

INFORME LEGALIZACIÓN DE AVANCES

UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS 2023

OFICINA
ASESORA DE
CONTROL
INTERNO DE
GESTIÓN



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

OBJETIVO

Verificar el cumplimiento de la Resolución Rectoral N°003 de 2022 "Por la cual se reglamenta la constitución y funcionamiento de las cajas menores y la utilización de avances en la Universidad de los Llanos para la vigencia 2022".

MARCO NORMATIVO

Resolución Rectoral No. 003 de 2022 "Por la cual se reglamenta la constitución y funcionamiento de las cajas menores y la utilización de avances en la Universidad de los Llanos para la vigencia 2022".

METODOLOGÍA

La metodología utilizada para la elaboración del presente informe fue la revisión y análisis de la información reportada entre los meses de noviembre y diciembre de 2022, frente a la normativa interna de los avances legalizados, realizando las siguientes actividades:

- ✓ Solicitud de información a la oficina de Tesorería sobre los avances ya legalizados entre el mes de noviembre y diciembre.
- ✓ Revisión de la información allegada por correo electrónico por parte de la oficina de Tesorería.
- ✓ Verificación en sitio sobre muestra aleatoria de avances legalizados con respecto al cumplimiento de soportes para la legalización.
- ✓ Análisis de los resultados obtenidos en el proceso de verificación.
- ✓ Elaboración del informe y conclusiones.

CONTENIDO

AVANCES LEGALIZADOS

En desarrollo del seguimiento, se tomó una muestra aleatoria de avances legalizados con el fin de verificar el proceso de legalización y determinar si se cumplió con los requisitos de legalización que contempla la Resolución Rectoral N°003 del 2022.

En la siguiente tabla se evidencia muestra aleatoria de avances legalizados que superaron los 5 días hábiles de plazo para legalizar según la Resolución Rectoral N°003 del 2022.





UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

BENEFICIARIO	FECHA	VALOR	FECHA LEGALIZACIÓN	CUENTA TODA LA DOCUMENTACIÓN REQUERIDA SI /NO	Nº DÍAS LEGALIZACIÓN EXTEMPORANEA	REINTEGROS
ALEJO MARTINEZ EDGAR	11/28/22	\$ 115.294	21/12/2022	SÍ	05 días	
APOLINAR CARDENAS RICARDO ALEXANDER	11/25/22	\$ 1.579.698	28/12/2022	SÍ	15 días	
BALCAZAR VEGA ANDRES FERNANDO	11/23/22	\$ 5.200.000	28/12/2022	SÍ	17 días	
CALDERON MORENO ROGER	11/29/22	\$ 250.000	28/12/2022	SÍ	03 días	
CHAVARRO CLAVIJO MANUEL GUILLERMO	11/24/22	\$ 3.791.751	12/12/2022	SÍ	08 días	
CHAVARRO CLAVIJO MANUEL GUILLERMO	11/30/22	\$ 999.083	28/12/2022	SÍ	04 días	
COLLAZOS LASSO LUIS FELIPE	11/24/22	\$ 1.633.563	21/12/2022	SÍ	08 días	
DIAZ CASTRO JAVIER	11/23/22	\$ 2.950.000	28/12/2022	SÍ	17 días	
DIAZ CELIS CESAR AUGUSTO	11/30/22	\$ 3.000.000	21/12/2022	SÍ	0 días	



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co

Página 3 de 6



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

BENEFICIARIO	FECHA	VALOR	FECHA LEGALIZACIÓN	CUENTA TODA LA DOCUMENTACIÓN REQUERIDA SI /NO	Nº DÍAS LEGALIZACIÓN EXTEMPORANEA	REINTEGROS
GANTIVA ORTEGON CLAUDIA CONSTANZA	11/23/22	\$ 8.700.000	23/12/2022	SÍ	10 días	
GOMEZ BILBAO PEDRO JULIO	11/28/22	\$ 644.000	21/12/2022	SÍ	10 días	
GOMEZ BILBAO PEDRO JULIO	11/30/22	\$ 4.000.000	28/12/2022	SÍ	12 días	
GUTIERREZ CARDENAS MARCO ANTONIO	11/28/22	\$ 8.000.000	28/12/2022	SÍ	15 días	
HERNANDEZ ENCISO WILBER ANDRES	11/30/22	\$ 1.294.953	23/12/2022	SÍ	0 días	
JARAMILLO HERNANDEZ DUMAR ALEXANDER	11/29/22	\$ 15.950.000	28/12/2022	SÍ	04 días	
JIMENEZ MAYORGA SAID ABAT	11/28/22	\$ 3.901.438	21/12/2022	SÍ	12 días	\$500.000
MARTINEZ VANEGAS NELSON	11/30/22	\$ 356.661	28/12/2022	SÍ	13 días	\$2.400
MARTINEZ VANEGAS NELSON	11/30/22	\$ 1.294.953	28/12/2022	SÍ	0 días	



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co

Página 4 de 6



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

BENEFICIARIO	FECHA	VALOR	FECHA LEGALIZACIÓN	CUENTA TODA LA DOCUMENTACIÓN REQUERIDA SI /NO	Nº DÍAS LEGALIZACIÓN EXTEMPORANEA	REINTEGROS
CAMPOS POLO FERNANDO	1/12/2022	\$ 1.000.000	28/12/2022	SÍ	3 días	
GANTIVA ORTEGON CLAUDIA CONSTANZA	1/12/2022	\$ 10.000.000	12/12/2022	SÍ	0 días	
CAGUA ARDILA YADDY ALEXANDRA	2/12/2022	\$ 8.080.000	28/12/2022	SÍ	04 días	
YUNDA ROMERO MYRIAM CONSTANZA	5/12/2022	\$ 4.956.960	21/12/2022	SÍ	0 días	\$100.000
HERNANDEZ CARRILLO JEISSON FABIAN	5/12/2022	\$ 12.000.000	28/12/2022	SÍ	0 días	
GANTIVA ORTEGON CLAUDIA CONSTANZA	5/12/2022	\$ 4.500.000	21/12/2022	SÍ	0 días	
CARO CARO CLARA INES	7/12/2022	\$ 4.000.000	23/12/2022	SÍ	0 días	\$729.267
GUARIN GUTIERREZ LUIS ALFONSO	9/12/2022	\$ 4.500.000	21/12/2022	SÍ	0 días	
CERQUERA PACHECO ANDRES FELIPE	15/12/2022	\$ 2.461.530	28/12/2022	SÍ	3 días	\$83.050



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co

Página 5 de 6



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

BENEFICIARIO	FECHA	VALOR	FECHA LEGALIZACIÓN	CUENTA TODA LA DOCUMENTACIÓN REQUERIDA SI /NO	Nº DÍAS LEGALIZACIÓN EXTEMPORANEA	REINTEGROS
CAMPOS PINZON NANCY STELLA	15/12/2022	\$ 5.000.000	28/12/2022	Sí	0 días	\$246.901
SALAMANCA SALAMANCA RODOLFO	15/12/2022	\$ 381.661	23/12/2022	Sí	0 días	\$14.800
GANTIVA ORTEGON CLAUDIA CONSTANZA	20/12/2022	\$ 1.100.000	28/12/2022	Sí	0 días	
TOTAL AVANCES				\$ 52.724.651		

En la verificación realizada a la muestra aleatoria evidenciada en la tabla, se determina que si bien se efectuó la legalización de manera tardía, el proceso de legalización cumple con documentación establecida por el procedimiento PD-FIN-04 de legalización de avances y por la Resolución Rectoral N°003 del 2022, además se evidencian los reintegros del IVA generado y las respectivas retenciones en cada caso concreto.

CONCLUSIONES

De la muestra aleatoria de 30 avances legalizados, la totalidad de los mismos presentan toda la documentación y soportes, dando cumplimiento al procedimiento PD-FIN-04 legalización de avances. No obstante, respecto al cumplimiento en el término de legalización, se evidenciaron 18 avances que superan los 05 días hábiles contemplados la Resolución Rectoral 003 del 2022 en su artículo 23 párrafo primero **"El avance debe ser legalizado ante la Oficina de Tesorería de la Universidad de los Llanos, dentro de los cinco (05) días hábiles siguientes al vencimiento del plazo de la ejecución del avance otorgado"**.

RECOMENDACIONES

- ✓ Seguir dando cumplimiento a las directrices establecidas en el procedimiento PD-FIN-04 legalización de avances.
- ✓ Dar cumplimiento en los tiempos establecidos en la Resolución Rectoral 003 del 2022 en su artículo 23 párrafo primero **"El avance debe ser legalizado ante la Oficina de Tesorería de la Universidad de los Llanos, dentro de los cinco (05) días hábiles siguientes al vencimiento del plazo de la ejecución del avance otorgado"**.



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co

Página 6 de 6



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

Anexos:

N/A

Elaboró:

CLARA NATALIA ROZO FORERO

Profesional Control Interno

SONIA PATRICIA CLAVIJO BAQUERO

Profesional Control Interno

Revisó / Aprobó:

ELIANA ANDREA VACA ROJAS

Asesora Control Interno De Gestión



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia

Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio

www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co

Página 7 de 6