

Informe de Austeridad del Gasto

I Trimestre 2024

DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO Y
EVALUACIÓN DE GESTIÓN



INTRODUCCIÓN

En cumplimiento a los Decretos 1737, 1738 de agosto 21 de 1998 y Decreto 2209 de octubre 29 del mismo año, emanados del Ministerio de Hacienda y Crédito Público y la Directiva Presidencial No. 6 de 2014 de la Presidencia de la República, que establecen las políticas sobre medidas de austeridad y eficiencia de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público y los parámetros establecidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública, normatividad que constituye la estructura jurídica en materia de austeridad del gasto, la Dirección de Control Interno y Evaluación de Gestión, presenta los resultados obtenidos en materia de Austeridad del Gasto durante el primer trimestre del año 2024, comprendido entre el primero (1°) de enero y el treinta y uno (31) de marzo de 2024.

En el presente informe se analizó el comportamiento de los rubros de servicios personales y gastos generales de funcionamiento.



ALCANCE

Mediante este informe se muestran los gastos por servicios personales y gastos generales de funcionamiento ejecutados durante el primer trimestre de 2024, en comparación con el mismo trimestre del año anterior.



FUENTE DE INFORMACIÓN

Para la elaboración del informe se realizó consulta de la información a través de los Sistemas de Información de la Universidad, así como de las Divisiones de Planta Física, Gestión de Talento Humano, Instituto de Proyección Regional y Educación a Distancia - IPRED, Sección de Inventarios e Instituto de Lenguas.




METODOLOGÍA

Se revisaron rubros de gasto de las Unidades Académicas y Administrativas en el Sistema de Información Financiero de la Universidad y los gastos específicos de las Divisiones de Planta Física, Gestión de Talento Humano e Instituto de Proyección Regional y Educación a Distancia - IPRED, con el fin de analizar el comportamiento de los rubros en el período evaluado, y se realizaron comparaciones con los rubros del año anterior.

GASTOS DE PERSONAL

▶ PLANTA DE PERSONAL

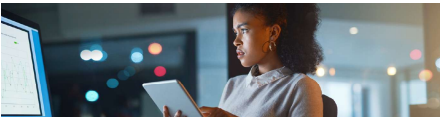
	I TRIMESTRE 2023	I TRIMESTRE 2024	Variación
Cargos Ocupados	1.516	1.540	1.6%

▶ CONTRATOS

	I TRIMESTRE 2023	I TRIMESTRE 2024	Variación
Prestación de servicios de apoyo a la gestión	17	30	76.47%

▶ HORAS EXTRA

Durante el primer trimestre de 2024 la ejecución por horas extras en términos generales tuvo una disminución del 7.36% como lo evidencia la siguiente tabla

	I TRIMESTRE 2023	I TRIMESTRE 2024	Variación
Horas extra planta	\$ 25,167,392	\$ 21,330,022	-15.25%
Horas extra temporales	\$ 5,652,812	\$ 7,220,743	27.74%
TOTAL	\$ 30,820,204	\$ 28,550,765	-7.36%

GASTOS GENERALES


▶ GASTOS DE VIAJE Y VIÁTICOS

Para el primer trimestre del año 2024 los gastos de viaje y viáticos a nivel general presentaron una disminución del 10.85% con relación al mismo trimestre de la vigencia anterior,

 I TRIMESTRE 2023	I TRIMESTRE 2024	Variación	
Gastos de viaje personal no planta	\$ 189,748,498.00	\$ 210,696,479.00	11.04%
Gastos de viaje personal de planta	\$ 82,575,667.00	\$ 14,069,226	-82.96%
Viáticos no docentes	\$ 95,439,393.00	\$ 131,442,750.00	37.72%
Viáticos docentes	\$ 86,826,513.00	\$ 49,080,399.68	-43.47%
TOTAL	\$ 454,590,071.00	\$ 405,288,854.68	-10.85%


▶ PAPELERÍA Y ÚTILES DE ESCRITORIO

El rubro de papelería y útiles de escritorio presentó disminución del 71.07% con respecto al mismo período del año anterior. Es importante tener en cuenta que la universidad hace dos grandes compras a lo largo del año presentándose así disminución o incremento al compararse un trimestre con el otro.

 I TRIMESTRE 2023	I TRIMESTRE 2024	Variación	
Papelería y útiles de escritorio	\$ 20,981,177.00	\$ 6,069,263.01	-71.07%

GASTOS GENERALES

► ARRENDAMIENTOS, CAPACITACIONES Y AFILIACIONES PROFESIONALES

 I TRIMESTRE 2023	I TRIMESTRE 2024	Variación	
Arrendamiento de bienes muebles	\$ 24,261,925.00	\$ 15,668,580.62	-35%
Arrendamiento de bienes inmuebles	\$ 18,741,467.00	\$ 29,753,935.00	59%
Capacitación personal administrativo	\$ 25,400,598.00	\$ 5,161,240.00	-80%


El arrendamiento de bienes muebles y capacitación de Personal Administrativo tuvo una disminución bastante significativa con respecto al mismo periodo del año anterior; en cuanto al arrendamiento de bienes inmuebles aumento en un 59% por el desarrollo de los programas de posgrado de la Escuela de Ingeniería de Petróleos y el alquiler de las piscinas olímpicas para el desarrollo de las clases de contexto y entrenamientos de la selección de natación.

PUBLICIDAD

► AVISOS E IMPRESOS

Para el primer trimestre del 2024, se evidencia un incremento de \$ 4,203,234.00 en comparación con la ejecución del mismo periodo de la vigencia 2023, debido a que en el primer trimestre 2024, se realizó el pago de publicidad institucional, para promocionar al público las inscripciones de las nuevas cohortes de los posgrados en Estructuras de la Escuela de Ingeniería Civil y campañas publicitarias para lograr una mayor divulgación sobre la oferta académica de la Maestría en Métodos y Técnicas de Investigación y la Escuela de ingeniería petróleos

Ejecucion trimestral

	I TRIMESTRE 2023	I TRIMESTRE 2024	Variación
 Avisos e impresos	\$ 538,766.00	\$ 4,742,000.00	\$ 4,203,234.00

ASIGNACIÓN Y USO DE VEHÍCULOS OFICIALES

▶ VEHÍCULOS




N°	N° Inv	Placa	Marca	Clase	Estado	Municipio
1	101120	OSA987	Chevrolet	Volqueta	ACTIVA	Bucaramanga
2	104589	XLH51C	Suzuki	Moto	ACTIVA	Girón
3	117618	OSB180	Audi	Campero	ACTIVA	Bucaramanga
4	117698	OSB187	Mercedes Benz	Microbus	ACTIVA	Bucaramanga - Transporte pasajeros
5	153702	OCH170	HINO	Camión	ACTIVA	Girón
6	133704	OKZ225	NISSAN	Camioneta	ACTIVA	Bucaramanga
7	135935	OKZ226	RENAULT	Van	ACTIVA	Bucaramanga - Transporte pasajeros
8	146172	OSK431	NISSAN	Camioneta	ACTIVA	Barrancabermeja
9	146173	OSF169	NISSAN	Camioneta	ACTIVA	Socorro
10	146594	OKZ228	Chevrolet	Bus	ACTIVA	Bucaramanga - Transporte pasajeros
11	148433	OKZ256	RENAULT	Camioneta - Comedores	ACTIVA	Bucaramanga
12	151378	OCH169	NISSAN	Camioneta	ACTIVA	Girón
13	153701	OCH171	HINO	Furgón - Consultorio Jurídico	ACTIVA	Girón


Fuente: Inventarios UIS

► COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES

Para la operación del parque automotor al servicio de los usuarios de la universidad y teniendo en cuenta la normalidad de las operaciones; además del suministro de ACPM para el funcionamiento de las plantas eléctricas en la zona antigua del Parque Tecnológico de Guatiguará, durante el primer trimestre de 2024 se evidencia un aumento de \$ 5,167,392.00 por el suministro de combustible para el parque automotor de la Universidad con el fin de mantener un óptimo funcionamiento de las actividades misionales.

	I TRIMESTRE 2023	I TRIMESTRE 2024	Variación
Combustibles y lubricantes	\$ 1,541,838.00	\$ 6,709,230.00	335.14%

► REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO AUTOMOTOR

	I TRIMESTRE 2023	I TRIMESTRE 2024	Variación
Reparación y mantenimiento de equipo automotor	\$ 31,712,623.00	\$ 10,792,681.00	-65.97%

Para los meses de enero, febrero y marzo de 2024 se evidencia una disminución en la ejecución presupuestal del rubro Reparación y Mantenimiento de Equipo Automotor en un 65.97% con respecto al primer trimestre del año anterior, esta disminución se debe a que en los primeros meses de la vigencia 2024 los vehículos funcionaron adecuadamente y no se requirió reparaciones y mantenimientos representativos.

SERVICIOS PÚBLICOS




La política ambiental de la universidad está enfocada hacia la generación de una cultura que proteja el medio ambiente, donde se haga uso eficiente de los recursos para minimizar el impacto ambiental generado por el desarrollo de las actividades misionales


▶ ACUEDUCTO CAMPUS CENTRAL

	I TRIMESTRE 2023	I TRIMESTRE 2024	Variación
Acueducto	\$ 140,936,730	\$ 114,478,580	-19%


▶ ENERGÍA ELÉCTRICA CAMPUS CENTRAL

	I TRIMESTRE 2023	I TRIMESTRE 2024	Variación
Energía Eléctrica	\$ 1,855,606,817	\$ 2,098,298,240	13%

▶ ACUEDUCTO SEDES REGIONALES

	I TRIMESTRE 2023	I TRIMESTRE 2024	Variación
Total	\$ 7,223,646	\$ 9,254,821	28.12%

▶ ENERGÍA ELÉCTRICA SEDES REGIONALES

	I TRIMESTRE 2023	I TRIMESTRE 2024	Variación
Total	\$ 185,795,773	\$ 270,888,082	-3.07%



RECOMENDACIONES

1. Desde la Oficina de Control Interno se recomienda seguir implementando y fortaleciendo medidas de austeridad y uso eficiente en el gasto público
2. Fortalecer la utilización de la página de la universidad, para promocionar al público las inscripciones a nuevos posgrados, con el fin de lograr una mayor divulgación sobre la oferta académica y reducir la ejecución del rubro de avisos, impresos y publicaciones.
3. Desde la Alta Dirección se siguen fortaleciendo las medidas y estrategias para dar cumplimiento a la austeridad del gasto y eficiencia administrativa
4. Solicitar a la División de Planta Física, dentro del programa de Gestión Ambiental, realizar campañas enfocadas en los beneficios del ahorro y uso eficiente de agua, dirigidas al personal administrativos y estudiantes.