

Informe de Austeridad del Gasto

II 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 abril y el treinta (30) de junio 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 segundo 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

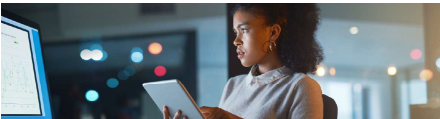
	II TRIMESTRE 2023	II TRIMESTRE 2024	Variación
Cargos Ocupados	1.563	1.550	-0.8%

▶ CONTRATOS

	II TRIMESTRE 2023	II TRIMESTRE 2024	Variación
Prestación de servicios de apoyo a la gestión	86	80	-6.98%

▶ HORAS EXTRA

Durante el segundo trimestre de 2024 la ejecución por horas extras en términos generales tuvo un aumento del 17.59%, correspondiente a las necesidades de apoyo en las jornadas adicionales de las unidades: Talento Humano, Centro de Investigación en Biomoléculas (CIBIMOL), División de Publicaciones y Laboratorio Clínico, como lo evidencia la siguiente tabla:

	II TRIMESTRE 2023	II TRIMESTRE 2024	Variación
Horas extra planta	\$ 30,074,345	\$ 34,735,704	15.50%
Horas extra temporales	\$ 9,253,948	\$ 11,512,361	24.40%
TOTAL	\$ 39,328,293	\$ 46,248,065	17.59%

GASTOS GENERALES


▶ GASTOS DE VIAJE Y VIÁTICOS

Para el segundo trimestre del año 2024 los gastos de viaje y viáticos a nivel general presentaron una disminución del 1.16% con relación al mismo trimestre de la vigencia anterior.

	II TRIMESTRE 2023	II TRIMESTRE 2024	Variación
Gastos de viaje personal no planta	\$ 280,910,617.87	\$ 327,332,673.44	16.53%
Gastos de viaje personal de planta	\$ 108,017,545.71	\$ 26,708,220.00	-75.27%
Viáticos no docentes	\$ 197,691,653.71	\$ 208,350,569.41	5.39%
Viáticos docentes	\$ 102,021,618.46	\$ 118,261,227.32	-15.92%
TOTAL	\$ 688,641,435.75	\$ 680,652,690.46	-1.16%

▶ PAPELERÍA Y ÚTILES DE ESCRITORIO

El rubro de papelería y útiles de escritorio presentó disminución del 6.73% con respecto al mismo periodo del año anterior. Se resalta el uso de los canales de comunicación existentes en la Universidad como correo electrónico, ONE Drive y pagina web con el fin de reducir el uso de remas de papel

	II TRIMESTRE 2023	II TRIMESTRE 2024	Variación
Papelería y útiles de escritorio	\$ 123,653,544.06	\$ 115,325,800.35	-6.73%

GASTOS GENERALES

▶ ARRENDAMIENTOS, CAPACITACIONES Y AFILIACIONES PROFESIONALES

 II TRIMESTRE 2023	II TRIMESTRE 2024	Variación	
Arrendamiento de bienes muebles	\$ 98,934,542.00	\$ 85,435,880.04	-14%
Arrendamiento de bienes inmuebles	\$ 62,186,696.00	\$ 61,753,566.00	-1%
Capacitación personal administrativo	\$ 17,567,073.00	\$ 14,529,182.95	-17%
Afiliaciones Profesionales	\$ 165,375,365.00	\$ 173,728,207.00	5%

El arrendamiento de bienes muebles e inmuebles, capacitación de Personal Administrativo y Afiliaciones Profesionales tuvo una disminución del 3% con respecto al mismo periodo del año anterior.

PUBLICIDAD

▶ AVISOS E IMPRESOS

Para el segundo trimestre del 2024, se evidencia un incremento del 40.02% en comparación con la ejecución del mismo periodo de la vigencia 2023, esto debido al pago de publicidad institucional, para promocionar al público los programas académicos ofrecidos por la UIS para el segundo periodo académico de 2024, a través de avisos televisivos, digitales y audiovisuales para las sedes de Málaga, Barbosa, Socorro y la oferta académica de los cuatro nuevos programas presenciales en Bucaramanga, el campus de Floridablanca y dos programas adicionales en la sede de Socorro, lo cual requería una mayor publicidad para lograr un número significativo de inscripciones.

Ejecucion trimestral

	II TRIMESTRE 2023	II TRIMESTRE 2024	Variación
Avisos e impresos	\$ 69,662,234.89	\$ 97,539,685.57	40.02%

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

Teniendo en cuenta la normalidad de las operaciones, durante el segundo trimestre de 2024 se evidencia un aumento del 203.14% por el suministro de combustible para el parque automotor de la Universidad, con el fin de atender actividades como el programa de Donaciones con Responsabilidad Social, en donde se hace la entrega de mobiliario, equipos audiovisuales y de laboratorio, además de kits escolares a instituciones educativas, y demás actividades misionales.

	II TRIMESTRE 2023	II TRIMESTRE 2024	Variación
Combustibles y lubricantes	\$ 8,953,233.00	\$ 27,140,745.00	203.14%

► REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO AUTOMOTOR

	II TRIMESTRE 2023	II TRIMESTRE 2024	Variación
Reparación y mantenimiento de equipo automotor	\$ 3,308,933.00	\$ 9,194,041.98	177.86%


Para los meses de abril, mayo y junio de 2024, se evidencia un aumento en la ejecución presupuestal del rubro Reparación y Mantenimiento de Equipo Automotor en un 177.86% con respecto al segundo trimestre del año anterior, este aumento se debe a reparaciones, compra de válvulas para vehículo, pastillas de frenos para camioneta y mantenimiento preventivo del vehículo de la sede Barrancabermeja.

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

	II TRIMESTRE 2023	II TRIMESTRE 2024	Variación
Acueducto	\$ 153,590,396.00	\$ 117,878,160.00	-23%


▶ ENERGÍA ELÉCTRICA CAMPUS CENTRAL

	II TRIMESTRE 2023	II TRIMESTRE 2024	Variación
Energía Eléctrica	\$ 2,203,074,217.00	\$ 2,275,224,869.00	3%

▶ ACUEDUCTO SEDES REGIONALES

	II TRIMESTRE 2023	II TRIMESTRE 2024	Variación
Total	\$ 8,742,089.00	\$ 9,959,595.00	13.93%

▶ ENERGÍA ELÉCTRICA SEDES REGIONALES

	II TRIMESTRE 2023	II TRIMESTRE 2024	Variación
Total	\$ 201,713,253.00	\$ 285,492,824.00	41.53%



RECOMENDACIONES

1. 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.
2. Realizar campañas que fomenten el uso racional del papel y la reutilización de este.
3. Se recomienda realizar socialización y divulgación en la Universidad de las medidas tomadas para dar cumplimiento a la austeridad del gasto
4. Realizar control preventivo a vehículos de la institución
5. Hacer uso de los canales de comunicación existentes en la Universidad Industrial de Santander para la divulgación de estrategias de comunicación enfocadas al uso racional de los servicios públicos.