



UNIVERSIDAD COLEGIO MAYOR DE CUNDINAMARCA

Oficina de Control Interno

**INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO
CORRESPONDIENTE A LOS MESES DE: MAYO, JUNIO Y JULIO 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

101.4.2-08-2015

INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO

FECHA : Agosto 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 mayo, junio y julio 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 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.

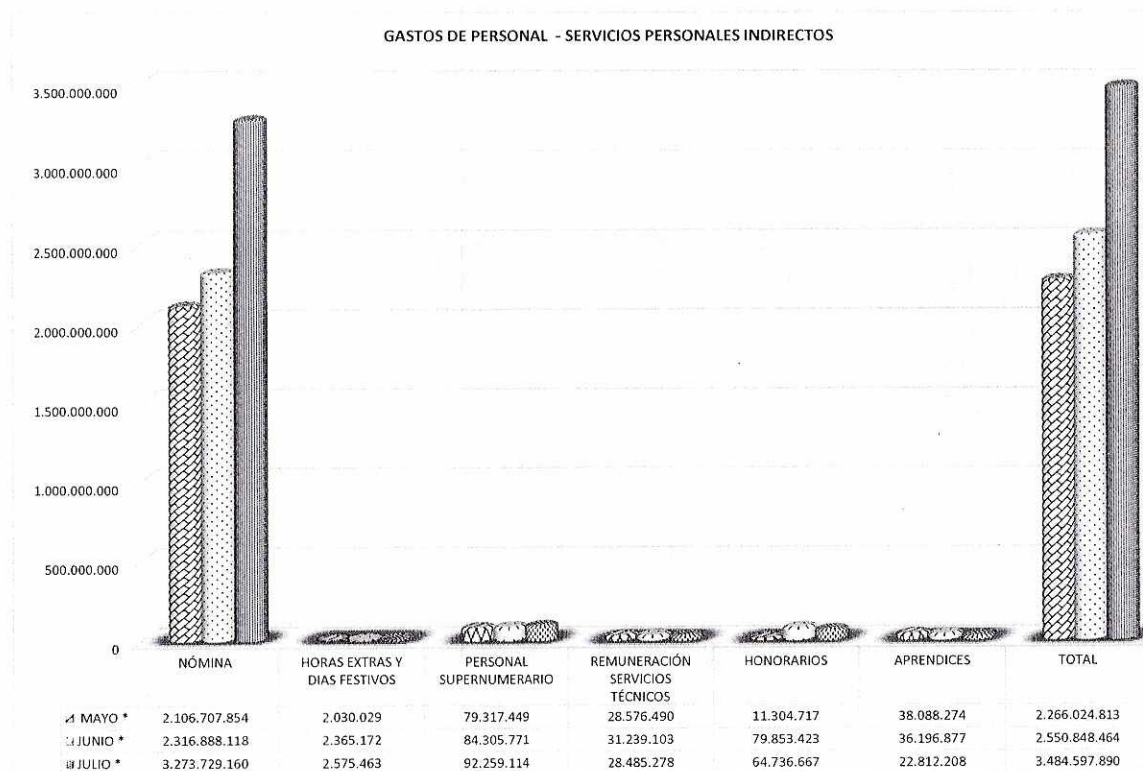
2.1. GASTOS DE PERSONAL – SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS

DESCRIPCION	REPORTE MAYO		REPORTE JUNIO		REPORTE JULIO	
	REGISTRO PRESUPUESTAL	PAGOS ABRIL	REGISTRO PRESUPUESTAL	PAGOS MAYO	REGISTRO PRESUPUESTAL	PAGOS JUNIO
NÓMINA	2.160.732.554	2.106.707.854	3.568.592.718	2.316.888.118	1.927.349.286	3.273.729.160
HORAS EXTRAS Y DIAS FESTIVOS	2.365.172	2.030.029	2.575.463	2.365.172	2.297.143	2.575.463
PERSONAL SUPERNUMERARIO	79.692.517	79.317.449	101.426.016	84.305.771	91.173.233	92.259.114
REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS	-	28.576.490	-	31.239.103	119.566.693	28.485.278
HONORARIOS	14.784.476	11.304.717	42.575.196	79.853.423	24.961.368	64.736.667
VIGENCIAS EXPIRADAS	-	-	-	-	-	-
APRENDICES	36.031.091	38.088.274	20.066.337	36.196.877	2.584.095	22.812.208
TOTAL	2.293.605.810	2.266.024.813	3.735.235.730	2.550.848.464	2.167.931.818	3.484.597.890

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.

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 4º del Decreto 1737 de 1998.

2.2 IMPRESOS, PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES

DESCRIPCIÓN	REPORTE MAYO	REPORTE JUNIO	REPORTE JULIO
	PAGO ABRIL	PAGO MAYO	PAGO JUNIO
Publicaciones	-	-	-
Fotocopias y/o duplicados	-	-	-
Materiales e Impresiones	-	-	-
Avisos Publicitarios	-	-	-
Suscripciones	-	-	-
Adquisición de revistas y libros	70.578.588	-	-
TOTAL	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.

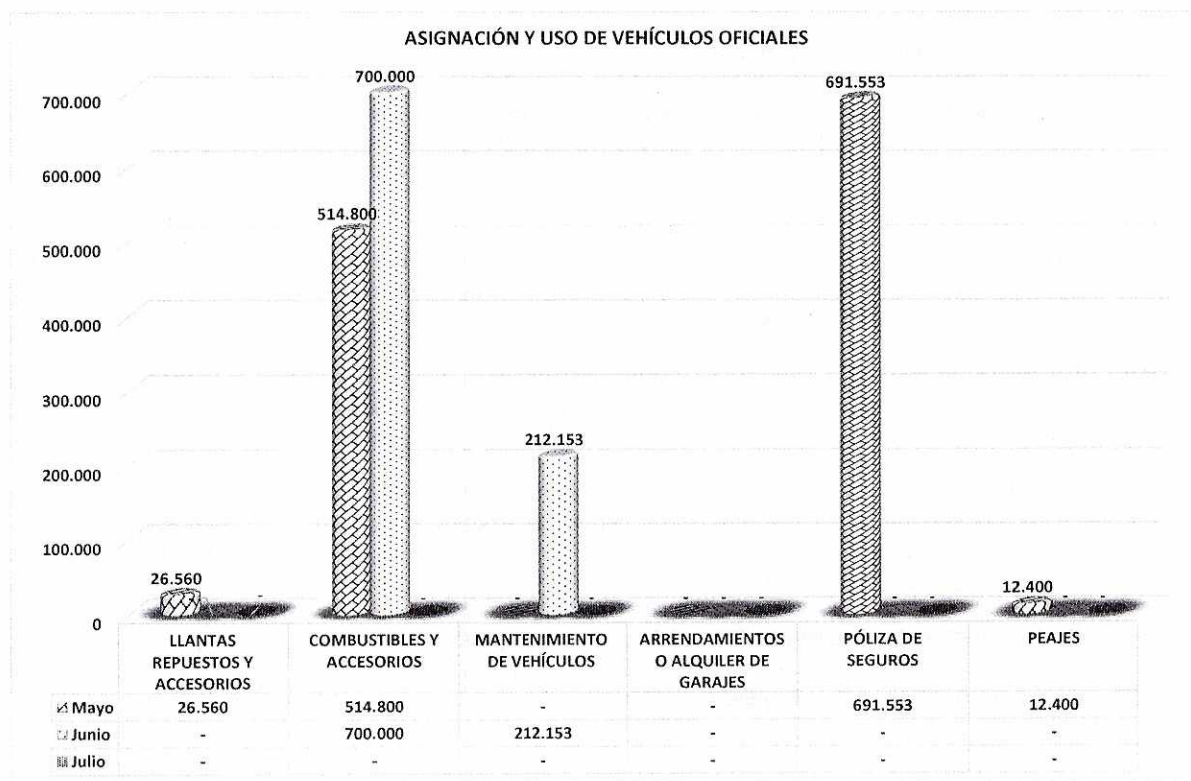
2.3 ADQUISICIÓN DE INMUEBLES MEJORAS Y MANTENIMIENTO

ADQUISICIÓN DE INMUEBLES MEJORAS Y MANTENIMIENTO			
DESCRIPCIÓN	PAGO MAYO	PAGO JUNIO	PAGO JULIO
Compra de inmuebles	-	-	-
Mantenimiento de inmuebles	50.302.063	184.827.280	112.818.463
Adecuación de inmuebles	-	6.488.380	-
Mejoras de inmuebles	-	-	-
Otros	-	-	-
TOTAL	50.302.063	191.315.660	112.818.463

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:

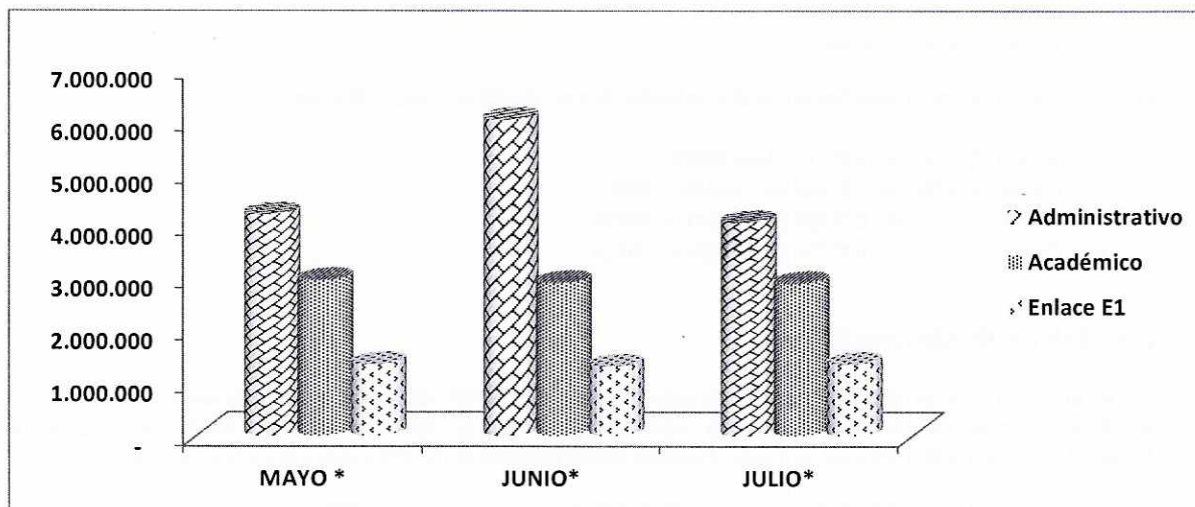
A continuación se ilustra el consumo realizado a través de los estamentos administrativo y académico de la Universidad para el trimestre analizado, en la gráfica se incluye por separado el consumo a través del Enlace E1, es decir, la consola de 30 canales con número de arranque 2418800 dado que a través 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 mayo, junio y julio de 2015, el pago mensual por estos servicios mantiene un comportamiento normal para el trimestre informado.

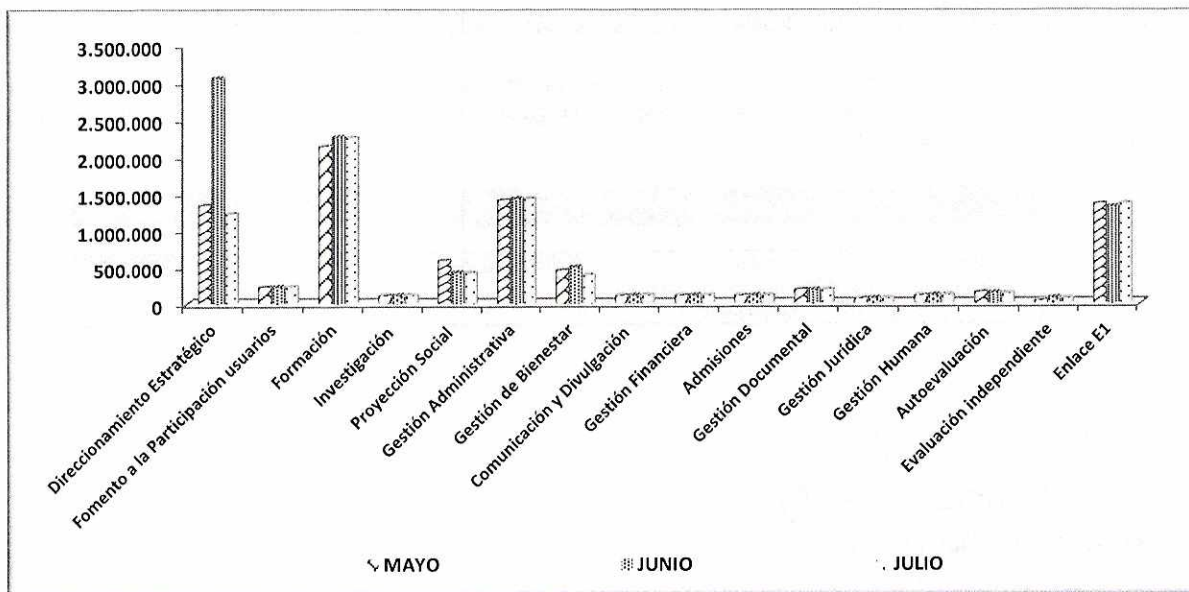


Fuente: Recibo de teléfono expedido por la ETB

(*) 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	PERÍODO REPORTADO		
	MAYO	JUNIO	JULIO
a. Administrativos	161	161	165
b. Docentes	55	55	75
PERSONAL CONTRATADO			
a. Docentes ocasionales	202	201	182
b. Docentes catedráticos	350	351	330
c. Supernumerarios	41	41	40
d. Aprendices	-	-	-

Fuente: División de Recursos Humanos

INFORMACIÓN DIVISIÓN SERVICIOS ADMINISTRATIVOS			
ORDENES DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS:	MAYO	JUNIO	JULIO
	82	61	79

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			
Apertura de indagaciones preliminares o investigaciones disciplinarias relacionadas con austeridad en el gasto público.	MAYO	JUNIO	JULIO
	0	0	0


MARIO EFRÉN GODOY ROJAS
Jefe Oficina Control Interno

Proyectó: *Carolina* Carolina 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		
		MAYO	JUNIO	JULIO	MAY-JUN	JUN-JUL	
1	2418800	Conmutador Sede 1	26.076,80	26.819,20	30.531,20	2,8%	13,8%
2	2418801	Conmutador Sede 1	25.056,00	29.232,00	26.633,60	16,7%	-8,9%
3	2418802	Conmutador Sede 1	26.262,40	27.840,00	28.768,00	6,0%	3,3%
4	2418803	Conmutador Sede 1	28.118,40	28.396,80	28.025,60	1,0%	-1,3%
5	2418804	Conmutador Sede 1	27.932,80	26.726,40	27.932,80	-4,3%	4,5%
6	2418805	Conmutador Sede 1	27.376,00	26.819,20	26.262,40	-2,0%	-2,1%
7	2418806	Conmutador Sede 1	30.624,00	26.355,20	29.603,20	-13,9%	12,3%
8	2418807	Conmutador Sede 1	27.283,20	24.777,60	27.840,00	-9,2%	12,4%
9	2418808	Conmutador Sede 1	30.345,60	28.768,00	26.912,00	-5,2%	-6,5%
10	2418809	Conmutador Sede 1	26.355,20	26.912,00	29.324,80	2,1%	9,0%
11	2418810	Conmutador Sede 1	27.468,80	27.190,40	24.128,00	-1,0%	-11,3%
12	2418811	Conmutador Sede 1	25.427,20	25.334,40	27.283,20	-0,4%	7,7%
13	2418812	Conmutador Sede 1	24.313,60	26.262,40	26.912,00	8,0%	2,5%
14	2418813	Conmutador Sede 1	26.912,00	23.292,80	27.004,80	-13,4%	15,9%
15	2418814	Conmutador Sede 1	24.777,60	23.292,80	27.190,40	-6,0%	16,7%
16	2418815	Conmutador Sede 1	25.520,00	22.828,80	27.004,80	-10,5%	18,3%
17	2418816	Conmutador Sede 1	29.232,00	26.633,60	27.468,80	-8,9%	3,1%
18	2418817	Conmutador Sede 1	27.932,80	25.056,00	28.489,60	-10,3%	13,7%
19	2418818	Conmutador Sede 1	27.840,00	24.963,20	29.788,80	-10,3%	19,3%
20	2418819	Conmutador Sede 1	29.139,20	26.355,20	25.427,20	-9,6%	-3,5%
21	2418820	Conmutador Sede 1	27.283,20	25.427,20	31.273,60	-6,8%	23,0%
22	2418821	Conmutador Sede 1	27.190,40	27.561,60	28.582,40	1,4%	3,7%
23	2418822	Conmutador Sede 1	28.953,60	27.190,40	26.726,40	-6,1%	-1,7%
24	2418823	Conmutador Sede 1	27.190,40	24.592,00	26.633,60	-9,6%	8,3%
25	2418824	Conmutador Sede 1	29.974,40	26.821,88	26.448,00	-10,5%	-1,4%
26	2418825	Conmutador Sede 1	27.932,80	24.870,40	25.334,40	-11,0%	1,9%
27	2418826	Conmutador Sede 1	26.076,80	24.406,40	25.798,40	-6,4%	5,7%
28	2418827	Conmutador Sede 1	29.603,20	25.241,60	25.891,20	-14,7%	2,6%
29	2418828	Conmutador Sede 1	27.278,69	23.385,60	27.561,60	-14,3%	17,9%
30	2418829	Conmutador Sede 1	28.396,80	24.313,60	30.252,80	-14,4%	24,4%
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	114.300,09	114.300,09	0,0%	0,0%
34	2454500	Facultad de Derecho - Conmutador Sede 3	114.300,09	114.300,09	114.300,09	0,0%	0,0%
35	2454547	Facultad de Derecho - Conmutador Sede 3	23.633,15	29.424,77	26.900,22	24,5%	-8,6%
36	2454550	Facultad de Derecho - Conmutador Sede 3	114.300,09	114.300,09	114.300,09	0,0%	0,0%
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)	64.577,96	131.555,84	164.716,54	103,7%	25,2%
39	2458325	Cursos de Extensión	114.300,09	114.300,09	114.300,09	0,0%	0,0%
40	2459625	Cursos de Extensión	276.420,00	138.670,00	137.190,00	-49,8%	-1,1%
41	2459626	Cursos de Extensión	97.884,37	72.000,06	72.000,06	-26,4%	0,0%
42	2817857	Secretaría General	72.000,06	72.000,06	72.000,06	0,0%	0,0%
43	2819215	Rectoría	73.233,21	85.707,48	85.558,98	17,0%	-0,2%
44	2819720	Facultad de Administración y Economía	118.824,09	119.502,88	118.824,09	0,6%	-0,6%
45	2823736	Oficina de Control Interno (Jefatura)	40.484,00	74.018,81	68.078,90	82,8%	-8,0%
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	97.524,54	76.524,06	76.524,06	-21,5%	0,0%
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	46.524,18	46.524,18	46.524,18	0,0%	0,0%
56	2858380	Sede 6 Ana Restrepo del Corral	114.300,00	114.380,00	114.300,00	0,1%	-0,1%
57	2860992	Área de Salud	188.609,61	183.296,56	173.811,24	-2,8%	-5,2%
58	2862290	Programa de Turismo	96.251,21	91.202,10	67.441,59	-5,2%	-26,1%
59	2867120	Facultad de Ciencias Sociales	123.597,81	134.191,26	143.694,21	8,6%	7,1%
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 Delineantes	115.060,21	117.340,33	114.300,09	2,0%	-2,6%
63	3230299	Facultad de Ingeniería y Arquitectura (Decanatura)	118.824,09	118.824,09	118.824,09	0,0%	0,0%
64	3340094	Programa Secretariado a Distancia	72.678,85	72.000,06	72.000,06	-0,9%	0,0%
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	3345597	Programa de Administración de Empresas	114.978,88	114.300,09	114.978,88	-0,6%	0,6%
68	3360413	División Servicios Administrativos	114.978,84	114.300,09	114.300,09	-0,6%	0,0%
69	3360468	Admisiones Registro y Control	114.300,09	114.300,09	114.300,09	0,0%	0,0%
70	3362519	Facultad de Ciencias de la Salud	118.824,04	119.502,83	118.824,04	0,6%	-0,6%
71	3367855	Rectoría	72.000,06	72.935,55	72.000,06	1,3%	-1,3%
72	3380780	Sede Diag 34 5-71 (posgrados)	115.657,66	114.978,88	114.300,09	-0,6%	-0,6%
73	3404100	Sede 6 Ana Restrepo del Corral	114.300,00	114.390,00	114.980,00	0,1%	0,5%
74	3415061	Vicerrectoría Administrativa	120.163,91	118.824,09	119.502,88	-1,1%	0,6%
75	3422523	Servicios Generales	114.300,09	114.300,09	114.300,09	0,0%	0,0%
76	6458975	Proyección social	93.340,00	93.880,00	93.340,00	0,6%	-0,6%
77	6458979	Oficina de Acreditación	149.541,30	145.895,66	135.093,74	-2,4%	-7,4%
78	6458980	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	69.885,97	106.285,29	87.634,17	52,1%	-17,5%
80	4363157 - 8745376	Conmutador Sede 1 - Cuenta 8339000-04	523.582,45	532.029,51	523.582,45	1,6%	-1,6%
Sub-totales		6.533.780,25	6.464.377,12	6.470.484,28	-1,1%	0,1%	
AVANTE		1.176.802,00	1.199.299,00	1.195.133,00	1,9%	-0,3%	
Sub-totales		1.176.802,00	1.199.299,00	1.195.133,00	1,9%	-0,3%	
CENTRO RECREACIONAL - PLENOSOL		149.981,76	196.961,47	99.868,92	0,0%	-49,3%	
Sub-totales		149.981,76	196.961,47	99.868,92	0,0%	-49,3%	
CELULARES							
Rectoría - 3164718653		238.457,00	237.191,00	237.100,00	-0,5%	0,0%	
Vice Administrativa - 3164718654		139.033,00	715.599,00	105.200,00	414,7%	-85,3%	
Secretaría General - 3164718655		139.483,00	715.669,00	105.200,00	413,1%	-85,3%	
Vice Académica - 3164718658		139.320,00	715.783,00	105.200,00	413,8%	-85,3%	
Sub-totales		656.293,00	2.384.242,00	552.700,00	263,3%	-76,8%	
TOTALES		8.516.857,01	10.244.879,59	8.318.186,20	20,3%	-18,8%	