



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA

Oficina de Control Interno

**INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO
CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE: FEBRERO, MARZO Y ABRIL
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

101.4.2-05-2015

INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO

FECHA : Mayo 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 febrero, marzo y abril 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.

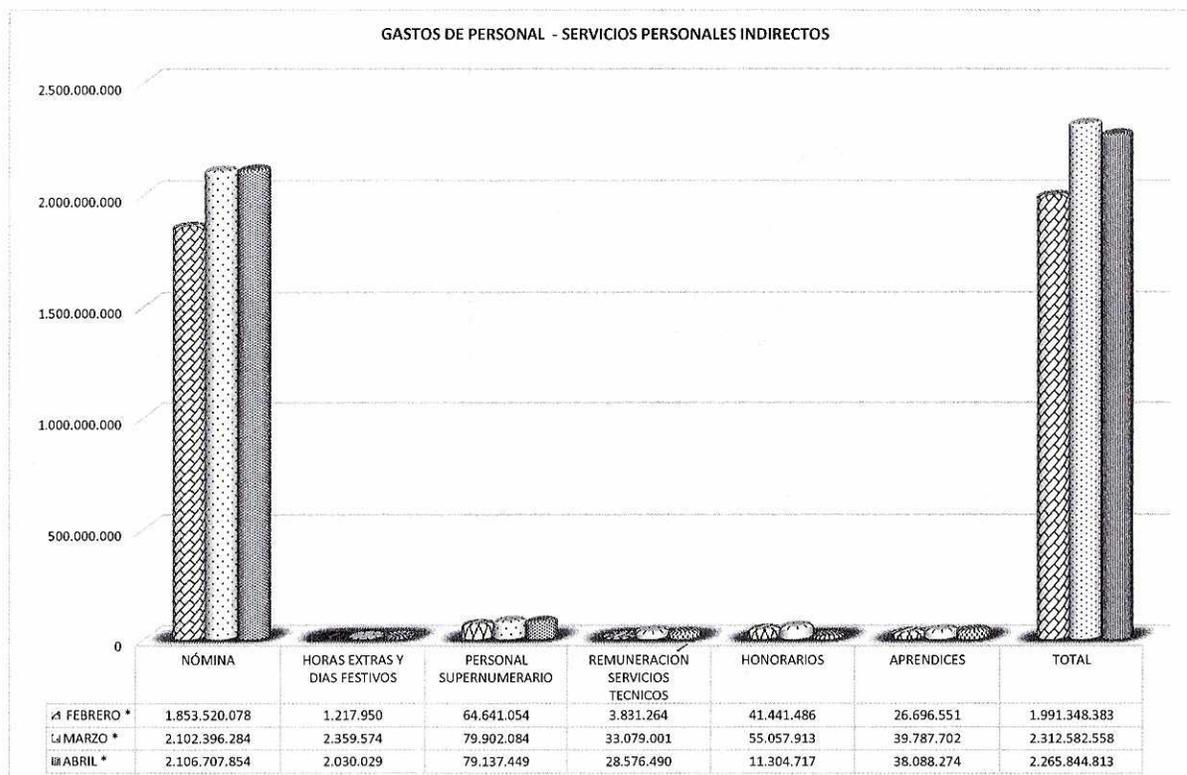
2.1. GASTOS DE PERSONAL – SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS

DESCRIPCION	REPORTE FEBRERO		REPORTE MARZO		REPORTE ABRIL	
	REGISTRO PRESUPUESTAL	PAGOS ENERO	REGISTRO PRESUPUESTAL	PAGOS FEBRERO	REGISTRO PRESUPUESTAL	PAGOS MARZO
NÓMINA	2.097.207.578	1.853.520.078	2.093.175.087	2.102.396.284	2.125.589.140	2.106.707.854
HORAS EXTRAS Y DIAS FESTIVOS	1.217.950	1.217.950	2.359.574	2.359.574	2.030.029	2.030.029
PERSONAL SUPERNUMERARIO	77.285.560	64.641.054	80.052.706	79.902.084	79.644.076	79.137.449
REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS		3.831.264	-19.410.375	33.079.001	-	28.576.490
HONORARIOS	62.865.248	41.441.486	37.385.193	55.057.913	29.260.068	11.304.717
VIGENCIAS EXPIRADAS						
APRENDICES	36.639.336	26.696.551	38.918.498	39.787.702	37.221.178	38.088.274
TOTAL	2.275.215.672	1.991.348.383	2.232.480.683	2.312.582.558	2.273.744.491	2.265.844.813

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:



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 FEBRERO	PAGOS MARZO	PAGOS ABRIL
PUBLICACIONES	-	-	-
FOTOCOPIAS Y/O DUPLICADOS	-	-	-
MATERIALES E IMPRESIONES	14.475.006	-	-
AVISOS PUBLICITARIOS	4.477.839	31.056.634	-
SUSCRIPCIONES	-	-	-
ADQUISICION DE REVISTAS Y LIBROS	-	11.700.917	70.578.588
TOTAL	18.952.845	42.757.551	70.578.588

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.

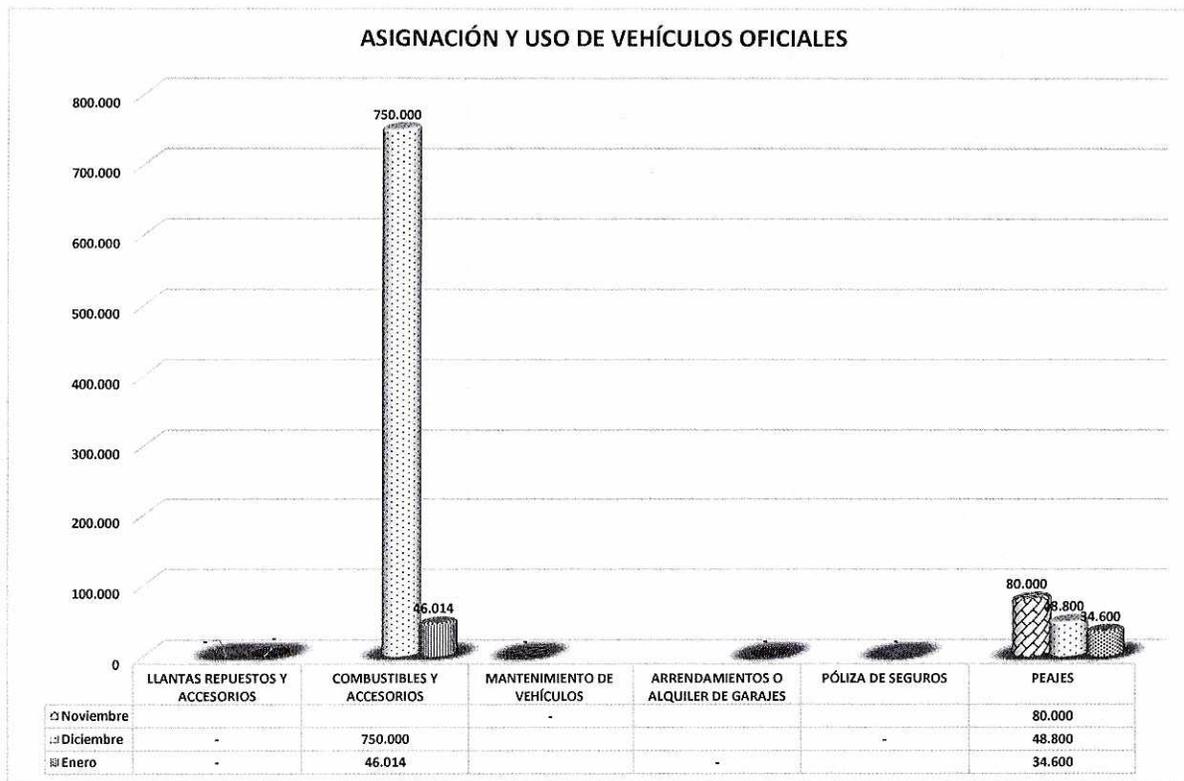
2.3 ADQUISICIÓN DE INMUEBLES MEJORAS Y MANTENIMIENTO

ADQUISICIÓN DE INMUEBLES MEJORAS Y MANTENIMIENTO			
DESCRIPCION	REPORTE FEBRERO	REPORTE MARZO	REPORTE ABRIL
COMPRA DE INMUEBLES	-	-	-
MANTENIMIENTO DE INMUEBLES	149.242.988	199.612.681	-
ADECUACION DE INMUEBLES	-	-	71.412.442
MEJORAS DE INMUEBLES	-	-	-
OTROS	-	-	-
TOTAL	149.242.988	199.612.681	71.412.442

Fuente: División Financiera - Sección Presupuesto

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.



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:

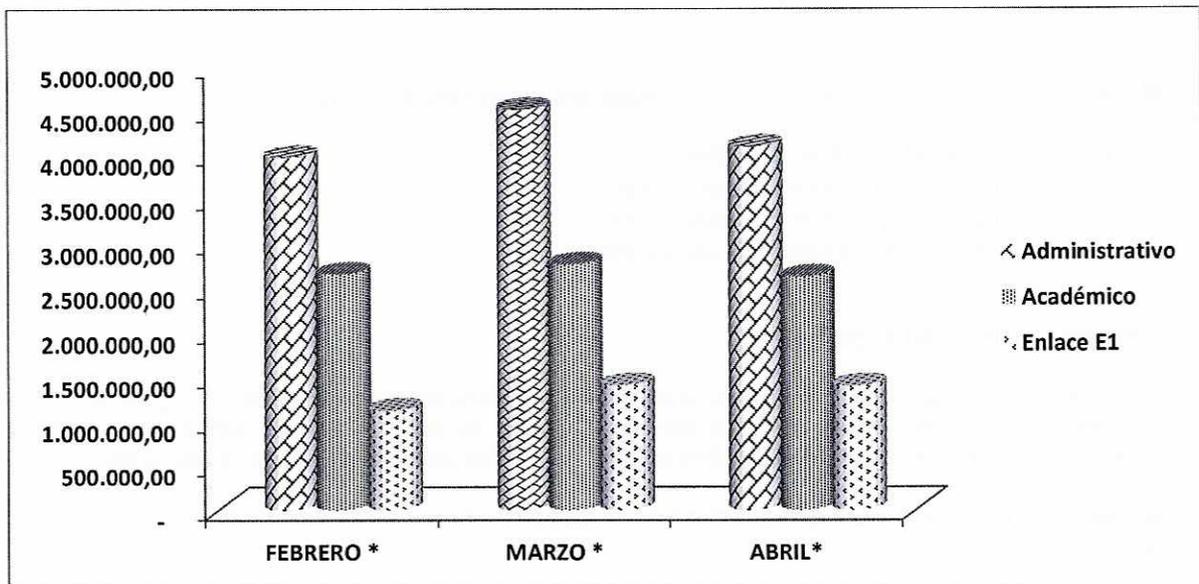
A continuación se ilustra el consumo realizado a través de los estamentos administrativo y académico de la Universidad para el trimestre analizado, en la gráfica se incluye por separado el consumo a través del Enlace E1, es decir, la consola de 30 canales con número de arranque 2418800 dado que a través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

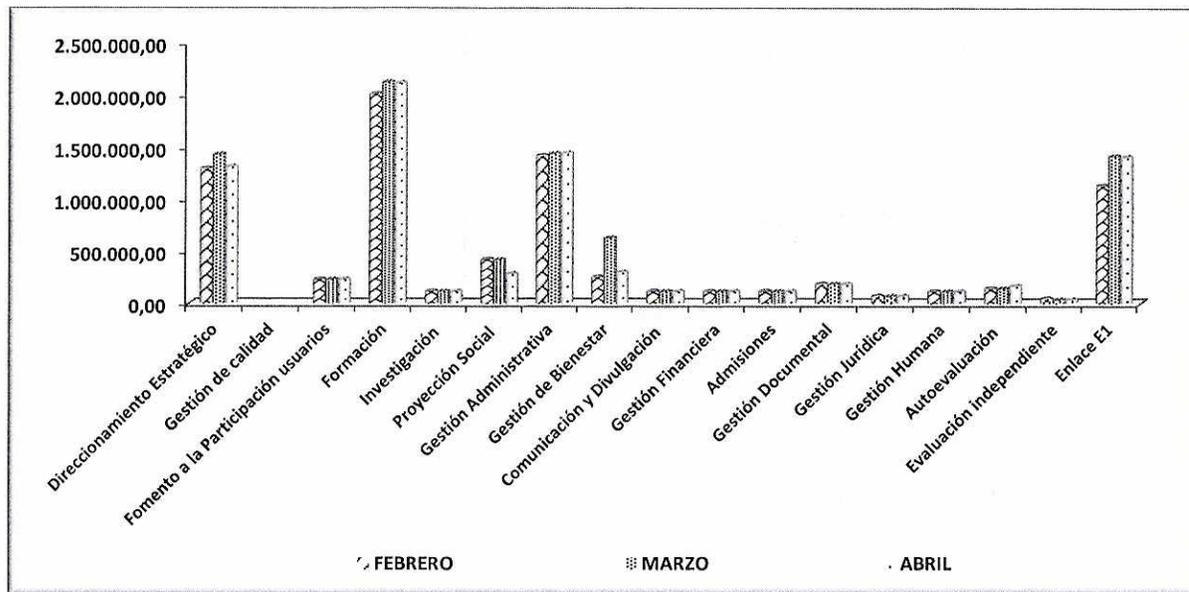
Producto de lo anterior, a continuación se muestra una gráfica que ilustra el consumo de estos servicios para los meses de febrero, marzo y abril de 2015, el pago mensual por estos servicios mantiene un comportamiento normal para el trimestre informado.



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 para los estamentos académico y administrativo.

INFORMACIÓN DE RECURSOS HUMANOS			
PERSONAL DE PLANTA	PERIODO REPORTADO		
	FEBRERO	MARZO	ABRIL
a. Administrativos	159	161	161
b. Docentes	56	56	56
PERSONAL CONTRATADO			
a. Docentes ocasionales	202	203	203
b. Docentes catedráticos	352	353	349
c. Supernumerarios	42	41	41
d. Aprendices			

Fuente: División de Recursos Humanos

INFORMACIÓN DIVISIÓN SERVICIOS ADMINISTRATIVOS			
ORDENES DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS:	FEBRERO	MARZO	ABRIL
		84	78

Fuente: División de Servicios Administrativos y Recursos Físicos

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			
	FEBRERO	MARZO	ABRIL
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		
		FEBRERO	MARZO	ABRIL	FEB-MAR	MAR-ABR	
1	2418800	Commutador Sede 1	20.835,87	30.180,00	32.944,00	44,8%	9,2%
2	2418801	Commutador Sede 1	21.453,89	30.345,60	33.315,20	41,4%	9,8%
3	2418802	Commutador Sede 1	21.993,61	30.180,00	30.609,60	37,2%	2,2%
4	2418803	Commutador Sede 1	19.423,27	28.025,60	30.067,20	44,3%	7,3%
5	2418804	Commutador Sede 1	23.749,36	27.654,40	28.675,20	16,4%	3,7%
6	2418805	Commutador Sede 1	28.241,38	27.654,40	29.324,80	-2,1%	6,0%
7	2418806	Commutador Sede 1	20.835,87	26.582,40	26.582,40	37,2%	0,0%
8	2418807	Commutador Sede 1	18.387,26	32.387,20	30.252,80	76,1%	-6,6%
9	2418808	Commutador Sede 1	18.716,97	30.345,60	31.366,40	62,1%	3,4%
10	2418809	Commutador Sede 1	18.010,67	30.029,35	25.984,00	66,7%	-13,5%
11	2418810	Commutador Sede 1	23.396,21	26.076,80	33.129,60	11,5%	27,0%
12	2418811	Commutador Sede 1	23.043,06	31.609,63	31.273,60	37,2%	-1,1%
13	2418812	Commutador Sede 1	21.807,04	29.139,20	29.788,80	33,6%	2,2%
14	2418813	Commutador Sede 1	19.580,05	31.088,00	30.160,00	58,8%	-3,0%
15	2418814	Commutador Sede 1	24.985,39	26.582,40	30.902,40	14,4%	8,1%
16	2418815	Commutador Sede 1	19.158,41	27.283,20	30.252,80	42,4%	10,9%
17	2418816	Commutador Sede 1	20.482,72	28.396,60	29.417,60	38,6%	3,6%
18	2418817	Commutador Sede 1	22.160,19	30.067,20	29.046,40	36,7%	-3,4%
19	2418818	Commutador Sede 1	19.334,98	30.524,00	28.304,00	58,4%	-7,6%
20	2418819	Commutador Sede 1	21.012,45	29.046,40	27.004,60	38,2%	-7,0%
21	2418820	Commutador Sede 1	21.412,46	27.654,40	26.633,60	29,2%	-3,7%
22	2418821	Commutador Sede 1	20.747,59	26.726,40	29.232,00	28,8%	9,4%
23	2418822	Commutador Sede 1	21.385,60	28.768,00	26.355,20	34,6%	-8,4%
24	2418823	Commutador Sede 1	21.542,17	30.345,60	28.398,80	40,9%	-6,4%
25	2418824	Commutador Sede 1	19.953,00	29.974,40	30.531,20	50,2%	1,9%
26	2418825	Commutador Sede 1	22.160,19	28.768,00	28.562,40	29,8%	-0,6%
27	2418826	Commutador Sede 1	18.628,68	27.581,60	30.531,20	48,0%	10,8%
28	2418827	Commutador Sede 1	18.893,55	29.139,20	27.651,60	54,2%	-5,4%
29	2418828	Commutador Sede 1	20.747,59	25.612,80	28.660,80	23,4%	12,7%
30	2418829	Commutador Sede 1	19.953,00	30.345,60	26.819,20	52,1%	-11,6%
31	2437679	Oficina de Investigaciones	114.300,04	114.300,04	114.300,04	0,0%	0,0%
32	2450872	Facultad de Derecho	76.524,06	76.524,06	76.524,06	0,0%	0,0%
33	2453751	Programa de Diseño Digital (Sede 7)	114.300,09	114.978,88	114.309,09	0,6%	-0,6%
34	2454500	Facultad de Derecho - Commutador Sede 3	114.300,09	114.300,09	114.300,09	0,0%	0,0%
35	2454547	Facultad de Derecho - Commutador Sede 3	24.672,67	26.308,20	23.336,14	6,6%	-11,3%
36	2454550	Facultad de Derecho - Commutador Sede 3	114.300,09	115.657,66	114.300,09	1,2%	-1,2%
37	2455360	Programa de Diseño Digital (Sede 7)	114.300,09	114.300,09	114.300,09	0,0%	0,0%
38	2457169	Centro de Conciliación (Sede Diag 34 5-71)	34.612,00	58.479,20	61.149,60	71,8%	2,8%
39	2458325	Cursos de Extensión	114.300,09	114.300,09	114.300,09	0,0%	0,0%
40	2459625	Cursos de Extensión	137.190,00	137.870,00	-	0,5%	-100,0%
41	2459626	Cursos de Extensión	72.000,06	72.000,06	72.000,06	0,0%	0,0%
42	2817857	Secretaría General	72.000,06	72.000,06	72.000,06	0,0%	0,0%
43	2819215	Rectoría	44.423,59	40.117,00	60.464,53	-9,7%	50,7%
44	2819720	Facultad de Administración y Economía	118.824,09	118.824,09	118.824,09	0,0%	0,0%
45	2823736	Oficina de Control Interno (Jefatura)	48.186,40	37.978,40	37.143,20	-21,2%	-2,2%
46	2824348	Vicerrectoría Académica	114.300,09	114.300,09	114.300,09	0,0%	0,0%
47	2825716	Línea de atención al usuario	114.300,09	114.300,09	114.300,09	0,0%	0,0%
48	2828389	Oficina de Planeación, Sistemas y Desarrollo	114.300,09	114.300,09	114.300,09	0,0%	0,0%
49	2832176	Archivo y correspondencia	114.300,09	114.300,09	114.300,09	0,0%	0,0%
50	2834459	Secretaría General (Oficina de Quejas y Reclamos)	114.300,09	114.300,09	114.300,09	0,0%	0,0%
51	2841717	Vicerrectoría Académica Fax	76.524,06	76.524,06	87.584,08	0,0%	14,5%
52	2842041	Oficina Jurídica	72.000,06	72.000,06	72.000,06	0,0%	0,0%
53	2847269	Tesorería	114.300,09	114.300,09	114.300,09	0,0%	0,0%
54	2847297	División de Recursos Humanos	114.300,09	114.300,09	114.300,09	0,0%	0,0%
55	2847378	Rectoría	47.282,97	46.524,18	46.624,18	-1,8%	0,0%
56	2858380	Sede 6 Ana Restrepo del Corral	114.300,00	114.300,00	114.300,00	0,0%	0,0%
57	2860992	Área de Salud	136.450,36	216.084,68	183.758,56	58,4%	-15,0%
58	2862290	Programa de Turismo	62.145,78	81.282,39	71.302,67	55,8%	-12,2%
59	2867120	Facultad de Ciencias Sociales	118.824,09	118.824,09	124.278,60	0,0%	4,6%
60	2872190	Facultad de Ingeniería y Arquitectura (Fax secretaría)	114.300,09	114.300,09	114.300,09	0,0%	0,0%
61	2872439	Facultad de Ingeniería y Arquitectura (Secretaría)	114.300,09	114.300,09	114.300,09	0,0%	0,0%
62	3204173	Consultorio de Delinuentes	114.833,55	123.300,63	114.300,09	7,4%	-7,3%
63	3232029	Facultad de Ingeniería y Arquitectura (Decanatura)	119.557,45	118.824,09	118.824,09	-0,6%	0,0%
64	3340084	Programa Secretariado a Distancia	72.000,06	72.678,65	72.000,06	0,9%	-0,9%
65	3340209	Asesoría de Rectoría	42.000,18	42.000,18	42.000,18	0,0%	0,0%
66	3341189	División del Medio Universitario	114.300,04	114.300,04	114.300,04	0,0%	0,0%
67	3345507	Programa de Administración de Empresas	114.300,09	114.300,09	114.300,09	0,0%	0,0%
68	3360413	División Servicios Administrativos	114.300,09	114.300,09	114.300,09	0,0%	0,0%
69	3360468	Admisiones Registro y Control	114.978,88	114.300,09	114.300,09	-6,6%	0,0%
70	3362519	Facultad de Ciencias de la Salud	119.502,83	157.710,95	150.419,66	32,0%	-4,8%
71	3367855	Rectoría	72.000,06	72.678,65	73.573,35	0,9%	1,2%
72	3380780	Sede Diag 34 5-71 (posgrados)	114.300,09	114.300,09	115.657,86	0,0%	1,2%
73	3404100	Sede 6 Ana Restrepo del Corral	114.300,00	114.300,00	122.570,00	0,0%	7,2%
74	3415061	Vicerrectoría Administrativa	120.181,65	119.887,15	118.824,09	-0,2%	-0,9%
75	3422523	Servicios Generales	114.308,09	114.300,09	114.300,09	0,0%	0,0%
76	6458075	Proyección social	99.040,00	93.340,00	95.940,00	-5,8%	2,8%
77	6458079	Oficina de Acreditación	141.574,89	142.655,08	169.119,78	0,8%	18,6%
78	6458080	Oficina de Promoción y Relaciones Interinstitucionales	114.300,09	114.300,09	114.300,09	0,0%	0,0%
79	1800912089/91	Línea 018000 - 8000113044	13.896,65	25.010,02	31.147,50	80,0%	24,5%
80	4363157 - 8745378	Commutador Sede 1 - Cuenta 8339000-04 *****	498.649,95	544.605,04	523.582,45	9,2%	-3,9%
	Sub-totales		5.912.700,00	6.382.390,00	6.253.580,00	7,9%	-2,0%
		AVANTEL	1.191.800,00	1.214.298,00	1.215.547,00		
	Sub-totales		1.191.800,00	1.214.298,00	1.215.547,00	1,9%	0,1%
		CENTRO RECREACIONAL - PLENSOL		299.754,80			
	Sub-totales		-	299.754,80	-	0,0%	-100,0%
		CELULARES					
		Rectoría - 3164718653	247.333,00	237.530,00	237.100,00	-4,0%	-0,2%
		Vice Administrativa - 3164718654	139.081,00	156.522,00	142.186,00	12,5%	-9,2%
		Secretaría General - 3164718655	138.384,00	206.655,00	139.169,00	48,3%	-32,7%
		Vice Académica - 3164718656	138.336,00	206.770,00	139.580,00	49,5%	-32,5%
	Sub-totales		663.134,00	807.477,00	658.035,00	21,8%	-18,5%
	TOTALES		7.787.634,00	8.703.019,80	8.127.142,00	12,1%	-6,6%