

INFORME CONSOLIDADO DE AUSTERIDAD EN EL GASTO

VIGENCIA 2015

La oficina de Asesora de Control Interno dando cumplimiento al marco legal en materia de eficiencia y austeridad en el gasto público y en atención a su rol de seguimiento y evaluación presenta el siguiente informe para el periodo comprendido entre el 1 de enero del 2015 y el 31 de diciembre de 2015.

MARCO NORMATIVO

- Decreto 1737 del 21 de agosto de 1998
- Circular 021 de 2011 Contraloría General de la República
- Circular 001 del 30 de noviembre de 2010 Departamento Administrativo de la Función Pública
- Ley 1474 de 2011
- Directiva Presidencial 04 de abril de 2012
- Decreto 0984 del 14 de mayo de 2012
- Directiva Presidencial 06 de diciembre de 2014

ANALISIS

El presente informe se elaboró siguiendo los lineamientos del documento: Guía para elaboración del Informe Austeridad en el Gasto Público emitido por el Departamento Administrativo de la Función Pública de agosto 31 de 2012 versión 1.

La información fue tomada del Informe de Ejecución Presupuestal con corte a diciembre 31 de 2015 comparada con la del año 2014, suministrado por la División contable y Financiera de la Universidad del Quindío, así como a las diferentes dependencias encargadas del proceso.

SEGUIMIENTO A SERVICIOS PUBLICOS VIGENCIA 2015

INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO UNIVERSIDAD DEL QUINDIO					
SERVICIOS PUBLICOS					
CONCEPTO	EMPRESA	MARZO 31 DE 2015	JUNIO 30 DE 2015	SEP 30 DE 2015	DICIEMBRE 31 DE 2015
ENERGIA	EMPRESA DE ENERGIA DEL QUINDIO S.A. E.S.P.	67.299.960	186.826.820	136.292.910	109.883.330
ENERGIA	EMP.DE ENERGIA DEL PACIFICO S.A. E.S.P.	313.740	374.760	389.920	367.060
CELULAR	COMUNICACION CELULAR S.A. COMCEL S.A.	10.254.736	10.849.092	12.726.155	10.233.319
TELEVISION	DIRECTV COLOMBIA LTDA .	510.900	504.573	510.900	396.172
TELEFONO	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE PEREIRA S.A. E.S.P.	129.320	175.100	149.560	129.620
TELEFONO	TELMEX COLOMBIA S.A.	11.303.286	11.337.694	11.342.394	11.339.182
TELEFONO	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. ESP .	10.993.993	9.219.266	7.884.898	11.196.542
TELEFONO	EMPRESA DE RECURSOS TECNOLOGICOS S.A.ESP .	92.480	101.020	123.180	132.380
ACUEDUCTO	AGUAS DE BUGA S.A. E.S.P.	139.312	314.756	146.650	135.200
ACUEDUCTO	ACUEDUCTO EL ROBLE CRUCES	146.160	111.000	74.000	112.100
ACUEDUCTO	EMPRESAS PUBLICAS DE ARMENIA ESP .	12.648.459	18.349.876	18.917.955	22.618.193
	TOTALES	113.832.346	238.163.957	188.558.522	166.543.098

El comportamiento en los servicios públicos para la vigencia 2015 presentó un movimiento acorde con el giro normal de la institución, teniendo en cuenta que la Universidad del Quindío cuenta con una planta física bastante grande, además de los Centros de Extensión ubicados en el Eje Cafetero, Pereira, Manizales, Quimbaya, y parte del Valle del Cauca, Cali, Candelaria, Buenaventura, Buga y Cartago.

CORTE PRIMER TRIMESTRE 2015

CONCEPTO	EMPRESA	IV TRIMESTRE DE 2014	I TRIMESTRE DE 2015	TOTAL	VARIACION	%
ENERGIA	EMPRESA DE ENERGIA DEL QUINDIO S.A. E.S.P.	139.042.470,00	67.299.960,00	67.613.700,00	(71.428.770,00)	-51,37%
ENERGIA	EMP. DE ENERGIA DEL PACIFICO S.A. E.S.P.		313.740,00			
CELULAR	COMUNICACION CELULAR S.A. COMCEL S.A.	19.056.984,99	10.254.736,27	10.254.736,27	(8.802.248,72)	-46,19%
TELEVISION	DIRECTV COLOMBIA LTDA .	-	510.900,00	510.900,00	510.900,00	
TELEFONO	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE PEREIRA S.A. E.S.P.	4.742.799,00	129.320,00	22.519.079,00	17.776.280,00	374,81%
TELEFONO	TELMEX COLOMBIA S.A.		11.303.286,00			
TELEFONO	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. ESP .		10.993.993,00			
TELEFONO	EMPRESA DE RECURSOS TECNOLOGICOS S.A.ESP .		92.480,00			
ACUEDUCTO	AGUAS DE BUGA S.A. E.S.P.	13.502.549,00	139.312,00	12.933.931,00	(568.618,00)	-4,21%
ACUEDUCTO	ACUEDUCTO EL ROBLE CRUCES		146.160,00			
ACUEDUCTO	EMPRESAS PUBLICAS DE ARMENIA ESP .		12.648.459,00			
	TOTALES		113.832.346,27			

Para el movimiento del último trimestre de 2014 comparado con el primero 2015, se debe tener en cuenta que entre diciembre y enero son las vacaciones tanto de estudiantes como de administrativos por lo cual los servicios bajan considerablemente en estos meses al igual que el mes de junio del segundo trimestre.

COMPARATIVO PRIMER Y SEGUNDO TRIMESTRE DE 2015

CONCEPTO	EMPRESA	I TRIMESTRE DE 2015	TOTAL	II TRIMESTRE DE 2015	TOTAL	VARIACION	%
ENERGIA	EMPRESA DE ENERGIA DEL QUINDIO S.A. E.S.P.	67.299.960,00	67.613.700,00	186.826.820,00	187.201.580,00	119.587.880,00	176,87%
ENERGIA	EMP. DE ENERGIA DEL PACIFICO S.A. E.S.P.	313.740,00		374.760,00			
CELULAR	COMUNICACION CELULAR S.A. COMCEL S.A.	10.254.736,27	10.254.736,27	10.849.091,91	10.849.091,91	594.355,64	5,80%
TELEVISION	DIRECTV COLOMBIA LTDA .	510.900,00	510.900,00	504.573,00	504.573,00	(6.327,00)	-1,24%
TELEFONO	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE PEREIRA S.A. E.S.P.	129.320,00	22.519.079,00	175.100,00	20.833.080,00	(1.685.999,00)	-7,49%
TELEFONO	TELMEX COLOMBIA S.A.	11.303.286,00		11.337.694,00			
TELEFONO	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. ESP .	10.993.993,00		9.219.266,00			
TELEFONO	EMPRESA DE RECURSOS TECNOLOGICOS S.A.ESP .	92.480,00		101.020,00			
ACUEDUCTO	AGUAS DE BUGA S.A. E.S.P.	139.312,00	12.933.931,00	314.756,00	18.775.632,00	5.841.701,00	45,17%
ACUEDUCTO	ACUEDUCTO EL ROBLE CRUCES	146.160,00		111.000,00			
ACUEDUCTO	EMPRESAS PUBLICAS DE ARMENIA ESP .	12.648.459,00		18.349.876,00			
	TOTALES	113.832.346,27		238.163.956,91		124.331.610,64	

COMPARATIVO SEGUNDO Y TERCER TRIMESTRE DE 2015

CONCEPTO	EMPRESA	II TRIMESTRE DE 2015	TOTAL	III TRIMESTRE DE 2015	TOTAL	VARIACION	%
ENERGIA	EMPRESA DE ENERGIA DEL QUINDIO S.A. E.S.P.	186.826.820,00	187.201.580,00	136.292.910,00	136.682.830,00	(50.518.750,00)	-27%
ENERGIA	EMP. DE ENERGIA DEL PACIFICO S.A. E.S.P.	374.760,00		389.920,00			
CELULAR	COMUNICACION CELULAR S.A. COMCEL S.A.	10.849.091,91	10.849.091,91	12.726.155,19	12.726.155,19	1.877.063,28	17%
TELEVISION	DIRECTV COLOMBIA LTDA.	504.573,00	504.573,00	510.900,00	510.900,00	6.327,00	1%
TELEFONO	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE PEREIRA S.A. E.S.P.	175.100,00	20.833.080,00	149.560,00	19.500.032,00	(1.333.048,00)	-6%
TELEFONO	TELMEX COLOMBIA S.A.	11.337.694,00		11.342.394,00			
TELEFONO	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. ESP.	9.219.266,00		7.884.898,00			
TELEFONO	EMPRESA DE RECURSOS TECNOLOGICOS S.A.ESP.	101.020,00		123.180,00			
ACUEDUCTO	AGUAS DE BUGA S.A. E.S.P.	314.756,00	18.775.632,00	146.650,00	19.138.605,00	362.973,00	2%
ACUEDUCTO	ACUEDUCTO EL ROBLE CRUCES	111.000,00		74.000,00			
ACUEDUCTO	EMPRESAS PUBLICAS DE ARMENIA ESP.	18.349.876,00		18.917.955,00			
	TOTALES	238.163.956,91		188.558.522,19			

COMPARATIVO TERCER Y CUARTO TRIMESTRE 2015

CONCEPTO	EMPRESA	III TRIMESTRE DE 2015	TOTAL	IV TRIMESTRE DE 2015	TOTAL	VARIACION	%
ENERGIA	EMPRESA DE ENERGIA DEL QUINDIO S.A. E.S.P.	136.292.910,00	136.682.830,00	109.883.330,00	110.250.390,00	26.432.440,00	19%
ENERGIA	EMP. DE ENERGIA DEL PACIFICO S.A. E.S.P.	389.920,00		367.060,00			
CELULAR	COMUNICACION CELULAR S.A. COMCEL S.A.	12.726.155,19	12.726.155,19	10.233.318,87	10.233.318,87	(2.492.836,32)	-20%
TELEVISION	DIRECTV COLOMBIA LTDA.	510.900,00	510.900,00	396.172,00	396.172,00	(114.728,00)	-22%
TELEFONO	EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE PEREIRA S.A. E.S.P.	149.560,00	19.500.032,00	129.620,00	22.797.724,00	3.297.692,00	17%
TELEFONO	TELMEX COLOMBIA S.A.	11.342.394,00		11.339.182,00			
TELEFONO	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. ESP.	7.884.898,00		11.196.542,00			
TELEFONO	EMPRESA DE RECURSOS TECNOLOGICOS S.A.ESP.	123.180,00		132.380,00			
ACUEDUCTO	AGUAS DE BUGA S.A. E.S.P.	146.650,00	19.138.605,00	135.200,00	22.865.493,00	3.726.888,00	19%
ACUEDUCTO	ACUEDUCTO EL ROBLE CRUCES	74.000,00		112.100,00			
ACUEDUCTO	EMPRESAS PUBLICAS DE ARMENIA ESP.	18.917.955,00		22.618.193,00			
	TOTALES	188.558.522,19		166.543.097,87			

DETALLES DE CONSUMO POR TRIMESTRE TELEFONIA

PRIMER TRIMESTRE

SERVICIO DE CELULARES	ENERO	PERIODO CANCELADO	REF. DE PAGO	FEBRERO	PERIODO CANCELADO	REF. DE PAGO	MARZO	PERIODO CANCELADO	REF. DE PAGO
CLARO - INGENIERIA - 3137393292 - (REF DE PAGO 8219590537)	58.162	28 NOV AL 27 DIC	FRA: D 4448104229	60.998	28 DIC AL 27 ENE	FRA. D 4452776646	59.994	28 ENE AL 27 FEB	FRA. D 4457533261

CLARO - INGENIERIA - CEL 3205898694 Y 8714 - (REF DE PAGO 8221341470) INVIAS	212.091	28 NOV AL 27 DIC	FRA: D 4448098287	144.230	28 DIC AL 27 ENE	FRA. D 4452784269	286.104	28 ENE AL 27 FEB	FRA. D 4457559889
CLARO - VARIAS LINEAS - 3104224747 - (REF DE PAGO 8103216164) SON 20 LINEAS	3.341.651	25 NOV AL 24 DIC	FRA: D 4447519488	3.074.342	25 DIC AL 24 ENE	FRA. D 4452269517	3.566.942	25 ENE AL 24 FEB	FRA- D 4456985353
CLARO - TABLET RECTORÍA - CEL 3113862670 - (REF PAGO 8220806987)	43.461	10 NOV AL 09 DIC	FRA. D 4444728980	46.540	10 DIC AL 09 ENE	FRA. D 449569964	46.208	10 ENE AL 09 FEB	FRA- D 4454232567
TOTALES CLARO	3.655.366			3.326.109			3.959.247		
MOVISTAR - CUENTA 92308593	115.756	27 NOV AL 26 DIC	FRA: EC 72210967	133.312	27 ENE AL 26 FEB	FRA. EC 74678847	190.748	27 FEB AL 26 MAR	FRA. EC 77120632
MOVISTAR - CUENTA 11788468	75.899	13 DIC AL 12 ENE	FRA: EC 73458826	151.798	13 FEB AL 12 MAR	FRA. EC 75905990	75.899	13 MAR AL 12 ABR	FRA. EC 78258158
MOVISTAR - CUENTA 92308599	230.350	27 NOV AL 26 DIC	FRA: EC 72210973	230.541	27 DIC AL 26 ENE	FRA. EC 74678872	228.515	27 ENE AL 26 FEB	FRA. EC 77120637
MOVISTAR - CUENTA 17194560	3.887.525	27 NOV AL 26 DIC	FRA. EC 72274400	1.310.537	27 DIC AL 26 ENE	FRA. EC 74439646			
MOVISTAR - CUENTA 25566070 - (CONVENIO INVIAS)	280.176	27 NOV AL 26 DIC	FRA: EC 72366793	280.176	27 DIC AL 26 ENE	FRA. EC 74637358	280.176	27 ENE AL 26 FEB	FRA. EC 77070641
TOTALES MOVISTAR	4.589.706			2.106.364			775.338		

SEGUNDO TRIMESTRE

SERVICIO DE CELULARES	ABRIL	PERIODO CANCELADO	REF DE PAGO	MAYO	PERIODO CANCELADO	REF DE PAGO	JUNIO	PERIODO CANCELADO	REF DE PAGO
CLARO - INGENIERIA - 3137393292 - (REF DE PAGO 8219590537)	60.962	28 FEB AL 27 MAR	FRA. D 4462218497	58.842	28 MAR AL 27 ABR	D 4466989250	61.045	28 ABR AL 27 MAY	FRA. D 4602820765
CLARO - INGENIERIA - CEL 3205898694 Y 8714 - (REF DE PAGO 8221341470) INVIAS	219.242	28 FEB AL 27 MAR	FRA. D 4462303837	216.010	28 MAR AL 27 ABR	D 4466933758	216.612	28 ABR AL 27 MAY	FRA. D 4602732076
CLARO - VARIAS LINEAS - 3104224747 - (REF DE PAGO 8103216164) SON 20 LINEAS	3.738.210	25 FEB AL 24 MAR	FRA. D 4461729668	3.401.154	25 MAR AL 24 ABR	D 4466435405	3.343.571	25 ABR AL 24 MAY	FRA. D 4602247128
CLARO - TABLET RECTORÍA - CEL 3113862670 - (REF PAGO 8220806987)	44.604	10 FEB AL 09 MAR	FRA. D 4458973964	48.216	10 MAR AL 09 ABR	FRA. D 4463656842	46.274	10 ABR AL 09 MAY	FRA. D 4468435809
TOTALES CLARO	4.063.019			3.724.221			3.667.502		
MOVISTAR - CUENTA 92308593	145.360	27 MAR AL 26 ABR	FRA. EC 79496904	160.386	27 ABR AL 26 MAY	FRA. EC 82117001	125.003	27 MAY AL 26 JUN	FRA. EC 84243777
MOVISTAR - CUENTA 11788468	75.899	13 ABR AL 12 MAY	FRA. EC 80908827	75.899	13 MAY AL 12 JUN	FRA. EC 83225292	76.390	13 JUN AL 12 JUL	FRA. EC 85419228
MOVISTAR - CUENTA 92308599	236.295	27 FEB AL 26 MAR	FRA. EC 79496925	232.518	27 MAR AL 26 ABR	FRA. EC 82117011	229.397	27 ABR AL 26 MAY	FRA. EC 84243798
MOVISTAR - CUENTA 17194560	2.644.025	27 FEB AL 26 MAR	FRA. EC 79230886	1.282.043	27 MAR AL 26 ABR	FRA. EC 81839878	1.279.947	27 ABR AL 26 MAY	FRA. EC 84269979

MOVISTAR - CUENTA 25566070 - (CONVENIO INVIAS)	280.176	27 FEB AL 26 MAR	FRA. EC 79396994	280.176	27 MAR AL 26 ABR	FRA. EC 81993173	299.128	27 ABR AL 26 MAY	FRA. EC 84396926
TOTALES MOVISTAR	3.381.755			2.031.022			2.009.865		

TERCER TRIMESTRE

SERVICIO DE CELULARES	JULIO	PERIODO CANCELADO	REF DE PAGO	AGOSTO	PERIODO CANCELADO	REF DE PAGO	SEPTIEMBRE	PERIODO CANCELADO	REF DE PAGO
CLARO - INGENIERIA - 3137393292 - (REF DE PAGO 8219590537)	59.989	28 MAY AL 27 JUN	FRA. D 4607353054	59.947	28 JUN AL 27 JUL	FRA. D 4612142908	60.234	28 JUL AL 27 AGOS	FRA. D 4616886726
CLARO - INGENIERIA - CEL 3205898694 Y 8714 - (REF DE PAGO 8221341470) INVIAS	212.885	28 MAY AL 27 JUN	FRA. D 4607431089	213.174	28 JUN AL 27 JUL	FRA- D 4612193277	212.885	28 JUL AL 27 AGOS	FRA. D 4616831652
CLARO - VARIAS LINEAS - 3104224747 - (REF DE PAGO 8103216164) SON 20 LINEAS	5.758.273	25 MAY AL 24 JUN	FRA. D 4606940749	3.372.501	25 JUN AL 24 JUL	FRA. D 4611633346	3.322.788	25 JUL AL 24 AGOS	FRA. D 4616334630
CLARO - TABLET RECTORÍA - CEL 3113862670 - (REF PAGO 8220806987)	46.213	10 MAY AL 09 JUN	FRA. D 4604118748	46.211	10 JUN AL 09 JUL	FRA. D 4608932134	46.211	10 JUL AL 09 AGOS	FRA. D 4613600213
TOTALES CLARO	6.077.360			3.691.833			3.642.118		
MOVISTAR - CUENTA 92308593	143.400	27 JUN AL 26 JUL	FRA. EC 86665802	138.602	27 JUL AL 26 AGOS	FRA. EC 89031161	104.425	27 AGOS AL 26 SEP	FRA. EC 91619763
MOVISTAR - CUENTA 11788468	78.535	13 JUL AL 12 AGOS	FRA. EC 87742991	75.899	13 AGOS AL 12 SEP	FRA. EC 90100976	75.899	13 SEP AL 12 OCT	FRA. EC 92665526
MOVISTAR - CUENTA 92308599	252.145	27 MAY AL 26 JUN	FRA. EC 86665815	260.310	27 JUN AL 26 JUL	FRA. EC 89031193	240.419	27 JUL AL 26 AGOS	FRA. EC 91619790
MOVISTAR - CUENTA 17194560	1.247.150	27 MAY AL 26 JUN	FRA. EC 86608014						
MOVISTAR - CUENTA 25566070 - (CONVENIO INVIAS)	270.914	27 MAY AL 26 JUN	FRA. EC 86717386	280.176	27 JUN AL 26 JUL	FRA. EC 89056332	280.176	27 JUL AL 26 AGOS	FRA. EC 91637182
TOTALES MOVISTAR	1.992.144			754.987			700.919		

CUARTO TRIMESTRE

SERVICIO DE CELULARES	OCTUBRE	PERIODO CANCELADO	REF DE PAGO	NOVIEMBRE	PERIODO CANCELADO	REF DE PAGO	DICIEMBRE
CLARO - INGENIERIA - 3137393292 - (REF DE PAGO 8219590537)	60.283	28 AGOS AL 27 SEP	FRA. D 4621603438	56.500	28 SEP AL 27 OCT	FRA. D 4626215886	56.375

CLARO - INGENIERIA - CEL 3205898694 Y 8714 - (REF DE PAGO 8221341470) INVIAS	214.094	28 AGOS AL 27 SEP	FRA. D 4621580874	268.486	28 SEP AL 27 OCT	FRA. D 4626284534	559.720
CLARO - VARIAS LINEAS - 3104224747 - (REF DE PAGO 8103216164) SON 20 LINEAS	3.342.783	25 AGOS AL 24 SEP	FRA. D 4621033510	3.701.115	25 SEP AL 24 OCT	FRA. D 4625722361	2.882.155
CLARO - TABLET RECTORÍA - CEL 3113862670 - (REF PAGO 8220806987)	46.211	10 AGOS AL 09 SEP		46.518	10 SEP AL 09 OCT	D 4622993120	46.956
TOTALES CLARO	3.663.371			4.072.620			3.545.205
MOVISTAR - CUENTA 92308593	107.305	27 SEP AL 26 OCT	FRA. EC 93927125	126.647	27 OCT AL 26 NOV	FRA. EC 96292802	134.430
MOVISTAR - CUENTA 11788468	75.899	OCT 13 AL 12 NOV		78.935	13 NOV AL 12 DIC	FRA. EC 97317766	
MOVISTAR - CUENTA 92308599	228.400	27 AGOS AL 26 SEP	FRA. EC 93957160	248.914	27 SEP AL 26 OCT	FRA. EC 96292820	234.812
MOVISTAR - CUENTA 17194560	4.297.501	27 JUN AL 26 JUL, 27 JUL AL 26 AGOS Y 27 AGOS AL 26 SEP	FRAS. EC 88964459, EC 91538710 Y EC 93852261	1.049.759	27 SEP AL 26 OCT		1.385.523
MOVISTAR - CUENTA 25566070 - (CONVENIO INVIAS)	280.176	27 AGOS AL 26 SEP	FRA. EC 93946171	289.838	27 SEP AL 26 OCT	FRA. EC 96278152	291.378
TOTALES MOVISTAR	4.989.281			1.794.093			2.046.143

Referente al comportamiento de picos de alto consumo sobre los planes de telefonía móvil como: Finales del mes de enero, mes de febrero, finales del mes de mayo, principio del mes de junio, finales del mes de julio, agosto y el mes de noviembre corresponde a las actividades propias de las áreas, mediante las cuales deben mantener comunicación con algunos usuarios frente a temas de aclaración durante el periodo de inscripciones, problemas con los recibos de matrículas, deudas de los usuarios en los laboratorios, deudas por libros no devueltos o multas de la biblioteca central por la entrega tarde de un libro, entre otros tipos de cobros de la institución hacia éstos, es importante señalar que la mayoría de los usuarios registran como contacto un numero móvil por lo cual no se hace uso del fijo y esto acarrea un costo que no es estable en todos los meses.

Igualmente los funcionarios de la alta dirección en determinado tiempo requieren servicios de telefonía celular o datos por fuera del país, ya que requieren una constante comunicación con la institución así como uso de las tecnologías para intercambio de archivos e información relevante para su desempeño misional al que ha sido encomendado.

La institución constantemente ha venido implementando controles a los manejos de la telefonía celular que permiten identificar la oportunidad en las negociaciones de

los planes que se manejan, obteniendo ahorros hasta del 45% frente a otras vigencias, es así como para el 2016 se tiene previsto un proceso de renegociación de la líneas actuales con el operador CLARO – COMCEL S.A. donde representa un ahorro en el año 2016 de \$ 8.077.534

INFORME COMBUSTIBLE Y MANTENIMIENTO DE VEHICULOS

COMBUSTIBLE 2015				
TRIMESTRE	VALOR	TOTAL	VARIACIÓN	%
Octubre 2014	3.690.571,00			
Noviembre 2014	3.594.468,00	9.884.563,00		
Diciembre 2014	2.599.524,00			
Enero- febrero	2.441.980,00		4.519.529,00	46%
Marzo 2015	2.923.054,00	5.365.034,00		
Abril 2015	2.813.095,00		(5.094.271,00)	-95%
Mayo 2015	4.277.557,00	10.459.305,00		
Junio 2015	3.368.653,00			
Julio 2015	3.087.988,00		(890.447,00)	-9%
Agosto 2015	4.341.429,00	11.349.752,00		
Septiembre 2015	3.920.335,00			
Octubre 2015	4.317.347,00		(1.526.157,00)	-13%
Noviembre 2015	4.769.324,00	12.875.909,00		
Diciembre 2015	3.789.238,00			

Las variaciones que se presentan entre los dos últimos trimestres de los años 2014 y 2015 tiene que ver con el hecho de las nuevas dinámicas que se presentan en la nueva administración con el fin de fortalecer los procesos administrativos y académicos de la institución, lo que implica desplazamientos de personal administrativo y docentes hacia otras ciudades y hacia los centros de extensión que tiene la institución en otras ciudades.

CONCEPTO	PRIMER SEMESTRE 2015	SEGUNDO SEMESTRE 2015	VARIACIÓN	%
MANTENIMIENTO VEHICULOS	6.527.428,00	11.397.650,00	(4.870.222,00)	-75%

INFORME OTROS GASTOS 2015

CONCEPTO	IV TRIMESTRE DE 2014	I TRIMESTRE DE 2015	VARIACION	%
Materiales Y Suministros	857.706.818,56	49.083.363,00	(808.623.455,56)	-94%
Mercadeo Publicidad Impresos Y Pub	323.970.232,62	9.750.000,00	(314.220.232,62)	-97%
Seguros	462.914.811,00	494.219.612,00	31.304.801,00	7%
Mantenimiento		34.733.516,00	34.733.516,00	
Otros Servicios	93.839.490,03	14.901.440,00	(78.938.050,03)	-84%
Viáticos Y Gastos De Transporte	329.216.171,47	67.766.524,67	(261.449.646,80)	-79%
Comunicación Correos Y Transporte	502.172.708,05	74.096.127,92	(428.076.580,13)	-85%

EMPRESA	I TRIMESTRE DE 2015	II TRIMESTRE DE 2015	VARIACION	%
Materiales Y Suministros	49.083.363,00	332.681.357,01	283.597.994,01	578%
Mercadeo Publicidad Impresos Y Pub	9.750.000,00	69.195.790,00	59.445.790,00	610%
Seguros	494.219.612,00	568.454.522,00	74.234.910,00	15%
Mantenimiento	34.733.516,00	178.516.688,17	143.783.172,17	414%
Otros Servicios	14.901.440,00	49.887.140,00	34.985.700,00	235%
Viáticos Y Gastos De Transporte	67.766.524,67	154.613.413,68	86.846.889,01	128%
Comunicación Correos Y Transporte	74.096.127,92	251.164.913,92	177.068.786,00	239%

EMPRESA	II TRIMESTRE DE 2015	III TRIMESTRE DE 2015	VARIACION	%
Materiales Y Suministros	332.681.357,01	612.815.228,40	280.133.871,39	84%
Mercadeo Publicidad Impresos Y Pub	69.195.790,00	164.761.006,00	95.565.216,00	138%
Seguros	568.454.522,00	580.635.406,00	12.180.884,00	2%
Mantenimiento	178.516.688,17	377.087.741,61	198.571.053,44	111%
Otros Servicios	49.887.140,00	82.878.527,00	32.991.387,00	66%
Viáticos Y Gastos De Transporte	154.613.413,68	291.092.644,34	136.479.230,66	88%
Comunicación Correos Y Transporte	251.164.913,92	322.796.812,92	71.631.899,00	29%

EMPRESA	III TRIMESTRE DE 2014	IV TRIMESTRE DE 2015	VARIACION	%
Materiales Y Suministros	612.815.228,40	905.336.661,68	292.521.433,28	48%
Mercadeo Publicidad Impresos Y Pub	164.761.006,00	290.915.164,00	126.154.158,00	77%
Seguros	580.635.406,00	614.298.174,00	33.662.768,00	6%
Mantenimiento	377.087.741,61	696.177.658,58	319.089.916,97	85%
Otros Servicios	82.878.527,00	158.536.849,71	75.658.322,71	91%
Viáticos Y Gastos De Transporte	291.092.644,34	391.778.516,33	100.685.871,99	35%
Comunicación Correos Y Transporte	322.796.812,92	524.884.801,92	202.087.989,00	63%

INFORME PUBLICACIONES MATERIALES VIGENCIA 2015

MATERIAL	PROVEEDOR	VALOR INICIAL	VALOR EJECUTADO	SALDO
Suministro Planchas Metálicas	Suministros Flash CTP	5.000.000	4.732.800	267.200
Servicio Fotocopiado Material Educativo	Printech S.A.S	28.000.000	26.292.939	1.707.061
Identificación Personal Docentes Administrativos y Alumnos	Idenpla S.A.S	10.000.000	9.999.693	307
Suministro Toner y Consumibles, Impresoras Color Monocromática y Encoladora	Printech S.A.S	10.000.000	6.449.601	3.550.399
Suministros Insumos para Artes Gráficas	Occidente	7.000.000	3.935.346	3.064.654
Suministro de Papel para Impresión	Dispapeles	30.000.000	28.931.695	1.068.305
TOTALES		90.000.000	80.342.381	9.657.619

ANALISIS RUBROS FUNCIONAMIENTO

MATERIALES Y SUMINISTROS:

A través del rubro de Materiales y Suministros se ejecuta el Plan de Compras de la Universidad y se garantiza el suministro oportuno de insumos a las áreas misionales y de apoyo.

Teniendo en cuenta que el presupuesto asignado a las áreas de apoyo son las que responden por el suministro de: útiles de escritorio, papelería, tintas, implementos de aseo y de cocina, materiales eléctricos y de construcción, se observa lo siguiente:

El comportamiento del rubro de **Materiales y Suministros** es coherente con la planificación y las políticas de compra de la Institución, la Universidad implementó los contratos de suministro con el fin de contar con los insumos oportunos, pero sin incurrir en costos y espacios de bodegaje, por lo tanto, es razonable que: en el primer trimestre se realicen los procesos precontractuales y contractuales y en el segundo trimestre se muestre una alta ejecución de los mencionados contratos. Igualmente, en el tercer y cuarto trimestre se muestra las ejecuciones correspondientes a las actividades planificadas relacionadas con insumos eléctricos y de construcción.

MANTENIMIENTO

A través de este rubro se ejecuta el Plan de Mantenimiento que propende por la conservación y reparación de los bienes muebles e inmuebles de la Institución. El Plan de Mantenimiento en la Universidad lo constituye el Plan de Mantenimiento físico y el Plan de Mantenimiento de Equipos.

El comportamiento del rubro de **Mantenimiento** refleja la planificación y las políticas de Mantenimiento de la Institución. **El Plan de Mantenimiento físico del campus** se ejecuta a través de contratos y órdenes de servicio debidamente planificadas y

su contratación garantiza el servicio para todo el año, por lo tanto, es razonable que en el segundo trimestre se concentre la constitución de los compromisos contratados. **El Plan de Mantenimiento de Equipos** igualmente se realiza de manera planificada y su ejecución lo determina el cronograma de mantenimiento preventivo de los equipos de laboratorio de la Institución, por lo tanto, la variación de la ejecución va unida a estos cronogramas.

Es importante considerar que los anteriores rubros de Suministros y Mantenimiento deben reflejar la dinámica de crecimiento y de calidad de la Universidad, ya que los procesos de acreditación demandan mejorar la dotación de laboratorios, y por ende una ejecución mayor en insumos y procesos de mantenimiento.

Otros Servicios

Este rubro comprende los gastos ocasionados por concepto de eventos de carácter social, cultural, deportivo, recreativo, académico y atenciones que impliquen el mantenimiento de buenas relaciones entre la Universidad, la comunidad universitaria y su entorno.

El comportamiento del rubro de **Otros Servicios** es consistente con la dinámica de las actividades académicas, de investigación y extensión, porque a través de él se apoya logísticamente los eventos programados por cada área misional. Su dinámica también se ha visto impactada especialmente por el gran desarrollo adquirido en actividades de Extensión y Proyección Social, por lo tanto, la ejecución de cada trimestre refleja la realización de este tipo de actividades. Es importante resaltar que a través de las actividades de Proyección Social remuneradas la Universidad recibe Ingresos como venta de servicios.

Viáticos y Gastos de Transporte

Se entiende por este concepto el pago de alojamiento, alimentación, pasajes aéreos y terrestres, peajes y combustibles, para el desplazamiento, fuera de su lugar de trabajo del personal en razón al desempeño de sus funciones.

El comportamiento del rubro de **Viáticos y Gastos de Viaje** de las áreas de apoyo refleja la movilidad que deben tener los funcionarios para establecer las relaciones, redes académicas y contactos que permitan establecer Convenios Interinstitucionales Nacionales e Internacionales, factores que son valorados en los indicadores para la Acreditación de Calidad de los Programas Académicos y de la Institución.

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- Una vez recolectada la información de los datos arrojados por presupuesto para la vigencia 2015 y comparados de un trimestre a otro, se observa un crecimiento en algunos conceptos justificados por el crecimiento vertiginoso de la universidad en forma estructural, poblacional y tecnológicamente que conlleva a un mejor servicio prestado a la comunidad educativa.
- Es importante crear instrumentos nuevos de recolección de información detallada de cada dependencia con relación a los gastos de funcionamiento que permitan llevar un control eficaz de cada uno de éstos y que pueda ser consultado en el tiempo que cualquier organismo tanto interno como externo lo requiera.
- Se recomienda que internamente la universidad adopte mediante resolución el Plan de Austeridad dando cumplimiento a la normatividad vigente.
- Se sugiere campañas de sensibilización al interior de la universidad para conocer la normatividad vigente frente al tema de austeridad y así involucrarlos en políticas de ahorro.
- Optimizar la cultura del autocontrol y autoevaluación en todos los funcionarios de la institución.

OLGA LILIANA PERDOMO NUÑEZ

Jefe Oficina de Control Interno