



**UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS**

**NIT 892.000757-3**

**Oficina Asesora de Control Interno y Gestión**

**INFORME DE SEGUIMIENTO AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO SEGUNDO  
TRIMESTRE, ABRIL A JUNIO 2018**

**CLARA NATALIA ROZO FORERO**  
**Profesional Apoyo Control Interno**

**UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS**  
**OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN Y SEGUIMIENTO**  
**VILLAVICENCIO**  
**JULIO 2018**



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

## INFORME DE SEGUIMIENTO AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO SEGUNDOTRIMESTRE ABRIL A JUNIO 2018

En aras de dar cumplimiento al 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”, del Gobierno Nacional y a la Resolución Rectoral No 0870 del 2018 “Por medio de la cual se expiden medidas de Austeridad y eficiencia en el gasto público y se establecen compromisos por parte de la comunidad universitaria”, la oficina asesora de Control Interno y Gestión de la Universidad de los Llanos, presenta el informe de los gastos incurridos correspondiente al segundo periodo trimestral 2018.

La información que se analizará será la siguiente:

- Asignación de gasolina y mantenimiento de vehículos oficiales
- Persona natural en la modalidad de contrato de prestación de servicios
- Personal administrativo en la modalidad planta.
- Personal docente en la modalidad de planta y ocasional.
- Gastos en servicio de energía.
- Gastos en servicio de agua.

**OBJETIVO DEL SEGUIMIENTO:** Realizar análisis de la información suministrada en los periodos de abril a junio por la Vicerrectoría de Recursos Universitarios, Oficina de servicios administrativos, Oficina de Jurídica y Servicios Generales.

### METODOLOGIA DEL SEGUIMIENTO:

Para la elaboración del presente informe, se realizaron las siguientes actividades:

- Se solicitó información a las dependencias de servicios generales, oficina jurídica, talento humano y vicerrectoría de recursos universitarios.
- Análisis de la información
- Elaboración de informe

### MARCO NORMATIVO:

- Constitución política 1.991 (Artículos 209, 339 y 346)
  - Decreto Nacional No. 1737 del 21 de Agosto de 1.998 (Medidas de austeridad y



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

Eficiencia)

- Decreto Nacional No. 2209 de 1.998 (Modifica artículo 1° del Decreto No.1737/98)
- Decreto Nacional No. 0984 del 14 de mayo de 2012 (Modifica artículo 22 del Decreto No. 1737 de 1.998)
- Resolución Rectoral No 0870 del 2018 "Por medio de la cual se expiden medidas de Austeridad y eficiencia en el gasto público y se establecen compromisos por parte de la comunidad universitaria".

## ANÁLISIS DE LOS RESULTADOS OBTENIDOS

### CONSUMO DE ENERGÍA

**TABLA 01. CONSUMO DE ENERGÍA SEDE BARCELONA UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS**

FECHA REALIZACIÓN DE PAGO	CONCEPTO	VALOR FACTURA	PAGO TOTAL	PERIODO FACTURADO	ULTIMO DÍA DE PAGO	SEDE	CONSUMO ENERGÍA
23/04/2018	Energía	57.747.080	\$161.987.180	01/02/2018-28/02/2018	25/04/2018	BARCELONA	142473
23/05/2018	Energía	50.898.080		01/04/2018-30/04/2018	25/05/2018	BARCELONA	131186
22/06/2018	Energía	53.342.020		01/04/2018-30/04/2018	25/05/2018	BARCELONA	140530

Fuente: Vicerrectoría de recursos

Durante el segundo periodo trimestral del 2018 se incurrieron en gastos de energía por valor total de \$161.987.180 pesos representados en 414.189 vatios a diferencia del primer trimestre que fue de \$137.562.800 representados en 303.990 vatios, con un incremento de \$24.424380 de pesos para el segundo trimestre en la sede Barcelona, esta diferencia de consumo se debe a que durante el primer trimestre entre los meses de enero y febrero eran temporada de vacaciones por eso se dio un menor consumo en estos dos meses. Además, durante el segundo trimestre el mes que mayor gasto se tuvo fue abril por valor de \$57.747.080 representados en 142473 vatio, seguido por el mes de junio por un valor de \$ 53.342.020 de pesos representados en 140530 vatios.



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**

**TABLA 02. CONSUMO DE ENERGÍA SEDE BARZAL UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS**

FECHA REALIZACIÓN DE PAGO	CONCEPTO	VALOR FACTURA	PAGO TOTAL	PERIODO FACTURADO	ULTIMO DÍA DE PAGO	SEDE	CONSUMO ENERGÍA
16/04/2018	Electrificadora/Bioagrícola	\$7.680.060	<b>\$51.137.720</b>	02/03/2018-31/03/2018	inmediato	BARZAL	13920
16/04/2018	Electrificadora	\$6.398.880		02/03/2018-31/03/2018	inmediato	BARZAL	11880
16/04/2018	Electrificadora	\$4.632.180		02/03/2018-31/03/2018	inmediato	BARZAL	8600
16/05/2018	Electrificadora/Bioagrícola	\$6.957.450		01/04/2018-01/05/2018	inmediato	BARZAL	12360
16/05/2018	Electrificadora	\$5.689.820		01/04/2018-01/05/2018	inmediato	BARZAL	10380
16/05/2018	Electrificadora	\$4.056.330		01/04/2018-01/05/2018	inmediato	BARZAL	7400
14/06/2018	Electrificadora/Bioagrícola	\$6.610.760		02/05/2018-31/05/2018	16/06/2018	BARZAL	12120
14/06/2018	Electrificadora	\$5.250.940		02/05/2018-31/05/2018	15/06/2018	BARZAL	9900
14/06/2018	Electrificadora	\$3.861.300		02/05/2018-31/05/2018	15/06/2018	BARZAL	7280

**Fuente:** Vicerrectoría de recursos

Se evidencia que para el segundo periodo trimestral se incurrieron en gastos de energía por valor total de \$51.137.720 representados en 93.840 vatios a comparación del primer trimestre que se pagaron \$37.620.162 pesos representados en 84.040 vatios en la sede del barzal, dándose un incremento de \$13.517.558 pesos para el segundo trimestre. Y se observa un menor gasto para el primer trimestre por la temporada de vacaciones de estudiantes, administrativos y docentes, además para el segundo trimestre el mes de abril reporta un mayor pago por valor de \$18.711.120 pesos con facturas vencidas con fecha de pago inmediato.



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
 Commutador 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

### TABLA 03. CONSUMO DE ENERGÍA SEDE EMPORIO UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

FECHA REALIZACIÓN DE PAGO	CONCEPTO	VALOR FACTURA	PAGO TOTAL	PERIODO FACTURADO	ULTIMO DÍA DE PAGO	SEDE	CONSUMO ENERGIA
16/04/2018	Electrificadora/Bioagropecuaria	981.760	\$2.863.230	07/03/2018-05/04/2018	inmediato	EMPORIO	1627
16/05/2018	Electrificadora/Bioagropecuaria	1.016.440		01/04/2018-01/05/2018	inmediato	EMPORIO	1660
14/06/2018	Electrificadora/Bioagropecuaria	865.030		02/05/2018-31/05/2018	15/06/2018	EMPORIO	1444

Fuente: Vicerrectoría de recursos

Se evidencia que durante el segundo trimestre se incurrieron en gastos por valor total de \$2.863.230 pesos representados en 4731 vatios, a comparación del primer trimestre que se pagaron \$3.322.546 pesos representados en 6.825 vatios en la sede del emporio, dándose una disminución de \$459.316 para el segundo trimestre, siendo el mes de mayo donde se incurrió mayor gasto por este concepto por valor de \$1.016.440 pesos para el segundo trimestre, seguido por el mes de abril que presentó un gasto por valor de \$981.760 pesos, con facturas vencidas por pago inmediato.

### TABLA 04. CONSUMO DE ENERGÍA OTRAS SEDES DE LA UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

FECHA REALIZACIÓN DE PAGO	CONCEPTO	VALOR FACTURA	PAGO TOTAL	PERIODO FACTURADO	ULTIMO DÍA DE PAGO	SEDE	CONSUMO ENERGIA
23/04/2018	Electrificadora	177.670		13/03/2018-11/04/2018	28/04/2018	SEDE RESTREPO	295
25/04/2018	Electrificadora	156.130		17/03/2018-15/04/2018	4/05/2018	CENAR	268



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**

16/05/2018	Electrificadora	745.080	<b>\$5.405.200</b>	05/04/2018-05/05/2018	22/05/2018	CENTRO DE IDIOMAS	1307
16/05/2018	Electrificadora	140.880,00		01/04/2018-01/05/2018	Inmediato	MANACACIAS	240
23/05/2018	Electrificadora	161.570		13/03/2018-11/04/2018	28/05/2018	SEDE RESTREPO	267
23/05/2018	Electrificadora	2.006.620		05/04/2018-05/05/2018	1/06/2018	CENTRO DE IDIOMAS	93.560
14/06/2018	Electrificadora	126.360,00		02/05/2018-31/05/2018	15/06/2018	MANACACIAS	223
15/06/2018	Electrificadora	680.370		06/05/2018-04/06/2018	18/06/2018	CENTRO DE IDIOMAS	1178
22/06/2018	Electrificadora	153.010		01/05/2018-31/05/2018	13/05/2018-11/06/2018	SEDE RESTREPO	258
22/06/2018	Electrificadora	184.870		17/05/2018-15/06/2018	3/07/2018	CENAR	322
22/06/2018	Electrificadora-bioagícola	872.640		17/05/2018-15/06/2018	25/06/2018	LA GRAMA	1450

**Fuente:** Vicerrectoría de recursos

Se evidencia en el segundo periodo trimestral gastos por concepto de energía por valor total de \$5.405.200 pesos representados en 99.298 vatios, a comparación del primer trimestre con gastos por valor de \$3.927.812 reflejando un incremento de \$1.477.388 pesos para las sedes de Restrepo, Manacacias, Centro de idiomas, CENAR y grama en el segundo trimestre, siendo mayo el mes donde se incurrió mayor gasto por valor de \$3.054.150 pesos, y abril el mes en el que se incurrió en menos gastos por valor de \$333.800 pesos.



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**

**CONSUMO DE AGUA**

**TABLA 05. CONSUMO DE AGUA EN LA SEDE BARZAL DE LA UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS**

FECHA REALIZACIÓN DE PAGO	PERIODO FACTURADO	VALOR FACTURA	PAGO TOTAL	ULTIMO DIA DE PAGO	SEDE	CONSUMO AGUA
17/04/2018	01/03/2018-01/04/2018	144.550,00	<b>\$8.293.360</b>	17/04/2018	BARZAL	38
17/04/2018	01/03/2018-01/04/2018	19.030,00		17/04/2018	BARZAL	2
17/04/2018	01/03/2018-01/04/2018	15.540,00		14/04/2018	BARZAL	1
21/05/2018	02/04/2018-02/05/2018	4.771.260,00		18/05/2018	BARZAL	1365
21/05/2018	02/04/2018-02/05/2018	29.490,00		18/05/2018	BARZAL	5
21/05/2018	02/04/2018-02/05/2018	12.060,00		18/05/2018	BARZAL	0
13/06/2018	03/05/2018-02/06/2018	3.262.150,00		18/06/2018	BARZAL	261
13/06/2018	03/05/2018-02/06/2018	26.820,00		18/06/2018	BARZAL	4
13/06/2018	03/05/2018-02/06/2018	12.460,00		18/06/2018	BARZAL	12

Fuente: Vicerrectoría de recursos

En el segundo periodo trimestral refleja gastos incurridos por concepto de agua, por valor de \$8.293.360 pesos representados en 1.688 metros cúbicos a comparación del primer trimestre por valor de \$354.750 pesos pagados en los meses de febrero y marzo, representados por 134 metros cúbicos, dándose un incremento por valor de \$7.938.610 pesos en el segundo trimestre para la sede del barzal. Para este periodo se evidencia un mayor gasto por valor de \$4.812.810 pesos y siendo abril el mes donde hubo menor gasto por valor de \$179.120 pesos.

**TABLA 06. CONSUMO DE AGUA SEDE BARCELONA**

ORDEN DE PAGO	FECHA O.P	PERIODO FACTURADO	VALOR TOTAL PAGADO
4252	6/06/2018	Evaluación y seguimiento de las condiciones Reol. PS-GJ 1.2.6.15	\$1.261.217,00
4622	6/06/2018	Tasa retributiva por concesión de aguas	\$635.875,00
4623	7/06/2018	Tasa retributiva por concesión de aguas	\$141.623,00



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**

4624	7/06/2018	Tasa retributiva por concesión de aguas	\$867.102,00
		<b>TOTAL</b>	<b>\$2.905.817</b>

**Fuente:** Vicerrectoría de recursos

Durante el segundo trimestre se evidencia pago por concepto de visita para evaluación y seguimiento de las condiciones Reol. PS-GJ 1.2.6.15 y tasa retributiva por concesión y consumo de aguas por valor de \$2.905.817 pesos para la sede Barcelona ya que es un aporte trimestral que se le da a la entidad por el derecho al consumo de agua a la empresa CORMACARENA.

**TABLA 07. CONSUMO DE AGUA SEDE EMPORIO**

FECHA REALIZACIÓN DE PAGO	PERIODO FACTURADO	VALOR FACTURA	PAGO TOTAL	ULTIMO DÍA DE PAGO	SEDE	CONSUMO AGUA
17/04/2018	01/03/2018-01/04/2018	88.760,00	\$390.090	14/04/2018	EMPORIO	22
21/05/2018	02/04/2018-02/05/2018	220.640,00		18/05/2018	EMPORIO	26
13/06/2018	03/05/2018-02/06/2018	80.690,00		18/06/2018	EMPORIO	23

**Fuente:** Vicerrectoría de recursos

Durante el segundo periodo trimestral se evidencian pagos por concepto de consumo de agua por valor total de \$390.090 pesos representados en 71 metros cúbicos a comparación del primer trimestre que se pagaron \$203.670 pesos, para este periodo se refleja mayor gasto en el mes de mayo por valor de \$220.640 pesos y menor gasto para el mes de junio por valor de \$80.690 pesos.

**TABLA 08. CONSUMO DE AGUA OTRAS SEDES**

FECHA REALIZACIÓN DE PAGO	PERIODO FACTURADO	VALOR FACTURA	PAGO TOTAL	ULTIMO DÍA DE PAGO	SEDE	CONSUMO AGUA
17/04/2018	01/03/2018-31/03/2018	91.150,00	\$602.200	20/04/2018	GRAMA	47
6/04/2018	01/03/2018-30/03/2018	65.720,00		16/04/2018	RESTREPO	50



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**

21/05/2018	02/04/2018-02/05/2018	182.900,00	21/05/2018	GRAMA	49
4/05/2018	01/04/2018-30/04/2018	45.330,00	17/05/2018	RESTREPO	26
13/06/2018	03/05/2018-02/06/2018	163.280,00	18/06/2018	GRAMA	36
12/06/2018	01/05/2018-30/05/2018	53.820	17/06/2018	RESTREPO	26

Fuente: Vicerrectoría de recursos

Durante el segundo periodo trimestral se evidencia pago por consumo de agua por valor de \$602.200 pesos correspondientes a 234 metros cúbicos en comparación del primer trimestre con gastos de \$593.720 pesos en las sedes de la Grama y Restrepo, representados en 255 metros cúbicos, siendo para este periodo el mes de mayo donde mayor gasto por valor de \$228.230 pesos y abril el mes donde hubo menor gasto por valor de \$156.870 pesos.

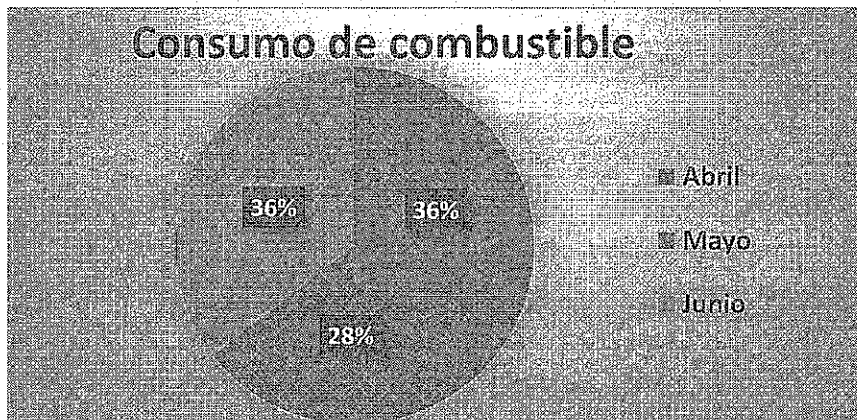
**ANÁLISIS DE GASTOS INCURRIDOS EN EL CONSUMO DE COMBUSTIBLE Y MANTENIMIENTO PREVENTIVO DE VEHICULOS**

**TABLA 09. GASTOS INCURRIDOS EN COMBUSTIBLE**

Consumo de combustible.			
Concepto	Valor Abril	Valor Mayo	Valor Junio
Combustible	4'650.727	3'554.395	4'527.329
<b>Total</b>	<b>\$12'732.451</b>		

Fuente: Oficina de Servicios Generales

**GRÁFICA 01. CONSUMO DE COMBUSTIBLE**



Fuente: Control interno de gestión



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**

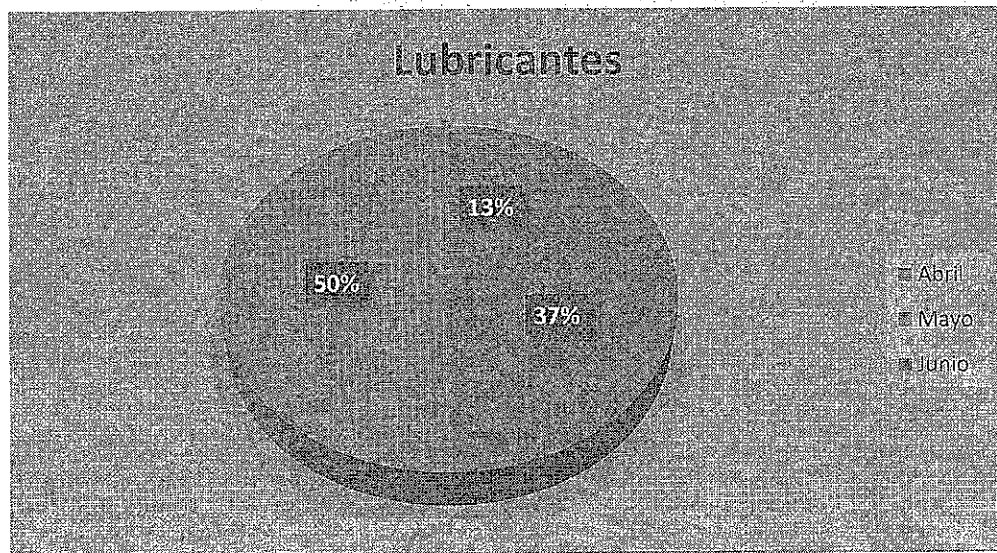
Durante el segundo trimestre se evidencia un consumo de combustible total por valor de \$12'732.451 a comparación del primer trimestre con un valor de \$11'480.283 representando un aumento por valor de \$1.252.168 pesos para el segundo trimestre, siendo el mes de abril donde se presentó mayor gasto por valor de 4'650.727 representado en un 36% y mayo donde se presentó menor gasto por valor de \$3'554.395 representado en un 28%.

**TABLA 10. GASTOS INCURRIDOS EN LUBRICANTES**

LUBRICANTES			
Concepto	Valor Abril	Valor Mayo	Valor Junio
<b>Lubricantes</b>	\$429.800	\$1.261.900	\$1.707.900
<b>Total</b>			<b>\$3.399.600</b>

Fuente: Oficina Servicios Generales

**GRÁFICA 02. GASTOS INCURRIDOS EN LUBRICANTES**



Fuente: Control interno de gestión

Se observa que en el segundo periodo trimestral un total de \$3.399.600 a comparación del primer trimestre por un valor de \$2'440.900 pesos en gastos incurridos en lubricantes, se refleja un incremento de \$958.700 pesos para el segundo trimestre, siendo el mes junio donde mayor gasto se presentó por valor de \$1.707.900 pesos representado en un 50%.



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Commutador 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

**TABLA 11. GASTOS INCURRIDOS EN MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO**

MANTENIMIENTO PREVENTIVO			
Concepto	Valor Abril	Valor Mayo	Valor Junio
Mantenimiento correctivo y preventivo	0	\$17.291.117	\$9.271.942
Total			\$26.563.059

Fuente: Oficina Servicios Generales

Se observa que en el segundo trimestre se gastó en mantenimiento preventivo un valor total de \$26.563.059 pesos a comparación del primer trimestre que se gastó \$17.547.170 pesos, dándose un incremento por valor de \$9.015.889 pesos, siendo el mes de mayo donde más se incurrió en gasto por mantenimiento por valor de \$17.291.117 pesos, mientras que el mes de abril no reportó gasto por este concepto, ya que según la oficina de servicios generales argumenta que el contratista de mantenimiento de vehículos, no realizó ninguna facturación a la Universidad.

## GASTOS INCURRIDOS EN PERSONAL DE LA UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

A continuación, se realizará un análisis de los gastos incurridos por la Universidad de los Llanos por concepto de pagos al personal docente y administrativo en las diferentes modalidades de contratación.

**TABLA 12. SUELDOS PERSONAL ADMINISTRATIVO DE PLANTA**

ADMINISTRATIVOS DE PLANTA			
MES	ABRIL	MAYO	JUNIO
NÚMERO TOTAL DE PERSONAL	110	110	110
SUELDO	\$399.195.732	\$375.604.992	\$711.361.347
AUXILIO DE TRANSPORTE	\$176.422	\$176.422	\$176.422
SUBSIDIO DE ALIMENTO	\$3.534.908	\$3.309.350	\$3.245.169
GASTOS DE REPRESENTACIÓN	\$9.417.600	\$8.585.913	\$8.585.913
EPS	\$50.494.200	\$46.565.000	\$31.359.683
PENSIÓN	\$65.562.600	\$60.521.700	\$45.339.637



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Commutador 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**

ARL	\$2.537.600	\$2.328.300	\$2.274.900
CCF	\$ 15.606.800	\$14.379.100	\$27.862.000
ICBF	\$ 11.706.100	\$10.991.900	\$20.897.000
CESANTIAS	\$32.517.662	\$33.053.559	\$58.333.893
<b>TOTAL</b>	<b>\$590.749.624</b>	<b>\$555.516.236</b>	<b>\$909.435.964</b>

Fuente: Oficina de Personal

Durante el segundo periodo trimestral se evidenció en la tabla de nómina del personal administrativo de planta un pago total de \$2.055.701.824 pesos a comparación del primer trimestre que se pagaron \$1.410.111.849 pesos, debido a que el mes de junio del segundo trimestre se pagaron salarios con prima y bonificaciones por valor de \$909.435.964 pesos.

**TABLA 13. SUELDOS PERSONAL TRABAJADORES OFICIALES**

<b>TRABAJADORES OFICIALES</b>			
<b>MES</b>	<b>ABRIL</b>	<b>MAYO</b>	<b>JUNIO</b>
NÚMERO TOTAL DE PERSONAL	42	42	42
SUELDO	\$107.946.866	\$97.134.389	\$213.096.782
AUXILIO DE TRANSPORTE	\$3.937.458	\$3.937.458	\$3.937.458
SUBSIDIO DE ALIMENTO	\$3.937.458	\$3.937.458	\$3.937.458
GASTOS DE RERESENTACIÓN	0	0	0
EPS	\$11.006.200	\$11.561.500	\$7.819.177
PENSIÓN	\$14.297.600	\$15.006.100	\$11.109.370
ARL	\$568.800	\$595.300	\$591.800
CCF	\$3.662.000	\$3.859.300	\$7.130.200
ICBF	\$2.746.900	\$2.894.400	\$5.348.400
CESANTIAS	\$8.800.041	\$8.618.743	\$15.178.483
<b>TOTAL</b>	<b>\$156.903.323</b>	<b>\$147.544.648</b>	<b>\$268.149.128</b>

Fuente: Oficina de Personal

Se observa en la tabla que durante el segundo periodo trimestral hubo un gasto total por concepto de pago de nómina a trabajadores oficiales por valor de \$572.597.099 pesos a comparación del primer trimestre que se pagó \$357.071.356 pesos, dándose un incremento de \$215.525.743 pesos, siendo junio el mes que presentó un mayor comportamiento por concepto de pago de prima y bonificaciones por valor de \$268.149.128 pesos.



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**

**TABLA 14. SUELDOS DOCENTES DE PLANTA**

<b>DOCENTES DE PLANTA</b>			
<b>MES</b>	<b>ABRIL</b>	<b>MAYO</b>	<b>JUNIO</b>
NÚMERO TOTAL DE PERSONAL	102	101	105
SUELDO	\$325.510.374	\$351.775.719	\$867.347.391
AUXILIO DE TRANSPORTE	0	0	0
SUBSIDIO DE ALIMENTO	0	0	0
GASTOS DE REPRESENTACIÓN	\$309.853.937	\$277.252.583	\$277.012.588
EPS	\$79.187.500	\$76.246.900	\$49.571.758
PENSIÓN	\$107.861.900	\$103.782.500	\$75.681.987
ARL	\$ 3.432.200	\$3.581.500	\$3.413.300
CCF	\$ 24.818.300	\$23.913.200	\$45.576.400
ICBF	\$ 18.614.900	\$17.936.300	\$34.183.600
CESANTIAS	\$52.310.104	\$52.170.424	\$95.882.057
<b>TOTAL</b>	<b>\$921.589.215</b>	<b>\$906.659.126</b>	<b>\$1.448.669.081</b>

Fuente: Oficina de Personal

Se observó que durante el segundo periodo trimestral hubo un gasto por concepto de pago de nómina docentes de planta por valor total de \$3.276.917.422 pesos a comparación del primer trimestre que se pagó \$2.416.792.223 pesos, debido a la prima y bonificaciones que se les reconoce a mitad de año, dándose un incremento de \$860.125.199 pesos para el segundo trimestre siendo el mes de junio donde se pagó un mayor valor de \$1.448.669.01 pesos, y el mes de mayo se pagó un menor valor de \$906.659.126 debido a que había un personal menos de planta.

**TABLA 15. NÓMINA DOCENTES OCASIONALES**

<b>DOCENTES DE OCASIONALES</b>			
<b>MES</b>	<b>ABRIL</b>	<b>MAYO</b>	<b>JUNIO</b>
NÚMERO TOTAL DE PERSONAL	138	138	138
SUELDO	\$247.916.482	\$235.451.106	\$666.579.116



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**

AUXILIO DE TRANSPORTE	0	0	0
SUBSIDIO DE ALIMENTO	0	0	0
GASTOS DE RERESENTACIÓN	\$247.897.270	\$232.185.546	\$144.364.040
EPS	\$60.883.000	\$58.459.200	\$38.411.289
PENSIÓN	\$81.365.100	\$77.556.400	\$56.730.588
ARL	\$2.548.300	\$2.430.600	\$1.513.100
CCF	\$19.486.300	\$18.581.700	\$17.750.800
ICBF	\$14.616.200	\$13.937.800	\$13.316.600
CESANTIAS	\$40.656.532	\$41.317.835	\$43.116.366
<b>TOTAL</b>	<b>\$715.369.184</b>	<b>\$679.920.187</b>	<b>\$981.781.899</b>

Fuente: Oficina de Personal

En la tabla se observa que durante el segundo periodo trimestral se reportó un gasto total en el pago de nómina de docentes ocasionales por valor de \$2.377.071.270 pesos a comparación del primer trimestre que se pagó un valor de \$1.528.666.796 pesos, dándose un incremento para el segundo trimestre por valor de \$848.404.474 pesos, siendo el mes de junio el que presenta un mayor comportamiento por valor de \$981.781.899 pesos, situación que se da por el pago de prima y bonificaciones.

### ANÁLISIS DE CONTRATOS REALIZADOS DURANTE EL PRIMER TRIMESTRE

A continuación, se muestra un análisis de contratos por prestación de servicios realizados en la Universidad de los Llanos durante los meses de abril, mayo y junio con su respectivo valor total.

**TABLA 16. CONTRATOS CPS VIGENTES SENGUNDO TRIMESTRE**

MES	No. CONTRATISTAS	VALOR TOTAL
ABRIL	506	5.153.607.065
MAYO	0	-
JUNIO	0	-

FUENTE: Oficina de jurídica

Se evidencia dentro de la tabla que en el mes de abril quedaron 506 contratos CPS por valor de \$5.153.607.065 millones de pesos, mientras que para los meses



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**

de mayo y junio no se efectuó ningún contrato debido a la ley de garantías que estaba rigiendo.

**TABLA 17. CONTRATOS LIQUIDADOS DURANTE EL SEGUNDO TRIMESTRE**

MES	No. CONTRATOS LIQUIDADOS	VALOR CONTRATOS LIQUIDADOS
ABRIL	12	\$73.330.961
MAYO	12	\$123.216.922
JUNIO	189	\$1.633.311.773
TOTAL	213	\$1.829.859.656

FUENTE: Oficina de jurídica

Se evidencia dentro de la tabla que en el segundo trimestre se liquidaron 213 contratos por valor de \$1.829.859.656 pesos, y para el mes de abril se liquidaron 12 por valor de \$73.330.961 pesos, y junio 12 contratos por valor de \$123.216.922 pesos.



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



## CONCLUSIONES

Se consolidó toda la información pertinente para realizar el informe del segundo trimestre del año 2018 y se realizó el análisis de los datos concernientes al tema de Austeridad del Gasto evidenciando los siguientes resultados:

- Durante el primer trimestre se evidenció un gasto total por concepto de pago de energía por valor de \$221.393.330 pesos a comparación del primer trimestre que se pagó un valor de \$182.433.320 pesos, dando un incremento de \$38.960.010 pesos, esto se debe a que en el primer periodo trimestral hubo temporada de vacaciones para estudiantes, docentes y administrativos lo que disminuye el consumo considerablemente.
- Se evidenció durante el segundo periodo trimestral facturas del servicio de luz con pagos inmediatos para la sede del barzal por valor de \$35.414.720 pesos y en la sede del emporio por valor de \$1.998.200 pesos.
- Se evidenció un aumento considerable por gastos en servicio de agua por valor de \$7.938.610 pesos en la sede del barzal, ya que durante el segundo trimestre se pagó un valor de \$8.293.360 pesos, mientras que para el primer trimestre se pagó un valor de \$354.750 pesos, esta diferencia es dada por la temporada de vacaciones.
- Durante el segundo trimestre se incurrieron en gastos por concepto de pago de nómina de personal administrativo de planta, oficiales, docentes de planta y ocasionales por un valor total de \$8.282.287.615 pesos, a comparación del primer trimestre que se pagó \$5.712.642.224 pesos, representando un incremento de \$2.569.645.391 pesos por concepto de pago de prima y bonificaciones en el segundo trimestre, siendo la nómina más alta el personal docentes de planta con un valor pagado de \$3.276.917.422 pesos y seguido por el personal docentes ocasionales por valor de \$2.377.071.270 pesos debido a los gastos de representación que es un valor que genera incrementos en los pagos de ésta nómina.
- Se evidenció que durante el segundo periodo trimestral, se incurrieron en gastos por concepto de consumo de combustible, mantenimiento preventivo y lubricantes por valor de \$42.695.110 pesos a comparación del primer trimestre que se gastaron \$31.468.353 pesos ya que para los meses de enero y febrero no se presentó ningún gasto por





**UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS**  
**NIT 892.000757-3**  
**Oficina Asesora de Control Interno y Gestión**

concepto de lubricantes y mantenimiento, representando una diferencia de \$11.226.757 pesos entre estos dos periodos, debido a la temporada vacacional por la cual no se usan los buses.

- Durante el segundo periodo trimestral, se incurrieron en gastos por concepto de pago a contratos CPS por valor total de \$5.153.607.065 pesos, representados en 506 contratos al igual que en el primer trimestre, ya que para los meses de mayo y junio no hubo ningún proceso de contratación por la ley de garantías que estaba aplicando para ese periodos.

Firmas:

**Clara Natalia Rozo Forero**  
**Profesional Control Interno**

**GIOVANNY GARCÍA BAQUERO**  
**Asesor control interno de Gestión**



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