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

INFORME DE SEGUIMIENTO AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO CUARTO TRIMESTRE, OCTUBRE A DICIEMBRE 2018

CLARA NATALIA ROZO FORERO
Profesional Apoyo Control Interno

UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS
OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN Y SEGUIMIENTO
VILLAVICENCIO
ENERO 2019

INFORME DE SEGUIMIENTO AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO CUARTO TRIMESTRE, OCTUBRE A DICIEMBRE 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 cuarto trimestre 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 octubre a diciembre 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 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 ENERGIA
22/10/2018	Electrificadora	$56.709.430	**$162.092.820**	01/09/2018-30/09/2018	24/10/2018	BARCELONA	137160
21/11/2018	Electrificadora	$54.998.350		01/10/20183 1/10/2018	23/11/2018	BARCELONA	131397
28/12/2018	Electrificadora	$50.385.040		01/11/20183 0/11/2018	21/12/2018	BARCELONA	118092

Fuente: Vicerrectoría de recursos.

Durante el cuarto trimestre se evidenció un gasto total por concepto de consumo energía para la sede Barcelona por valor de $162.092.820 pesos, representados en 386.649 vatios a comparación del tercer trimestre que se pagaron $118.155.060 pesos, representados en 296.760 vatios, presentándose un aumento en el consumo de energía para el periodo actual por valor de $43.937.760 pesos y 89.889 en vatios, siendo el mes de octubre donde mayor consumo de energía se presentó por valor de

$56.709.430 pesos y con menor consumo el mes de diciembre por valor de $50.385.040 pesos.

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 ENERGIA
16/10/2018	Electrificadora/Bio agricola	7.888.170		01/09/20180 1/10/2018	16/10/2018	BARZAL	13440
16/10/2018	Electrificadora	8.591.390		01/09/2018-01/10/2018	16/10/2018	BARZAL	15000
16/10/2018	Electrificadora	6.850.200		01/09/2018-01/10/2018	16/10/2018	BARZAL	11960
16/11/2018	Electrificadora/Bio agricola	5.684.030		01/09/2018-01/10/2018	16/10/2018	BARZAL	9720
16/11/2018	Electrificadora	6.720.290	**$60.136.010**	01/09/2018-01/10/2018	16/10/2018	BARZAL	11880
16/11/2018	Electrificadora	3.999.060		01/09/2018-01/10/2018	16/10/2018	BARZAL	7080
28/12/2018	Electrificadora/Bio agricola Electrificadora	6.202.950 5.369.070		01/11/2018-01/12/2018 01/11/2018-01/12/2018	14/12/2018 14/12/2018	BARZAL BARZAL	10620 9480
28/12/2018	Electrificadora	2.627.900		01/11/2018-01/12/2018	14/12/2018	BARZAL	4640
28/12/2018	Electrificadora/Bio agricola	6.202.950		01/11/2018-01/12/2018	14/12/2018	BARZAL	10620

Fuente: Vicerrectoría de recursos

Durante el cuarto trimestre se evidenció un gasto por concepto de consumo de energía en la sede barzal por valor de $60.136.010 pesos representados en 104.440 vatios, a comparación del tercer trimestre que se gastaron $34.477.810 pesos, representados en 60.600 vatios, presentando un incremento por valor de $25.658.200 pesos y 43.840 en vatios para el periodo actual, siendo el mes de octubre donde mayor consumo hubo por valor de $23.329.760 pesos y siendo el mes de noviembre donde menor consumo de energía se presentó por valor $16.403.380 pesos.

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
19/10/2018	Electrificadora/Bioagricola	1.827.530	**$5.070.440**	06/09/2018-06/10/2018	22/10/2018	EMPORIO	2029
21/11/2018	Electrificadora/Bioagricola	1.473.870		07/10/2018-05/11/2018	22/11/2018	EMPORIO	2375
28/12/2018	Electrificadora/Bioagricola	1.769.040		06/11/2018-06/12/2018	21/12/2018	EMPORIO	2859

Fuente: Vicerrectoría de recursos.

Durante el cuarto trimestre se evidenció un gasto por consumo de energía en la sede del emporio por valor de $5.070.440 pesos, representados en 7.262 vatios a comparación del tercer trimestre que se gastó $3'377.740 pesos, representados en 5.439 vatios, presentándose un aumento de $1.692.700 peso y 1.823 en vatios para el periodo actual, siendo el mes de octubre donde mayor consumo hubo por valor de $1.827.530 pesos y con menor consumo el mes de noviembre por valor de $1.473.870 pesos.

TABLA 04. CONSUMO DE ENERGÍA SEDE LA GRAMA

FECHA REALIZACIÓN DE PAGO	CONCEPTO	VALOR FACTURA	PAGO TOTAL	PERIODO FACTURADO	ULTIMO DÍA DE PAGO	SEDE	CONSUMO ENERGIA
16/10/2018	Electrificadora	1.061.630	**$5.908.290**	05/09/2018 05/10/2018	22/10/2018	LA GRAMA	1.765
19/10/2018	Electrificadora	1.222.890		09/09/2018 09/10/2018	25/10/2018	LA GRAMA	1.747
16/11/2018	Electrificadora	803.940		05/09/2018 05/10/2018	22/10/2018	LA GRAMA	1.333

21/11/2018	Electrificadora	956.600		10/10/2018 08/11/2018	24/11/2018	LA GRAMA	1.357
28/12/2018	Electrificadora	1.054.210		05/11/2018 05/12/2018	19/12/2018	LA GRAMA	1.789
28/12/2018	Electrificadora	5.660		01/11/2018 30/11/2018	21/12/2018	LA GRAMA	10
28/12/2018	Electrificadora/Bioagricola	803.360		09/11/2018 10/12/2018	27/12/2018	LA GRAMA	1.257

Fuente: Vicerrectoría de recursos

Durante el cuarto trimestre se evidenció un gasto por concepto consumo de energía para la sede grama por valor de $5.908.290 pesos, representados en 9.258 vatios a comparación del tercer trimestre que se gastó $3.697.930 pesos representados en 5.776 vatios, dándose un incremento de $2.210.360 pesos y 3.482 en vatios para el periodo actual, siendo el mes de octubre donde mayor gasto se presentó por consumo de energía por valor de $2.284.520 pesos y noviembre presentó menor consumo por valor de $1.760.540 pesos.

TABLA 05. 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
16/10/2018	Electrificadora	106.510		01/09/2018 - 01/10/2018	22/10/2018	MANACACIAS	174
16/10/2018	Energía	3.103.830	**$8.156.130**	jun-18		Villa Nueva-Finca la Banqueta	2773
19/10/2018	Electrificadora	163.310		12/09/2018 12/10/2018	25/10/2018	SEDE RESTREPO	235
22/10/2018	Electrificadora	168.010		16/09/2018 16/10/2018	2/11/2018	CENAR	272
16/11/2018	Electrificadora	129.980		01/09/2018 01/10/2018	22/10/2018	MANACACIAS	215

23/11/2018	Electrificadora	173.850		17/10/2018 15/11/2018	1/12/2018	CENAR	285
30/11/2018	CONEXIÓN, INSTALACION EQUIPOS, VISITA	2.878.800		17/10/2018 15/11/2018	INMEDIATO	NUEVA SEDE GRANADA	1320
21/11/2018	Electrificadora	186.320		13/10/2018 11/11/2018	29/11/2018	SEDE RESTREPO	295
28/12/2018	Electrificadora	203.290		01/11/2018 30/11/2018	21/12/2018	SEDE RESTREPO	321
28/12/2018	Electrificadora	104.900		04/11/2018 04/12/2018	14/12/2018	MANACACIAS	173
28/12/2018	Electrificadora	937.330		16/11/2018 16/12/2018	4/01/2018	SEDE GRANADA	1320

Fuente: Vicerrectoría de recursos

Durante el cuarto trimestre se evidenció un consumo por concepto de energía para las sedes de Manacacias, Restrepo, Granada, CENAR y Villanueva por valor de $8.156.130 pesos, representados en 7.383 vatios, a comparación del tercer trimestre que se gastó $1.382.170 pesos, representados en 2.277 vatios, dándose un incremento por valor de $6.773.960 pesos y 5.106 en vatios para el cuarto trimestre, siendo el mes de octubre donde mayor gasto hubo, por valor de $3.541.660 pesos, y diciembre con menor gasto por valor de $1.245.520 pesos, este aumento significativo se da por el consumo de energía para la nueva sede de Granda, además se observa una factura con fecha de pago inmediato por concepto de instalación de equipos por valor de $2.878.800 pesos para la sede de Granada.

CONSUMO DE AGUA

TABLA 06. CONSUMO DE AGUA EN LA SEDE BARZAL DE LA UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

FECHA REALIZACIÓN DE PAGO	CONCEPTO	VALOR FACTURA	PAGO TOTAL	PERIODO FACTURADO	ULTIMO DÍA DE PAGO	SEDE	METROS CÚBICOS
17/10/2018	Acueducto y alcantarillado	$6.113.050	**$14.683.690**	01/09/2018-01/10201/	18/10/2018	BARZAL	1.692

16/11/2018	Acueducto y alcantarillado	$4.037.550		02/10/2018-31/10/2018	19/11/2018	BARZAL	1.114
26/12/2018	Acueducto y alcantarillado	$4.533.090		01/11/2018-02/12/2018	19/12/2018	BARZAL	1.252

Fuente: Vicerrectoría de recursos

Durante el cuarto trimestre se evidenció un gasto por concepto de consumo de agua para la sede barzal por valor de $14.683.690 pesos, representados en 4.058 metros cúbicos a comparación del tercer trimestre que se gastó $19'473.840 pesos, correspondientes a 4.206 metros cúbicos, dándose una disminución de $4.790.150 pesos y 148 en metros cúbicos, siendo el mes de octubre donde mayor consumo hubo por valor de $6.113.050 pesos y noviembre el mes con menor consumo por valor de $4.037.550 pesos.

TABLA 07. CONSUMO DE AGUA SEDE BARCELONA

ORDEN DE PAGO	FECHA O.P	PERIODO FACTURADO	VALOR TOTAL PAGADO
9384	3/10/2018	Pao factura de cobro G:R:4881 - 2018, por concepto de tasa retributiva vertimientos puntuales	$56.161

Fuente: Vicerrectoría de recursos.

Durante el cuarto trimestre se evidenció un pago por concepto de tasa retributiva vertimientos puntuales por valor de $56.161 pesos para la sede de Barcelona, periodo por el cual no se genera cobro por consumo de agua ya que este derecho se paga a la entidad CORMACARENA cada año.

TABLA 08. CONSUMO DE AGUA SEDE EMPORIO

FECHA REALIZACIÓN DE PAGO	PERIODO FACTURADO	VALOR FACTURA	PAGO TOTAL	ULTIMO DÍA DE PAGO	SEDE	CONSUMO AGUA
17/10/2018	01/09/2018-01/10201/	$188.410	**$432.380**	18/10/2018	EMPORIO	49
16/11/2018	02/10/2018-31/10/2018	$127.370		19/11/2018	EMPORIO	32
26/12/2018	01/11/2018-02/12/2018	$116.600		19/11/2018	EMPORIO	29

Fuente: Vicerrectoría de recursos.

Durante el cuarto trimestre se evidenció un gasto por concepto de consumo de agua para la sede emporio por valor de $432.380 pesos, representados en 110 metros cúbicos, a comparación del tercer trimestre que se gastó $337.780 pesos, representados en 68 metros cúbicos, dándose un aumento por valor de $94.600 pesos y 42 metros cúbico para el periodo actual, siendo el mes de octubre donde mayor consumo hubo por valor de $188.410 pesos, y menor consumo en el mes de diciembre por valor de $116.600 pesos.

TABLA 09. CONSUMO DE AGUA OTRAS SEDES

FECHA REALIZACIÓN DE PAGO	PERIODO FACTURADO	VALOR FACTURA	PAGO TOTAL	ULTIMO DÍA DE PAGO	SEDE	METROS CÚBICOS
17/10/2018	01/09/2018-01/10201/	$253.050	**$1.035.420**	18/10/2018	GRAMA	67
11/10/2018	21/08/2018 17/09/2018	$73.690		13/10/2018	RESTREPO	47
16/11/2018	02/10/2018-31/10/2018	$256.640		19/11/2018	GRAMA	68
8/11/2018	18/09/2018 17/10/2018	$68.350		15/11/2018	RESTREPO	28
26/12/2018	02/10/2018-31/10/2018	$306.910		19/12/2018	GRAMA	82
12/12/2018	18/10/2018 19/11/2018	$76.780		13/12/2018	RESTREPO	36

Fuente: Vicerrectoría de recursos

Durante el cuarto trimestre se evidenció un gasto por concepto de consumo de agua para la sede de la Grama y Restrepo por valor de $1.035.420 pesos, representados en 328 metros cúbicos, a comparación

del tercer trimestre que se gastó $803.086 pesos, representados en 217 metros cúbicos, siendo el mes de diciembre donde mayor consumo hubo por valor de $383.690 pesos y el mes de noviembre donde hubo menor consumo por valor de $324.990 pesos.

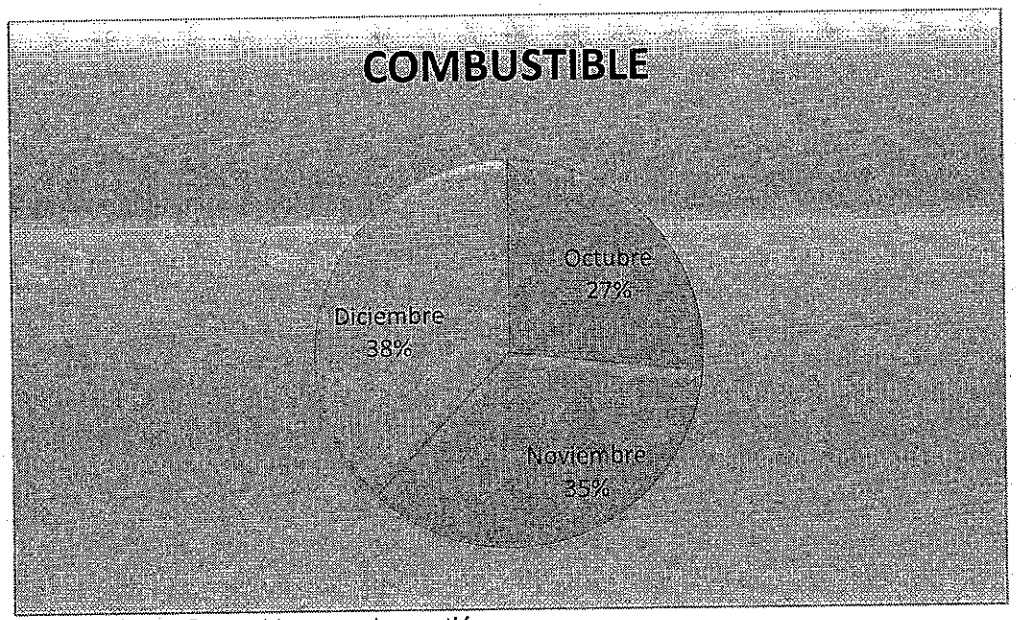
ANÁLISIS DE GASTOS INCURRIDOS EN EL CONSUMO DE COMBUSTIBLE Y MANTENIMIENTO PREVENTIVO DE VEHICULOS

TABLA 10. GASTOS INCURRIDOS EN COMBUSTIBLE

CONSUMO DE COMBUSTIBLE			
Concepto	**Valor Octubre**	**Valor Noviembre**	**Valor Diciembre**
Combustible	$3'630.485	$4'809.348	$5'170.230
Total		**$13'610.063**	

Fuente: Oficina de Servicios Generales

GRÁFICA 01. CONSUMO DE COMBUSTIBLE



Fuente: Control interno de gestión

Durante el cuarto trimestre hubo un gasto de combustible por valor de $13'610.063 pesos a comparación del tercer trimestre que se gastaron $16'156.393 pesos, representando una disminución de $2'546.330 pesos

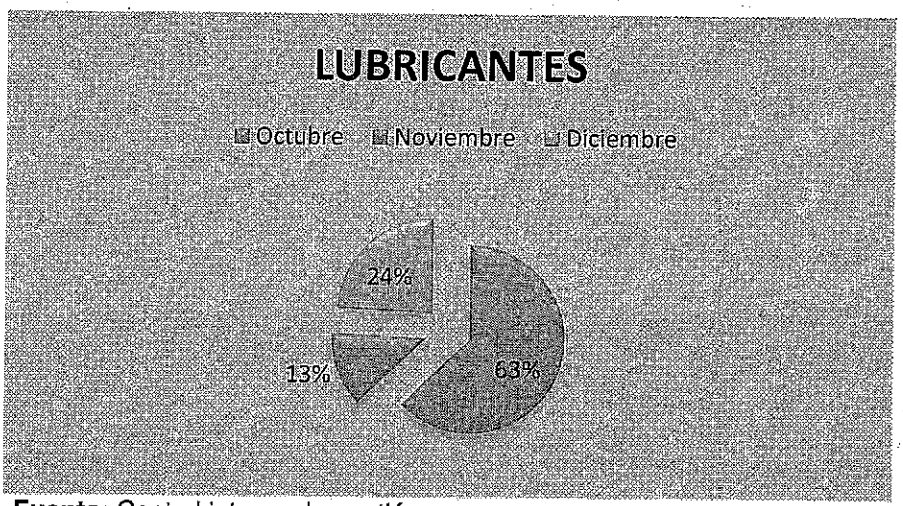
para el cuarto trimestre, siendo octubre el mes en que menor gasto se incurrió por valor de $3'630.485 pesos representados en un 27%, seguido por el mes de noviembre que se gastaron $4'809.348 representados en un 35% y diciembre el mes con mayor gasto por valor de $5'170.230 pesos, representados en u 38%.

TABLA 11. GASTOS INCURRIDOS EN LUBRICANTES

LUBRICANTES			
Concepto	**Valor Octubre**	**Valor Noviembre**	**Valor Diciembre**
Lubricantes	$ 2.342.400	$480.400	$903.692
Total			**$3'726.492**

Fuente: Oficina de Servicios Generales

GRÁFICA 02. GASTOS INCURRIDOS EN LUBRICANTES



Fuente: Control interno de gestión

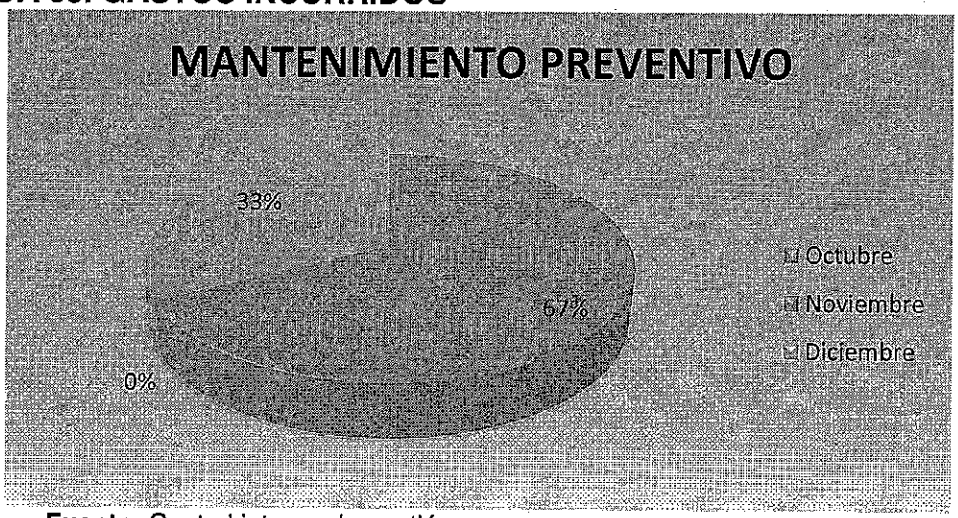
Durante el cuarto trimestre se incurrieron en gastos por concepto de lubricantes por valor de $3'726.492 pesos, a comparación del tercer trimestre que se gastaron $2'016.000 pesos, representando un incremento por valor de $1'710.492 pesos para el cuarto trimestre, siendo el mes de octubre donde mayor gasto se incurrió por valor de $ 2.342.400 pesos representando el 63%, y con menor gasto el mes de noviembre con un valor de $480.400 pesos representado en un 29%.

TABLA 12. GASTOS INCURRIDOS EN MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO

MANTENIMIENTO PREVENTIVO			
Concepto	**Valor Octubre**	**Valor Noviembre**	**Valor Diciembre**
Mantenimiento correctivo y preventivo	$17'112.790	$0	$8'309.356
Total			$25'422.146

Fuente: Oficina Servicios Generales

GRÁFICA 03. GASTOS INCURRIDOS



Fuente: Control interno de gestión

Durante el cuarto trimestre se incurrieron en gastos por concepto de mantenimiento preventivo por valor de $25'422.146 pesos, a comparación del tercer trimestre que se gastaron $6'386.678 pesos representando un incremento por valor de $19'035.468 pesos para el cuarto trimestre, siendo el mes de octubre donde mayor gasto se incurrió por valor de $17'112.790 representando el 67% mientras que el mes de noviembre no reporta gastos por este concepto.

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 13. SUELDOS PERSONAL ADMINISTRATIVO DE PLANTA

ADMINISTRATIVOS DE PLANTA			
MES	**OCTUBRE**	**NOVIEMBRE**	**DICIEMBRE**
NÚMERO TOTAL DE PERSONAL	109	109	109
SUELDO	$345.519.468	$377.603.330	$1.001.806.117
AUXILIO DE TRANSPORTE	$176.422	$173.482	$70.568
SUBSIDIO DE ALIMENTO	$3.249.180	$3.267.231	$1.309.701
GASTOS DE RERESENTACIÓN	$9.056.404	$8.644.725	$8.644.725
EPS	$30.308.600	$32.102.900	$30.399.400
PENSIÓN	$43.920.800	$46.561.400	$43.992.000
ARL	$2.247.800	$2.469.500	$1.201.100
CCF	$13.908.600	$14.770.300	$29.758.100
ICBF	$10.639.000	$11.185.900	$22.323.100
CESANTIAS	$28.932.833	$31.120.919	$61.705.056
TOTAL	**$487.959.107**	**$527.899.687**	**$1.201.209.867**

Fuente: Oficina de Personal

Se evidenció durante el cuarto trimestre un gasto por concepto de pago de nómina para administrativos de planta por valor de $2.217.068.661 pesos, a comparación del tercer trimestre que se pagaron $1.466.694.465 pesos, dándose un aumento por valor de $750.374.196 pesos para el cuarto trimestre debido al pago de prima que se realizó en el mes de diciembre.

TABLA 14. SUELDOS PERSONAL TRABAJADORES OFICIALES

TRABAJADORES OFICIALES			
MES	**OCTUBRE**	**NOVIEMBRE**	**DICIEMBRE**
NÚMERO TOTAL DE PERSONAL	42	42	42
SUELDO	$102.614.045	$114.842.654	$342.455.392
AUXILIO DE TRANSPORTE	$3.937.458	$3.937.458	$1.575.000

SUBSIDIO DE ALIMENTO	$3.937.458	$3.937.458	$1.575.000
GASTOS DE RERESENTACIÓN	0	0	0
EPS	$8.104.800	$8.508.700	$7.915.700
PENSIÓN	$11.545.100	$12.210.100	$11.242.600
ARL	$626.200	$664.800	$316.000
CCF	$3.972.500	$4.162.900	$7.621.300
ICBF	$2.979.700	$3.122.800	$5.716.500
CESANTIAS	$8.429.220	$8.995.663	$16.092.297
TOTAL	**$146.146.481**	**$160.382.533**	**$394.509.789**

Fuente: Oficina de Personal

Durante el cuarto trimestre se evidenció un pago por concepto de nómina para trabajadores oficiales por valor de $701.038.803 pesos, a comparación del tercer trimestre que se pagó $416.035.451 pesos, presentándose un aumento por valor de $285.003.352 pesos para el cuarto trimestre debido al pago de prima que se realizó para el mes de diciembre.

TABLA 15. SUELDOS DOCENTES DE PLANTA

DOCENTES DE PLANTA			
MES	**OCTUBRE**	**NOVIEMBRE**	**DICIEMBRE**
NÚMERO TOTAL DE PERSONAL	103	103	104
SUELDO	$341.035.493	$288.445.298	$1.461.735.343
AUXILIO DE TRANSPORTE	0	0	0
SUBSIDIO DE ALIMENTO	0	0	0
GASTOS DE RERESENTACIÓN	$280.898.199	**$278.719.778**	$279.712.500
EPS	$50.901.700	$48.556.000	$49.164.400
PENSIÓN	$77.717.900	$74.155.800	$75.104.300
ARL	$3.578.100	$3.385.400	$1.392.600

CCF	$23.447.600	$22.410.200	$48.652.900
ICBF	$17.587.600	$16.846.500	$36.492.100
CESANTIAS	$48.923.882	$47.059.788	$139.321.901
TOTAL	**$844.090.474**	**$779.578.764**	**$2.091.576.044**

Fuente: Oficina de Personal

Se evidenció durante el cuarto trimestre un pago por concepto de nómina docentes de planta por valor de $3.715.245.282 pesos, a comparación del tercer trimestre que se pagó $2.427.740.965 pesos, presentándose un aumento por valor de $1.287.504.317 pesos para el cuarto trimestre, debido al pago de prima que se realizó para el mes de diciembre.

TABLA 16. NÓMINA DOCENTES OCASIONALES

DOCENTES DE OCASIONALES			
MES	**OCTUBRE**	**NOVIEMBRE**	**DICIEMBRE**
NÚMERO TOTAL DE PERSONAL	138	138	138
SUELDO	$232.550.637	$235.307.566	$609.595.579
AUXILIO DE TRANSPORTE	0	0	0
SUBSIDIO DE ALIMENTO	0	0	0
GASTOS DE RERESENTACIÓN	$229.091.584	$231.094.028	$161.385.500
EPS	$39.603.600	$39.640.800	$27.868.100
PENSIÓN	$58.683.700	$58.801.200	$39.453.800
ARL	$2.421.900	$2.419.300	$1.691.500
CCF	$18.508.900	$18.489.800	$30.593.600
ICBF	$13.896.900	$13.869.200	$22.946.200
CESANTIAS	$38.390.735	$38.866.806	$64.248.421
TOTAL	**$633.147.956**	**$638.488.700**	**$957.782.700**

Fuente: Oficina de Personal

Durante el cuarto trimestre se evidenció pago por concepto de nómina a docentes ocasionales por valor de $2.229.419.356 pesos, a comparación del tercer trimestre que se pagó $1.738.182.243 pesos, presentándose un aumento por valor de $491.237.113 pesos, debido al pago de prima que se realizó en el mes de diciembre.

TABLA 17. CONTRATOS CPS VIGENTES DURANTE ELCUARTO TRIMESTRE

MES	No. CONTRATISTAS	VALOR TOTAL
OCTUBRE	11	$82.364.579
NOVIEMBRE	47	$243.197.657
DICIEMBRE	7	$20.344.055
TOTAL	65	$345.906.291

FUENTE: Oficina de jurídica

Se evidenció que durante el cuarto trimestre se realizaron 65 contratos por prestación de servicios directos y por convenios por valor de $345.906.291 pesos, a comparación del tercer trimestre que fueron 577 contratos, por valor de $5.841.217.694 pesos, representado una disminución para el periodo actual de 512 contratos con una diferencia de $5.495.311.403 pesos, debido a que durante estos meses no se realizaban contrataciones masivas y entre noviembre a diciembre se hacían adiciones.

TABLA 18. CONTRATOS LIQUIDADOS DURANTE EL CUARTO TRIMESTRE

MES	No. CONTRATOS LIQUIDADOS	VALOR CONTRATOS LIQUIDADOS
OCTUBRE	29	$414.458.087
NOVIEMBRE	150	$1.477.153.907
DICIEMBRE	438	$4.230.527.455
TOTAL	617	$6.122.139.449

FUENTE: Oficina de jurídica

Se observó que durante el cuarto trimestre se liquidaron 617 contratos de prestación de servicios directos y por convenios por valor de $6.122.139.449 pesos, a comparación del tercer trimestre que se liquidaron 212 contratos por valor de $2.229.289.723 pesos, representando una diferencia por valor de $3.892.849.726 pesos, este aumento significativo se da ya que a partir de noviembre hasta diciembre por el cese de actividades académicas y el cambio de administración se liquidaron la gran mayoría de contratos

CONCLUSIONES

- Para el cuarto trimestre se evidenció un gasto total por consumo de energía en todas las sedes de la Universidad de los Llanos por valor de $241.363.690 pesos a comparación del tercer trimestre que se gastó $161,090.710 pesos, presentándose un aumento por valor de $80.272.980 pesos para el periodo actual.

- Se evidenció durante el cuarto trimestre un pago total por concepto de consumo de agua para todas las sedes de la Universidad de los Llanos por valor de $16.207.651 pesos, a comparación del tercer trimestre que se pagaron $25.771.369 pesos, presentándose una reducción en el consumo de agua por valor de $9.563.718 pesos para el periodo actual, diferencia que se da por el cese de actividades académicas y porque no se incurrieron en pagos por derecho a consumo de agua en la sede Barcelona a la entidad CORMACARENA.

- Durante el cuarto 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 $8.862.772.102 pesos, a comparación del tercer trimestre que se pagó $6.048.653.124 pesos, presentándose un aumento por valor de $2.814.118.978 pesos para el periodo actual, situación que se presenta por el pago de prima realizado para el mes de diciembre.

- Se evidenció durante el cuarto trimestre gastos por concepto de combustible, lubricantes y mantenimiento preventivo por valor de $42.758.701 pesos, a comparación del tercer trimestre que se gastó $24.559.071 pesos, presentándose un aumento por valor de $18.199.630 pesos para el periodo actual.

Firmas:

Natalia Rozo F.

Clara Natalia Rozo Forero
Profesional Control Interno

GIOVANNY GARCÍA BAQUERO
Asesor control interno de Gestión