



**UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS**  
**NIT 892.000757-3**  
**Oficina Asesora de Control Interno y Gestión**  
**La Universidad de cara a la Sociedad**

**INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO CORRESPONDIENTE AL**  
**TERCER TRIMESTRE DE 2015**  
**(JULIO-AGOSTO-SEPTIEMBRE DE 2015)**

La oficina de control interno, con el fin de dar cumplimiento a lo contemplado en el decreto 1737 de 1998 “Por el cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público”. Y en lo que compete al decreto 0984 del 14 de mayo de 2012 “Por el cual se modifica el artículo 22 del decreto 1737 de 1998” y la resolución rectoral 1569 de 2007 “por medio de la cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia en el gasto público y se somete a la asunción de compromisos por parte de la comunidad universitaria” se realiza:

El informe de austeridad de los gastos público, que contempla los gastos incurridos por la universidad de los llanos durante el segundo trimestre de 2015, correspondiente a los meses de julio, agosto septiembre de 2015, de acuerdo a la información reportada por parte de las siguientes dependencias:

Oficina jurídica- División de servicios administrativos – Talento humano, vicerrectoría de recursos – servicios generales.

En el presente informe contiene:

1. Objetivo
2. Alcance
3. Metodología aplicada
4. Marco normativo
5. Resultados y análisis de la información correspondiente a:
  - 5.1 Gastos por combustibles asignación uso gasolina y mantenimiento de vehículos oficiales.
  - 5.2 Gastos de personal administrativo en la modalidad de planta.
  - 5.3 Gastos por contrato de prestación de servicios CPS.
  - 5.4 Gastos por servicios públicos.
  - 5.5. Gastos por servicios de energía.
  - 5.6 Gastos por servicio de acueducto.
  - 5.7 Gastos por Servicio de bioagícola.
  - 5.8 Gastos por teléfonos fijos.
  - 5.9 Gastos telefonía fija ETB.
6. Gastos por celulares.
7. Conclusiones y observaciones generales.



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Conmutador 6616800 ext. 143 – Sede Barcelona y 6616900 Sede San Antonio



**UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS**  
**NIT 892.000757-3**  
**Oficina Asesora de Control Interno y Gestión**  
**La Universidad de cara a la Sociedad**

**1. OBJETIVO:**

Revisión de los gastos incurridos por la universidad de los llanos, para los meses de julio, agosto y septiembre de 2015 durante el (tercer trimestre) con el fin de verificar el cumplimiento de la normatividad vigente establecida.

**2. ALCANCE:**

Revisión y análisis de la información referente a gastos por servicios públicos, uso de líneas telefónicas fijas y celulares, uso de combustible, gastos por sueldos, por contratos de prestación de servicios CPS y por la reparación o mantenimiento del parque automotor de la universidad de los llanos durante el segundo trimestre de 2015.

**3. METOLOGÍA APLICADA:**

Se realizó el análisis correspondiente de acuerdo a la información suministrada por la siguientes dependencias: Oficina jurídica, División de servicios administrativos – talento humano, vicerrectoría de recursos – Servicios generales, donde se verificaron los gastos correspondientes a: gastos de combustibles, gastos de personal, servicios públicos uso de líneas telefónicas fijas y celulares, uso de combustible, gastos por sueldos, por Contratos de prestación de servicios CPS y por la reparación o mantenimiento del parque automotor de la universidad de los llanos durante el tercer trimestre de 2015.

**4. MARCO NORMATIVO:**

- Directiva presidencial 04 del 3 de abril de 2012, “Mediante la cual se establecen unas instrucciones para lograr eficiencia administrativa y lineamientos de la política cero papel, en la administración pública”.
- Decreto 1737 de 1998 (agosto 21) “Por el cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público”.
- Decreto 0984 del 14 de mayo de 2012 “Por el cual se modifica el art. 22 del decreto 1737 de 1998”
- Decreto 2209 de 1998 (octubre 29) “Por el cual se modifican parcialmente los Decretos 1737 y 1738 del 21 de agosto de 1998”.
- Decreto 2411 del 26 de Junio de 2007. “Por la cual se modifica el artículo 17 del decreto 26 de 1998”.
- Decreto 1440 del 30 de abril de 2007. “Por el cual se adiciona el artículo 15 del decreto 1737 de 1998”.





**UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS**  
**NIT 892.000757-3**  
**Oficina Asesora de Control Interno y Gestión**  
**La Universidad de cara a la Sociedad**

- Decreto 2672 del 11 de diciembre de 2001. “Por el cual se modifica el artículo 9 del decreto 1737 de 1998”.
- Decreto 1094 del 7 de junio de 2001. “Por el cual se modifica el Decreto 1737 de 1998”.
- Decreto 2465 del 27 noviembre de 2000. “Por el cual se modifica el artículo 8 del decreto 1737 de 1998”.
- Decreto 2445 del 23 de noviembre 2000. “Por el cual se modifican los artículos 8, 12, 15 y 17 del decreto 1737 de 1998”.
- Decreto 644 del 10 de abril de 2002. “Por el cual se modifican los artículos 3 y 4 del decreto 2445 de 2000”.
- Decreto 2676 del 28 de diciembre de 1999. “Por el cual se modifica parcialmente el decreto 26 de 1998”.
- Decreto 2039 del 15 de octubre de 1999. “Por el cual se hacen unas excepciones a la aplicación de los Decretos 1737 y 2209 de 1998”.
- Decreto 1202 del 2 de julio de 1999. “Por el cual se adiciona el artículo 20 del decreto 1737 y 1738 de 1998”.
- Resolución rectoral N° 1569 “Por medio de la cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia en el gasto público y se somete a la asunción de compromisos por parte de la comunidad Universitaria”.

## 5. RESULTADOS Y ANALISIS DE LA INFORMACIÓN:

### 5.1 GASTOS POR COMBUSTIBLE:

Los gastos por consumo de combustible para el tercer trimestre de 2015, corresponde a los meses de julio, agosto y septiembre, fueron por un valor total de **\$29.280.908** el cual está compuesto de los siguientes gastos; combustibles de vehículos, guadañas, granja, lubricantes y otros, cambios de aceites y filtros y el mantenimiento preventivo y correctivo del parque automotor de la universidad de los llanos.

Se evidencia que para el mes de julio se registran gastos por valor de **\$11.390** equivalente a **38.90%**, para el mes de agosto el total de gastos fue de **\$8.031.829** equivalente a **27.43%** y para el mes de septiembre se registra un **33.67%** para un total de **\$9.858.151**.





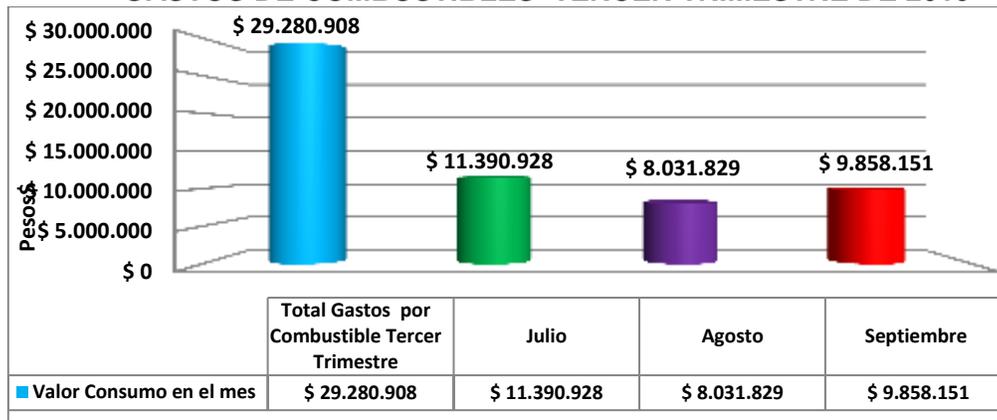
**UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS**  
**NIT 892.000757-3**  
**Oficina Asesora de Control Interno y Gestión**  
**La Universidad de cara a la Sociedad**

**RELACION GASTOS DE COMBUSTIBLES- TERCER TRIMESTRE DE 2015**

CONCEPTO	MES JULIO	%	MES AGOSTO	%	MES SEPTIEMBRE	%	TOTAL CONSUMO	VALOR PROMEDIO CONSUMO
VEHICULOS	\$ 8.390.928	73.66%	6.926.833	86.24%	5.337.234	54.14%	20.654.995	6.884.998
GUADANAS	\$251.996	2.21%	466.457	5.81%	303.402	3.08%	1.021.856	340.618
GRANJA	\$621.766	5.46%	243.760	3.03%	1.164.976	11.82%	2.030.502	676.834
LUBRICANTES Y OTROS	\$163.570	1.44%	151.879	1.89%	\$ 25.498	0.26%	340.947	113.649
CAMBIO DE ACEITES Y FILTROS	\$1.881.600	16.52%	242.900	3.02%	3.027.041	30.71%	5.151.541	1.717.180
<b>TOTAL CONSUMO</b>	<b>\$11.390.928</b>		<b>\$8.031.829</b>		<b>\$9.858.151</b>		<b>\$29.280.908</b>	<b>\$9.760.302</b>

Fuente: Vicerrectoría de Recursos -Gestión de Bienes y Servicios –Servicios Generales

**GASTOS DE COMBUSTIBLES TERCER TRIMESTRE DE 2015**



Fuente: Gestión de Bienes y Servicios –Servicios Generales

**Vehículos:** Los gastos generados por consumo de combustible de los vehículos fueron por un valor total de **\$20.654.995** para los meses de julio, agosto y septiembre de 2015, con un promedio de gastos por consumo de combustible en el mes de **\$6.884.998** equivalente a **70.74%**.

**Guadañas** genero un gasto de **\$1.021.856** por combustible suministrado con un promedio mensual de gastos de **\$340.618** equivalente a **3.50%**.

**Granja:** se evidencian un total de gastos por valor de **\$2.030.502** lo que generó un promedio de gastos mensuales de **\$676.834** equivalente a **6.95%**.

**Lubricantes y otros:** los gastos para el tercer trimestre fueron por valor de **\$340.947** para un consumo mensual de **\$113.649** equivalente a **1.17%**.

**Cambio de Aceites y Filtros,** se generó gastos por valor de **\$5.151.541** con un promedio mensual de gastos del **17.64%** por un total de gastos en el trimestre de **\$1.717.180**.

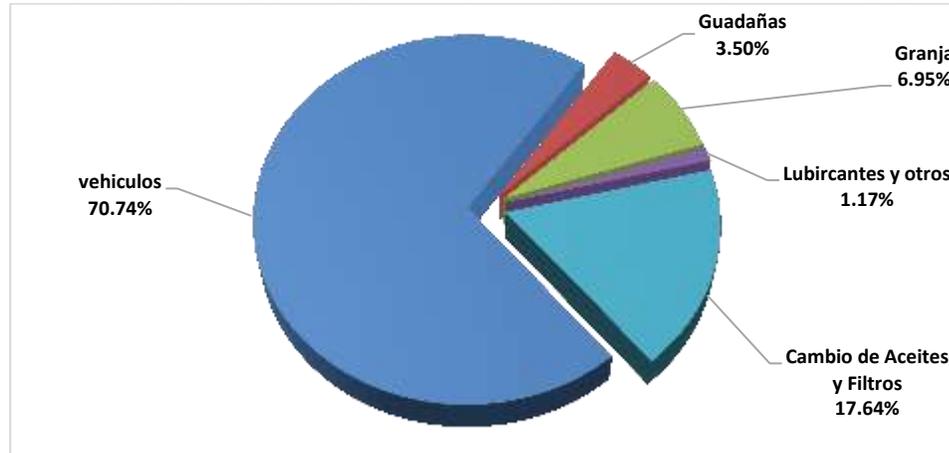


Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
 Conmutador 6616800 ext. 143 – Sede Barcelona y 6616900 Sede San Antonio



**UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS**  
**NIT 892.000757-3**  
**Oficina Asesora de Control Interno y Gestión**  
**La Universidad de cara a la Sociedad**

**GASTOS DE COMBUSTIBLES TERCER TRIMESTRE DE 2015**



Fuente: Gestión de Bienes y Servicios –Servicios Generales

➤ **MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO:**

En lo que corresponde al tercer trimestre de 2015, para los meses de julio, agosto y septiembre de 2015, se generaron gastos por concepto de mantenimiento integral preventivo y correctivo de los vehículos del parque del parque automotor de la Universidad de los Llanos, por un valor total de **\$28.305.712**, en lo que corresponde al mes de julio se generaron gastos por valor de **\$1.881.600** equivalente a **6.65%**, para el mes de agosto se registra un **0.86%** para un total de **\$242.900** y en el mes de septiembre el total de mantenimiento fue de **\$26.181.212** equivalente a **92.49%**.

VEHICULO PLACA	MES	VALOR MANTENIMIENTO O REPARACIÓN
OJT-083	Julio	\$173.940
DXW-412	Julio	\$510.000
OJT-130	Julio	\$ 66.120
OCD-707	Julio	\$736.200
OQF-588	Julio	\$205.740
OCD-708	Julio	\$189.600
<b>Total Gastos Mantenimiento mes de Julio de 2015</b>		<b>\$1.881.600</b>

Fuente: Gestión de Bienes y Servicios –Servicios Generales

VEHICULO PLACA	MES	VALOR MANTENIMIENTO O REPARACION
QFZ 129	Agosto de 2015	\$242.900
<b>Total Gastos Mantenimiento mes de Agosto de 2015</b>		<b>\$242.900</b>

Fuente: Gestión de Bienes y Servicios –Servicios Generales



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
 Conmutador 6616800 ext. 143 – Sede Barcelona y 6616900 Sede San Antonio

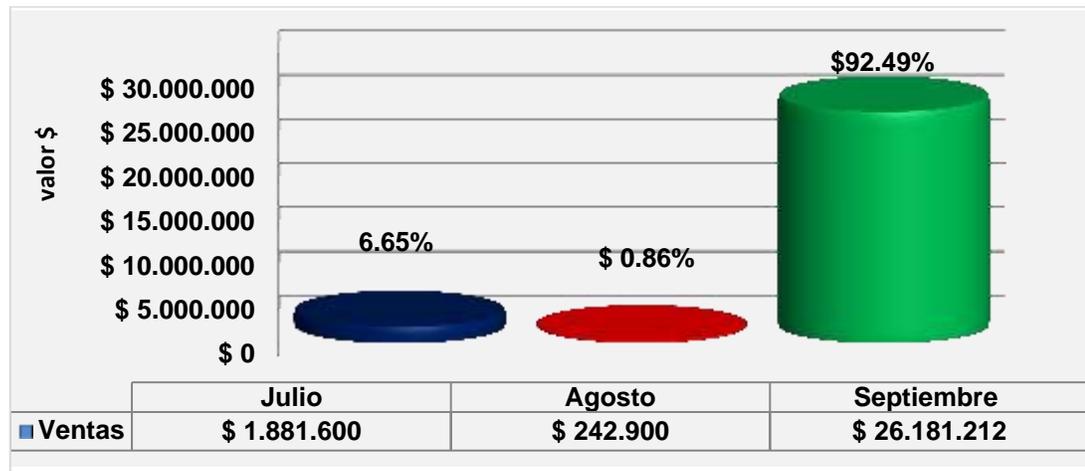


**UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS**  
**NIT 892.000757-3**  
**Oficina Asesora de Control Interno y Gestión**  
**La Universidad de cara a la Sociedad**

VEHICULO PLACA	MES	VALOR MANTENIMIENTO O REPARACIÓN
OQF-629	<b>Septiembre de 2015</b>	<b>\$ 2.161.080</b>
OCD-708		<b>\$ 1.404.760</b>
OCD-707		<b>\$ 1.705.200</b>
OQF 488		<b>\$ 1.141.904</b>
QFZ-129		<b>\$ 2.373.360</b>
DXW 412		<b>\$ 1.522.844</b>
OIX 161		<b>\$ 842.856</b>
OJT 083		<b>\$ 1.552.080</b>
OSG 637		<b>\$ 8.016.296</b>
OJT 130		<b>\$ 5.463.832</b>
<b>Total Gastos mantenimiento mes de Septiembre de 2015</b>		<b>\$26.181.212</b>

Fuente: Gestión de Bienes y Servicios –Servicios Generales

**TOTAL GASTOS POR MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO  
 TERCER TRIMESTRE DE 2015**



Fuente: Gestión de Bienes y Servicios –Servicios Generales

**5.2 GASTOS DE PERSONAL**

Los gastos de personal por pago de sueldos correspondientes al segundo trimestre de 2015, que corresponde a los meses de julio, agosto y septiembre de comprenden:

Gastos de personal administrativos de planta, trabajadores oficiales, docentes de planta, docentes ocasionales, servicios técnicos, y pensionados los cuales fueron por un valor total de **\$2.494.440.643**, los cuales se ven reflejados así:



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
 Conmutador 6616800 ext. 143 – Sede Barcelona y 6616900 Sede San Antonio



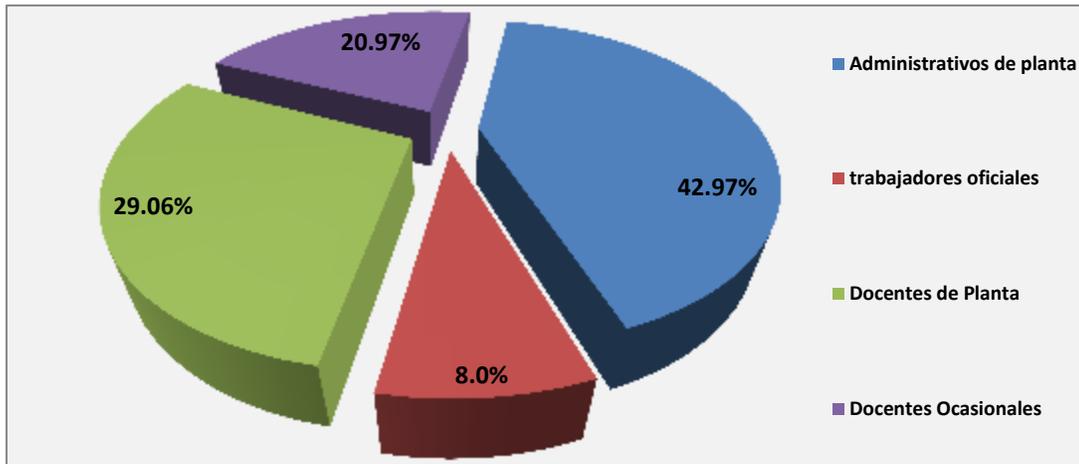
**UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS**  
**NIT 892.000757-3**  
**Oficina Asesora de Control Interno y Gestión**  
**La Universidad de cara a la Sociedad**

sueldos para personal administrativo de planta asciende a un valor total cancelado de **\$1.047.031.084** equivalente a **44.97%**, Trabajadores oficiales con un total de gastos de **\$199.581.590** equivalente a **8.0%**

Docentes de planta con un porcentaje del **29.06%** para un valor total cancelado de **\$724.804.032**, docentes ocasionales **\$523.023.937** equivalente a **20.97%** de los gastos.

**Nota:** Pensionados no reportan gastos ocasionados para los meses de julio, agosto y septiembre de 2015.

**GASTOS SUELDOS PERSONAL - TERCER TRIMESTRE 2015**



Fuente: Gestión de Talento Humano –División de Servicios Administrativos

**GASTOS SUELDO PERSONAL - TERCER TRIMESTRE DE 2015**

TIPO DE CONTRATACION	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	TOTAL GASTOS	PROMEDIO GASTOS PERSONAL
ADMINISTRATIVOS DE PLANTA	269.936.119	290.422.243	287.091.132	847.449.494	282.483.164
TRABAJADORES OFICIALES	64.963.649	67.445.247	67.172.694	199.581.590	66.527.196
DOCENTES DE PLANTA	217.840.313	267.733.418	242.230.301	727.804.032	242.601.344
DOCENTES OCASIONALES	149.313.086	181.307.959	192.402.892	523.023.937	174.341.312
<b>TOTAL</b>	<b>702.053.167</b>	<b>806.908.867</b>	<b>788.897.019</b>	<b>2.297.859.053</b>	<b>765.953.016</b>

Fuente: Gestión de Talento Humano –División de Servicios Administrativos

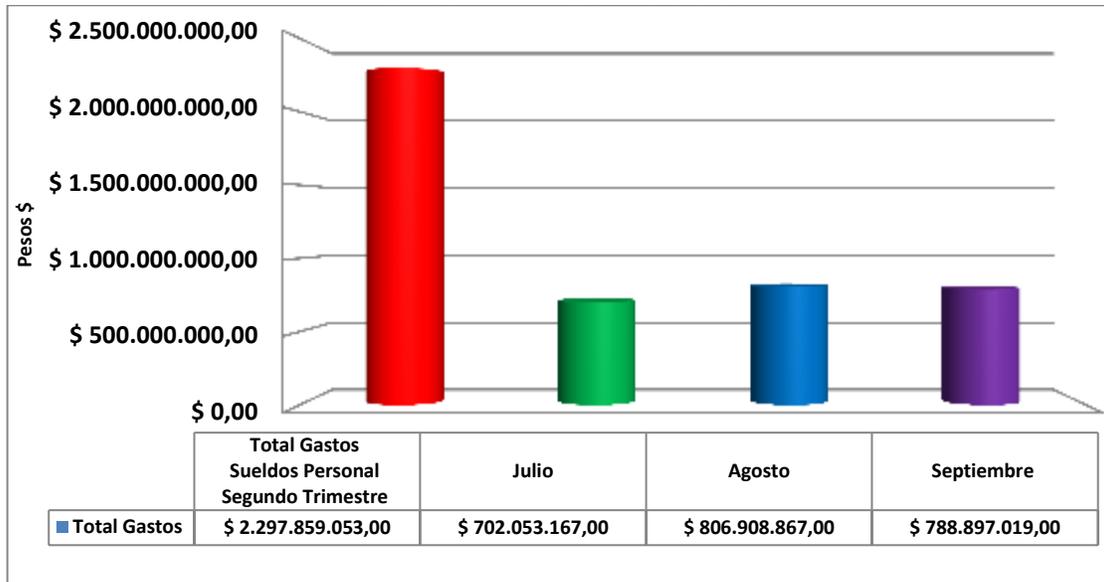


Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
 Conmutador 6616800 ext. 143 – Sede Barcelona y 6616900 Sede San Antonio



**UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS**  
**NIT 892.000757-3**  
**Oficina Asesora de Control Interno y Gestión**  
**La Universidad de cara a la Sociedad**

**GASTOS SUELDO PERSONAL**  
**TERCER TRIMESTRE DE 2015**



Fuente: Gestión de Talento Humano –División de Servicios Administrativos

**5.3 GASTOS POR CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS (CPS)**  
**TERCER TRIMESTRE DE 2015**

De acuerdo a la información reportada por la oficina jurídica- contratación, se evidencia que, para los meses de julio, agosto y septiembre de 2015 se suscribieron un total de **(436)** contratos por la modalidad de prestación de servicios CPS lo que genero gastos:

En lo que corresponde a las CPS, giradas para el tercer trimestre se evidencio un total de gastos por valor de **\$1.738.206.179** los cuales se ven reflejaros asi:

En el mes de julio se pagaron un total de 322 CPS lo que corresponde a un valor total cancelado de **\$299.470.264** equivalente a **17.23 %**.

Para el mes de agosto; se cancelaron **520** CPS por valor de **\$917.456.951** equivalente a **52.78%**, siendo este el mes que genero más gastos por cancelación de prestación de servicios, en razón a que se suscribieron nuevos contratos del personal que ingreso para el desarrollo de las labores debido al reinicio de las actividades académicas.

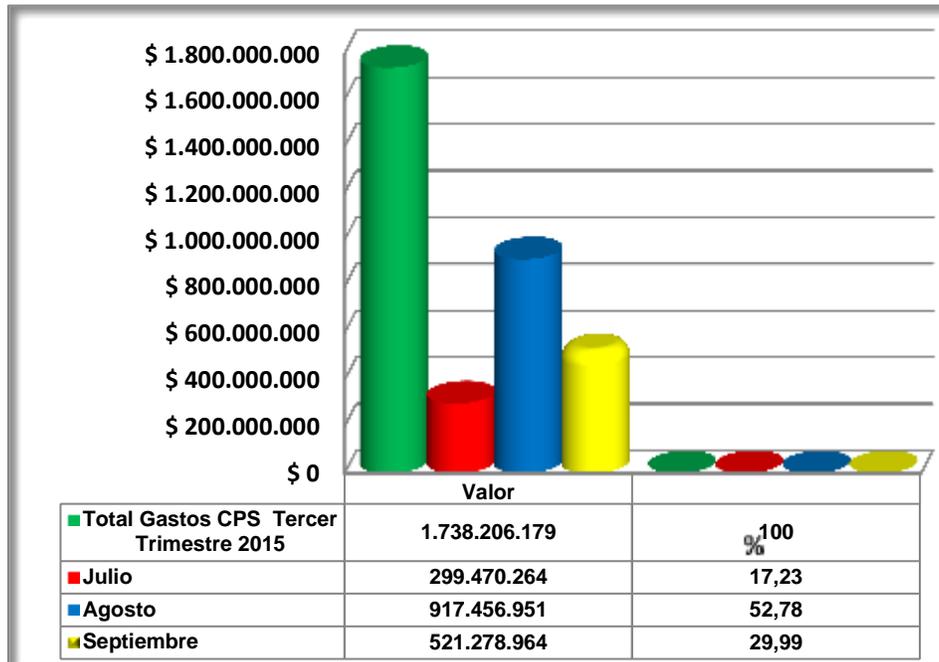
Septiembre se cancelaron **277** CPS los que generaron gastos por un valor total de **\$521.278.964** lo que corresponde a un porcentaje del **29.99%**.





**UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS**  
**NIT 892.000757-3**  
**Oficina Asesora de Control Interno y Gestión**  
**La Universidad de cara a la Sociedad**

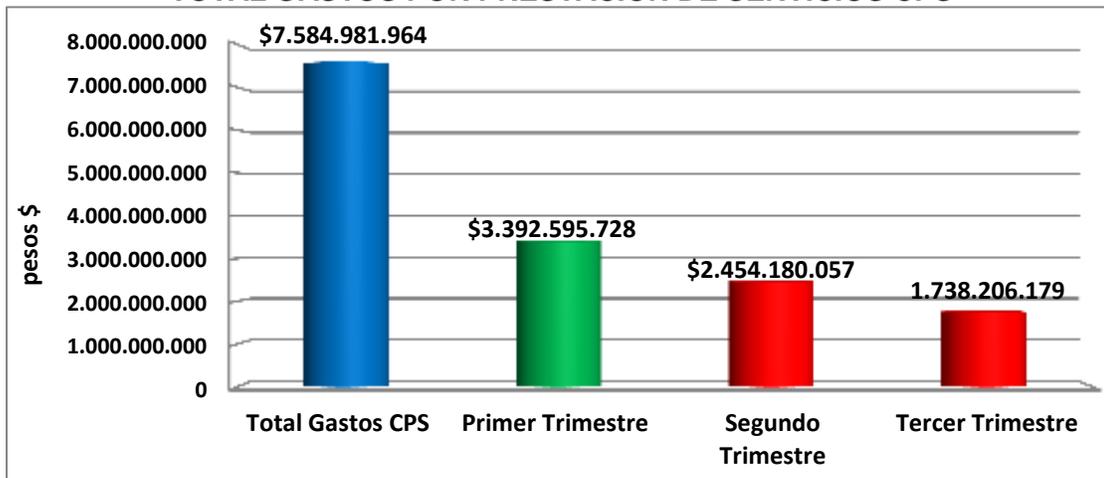
**Gastos por Contratos de Prestación de Servicios- Tercer Trimestre de 2015**



Fuente : Oficina Jurídica - Contratación

Se analizó la información correspondiente al total de las CPS canceladas durante el primer, segundo y tercer trimestre de 2015, lo que generó un total de gastos que asciende a **\$7.584.981.964**, evidenciándose que el primer trimestre de 2015 fue el que mayor gastos generó con un total de **\$3.392.595** equivalente a **45.0%** seguido del segundo trimestre por un valor total **\$2.454.180.057** equivalente a **32.0%** y el tercer trimestre generó gastos por **\$1.738.206.179** equivalente a **23.0%**.

**TOTAL GASTOS POR PRESTACION DE SERVICIOS CPS**



Fuente : Oficina Jurídica Oficina- Contratación





**UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS**  
**NIT 892.000757-3**  
**Oficina Asesora de Control Interno y Gestión**  
**La Universidad de cara a la Sociedad**

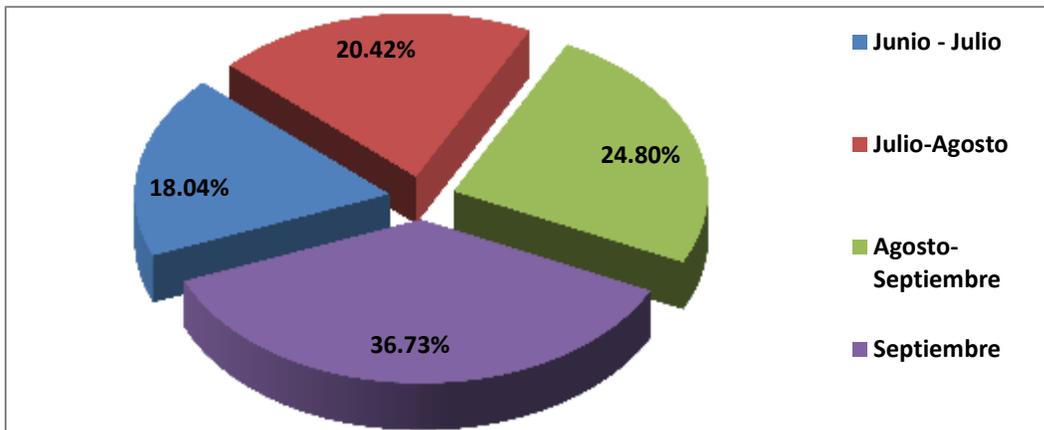
**5.4 GASTOS POR SERVICIOS PUBLICOS:**

**5.5. GASTOS POR SERVICIO DE ENERGIA:**

De acuerdo a la información reportada por la vicerrectoría de recursos, correspondiente a los gastos por servicio de energía, generados para el tercer trimestre de 2015, correspondiente a los meses de junio, julio, agosto y septiembre de refleja un valor total de gastos por este concepto de **\$195.223.220**

Para el mes de junio y julio de 2015, se generaron gastos por servicio de energía por un valor total de **\$35.223.070** equivale a **18.04%** en lo que corresponde a los meses de julio y agosto de 2015, se reflejan gastos por un valor de **\$39.873.190** con un porcentaje del **20.42%** , así mismo en los meses de agosto y septiembre de 2015 el total de gastos generados por este servicio de energía fue por un valor de **\$48.417.010** accediendo a un **24.80%** , para el mes de septiembre los gastos por consumo de energía fueron por un valor de **\$71.709.950** equivale a **36.73%**.

**TOTAL GASTOS POR SERVICIO DE ENERGIA TERCER TRIMESTRE DE 2015**



Fuente: Vicerrectoría de recursos

La sede que registro mayor consumo por servicio de energía fue la sede de barcelona con un total de gastos generados por valor de **\$157.720.890** equivalente a **80.79%** del total de gastos generados durante el tercer trimestre de 2015.

La sede que género menor gastos por servicio de energía fue la sede ubicada en Manacacias con un valor total de **\$310.250** equivalente a **0.16%**,

La sede de barzal genero gasto por consumo de energía por valor de **\$30.121.790** lo que corresponde a un **15.43%**, así mismo la sede el emporio registra gastos por valor de **\$6.024.390** equivalente a **3.09%** la sede de Restrepo cancelo **\$641.540** equivalente a **0.33%** y la sede de Cenar un total de **\$404.360** equivalente a **0.21%**.





**UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS**  
**NIT 892.000757-3**  
**Oficina Asesora de Control Interno y Gestión**  
**La Universidad de cara a la Sociedad**

**GASTOS POR SERVICIO DE ENERGIA TERCER TRIMESTRE DE 2015**

MES	SEDE	PERIODO FACTURADO	FACTURA No.	VALOR DE LA FACTURA	FECHA LIMITE DE PAGO	FECHA DE CANCELACION	VALOR CANCELADO	TOTAL CANCELADO EN EL MES
JUNIO Y JULIO 2015	BARCELONA	01/06/15 30/06/15	201507315473941	\$33.988.250	24/07/2015	24/07/2015	\$33.988.250	\$35.223.070
	EMPORIO	10/06/15 10/07/15	201507117669229	\$880.810	27/07/2015		\$880.810	
	RESTREPO	11/06/15 11/07/15	201507258295535	\$115.080	30/07/2015		\$115.080	
	CENAR	15/06/15 15/07/15	201507334147606	\$141.030	04/08/2015		\$141.030	
	MANACACIA	15/06/15 15/07/15	201507403035945	\$97.900	04/08/2015		\$97.900	
<b>TOTAL CANCELADO POR SERVICIO DE ENERGIA DURANTE MESES DE JUNIO Y JULIO DE 2015</b>								<b>\$35.223.070</b>

Fuente: Vicerrectoría de recursos

MES	SEDE	PERIODO FACTURADO	FACTURA No.	VALOR DE LA FACTURA	FECHA LIMITE DE PAGO	FECHA DE CANCELACION	VALOR CANCELADO	TOTAL CANCELADO EN EL MES
JULIO Y AGOSTO DE 2015	EMPORIO	11/07/15 10/08/15	201508117669229	\$917.060	26/08/2015	24/08/2015	\$917.060	\$39.873.190
	BARZAL	02/07/15 01/08/15	201508214656180	\$5.138.770	18/08/2015		\$5.138.770	
	BARZAL	02/07/15 01/08/15	201508482601299	\$690.690	18/08/2015		\$690.690	
	BARCELONA	01/07/15 31/07/15	201508315473941	\$32.784.040	24/08/2015		\$32.784.040	
	RESTREPO	12/07/15 11/08/15	201508258295535	\$112.380	26/08/2015		\$112.380	
	CENAR	16/07/15 15/08/15	201508334147606	\$138.100	04/09/2015		\$138.100	
	MANACACIAS	16/07/15 15/08/15	201508403035945	\$138.100	04/09/2015		\$138.100	
<b>TOTAL CANCELADO POR SERVICIO DE ENERGIA DURANTE LOS MESES DE JULIO Y AGOSTO DE 2015</b>								<b>\$39.873.190</b>

Fuente: Vicerrectoría de recursos

MES	SEDE	PERIODO FACTURADO	FACTURA No.	VALOR DE LA FACTURA	FECHA LIMITE DE PAGO	FECHA DE CANCELACION	VALOR CANCELADO	TOTAL CANCELADO EN EL MES
AGOSTO Y SEPTIEMBRE 2015	EMPORIO	11/08/15 09/09/15	201509176692299	1.761.900	25/09/2015	21/09/2015	1.761.900	\$48.417.010
	BARZAL	02/08/15 31/08/15	201509214656180	6.874.320	16/09/2015		6.874.320	
	BARZAL	02/08/15 31/08/15	201509482601299	2.248.900	16/09/2015		2.248.900	
	BARCELONA	01/08/15 31/08/15	201509315473941	37.344.340	24/09/2015		37.344.340	
	RESTREPO	12/08/15 10/09/15	201509258295535	187.550	29/09/2015		187.550	
<b>TOTAL CANCELADO POR SERVICIO DE ENERGIA DURANTE LOS MESES AGOSTO Y SEPTIEMBRE DE 2015</b>								<b>\$48.417.010</b>

Fuente: Vicerrectoría de recursos



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
 Conmutador 6616800 ext. 143 – Sede Barcelona y 6616900 Sede San Antonio



**UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS**  
**NIT 892.000757-3**  
**Oficina Asesora de Control Interno y Gestión**  
**La Universidad de cara a la Sociedad**

MES	SEDE	PERIODO FACTURADO	FACTURA No.	VALOR DE LA FACTURA	FECHA LIMITE DE PAGO	FECHA DE CANCELACION	VALOR CANCELADO	TOTAL CANCELADO EN EL MES
SEPTIEMBRE 2015	CENAR	16/08/14 14/09/15	201509334147606	\$125.230	02/10/2015	NO REPORTAN	125.230	\$71.709.950
	MANACACIAS	16/08/14 14/09/15	201509403035945	\$120.200	02/10/2015		120.200	
	EMPORIO	10/09/15 09/10/15	201510176692299	\$2.464.620	23/10/2015		2.464.620	
	BARZAL	01/09/15 01/10/15	201510214656180	\$11.116.590	19/10/2015		11.116.590	
	BARZAL	01/09/15 01/10/15	201510482601299	\$4.052.520	19/10/2015		4.052.520	
	BARCELONA	01/09/15 30/09/15	201510315473941	\$53.604.260	23/10/2015		53.604.260	
	RESTREPO	11/09/15 10/10/15	201510258295535	\$226.530	30/10/2015		226.530	
<b>TOTAL CANCELADO POR SERVICIO DE ENERGIA DURANTE EL MES DE SEPTIEMBRE DE 2015</b>								<b>\$71.709.950</b>

Fuente: Vicerrectoría de recursos

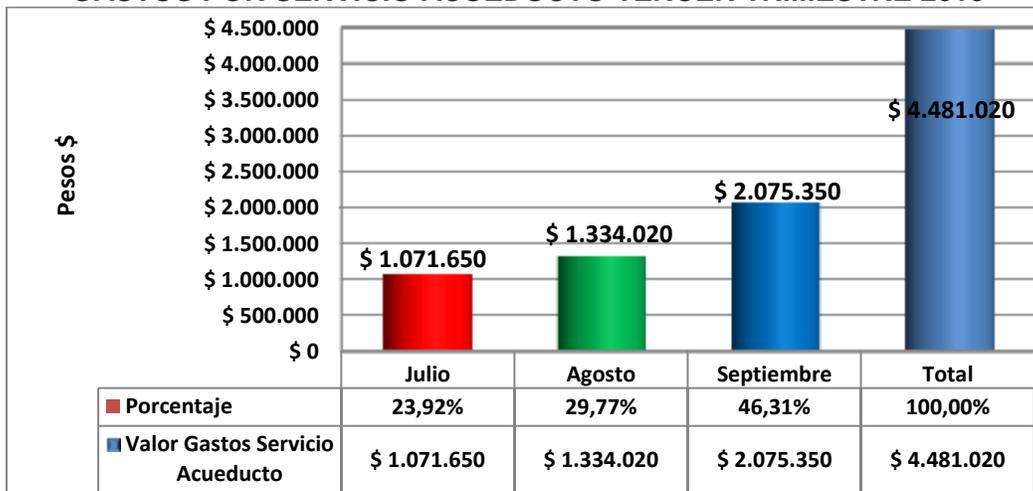
### 5.6 GASTOS POR SERVICIO DE ACUEDUCTO - TERCER TRIMESTRE 2015

Los gastos generados por servicio de acueducto cancelados durante los meses de julio, agosto y septiembre de 2015, fue por un valor total de **\$4.481.020**, correspondiente a las sedes del emporio y barzal de la universidad de los llanos.

**Nota:** La sede de Barcelona (No cancela este servicio).

Para el mes de Julio de 2015, el consumo mensual es de un valor de \$1.071.650, equivalente a 23,92%; en el mes de agosto el consumo mensual el valor es de \$1.334.020, equivalente a 29,77%; en el mes septiembre el consumo es más alto de los anteriores meses por valor de \$2.075.350 equivalente a 46,31%.

#### GASTOS POR SERVICIO ACUEDUCTO TERCER TRIMESTRE 2015



Fuente: Vicerrectoría de recursos



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
 Conmutador 6616800 ext. 143 – Sede Barcelona y 6616900 Sede San Antonio



**UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS**  
**NIT 892.000757-3**  
**Oficina Asesora de Control Interno y Gestión**  
**La Universidad de cara a la Sociedad**

**GASTOS POR SERVICIO DE ACUEDUCTO TERCER TRIMESTRE 2015**

MES	SEDE	PERIODO FACTURADO	No. FACTURA	VALOR CANCELADO	FECHA LIMITE PAGO	FECHA CANCELACION	TOTAL CANCELADO EN EL MES
Julio	Emporio	21/06/15 20/07/15	16329377	78.360	05/08/2015	05/08/2015	1.071.650
	Barzal	21/06/15 20/07/15	16333982	522.000	06/08/2015	11/08/2015	
	Barzal	21/06/15 20/07/15	16333983	391.390	06/08/2015	11/08/2015	
	Barzal	21/06/15 20/07/15	16333986	79.900	06/08/2015	11/08/2015	

Fuente: Vicerrectoría de recursos

MES	SEDE	PERIODO FACTURADO	VALOR FACTURA	VALOR CANCELADO	FECHA LIMITE DE PAGO	FECHA CANCELACION	TOTAL CANCELADO EN EL MES
Agosto	Emporio	21/07/2015 18/08/2015	16445678	143.220	04/09/2015	04/09/2015	\$1.334.020
	Barzal	21/07/2015 18/08/2015	16450287	760.380	07/09/2015	07/09/2015	
	Barzal	21/07/2015 18/08/2015	16450287	241.180	07/09/2015	07/09/2015	
	Barzal	21/07/2015 18/08/2015	16450291	189.240	07/09/2015	07/09/2015	

Fuente: Vicerrectoría de recursos

MES	SEDE	PERIODO FACTURADO	VALOR FACTURA	VALOR CANCELADO	FECHA LIMITE DE PAGO	FECHA CANCELACION	TOTAL CANCELADO EN EL MES
Septiembre	Emporio	18/08/2015 16/09/2015	16562384	110.780	06/10/2015	06/10/2015	\$2.075.350
	Barzal	18/08/2015 16/09/2015	16566997	1.742.370	07/10/2015	07/10/2015	
	Barzal	18/08/2015 16/09/2015	16566998	205.170	07/10/2015	07/10/2015	
	Barzal	18/08/2015 16/09/2015	16567002	17.030	07/10/2015	07/10/2015	

Fuente: Vicerrectoría de recursos

**5.7 GASTOS POR SERVICIO DE BIOAGRICOLA**

Para el tercer trimestre solo nos reportan solo gastos para el mes de julio por servicio de biogricola por valor de **\$40.309** correspondiente a la sede del IDEAM.

No se reportan gastos para los meses de Agosto y septiembre de 2015.

En lo que corresponde al segundo semestre se evidenciaron gastos para los meses de abril, mayo y junio por valor de **\$121.829**, de la cede del IDEAM, en razón a: el valor de la factura está en reclamación debido a que la factura que llego están cobrando el valor de **\$338.320** el cual ya había sido cancelado.





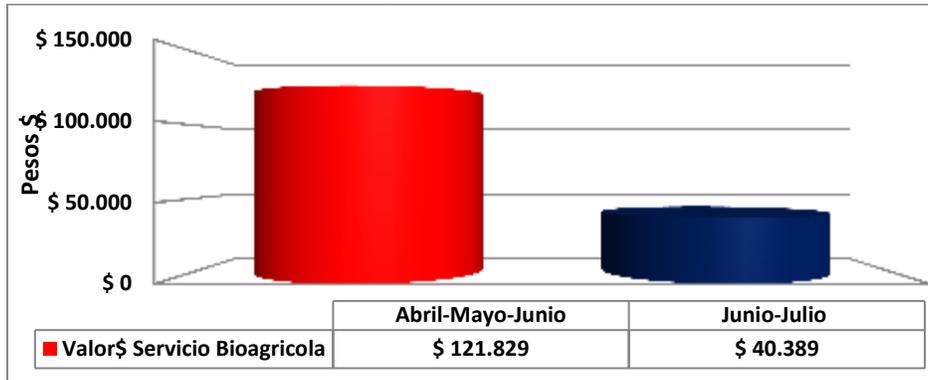
**UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS**  
**NIT 892.000757-3**  
**Oficina Asesora de Control Interno y Gestión**  
**La Universidad de cara a la Sociedad**

**GASTOS POR SERVICIO DE BIOAGRICOLA- TERCER TRIMESTRE DE 2015**

MES	SEDE	PERIODO FACTURADO	No. FACTURA	VALOR FACTURA	FECHA LIMITE PAGO	FECHA CANCELACION	TOTAL CANCELADO EN EL MES
Junio -Julio 2015	IDEAM	24/06/2015 23/07/2015	18790168	\$40.389	INMEDIATO	18/08/2015	<b>\$40.309</b>
Agosto Septiembre 2015	No reportan	No reportan	No reportan	0	No reportan	No reportan	<b>0</b>
<b>TOTAL .....</b>							<b>\$40.309</b>

Fuente: Vicerrectoría de recursos

**GASTOS POR SERVICIO DE BIOAGRICOLA - TERCER TRIMESTRE DE 2015**



Fuente: Vicerrectoría de recursos

**5.8 GASTOS POR TELEFONÍA FIJA CON ETB**

El total de gastos generados por servicios de telefonía fija cancelados a la empresa ETB para los meses de julio, agosto y septiembre de 2015 por valor de **\$1.111.858** correspondiente a las sedes del emporio, barzal y barcelona, , los cuales se reflejan así:

Para el mes de julio se cancelaron **\$474.660** equivalente a **42.69%** correspondiente a las sedes de emporio, barcelona y barzal siendo este el mes que mayor gastos genero por uso de telefonía fija.

En el mes de agosto se pagó un total de **\$353.148** equivalente a **31.76%** y para el mes de Septiembre se generaron gastos por valor de **\$284.050** lo que corresponde a un **24.55%**.

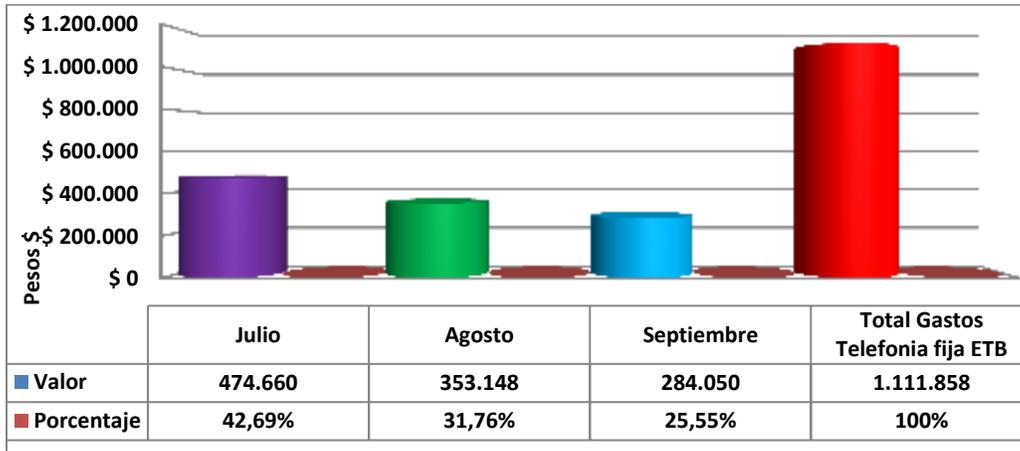


Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
 Conmutador 6616800 ext. 143 – Sede Barcelona y 6616900 Sede San Antonio



**UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS**  
**NIT 892.000757-3**  
**Oficina Asesora de Control Interno y Gestión**  
**La Universidad de cara a la Sociedad**

**GASTO POR TELEFONÍA FIJA CON ETB – TERCER TRIMESTRE -2015**



Fuente: Vicerrectoría de recursos

**GASTOS POR TELEFONÍA FIJA CON ETB**

MES	SEDE	FACTURA No.	PERIODO FACTURADO	LINEA TELEFONICA	FECHA CANCELACION	VALOR FACTURA	TOTAL CANCELADO EN EL MES
Julio	Emporio	6399081	01/07/2015 31/07/2015		14/08/2015	\$239.650	<b>\$474.660</b>
	Barcelona	6403778	01/07/2015 31/07/2015	6700359	14/08/2015	\$213.640	
	Barzal	6402716	01/07/2015 31/07/2015	6715649	14/08/2015	\$21.370	
Agosto	Emporio	6430303	01/08/2015 31/08/2015	6734700	18/09/2015	\$157.428	<b>\$353.148</b>
	Barcelona	6434905	01/08/2015 31/08/2015	6700359	18/09/2015	\$174.490	
	Barzal	6433868	01/08/2015 31/08/2015	6715649	23/09/2015	\$21.230	
Septiembre	Emporio	6461025	01/09/2015 30/09/2015	6734700	Tramite de Pago	\$130.940	<b>\$284.050</b>
	Barcelona	6465660	01/09/2015 30/09/2015	6700359	Tramite de Pago	\$153.110	
<b>TOTAL GASTOS .....</b>							<b>\$1.111.858</b>

Fuente: Vicerrectoría de recursos

**5.9 GASTOS POR SERVICIO DE TELEFONIA FIJA TELECOM  
 TERCER TRIMESTRE -2015**

Los gastos generados por servicio de telefonía fija cancelado a la empresa telecom para el tercer trimestre de 2015, fueron por un valor total de **\$25.788.073**, los cuales fueron; para el mes de julio se canceló un total de **\$13.012.483** equivalente a **50.46%**, en el mes de agosto equivalen a un **49.54%** lo que corresponde a un total de **\$12.775.590**, para el mes de septiembre no reportaron gastos por este servicio.

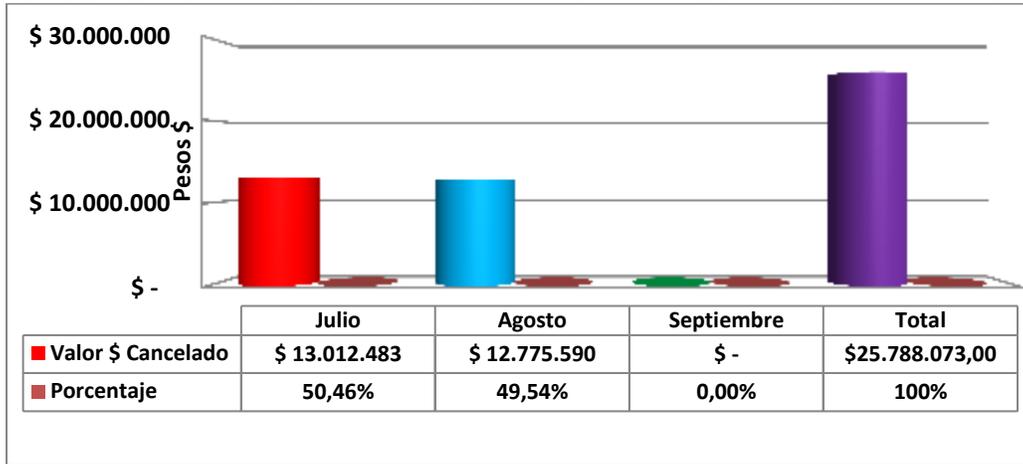


Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
 Conmutador 6616800 ext. 143 – Sede Barcelona y 6616900 Sede San Antonio



**UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS**  
**NIT 892.000757-3**  
**Oficina Asesora de Control Interno y Gestión**  
**La Universidad de cara a la Sociedad**

**GASTOS POR SERVICIO DE TELEFONIA FIJA TELECOM TERCER TRIMESTRE**



Fuente: Vicerrectoría de Recursos

**GASTOS POR SERVICIO DE TELEFONIA FIJA TELECOM  
 TERCER TRIMESTRE -2015**

MES	SEDE	PERIODO FACTURADO	No. FACTURA	LINEA TELEFONICA	VALOR DE LA FACTURA	FECHA LIMITE DE PAGO	FECHA CANCELACION	TOTAL CANCELADO EN EL MES
JULIO 2015	Barcelona	01/07/2015 31/07/2015	186318524	6616800	2.411.442	24/08/2015	Tramite de pago	\$13.012.483
	No Registra Sede	01/07/2015 31/07/2015	186318525	6626340	609.926	24/08/2015		
	No Registra Sede	01/07/2015 31/07/2015	15336452	LINEA CORPORATIVA	8.941.744	24/08/2015		
		01/07/2015 31/07/2015	15382712		723.284	24/08/2015		
		01/07/2015 31/07/2015	15337059		326.087	24/08/2015		

Fuente: Oficina de contabilidad- vicerrectoría recursos

MES	SEDE	PERIODO FACTURADO	No. FACTURA	LINEA TELEFONICA	VALOR DE LA FACTURA	FECHA LIMITE DE PAGO	FECHA CANCELACION	TOTAL CANCELADO EN EL MES
AGOSTO	Barcelona	01/08/2015 31/08/2015	187762943	6616800	\$2.606.386	18/09/2015	Tramite de pago	\$12.775.590
	No Registra Sede	01/08/2015 31/08/2015	187762944	6626340	\$609.926	18/09/2015		
	No Registra Sede	01/08/2015 31/08/2015	15861756	LINEA CORPORATIVA	\$8.941.744	18/09/2015		
		01/08/2015 31/08/2015	158622357		\$317.702	18/09/2015		
		01/08/2015 31/08/2015	15877148		\$299.832	22/09/2015		

Fuente: Oficina de contabilidad- vicerrectoría recursos



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
 Conmutador 6616800 ext. 143 – Sede Barcelona y 6616900 Sede San Antonio



**UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS**  
**NIT 892.000757-3**

**Oficina Asesora de Control Interno y Gestión**  
**La Universidad de cara a la Sociedad**

**6. GASTO POR TELEFONÍA CELULAR**  
**TERCER TRIMESTRE DE 2015**

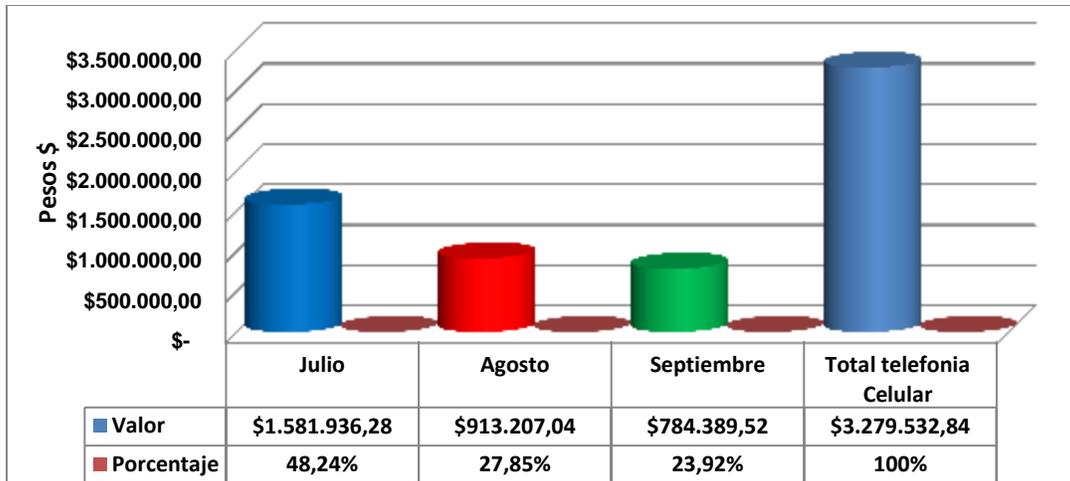
El total de gastos generados por telefonía celular para el tercer trimestre de 2015 fueron por un total de **\$3.279.534**, los cuales se evidencian así: para el mes de julio se canceló un total de **\$1.581.936** equivalente a **48.24%**, para el mes de agosto se ejecutó el **27.85%** lo que equivale a **\$913.207** y para el mes de septiembre se cancelo un total de **\$784.389** equivalente a **23.92%** el mes que mayor gastos genero por consumo de línea celular fue el mes de julio.

**GASTOS CELULAR TERCER TRIMESTRE 2015**

MES	NOMBRES Y APELLIDOS U.O	FACTURA No.	PERIODO FACTURADO	VALOR DE LA FACTURA	TOTAL CANCELADO
Julio	URV/Secretaria general/Vicerrectoría académica/Rectoría	D4605374246	17/05/2015 16/06-2015	\$792.051,84	<b>\$3.279.532,84</b>
Julio	URV/Secretaria general/Vicerrectoría académica/Rectoría	D4610110382	17/06/2015 16/07/2015	\$789.884,44	
agosto	URV/Secretaria general/Vicerrectoría académica/Rectoría	D4615007218	17/07/2015 16/08/2015	\$913.207,04	
Septiembre	URV/Secretaria general/Vicerrectoría académica/Rectoría	D4619695476	17/08/2015 16/09/2015	\$784.389,52	
<b>TOTAL GASTOS POR TELEFONIA CELULAR TERCER TRIMESTRE 2015</b>					<b>\$3.279.532,84</b>

Fuente: Oficina de contabilidad- vicerrectoría recursos

**GASTOS POR TELEFONÍA CELULAR TERCER TRIMESTRE 2015**



Fuente: Oficina de contabilidad- vicerrectoría recursos



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Commutador 6616800 ext. 143 – Sede Barcelona y 6616900 Sede San Antonio



**UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS**  
**NIT 892.000757-3**  
**Oficina Asesora de Control Interno y Gestión**  
**La Universidad de cara a la Sociedad**

**CONCLUSIONES Y OBSERVACIONES GENERALES**

Se verifico la información correspondiente a: los Gastos por servicios públicos, uso de líneas telefónicas fijas, uso de combustible, Gastos por sueldos, por Contratos de prestación de servicios CPS y por la reparación o mantenimiento del parque automotor de la Universidad de los Llanos, correspondiente a los meses de Julio, Agosto y Septiembre de 2015, que compete al tercer trimestre de 2015, Así mismo se analizó y digito la información que reportaron correspondiente al primer trimestre de 2015, para los meses enero, Febrero y Marzo que no habían reportado, de acuerdo a esta información se generan las siguientes conclusiones y observaciones generales:

- De acuerdo a la información reportada por la Vicerrectoría Académica, Gestión de Bienes y Servicios Generales, evidenciamos que Los gastos generados por combustible para el tercer trimestre de 2015, para los meses de julio, agosto y septiembre de 2015 fue por un valor total el **\$78.241.615** el cual está compuesto de los siguientes gastos; combustibles de vehículos, guadañas, granja, lubricantes y otros, cambios de aceites y filtros y el mantenimiento preventivo y correctivo del parque automotor de la universidad de los llanos, el gasto que genero mayor consumo por combustible para este trimestre fue el suministro (combustible-gasolina-) con un valor total cancelado de **\$29.280.908**.
- Se verifico la información reportada por la vicerrectoría académica- gestión de bienes y servicios generales, evidenciamos que el gasto más relevante fue el gasto generado por manteamiento preventivo y correctivo que se les realiza a los vehículos del parque automotor de la universidad de los llanos con un valor total cancelado para el tercer trimestre de 2015 por **\$28.305.712**.
- Se verifico y analizo la información correspondiente a los gastos por servicios públicos. En lo que corresponde a los gastos por servicio de energía generados durante el tercer semestre de 2015, se canceló un valor total de **\$195.223.220**, evidenciándose que este servicio el mayor gastos genera para la universidad de los llanos, y la sede que genera mayor consumo por servicio de energía es la sede de Barcelona. Por lo cual se requiere que se realicen campañas de sensibilización para el ahorro del consumo de energía a los funcionarios de la universidad con el fin de generar un ahorro en el consumo del servicio de energía.





**UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS**  
**NIT 892.000757-3**  
**Oficina Asesora de Control Interno y Gestión**  
**La Universidad de cara a la Sociedad**

- Según información proporcionada por la vicerrectoría de recursos es reflejaron gastos para pagos de servicios públicos para el segundo trimestre de 2015, Así: Servicio de Acueducto por valor total cancelado de **\$4.481.020**, Bioagropecuaria **\$40.309**, Telefónica Etb por valor de **\$1.111.858**, pago celulares **\$3.279.534** y Servicio de Teléfono con la empresa telecom por un valor total de **\$25.788.073**, siendo este el servicio que mayor gastos genera por uso de líneas telefónicas, durante este segundo trimestre de 2015, y la línea corporativa de la sede de Barcelona es la que mayor gastos ocasiono por uso de línea telefónica con un valor total cancelado en el trimestre de **\$19.550.393**
- Los Gastos de personal por pago de sueldos correspondientes al segundo trimestre de 2015, comprende, gastos de personal administrativos de planta, trabajadores oficiales, docentes de planta, docentes ocasionales, servicios técnicos, y pensionados los cuales fueron por un valor total de **\$2.494.440.643**, los cuales se ven reflejados así: pago de los sueldos para personal administrativo de planta asciende a un valor total cancelado de **\$1.047.031.084** con un trabajadores oficiales con un total de gastos de **\$ 199.581.590** docentes de planta para un valor total cancelado de **\$724.804.032**, docentes ocasionales **\$523.023.937**, Pensionados no generaron gastos en el tercer trimestre.
- Se verifico la información gastos por sueldos, por contratos de prestación de servicios CPS, reportada por la oficina jurídica, evidenciándose un total de 436 contratos suscritos mediante la modalidad de prestación de servicios para un total cancelado en el trimestre de **\$1.738.206.179** siendo este el gasto que mayor demanda genera a la universidad de los llanos.

En Constancia el presente informe se firma en Villavicencio el día 17 de Noviembre de 2015.

**JEFE OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO**  
**José Isaias Peña Rodríguez**

*Proyectado por: Ana Carolina Santiago R*  
*Nancy Leonor Rodríguez López*  
*Profesionales Apoyo CPS Control Interno*  
*Revisó y aprobó: José Isias Peña R.*  
*Asesor Control Interno*



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Conmutador 6616800 ext. 143 – Sede Barcelona y 6616900 Sede San Antonio