

En la Gestión diaria de las unidades adscritas a la GAF y de la misma Gerencia, se asegura el total control, protección y preservación de la información generada y almacenada de acuerdo con la normatividad vigente y las directrices institucionales sobre el manejo del archivo de la información.

**NANCY RODRIGUEZ MATEUS MBA.**  
Gerente Administrativa y Financiera

/Kelly Baquero