

INFORME DE GESTIÓN

GESTION DE RECURSOS FÍSICOS, ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS

Primer semestre 2019

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.

1. Aspectos que aportaron al cumplimiento del objetivo del proceso en el periodo de análisis

Para la Gerencia Administrativa y Financiera es importante resaltar que el buen desarrollo de las actividades de apoyo que se les da a las unidades misionales en el periodo analizado en este informe se logra gracias al compromiso de todos los funcionarios que hacen parte de la Gerencia y sus unidades adscritas. Por esta razón, la evaluación del cumplimiento o alcance del objetivo del proceso se revisa desde la gestión de cada una de las coordinaciones adscritas y enmarcadas en el objetivo del proceso en sí mismo.

La Gerente Administrativa y Financiera actúa como Secretaria Técnica del Comité de Sostenibilidad Financiera y Contable de la UNAD. Dicho Comité es el órgano estratégico de seguimiento, revisión y control de los Recursos de la Universidad, actuando como garante del cumplimiento a los lineamientos de la Alta Dirección.

La Gerencia Administrativa y Financiera tiene como prioridad la mejora continua, por lo que se realizó la estandarización del Formato de Certificación de Cumplimiento para Pagos de Arrendamiento (Solo para Ingreso de Recursos a la UNAD) F-4-4-28 con el fin de perfeccionar los tramites propios de los contratos de arrendamiento que suscribe la UNAD con terceros.

Es importante anotar que la ejecución y control del presupuesto de Ingresos y gastos, y el reconocimiento óptimo de los hechos contables de la Universidad, aseguran el cumplimiento del objetivo institucional realizando una adecuada planeación de las actividades de cada área en función de la importancia y materialidad del proceso y su adecuada articulación. Para fortalecer esta actividad, la Coordinación del Grupo de Presupuesto lidero la actualización del procedimiento P-4-5 Administración, Ejecución y Control del Presupuesto realizando ajustes de redacción e incorporando una cuarta condición general referente al manejo de las reservas presupuestales y dos normas aplicables al procedimiento.

Adicionalmente, y como estrategia de articulación con las unidades misionales en cuanto al trámite de expedición de Certificados de Disponibilidad Presupuestal, se dieron claridades, mediante circular informativa, sobre las solicitudes de ampliación de la vigencia de los CDPs.



Desde el Grupo de Cuentas y Tesorería el aporte realizado al cumplimiento del objetivo del Proceso se enmarca en el oportuno seguimiento y control al flujo de caja, que conlleva a la atención oportuna y pago de las obligaciones por parte de la Universidad. Entre otras actividades se mencionan:

- La continua gestión a la identificación del recaudo, para brindar una rápida atención a la comunidad estudiantil, brindando así una agilidad y oportuna la legalización de la matrícula financiera.
- La expedición de cuentas de cobro manuales, para la identificación, contabilización y registro del recaudo.
- La oportuna planeación de los pagos, tanto a los clientes internos (nóminas de planta, nóminas de docentes, planillas de seguridad social, pago de cesantías, pago de contratistas, viáticos) y a los clientes externos (impuestos, proveedores, contratistas, servicios públicos, arrendamientos)
- El continuo control del ingreso y los pagos conlleva al estricto control y seguimiento al flujo de caja, lo que se ve representado en las resoluciones modificatorias del flujo de caja mensualmente y en los pagos de las obligaciones que contrae la Universidad.
- La administración del portafolio de inversiones para dar cumplimiento a las metas de recaudo por concepto de rendimientos financieros

Por el lado del Grupo de Adquisiciones e Inventarios, con el fin de asegurar el mejoramiento continuo de las actividades propias de la unidad adscrita y teniendo en cuenta el cumplimiento de las NICSP, lo dispuesto en la resolución N° 533 del 2015, de la Contraloría General de la Nación y diferentes modificaciones, mediante la cual se incorpora como parte integrante de régimen de contabilidad Pública, el Marco conceptual para la preparación y presentación de la información financiera y las normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos aplicable a las entidades definidas en el sector público, entre ellas la Universidad Nacional Abierta y a Distancia -UNAD, durante el primer trimestre se han realizado visitas a diferentes centros con el fin de atender su identificación, estimación, individualización y legalización los inventarios que posee la Universidad

La contribución al alcance del objetivo del proceso desde el grupo de Adquisiciones también se enmarca en la pronta atención de los requerimientos de elementos de consumo y papelería, el aseguramiento de todos los bienes de propiedad de la Universidad, la entrega y control de líneas celulares para facilitar la comunicación interna como externa y la revisión y legalización de compras de mínima cuantía. Actividades que permiten la continuidad de la operación de la Universidad.

La adecuada y oportuna identificación de las necesidades de mantenimiento de cada una de las Sedes de la UNAD a nivel Nacional, a través del Grupo de Infraestructura y Mantenimiento Físico, ha permitido la correcta administración de los recursos físicos que permite asegurar el funcionamiento y la continuidad en la prestación del servicio en cada

RS

uno de los Centros. En procura de la mejora continua de este procedimiento, se realizó la estandarización del Instructivo para mantenimiento de infraestructura física.

Es de resaltar la entrega del nuevo Centro Comunitario de Atención Virtual - CCAV, ubicado en la carrera 15 No. 8 - 06 Barrio El Altico, de la ciudad de Neiva, resultado del trabajo en equipo de diferentes unidades de la Universidad en cabeza de la Gerencia Administrativa y Financiera y el Grupo de Infraestructura y Mantenimiento Físico.

Durante el primer semestre, desde el proceso de Gestión de Recursos Físicos, Administrativos y Financieros, se inició la revisión documental del Proceso C-4 con el fin de atender el programa de auditorías internas.

Entre las estrategias actuales para la recuperación de cartera producto de convenios y contratos interadministrativos se pueden enumerar:

1. Análisis de proyecto de convenio en la Mesa técnica Dinamizadora de Convenios, revisando si la contraparte tiene Cartera por anteriores convenios y se menciona en el Concepto Financiero emitido.
2. Seguimiento periódico mediante correos electrónicos a los supervisores de convenios y contratos Interadministrativos con el ánimo de dinamizar la comunicación y gestiones ante las contrapartes que tienen cartera pendiente de pago.
3. Comunicación a cada supervisor de convenio y/o contrato interadministrativo, que tiene cartera pendiente de convenios y contratos interadministrativos, en el momento que solicitan nuevas cuentas de cobro.
4. Monitoreo diario de las cuentas de cobro y verificación de Ingresos.

Esto dio como resultado una eficiencia en el recaudo de cartera del 60% para el primer semestre de 2019, analizando el número total de cuentas de cobro generadas y las cuentas de cobro pendientes por pagar.

Por último, la Gerencia Administrativa y Financiera apoyo la realización del Encuentro de Líderes, en el municipio de Paipa, donde se estructuró el Plan de Desarrollo del 2019-2023 "Más UNAD, más país" que es el soporte del quehacer Institucional y busca consolidar la evolución metasistémica Unadista, con especial énfasis en la calidad de los programas y servicios social educativos ofrecidos desde sus diferentes sistemas misionales en el ámbito local, regional, nacional, ciberespacial e internacional por nuestra UNIVERSIDAD.

2. Situaciones que dificultaron el cumplimiento del objetivo del proceso en el periodo de análisis

En cuanto a las dificultades que se presentaron en el desarrollo de las actividades que propenden por el cumplimiento del objetivo del proceso *Gestión de recursos físicos, administrativos y financieros*, se puede mencionar:

- La asignación de recursos presupuestales insuficientes para la atención de las necesidades de mantenimiento de las sedes a nivel nacional.
- La falta de compromiso y conocimiento de los supervisores e interventores encargados de enviar la documentación para que inicie el proceso de pago, evidenciándose un desconocimiento del procedimiento y el diligenciamiento de los



documentos soportes para realizar el reconocimiento de la obligación contable y presupuestal (Orden de Pago).

3. Conformidad de las Salidas del Proceso

Salidas del proceso	Cantidad total de salidas generadas en el primer semestre de 2019	Cantidad total de salidas no conformes generadas en el primer semestre de 2019
Número total de cuentas de cobro con código de barras o por sistema manual, realizadas en el primer semestre de 2019.	282 cuentas de cobro	0
Número total de actas finales de entrega de Obras realizados en el primer semestre de 2019.	No se realizaron actas finales de entrega de Obras	0
Número total de inventarios individualizados realizados en el primer semestre de 2019.	22 centros regionales y 42 dependencias de la sede JCM con Inventarios Individualizados	0

4. Gestión del cambio N/A

5. Asuntos pendientes y/o en proceso

Durante el primer semestre del 2019 y de acuerdo con la aprobación del Comité de Sostenibilidad Financiera y Contable de la UNAD, la Gerencia Administrativa y Financiera, con el apoyo de la Gerencia de Innovación y Desarrollo Tecnológico, inicio el proceso de Desarrollo del Sistema ERP de la UNAD que busca facilitar las funciones operativas de la GAF, y sus unidades adscritas, de una manera sistemática.

Por otro lado, las diferentes unidades adscritas a la Gerencia, enmarcan sus estrategias de mejora en las siguientes actividades:

- Implementación del WEB Service con todas las entidades financiera con la que la Universidad posee relación comercial, para que la identificación de los recaudos y la conciliación de la información este en línea.
- Reconfiguración de los procedimientos del área de Contabilidad y demás áreas que lo requieran, de tal forma que se articulen con los cambios normativos del nuevo modelo contable adoptado, al igual que Reconfiguración del sistema actual que permita adoptar estos cambios.
- Actualización y revisión del correspondiente plan de mantenimiento de las sedes a nivel nacional.
- Atención de necesidades prioritarias de mantenimiento por medio de los recursos asignados a la caja menor.


NANCY RODRIGUEZ MATEUS MBA.
Gerente Administrativa y Financiera

Salidas del proceso		Cantidad total de salidas generadas en el primer semestre de 2019							
Número total de actos administrativos que ordenaron pagos y/o transferencias realizados en el primer semestre de 2019.		resoluciones que ordenaron pagos y/o transferencias							
Número total de Ordenes y Contratos generados, discriminado por tipo, realizados en el primer semestre de 2019.		279							
Número total de resoluciones de adición y/o modificación del presupuesto realizadas en el primer semestre de 2019.		6 resoluciones de adición y/o modificación del presupuesto con corte a 31 de mayo							
Número total de CDPs realizados en el primer semestre de 2019.		845 CDPs con corte a 31 de mayo							
Número total de CRPs realizados en el primer semestre de 2019.		8877 CRPs con corte a 31 de mayo.							
Número total de informes diarios de ingresos realizados en el primer semestre de 2019.		122 informes diarios de ingresos							
Número total de cuentas de cobro con código de barras o por sistema manual, realizadas en el primer semestre de 2019.		282 cuentas de cobro							
Número total de actas finales de entrega de Obras realizadas en el primer semestre de 2019.		0 actas finales de entrega de Obras							
Número total de inventarios individualizados realizados en el primer semestre de 2019.		22 Centros Regionales y 42 Dependencias SNJCM con inventarios individualizados							
Número total de ordenes de pago realizadas en el primer semestre de 2019.		22.883 órdenes de pago							
Número total de resoluciones que ordenan el pago de viáticos y gastos de desplazamiento realizados en el primer semestre de 2019.		497 resoluciones que ordenan el pago de viáticos y gastos de desplazamiento							
Número de Estados financieros presentados en el primer semestre de 2019.		2 Estados Financieros							
Número de declaraciones presentadas en el primer semestre de 2019.		43 Declaraciones							
		Descripción	Contratación Derivada de Convenios CON	Contratación de Mayor y Menor Cuantía CMM	Aliados ARR	Producción Intelectual PRO	Órdenes de Compra OC	Órdenes de Servicio OS	
		Prestación servicios profesionales	21	-	-	-	-	-	
		Producción Intelectual	-	1	-	-	-	-	
		Seguros	-	1	-	-	-	-	
		Arrendamiento	-	1	27	-	-	-	
		Suministro	-	3	-	-	-	-	
		Compra	-	1	-	-	-	-	
		Prestación de servicios	88	10	-	-	-	-	
		Promesa de compraventa de inmueble	-	1	-	-	-	-	
		Interventoría	-	-	-	-	-	-	
		Obra	-	5	-	-	-	-	
		Licenciamiento de Software	-	-	-	-	-	-	
		Licenciamiento de Base de Datos	-	-	-	-	-	-	
		Licenciamiento	-	2	-	-	-	-	
		Órdenes de Compra	-	-	-	-	21	-	
		Órdenes de Servicio	-	-	-	-	-	97	
		Anulados	2	-	-	-	-	-	
		Subtotal	109	25	27	-	21	97	

Número de conciliaciones bancarias realizadas en el primer semestre de 2019.	222	Conciliaciones Bancarias
Número de conciliaciones de ingresos académicos realizadas en el primer semestre de 2019.	77	Conciliaciones de Ingresos Académicos
Número de conciliaciones de activos fijos realizadas en el primer semestre de 2019.	2	Conciliaciones de activos fijos
Número de informes presentados a entes de control externos en el primer semestre de 2019.	8	informes presentados
Número de acuerdos de pago o el mandamiento de pago resultante de cobros coactivos, realizados en el primer semestre de 2019.	01	tienen acuerdo de pago y no se les libraron mandamientos de pago.
Número de Boletines de Deudores Morosos realizados en el primer semestre de 2019.	1	Boletines de deudores morosos
Número de solicitudes de devolución de IVA presentadas en el primer semestre de 2019.	3	Solicitudes de Devolución de IVA
Número de informes de ejecución presupuestal (Ingresos) realizados en el primer semestre de 2019.	6	informes de ejecución presupuestal (Ingresos)
Número de reportes de Ingresos Presupuestales a SNIES-MEN, realizados en el primer semestre de 2019.	6	Reportes de Ingresos Presupuestales a SNIES-MEN
Número de reportes de Información Financiera a SNIES, realizados en el primer semestre de 2019.	12	reportes de Información Financiera a SNIES
Número de tramites de pago de Estampillas realizadas en el primer semestre de 2019.	4	tramites de pago de Estampillas
Número de reportes de Información Ingresos Presupuestales a CHIP, realizados en el primer semestre de 2019.	2	reportes de Información Ingresos Presupuestales a CHIP