



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS
NIT 892.000757-3
Oficina Asesora de Control Interno y Gestión

INFORME DE SEGUIMIENTO TRIMESTRAL DE AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO
SEGUNDO TRIMESTRE ABRIL A JUNIO 2017

KATHERINE ROSARIO AYA MALDONADO
Profesional Apoyo Control Interno

UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS
OFICINA DE CONTROL INTERNO Y SEGUIMIENTO
VILLAVICENCIO
JULIO DE 2017



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

En aras de dar cumplimiento al 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”, del Gobierno Nacional y a la Resolución Rectoral No 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”, la oficina asesora de Control Interno y Gestión de la Universidad de los Llanos, presenta el informe de los gastos incurridos correspondiente al periodo abril a mayo de 2017.

La información que se analizará será la siguiente:

- Asignación de gasolina y mantenimiento de vehículos oficiales
- Persona natural en la modalidad de contrato de prestación de servicios
- Personal administrativo en la modalidad planta
- Servicio de energía

OBJETIVO DEL SEGUIMIENTO: Presentar el análisis comparativo de la información correspondiente a los meses de abril, mayo y junio de 2017.

METODOLOGIA DEL SEGUIMIENTO:

Para la elaboración del presente informe, se realizaron las siguientes actividades:

- Se solicitó información a las dependencias de servicios generales, oficina jurídica, talento humano y vicerrectoría de recursos universitarios.
- Análisis de la información
- Elaboración de informe

MARCO NORMATIVO:

- Constitución política 1.991 (Artículos 209, 339 y 346)
- Decreto Nacional No. 1737 del 21 de Agosto de 1.998 (Medidas de austeridad y Eficiencia)
- Decreto Nacional No. 2209 de 1.998 (Modifica artículo 1° del Decreto No.1737/98)
- Decreto Nacional No. 0984 del 14 de mayo de 2012 (Modifica artículo 22 del Decreto No. 1737 de 1.998)
- 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”.



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

OBSERVACIONES. Resultado del análisis de la información reportada.

ASIGNACION GASOLINA.

El parque automotor de la Universidad de los Llanos está compuesto por: tres buses, tres microbuses, dos camperos, una van, un camión, un pickup doble y una moto.

En el mes de abril se reportó un valor de \$2.749.528 destinado de la siguiente manera: vehículo OQF557 por un valor de \$282.436, moto LFM54C por valor de \$151.791, vehículo OQF629 por un valor de \$240.252, vehículo OSG637 por un valor de \$501.907, vehículo OIX161 por un valor de \$120.978, granja por un valor de \$43.445, vehículo OJT083 por un valor de \$381.509, vehículo OQF488 por un valor de \$425.940, vehículo OJT130 por un valor de \$147.226, Servicios Generales por un valor de \$359.932 y vehículo OCD707 por un valor de \$94.112.

En el mes de mayo se reportó un valor de \$2.380.270 destinado de la siguiente manera: vehículo OQF557 por un valor de \$435.665, moto LFM54C por valor de \$167.982, guadañas por un valor de \$110.982, granja por un valor de \$471.930, vehículo OJT083 por un valor de \$483.874, vehículo OJT130 por un valor de \$567.817 Servicios Generales por un valor de \$142.020.

Para el mes de junio se reportó un valor de \$ destinado de la siguiente manera: vehículo OQF557 por un valor de \$462.106, moto LFM54C por valor de \$155.751, vehículo OQF558 por un valor de \$96.120, vehículo OSG637 por un valor de \$375.578, vehículo OIX161 por un valor de \$192.460, guadañas por un valor de \$227.314, granja por un valor de \$87.990, vehículo OJT083 por un valor de \$501.701, vehículo OJT130 por un valor de \$412.093, Servicios Generales por un valor de \$131.985 y vehículo OCD708 por un valor de \$161.320.

Tabla No 1

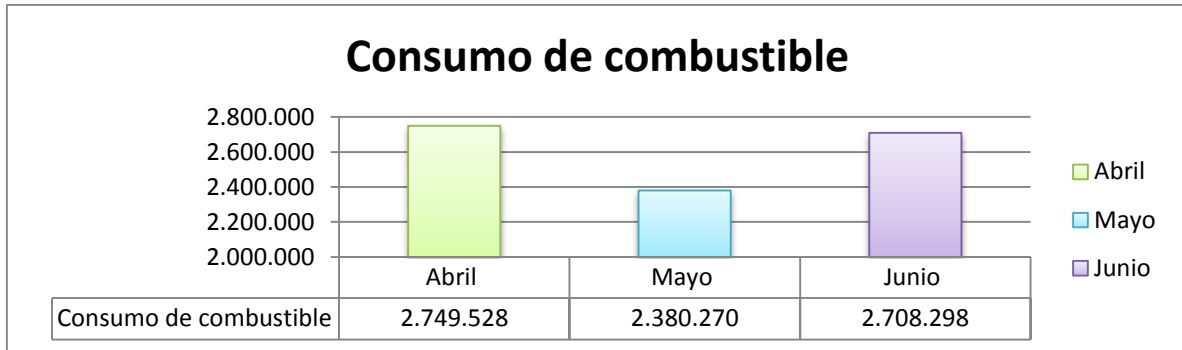
Consumo de combustible.			
Concepto	Valor Abril	Valor Mayo	Valor Junio
Combustible	\$2.749.528	\$2.380.270	\$2.708.298
Total			\$7.838.096

Fuente: Oficina de Servicios Generales





UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS
NIT 892.000757-3
Oficina Asesora de Control Interno y Gestión



Comparación con el trimestre anterior

- En el primer trimestre del presente año, de los meses de enero, febrero y marzo del presente año se reportó un valor total de \$5.459.706 correspondiente al consumo de combustible, para el segundo trimestre se reportó un valor de \$7.838.096, observándose un incremento de \$2.378.390.

MANTENIMIENTO DE VEHICULOS.

Respecto al mantenimiento correctivo y preventivo se reportó en el mes de abril un valor de \$27.244.013 destinado de la siguiente manera: camión Mitsubishi de placa OQF488 con un valor de \$1.426.000, Nissan frontier de placa OQF558 con un valor de \$88.000, campero Tucson de placa OJT083 con un valor de \$1.408.000, Bus OSG637 por un valor de \$8.928.926, vehículo OQF629 por un valor de \$5.542.087, vehículo OIX161 por un valor de \$145.000, vehículo OJT130 por un valor de \$6.151.000, vehículo OCD707 por un valor de \$3.550.000.

En el mes de mayo no se reportó valor alguno por mantenimiento de vehículos debido a que para este mes no había contrato vigente.

Para el mes de junio se reportó un valor de \$6.952.038 destinado de la siguiente manera: camión Mitsubishi de placa OQF488 con un valor de \$490.000, campero Tucson de placa OJT083 con un valor de \$3.189.289, Bus OSG637 por un valor de \$641.622, vehículo OCD707 por un valor de \$1.946.087, vehículo OQF629 por un valor de \$685.000.

Tabla No 2

Mantenimiento.			
Concepto	Valor Abril	Valor Mayo	Valor Junio
Mantenimiento correctivo y preventivo	\$27.244.013	0	\$6.952.038
Total			\$34.196.051

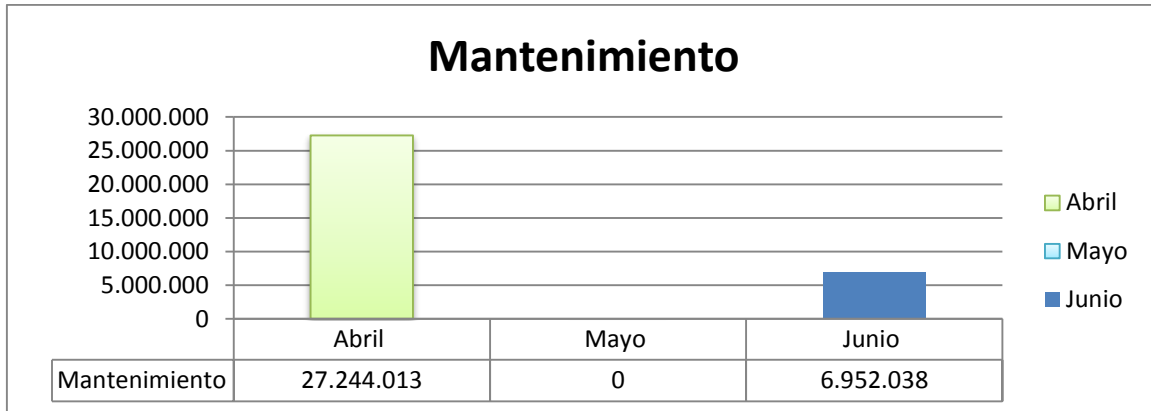
Fuente: Oficina Servicios Generales



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



En el mes de abril se reportó un valor de \$292.000 correspondiente a consumo de lubricantes, en el mes de mayo se reportó un valor de \$556.000 y en el mes de junio no se reportó nada. Para un total de \$848.000.

Comparación con el trimestre anterior.

- En cuanto al valor cancelado por concepto de mantenimiento de vehículos se reportó para el primer trimestre un valor de \$15.358.320, respecto al segundo trimestre se reportó un valor de \$34.196.051, observándose un incremento de \$18.837.731

PERSONAL ADMINISTRATIVO EN LA MODALIDAD DE PLANTA

La universidad de los Llanos para el trimestre analizado, en la modalidad de personal administrativo, trabajadores oficiales, docentes de planta y docentes ocasionales, reporto el siguiente número de funcionarios y valores cancelados:

El valor cancelado para los meses de abril, mayo y junio de 2017 es de \$1.040.044.645 correspondiente a: Salarios, gastos de representación, bonificación de servicio, a funcionarios que cumplen el requisito, seguridad social, aportes parafiscales y todo lo correspondiente de Ley.

Tabla No 3
ADMINISTRATIVOS DE PLANTA

MES	ABRIL	MAYO	JUNIO
PERSONAL	111	112	110
SUELDO	\$292.030.517	\$287.740.787	\$303.372.706
PRIMA TECNICA	\$13.278.808	\$12.303.885	\$9.974.179
SERVICIO DE BONIFICACIÓN	\$9.636.269	\$6.960.815	\$8.368.478



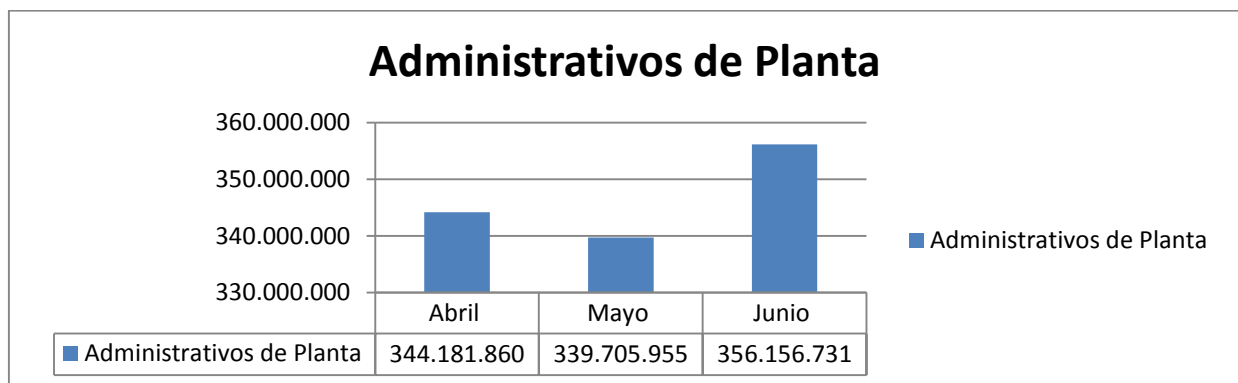
Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia
 Conmutador 6616800 ext. 143 – Sede Barcelona y 6616900 Sede San Antonio



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS
NIT 892.000757-3
Oficina Asesora de Control Interno y Gestión

GASTOS DE REPRESENTACIÓN	\$3.700.236	\$3.700.236	\$4.065.498
AUXILIO DE TRANSPORTE	\$166.280	\$166.280	\$166.280
SUBSIDIO DE ALIMENTO	\$2.985.626	\$2.942.719	\$3.206.280
EPS	\$13.383.485	\$13.129.241	\$13.705.999
PENSIÓN	\$13.000.639	\$12.761.992	\$13.297.311
TOTAL	\$344.181.860	\$339.705.955	\$356.156.731

Fuente: Oficina de Personal



El valor cancelado por concepto de nómina de los meses de abril, mayo y junio de 2017 de los trabajadores oficiales es de \$257.934.471, correspondiente a los pagos que por ley tienen derecho los funcionarios de la Universidad.

Tabla No 4

TRABAJADORES OFICIALES			
MES	ABRIL	MAYO	JUNIO
PERSONAL	44	44	44
SUELDO	\$65.481.484	\$65.655.399	\$70.087.151
SERVICIO DE BONIFICACIÓN	\$1.769.588	\$1.277.937	\$1.472.750
BONIFICACIÓN CONVENCIONAL	\$4.013.591	\$2.295.547	\$2.217.416
AUXILIO DE TRANSPORTE	\$3.806.618	\$3.806.618	\$3.806.618
SUBSIDIO DE ALIMENTO	\$3.806.618	\$3.806.618	\$3.806.618
EPS	\$3.251.341	\$3.504.963	\$3.655.646
PENSIÓN	\$3.251.341	\$3.504.963	\$3.655.646
TOTAL	\$ 85.380.581	\$83.852.045	\$ 88.701.845

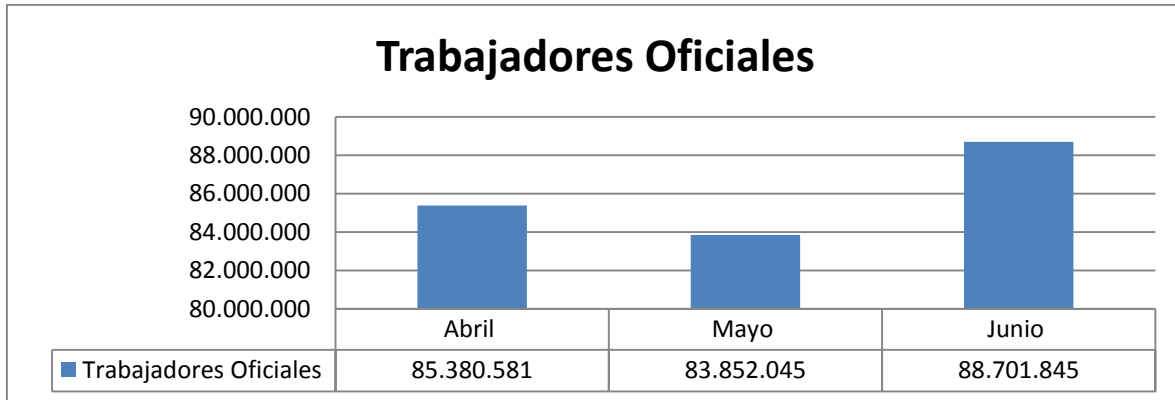
Fuente: Oficina de Personal



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

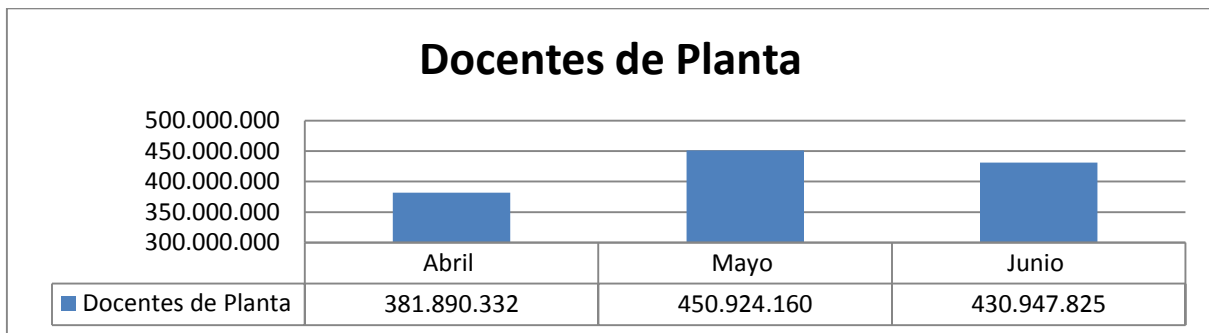


En cuanto a los docentes de planta en los meses de abril, mayo y junio se canceló un valor de \$1.263.762.317 correspondiente al pago de nómina.

Tabla No 5
DOCENTES DE PLANTA

MES	ABRIL	MAYO	JUNIO
PERSONAL	108	108	109
SUELDO	\$205.793.234	\$249.025.572	\$269.239.511
SERVICIO DE BONIFICACIÓN	\$9.894.296	\$124.512.791	\$134.619.755
GASTOS DE REPRESENTACIÓN	\$125.289.623	\$34.909.160	\$5.132.772
EPS	\$20.466.588	\$21.238.214	\$21.955.787
PENSIÓN	\$20.466.588	\$21.238.214	\$21.955.787
TOTAL	\$381.890.332	\$450.924.160	\$430.947.825

Fuente: Oficina de Personal



Se canceló un valor de \$1.044.604.223, correspondiente al pago de nómina de los docentes ocasionales evidenciados de la siguiente manera:



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

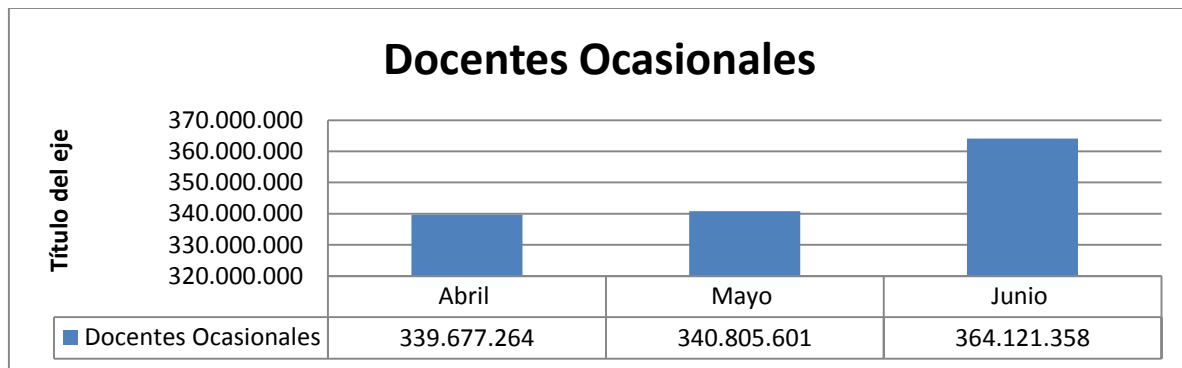


UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS
NIT 892.000757-3
Oficina Asesora de Control Interno y Gestión

Tabla No 6

DOCENTES DE OCASIONALES			
MES	ABRIL	MAYO	JUNIO
PERSONAL	143	143	143
SUELDO	\$204.560.984	\$205.292.506	\$219.307.905
GASTOS DE REPRESENTACIÓN	\$102.280.498	\$102.646.206	\$109.653.956
EPS	\$16.482.006	\$16.527.557	\$17.648.196
PENSIÓN	\$16.353.776	\$16.339.322	\$17.511.301
TOTAL	\$339.677.264	\$340.805.601	\$364.121.358

Fuente: Oficina de Personal



Comparación con el trimestre anterior.

En cuanto al valor cancelado por concepto de nómina del primer trimestre fue de \$3.404.246.615 correspondiente a los siguientes conceptos:

- Administrativos de Planta: \$1.001.573.450
- Trabajadores Oficiales: \$238.583.251
- Docentes de Planta: \$1.305.181.951
- Docentes Ocasionales: \$858.907.963

En cuanto al valor cancelado por concepto de nómina del segundo trimestre es de \$3.606.345.656, con respecto al primer trimestre se evidencia un incremento de \$202.099.041

- Administrativos de Planta: \$1.040.044.645
- Trabajadores Oficiales: \$257.934.471
- Docentes de Planta: \$1.263.762.317
- Docentes Ocasionales: \$1.044.604.223



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

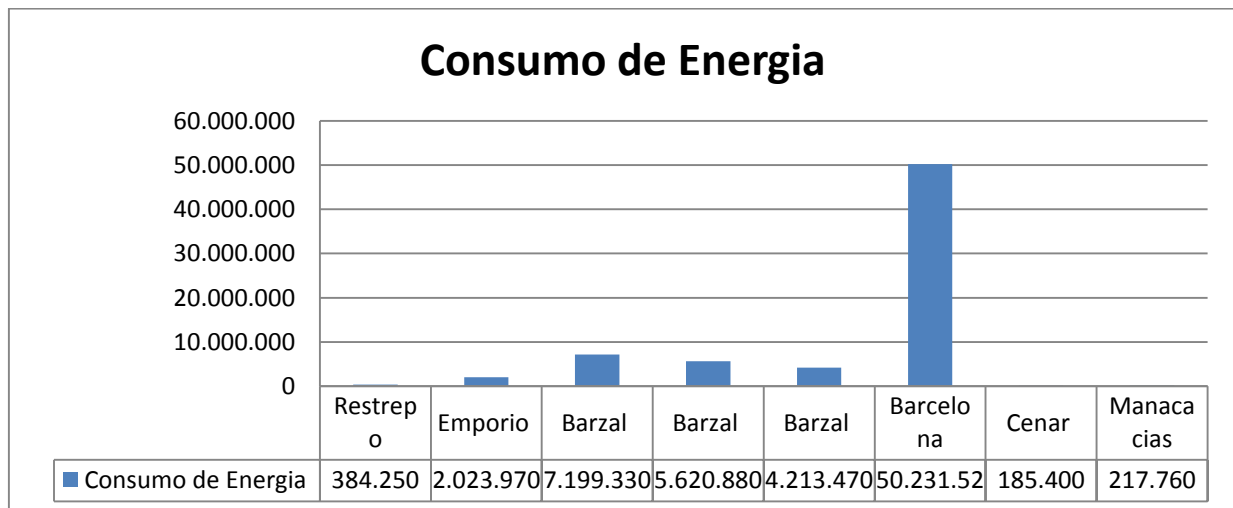
SERVICIO DE ENERGIA

El valor cancelado por concepto de servicio de energía para el mes de abril fue de \$70.768.630, correspondiente a las diferentes sedes de la Universidad. La sede que más reporta consumo de energía es la de Barcelona con un consumo de 87197 KW por un valor de \$50.231.520. El consumo total de KW en las diferentes sedes fue de 102253.

Tabla No 7

ELECTRIFICADORA	CONSUMO DE KILOVATIOS	PAGO	MES
EMPORIO	1836	\$2.023.970	ABRIL
BARZAL	6560	\$7.199.330	ABRIL
BARZAL	3840	\$5.620.880	ABRIL
BARZAL	1840	\$4.213.470	ABRIL
BARCELONA	87197	\$50.231.520	ABRIL
LA GRAMA	98	\$692.050	ABRIL
MANACACIAS	272	\$217.760	ABRIL
SEDE RESTREPO	280	\$384.250	ABRIL
CENAR	330	\$185.400	ABRIL
TOTAL	102253	\$70.768.630	ABRIL

Fuente: Oficina de Vicerrectoría de Recursos



Respecto al mes de mayo el valor cancelado fue de \$63.440.810, correspondiente a las diferentes sedes de la Universidad. La sede que más reporta consumo de energía es la de Barcelona con un consumo de 87197 KW por un valor de \$44.543.710. El consumo total de KW en las diferentes sedes fue de 112272.



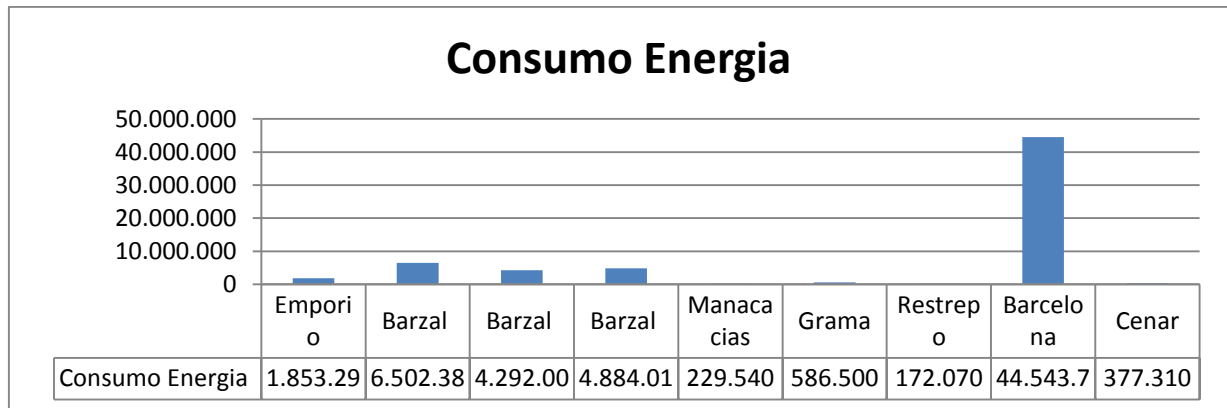


UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS
NIT 892.000757-3
Oficina Asesora de Control Interno y Gestión

Tabla No 8

ELECTRIFICADORA	CONSUMO DE KILOVATIOS	PAGO	MES
EMPORIO	1836	\$1.853.290	MAYO
BARZAL	6560	\$6.502.380	MAYO
BARZAL	3840	\$4.292.000	MAYO
BARZAL	11840	\$4.884.010	MAYO
MANACACIAS	272	\$229.540	MAYO
LA GRAMA	98	\$586.500	MAYO
SEDE RESTREPO	295	\$172.070	MAYO
BARCELONA	87197	\$44.543.710	MAYO
CENAR	334	\$377.310	MAYO
TOTAL	112272	\$63.440.810	MAYO

Fuente: Oficina de Vicerrectoría de Recursos



Así mismo el mes de junio el valor cancelado fue de \$67.922.180, correspondiente a las diferentes sedes de la Universidad.

Tabla No 9

ELECTRIFICADORA	CONSUMO DE KILOVATIOS	PAGO	MES
EMPORIO	1836	\$1.576.490	JUNIO
BARZAL	6560	\$8.194.440	JUNIO
BARZAL	3840	\$4.240.060	JUNIO
BARZAL	1840	\$5.067.510	JUNIO
MANACACIAS	272	\$185.360	JUNIO
GRAMA	98	\$569.520	JUNIO
BARCELONA	87197	\$47.976.670	JUNIO
CENAR	300	\$112.130	JUNIO
TOTAL	101943	\$67.922.180	JUNIO

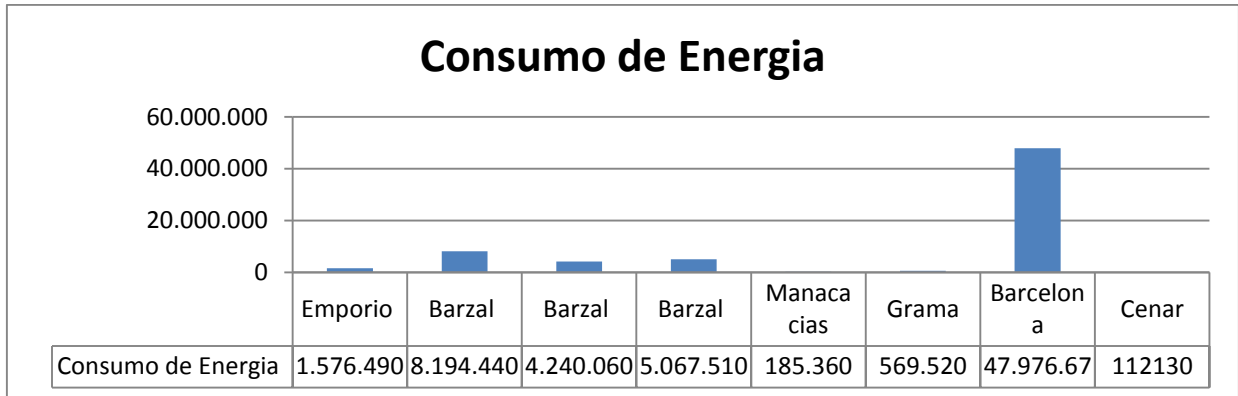
Fuente: Oficina de Vicerrectoría de Recursos



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



Comparación con el trimestre anterior.

- En cuanto al valor cancelado por concepto de consumo de energía se reportó para el primer trimestre un valor de \$152.129.870, respecto al segundo trimestre se reportó un valor de \$202.131.620, observándose un incremento de \$50.001.750.

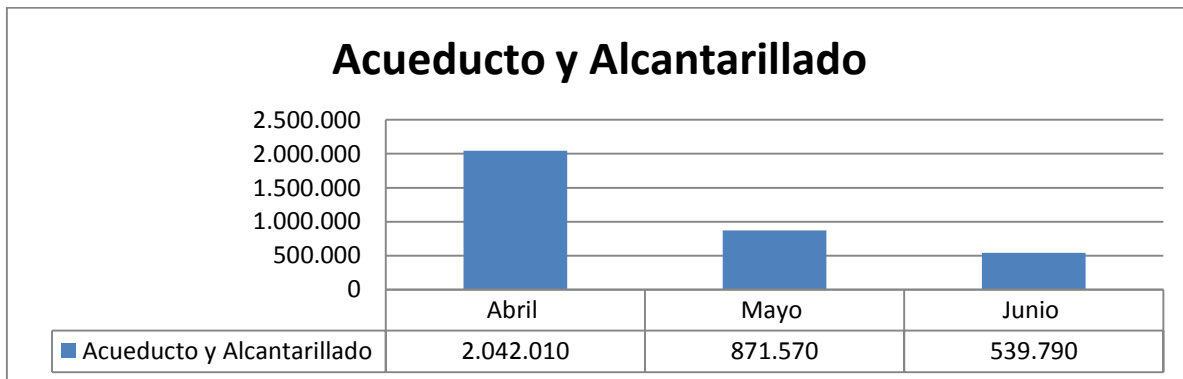
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO

En el mes de abril se reportó un valor de \$2.042.010 correspondiente al consumo de acueducto y alcantarillado. En el mes de febrero se reportó un valor de \$871.750 y en el mes de marzo \$539.790

Tabla No 10

Acueducto y Alcantarillado	
Mes	Valor
Abril	\$2.042.010
Mayo	\$871.750
Junio	\$539.790

Fuente: Oficina de 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

Comparación con el trimestre anterior.

- En cuanto al valor cancelado por concepto de consumo de acueducto y alcantarillado se reportó para el primer trimestre un valor de \$7.414.780, respecto al segundo trimestre se reportó un valor de \$3.453.370, observándose un incremento de \$3.961.410.

CONCLUSIONES.

- El 24 de julio del 2017, se realizó en la oficina de Control Interno de Gestión reunión de revisión y modificación a la Resolución Rectoral No 1569 de 2007 correspondiente al tema de Austeridad del Gasto. Las oficinas que asistieron fueron las siguientes: Personal, Vicerrectoría de Recursos Universitarios, Jurídica, Almacén y Servicios Administrativos en donde se comprometieron a revisar y realizar modificación y ajustes a la Resolución referente a las actividades que ejerce cada oficina, razón por la cual se han estado presentando inconvenientes en el reporte de la información, los compromisos quedaron establecidos en el acta N° 1 quedando como fecha de entrega de compromisos el día 11 de agosto del presente año.

KATHERINE ROSARIO AYA MALDONADO
Profesional Control Interno

GIOVANNY GARCIA BAQUERO
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