



UNIVERSIDAD
DEL QUINDÍO
Res. MEN 014915 - 02 AGO 2022
RENOVACIÓN ACREDITACIÓN

**Cumplimiento y finalización de las obras de adecuación
de la piscina en aspectos técnicos y presupuestales de
la Universidad del Quindío y su puesta en
funcionamiento. Vigencia 2023**

**OFICINA DE CONTROL INTERNO
"Gestión De Resultados Con
Valores"**

Febrero 2024



UNIQUINDÍO
en conexión territorial

www.uniquindio.edu.co

1. INTRODUCCIÓN.

La Ley 87 de 1993 “Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones”, señala:

Artículo 3. Características del Control Interno:

“(…) a) El Sistema de Control Interno forma parte integrante de los sistemas contables, financieros, de planeación, de información y operacionales de la respectiva entidad.

Artículo 12. Funciones de los auditores internos:

“(…) d) Verificar que los controles asociados con todas y cada una de las actividades de la organización estén adecuadamente definidos, sean apropiados y se mejoren permanentemente, de acuerdo con la evolución de la entidad; (…)”

“(…) e) Velar por el cumplimiento de las leyes, normas, políticas, procedimientos, planes, programas, proyectos y metas de la organización y recomendar los ajustes necesarios;

“(…) g) Verificar los procesos relacionados con el manejo de los recursos, bienes y los sistemas de información de la entidad y recomendar los correctivos que sean necesarios;

“(…) k) Verificar que se implanten las medidas respectivas recomendadas.

La Ley 1753 en su artículo 133, indicó:

“ARTÍCULO 133. Integración de Sistemas de Gestión. Intégrense en un solo Sistema de Gestión, los Sistemas de Gestión de la Calidad de qué trata la Ley 872 de 2003 y de Desarrollo Administrativo de que trata la Ley 489 de 1998. El Sistema de Gestión deberá articularse con los Sistemas Nacional e Institucional de Control Interno consagrado en la Ley 87 de 1993 y en los artículos 27 al 29 de la Ley 489 de 1998, de tal manera que permita el fortalecimiento de los mecanismos, métodos y procedimientos de control al interior de los organismos y entidades del Estado.

El Gobierno Nacional reglamentará la materia y establecerá el modelo que desarrolle la integración y articulación de los anteriores sistemas, en el cual se deberá



determinar de manera clara el campo de aplicación de cada uno de ellos con criterios diferenciales en el territorio nacional.

Una vez se reglamente y entre en aplicación el nuevo Modelo de Gestión, los artículos 15 al 23 de la Ley 489 de 1998 y la Ley 872 de 2003 perderán vigencia.”

Fue así como con el Decreto 1499 de 2017, “*Por medio del cual se modifica el Decreto [1083](#) de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015*” se adoptó el nuevo Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG, que articula el Modelo Estándar de Control Interno, el cual sirvió de base para la elaboración de la Guía de Auditoría para entidades públicas, utilizada como referente en este proceso de auditoría interna.

De acuerdo con el Plan Anual de Auditorías Internas (PAAI) 2024, aprobado por el Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno de la Universidad del Quindío según acta No 1 de enero 30 de 2024, comunicamos el inicio del trabajo de auditoría al Departamento de proyectos, específicamente en lo que concierne al cumplimiento de finalización de las obras de adecuación de la piscina de la Universidad del Quindío, vigencia 2023 y su puesta en funcionamiento.

Lo anterior, teniendo en cuenta el marco normativo existente y cumpliendo con el propósito fundamental del proceso auditor de agregar valor y mejorar las operaciones de la Entidad, aportando al logro de los objetivos institucionales.

2. OBJETIVO.

Verificar el cumplimiento de las obras de reparación y puesta en funcionamiento de la piscina de la Universidad del Quindío por parte del Departamento de proyectos.

3. ALCANCE.

El período a auditar se encuentra comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2023, y se hará énfasis en los siguientes aspectos:

- Cumplimiento obras adecuación de la piscina en aspectos técnicos y presupuestales de la Universidad del Quindío.
- Validación del adecuado funcionamiento de la piscina.



4. CRITERIOS DE SEGUIMIENTO.

- Constitución Política, artículos 209 y 269.
- Ley 87 de 1993, Normas del ejercicio de Control Interno.
- Ley 1753 de 2015, artículo 133, Sobre articulación del Sistema de Control Interno al Modelo Integrado de Planeación y Gestión.
- Decreto 1083 de 2015, Decreto único Reglamentario del Sector Público.
- Decreto 1499 de 2017, Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015.
- Acuerdo 040 de 1994 del Consejo Superior de la Universidad del Quindío, por el cual se establece el Sistema de Control Interno de la Universidad.
- Acuerdo 005 de 2005 del Consejo Superior de la Universidad del Quindío; "Estatuto General".
- Resolución de Rectoría 1127 de 3 de diciembre de 2008, Por medio del cual se adopta el Manual de Procesos y Procedimientos de la Universidad del Quindío.
- Resolución de Rectoría 3375 de 2017 por medio de la cual se actualiza la estructura del sistema integrado de gestión de la Universidad del Quindío y se dictan otras disposiciones.
- Resolución de Rectoría 7322 de 2020. *"Por medio de la cual se actualiza la política de administración de los riesgos por macroprocesos institucionales y de corrupción y se dictan otras disposiciones"*.
- Resolución de Rectoría 9613 de 2022, por medio de la cual se adopta, modifica y actualiza el Manual de Funciones y otras de la Universidad del Quindío.
- Acuerdo 133 del 11 de junio de 2022 *"Por medio del cual se determina la estructura orgánica de la Universidad del Quindío y las funciones generales de sus dependencias y se dictan otras disposiciones"*.
- Los demás relacionados con el Sistema de Control Interno, la gestión de riesgos y el normograma correspondiente al macroproceso de Planeación Estratégica.
- Resolución No 11284 del 30 de mayo de 2023 *"por medio de la cual se adjudica la invitación abreviada No 001 de 2023"*.
- Acuerdo No 018 de diciembre 4 de 2015, adoptó el Plan de Desarrollo Institucional "Universidad Pertinente, Creativa e Integradora" para el periodo 2016-2025 y estableció los mecanismos para su ejecución.



- **Políticas y procedimientos internos:** Adherencia a las políticas, directrices y procedimientos establecidos por la entidad auditada para garantizar un funcionamiento eficiente y cumplir con los objetivos organizacionales.

5. METODOLOGÍA.

Aplicación del procedimiento de auditoría interna SE.CI-01-P-01 y utilización de la Guía de Auditorías para entidades públicas Versión 4 de julio del 2020, emitida por el Departamento Administrativo de la Función Pública.

Etapas de la Auditoría Interna:

- ✓ Planeación de auditoría y envío del plan de auditoría al área auditada.
- ✓ Reunión de apertura.
- ✓ Solicitud de información al área.
- ✓ Análisis de información.
- ✓ Elaboración y socialización de informe.
- ✓ Reunión de cierre y entrega informe final.
- ✓ Plan de mejoramiento (en los casos que aplique).

6. INFORMACIÓN DE CONTEXTO.

El consejo superior mediante Acuerdo No 018 de diciembre 4 de 2015, adoptó el Plan de Desarrollo Institucional “Universidad Pertinente Creativa e Integradora”, para el periodo 2016-2025 y estableció los mecanismos para su ejecución. Dentro de este Plan, se tiene como Pilar Estratégico 4: Gestión Creativa, teniendo como Meta Institucional en su Numeral 5: Adecuar, Mejorar y Construir la infraestructura física del campus, con el fin de garantizar las condiciones de operación en cuanto a Docencia, Investigación y Extensión.

Dentro del proyecto de Remodelación y Optimización de los Escenarios Deportivos Etapa 1, La universidad del Quindío suscribió el Contrato de obra No 015 de 2018, cuyo objeto fue la “*Piscina Olímpica para la impermeabilización de la piscina de la Universidad del Quindío*”, terminadas las obras de remodelación de este escenario deportivo, la piscina fue puesta en funcionamiento nuevamente el 16 de mayo de 2019, donde en acta de entrega se dejó constancia del cumplimiento de todas las especificaciones de construcción y condiciones contractuales de dicha remodelación.



Seguidamente, el 24 de diciembre de 2019 se presentó un fuerte sismo, de magnitud 6,2, con frecuentes replicas, cuyo epicentro se registró en el municipio de Mesetas, Meta, con una magnitud de 6.2 grados en la escala de Richter debidamente reportado por el Observatorio Sismológico de la Universidad del Quindío. Las fuerzas sísmicas generadas por el movimiento telúrico afectaron el vaso de la piscina, observándose el desprendimiento y rotura del enchape, además del abombamiento longitudinal y transversal en varias áreas de la superficie del piso.

Aunado a lo anterior, el 27 de mayo de 2020 la Universidad del Quindío contrató con la firma Millán y Martínez Asociados Limitada la “Evaluación Técnica Especializada de las Afectaciones por el sismo de diciembre 24 de 2019 en la piscina de la Universidad del Quindío”, una de cuyas conclusiones reza: “ *Después de realizar el análisis del modelo matemático de la piscina Universidad del Quindío, integrando la información estructural, geotécnica y sísmica, y evaluando que los desplazamientos verticales en el fondo de la piscina tuvieron valores nominales entre los -19 cm y los -10 cm en las localidades de los sondeos S1, S9 y S2 durante el transcurso de la actividad sísmica y diferenciales máximos de 8.3 cm, esto produce un esfuerzo axial máximo actuante en la estructura de la losa de fondo de 56.67 N/ mm²; y según la ficha técnica del material utilizado como pegante para la cerámica se especifica una tensión máxima de 3.20 n/ mm², por lo tanto se concluye ante tal situación la ruptura de la cerámica para las condiciones dadas, ya que la demanda supera la capacidad en un valor 17.7 veces.* ”

De este mismo modo, la Universidad del Quindío inició el proceso de reclamación ante la Aseguradora MAPFRE para validar la Póliza No. 1704219000140, por afectación de un movimiento telúrico en la Piscina de la institución, lo cual quedó para la revisión y análisis especializado de peritos internacionales que la aseguradora delegó para la verificación de la información y estudios presentados por la Universidad del Quindío, así como la visita de los mismos al inmueble afectado. Desafortunadamente, los meses iniciales de la pandemia provocaron retrasos en el proceso de reclamación. Después de surtirse una serie de trámites por parte de la Aseguradora, orientados a evaluar económicamente los daños presentados en la Piscina para su reparación, en el mes de enero del año 2022, la compañía valoró y aprobó el siniestro de la Piscina.

Con el fin de analizar las alternativas de solución más apropiadas para poner nuevamente en funcionamiento la Piscina, la Universidad del Quindío realizó el



Contrato de Consultoría No. 065 de 2022, con la empresa PURITEC GROUP, cuyo objeto es la “ESTRUCTURACIÓN Y FORMULACIÓN DE ESPECIFICACIONES, PRESUPUESTOS DE OBRA Y PLANOS CONSTRUCTIVOS PARA LA REPARACIÓN Y AJUSTE DE LOS ACABADOS DE LA PISCINA OLÍMPICA DE LA UNIVERSIDAD DEL QUINDÍO”, la cual concluye que técnicamente se deben realizar las siguientes actividades: Preparación e impermeabilización de la superficies del piso y paredes, Tratamiento de las juntas de construcción, Mortero impermeabilizado del piso y las paredes, Suministro e instalación de enchape cerámico del piso y paredes, incluye pegante y emboquillado, Impermeabilización cárcamo y tanque de equilibrio.

Teniendo en cuenta lo anterior, y que para toda la comunidad es indispensable el funcionamiento la piscina, el Departamento de Proyectos analizó diferentes sistemas de impermeabilización y recubrimiento, con el fin de que la Universidad del Quindío seleccionará la alternativa más técnica y económica, así como adelantar el respectivo proceso licitatorio para las reparaciones requeridas.

Es así como en el Artículo 2.2.1.1.6.1 del Decreto 1082 de 2015 estipula que *“la Entidad Estatal debe hacer, durante la etapa de planeación, el análisis necesario para conocer el sector relativo al objeto del Proceso de Contratación desde la perspectiva legal, comercial, financiera, organizacional, técnica y de análisis de riesgo. La Entidad Estatal debe dejar constancia de este análisis en los Documentos del Proceso”*.

En virtud del principio de autonomía Universitaria, *“Toda actuación Precontractual, Contractual y Postcontractual, se regirá por el principio de la Autonomía Universitaria de que trata el artículo 69 de la Constitución Política de 1991 y desarrollado en la ley 30 de 1992...”*

En ese orden de ideas, y de conformidad con el principio de transparencia, para la satisfacción de las necesidades institucionales, la Universidad del Quindío, implementó procedimientos de selección que garantizaron la objetiva escogencia de los contratistas.

De acuerdo a lo anterior, el Departamento de Proyectos de la Universidad del Quindío, tuvo en cuenta los requerimientos contemplados en el Estatuto de Contratación, Acuerdo del Consejo Superior 050 de 2017, *“Por medio del cual se*



establece el estatuto de contratación de la Universidad del Quindío”, el cual en su ARTICULO 2: OBJETO DEL ESTATUTO DE CONTRATACIÓN, señala:

“El presente Estatuto tiene por objeto establecer las competencias, procedimientos, principios y reglas a desarrollar en los procesos de contratación que adelante la Universidad del Quindío, con el propósito de asegurar el cumplimiento de la misión y fines institucionales de acuerdo con lo dispuesto en la Constitución y la Ley”.

Es así como, con el fin de verificar el cumplimiento de este proceso, se presenta la necesidad de realizar a través de Invitación abreviada establecida en el artículo ARTÍCULO 87: CONTRATACIÓN SIMPLIFICADA O DE INVITACIÓN ABREVIADA:

“La Universidad del Quindío contratará bajo la modalidad de contratación simplificada o de Invitación abreviada, aquellos contratos cuya cuantía sea superior a trescientos (300) salarios mínimos mensuales legales vigentes y hasta setecientos cincuenta (750) salarios mínimos mensuales legales vigentes”.

Conforme a lo anterior, y de acuerdo a la necesidad se hace la invitación para la contratación de una persona natural, Ingeniero Civil, o Arquitectos constructores, que ofrezca las mejores condiciones a la Universidad para realizar las **“OBRAS PARA LA REPARACIÓN DE LA PISCINA DE LA UNIVERSIDAD DEL QUINDÍO”**.

A continuación, se revisa el cumplimiento y finalización de las obras de adecuación de la piscina en aspectos técnicos y presupuestales de la Universidad del Quindío y su puesta en funcionamiento durante el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de la vigencia 2023 así:

7. ANÁLISIS DE LOS RESULTADOS.

Conforme a la Resolución 11284 del 30 de mayo del 2023 *“Por medio del cual se adjudica la invitación abreviada No 001 de 2023”* CONSIDERANDO:

I. *“Que la Universidad del Quindío, en uso de su ejercicio contractual, dio apertura a la invitación Abreviada No. 001 de 2023 cuyo objeto es: “OBRAS PARA LA REPARACIÓN DE LA PISCINA DE LA UNIVERSIDAD DEL QUINDIO”.*



2. “Que la celebración de la audiencia pública de cierre y apertura de propuestas de la invitación Abreviada No. 001 de 2023 tuvo ocasión el día 09 de mayo de 2023, diligencia en la cual solo fue presentada una propuesta por parte de la empresa SYR MIRAI S.A.S”.

Por lo tanto, la contratación se desarrolló bajo la modalidad de contratación Abreviada, cumpliendo con las condiciones jurídicas, financieras y técnicas exigidas por la Universidad del Quindío, según soportes enviados por el jefe del departamento de proyectos sobre la empresa seleccionada.

A continuación, se detalla en la tabla No 1 las condiciones del contrato de obra suscrito entre la Universidad del Quindío y SYR MIRAY S.A.S:

Tabla No 1. **VALOR ESTIMADO DEL CONTRATO Y CONDICIONES.**

FICHA TÉCNICA DEL CONTRATO	
CONTRATO DE OBRA	No 024 de 2023 suscrito entre la Universidad del Quindío y SYR MIRAY S.A.S
OBJETO	OBRAS PARA LA REPARACIÓN DE LA PISCINA DE LA UNIVERSIDAD DEL QUINDIO.
MODALIDAD DE CONTRATACIÓN	Invitación Abreviada
VALOR DEL CONTRATO DE OBRA	SETECIENTOS SESENTA Y TRES MILLONES SETECIENTOS VEINTI Y SIETE MIL CUATROCIENTOS ONCE PESOS CON SETENTA Y UN CENTAVOS \$ 763.727.411.71 incluidos AU e IVA DEL 19 % sobre la utilidad y demás impuestos a que haya lugar.
LUGAR DE EJECUCIÓN Y / O ENTREGA	Las obras objeto del contrato celebrado se localizan en la universidad del Quindío.
RUBRO PRESUPUESTAL	Rubros 2.3.2.02.02.005.01.02001-78, 2.3.2.02.005.01.02001-24, 2.3.2.02.02.005.01.02001-21 y p4-m5 Estudios, diseños y consultorías, obras varias, CPC 54129 (Servicios generales de construcción de otros edificios no residenciales) con respaldo económico según Certificado de disponibilidad presupuestal CDP No 774 del 14 de marzo de 2023.
COMO SE DETERMINÓ EL PRESUPUESTO	El presupuesto se determinó mediante el contrato de Consultoría No 065 de 2022, con la empresa PURITEC GROUP.
PLAZO PARA LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO DE OBRA	Cuatro meses (4) contado a partir de la legalización del contrato y de la suscripción del acta de inicio.
INTERVENTORÍA DE OBRA	Arquitecto GEORGE ADKINS GARCÍA
ACTA DE INICIO	30 de junio de 2023
FECHA DE TERMINACIÓN	30 de octubre de 2023
ADICIÓN AL CONTRATO	\$ 98.413.813.24



Cumplimiento de las obras de reparación y puesta en funcionamiento de la piscina de la Universidad del Quindío por parte del Departamento de proyectos.

COSTO FINAL DEL CONTRATO	\$ 862.141.224.95
FECHA FINAL DE ENTREGA DE LA OBRA	16 de noviembre de 2023

Fuente: Elaboración propia con la información enviada por el Departamento de proyectos.

En el desarrollo de la auditoría, se revisaron todos los documentos de la fase precontractual, contractual y poscontractual del contrato de obra, dando cumplimiento a los requisitos establecidos para tal fin, así mismo, se revisó la pertinencia de modalidad de contratación seleccionada, la cual fue abreviada, y también, las justificaciones de la adición a este contrato.

Sumado a lo anterior, se verificaron los Certificados de Disponibilidad Presupuestal (774 del 14 de marzo del 2023 por valor de \$ 766.533.456.62) y los Registros Presupuestales (Detalle compromiso No 24 por valor de \$ 763.727.411.71), con las órdenes de pago y los comprobantes de egreso del contrato para el desarrollo de la obra.

Imagen 1. Registros Presupuestales.

DETALLE COMPROMISO			
Código Rubro	Nombre Rubro	CPC	Valor
2.3.2.02.02.005.01.02001-78	P4-M5 ESTUDIOS, DISEÑOS, CONSULTORIAS Y OBRAS VARIAS	54129 Servicios generales de construcción de otros edificios no residenciales	\$ 499,871,640.34
2.3.2.02.02.005.01.02001-24	P4-M5 ESTUDIOS, DISEÑOS, CONSULTORIAS Y OBRAS VARIAS	54129 Servicios generales de construcción de otros edificios no residenciales	\$ 97,057.00
2.3.2.02.02.005.01.02001-21	P4-M5 ESTUDIOS, DISEÑOS, CONSULTORIAS Y OBRAS VARIAS	54129 Servicios generales de construcción de otros edificios no residenciales	\$ 263,758,714.37
Totales			\$ 763,727,411.71

Fuente: Información suministrada por el departamento de proyectos.

Respecto al análisis técnico, se evidenció en los archivos enviados por el Departamento de planeación el informe detallado de todas las actividades realizadas durante la ejecución de la obra como lo son: Afiliaciones, Seguridad Social y Medico Laboral, Implementos de Seguridad Industrial, Estado del Stock de materiales, Señalización Preventiva, Chequeo de Versión de los Planos, Aseo General y Limpieza, materiales de obra, ensayos de laboratorio además, de los



registros fotográficos de los avances de la obra , reflejándose así el seguimiento y control de las obligaciones llevadas a cabo semanalmente.

Tabla No 2. Informes de obra para la reparación de la piscina de la Universidad de Quindío.

Informes de obra	15 de julio al 31 de julio
Informes de obra	1 de agosto al 15 de agosto
Informes de obra	16 de agosto al 31 de agosto
Informes de obra	1 de septiembre al 15 de septiembre
Informes de obra	16 de septiembre al 30 de septiembre
Informes de obra	1 de octubre al 15 de octubre
Informes de obra	16 de octubre al 31 de octubre
Informe Final de obra	1 de noviembre al 16 de noviembre 2023

Fuente: Información suministrada por el Departamento de proyectos

Ahora bien, frente a la ejecución presupuestal, una vez revisado el contrato 024 de 2023, suscrito entre la Universidad del Quindío y SYR MIRAI S.A.S con acta de inicio del 1 de junio de 2023, se comprobó las condiciones de pago previstas en este, con los soportes correspondientes a la inversión de los recursos por parte de SYR MIRAI S.A.S contratista de la obra, reflejándose la correcta administración de recursos y la ejecución financiera del proyecto, lo anterior, evidenciándose en la información recibida por parte del director del proyecto así:

FORMA Y CONDICIONES DE PAGO: *“La universidad pagará un anticipo del 30% y el saldo restante de acuerdo con las actas de avance de obra y / o acuerdos de pago elaboradas por el Contratista y aprobadas por el interventor, acompañada del visto bueno del supervisor designado por la universidad. Para el trámite del acta No 1, la Universidad exigirá que el valor facturado no sea inferior al 10% del valor del contrato, así como la última acta de pago tampoco será inferior al diez por ciento (10%) del valor total del contrato y se cancelará una vez el contratista entregue a la universidad paz y salvo por todo concepto laboral de los trabajadores empleados durante la ejecución de las obras. Como requisito previo para la autorización de cada acta de pago y / o acuerdo de pago, el contratista deberá acreditar que se encuentra al día en el pago de aportes relativos al Sistema de Seguridad Social Integral, así como parafiscales cuando corresponda”. (Contrato de obra No 024 de 2023).*



Una vez revisados los documentos y validados a través del SIA OBSERVA, se visualizó el cumplimiento de los pagos establecidos conforme se pactó en el contrato de obra 024 de 2023, como también, el seguimiento y control de estos soportes en las actas parciales suministradas por el área encargada y respectivamente aprobadas y firmadas por el interventor.

Tabla No 3. Pagos realizados al contrato 024 de 2023 Suscrito entre la Universidad del Quindío y SYR MIRAI SAS.

ACTAS PARCIALES	FECHA DE PAGO	VALOR PAGADO
VALOR INICIAL DEL CONTRATO		\$ 763.727.411,71
Adición al contrato	26/10/2023	\$ 98.413.813,24
TOTAL		\$ 862.141.224,95
Pago anticipo	17/08/2023	\$ 229.118.223,51
pago No 1	14/09/2023	\$ 111.469.835,00
pago No 2	27/09/2023	\$ 179.534.971,00
pago No 3	15/11/2023	\$ 63.540.698,40
Pago Finalización	26/10/2023	\$ 192.027.634,09
pago Liquidación	29/12/2023	\$ 86.446.472,52
TOTAL CONTRATO DE OBRA		\$ 862.137.834,52

Fuente: información suministrada por el área de proyectos

Adicional a esto, se observa una certificación por parte de la empresa SYR MIRAI SAS, donde afirma que se encuentra exonerada del pago de los aportes parafiscales a favor del Servicio Nacional de Aprendizaje- SENA, del Instituto Colombiano de Bienestar Familiar -ICBF y las cotizaciones al régimen contributivo de salud -EPS, Según el artículo 114-1 del ET, así mismo afirma que, en los últimos seis meses, la empresa no se encontró obligada a realizar aportes al sistema de seguridad social, debido a que no tuvo empleados vinculados directamente con la empresa

En el mismo sentido, el 26 de octubre del 2023 se hizo una adición al contrato 024 de 2023 por valor de \$ 98.413.813,24 prorrogándolo por dieciocho días calendario, hasta el 16 de noviembre del mismo año, lo anterior debido a que *“la piscina de la universidad del Quindío presentó daños adicionales, fallas técnicas y constructivas*”



En este orden de ideas, se comprobó los soportes financieros de los pagos con sus respectivos anexos, en los cuales se evidencian los comprobantes de las transferencias de pago realizadas por la Universidad y los informes que permiten constatar el avance en la ejecución y la finalización y puesta en funcionamiento de la piscina de acuerdo a la siguiente relación:

1. Actas de inicio de ordenes contractuales
2. Pagos en el marco del contrato 024 de 2023
3. Informes de recibo parcial y balance presupuestal
4. Soporte financiero del pago.
5. Acta de finalización y liquidación del contrato.
6. Certificación parafiscal

Posteriormente, y teniendo en cuenta el Acuerdo del Consejo Superior 050 de 2017, *“Por medio del cual se establece el estatuto de contratación de la Universidad del Quindío”, en su artículo 56: CLASES DE GARANTÍAS : “En los procesos de contratación que adelante la Universidad del Quindío los oferentes o contratistas podrán otorgar, como mecanismos de cobertura del riesgo, cualquiera de las siguientes garantías”, para este caso la “Póliza de seguros”, es así como se ve reflejado la compra de la póliza de responsabilidad civil 150850 expedida por CESCE segur expo de Colombia, iniciando su vigencia el 30/06/2023 con fecha de vencimiento el 16/11/2028, dando cumplimiento a las obligaciones contractuales por las partes.*

Adicional a lo anterior, se observó un modificadorio con No 01, ajustando el valor inicialmente asegurado por la adición de \$ 98.413.813,24 prorrogando la vigencia de la póliza, como se observa en la tabla No 4:



Tabla No 4. **Amparos Póliza**

AMPAROS	VALOR ASEGURADO	VIGENCIA	
		DESDE	HASTA
Cumplimiento del contrato	\$ 172.428.245	30/06/2023	16/05/2024
Buen manejo y correcta inversión del anticipo	\$ 229.118.223	30/06/2023	16/05/2024
Salarios y prestaciones sociales e indemnizaciones laborales	\$ 86.214.122,50	30/06/2023	16/11/2026
Estabilidad y calidad de la obra.	\$ 258.642.367,50	16/11/2023	16/11/2028

Fuente: Información suministrada por el Departamento de Proyectos.

Así las cosas, la planeación en la ejecución y entrega del contrato de obra e interventoría, llevaron a que las actividades a desarrollar se iniciaran en el tiempo planeado que fue el 30 de junio del 2023 , se culminaran en su totalidad todo lo relacionado con las obras civiles, que incluyeron la reparación de la piscina, la adecuación de zonas de acceso, baños, rampas y graderías, se completó el llenado de la piscina de la Universidad del Quindío y puesta en funcionamiento el día 16 de noviembre de 2023, teniendo en cuenta el plazo de la prórroga por la adición al contrato 024 de 2023.

Además de lo anterior, la habilitación de la piscina hizo del campus deportivo de la Uniquindío uno de los más amplios, modernos y completos de la región reflejándose esto en la participación de los deportistas los días 4,5 y 6 de diciembre en los juegos Paranales y Nacionales del Eje Cafetero 2023, como se muestra en las siguientes imágenes.



Cumplimiento de las obras de reparación y puesta en funcionamiento de la piscina de la Universidad del Quindío por parte del Departamento de proyectos.

Imagen 2: Habilitación Piscina Universidad del Quindío.



Fuente: Universidad del Quindío

Finalmente, es importante anotar que, el día viernes 19 de enero a las 6:26 a.m. se registró un fuerte sismo en Colombia de magnitud 5,6 y profundidad de 33 kilómetros, cuyo epicentro fue en Ansermanuevo, Valle del Cauca. En el recorrido realizado por el jefe del departamento de proyectos de la Uniquindío, se señala que se visitó la piscina del Alma Mater, la cual anteriormente se había visto afectada por un sismo, lo cual fue objeto de reclamación a la aseguradora. En dicho recorrido, se pudo identificar que no existen fallas, fisuras, agrietamientos o desprendimientos de enchapes que evidencien que la misma fue afectada por este movimiento telúrico.

8. FORTALEZAS

- ✓ Disposición del jefe del área al recibir el proceso auditor, el cual busca agregar valor y minimizar riesgos asociados a la gestión.



- ✓ Se debe resaltar el seguimiento y control a través de los informes presentados del contrato de obra “Reparación de la piscina de la Universidad del Quindío” por parte del interventor y supervisor.

9. RECOMENDACIONES

- ✓ Se recomienda continuar con el seguimiento y control de la piscina de la universidad del Quindío con el fin de garantizar el buen funcionamiento y uso de esta y así brindar los servicios ofrecidos a la comunidad en pro del beneficio social y deportivo.

10. CONCLUSIONES

- ✓ Es importante destacar en la supervisión, el seguimiento técnico, administrativo, financiero, contable y jurídico para el cumplimiento al objeto del contrato de obra.
- ✓ Se evidenció las respectivas actas de finalización y liquidación del contrato de obra 024 de 2023.
- ✓ Se dio cumplimiento a lo pactado en el contrato de obra 024 de 2023 en cuanto a la ejecución y entrega de la totalidad del proyecto.
- ✓ Se observó el desglose detallado de los pagos con los debidos soportes legales del contrato de obra.

Cordialmente,



Claudia Patricia González Quintero
Jefe Oficina de Control Interno



Elaboró: Yasmid Osorio Pinilla





OFICINA DE CONTROL INTERNO

Tel: (57) 6 735 9300 Ext 324
Carrera 15 Calle 12 Norte
Armenia, Quindío – Colombia
controlinterno@uniquindio.edu.co

UNIQUEINDÍO, en conexión territorial

Carrera 15 Calle 12 Norte Tel: (606) 7 35 93 00 Armenia - Quindío - Colombia