



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
SEGUNDO TRIMESTRE DE 2015
(ABRIL, MAYO Y JUNIO 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 del Gastos Publico, que contempla los gastos incurridos por la Universidad de los Llanos durante el segundo trimestre de 2015, correspondiente a los meses de Abril, Mayo y Junio 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 Bioagropecuaria.
 - 5.8 Gastos por Teléfonos fijos.
 - 5.9 Gastos Telefonía Fija ETB.
6. Gastos por celulares.
7. Conclusiones y Observaciones Generales.





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 Abril, Mayo y Junio de 2015 durante el (segundo 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 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 segundo 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”.

RESULTADOS Y ANALISIS DE LA INFORMACIÓN:

5. GASTOS POR COMBUSTIBLE

Los gastos por combustible para el segundo trimestre de 2015, correspondiente a los meses de Abril, Mayo y Junio, ascienden a un total de **\$73.523.718**, lo que equivale a un **78.32%**, 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 total de gastos generados por consumo de combustibles durante el primer semestre de 2015, asciende a: **\$93.878.481** de los cuales el **21.68%** corresponde al primer trimestre de 2015, por un valor total de **\$20.354.763** reflejándose un promedio bajo de consumo de combustibles durante los meses de Enero, Febrero y Marzo de 2015, debido a que se están iniciando el periodo académico, así mismo el ingreso de los Estudiantes, personal académico, Personal administrativo y Contratistas.

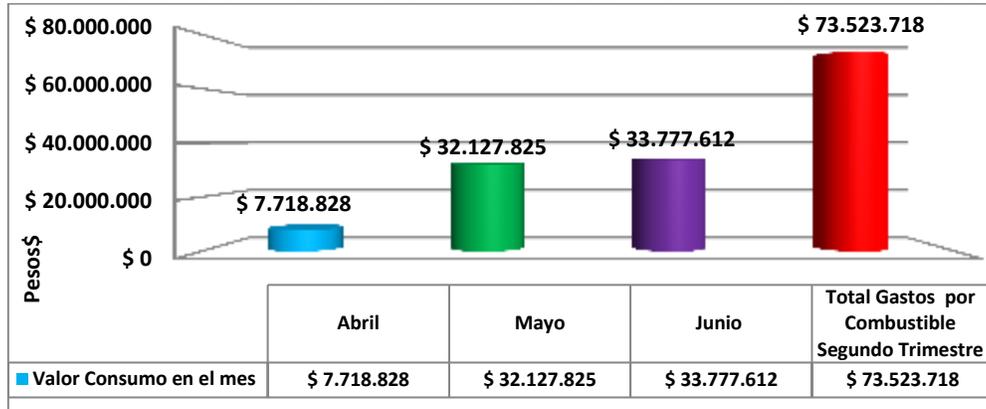


Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia
Conmutador 6616800 ext. 143 – Sede Barcelona y 6616900 Sede San Antonio



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 SEGUNDO TRIMESTRE DE 2015



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

RELACIÓN GASTOS DE COMBUSTIBLES
SEGUNDO TRIMESTRE DE 2015

CONCEPTO	MES ABRIL	%	MES MAYO	%	MES JUNIO	%	TOTAL CONSUMO	VALOR PROMEDIO CONSUMO
VEHICULOS	\$6.849.627	32.99%	\$7.854.622	37.83%	\$6.056.911	29.17%	\$20.761.160	\$6.920.387
GUADAÑAS	\$464.891	29.86%	\$635.414	40.82%	\$456.493	29.32%	\$1.556.798	\$518.932
GRANJA	\$403.763	35.88%	\$436.953	38.83%	\$284.570	25.29%	\$1.125.286	\$375.095
LUBRICANTES Y OTROS	0	0%	\$217.580	51.82%	\$ 202.290	48.18%	\$419.870	\$139.956
CAMBIO DE ACEITES Y FILTROS	0	0%	\$2.279.464	55.26%	\$1.845.168	44.74%	\$4.124.632	\$1.374.877
MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO	0	0%	\$20.703.792	45.47%	\$24.832.180	54.53%	\$45.535.972	\$15.178.657
TOTAL CONSUMO	\$7.718.828		\$32.127.825		\$33.777.612		\$73.523.718	\$24.507.904

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

Vehículos: Los gastos generados por consumo de combustible correspondiente a los vehículos de la Universidad de los Llanos para el segundo trimestre de 2015, ascienden a un valor de **\$20.761.160** con un promedio de gastos en el mes de **\$6.920.387**, así mismo se generaron gastos por uso de **Guadañas** por valor de **\$1.556.798**, con un promedio de gastos mensuales de **\$518.938**, y los gastos de combustibles generados por la **Granja** fueron de **\$1.125.286**, con un promedio de gastos mensual para el segundo trimestre de 2015, de **\$375.095**.

Con relación al primer periodo se evidencia, aumento en los gastos por combustibles, debido a que se refleja pagos por concepto de **lubricantes y otros** por valor de **\$419.870**, **cambios de aceites y filtros** por valor de **\$4.124.632**.

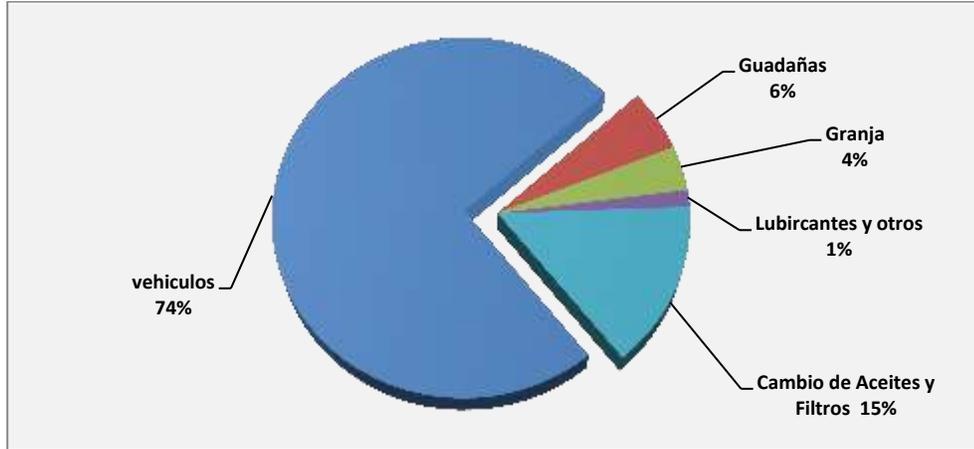


Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia
 Conmutador 6616800 ext. 143 – Sede Barcelona y 6616900 Sede San Antonio



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

PROMEDIO GASTOS DE COMBUSTIBLES SEGUNDO TRIMESTRE DE 2015



Fuente: Gestión de Bienes y Servicios –Servicios Generales

**MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO
 SEGUNDO TRIMESTRE DE 2015**

VEHICULO	MES	VALOR MANTENIMIENTO O REPARACION
BUS CHEVROLET PLACA OSG-637	ABRIL	0
	MAYO	\$ 3.501.692
	JUNIO	\$ 2.937.844
TOTAL.....		\$6.439.536

FUENTE SERVICIOS GENERALES, GESTIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

VEHICULO	MES	VALOR MANTENIMIENTO O REPARACION
BUS CHEVROKET NPR PLACA OCD-707	ABRIL	0
	MAYO	\$ 2.039.764
	JUNIO	\$ 2.750.940
TOTAL.....		\$4.790.704

FUENTE SERVICIOS GENERALES, GESTIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

VEHICULO	MES	VALOR MANTENIMIENTO O REPARACION
CAMION MITSUBISHI CANTER PLACA OQF 488	ABRIL	0
	MAYO	\$ 2.759.756
	JUNIO	\$ 2.041.368
TOTAL.....		\$4.801.124

FUENTE SERVICIOS GENERALES, GESTIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

VEHICULO	MES	VALOR MANTENIMIENTO O REPARACION
TOYOTA PRADO PLACA OQF-557	ABRIL	0
	MAYO	\$ 904.800
	JUNIO	0
TOTAL.....		\$904.800

FUENTE SERVICIOS GENERALES, GESTIÓN DE BIENES Y SERVICIOS



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	MES	VALOR MANTENIMIENTO O REPARACION
HYUNDAI TUCSON PLACA OJT 083	ABRIL	0
	MAYO	\$ 5.041.520
	JUNIO	0
TOTAL.....		\$5.041.520

FUENTE SERVICIOS GENERALES, GESTIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

VEHICULO	MES	VALOR MANTENIMIENTO O REPARACION
MICROBUS NISSAN PLACA DXW 412	ABRIL	0
	MAYO	\$ 704.120
	JUNIO	\$ 4.861.400
TOTAL.....		\$5.565.520

FUENTE SERVICIOS GENERALES, GESTIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

VEHICULO	MES	VALOR MANTENIMIENTO O REPARACION
MICROBUS NISSAN PLACA OIX 161	ABRIL	0
	MAYO	\$ 762.004
	JUNIO	0
TOTAL.....		\$762.004

FUENTE SERVICIOS GENERALES, GESTIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

VEHICULO	MES	VALOR MANTENIMIENTO O REPARACION
MINIVANS CHEVROLET PLACA OJT 130	ABRIL	0
	MAYO	\$ 4.990.136
	JUNIO	\$ 1.349.428
TOTAL.....		\$6339564

FUENTE SERVICIOS GENERALES, GESTIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

VEHICULO	MES	VALOR MANTENIMIENTO O REPARACION
JINBEI PLACA OQF-629	ABRIL	0
	MAYO	0
	JUNIO	\$ 1.716.800
TOTAL.....		\$1.716.800

FUENTE SERVICIOS GENERALES, GESTIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

VEHICULO	MES	VALOR MANTENIMIENTO O REPARACION
MONTERO MITSUBSHI PLACA QFZ-129	ABRIL	0
	MAYO	0
	JUNIO	\$ 9.024.180
TOTAL.....		\$9.024.180

FUENTE SERVICIOS GENERALES, GESTIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

VEHICULO	MES	VALOR MANTENIMIENTO O REPARACION
MOTOCICLETA SUZUKI PLACA LFM-54C	ABRIL	0
	MAYO	0
	JUNIO	\$ 150.220
TOTAL.....		\$ 150.220

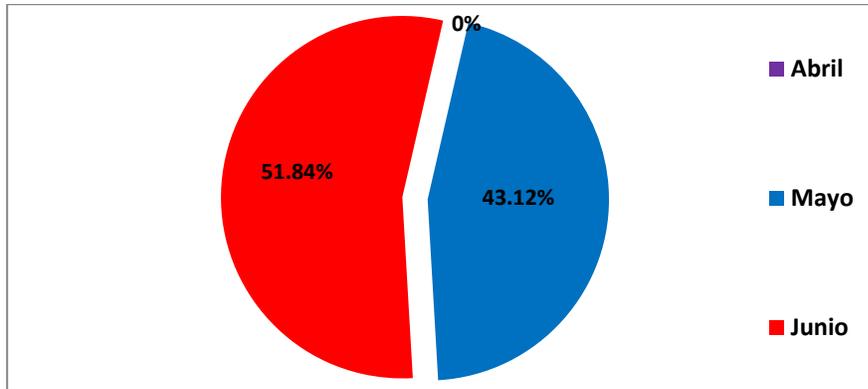


Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia
Conmutador 6616800 ext. 143 – Sede Barcelona y 6616900 Sede San Antonio



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

MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO
SEGUNDO TRIMESTRE DE 2015



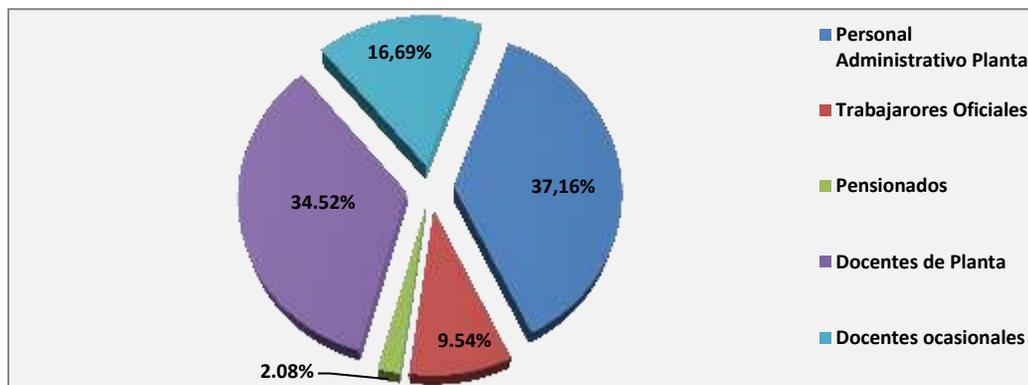
Fuente: Gestión de Bienes y Servicios –Servicios Generales

Para el segundo trimestre de 2015, se les realizó a once 11 vehículos del parque automotor de la Universidad de los Llanos, el mantenimiento preventivo y correctivo por valor de **\$45.535.972**, en el mes de Mayo **\$20.703.792** y Junio **\$24.832.180**.

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 Abril, Mayo y Junio comprende: personal Administrativos de planta, Trabajadores Oficiales, Docentes de Planta, Docentes Ocasionales, Servicios Técnicos, y Pensionados los cuales presentaron los siguientes gastos **\$2.819.189.805**, sueldos para personal Administrativo de Planta asciende a un valor total cancelado de **\$1.047.707.005** con un porcentaje del **37.16%**, trabajadores oficiales con un total de gastos de **\$ 269.055.082** lo que corresponde al **9.54%**, Docentes de Planta con un porcentaje del **34.52%**, para un valor total cancelado de **\$973.293.675**, Docentes Ocasionales **\$470.626.819** para un promedio de gastos del **16.69%**, Pensionados con un valor total cancelado de **\$58.507.224** Con un porcentaje del **2.08%**.

GASTOS SUELDOS PERSONAL SEGUNDO TRIMESTRE 2015



Fuente: Gestión de Talento Humano –División de Servicios Administrativos





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

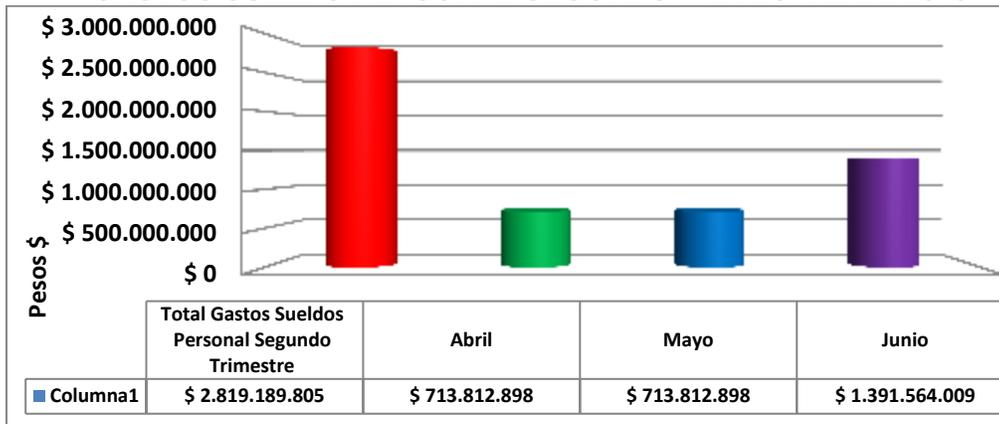
NOTA: Para el segundo trimestre no se generaron gastos del sueldo de personal de **Servicios técnicos**, debido a que la persona que estaba contratada para este cargo renuncio.

GASTOS SUELDO PERSONAL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2015

TIPO DE CONTRATACION	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL GASTOS	PROMEDIO GASTOS PERSONAL
ADMINISTRATIVOS DE PLANTA	\$259.548.859	\$259.548.859	\$528.609.287	\$ 1.047.707.005	\$349.235.668
TRABAJADORES OFICIALES	\$64.963.649	\$64.963.649	\$139.127.784	\$ 269.055.082	\$89.685.027
DOCENTES DE PLANTA	\$200.095.474	200.095.474	\$573.102.727	\$ 973.293.675	\$324.431.225
DOCENTES OCASIONALES	\$174.578.110	\$174.578.110	\$121.470.599	\$ 470.626.819	\$156.875.606
SERVICIOS TÉCNICOS	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
PENSIONADOS	\$14.626.806	\$14.626.806	\$29.253.612	\$ 58.507.224	\$19.502.408
TOTAL	\$ 713.812.898	\$ 713.812.898	\$ 1.391.564.009	\$ 2.819.189.805	\$ 939.729.934

FUENTE: Gestión de Talento Humano –División de Servicios Administrativos

GASTOS SUELDO PERSONAL SEGUNDO TRIMESTRE DE 2015



Fuente: Gestión de Talento Humano –División de Servicios Administrativos

5.3 GASTOS POR CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS (CPS).

Para los meses de **Abril, Mayo y Junio de 2015** existen un total de **(543)** contratos suscritos, por la modalidad de Prestación de Servicios CPS lo que genero gastos por un valor total de **\$2.454.180.057**, en Abril se cancelaron **490** por valor de **\$894.561.260** correspondiente al **36.45%**, En Mayo se cancelaron **254** contratos por CPS por valor de **\$449.365.861** corresponde a **18.31%**, En Junio se evidencia un incremento significativo ya que se cancelaron **731** contratos por CPS por valor de **\$1.110.252.936**, lo que corresponde al **45.24%**.



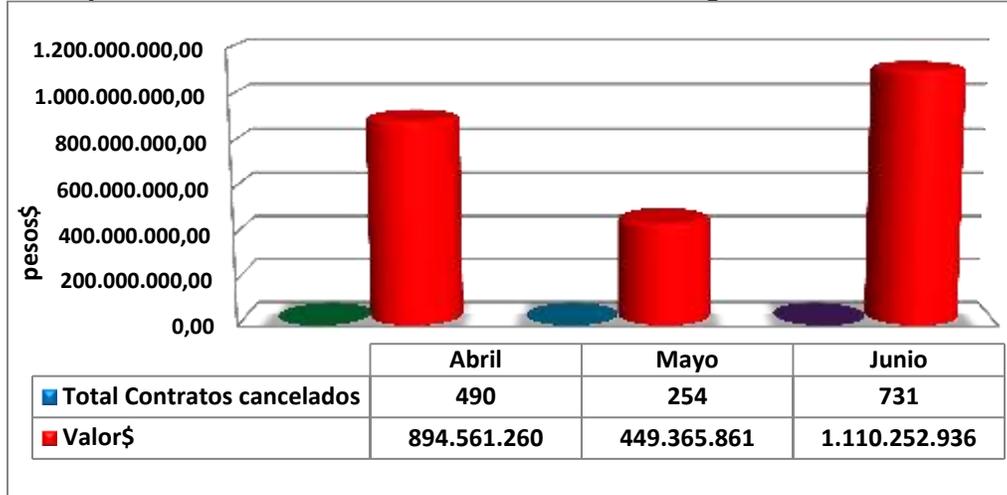
Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia
 Conmutador 6616800 ext. 143 – Sede Barcelona y 6616900 Sede San Antonio



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

El mes de Junio fue el que mayor gastos genero debido a que se realizaron pagos correspondiente a; adiciones presupuestales, liquidación y/o terminaciones de contrato.

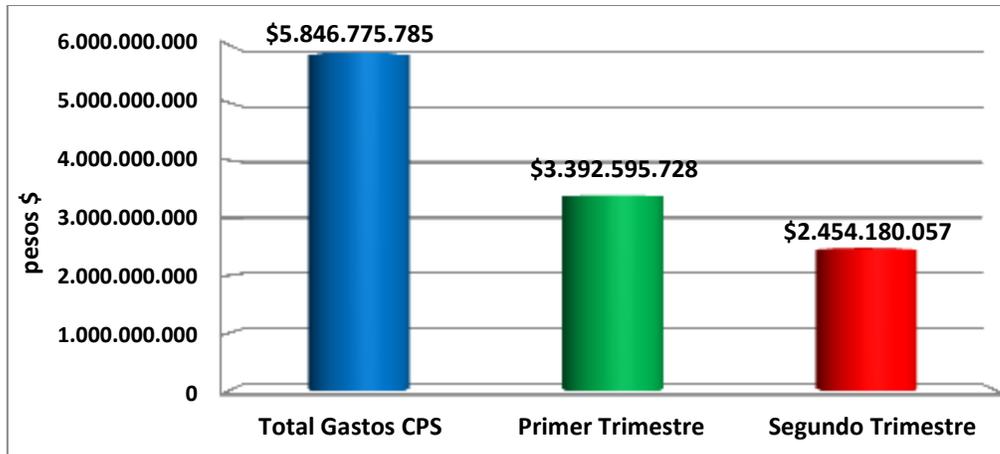
Gastos por Contratos de Prestación de Servicios Segundo Trimestre de 2015



Fuente : Oficina Jurídica

Para el primer trimestre de 2015, se suscribieron un total de **519** contratos de prestación de servicios CPS, lo que genero un gasto por un valor de **\$3.392.595.728** corresponde al **58.03%** Para el segundo trimestre, se evidencian un total de **543** contratos lo que refleja un incremento de **24** contratos adicionales suscritos por esta modalidad, lo que nos generó un gasto de **\$2.454.180.057** correspondiente al **41.97%**.

TOTAL GASTOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS CPS



Fuente : Oficina Jurídica





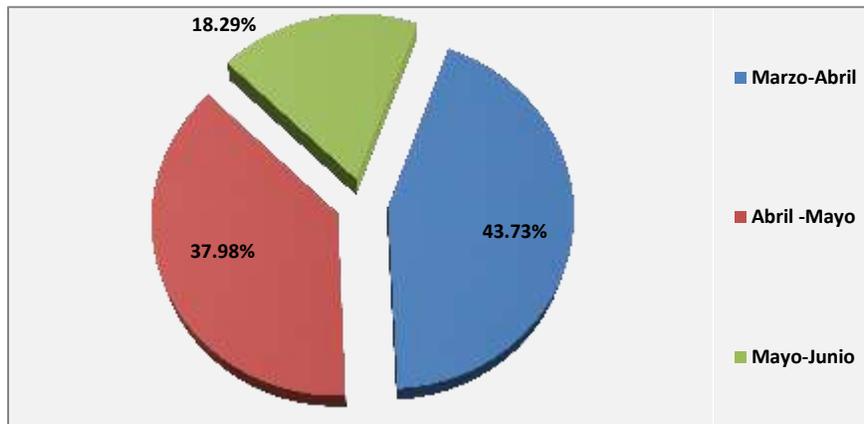
UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS
NIT 892.000757-3
Oficina Asesora de Control Interno y Gestión
La Universidad de cara a la Sociedad

5.4 GASTOS POR SERVICIOS PUBLICOS:

5.5. GASTOS POR SERVICIO DE ENERGIA:

Los gastos por servicio de Energía que se generaron para el segundo trimestre de 2015, fue por un valor total de **\$141.801.498**, Para el mes de **Marzo- Abril** de 2015, se generaron gastos por **\$62.015.280** lo que equivale a un **43.73%**, **Abril-Mayo** **\$53.857.730** para un **37.98%** y **Mayo-Junio** el total de gastos generados por este servicio de energía fue por un valor de **\$25.928.488** lo que corresponde al **18.29%**.

GASTOS SERVICIO ENERGIA SEGUNDO TRIMESTRE 2015

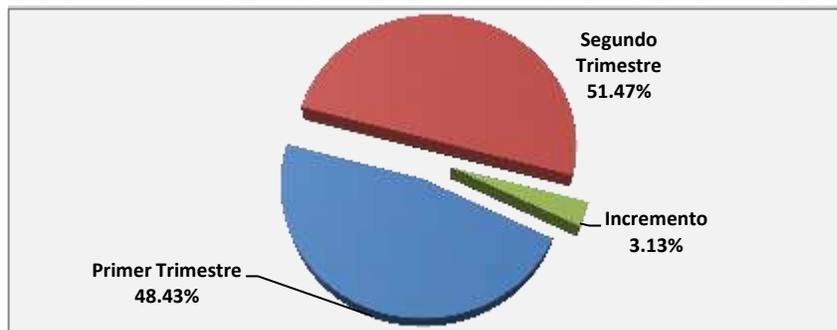


FUENTE: VICERRECTORA DE RECURSOS UNIVERSITARIOS.

La sede que registro mayor gastos por consumo por servicio de energía fue la sede **Barcelona** con un total de **\$97.312.230**, La sede que género menor gastos fue la ubicada en **Manacacias** **\$224.210**, **Barzal** cancelo un valor total de **\$39.533.718**, Emporio **\$3.721.820** Restrepo **\$408.280** y **Cenar** **\$601.240**.

El total de Gatos generados por servicio de Energía durante el primer y segundo trimestre de 2015, asciende a un valor de **\$274.994.998**, En comparación al primer trimestre los gastos fueron de **\$133.193.500** en el segundo trimestre se canceló **\$141.801.498** se o refleja un incremento por valor total de **\$8.607.998**.

TOTAL DE GASTOS SERVICIO ENERGIA PRIMER SEMESTRE 2015



FUENTE: VICERRECTORA DE RECURSOS UNIVERSITARIOS.





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 SEGUNDO 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
MARZO Y ABRIL	EMPORIO	10/03/14 08/04/15	201504217669229	\$1.198.510	24/04/2015	24/04/2015 Mediante Orden de Pago	\$1.198.510	\$61.659.260
	BARZAL	02/03/15 31/03/15	201504214656180	\$8.522.670	16/04/2015		\$8.522.670	
	BARZAL	02/03/15 31/03/15	201504482601299	\$2.994.870	16/04/2015		\$2.994.870	
	RESTREPO	10/03/15 09/04/15	201504258295535	\$138.890	29/04/2015		\$138.890	
	BARCELONA	02/12/14 31/12/14	201501315473941	\$48.804.320	26/01/2015	\$48.804.320	\$356.020	
	CENAR	16/03/14 14/04/15	201504334147606	\$289.060	INMEDIATO	24/04/2015 Mediante Orden de Pago 85412		\$289.060
	MANACACIAS	16/03/14 14/04/15	201504403035945	\$66.960	INMEDIATO	\$66.960		
TOTAL CANCELADO POR SERVICIO DE ENERGIA DURANTE MESES DE MARZO Y ABRIL DE 2015								\$62.015.280

FUENTE: VICERRECTORA DE RECURSOS UNIVERSITARIOS.

MES	SEDE	PERIODO FACTURADO	FACTURA No.	VALOR DE LA FACTURA	FECHA LIMITE DE PAGO	FECHA DE CANCELACION	VALOR CANCELADO	TOTAL CANCELADO EN EL MES
ABRIL Y MAYO	EMPORIO	09/04/15 08/05/15	201505117669229	\$1.311.040	15/05/2015	02/06/2015 Mediante Orden de Pago No. 86475	\$1.311.040	\$53.857.730
	BARZAL	01/04/15 01/05/15	201505214656180	\$8.100.800	15/05/2015		\$8.100.800	
	BARZAL	01/04/15 01/05/15	201505482601299	\$2.840.260	15/05/2015		\$2.840.260	
	MANACACIAS	15/04/15 14/05/15	201505403035945	\$56.820	03/06/2015		\$56.820	
	CENAR	15/04/15 14/05/15	201505334147606	\$165.520	25/05/2015		\$165.520	
	BARCELONA	01/04/15 30/04/15	201505315473941	\$41.231.110	29/05/2015	\$41.231.110		
	RESTREPO	10/04/15 10/05/15	201505258295535	\$152.180	29/05/2015	04/06/2015 Mediante Orden de Pago No. 86616	\$152.180	
TOTAL CANCELADO POR SERVICIO DE ENERGIA DURANTE LOS MESES DE ABRIL Y MAYO								\$53.857.730

FUENTE: VICERRECTORA DE RECURSOS UNIVERSITARIOS.



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
MAYO Y JUNIO	EMPORIO	09/05/15 09/06/15	201506117669229	\$1.212.270	25/06/2015	19/06/2015 Mediante Orden de Pago No. 87329	\$1.212.270	\$25.928.488
	BARZAL	02/05/15 31/05/15	201506214656180	\$7.902.278	17/06/2015		\$7.902.278	
	BARZAL	02/05/15 31/05/15	201506482601299	\$2546.390	17/06/2015		\$2546.390	
	BARCELONA	01/05/15 31/05/15	201506315473941	\$7.276.740	23/06/2015		\$7.276.740	
	RESTREPO	11/05/15 10/06/15	201506258295535	\$117.210	30/06/2015		\$117.210	
	CENAR	15/05/15 14/06/15	201506334147606	\$146.660	06/07/2015		\$146.660	
	MANACACIAS	15/05/15 14/06/15	201506403035945	\$100.430	06/07/2015		\$100.430	
	BARZAL	01/06/15 01/07/15	201507214656180	\$5.434.790	17/07/2015		\$5.434.790	
	BARZAL	01/06/15 01/07/15	201507482601299	\$1.191.720	17/07/2015		\$1.191.720	
TOTAL CANCELADO POR SERVICIO DE ENERGIA DURANTE LOS MESES DE ABRIL Y MAYO								\$25.928.488

FUENTE: VICERRECTORA DE RECURSOS UNIVERSITARIOS.

5.6 GASTOS POR SERVICIO DE ACUEDUCTO SEGUNDO TRIMESTRE 2015

Los gastos generados por servicio de acueducto durante los meses de Abril, Mayo y Junio de 2015, fue por un valor total de **\$6.203.110**, correspondiente a las sedes del Emporio y Barzal de la Universidad de los Llanos.

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

Junio y Julio de 2015, se registró una gran variación ya que se generaron gastos por servicio de acueducto de **\$3.015.020** siendo este el mes más relevante con un **48.60%** Abril **\$2.323.670**, **37.46%** Mayo registro menos gastos con un porcentaje del **13.64%** para un valor total cancelado de **\$864.420**, Es de aclarar que se incluye en la tablas anexas lo correspondiente al mes de Julio de 2015, ya que para este mes se registraron los pagos correspondiente a la facturación de mayo y Junio de 2015.

La sede del Barzal fue la que genero mayor gastos por servicio de Acueducto por un valor total de **\$5.837.870** lo que equivale a un **94.11%**.

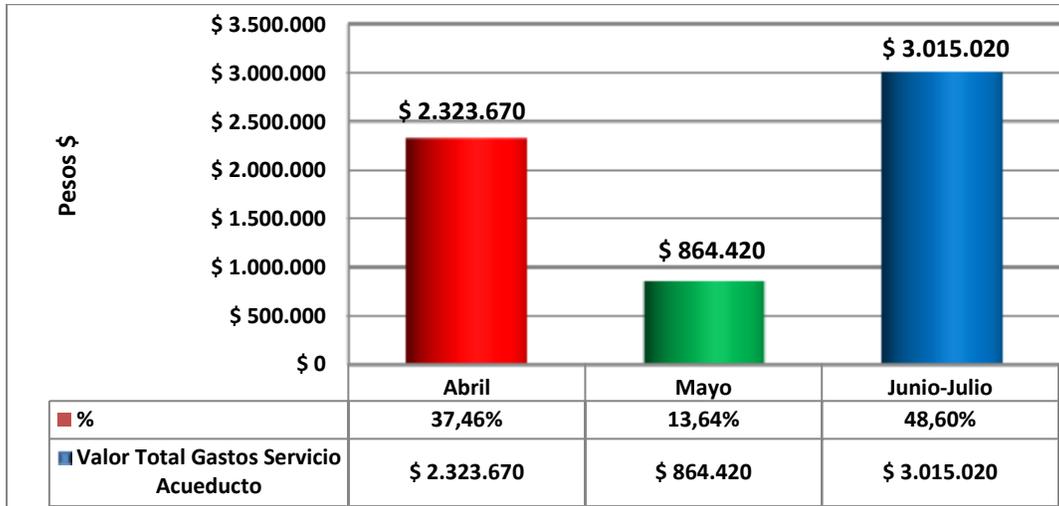


Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia
 Conmutador 6616800 ext. 143 – Sede Barcelona y 6616900 Sede San Antonio



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 ACUEDUCTO
SEGUNDO TRIMESTRE 2015



FUENTE: VICERRECTORA DE RECURSOS UNIVERSITARIOS.

GASTOS POR SERVICIO DE ACUEDUCTO
SEGUNDO TRIMESTRE 2015

MES	SEDE	PERIODO FACTURADO	VALOR FACTURA	FECHA LIMITE PAGO	FECHA CANCELACION	TOTAL CANCELADO EN EL MES
ABRIL	Emporio	21/02/15 20/03/15	\$97.950	06/04/2015	06/04/2015	\$2.323.670
	Barzal	21/02/15 20/03/15	\$1.240.390	07/04/2015	07/04/2015	
	Barzal	21/02/15 20/03/15	\$381.590	07/04/2015	07/04/2015	
	Barzal	21/02/15 20/03/15	\$603.740	INMEDIATO	INMEDIATO	

FUENTE: VICERRECTORA DE RECURSOS UNIVERSITARIOS.

MES	SEDE	PERIODO FACTURADO	VALOR FACTURA	FECHA LIMITE PAGO	FECHA CANCELACION	TOTAL CANCELADO EN EL MES
MAYO	Emporio	21/03/15 20/04/15	\$77.140	07/05/2015	07/05/2015	\$864.420
	Barzal	21/03/15 20/04/15	\$195.470	08/05/2015	08/05/2015	
	Barzal	21/03/15 20/04/15	\$394.650	08/05/2015	08/05/2015	
	Barzal	21/03/15 20/04/15	\$197.160	08/05/2015	08/05/2015	

FUENTE: VICERRECTORA DE RECURSOS UNIVERSITARIOS.





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	VALOR FACTURA	FECHA LIMITE PAGO	FECHA CANCELACION	TOTAL CANCELADO	VALOR TOTAL CANCELADO EN EL MES
JUNIO	Emporio	21/04/15 20/05/15	\$118.770	05/06/2015	10/06/2015	\$118.770	\$1.611.380
	Barzal	21/04/15 20/05/15	\$881.200	09/06/2015	09/06/2015	\$881.200	
	Barzal	21/04/15 20/05/15	\$414.250	09/06/2015	09/06/2015	\$414.250	
	Barzal	21/04/15 20/05/15	\$197.160	09/06/2015	11/06/2015	\$197.160	
JULIO	Emporio	21/05/15 20/06/15	\$71.380	06/07/2015	06/07/2015	\$71.380	\$1.403.640
	Barzal	21/05/15 20/06/15	\$649.350	09/07/2015	09/07/2015	\$649.350	
	Barzal	21/05/15 20/06/15	\$420.780	09/07/2015	09/07/2015	\$420.780	
	Barzal	21/05/15 20/06/15	\$262.130	09/07/2015	09/07/2015	\$262.130	
TOTAL GASTOS SERVICIO ACUEDUCTO JUNIO-JULIO-2015.....							\$3.015.020

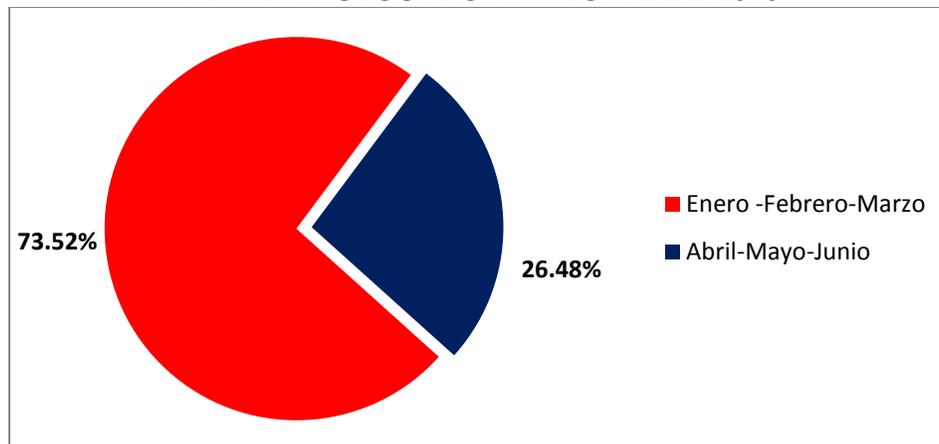
FUENTE: VICERRECTORA DE RECURSOS UNIVERSITARIOS.

5.7 GASTOS POR SERVICIO DE BIOAGRICOLA

Primer Trimestre: Enero, Febrero y Marzo de 2015, lo que generó gastos por concepto de servicio de Biogricola por un valor total de **\$338.320**.

Segundo Trimestre: Abril, Mayo y Junio fue por valor de **\$121.829**, correspondiente a La sede del Ideam, actualmente sede posgrados Barcelona.

**GASTOS POR SERVICIO DE BIOAGRICOLA
PRIMER Y SEGUNDO TRIMESTRE DE 2015**



FUENTE: VICERRECTORA DE RECURSOS UNIVERSITARIOS.





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
PRIMER Y SEGUNDO TRIMESTRE DE 2015

MES	SEDE	PERIODO FACTURADO	No. FACTURA	VALOR FACTURA	FECHA LIMITE PAGO	FECHA CANCELACION	TOTAL CANCELADO EN EL MES
ENERO FEBRERO MARZO 2015	IDEAM	24/02/2015 23/03/2015	18241974	\$338.320	INMEDIATO	24/04/2015	\$338.320
ABRIL MAYO JUNIO 2015	IDEAM	24/05/2015 23/06/2015	18652270	\$121.829	INMEDIATO	24/04/2015	\$121.829
TOTAL							\$460.149

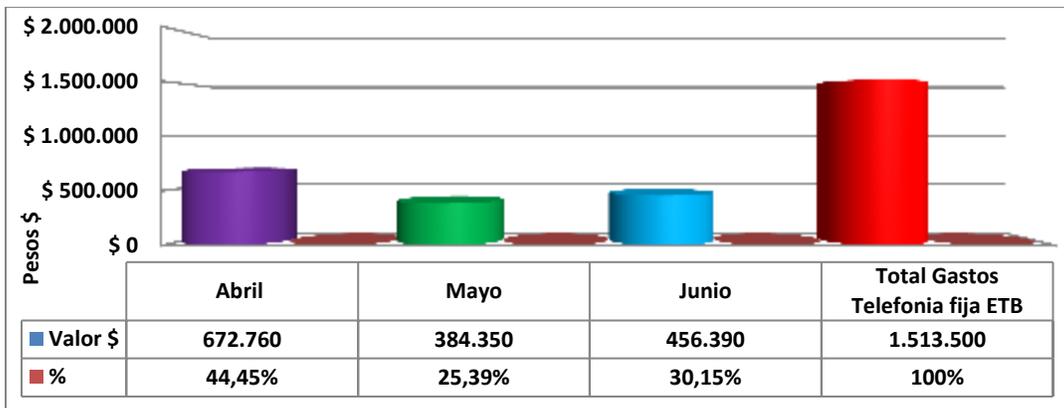
FUENTE: VICERRECTORA DE RECURSOS UNIVERSITARIOS.

Nota: Las sedes de Barcelona, Emporio y Barzal cancelan el servicio de bioagrícola dentro de la factura del recibo de servicio de energía.

5.8 GASTO POR TELEFONÍA FIJA CON ETB

El total de gasto por Servicio de telefonía fija cancelados a la empresa ETB correspondiente a las sedes de Emporio, Barzal y Barcelona para el segundo trimestre de 2015, fue de **\$1.513.500**, el mes de Abril se registró un total de gastos por servicio telefónico por valor de **\$672.760** este mes fue el que genero mayor incremento en el gasto por consumo de servicio de telefonía fija de la línea **No.6734700**. La sede del Emporio fue la que generó mayor consumo por servicio telefónico con un valor total de **\$184.270**, Para el mes de Mayo **\$384.350**, junio el total de gastos fue de **\$456.390**.

GASTOS POR TELEFONÍA FIJA CON ETB - SEGUNDO TRIMESTRE -2015



FUENTE: VICERRECTORA DE RECURSOS UNIVERSITARIOS.





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

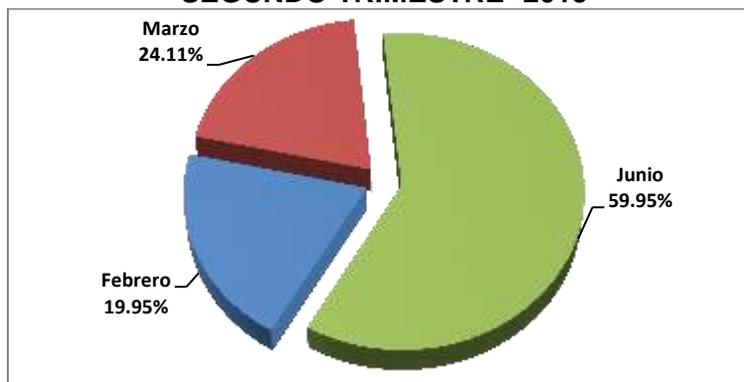
MES	SEDE	FACTURA No.	PERIODO FACTURADO	LINEA TELEFONICA	FECHA CANCELACION	VALOR FACTURA	TOTAL CANCELADO EN EL MES
ABRIL	Emporio	6027900	01/03/15 31/03/15	6734700	24/04/2015	\$178.550	\$672.760
	Barcelona	6274162	01/03/15 31/03/15	6700359	24/04/2015	\$162.440	
	Emporio	6301981	01/04/15 30/04/15	6734700	02/06/2015	\$184.270	
	Barcelona	6307159	01/04/15 30/04/15	6700359	02/06/2015	\$147.500	
MAYO	Emporio	6334160	01/05/15 31/05/15	6734700	22/06/2015	\$169.130	\$384.550
	Barcelona	6339277	01/05/15 31/05/15	6700359	22/06/2015	\$136.320	
	Barzal	6338115	01/05/15 31/05/15	6715649	22/06/2015	\$79.100	
JUNIO	Emporio	6734700	01/06/15 30/06/15	6734700	25/07/2015	\$244.630	\$456.390
	Barcelona	6371793	01/06/15 30/06/15	6700359	25/07/2015	\$184.780	
	Barzal	6370635	01/06/15 30/06/15	6715649	25/07/2015	\$26.980	
TOTAL GASTOS ABRIL-MAYO-JUNIO DE 2015.....							\$1.513.500

FUENTE: VICERRECTORA DE RECURSOS UNIVERSITARIOS.

5.9 GASTOS POR SERVICIO DE TELEFONIA FIJA TELECOM

El total de gastos por Servicio de telefonía fija cancelados a la empresa Telecom durante el mes de Febrero fue por valor de **\$12.706.578**, Marzo **\$12.604.307** y Junio **\$37.880.200** para un total cancelado de **\$63.191.085**, correspondiente a las sedes de Barcelona, y Línea corporativa.

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



FUENTE: VICERRECTORA DE RECURSOS UNIVERSITARIOS.



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

NOTA: Debido a inconvenientes con la facturación la vicerrectoría de recursos universitarios nos reporta que no han llegado los recibos y facturas por servicio de telefonía fija telecom y estas son incorrectas y se encuentran en mora los meses de Abril, Mayo de 2015.

GASTOS POR SERVICIO DE TELEFONIA FIJA TELECOM
SEGUNDO 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
FEBRERO	Barcelona	01/02/15 28/02/15	175320544	6616800	\$2.705.932	INMEDIATO	06/04/2015	\$12.706.578
	No Registra Sede	01/02/15 28/02/15	981338074	6626340	\$609.926	INMEDIATO		
	No Registra Sede	01/02/15 28/02/15	142653286	LINEA CORPORATIVA	\$8.941.744	24/03/2015		
			142793389		\$131.161	24/03/2015		
			142659985		\$317.815	24/03/2015		

FUENTE: Oficina de Contabilidad- Vicerrectoría de Recursos Universitarios.

MES	SEDE	PERIODO FACTURADO	No. FACTURA	LINEA TELEFONICA	VALOR DE LA FACTURA	FECHA LIMITE DE PAGO	FECHA CANCELACION	TOTAL CANCELADO EN EL MES
MARZO	Barcelona	01/03/2015 31/03/15	17532544	6616800	\$2.637.526	INMEDIATO	30/04/215	\$12.604.307
	No Registra Sede	01/03/15 31/03/15	981338074	6626340	\$609.926	INMEDIATO		
	No Registra Sede	01/03/15 31/03/15	144558616	LINEA CORPORATIVA	\$8.941.744	24/04/2015		
			144482862		\$94.889	24/04/2015		
			144565172		\$320.222	24/04/2015		

FUENTE: Oficina de Contabilidad- Vicerrectoría de Recursos Universitarios.

MES	SEDE	PERIODO FACTURADO	No. FACTURA	LINEA TELEFONICA	VALOR DE LA FACTURA	FECHA LIMITE DE PAGO	FECHA CANCELACION	TOTAL CANCELADO EN EL MES
ABRIL	Barcelona	01/06/15 30/06/15	184879389	6616800	\$7.894.373	INMEDIATO	EN TRAMITE DE PAGO	\$37.880.200
	No Registra Sede	01/06/15 30/06/15	184879388	6626340	\$1.809.651	INMEDIATO		
	No Registra Sede	01/06/15 30/06/15	15095993	LINEA CORPORATIVA	\$26.825.232	24/07/2015		
			14894112		\$385.574	24/06/2015		
			15096614		\$965.370	24/07/2015		

FUENTE: Oficina de Contabilidad- Vicerrectoría de Recursos Universitarios.



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
PRIMER Y SEGUNDO TRIMESTRE 2015

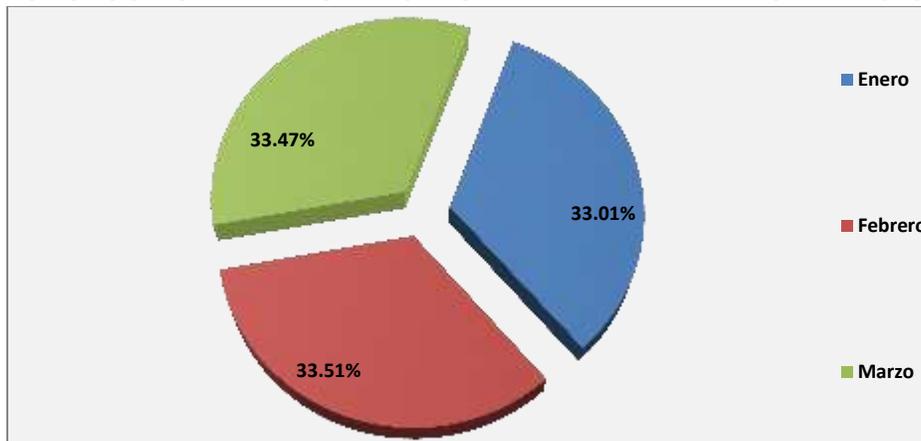
En el primer trimestre de 2015 los gastos generados por servicio de telefonía celular, para los meses de Enero, Febrero, Marzo de 2015 fue por un valor de **\$2.314.630**

PRIMER -TRIMESTRE 2015

MES	FACTURA No.	PERIODO FACTURADO	VALOR DE LA FACTURA	FECHA DE CANCELACION DEL RECIBO	VALOR CANCELADO
ENERO	D4450858067	17/12/14-16/01/15	\$769.080	06/02/2015	\$769.080
FEBRERO	D4455462003	17/01/15-16/02/15	\$780.774	04/03/2015	\$780.774
MARZO	D4460236239	17/02/14-16/03/15	\$779.774	27/03/2015	\$779.774
TOTAL GASTOS POR TELEFONIA CELULAR					\$2.314.630

Fuente: Oficina de Contabilidad –Vicerectoria Recursos

GASTOS POR TELEFONÍA CELULAR PRIMER -TRIMESTRE 2015



Fuente: Oficina de Contabilidad- Vicerectoria Recursos

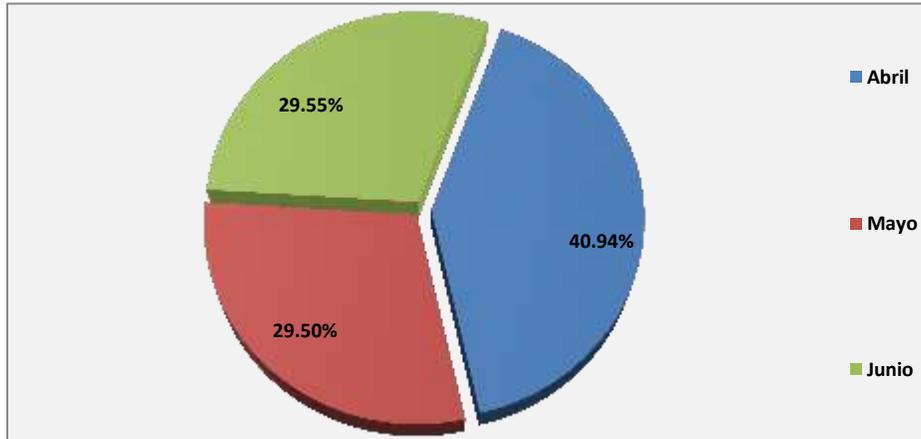
Para los meses de Abril, Mayo y Junio de 2015 los gastos fueron por valor de **\$2.684.649** correspondiente a los planes corporativos de telefonía celular adscritas a las siguientes dependencias: Vicerrectoría de Recursos, Secretaria General, Vicerrectoría Académica y Rectoría, los cuales se ven reflejados así:





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

GASTOS POR TELEFONÍA CELULAR SEGUNDO -TRIMESTRE



Fuente: Oficina de Contabilidad- Vicerectoria Recursos

GASTOS POR TELEFONÍA CELULAR SEGUNDO TRIMESTRE 2015

MES	FACTURA No.	PERIODO FACTURADO	VALOR DE LA FACTURA	FECHA DE CANCELACION DEL RECIBO	VALOR CANCELADO
ABRIL	D4465010626	17-03-15/16-04-15	\$1.099.171	24/04/2015 Mediante Orden de Pago No. 8543	\$1.099.171
MAYO	D 6065374246	17-04-15/16-05-15	\$792.051	28/05/2015 Mediante Orden de Pago No.88058	\$792.051,84
JUNIO	D460084391	17-04-15/16-05-15	\$793.426	28/05/2015 Mediante Orden de pago No.86350	\$793.426,08
TOTAL CANCELADO SEGUNDO TRIMESTRE 2015					\$2.684.649

Fuente: Oficina de Contabilidad- Vicerectoria Recursos

7.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 Abril, Mayo y Junio de 2015, que compete al segundo trimestre de 2015.

Se analizó y digito la información que no habían reportado en el primer trimestre de 2015, correspondiente a los meses de enero, Febrero y Marzo.





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

- Se consolidó la información de gastos correspondiente a pago de celulares, Uso línea telefónica Telecom, Biogricola que no habían reportado la vicerrectoría de recursos para el primer trimestre de 2015, por un valor total cancelado de **\$27.963.835**
- Los gastos generados por combustible para el segundo trimestre de 2015, para los meses de Abril, Mayo y Junio, fueron por un valor total de **\$73.523.718** 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 generó mayor consumo por combustible para este trimestre fue el suministro (combustible-gasolina-) con un valor total cancelado de **\$20.7161.160**.
- El gasto generado por Mantenimiento preventivo y correctivo realizado a once 11 vehículos del parque automotor de la Universidad de los Llanos cancelado para el segundo trimestre de 2015 fue por un valor total de **\$45.535.972**.
- El gasto por servicio de Energía generados durante el Primer Semestre de 2015, fue por un valor total de **\$274.914.998**, este servicio el que 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, este servicio representa un promedio de gastos anuales de **\$549.829.996**.
- Los gastos por servicios públicos para el segundo trimestre de 2015, que corresponde a Acueducto, Bioagrica Telefónica Etb y pago Celulares corporativos accedieron a un total cancelado de **\$13.176.038**.
- Se canceló servicio de Teléfono a la empresa **Telecom** por valor de **\$63.191.085**, siendo este el servicio que mayor gastos generó por uso de líneas telefónicas, durante este segundo trimestre de 2015, y la línea corporativa sede de Barcelona fue la que mayor gastos ocasionó con un promedio trimestral de **\$46.923.751**.
- Los gastos por Contratos de prestación de servicios CPS, fue por un valor total de **\$5.846.775.785** por la Modalidad de CPS en lo que corresponde al primer trimestre y segundo trimestre de 2015, siendo este el Gasto que mayor demanda genera a la Universidad de los Llanos, debido a que se encuentra pendiente de realizar el proceso para aplicación de la planta de personal de la Universidad.

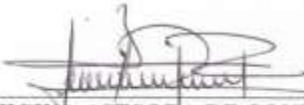




UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS
NIT 892.000757-3
Oficina Asesora de Control Interno y Gestión
La Universidad de cara a la Sociedad

- Los Gastos de personal por pago de sueldos correspondientes al segundo trimestre de 2015, de personal Administrativos de planta, Trabajadores Oficiales, Docentes de Planta, Docentes Ocasionales, Servicios Técnicos, y Pensionados fueron por un valor total de **\$2.819.189.805**, se cancelaron sueldos a personal Administrativo de Planta por **\$1.047.707.005**, trabajadores oficiales **\$269.055.082** Docentes de Planta **\$973.293.675**, Docentes Ocasionales **\$470.626.819** Pensionados con un valor total cancelado de **\$58.507.224**.
- La verificación del cumplimiento de la normatividad vigente para austeridad del gasto público, teniendo en cuenta que el artículo 16 de la resolución rectoral 1569 hace referencia a “Para los efectos del consumo y autorización del combustible, lubricante para los vehículos, su autorización estará en cabeza del jefe de servicios generales, quién establecerá un formato control o bitácora individual por cada vehículo, con un promedio de gastos de **\$119.059.690**, se debe llevar un control estricto al suministro de combustible a los vehículos de la Universidad de los Llanos por parte de la oficina de servicios generales.
- De acuerdo a lo contemplado en la resolución rectoral No.1569, sobre el manejo que se le está dando al control del combustible y kilometraje por cada vehículo, sin embargo, desde la oficina de servicios generales si se está llevando el registro y control de la asignación y consumo de combustible por vehículo, recorridos a realizar según programación mensual y las reparaciones o mantenimientos del parque automotor.

En Constancia el presente informe se firma en Villavicencio el día 10 del mes Agosto de 2015.



JEFE OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO
José Isaias Peña Rodríguez

*Proyectado por: Ana Carolina Santiago R.
Profesional 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