



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISION NACIONAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
SECCIÓN GESTIÓN DE BIENES

SEGUIMIENTO A LA INFORMACIÓN DEL PROCESO DE GESTIÓN DE BIENES VIGENCIA 2015

Pilar Cristina Céspedes Bahamón

Jefe División Nacional de Servicios Administrativos

Luz Stella Godoy Osorio

Jefe Sección Gestión De Bienes



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISION NACIONAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
SECCIÓN GESTION DE BIENES



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISION NACIONAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
SECCIÓN GESTION DE BIENES

Contenido

1	Conteo físico de bienes en el almacén.....	5
1.1	Consolidación de la información reportada por las sedes.....	5
1.2	Resultado de la toma física en las sedes	5
2	Conciliaciones de almacén.....	6
3	Seguridad en los almacenes de bienes	8
3.1	Gestión de seguridad de los almacenes	8
3.2	Recomendaciones a tener en cuenta para la seguridad en los almacenes	9
4	Proceso baja de bienes muebles - vigencia 2015	10
5	Ejecución verificar existencia y estado de bienes	12
6	Conciliación activos fijos.	15
7	Catálogo de bienes	17
8	Propiedad Planta y equipo a 31 de diciembre de 2015	18
8.1	Activos fijos.	18
8.2	Bienes inmuebles registrados en el SGF – QUIPU – Modulo de Activos Fijos.	20
8.3	Bienes Inmuebles registrados en el módulo de Contabilidad en el marco de la depuración de la cuenta Construcciones en Curso.	20
8.4	Mejoras bienes inmuebles	21
8.5	Comparativo Activos Fijos 2014 – 2015	22
9	Bienes inmuebles registrados en el Sistema de Gestión de Activos - SIGA.	23



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISION NACIONAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
SECCIÓN GESTION DE BIENES

10	Ejecución programa de seguros- Grupo No .1 para Bienes e intereses patrimoniales	24
11	Contrato de SOAT año 2015 – 2016.....	26
12	Visitas a las sedes.....	28
13	Mapa de riesgo e indicadores del proceso de Gestión de Bienes ...	28
13.1	Mapa de riesgo	28
13.2	Indicadores vigencia 2014-2015.	28
13.2.1	Indicador Cumplimiento en la verificación de bienes	29
13.2.2	Indicador gestión de bienes retirados del servicio	29

Anexos

No. 1	Formato Conciliación Bienes inmuebles SIGA VS SGF – QUIPU VS SEGUROS.	31
No. 2	Reclamaciones Realizadas, pagadas y en trámite vigencia 2015	32



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISION NACIONAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
SECCIÓN GESTION DE BIENES

**SEGUIMIENTO A LA INFORMACIÓN
PROCESO DE GESTION DE BIENES
VIGENCIA 2015**

El proceso de gestión de bienes es el proceso administrativo que contempla las acciones encaminadas a la administración y control, de los activos fijos y de consumo, propios o bajo cuidado y custodia de la institución. La administración y el control se ejercen desde el momento de la adquisición de un bien y/o servicio por cualquiera de las procedencias (compra, bienes recibidos de terceros, garantías, sobrantes, donaciones, reposiciones, traslado entre Sedes y transferencias entre entidades públicas con propiedad y recibidos del Gobierno Nacional sin la propiedad), hasta el retiro definitivo del servicio por la activación de los procedimientos para la gestión de bajas a través de los diferentes destinos (remate, destrucción, desmantelamiento, traslado entre entidades públicas, venta directa, permuta, por disposición ambiental) o por la pérdida de los bienes por daño, hurto o extravío.

Los procesos asociados a la administración y control de los activos fijos de la Universidad se ejecutan a través de tres subprocesos orientados a la gestión de las operaciones de almacén, inventarios y seguros para bienes e intereses patrimoniales.

Por lo anterior, y en aras de dar cumplimiento con el objetivo estratégico del proceso de gestión de bienes *“Administrar, controlar y custodiar adecuadamente los bienes de la Universidad Nacional de Colombia desde el momento de su adquisición, hasta su retiro definitivo del servicio”*, la División Nacional de Servicios Administrativos, a través de la Sección de Gestión de Bienes del Nivel Nacional en el presente informe busca dar una visión general sobre la gestión obtenida por las áreas de almacén e inventarios durante la vigencia 2015.

Teniendo en cuenta la información aportada por el área de almacén e inventarios de cada una de las Sedes de la Universidad al cierre de la vigencia, se consolidan algunos aspectos relevantes, como son:



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISION NACIONAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
SECCIÓN GESTION DE BIENES

1. Conteo físico de bienes en el almacén

1.1. Consolidación de la información reportada por las sedes

A continuación se consolida la información reportada por las áreas de almacén o quien hace sus veces en cada una de las Sedes o Unidad Especial del proceso de toma o conteo físico de los bienes devolutivos que quedaron en el almacén de bienes nuevos a diciembre 31 de 2015 comparado con los registros del SGF-QUIPU-Módulo de almacén:

Tabla 1. Consolidado toma física almacén

SEDES - UNIDADES ESPECIALES	REPORTE DE REGISTRO CONTEO FISICO SGF-QUIPU	NUMERO DE CONTEOS	OBSERVACION
N. NACIONAL	SI	1	Realizó y certificó conteo físico para las empresas 1001 y 1060
BOGOTA	SI	1	Realizó y certificó conteo físico para las empresas 2001, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2018, 2019, 2021, 2062, 2063, 2064, 2068 y 2069
EDITORIAL	SI	2	Realizó y certificó conteo físico para la empresa 1004
UNIMEDIOS	SI	1	No aplicó proceso de conteo físico. A diciembre 31 no quedaron saldos en el almacén
TUMACO	SI	1	No aplicó proceso de conteo físico. A diciembre 31 no quedaron saldos en el almacén para ninguna de sus empresas
MEDELLIN	SI	2	Realizó y certificó conteo físico para las empresas 3001-3011-3012-3013-3015-3062-3063 y 3065
MANIZALES	SI	1	Realizó y certificó conteo físico para las empresas 4001-4011 y 4065. A diciembre 31 para las demás empresas no quedaron saldos en el almacén
PALMIRA	SI	1	Realizó y certificó conteo físico para la empresa 5001. A diciembre 31 para las demás empresas no quedaron saldos en el almacén
AMAZONIA	SI	1	Realizó y certificó conteo físico para las empresas 6001 y 6010. A diciembre 31 para las demás empresas no quedaron saldos en el almacén
ORINOQUIA	SI	2	Realizó y certificó conteo físico para la empresa 7001. A diciembre 31 para las demás empresas no quedaron saldos en el almacén
CARIBE	SI	2	Realizó y certificó conteo físico para las empresas 8001-8010-8060. A diciembre 31 para las demás empresas no quedaron saldos en el almacén
UNISALUD BOGOTA	SI	2	No aplicó proceso de conteo físico. A diciembre 31 no quedaron saldos en el almacén

Fuente: Certificación de elaboración y registro del conteo físico, expedida por las sedes a diciembre 31 de 2015

1.2. Resultado de la toma física en las sedes

A diciembre 31 de 2015, las áreas de almacén o quien hace sus veces en cada una de Sedes o Unidad especial, realizaron la toma física de los elementos ubicados en el almacén de bienes nuevo. En el siguiente cuadro se relacionan las Sedes que evidenciaron faltantes de bienes.



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISION NACIONAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
SECCIÓN GESTIÓN DE BIENES

Tabla 2. Sedes que presentan faltantes de bienes en el conteo físico.

SEDES - UNIDADES ESPECIALES	EMPRESA CON TOMA FISICA	RESULTADO DE LA TOMA FISICA		
		FALTANTE	CANT	ELEMENTO
N. NACIONAL	1001	SI	1	MOUSE
	1060	SI	1	UNIDAD ATENUADORA DE RUIDO
BOGOTA	2001	SI	18	EXTINTORES
			7	CD-RW (UNIDAD DE MEDIDA CAJA)
			3104	DVD-R
			185	ESTUCHE PLASTICO (UNIDAD DE MEDIDA CAJA)
	2010	SI	1	CATALOGO
	2012	SI	5	EXTINTORES
			13	MOUSE
			13	TECLADO
EDITORIAL	1004	SI	Ver reporte toma física de la sede	
CARIBE	8001	SI	Ver reporte toma física de la sede	
	8010		Ver reporte toma física de la sede	
	8060		Ver reporte toma física de la sede	

La sede **Caribe y Editorial UN** presentaron diferencias en todos los ítems de bienes registrados en el SGF-QUIPU - Módulo de almacén frente a las existencias físicas del almacén. Por lo anterior, es urgente que la Sede y la Editorial a corto plazo adelanten un proceso de depuración y saneamiento de los saldos de bienes registrados en el SGF-QUIPU frente a lo que físicamente tiene en el almacén.

La sede **Bogotá y Nivel Nacional** igualmente deben realizar el proceso de depuración y saneamiento para las empresas que presentan faltantes.

2. Conciliaciones de almacén

Como seguimiento a este tema, brevemente se describe el resultado de la revisión de las conciliaciones de almacén de bienes nuevos a diciembre 31 de 2015, remitidas por el área de almacén o quien hace sus veces en cada una de las Sedes. Es de resaltar que el área de gestión de bienes debe hacer el seguimiento correspondiente aquellas empresas que presentan diferencia o partidas conciliatorias, como es el caso de:

Nivel Nacional: Para la empresa 1180 (Regalías) se registra una diferencia en las cuentas de maquinaria y equipo sin precisar ninguna observación.

Editorial: Presenta diferencias en las cuentas de almacén general. Impresos y publicaciones sin activar al servicio, edificaciones sin activar al servicio, maquinaria y



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISION NACIONAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
SECCIÓN GESTIÓN DE BIENES

equipo, muebles enseres y equipos de oficina, equipo de comunicación y computación y software sin activar al servicio.

La Editorial debe tomar acciones que le permita subsanar las diferencias, que como se ha observado en informes anteriores es una situación que se evidencia año tras año.

Sede Amazonía: La empresa 6010 presenta una diferencia en el grupo de muebles enseres y equipos de oficina sin precisar ninguna observación. Igualmente la sede debe buscar mecanismos que le permita el saneamiento de estas diferencias que se presentan desde años anteriores.

Sede Caribe: Si bien la Sede presenta las conciliaciones, en estas se siguen evidenciando diferencias de las cuales no se detalla ningún tipo de observación. Situación que también se reflejada en el resultado de la toma física del almacén. (Ver numeral 1.2.) y que igualmente persiste de años anteriores sin que la Sede tome las acciones que permita la depuración de los saldos del almacén.

A continuación se relaciona por empresa las diferencias a diciembre 31 de 2015, así:

Empresa 8001: Diferencias en saldos contables en las cuentas de libros y publicaciones sin activar al servicio, maquinaria y equipo, equipo médico científico, muebles enseres y equipos de oficina, equipo de comunicación y computación, equipo de transporte, tracción y elevación, equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería, licencias sin activar al servicio.

Empresa 8010: Diferencias en saldos contables en las cuentas de maquinaria y equipo y software sin activar al servicio.

Empresa 8060: Diferencias en saldos contables en las cuentas de almacén general, libros y publicaciones sin activar al servicio, maquinaria y equipo, equipo médico científico, muebles enseres y equipos de oficina, equipo de comunicación y computación.

Empresa 8061: Diferencias en saldos contables en las cuentas de almacén general, libros y publicaciones sin activar al servicio, maquinaria y equipo.

Las demás sedes como Bogotá Medellín, Manizales, Palmira, Orinoquia y las Unidades Especiales (Unimedios y Unisalud) presentaron sus conciliaciones sin partidas para ajustar.



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISION NACIONAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
SECCIÓN GESTION DE BIENES

3. Seguridad en los almacenes de bienes

3.1 Gestión de seguridad de los almacenes

La seguridad en las instalaciones físicas de los almacenes permite garantizar la adecuada salvaguarda de los recursos de la Universidad que se encuentren en ellos, por consiguiente y mediante la circular 022 y 023 del 09 de octubre de 2015, la Gerencia Nacional Financiera y Administrativa solicitó a las áreas de almacén o quien haga sus veces en la Sede “....una comunicación escrita informando, si durante la vigencia se realizaron solicitudes de mantenimiento o actualización de los sistemas de alarmas de los almacenes de las sedes y si estas fueron atendidas o en su defecto indicar cuál es el estado de atención”, como respuesta se obtuvo el siguiente resultado:

Sede Bogotá: Mediante oficio SGB-A-266 de 2015, indicó que se instalaron 16 cámaras en 3 bodegas, hall y oficina administrativa; instalaron 16 dispositivos de intrusión e incendio, quedando pendiente el ajuste del cambio de la puerta de vidrio que comunica a la oficina administrativa con el hall de las bodegas, ya que por este lugar el flujo de personal externo presenta un riesgo debido a que la puerta donde se reciben las mercancías permanece abierta durante toda la jornada laboral.

Sede Medellín: Informó mediante oficio A-52 de 2015, que no tiene instalado sistema de cámaras de seguridad en el almacén general, pero mantiene un control de la seguridad con las puertas, rejas y ventanas del edificio; adicionalmente solicita a la oficina de vigilancia el refuerzo durante el periodo de vacaciones a todo el bloque 42 “Bienes y Suministros”.

Sede Manizales: Informó mediante oficio SG-215 de 2015, que cada seis meses realiza mantenimiento preventivo a los sistemas de alarmas o cada vez que lo considere necesario.

Igualmente, informa que dentro del sistema monitoreado se encuentra la alarma de la Sección de Bienes y Suministros, monitoreo que es ejecutado por la central de alarmas de la empresa de vigilancia y seguridad privada CELAR LTDA.

Sede Palmira: De acuerdo con lo informado en el oficio GB-071 de 2015 no tiene instalado sistema de cámaras, solamente lleva controles de acceso al almacén.

Sede Amazonia: Informó mediante el oficio UADM-338 de 2015 que no tiene instalado sistema de cámaras, pero cada tres meses realiza la revisión y limpieza de los bienes que se encuentran almacenados.

Sede Orinoquia: Mediante oficio sin número y de fecha del 23 de diciembre de 2015 informó que cuenta con el servicio de vigilancia prestado con la empresa TIGERS JOB y



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISION NACIONAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
SECCIÓN GESTION DE BIENES

además, cuenta con una cámara externa que filma las 24 horas el acceso al almacén de la sede.

Sede Caribe: Con el oficio ADM-067 de 2015 informó que en la vigencia 2015 realizaron 3 revisiones de recuperación y mantenimiento al sistema de cámaras, y que no hizo contrato para el sistema de alarmas.

Igualmente, informó que la empresa SU OPORTUNO SERVICIO LTDA SOS quien presta los servicios de seguridad en la sede, les ofrece el servicio de cámaras de vigilancia.

3.2. Recomendaciones a tener en cuenta para la seguridad en los almacenes.

A continuación se relacionan algunas recomendaciones a tener en cuenta para el mejoramiento y estandarización de los protocolos de seguridad en los almacenes (OSHA), con el fin de optimizar sus procesos de almacenamiento, manipulación apropiada de los elementos y la preservación de estos, tales como:

- Incorporar señalización interna y externa en los almacenes: identificar los accesos restringidos, avisos de localización, kit de emergencia, riesgos, identificación de entradas y salidas, ubicación de contenedores y extintores, entre otros.
- Establecer control y manejo de llaves de acceso a los almacenes por parte del área de almacén de la Sede y/o Unidad Especial.
- Establecer acceso restringido solamente a personal autorizado del área de almacén de la Sede y/o Unidad Especial.
- Prohibir el almacenamiento de cualquier elemento en: pasillos, corredores, escaleras y zonas visibles en las cuales no exista control de acceso.
- Disponer de circuito cerrado de cámaras de seguridad con respaldos grabados de todos los espacios del recinto, 24 horas al día, como punto de control de monitoreo permanente en los casos que se pueda llevar a cabo.
- Realizar control permanente de los factores que puedan afectar el almacenamiento de elementos como por ejemplo: humedad, separación de elementos, ventilación, etc.



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISION NACIONAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
SECCIÓN GESTION DE BIENES

- Efectuar distribución de las zonas de almacenamiento de acuerdo al tipo de elementos que se reciba, garantizando su adecuado almacenaje y condiciones hasta su entrega.
- Instalar detectores de incendios, sistemas de rociadores y sistemas de respuesta instaladas a alarmas y puntos de control, en los casos que se pueda llevar a cabo.

La apropiada aplicación de estas recomendaciones y la efectiva administración y control de los almacenes ayudan a disminuir el riesgo de pérdida de elementos.

4. Proceso baja de bienes muebles - vigencia 2015

En aplicación del procedimiento “*Gestionar la baja de bienes muebles*”, el área de inventarios o quien hace sus veces en cada Sede, realizó la gestión para la baja de todos aquellos bienes muebles que han sido retirados del servicio por encontrarse en condiciones de obsolescencia, deterioro o desgaste; así como el trámite y registro en el SGF – QUIPU de las bajas directas. A continuación se consolida el resultado de la información enviada por cada una de las sedes, así:

Tabla 3. Consolidado cantidad de bienes dados de baja

SEDE	VENTA POR MARTILLO	DESTRUCCION	RETIRO DE BIENES POR BAJA DIRECTA	HURTO/FALTANTES	CONSUMO CONTROL (RESOLUCIÓN NO. 1484/2012)	LIBROS A BIBLIOTECA	VENTA DIRECTA	TRANSFERENCIA EXTERNA	ENTREGA A GESTOR DE RESIDUOS (NORMAS AMBIENTALES)	Total de bienes por sede	Valor en libros	% Participación
NIVEL NACIONAL	109								104	213	145.141.143	5,13%
BOGOTA	573								1.034	1.607	130.895.209	38,67%
TUMACO												0,00%
MEDELLIN	1	117	71	37	1	3			551	781	2.220.151.842	18,79%
MANIZALES (1)					5		38	265	577	885	29.831.418	21,29%
PALMIRA	346	5	2						155	508	56.688.764	12,22%
AMAZONIA			28	2				7		37	247.635.228	0,89%
ORINOQUIA												0,00%
CARIBE								125		125	27.306.305	3,01%
TOTAL	1.029	122	101	39	6	3	38	397	2.421	4.156	2.857.649.909	100%
% Participación	24,8%	2,9%	2,4%	0,9%	0,14%	0,07%	0,9%	9,6%	58,3%	100%		

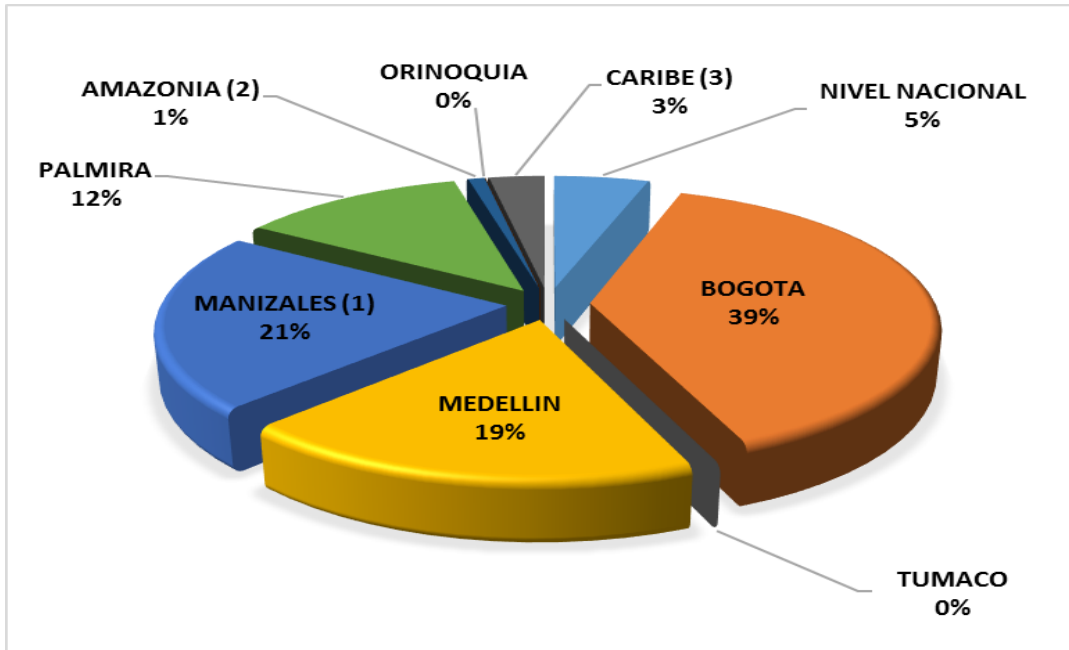
Fuente: Certificación de las sedes, de acuerdo con la circular de cierre fiscal 2015, GNFA-022 y 023 de 2015



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISION NACIONAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
SECCIÓN GESTION DE BIENES

(1) La Transferencia externa de la sede Manizales corresponde a bienes entregados con acta parcial de liquidación del convenio de extensión a Corpocaldas.

Gráfica 1. Participación bienes dados de baja por Sede en la vigencia 2015



Fuente: Certificación de las sedes, de acuerdo con la circular de cierre fiscal 2 014, GNFA-023 Y 022 de 2015

Del total de bienes dados de baja (4.156), el **38.6%**, es decir, 1.607 bienes fueron gestionados por la Sede Bogotá, seguida de la Sede Manizales con el **21.3%**, es decir, 885 bienes, y la Sede Medellín con el **18.8%**, es decir, 781 bienes.

Para la **Sede Caribe**, aunque el porcentaje de participación fue del 3% con 125 bienes dados de baja a través del proceso de recolección realizado con la entidad Coralina, se debe resaltar la labor realizada por la Sede, ya que en el archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina desarrollar este proceso es muy complicado debido al cuidado y preservación de la Reserva de la Biosfera Seaflower.

Con relación al destino de los bienes dados de baja, el **58%** de los bienes (2.421) fueron entregados por las Sedes Bogotá, Medellín, Manizales, Palmira y Nivel Nacional a los gestores de residuos ambientales, a través de las empresas Corpoinfantil, Preambiental, Gaia Viatres, Recuperar y Asei Ltda, en cumplimiento de las normas y disposiciones emitidas por el Ministerio del Medio Ambiente



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISION NACIONAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
SECCIÓN GESTION DE BIENES

La segunda destinación de baja de bienes fue por venta de martillo a través del banco Popular realizada por las Sedes Bogotá y Palmira, la cual representa el **25%** del total de bienes dados de baja.

Para la Sede Amazonia, si bien reporta información por bajas directas producto de daños o entrega de bienes a terceros, a través del convenio suscrito con Emgesa S.A, se evidencia que para la vigencia 2015 no ejecutó el procedimiento "*Gestionar la baja de bienes muebles*", generando acumulación de elementos en las bodegas de bienes retirados sin gestión alguna.

En cuanto a la Sede Orinoquia, informó que no realizó procesos de baja de bienes durante la vigencia 2015. Por lo tanto no dio aplicación al procedimiento "*Gestionar la baja de bienes muebles*" ni generó gestión alguna sobre los bienes retirados del servicio.

5. Ejecución verificar existencia y estado de bienes.

En cumplimiento de la Resolución de Rectoría No. 629 de 2010, modificada con la Resolución 380 de 2014 y del procedimiento "*verificar existencia y estado de bienes*", el área de inventarios de cada una de las sedes programó y ejecutó las actividades necesarias para garantizar que los responsables de bienes de propiedad de la Universidad y de los recibidos de terceros revisaran sus inventarios a cargo y enviaran las novedades u observaciones sobre éstos, garantizando así el control y seguimiento que debe hacer la Universidad sobre sus activos fijos.

Los reportes de inventarios fueron entregados a cada uno de los responsables mediante comunicación escrita indicando las fechas en las cuales se debía dar cumplimiento al procedimiento de verificación de existencias y estado de bienes.

A continuación se consolidan la información de los reportes entregados y la respuesta de los mismos:



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISION NACIONAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
SECCIÓN GESTION DE BIENES

Tabla 4. Consolidado información relacionada con la verificación de existencias y estado de bienes.

SEDE	REPORTES ENVIADOS POR EMAIL Y/O ENTREGADOS FISICAMENTE A RESPONSABLES	REPORTES DEVUELTOS POR RESPONSABLES DE BIENES	REPORTES SIN RESPUESTA	% de participación	REPORTES GESTIONADOS			
					CON OBSERVACIONES	RETIRADO	SIN OBSERVACIONES	SITUACION ADMINISTRATIVA
BOGOTA	3.414	432	2.982	13%	260	19	135	18
MEDELLIN	719	642	77	89%	167	0	475	0
MANIZALES	345	276	69	80%	81	0	195	0
PALMIRA	265	258	7	97%	90	4	168	3
AMAZONIA	38	34	4	89%	4	0	28	2
ORINOQUIA	24	23	1	96%	11	0	10	2
CARIBE	35	26	9	74%	26	0	0	0
TOTAL	4.840	1.691	3.149	35%				
PROMEDIO								

Fuente: Información reportada por las sedes de acuerdo con la circular GNFA-022 y 023 de 2015

A continuación se describe brevemente el resultado del proceso en cada una de las sedes, así:

Sede Bogotá: Realizó el proceso para 3.414 responsables de bienes (incluido el Nivel Nacional, Sede Tumaco y Unidades Especiales) entre marzo y octubre de 2015.

Como estrategias para la atención y apoyo a los responsables de bienes, adicional a la amplia divulgación del proceso, instaló 9 mesas de trabajo.

No obstante lo anterior, el resultado de respuesta por parte de los responsables fue del 13%, es decir, de los 3.414 reportes entregados solamente dieron respuesta 432 responsables de bienes, resultados que para el proceso de Gestión de Bienes genera incertidumbre sobre el adecuado control y seguimiento de los bienes por parte de los responsables.

Así mismo, se informa que de los 432 reportes recibidos de los responsables, 260 fueron presentados con novedades o actualizaciones y sobre los cuales el área de inventarios de la Sede dio respuesta en su totalidad.

Sede Medellín: el proceso lo realizó entre agosto y octubre de 2015 para 719 responsables de bienes.



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISION NACIONAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
SECCIÓN GESTION DE BIENES

Como estrategias para la atención y apoyo a los responsables de bienes, adicional a la amplia divulgación del proceso, realizó recorridos de acompañamiento en las diferentes dependencias de la Sede.

El resultado de la respuesta de los responsables fue del 89%, es decir, 642 usuarios de 719 usuarios realizaron la verificación de los bienes a cargo, de los cuales, 167 informaron novedades o solicitaron actualizaciones. Al cierre del informe el área de Inventarios gestionó 136 solicitudes de novedades.

Sede Manizales: Realizó el proceso para 345 responsables de bienes entre febrero y julio de 2015 con un resultado de respuesta del 80%, es decir, 276 usuarios realizaron el procedimiento de verificación de los bienes a cargo en los tiempos programados por el área de inventarios.

De las 276 respuestas de los responsables, 81 reportaron novedades o actualizaciones de información, las cuales fueron atendidas por el área de inventarios durante agosto y septiembre de 2015.

Sede Palmira: Realizó el proceso entre octubre y noviembre de 2015 para 265 responsables de bienes, obteniendo respuesta del 97%, es decir, 258 usuarios atendieron el proceso de verificación de los bienes a cargo.

De las 258 respuestas de los responsables, 90 reportaron novedades o actualizaciones de información.

Sede Amazonia: Realizó el proceso entre octubre y diciembre de 2015 para 38 responsables de bienes, obteniendo respuesta del 89%, es decir, 34 usuarios atendieron el proceso de verificación de los bienes a cargo.

De las 34 respuestas de los responsables, 4 reportaron novedades o actualizaciones de información.

Sede Orinoquia: Realizó el proceso entre octubre y diciembre de 2015 para 24 responsables de bienes, obteniendo respuesta del 96%, es decir, 23 usuarios atendieron el proceso de verificación de los bienes a cargo.

De las 23 respuestas de los responsables, 11 reportaron novedades o actualizaciones de información. La sede no reporta gestión sobre las novedades enviadas por los usuarios.

Sede Caribe: Realizó el proceso en mayo de 2015 para 35 responsables de bienes, obteniendo respuesta del 74%, es decir, 26 usuarios atendieron el proceso de verificación de los bienes a cargo.



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISION NACIONAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
SECCIÓN GESTION DE BIENES

De las 26 respuestas de los responsables, todas reportaron novedades o actualizaciones de información. El área de inventarios no informa el estado de la atención de dichas novedades. Teniendo en cuenta que todos los responsables enviaron observaciones es necesario que la Sede agilice este proceso para el saneamiento de la información de los activos fijos de la Sede.

Adicionalmente, se evidencia en este procedimiento que ex-funcionarios y ex-contratistas siguen teniendo aún bienes a cargo, situación que genera incertidumbre sobre la tenencia y custodia de estos bienes. Es de aclarar que esta situación ha sido advertida por la División Nacional de Servicios Administrativos en las visitas realizadas a la Sede para el seguimiento y aplicación de los procesos administrativos y financieros, sin que al cierre de esta vigencia se hayan tomado las medidas correctivas.

6. Conciliación activos fijos.

Como seguimiento a este tema, brevemente se describe el resultado de la revisión de las conciliaciones de activos fijos a diciembre 31 de 2015, remitidas por el área de inventarios o quien hace sus veces en cada una de las Sedes. Es de resaltar que el área de gestión de bienes debe hacer el seguimiento correspondiente aquellas empresas que presentan diferencia o partidas conciliatorias, como es el caso de:

Nivel Nacional: Presentó diferencias en los saldos para las siguientes empresas:

Empresa 1001: Diferencias sin determinar las observaciones en las agrupaciones de almacén general, maquinaria y equipo y equipo médico y científico, equipo de comunicación y computación, muebles enseres y equipos de oficina.

Empresa 1101: Diferencia en la agrupación de edificaciones, debido al registro en el módulo de Contabilidad en el marco de la depuración de la cuenta Construcciones en Curso (Ver numeral 8.3. edificios registrados contablemente a diciembre 31 del 2015)

Empresa 1110: Diferencias sin determinar las observaciones en las agrupaciones de consumo controlable maquinaria y equipo y en consumo controlable equipo médico y científico.

Empresa 1180: Diferencias en las agrupaciones de maquinaria y equipo y en equipos de comunicación y computación, indicando que corresponde a bienes de uso permanente y sin contraprestación ingresados erradamente por las Sedes en Activos Fijos y se reclasifica en cumplimiento a directriz emitida.



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISION NACIONAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
SECCIÓN GESTION DE BIENES

Sede Bogotá: Presentó diferencias en:

Empresa 2001: Diferencias en las agrupaciones de edificaciones, consumo controlable - entregado a empresas públicas y privadas y consumo controlable equipo de transporte, tracción y elevación, indicando que aparece en los activos de Joint Venture cuando no corresponde y de acuerdo con la sección de gestión de bienes, una vez se revisen todos los aspectos y situaciones presentadas con los bienes pertenecientes al contrato de asociación con la clínica universitaria Carlos Lleras Restrepo, se determinará cuáles son los procedimientos y ajustes que se deben realizar.

Empresa 2010: Diferencia en la agrupación de bienes recibidos de terceros, relacionado con la SBC-140 del 24/06/2010 de libros que hacen parte de un contrato de comodato.

Empresa 2013: Diferencia en el grupo de equipo médico y científico, la cual corresponde a una mejora registrada en la placa 2409640 realizada en el mes de diciembre y que origino que el componente ingresado anteriormente se borrara. Esta inconsistencia se ha trabajado con Soporte QUIPU.

Sede Medellín: Presentó diferencias en los saldos para las siguientes empresas:

Empresa 3001: Reportó diferencias en la agrupación de bienes recibidos de terceros y en la agrupación de Estado en Comodato/Administración, 16- Estado Entregados entidad públicas, donde se indica que corresponde a bienes entregados en comodato o administración los cuales se encuentran totalmente depreciados y que no generan registro contable. Se encuentra en proceso de consulta para subsanar esta diferencia.

Empresas 3010 y 3014: Reportaron diferencias en la agrupación de Estado en Comodato/Administración, 16- Estado Entregados entidad públicas, donde se indica que corresponde a bienes entregados en comodato o administración los cuales se encuentran totalmente depreciados y que no generan registro contable. Se encuentra en proceso de consulta para subsanar esta diferencia.

Sede Amazonía: la agrupación de bienes recibidos de terceros fue la que presentó diferencias en la empresa 6001 sin determinar las observaciones.

Sede Caribe: presentó diferencias sin identificar para las empresas 8001, 8010 y 8060 en las cuentas de las agrupaciones de maquinaria y equipo, equipo médico y científico, muebles enseres y equipos de oficina, equipos de comunicación y computación, equipos de transporte, tracción y elevación, equipo de comedor, cocina, despensa y hoteles, consumo controlable muebles, enseres y equipos de oficina. Tema crítico en esta Sede, por lo que recomienda adelantar acciones de mejoramiento.



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISION NACIONAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
SECCIÓN GESTION DE BIENES

Las sedes Manizales, Palmira, Orinoquia y las Unidades Especiales (Unimedios y Unisalud) presentaron sus conciliaciones sin partidas para ajustar.

7. Catálogo de bienes

La Universidad cuenta con el catálogo de bienes, administrado y controlado por la División Nacional de Servicios Administrativos - Sección de Gestión de Bienes. A diciembre 31 de 2015 el catálogo cuenta con 24.702 ítems de elementos.

Para la vigencia 2015, se tramitaron 90 solicitudes de actualización del catálogo de bienes, las cuales fueron radicadas por las áreas de almacén e inventarios o quien hace sus veces en cada Sede, tal y como se muestra en la gráfica siguiente:

Tabla 5. Administración de elementos en el catálogo

VIGENCIA 2015	
Items creados	65
Marcas creadas	5
Actualización o activación de ítems	20
Total de ítems administrados en el catálogo de bienes de la Universidad	24,702

Fuente: SGF QUIPU – Modulo almacén



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISION NACIONAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
SECCIÓN GESTION DE BIENES

8. Propiedad Planta y Equipo a 31 de diciembre de 2015.

8.1 Activos fijos

Para el cierre de la vigencia 2015, la Universidad registra en el SGF – QUIPU - módulo de Activos Fijos un total de 141.355 bienes discriminados por Sede, así:

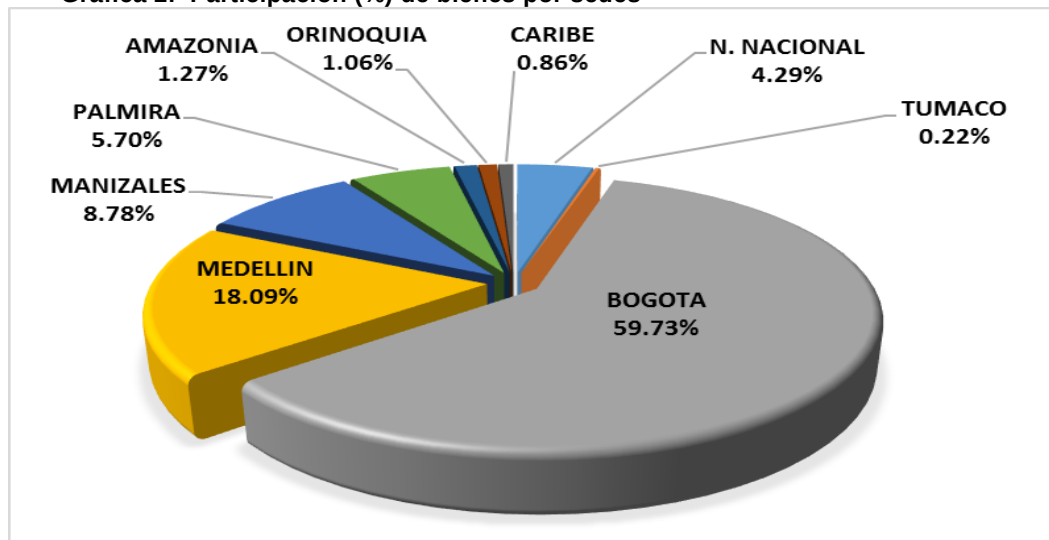
Tabla 6. Consolidado bienes U.N diciembre 2015

(Cifras en millones de pesos)

Sede	N. de bienes	% N. de bienes	Vr en libros	% Vr en libros
N. NACIONAL	6,058	4.29%	4,732	0.16%
BOGOTA	84,433	59.73%	2,132,870	71.73%
MEDELLIN	25,565	18.09%	574,996	19.34%
MANIZALES	12,417	8.78%	133,958	4.50%
PALMIRA	8,058	5.70%	92,912	3.12%
AMAZONIA	1,798	1.27%	12,951	0.44%
ORINOQUIA	1,496	1.06%	8,462	0.28%
CARIBE	1,212	0.86%	10,795	0.36%
TUMACO	318	0.22%	1,918	0.06%
Total general	141,355	100%	2,973,593	100%

Fuente: SGF-QUIPU/Script Diciembre 31 de 2015

Gráfica 2. Participación (%) de bienes por sedes



Fuente: SGF-QUIPU/Script Diciembre 31 de 2015



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISION NACIONAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
SECCIÓN GESTION DE BIENES

De acuerdo con las gráficas anteriores, se puede observar que las sedes más representativas en administración de bienes son: Bogotá con el **59.73%** y un valor en libros del 71.73%; seguido de Medellín con el **18.09%** de bienes y el 19.34% de valor en libros y Manizales con el **8.78%** en bienes y el 4.5% con valor en libros.

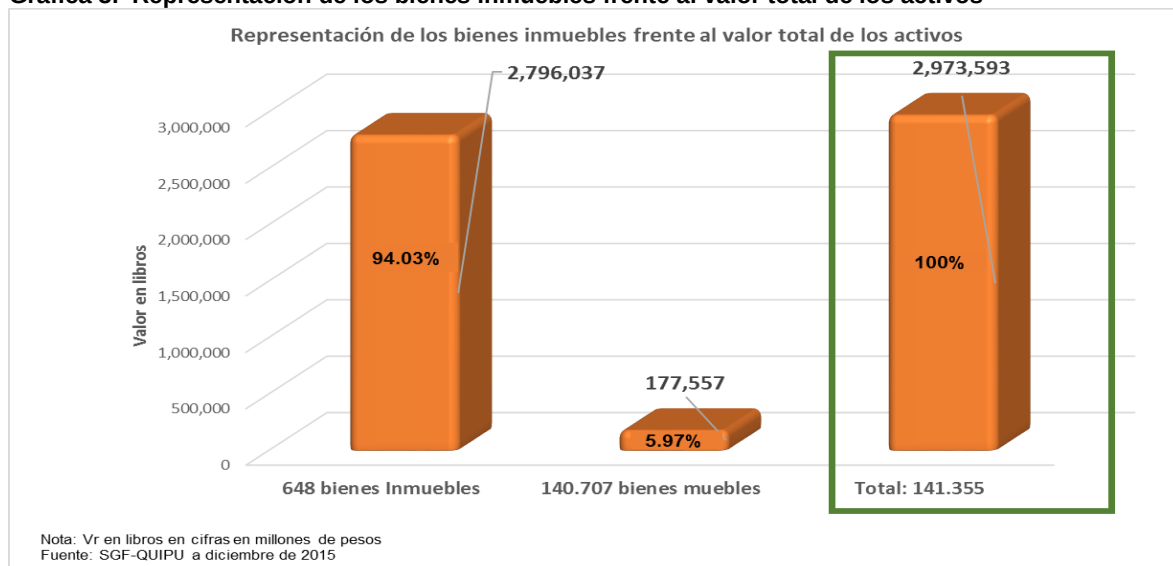
Tabla 7. Consolidado bienes inmuebles U.N diciembre 2015 (Cifras en millones de pesos)

Sede	N. de bienes	% N. de bienes	Vr en libros	% Vr en libros
TUMACO	4	0.62%	1,438	0.05%
BOGOTA	253	39.04%	2,031,794	72.67%
MEDELLIN	180	27.78%	534,347	19.11%
MANIZALES	67	10.34%	119,036	4.26%
PALMIRA	67	10.34%	81,283	2.91%
AMAZONIA	32	4.94%	11,691	0.42%
ORINOQUIA	25	3.86%	7,033	0.25%
CARIBE	20	3.09%	9,415	0.34%
Total general	648	100%	2,796,037	100%

Fuente: SGF-QUIPU/Script Diciembre 31 de 2015

De los **141.355** bienes registrados en el SGF-QUIPU, 648 corresponden a bienes inmuebles, con una participación de tan solo el **0.47%** del total de bienes, pero con una participación del 94.03% del valor en libros por un valor de \$2.796.128 millones, así:

Gráfica 3. Representación de los bienes inmuebles frente al valor total de los activos



Fuente: SGF-QUIPU/Script Diciembre 31 de 2015



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISION NACIONAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
SECCIÓN GESTIÓN DE BIENES

8.2. Bienes inmuebles registrados en el SGF – QUIPU – Módulo de Activos Fijos.

En la vigencia 2015 fueron reportados para el registro en el SFG-QUIPU - Módulo de Activos Fijos, bienes inmuebles por valor de **\$4.894.030.613** de acuerdo con el siguiente detalle:

Tabla 8. Bienes inmuebles registrados

SEDE	PLACA UN	DESCRIPCION	VALOR
MEDELLIN	138124	CAFETERIA INGEOMINAS	92.999.678
MANIZALES	4060079	CULMINACION BLOQUE L CAMPUS LA NUBIA	1.606.478.904
PALMIRA	10020413	TERRENO URBANO	2.460.224.000
AMAZONIA	5003976	AULA TIC	93.730.734
ORINOQUIA	6003582	CAFETERIA	217.632.876
	6003588	LABORATORIO DE QUIMICA	172.532.421
TUMACO	2363278	AULA PORTATIL	92.366.000
	2363279	AULA PORTATIL	92.366.000
	2363280	BAÑO	65.700.000
TOTAL			4.894.030.613

Fuente: Oficios Sedes y SGF – QUIPU – Módulo de Activos Fijos

8.3. Bienes Inmuebles registrados en el módulo de Contabilidad en el marco de la depuración de la cuenta Construcciones en Curso:

Sede Tumaco

Mediante oficio Stum 1081 del 29 de diciembre 2015 y radicado el 7 de enero del 2016, la sede Tumaco reportó las actas de liquidación de las obras de los edificios relacionados a continuación para la incorporación en el SGF-QUIPU - Módulo de Activos Fijos. Teniendo en cuenta que a la fecha de radicación de los documentos el Proceso de Gestión de Bienes ya había cerrado la vigencia 2015, se toma la decisión de realizar el ajuste Contable en las cuentas de Propiedad Planta y Equipo (comprobante contable 911-160-34) y la incorporación de los bienes en el Módulo de Activos Fijos en el mes de enero 2016.



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISION NACIONAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
SECCIÓN GESTIÓN DE BIENES

Tabla 9. Bienes inmuebles registrados-Sede Tumaco

SEDE	PLACA UN	DESCRIPCION	VALOR
TUMACO	2363277	EDIFICIO CENTRO DE ESTUDIOS DEL PACIFICO	748.543.233
	2363273	CASETA PLANTA ELECTRICA	98.191.449
	2363272	TANQUE DE AGUA POTABLE	111.199.222
	2363275	TANQUE DE RED CONTRA INCENDIOS	141.074.804
	2363276	CUARTO DE MAQUINAS	131.474.739
	2363271	TANQUE DE HOMOGENIZACION	37.099.342
	2363274	POZOS	283.181.094
TOTAL			1.550.763.883

Fuente: SGF – QUIPU – Modulo de Contabilidad.

8.4. Mejoras bienes inmuebles:

Con respecto a los bienes inmuebles, se relacionan las adiciones y mejoras de mayor importancia en las siguientes sedes:

Sede Medellín. A través de órdenes contractuales de servicios y contratos de administración delegada, realizó mejoras y adiciones a sus inmuebles por un valor de \$ **3.458.242.095**, aclarando que el **37%** se registró directamente al costo histórico de los diferentes bienes inmuebles y el **63%** se registró al costo o gasto de la institución.

Sede Bogotá. En el marco de la depuración de la cuenta construcciones en curso, la División de Administración Mantenimiento y Control de Espacio de la Sede Bogotá, mediante oficio DAMCE 029 del 26 de enero del 2016, aportó los documentos para ajustar el valor de los edificios: Facultad de Ciencias Económicas (placa UN 2229265) e Ingeniería (placa UN 2229266). Teniendo en cuenta que a la fecha de radicación de los documentos el Proceso de Gestión de Bienes ya había cerrado la vigencia 2015, se toma la decisión de realizar el ajuste Contable en las cuentas de Propiedad Planta y Equipo (comprobante contables 911-160-378) por un valor de **\$12.295.810.901**, por lo tanto el ajuste en el Módulo de Activos Fijos se realizará en el mes de febrero 2016.

Así mismo, hay que mencionar que durante la vigencia 2015 se demolió el edificio 303 de arquitectura con placa UN 2229078, el cual tenía un valor en libros de \$10.347.717.700 en el SGF-QUIPU, de acuerdo con el acta de destrucción de bienes del 11 de mayo de 2015 y comprobante contable 923-231-501 de noviembre del 2015.



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISION NACIONAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
SECCIÓN GESTION DE BIENES

8.5 Comparativo Activos Fijos 2014 - 2015

Tabla 10. Variación de los bienes de la Universidad 2014-2015

(Cifras en millones de pesos)

Sede	N. de bienes			Valor en libros		
	2014	2015	Variación	2014	2015	Variación
N. NACIONAL	5,830	6,058	228	4,104	4,732	628
BOGOTA	77,360	84,433	7,073	2,121,642	2,132,870	11,228
MEDELLIN	23,914	25,565	1,651	570,453	574,996	4,543
MANIZALES	11,817	12,417	600	134,139	133,958	-181
PALMIRA	8,086	8,058	-28	90,493	92,912	2,418
AMAZONIA	1,768	1,798	30	13,075	12,951	-124
ORINOQUIA	1,481	1,496	15	8,296	8,462	166
CARIBE	1,088	1,212	124	10,802	10,795	-8
TUMACO	256	318	62	831	1,918	1,087
Total general	131,600	141,355	9,755	2,953,836	2,973,593	19,757

Fuente: SGF-QUIPU/Script Diciembre 31 de 2015

La anterior grafica refleja que durante la vigencia 2015, la Universidad en número de bienes tuvo un incremento de 9.55 bienes. Incremento que se refleja en la sede Bogotá con 7.073 bienes seguido de la sede Medellín con 1.651 bienes y Manizales con 600 bienes.

Tabla 11. Variación de los bienes por grupo 2014-2015

(Cifras en millones de pesos)

Bienes U.N.	N. de bienes			Valor en libros		
	2014	2015	Variación	2014	2015	Variación
Bienes inmuebles	640	648	8	2,786,569	2,796,037	9,468
Bienes muebles	130,960	140,707	9,747	167,267	177,557	10,290
Maquinaria y equipo	12,853	13,195	342	18,131	19,854	1,724
Equipo médico científico	27,977	30,306	2,329	65,197	70,443	5,247
Muebles enseres y equipos de oficina	30,832	36,166	5,334	7,434	10,835	3,401
Equipos de comunicación y computación	40,833	43,275	2,442	27,522	31,591	4,070
Equipo de transporte tracción y elevación	351	353	2	6,367	6,245	-122
Bienes de arte y cultura	11,248	11,202	-46	14,869	15,124	256
Otros (346-610-645-650-680-915-970)	6,866	6,210	-656	28,755	23,464	-5,291
Total general	131,600	141,355	9,755	2,953,836	2,973,593	19,757

Fuente: SGF-QUIPU/Script Diciembre 31 de 2015

Con respecto a la variación por tipo de bienes se puede identificar que en la agrupación de bienes inmuebles durante la vigencia del 2015, hubo un incremento por \$9.468 millones, debido a la incorporación de una cafetería en la sede Medellín, un lote adyacente al campus



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISION NACIONAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
SECCIÓN GESTIÓN DE BIENES

en la Sede Palmira, dos unidades móviles para aulas y una unidad móvil para baterías sanitarias en la sede Tumaco, un aula TIC en la sede Amazonia, una cafetería y laboratorio de química en la sede Orinoquia, más el valor de las mejoras a algunos inmuebles.

Los grupos de bienes muebles también mostraron aumento de variación, debido en su mayoría a la legalización de bienes para el Hospital Universitario y la facultad de ingeniería, específicamente con equipos médicos y científicos por \$5.247 millones, seguidos de equipos de comunicación y computación por \$4.070 millones y bienes muebles enseres y equipos de oficina por \$3.401 millones.

9. Bienes inmuebles registrados en el Sistema de Gestión de Activos - SIGA

Para la vigencia 2015 y En cumplimiento del Decreto 47 de 2014 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público “*Por el cual se reglamenta el artículo 8 de la Ley 708 de 2001 y 238 de la Ley 1450 de 2011 y se dictan otras disposiciones*”, las Sedes de la Universidad con excepción de la Sede Tumaco reportaron la actualización de la información de los bienes inmuebles de propiedad de la Universidad de registrados en el SGF – QUIPU y asociada a: Características generales del activo, información jurídica, situación jurídica, información física del activo, servicios públicos, situación actual del activos y valor del activo.

A diciembre 31 de 2015, se encuentran registrados en el Sistema de información de Gestión de Activos - **SIGA** un total de 623 bienes inmuebles de propiedad de la Universidad, así:

Tabla 12. Consolidado de bienes inmuebles reportados a SIGA en 2015

SEDE	EDIFICACIONES	TERRENOS	TOTAL
BOGOTA	172	64	236
TUMACO	0	1	1
MEDELLIN	161	18	179
MANIZALES	34	33	67
PALMIRA	57	10	67
AMAZONIA	31	1	32
ORINOQUIA	21	1	22
CARIBE	14	5	19
TOTAL BIENES INMUEBLES REPORTADOS EN SIGA	490	133	623

El registro en Sistema de información de Gestión de Activos - **SIGA**, lo realiza la Sección de Gestión de Bienes del Nivel Nacional de acuerdo con la información que reportada



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISION NACIONAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
SECCIÓN GESTIÓN DE BIENES

mensualmente por las Sedes de la Universidad. Adicionalmente, esta información es conciliada al cierre de la vigencia con los bienes inmuebles registrados en el SGF – QUIPU y los bienes inmuebles asegurados. (Ver anexo 1)

10. Ejecución programa de seguros- Grupo No 1 para Bienes e intereses patrimoniales

Para la vigencia 2015, el programa de seguros de la Universidad - grupo No. 1 para bienes e intereses patrimoniales, se ejecutó a través de los siguientes contratos de seguros:

ASEGURADORA	CONTRATO				VALOR PRIMAS PAGADAS		
	No.	DESDE	HASTA	Duración	Valor Sin IVA	IVA	Valor Con IVA
UNIÓN TEMPORAL LA PREVISORA S.A. - QBE SEGUROS S.A. - ALLIANZ SEGUROS.S.A - SEGUROS COLPATRIA S.A. - MAPFRE SEGUROS DE COLOMBIA S.A (Líder del contrato LA PREVISORA)	4 DE 2014	10/08/2014	09/06/2015	12 meses	2.811.028.472	449.764.556	3.260.793.028
LA PREVISORA S.A. COMPAÑÍA DE SEGUROS	08 DE 2013 (Prorroga)	10/08/2014	09/08/2015	12 meses	83.386.092	11.501.530	94.887.622
UNIÓN TEMPORAL LA PREVISORA S.A. - QBE SEGUROS S.A. - ALLIANZ SEGUROS.S.A - SEGUROS COLPATRIA S.A. - MAPFRE SEGUROS DE COLOMBIA S.A (líder del contrato LA PREVISORA)	5 DE 2014	10/06/2015	01/08/2016	10 meses	2.850.146.897	456.023.503	3.306.170.400
ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA ENTIDAD COOPERATIVA	06 DE 2015	10/06/2015	01/08/2016	10 meses	89.496.407	14.319.425	103.815.832

Adicionalmente, se gestionaron algunos siniestros con cargo al contrato No. 7 de 2013 celebrado con la Unión Temporal QBE Seguros S.A., La Previsora S.A. Compañía de Seguros, ALLIANZ Seguros S.A., Seguros Colpatría S.A. y Mapfre Seguros Generales de Colombia S.A., que aun cuando el contrato termino el 9 de agosto del 2014, la vigencia de seguro está vigente.



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISION NACIONAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
SECCIÓN GESTION DE BIENES

En cuanto al número de reclamaciones, en el 2015 se gestionaron **131** siniestros (Ver **anexos 2**), cifra que disminuyó con relación a los siniestros del 2014 de 159, así mismo se mantuvo la tendencia de afectación en las pólizas de:

- a) **Todo Riesgo Daño Material –TRDM.** Esta póliza representa el 82.5% del valor de las primas del programa de seguros Grupo No. 1, con cargo a ella las Sedes tramitaron **92** reclamaciones de siniestros (Bogotá 45, Medellín 29, Manizales 8, Palmira 5, Amazonia y Tumaco 2 y Caribe 1), básicamente por hurto y daño de aproximadamente 259 bienes entre Computadores, Tablet, video proyector, cámaras de vigilancia, equipos de laboratorio, reactivos y daños a la infraestructura de la Universidad.

Al cierre de la vigencia, la aseguradora pago 76 de los 92 siniestros gestionados por un valor de \$ 414.782.303, de los cuales el **51%** por un valor de \$ 211.731.000, corresponde a 6 siniestros de daño a la infraestructura, tramitados por Bogotá 2, Medellín 2, Amazonía y Caribe 1; siendo el de mayor severidad los daños al sedero ecológico de la sede Amazonía por valor de \$97.350.000. Y un **14%** por valor de \$57.476.194 correspondiente a 9 siniestros de hurto y daño a equipos de laboratorio, los cuales igualmente incrementa la severidad en el valor de la reclamación.

Con respecto a las reclamaciones de siniestros presentadas y en trámite por parte de la Cía. Aseguradora, se debe resaltar los siniestros UN 077 y 079-2015 presentados por la Sede Tumaco por el hurto de 37 bienes (32 computadores, 1 Video proyecto, 1 equipo de video conferencia, 1 tablero digital, 1 TV, 1 Pulidora y daños a las redes) por un valor total de **\$ 150.647.249**, como consecuencia de los hechos presentados en los meses de abril y mayo del 2015 en la Sede.

- b) **Automóviles.** Esta póliza representa porcentualmente el 9.1% del total de primas pagadas, con cargo a ella durante el año 2015 las áreas de transporte de las Sedes tramitaron 33 reclamaciones de siniestros por los daños a los vehículos de la UN. La Sede de mayor afectación fue Bogotá con 20 reclamaciones, seguida de Medellín con 11, Maizales 1 y Orinoquia 1. Al cierre de la vigencia la aseguradora reportó pagos de siniestros por un valor de \$ 47.111.674.
- c) **Póliza de Responsabilidad Civil Servidores Públicos.** Se tramitó el siniestro UN 075 - 2015 por la Investigación Disciplinaria IUC-D 2013-119-621776 a la decana de la Facultad de Enfermería de la sede Bogotá – Profesora Renata Virginia González. Al cierre de la vigencia se encuentra en trámite por parte de la Cía. aseguradora.



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISION NACIONAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
SECCIÓN GESTIÓN DE BIENES

d) **Póliza de Manejo.** Con cargo a esta póliza se tramitaron 2 siniestros; por parte de la Sede Bogotá el siniestro UN 073 – 2015 por valor de \$ 51.155.2161 por el hurto de 37 elementos de computo realizó por un contratista a cargo de dar soporte técnico a este tipo de bienes y el otro es el siniestro UN 010 – 2015 por valor \$ 14.930.000 por el hurto de tres cheques de la Tesorería de la Sede Palmira. Al cierre de la vigencia se encuentra en trámite por parte de la Cía. Aseguradora.

11. Contrato de SOAT año 2015 - 2016

En el mes de febrero del 2015 se suscribió la orden contractual de compra No. 11 del 2015 con La Previsora S.A Compañía de Seguros, cuyo objeto fue el suministro de las pólizas de seguros de daños corporales causados a las personas en accidentes de tránsito "SOAT" o seguro obligatorio, de los vehículos de propiedad de la Universidad.

Este contrato tuvo una duración de 12 meses, a partir del 23 de febrero del 2015, amparó 166 vehículos de la Universidad, por un valor de \$86.682.920. En cuanto a la distribución del parque automotor por sedes, la mayor concentración con el 52% corresponde a la Sede Bogotá, seguida por la Sede Medellín con el 20% y la Sede Palmira con el 14%.

Tabla 13. Distribución SOAT por sedes

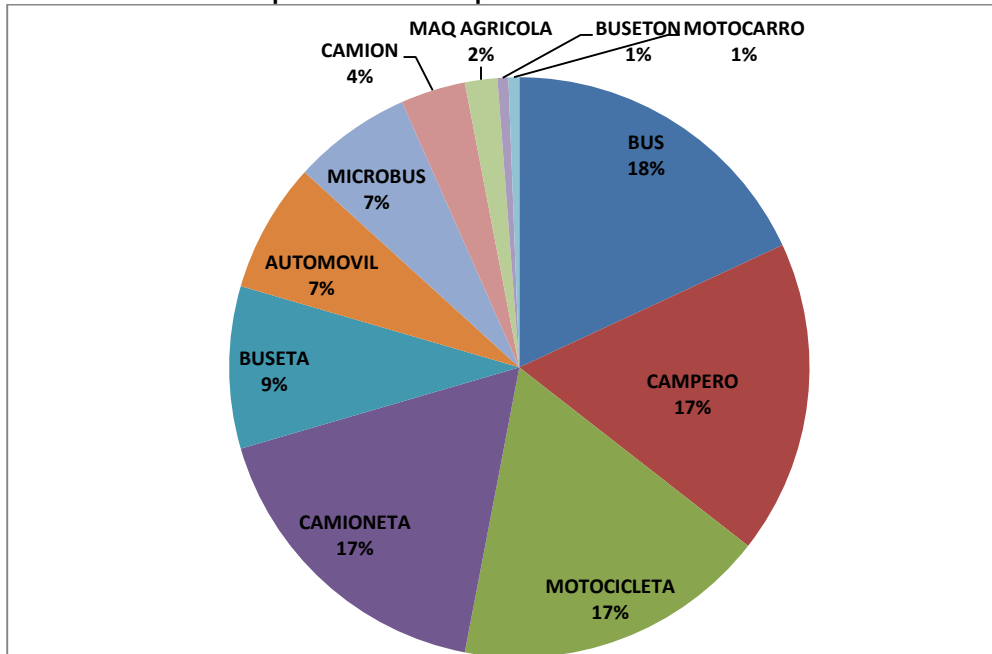
SEDE	CANTIDAD	%
BOGOTÁ	86	52%
MEDELLÍN	33	20%
PALMIRA	24	14%
MANIZALES	12	7%
AMAZONIA	6	4%
ORINOQUIA	3	2%
CARIBE	1	1%
NACIONAL	1	1%
Total general	166	100%

Con relación al tipo de automotores que conforman el parque automotor, existe una diversa distribución entre buses, camperos, camionetas y motocicletas que son las que tienen la mayor participación, tal como se observa en la siguiente gráfica:



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISION NACIONAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
SECCIÓN GESTIÓN DE BIENES

Grafica 4. Distribución porcentual SOAT por sedes.



Es de mencionar que durante el proceso de expedición en el mes de febrero del 2015 y una parte en la de diciembre del 2015, se presentaron varios errores por parte de la compañía Aseguradora, en el sentido que fueron modificadas las tarifas y/o alguna característica de los vehículos, por lo cual fue necesario solicitar la reexpedición de las pólizas lo cual generó un reproceso al tener que enviar y luego tener que recoger las pólizas que habían quedado de manera errada.

Fuera de este incidente, el contrato se desarrolló con normalidad, de hecho a corte del 31 de diciembre del 2015 ya se había ejecutado el 95% del contrato.

Finalmente con respecto a la siniestralidad, durante la vigencia 2015-2016 no se presentó el reporte de ningún incidente que generará la afectación de la póliza de SOAT, sin embargo durante el mes de marzo del 2015 se presentó el reporte del siniestro ocurrido en el mes de octubre del 2014, del vehículo con placa OCK 419, el cual si bien corresponde al anterior contrato de la vigencia 2014-2015, durante esta vigencia se desarrollaron las diferentes gestiones de acompañamiento a las audiencias solicitadas por la Fiscalía, por parte tanto de la Aseguradora como del Corredor de Seguros.



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISION NACIONAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
SECCIÓN GESTION DE BIENES

Este siniestro se encuentra actualmente en trámite, dado que los estudiantes no han renunciado a la reclamación en contra de la Universidad, por ello es probable que el mismo continúe abierto durante la vigencia del 2016.

12. Visitas a las sedes.

Durante la vigencia 2015, la División Nacional de Servicios Administrativo no realizó visitas a las Sedes.

13. Mapa de riesgo e indicadores del proceso de Gestión de Bienes.

13.1 Mapa de riesgo

Los riesgos definitivos para la vigencia 2014-2015, fueron aprobados en el mes de julio, de acuerdo con el memorando GNFA 793 del 25 de agosto del 2014 dirigido a todas las sedes de la Universidad. En los cuales las sedes han realizado seguimiento y acciones de mejora para los siguientes riesgos:

- Perdida por Daño, Deterioro, Hurto o Extravió de bienes devolutivos o de consumo.
- No reflejar o conocer la realidad de los inventarios de la Universidad.
- No reclamar oportunamente los siniestros.

Para el cierre de la vigencia 2015 y de acuerdo con la circular de cierre 022 y 023 de 2015, todas las sedes con excepción de Orinoquia remitieron copia de los respectivos planes tratamiento.

13.2 Indicadores vigencia 2014-2015.

A continuación se establecen los resultados de la aplicación de los indicadores, establecidos para la vigencia 2015, así:



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISION NACIONAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
SECCIÓN GESTION DE BIENES

13.2.1 Indicador Cumplimiento en la verificación de bienes

En cumplimiento de la Resolución de Rectoría No. 629 de 2010, modificada con la resolución 380 del 2014, las áreas de inventarios o quien hace sus veces en cada sede, para la vigencia 2015 entregaron un total de 4.840 reportes de inventarios a los responsables de bienes para su verificación y envío de observaciones en los tiempos establecidos en el cronograma de ejecución del procedimiento Verificar Existencia y Estado de Bienes.

Este indicador mide la respuesta de los responsables de bienes frente a la revisión de sus inventarios y el reporte de novedades o confirmación del mismo (con la firma del reporte) a las áreas de inventarios o quienes hace sus veces en los tiempos establecidos.

Para la vigencia 2015 el indicador consolidado es del 31%, es decir que de los 4.840 reportes entregados, solamente 1.519 fueron devueltos a las áreas de Inventarios con novedades o firmados. Este resultado se encuentra impactado por el indicador de la sede Bogotá (8%), mientras que las demás sedes como se muestra en la gráfica siguiente se mantienen entre el 89% y 97%, lo que les permite actualizar las novedades y estados de los bienes de propiedad de la Universidad en el SGF-QUIPU.

Tabla 14. Consolidado del indicador cumplimiento en la verificación de bienes

VARIABLES	BOGOTA	MEDELLIN	MANIZALES	PALMIRA	AMAZONIA	ORINOQUIA	CARIBE	CONSOLIDADO
No. de responsable de la tenencia y custodia de bienes que realizaron observaciones al reporte de bienes	260	642	276	258	34	23	26	1,519
No. de responsables de la tenencia y custodia de bienes	3,414	719	345	265	38	24	35	4,840
%	8%	89%	80%	97%	89%	96%	74%	31%

Fuente: Información reportada por las sedes de acuerdo con la circular GNFA-022 y 023 de 2015

13.2.2 Indicador gestión de bienes retirados del servicio

Este indicador mide la gestión que las Sedes deben realizar sobre aquellos bienes muebles retirados del servicio por ser innecesarios u obsoletos, entre otros; aminorando posible acumulación, deterioro, impacto ambiental o detrimento patrimonial.

Dentro de las gestiones, se pueden realizar actividades de venta o subasta a través del martillo con el banco popular, traslado a entidades públicas, reasignación o entrega a los gestores ambientales, entre otros.



UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
DIVISION NACIONAL DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS
SECCIÓN GESTIÓN DE BIENES

Para la vigencia 2015 el consolidado fue del 66%. Resultado que se ve afectado porque las sedes Bogotá y Caribe no aplicaron el indicador.

Como se muestra en la gráfica, Las sedes Medellín y Palmira lograron obtener una gestión del 98%, mientras que la sede Manizales obtuvo el 94%.

La sede Orinoquia no pudo hacer medición de este indicador porque no dio aplicación al procedimiento “Gestionar la baja de bienes muebles” ni generó gestión sobre los bienes retirados del servicio.

El consolidado de resultados aplicado por las sedes se puede apreciar de la siguiente manera:

Tabla 15. Consolidado del indicador gestión de bienes retirados del servicio

VARIABLES	BOGOTA	MEDELLIN	MANIZALES	PALMIRA	AMAZONIA	ORINOQUIA	CARIBE	CONSOLIDADO
BA - No. de Bienes Activados en el periodo	0	0	98	3	0	0	0	101
BDB - No. de Bienes dados de baja en el periodo	0	119	587	515	37	0	0	1258
TBRS - Total bienes retirados del servicio	0	121	727	527	420	249	0	1359
%	0%	98%	94%	98%	9%	0%	0%	66%

Fuente: Información reportada por las sedes de acuerdo con la circular GNFA-022 y 023 de 2015.