



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA

Oficina de Control Interno

**INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO
CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE: NOVIEMBRE, DICIEMBRE DE
2014 Y ENERO DE 2015**

PRESENTADO AL RECTOR DE LA UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE
CUNDINAMARCA CON FUNDAMENTO EN EL DECRETO NO. 0984 DEL 14 DE MAYO
DE 2012



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
70 Años

Oficina de Control Interno

101.4.2-04-2015

INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO

FECHA : Abril de 2015

ELABORADO POR : Oficina de Control Interno

METODOLOGÍA UTILIZADA : Revisión Documental
Consolidación y análisis de información

1. INTRODUCCIÓN

Con el fin de dar cumplimiento a lo contemplado en el Decreto 0984 del 14 de mayo de 2012 (informe trimestral de austeridad) y entregar un insumo a la alta dirección que sirva para la autorregulación institucional en materia de gasto público relacionado con la administración de personal, contratación de servicios personales, impresos, publicidad y publicaciones, compra y mantenimiento de inmuebles y consumo de servicio telefónico, celular y Avantel, la Oficina de Control Interno presenta al Sr. Rector de la Universidad el informe que contiene el gasto institucional realizado en los meses de noviembre y diciembre de 2014 y enero de 2015 para cada uno de los rubros referidos.

2. METODOLOGÍA UTILIZADA PARA LA PREPARACIÓN DEL INFORME

Con el fin de obtener la información relativa a la austeridad y eficiencia del gasto público de la Universidad, la Oficina de Control Interno al inicio de cada mes solicita el reporte de información a las siguientes dependencias de la Universidad:

- a. Oficina Jurídica
- b. División Financiera
- c. División de Recursos Humanos
- d. División de Servicios Administrativos
- e. Responsable de caja menor

Una vez recibida la información, la Oficina analiza y consigna los datos en papeles de trabajo que permiten llevar un registro sistemático y mensual del consumo de los servicios de comunicación, gastos de personal, impresos, publicaciones y adquisición y mantenimiento de inmuebles.

2.1. GASTOS DE PERSONAL – SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS

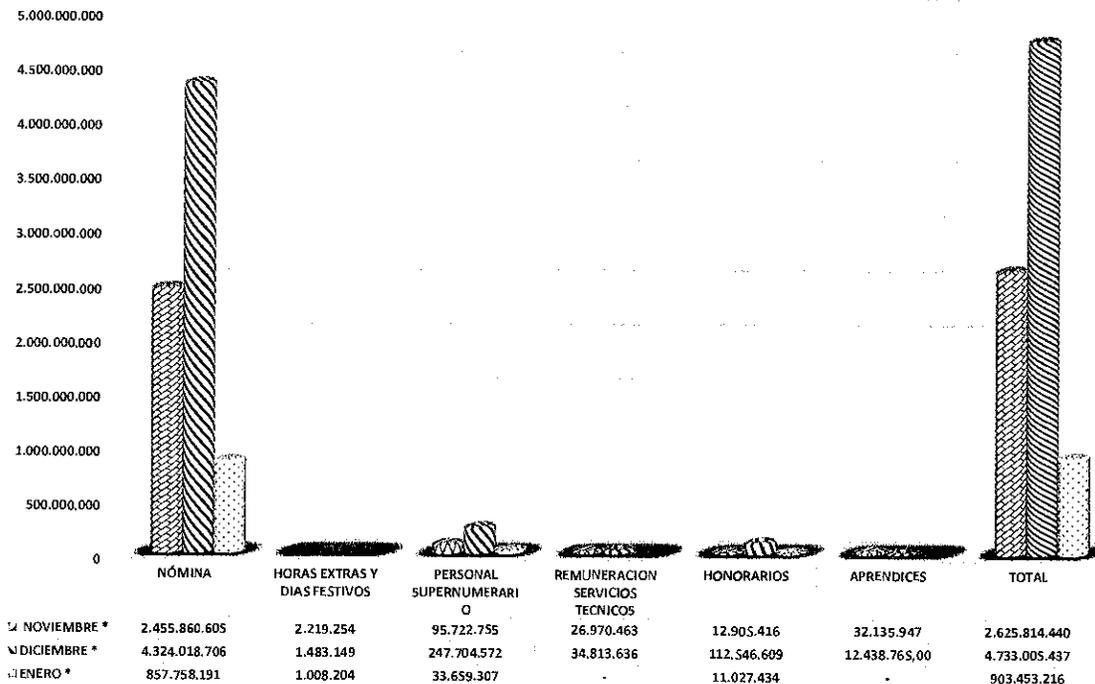
DESCRIPCION	REPORTE NOVIEMBRE		REPORTE DICIEMBRE		REPORTE ENERO	
	REGISTRO PRESUPUESTAL	PAGOS NOVIEMBRE	REGISTRO PRESUPUESTAL	PAGOS NOVIEMBRE	REGISTRO PRESUPUESTAL	PAGOS DICIEMBRE
NÓMINA	2.512.656.535	2.455.860.605	3.396.137.106	4.324.018.706	1.438.179.268	857.758.191
HORAS EXTRAS Y DIAS FESTIVOS	2.219.254	2.219.254	1.483.149	1.483.149	1.008.204	1.008.204
PERSONAL SUPERNUMERARIO	89.525.373	95.722.755	216.115.057	247.704.572	50.217.902	33.659.387
REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS		26.970.463	39.981.588	34.813.636	129.917.790	-
HONORARIOS		12.905.416	101.561.711	112.546.609	156.550.708	11.027.434
VIGENCIAS EXPIRADAS						
APRENDICES	32.071.622	32.135.947	7.837.254	12.438.765,00		
TOTAL	2.636.472.784	2.625.814.440	3.763.115.865	4.733.005.437	1.775.873.872	903.453.216

Fuente: División Financiera UCMC

Nota aclaratoria al cuadro anterior: La apropiación comprometida (REG.PRESUPUESTAL) comparativamente con el pago mensual para los diferentes rubros, puede ser más alta en razón a que los datos que están reflejados en el cuadro obedecen, en el caso del REG. PRESUPUESTAL, a la apropiación del compromiso que se hace en el mes, mientras que el pago del mes, recoge los compromisos de meses anteriores, más el que se está reportando

En las siguientes gráficas se ilustra la tendencia de los pagos por cada uno de los rubros detallados en el cuadro, los cuales fueron realizados a través de rentas propias y rentas de la Nación, así:

GASTOS DE PERSONAL - SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS



Fuente: División Financiera – Sección Presupuesto

(*) Las cifras reportadas en la Gráfica, corresponden en cada caso al pago realizado en el mes inmediatamente anterior.

Revisados los rubros anteriormente descritos se constató que la remuneración mensual que perciben los contratistas por las órdenes de prestación de servicios personales que actualmente tiene suscritas la institución, no superan la remuneración mensual recibida por el Rector de la Universidad, de esta forma se da cumplimiento a lo establecido en el artículo 4° del Decreto 1737 de 1998.

2.2 IMPRESOS, PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES

DESCRIPCION	PAGOS NOVIEMBRE	PAGOS DICIEMBRE	PAGOS ENERO
PUBLICACIONES	1.453.471,00	10.346.059,00	14.475.006,00
FOTOCOPIAS Y/O DUPLICADOS	-		
MATERIALES E IMPRESIONES	-		
AVISOS PUBLICITARIOS	13.735.298,00	89.751.848,00	
SUSCRIPCIONES	-		
ADQUISICION DE REVISTAS Y LIBROS	43.540.870,00	241.960.245,00	
TOTAL	58.729.639,00	342.058.152,00	14.475.006,00

Fuente: División Financiera - Sección Presupuesto

De acuerdo con la información anterior, se observa para el rubro de publicaciones lo siguiente:

1. Las órdenes suscritas por prestación de servicios con entes jurídicos para la elaboración de material publicitario de los programas académicos y producción intelectual, han sido para la promoción específica de servicios que presta la Universidad producto de su objeto social.
2. El material promocional que contrata la institución se ha ceñido a principios de austeridad del gasto, reducción real de los costos y calidad del trabajo realizado.
3. La Universidad no suscribe contratos que tengan como propósito la elaboración de tarjetas de presentación de sus funcionarios o tarjetas de navidad.

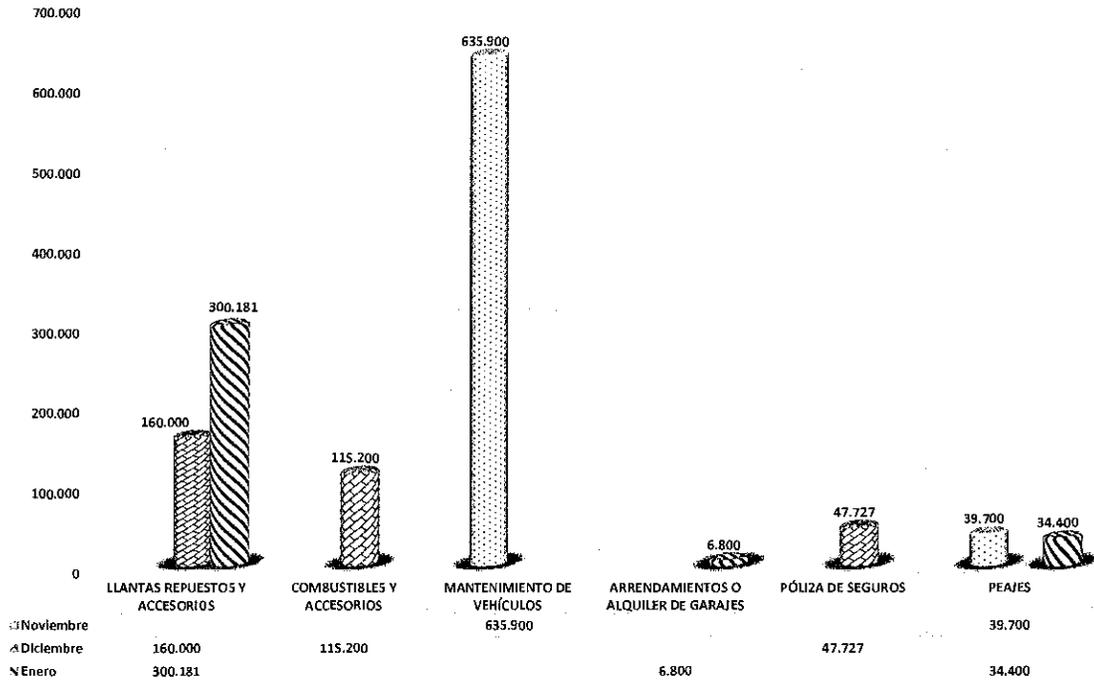
2.3 ADQUISICIÓN DE INMUEBLES MEJORAS Y MANTENIMIENTO

No se realizaron pagos en los meses analizados con cargo a este rubro, los trámites contractuales de mantenimiento de inmuebles que la Universidad ha adelantado para las diferentes sedes, se han realizado teniendo en cuenta las mejoras necesarias que han demandado estos bienes y previendo mantener la estructura física para cada caso.

2.4 ASIGNACIÓN Y USO DE VEHÍCULOS OFICIALES

A continuación se relacionan los gastos correspondientes al parque automotor de la Universidad, información reportada a través del responsable de la Caja Menor.

ASIGNACIÓN Y USO DE VEHÍCULOS OFICIALES



Fuente: División Financiera - Caja Menor.

El parque automotor actualmente está conformado por los siguientes vehículos:

- Buseta Chevrolet NPR modelo 1998
- Camioneta Subaru Forester modelo 1998
- Camioneta FORD ECOSPORT modelo 2006
- Camioneta Chevrolet Captiva modelo 2014

2.5 SERVICIO DE COMUNICACIONES

En el anexo 1 del presente informe se presenta una relación de gastos comparados para el trimestre analizado, los servicios corresponden a: servicio telefónico de cada una de las sedes de la Universidad, Enlace E1 de la sede principal, equipos Avantel, línea telefónica de Plenosol y equipos celulares.

Actualmente la Universidad tiene autorizadas las llamadas de larga distancia a través de las siguientes áreas:

- Rectoría
- Vicerrectoría Administrativa
- Vicerrectoría Académica
- Oficina de Proyección Social
- División de Recursos Humanos

2.5.1 Consumo telefónico por estamento:

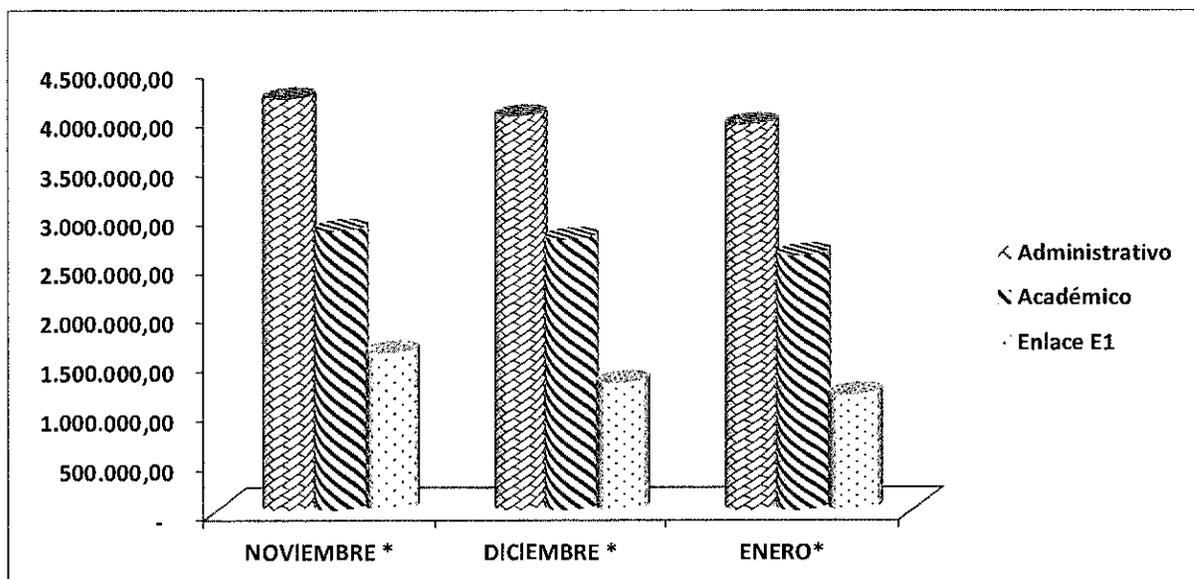
A continuación se ilustra el consumo realizado a través de los estamentos administrativo y académico de la Universidad para el trimestre analizado, en la gráfica se incluye por separado el consumo a través del Enlace E1, es decir, la consola de 30 canales con número de arranque 2418800 dado que a través de este sistema se comunican los dos estamentos.

El Enlace E1 se encuentra temporizado a 4 minutos por cada llamada, mecanismo de control que ha permitido moderar el uso del servicio telefónico que se hace desde las diferentes dependencias de la Universidad y lograr una reducción en el costo del servicio telefónico que se cancela mensualmente a la ETB.

Para el servicio de telefonía celular, se tienen establecidos planes corporativos con consumo cerrado, actualmente tienen asignado este servicio la Rectoría, Vicerrectoría Académica, Vicerrectoría Administrativa y Secretaría General de la Universidad, esto de conformidad con el Artículo 15 del Decreto 1737 de 1998.

En el caso del servicio de Avantel, sistema de comunicación implementado por la Universidad para apoyar los servicios de seguridad en las diferentes sedes de Bogotá y Ricaurte – Cundinamarca, los equipos troncales tienen asignados planes igualmente con consumo cerrado, lo que permite optimizar el uso del servicio y el costo de funcionamiento.

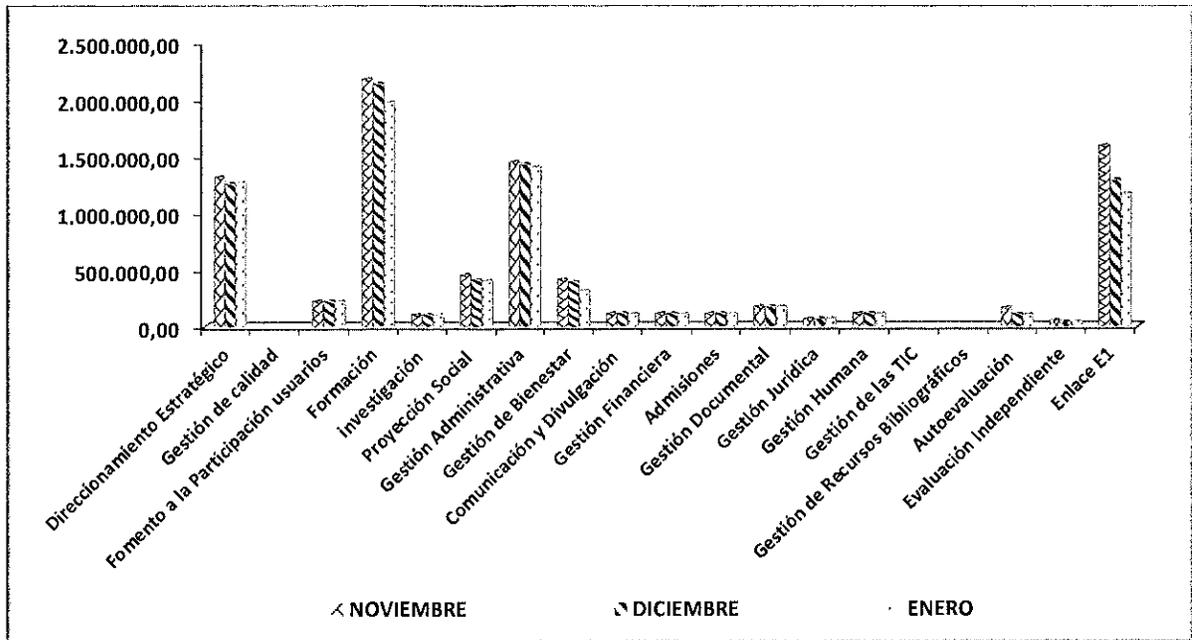
Producto de lo anterior, a continuación se muestra una gráfica que ilustra el consumo de estos servicios para los meses de noviembre y diciembre de 2014 y enero de 2015, el pago mensual por estos servicios mantiene un comportamiento normal para el trimestre informado.



Fuente: Recibo de teléfono expedido por la ETB
(*).Las cifras reportadas en la Gráfica, corresponden en cada caso al pago realizado en el mes inmediatamente anterior.

2.5.2 Consumo telefónico por procesos

La siguiente gráfica ilustra el consumo en servicios de comunicación (teléfono, celular, avantel) detallado por procesos, en esta medición también se incluye el Enlace E1, el cual es utilizado por todos los procesos de la Universidad.



Fuente: Recibo de teléfono expedido por la ETB

Los procesos Gestión de Calidad, Gestión de TIC's y Gestión de Recursos Bibliográficos no tienen línea directa asignada por tal razón no reportan consumo, la comunicación telefónica de estos procesos se hace a través del Enlace E1.

2.6 NÚMERO DE PERSONAL DE PLANTA Y PERSONAL CONTRATADO

A continuación se muestra el comportamiento que ha tenido la contratación de personal en la Universidad desde los estamentos académico y administrativo.

INFORMACIÓN DE RECURSOS HUMANOS			
PERSONAL DE PLANTA	PERIODO REPORTADO		
	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	ENERO
a. Administrativos	160	155	157
b. Docentes	55	56	56
PERSONAL CONTRATADO			
a. Docentes ocasionales	201	199	199
b. Docentes catedráticos	354	54	349
c. Supernumerarios	45	43	40
d. Aprendices			

Fuente: División de Recursos Humanos

INFORMACIÓN DIVISIÓN SERVICIOS ADMINISTRATIVOS			
ORDENES DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS:	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	ENERO
		134	61

3.7 PROCESOS JURÍDICOS RELACIONADOS CON LA AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO

De acuerdo con la información suministrada por la Oficina Jurídica se estableció que en los meses relacionados, la Universidad, no ha iniciado investigaciones disciplinarias por temas derivados de la austeridad en el gasto público.

INFORMACIÓN DE LA OFICINA JURÍDICA			
	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	ENERO
Apertura de indagaciones preliminares o investigaciones disciplinarias relacionadas con austeridad en el gasto público.	0	0	0


MARIO EFRÉN GODOY ROJAS
Jefe Oficina Control Interno

Proyectó: Carolina Galindo Patiño - Profesional Universitario Oficina de Control Interno
Revisó, analizó y aprobó: Mario Efrén Godoy Rojas - Oficina de Control Interno

Anexo:

Matriz de consumo: servicios de telecomunicaciones

UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA
70 Años

ANEXO 1. RELACIÓN DEL CONSUMO EN SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES

No. DE TELÉFONO	DEPENDENCIA	CONSUMO TRIMESTRAL			PORCENTAJE DE VARIACIÓN	
		NOVIEMBRE	DICIEMBRE	ENERO	NOV DIC	ENE ENERO
2418800	Commutador Sede 1 *****	38.405,11	29.578,35	23.419,65	-23,8%	-20,8%
2418801	Commutador Sede 1	33.680,73	26.662,86	24.543,68	-21,6%	-7,8%
2418802	Commutador Sede 1	37.698,81	26.044,84	22.248,48	-30,9%	-14,8%
2418803	Commutador Sede 1	38.669,97	25.073,05	21.277,31	-35,2%	-15,1%
2418804	Commutador Sede 1	35.315,04	26.574,57	24.367,38	-24,7%	-4,3%
2418805	Commutador Sede 1	34.697,03	23.307,93	19.423,27	-32,8%	-18,7%
2418806	Commutador Sede 1	33.902,44	26.309,78	22.866,49	-22,4%	-13,1%
2418807	Commutador Sede 1	35.226,53	20.693,47	21.858,84	-45,9%	5,4%
2418808	Commutador Sede 1	34.079,01	28.781,75	21.453,58	-18,5%	-25,5%
2418809	Commutador Sede 1	37.257,37	27.487,44	28.394,44	-26,3%	-25,7%
2418810	Commutador Sede 1	36.904,22	25.338,54	22.866,49	-31,3%	-9,8%
2418811	Commutador Sede 1	35.758,26	24.189,88	28.835,87	-13,6%	-17,8%
2418812	Commutador Sede 1	34.897,93	27.722,31	26.486,28	-20,1%	-4,5%
2418813	Commutador Sede 1	32.491,55	22.954,70	19.334,98	-29,2%	-18,6%
2418814	Commutador Sede 1	35.933,05	25.515,12	18.549,40	-28,8%	-27,3%
2418815	Commutador Sede 1	35.756,45	29.272,27	24.720,53	-29,9%	-12,8%
2418816	Commutador Sede 1	36.551,07	29.752,92	23.367,93	-19,8%	-21,7%
2418819	Commutador Sede 1	39.297,68	26.221,42	28.396,15	-33,3%	-22,6%
2418817	Commutador Sede 1	37.767,89	26.221,42	29.394,44	-38,6%	-22,2%
2418818	Commutador Sede 1	36.904,22	24.455,87	21.453,58	-33,7%	-12,3%
2418819	Commutador Sede 1	35.493,39	26.426,63	24.914,23	-33,9%	-5,0%
2418821	Commutador Sede 1	35.846,54	25.503,40	23.837,65	-34,1%	-8,9%
2418822	Commutador Sede 1	35.669,97	24.843,85	20.706,16	-36,5%	-15,8%
2418823	Commutador Sede 1	36.992,50	29.752,92	21.642,17	-19,8%	-27,8%
2418824	Commutador Sede 1	36.866,79	28.389,79	25.603,40	-32,5%	-2,7%
2418825	Commutador Sede 1	31.783,54	26.927,72	21.630,45	-18,3%	-19,7%
2418826	Commutador Sede 1	37.257,37	26.574,57	25.515,12	-28,7%	-4,0%
2418827	Commutador Sede 1	39.464,56	26.044,84	24.455,87	-34,6%	-6,1%
2418828	Commutador Sede 1	33.919,56	29.683,67	26.217,66	-13,1%	-28,5%
2418829	Commutador Sede 1	36.551,07	27.834,02	20.308,15	-24,4%	-26,5%
2437679	División de Investigación	90.669,69	98.669,66	98.669,69	8,9%	0,9%
2450972	Facultad de Derecho	69.024,08	99.024,08	69.024,08	9,9%	0,9%
2453751	Programa de Diseño Digital (Sede 7)	118.771,02	119.771,02	118.771,02	0,0%	0,0%
2464500	Facultad de Derecho - Comutador Sede 3	111.449,61	110.771,02	110.771,02	-0,6%	0,0%
2464544	Facultad de Derecho - Comutador Sede 3	19.485,80	23.205,03	22.995,82	19,4%	-1,2%
2464550	Facultad de Derecho - Comutador Sede 3	111.449,61	110.771,02	110.771,02	-0,6%	0,0%
2465360	Programa de Diseño Digital (Sede 7)	118.771,02	110.771,02	110.771,02	0,0%	0,0%
2487169	Centro de Cancellation (Sede Diag 34 S-71)	109.935,11	89.832,33	25.229,57	-19,0%	-71,9%
2489325	Cursos de Extensión	110.778,72	118.770,72	119.779,72	9,0%	8,0%
2489625	Cursos de Extensión	149.730,00	135.430,00	135.430,00	0,0%	0,0%
2489628	Cursos de Extensión	198.457,31	78.296,41	84.509,00	-35,2%	-8,2%
2917857	Secretaría General	84.508,08	84.508,08	84.509,00	0,0%	0,0%
2919215	Rectoría	65.828,25	44.737,37	46.375,16	-31,7%	9,1%
2919729	Facultad de Administración y Economía	115.295,02	115.295,02	115.295,02	0,0%	0,0%
2923734	Oficina de Central Interno (Jefatura)	48.235,80	33.944,49	36.399,00	-29,8%	13,1%
2924348	Vicerrectoría Académica	110.771,02	110.771,02	110.771,02	0,0%	0,0%
2925716	Línea de atención al usuario (emplea a funcionar 4n junio)	118.778,72	110.778,72	110.779,72	0,0%	0,0%
2926386	Oficina de Planeación, Sistemas y Desarrollo	110.771,02	110.771,02	110.771,02	0,0%	0,0%
2932176	Archivo y correspondencia	110.770,72	110.770,72	118.778,72	8,0%	8,0%
2934459	Secretaría General (Oficina de Quejas y Reclamos)	118.771,02	110.771,02	110.771,02	0,0%	0,0%
2941717	Vicerrectoría Académica Fax	69.024,09	68.824,80	69.024,09	0,0%	0,0%
2942041	Oficina Jurídica	84.509,00	84.509,00	84.509,00	0,0%	0,0%
2947286	Tesorería	111.449,61	119.771,02	118.771,02	-0,8%	0,0%
2947297	División de Recursos Humanos	118.771,02	118.771,02	118.771,02	0,0%	0,0%
2947370	Rectoría	72.226,67	41.924,80	41.702,79	-43,2%	1,7%
2958380	Sede 6 Aná Restrepo del Corral	89.330,00	118.770,60	110.778,98	24,0%	8,0%
2989962	Área de Salud	245.784,77	220.775,39	153.997,05	-10,2%	-30,2%
2982290	Programa de Turismo	82.395,38	71.468,31	67.565,17	-13,3%	-33,4%
2987120	Facultad de Ciencias Sociales	136.337,53	117.331,08	115.294,72	-13,9%	-1,7%
2972190	Facultad de Ingeniería y Arquitectura (Fax de secretaría)	119.771,02	110.771,02	110.771,02	0,0%	0,0%
2972439	Facultad de Ingeniería y Arquitectura (Secretaría)	110.770,72	110.770,72	118.776,72	8,0%	8,0%
3204173	Consultoría de Osmegón	111.463,24	118.770,72	114.176,84	-0,5%	3,1%
3230290	Facultad de Ingeniería y Arquitectura (Decanatura)	115.225,06	115.295,02	115.295,02	-0,2%	0,0%
3340084	Programa Secretariado a Distancia	66.857,57	66.857,57	65.657,57	-4,1%	-4,0%
3340209	Aseoría de Rectoría	68.556,53	36.580,08	36.500,08	-46,2%	0,0%
3341189	División del Medio Universitario	98.669,69	98.669,69	98.669,69	0,0%	0,0%
3345697	Programa de Administración de Empresas	119.771,02	118.771,02	118.771,02	0,0%	0,0%
3388413	Oficina Servicios Administrativos	110.770,72	118.770,72	118.778,72	7,2%	-6,7%
3360468	Admisión Registro y Control	111.449,61	118.778,72	118.770,72	-0,9%	0,0%
3392619	Facultad de Ciencias de la Salud	150.149,59	120.378,77	103.872,39	-18,8%	-13,7%
3387555	Rectoría	84.509,00	88.822,12	84.509,00	3,3%	-3,2%
3389740	Sede Diag 34 S-71 (pasajeros)	119.771,02	110.771,02	110.771,02	0,0%	0,0%
3404109	Sede 6 Aná Restrepo del Corral	89.330,00	110.770,00	111.770,00	23,5%	0,9%
3416061	Vicerrectoría Administrativa	117.338,07	115.295,02	120.955,36	-1,7%	4,1%
3429323	Oficina General	110.771,02	110.771,02	110.771,02	0,0%	0,0%
4360612	Cuenta 981420-57 4359512 Scdc Diag 34 S-63					
6458975	Proyección social	92.820,00	91.900,00	91.900,00	-1,0%	0,0%
6458976	Oficina de Acreditación	183.078,08	105.542,97	181.993,68	-36,1%	-3,4%
6458990	Oficina de Promoción y Relaciones Interinstitucionales	118.771,02	110.771,02	118.771,02	0,0%	0,0%
180091285991	Línea 018000	133.963,71	128.585,97	73.841,60	-5,9%	-41,6%
4383167 - 8746378	Commutador Sede 1 - Cuenta 8339006-64 *****	409.649,95	498.649,95	498.649,95	0,0%	0,0%
Sub-totales		9.584.606,83	8.417.402,20	8.785.635,15	-8,5%	-5,6%
	AVANTEL	1.227.004,00	1.197.369,00	1.193.486,00		
Sub-totales	Recarga por mare					0,8%
	CENTRO RECREACIONAL - PLENO S/DL	84.129,00	68.350,00	82.910,00		-1,2%
Sub-totales	Recarga por mare					0,6%
Sub-totales		84.129,00	88.350,00	82.910,00	6,6%	-6,0%
	CELULARES					
	Rectoría - 3164718653	237.811,00	247.327,00	247.327,00	4,0%	0,0%
	Vice Administrativa - 3164718654	133.031,00	138.336,80	138.336,00	4,0%	0,0%
	Secretaría General - 3164718655	133.031,00	138.336,00	138.336,00	4,0%	0,0%
	Vice Académica - 3164718658	133.911,00	138.524,00	138.336,00	3,7%	-0,1%
Sub-totales	Recarga por mare					
TOTALES		637.484,66	662.826,00	682.336,00	3,9%	6,0%
		8.413.117,53	8.645.646,26	7.674.340,19	-6,6%	-4,8%