

# Oficina de Control Interno

**Distribuido a:**

Luis Fernando Gaviria Trujillo – Rectoría.  
Liliana Ardila Gómez - Secretaría General.  
Fernando Noreña Jaramillo - Vicerrectoría  
Administrativa Y Financiera.

**Copias**

Orlando Cañas Moreno - Gestión De Servicios  
Institucionales.  
Oswaldo Agudelo González – Recursos Informáticos  
Educativos.

**Emitido por:**

Sandra Yamile Calvo Cataño – Jefe Oficina de Control  
Interno

**Elaborado por:**

- ▶ Maria Victoria Grisales Garcia – Profesional  
Control Interno (prestación de servicios)

**Unidad Auditada:**

Austeridad Y Eficiencia En El Gasto  
Publico Vigencia 2015

**Áreas Responsable:**

Gestión de Servicios Institucionales  
Recursos Informáticos y Educativos

**INFORME**

4to. Informe Austeridad y Eficiencia  
en el Gasto Público.

**Informe No. 04****Fecha del informe:**

25 de enero de 2016

**PROCESO(S) O DEPENDENCIA AUDITADA: AUSTERIDAD Y EFICIENCIA EN EL GASTO PUBLICO  
VIGENCIA 2015**

**ALCANCE**

El presente informe corresponde al periodo comprendido entre el 1 de octubre y el 31 de diciembre de 2015.

**METODOLOGÍA**

En el presente informe la metodología empleada se basó en el análisis de los factores Servicios Personales, Vehículo, Fotocopias y Papelería, Teléfonos fijos y celulares y publicidad a través de:

- Solicitudes documentales
  - Informe consumo de combustible del 4to trimestre de 2015
  - Informe consumo telefónico fijo y celular correspondiente al 4to trimestre de 2015
  - Informe del consumo de papelería del 4to trimestre de 2015
- Verificación en el Sistema PCT y SIRECI
  - De la contratación de Servicios Personales (Contratos Prestación de Servicios y Ordenes de Trabajo) 4to trimestre de 2015.
  - De la ejecución de los contratos de combustible y publicidad correspondiente al 4to trimestre de 2015.

## 1- GASTOS DE PERSONAL.

El análisis del presente informe se realizó en cumplimiento a los preceptos establecidos en el Artículo 5 Decreto 1737/1998, en cuanto a que por sus exigencias o especificaciones dichas actividades no pueden ser realizadas por el personal de planta. El periodo evaluado está comprendido del 1 de octubre al 31 de diciembre de 2015.

La información tomada como gastos de personal se basó en el consolidado de las estadísticas y análisis de la Contratación a través de Órdenes de Trabajo y Prestación de Servicios rendido en el informe del SIRECI 4to trimestre de 2015, al cual se le practicó una depuración de las ordenes y contratos que tuvieran relación con educación no formal, personas jurídicas, asignaturas en postgrados, cursos Intersemestrales, diplomados, seminarios, construcciones y mantenimiento de equipos.

A continuación se presenta el comportamiento mensualizado de los Contratos Prestación de Servicios y Órdenes de Trabajo del periodo de enero a diciembre de 2015.

**TABLA 1: Comportamiento Contratación Prestación de Servicios y Órdenes de Trabajo a diciembre de 2015. (Cifras en millones)**

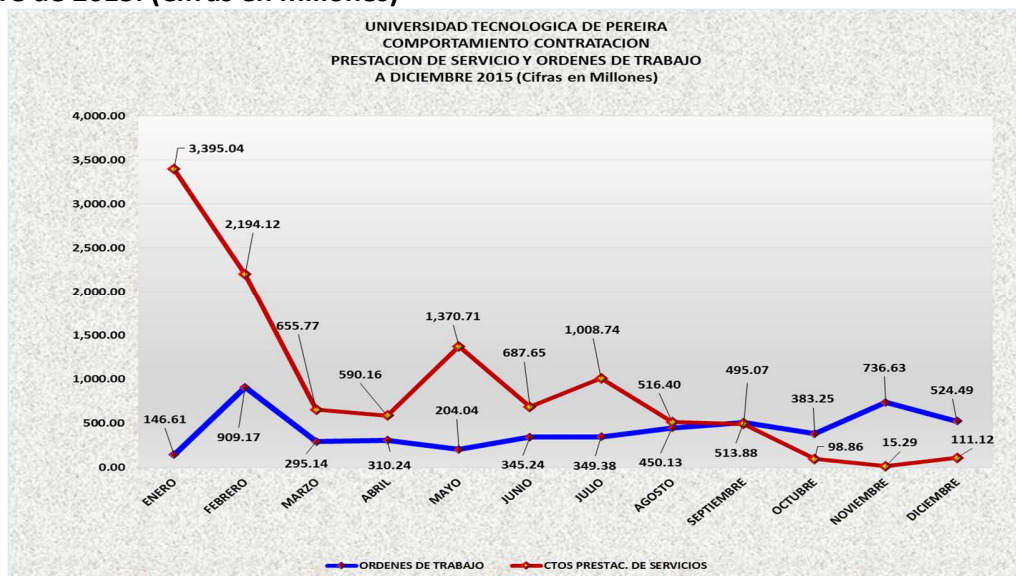
DETALLE	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	SUBTOTAL
ORDENES DE TRABAJO	146.61	909.17	295.14	310.24	204.04	345.24	2,210.45
Variación		762.56	-614.03	15.10	-106.20	141.20	198.63
CTOS PRESTAC. DE SERVICIOS	3,395.04	2,194.12	655.77	590.16	1,370.71	687.65	8,893.43
Variación		-1,200.92	-1,538.34	-65.61	780.55	-683.06	-2,707.39

DETALLE	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTALES
ORDENES DE TRABAJO	349.38	450.13	513.88	383.25	736.63	524.49	5,168.21
Variación	4.13	100.76	63.75	-130.63	353.38	-212.13	377.88
CTOS PRESTAC. DE SERVICIOS	1,008.74	516.40	495.07	98.86	15.29	111.12	11,138.91
Variación	321.10	-492.35	-21.32	-396.21	-83.58	95.83	-3,283.92

Fuente: Información extraída de los Informes SIRECI 4t. Trimestre de 2015.

**Grafico 1 Comportamiento Contratación Prestación de Servicios y Órdenes de Trabajo a diciembre de 2015. (Cifras en millones)**



Fuente: Información extraída de los Informes SIRECI 4to trimestre de 2015.

## Análisis:

### Ordenes de Trabajo:

Las Órdenes de Trabajo a diciembre de 2015 sumaron \$5.168 millones; a continuación en la Grafica No. 1 podemos observar el comportamiento de aumento o disminución, describiéndose continuación:

- Durante los meses de octubre y diciembre dicha contratación presenta una disminución conforme a \$130 y \$212 millones.
- En los meses de septiembre y noviembre se presenta los aumentos representados en \$64 y \$353 millones de pesos correspondientemente.

### Contrato Prestación de Servicios:

A diciembre de 2015 en total de la contratación Prestación de Servicios fue de \$11.138 millones; el comportamiento de aumentos o disminución de dicha contratación se puede observar e la Grafica No. 1 siendo la siguiente:

- La disminución se refleja en los meses octubre y noviembre en valores equivalentes a \$396 y \$84 millones de pesos.
- Y el aumento se muestra en diciembre correspondiente a 96\$ millones de pesos.

## 2- VEHICULOS (Consumo de Combustible).

A partir del 1 de septiembre de 2015 mediante Escritura Pública No. 3943 de 2014 se recibe de la empresa Terpel donación de combustible para el tanqueo del parque Automor de la Universidad; representada en un consumo de \$100 millones de pesos hasta la vigencia 2016.

Es por lo anterior que la información del presente informe en relación al consumo de combustible por parte de vehículos y plantas eléctricas de la Universidad será desde los puntos de vista Donación y Orden de Trabajo 449/2015.

### DONACION ESCRITURA PÚBLICA 3943/2014

**Tabla No. 2: Consumo por tipo de combustible octubre a diciembre 2015 DONACION**

TIPO	CONSUMO COMBUSTIBLE			
	OCTUBRE A DICIEMBRE 2015		OCTUBRE A DICIEMBRE 2015	
			DONACION	
	GAL./2014	VR./2014	GAL./2015	VR./2015
CORRIENTE	17.250	\$ 151,300	36.247	\$ 279,618
DIESSEL	336.300	\$ 2,881,279	308.130	\$ 2,327,241
EXTRA-(Vehículos)	252.680	\$ 1,223,793	159.087	\$ 1,613,716
<b>TOTAL</b>	<b>606.23</b>	<b>\$ 4,256,372</b>	<b>503.46</b>	<b>\$ 4,220,575</b>

Fuente: Información Suministrada Gestión de Servicios Institucionales- Mantenimiento-Email .14/01/2016-12/12/2015-10/11/2015

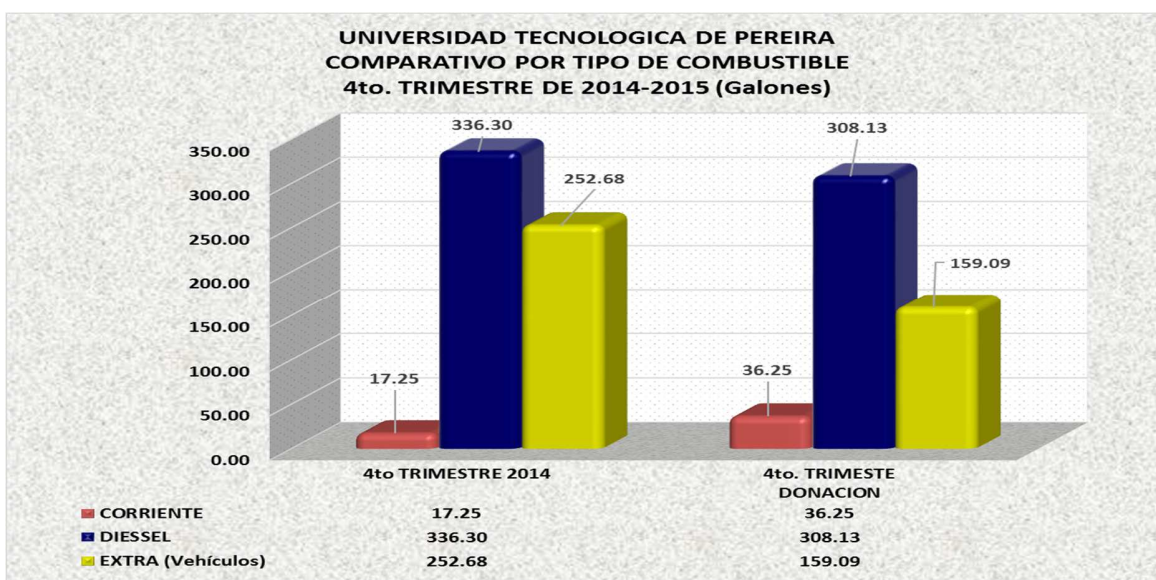
A través de la donación el consumo correspondiente al cuarto trimestre de 2015 fue de \$4.220.575 representado en 36, 308 y 159 galones para los combustible corriente, Diesel y extra vehículos respectivamente.

**Tabla No. 3: Variaciones en galones septiembre 2014 y septiembre 2015 (Donación)**

TIPO	COMPARATIVO POR TIPO DE COMBUSTIBLE GALONES			
	VIGENCIAS		VARIACIONES	
	4to TRIMESTRE 2014	4to. TRIMESTRE 2015 DONACION	ABSOLUTA	RELATIVA
<b>CORRIENTE</b>	<b>17.25</b>	<b>36.25</b>	<b>18.997</b>	<b>52.41%</b>
<b>DIESSEL</b>	<b>336.30</b>	<b>308.13</b>	<b>-28.170</b>	<b>-8.38%</b>
<b>EXTRA (Vehículos)</b>	<b>252.68</b>	<b>159.09</b>	<b>-93.593</b>	<b>-37.04%</b>

Fuente: Información Suministrada Gestión de Servicios Institucionales- Mantenimiento-Email .14/01/2016-12/12/2015-10/11/2015

**Grafico No 2: Variaciones en galones 4to trimestre de 2014-2015 (Donación).**



Fuente: Información Suministrada Gestión de Servicios Institucionales- Mantenimiento-Email .14/01/2016-12/12/2015-10/11/2015

Como se observa en la Tabla No. 3 la disminución de galones consumidos durante el cuarto trimestre de 2014 y 2015 se presenta en los combustibles diesel y extra vehículos, dándose lo contrario en el combustible corriente el cual se incrementa con respecto al trimestre del 2014 en 18.9 galones equivalente a un 52.41%

Es de anotar que los consumos de los diferentes tipos de combustibles durante las vigencias presentan eventualidades como es el caso del combustible tipo corriente que durante el mes de diciembre suministró combustible a vehículos asignados a los laboratorios de pruebas dinámicas de Ingeniería Mecánica, como se describen a continuación.

**Tabla No. 4. Consumo vehículos ingeniería Mecánica (Laboratorios pruebas dinámicas)**

VEHICULO	PLACA	GALONES	VALOR
Camioneta	BJI	8.474	\$ 65,335
Automovil	OVE-333	12.391	\$ 95,535
Automovil	OVE-335	12.710	\$ 97,994
<b>TOTAL CONSUMO</b>		<b>33.575</b>	<b>\$ 258,864</b>

Fuente: Información Suministrada Gestión de Servicios Institucionales- Mantenimiento-Email .14/01/2016-12/12/2015-10/11/2015

**CONSUMO ORDEN DE TRABAJO 449/2015.**

**Tabla No. 5: Orden de Trabajo No. 449/2015 Estación Se Servicios Parque Olaya S.A.S.**

UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE PEREIRA				
ORDEN DE TRABAJO DE SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE				
A DICIEMBRE DE 2015				
CONTRATISTA	ESTACION DE SERVICIO PARQUE OLAYA SAS			
ORDEN DE TRABAJO	449/2015			
CDP	40	RUBRO	244	MATERIALES Y SUMINISTROS
Resolución Apropriación				VR.de Apropriación:\$25.000.000
Corte	31 de diciembre de 2015			
SALDO DE APROPIACION	VR. EJECUTADO	VR. POR EJECUTAR	% EJECUTADO	% POR EJECUTAR
25,000,000	14,241,179	10,758,821	57%	43%

Fuente: Información verificada en el PCT

A diciembre de 2015 el consumo de combustible ejecutado a través de la Orden de Trabajo No. 449/2015 fue de \$14.241.179 correspondiente a un 57%, el valor por ejecutar de \$10.758.821 fue reducido y reintegrado como se observa en el PCT.

**Tabla No. 6: Consumo por tipo de combustible a diciembre de 2015-Ord.Trab.449/2015**

MES	CONSUMO COMBUSTIBLE			
	A DICIEMBRE DE 2015 OT-449/2015			
	GAL./2014	VR./2014	GAL./2015	VR./2015
CORRIENTE (Planta Eléctrica)	0.00	\$ -	17.152	\$ 140,646
<b>TOTAL</b>	<b>0.00</b>	<b>\$ -</b>	<b>17.15</b>	<b>\$ 140,646</b>

Fuente: Información Suministrada Gestión de Servicios Institucionales- Mantenimiento-Email .14/01/2016-12/12/2015-10/11/2015

Durante el cuarto trimestre de 2015 la Orden de Trabajo 449/2015 presenta un consumo de combustible tipo corriente realizado por las plantas eléctricas durante el mes de noviembre las cuales emplearon 17.15 galones equivalentes a \$140.646, consultado el PCT se comprobó su pago y cancelación según CE-15790 y OP-23756 del 4/12/2015.

## FOTOCOPIAS Y PAPELERIA

### FOTOCOPIAS

A continuación la Tabla No. 7 se presenta el comportamiento que tuvo a diciembre de 2015 el CDP-70 Rubro-2201-1-2407-20 Impresos y Publicaciones por medio del cual se sufragaron los gastos correspondientes a fotocopias ejecutándose \$51.798.892 equivalente a un 100%.

Es de anotar el rubro 2201-1-2407-20/CDP-70- Impresos y Publicaciones durante el periodo de análisis presento modificaciones como adiciones y reducciones por valor de \$8.000.000 y \$20.201.108 respectivamente.

**Tabla No.7: Contratos Gastos de Fotocopias a diciembre 2015.**

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PEREIRA				
CONTRATOS FOTOCOPIAS 2015				
CONTRATISTA	COPIADORAS DEL CAFÉ S.A.S			
CONTRATO No.	5346/2015			
VALOR CONTRATO	\$19.000.000			
CDP	70			
CORTE	Diciembre.30.2015			
VR. INICIAL	VR. EJECUTADO	VR. POR EJECUTAR	% EJECUTADO	% POR EJECUTAR
10,782,792	10,782,792	0	100%	0%
CONTRATISTA	MONTROYA GIRALDO JOSE LIBARDO			
CONTRATO No.	5496/2015			
VALOR CONTRATO	\$ 30,000,000			
CDP	70			
CORTE	Diciembre.31.2015			
VR. INICIAL	VR. EJECUTADO	VR. POR EJECUTAR	% EJECUTADO	% POR EJECUTAR
21,555,240	21,555,240	0	100%	0%
CONTRATISTA	DE LA ROCHA RENE ANTONIO			
CONTRATO No.	5495/2015			
VALOR CONTRATO	\$ 15,000,000			
CDP	70			
CORTE	Diciembre.31.2014			
VR. INICIAL	VR. EJECUTADO	VR. POR EJECUTAR	% EJECUTADO	% POR EJECUTAR
19,460,860	19,460,860	0	100%	0%
TOTAL EJECUCION GASTOS DE FOTOCOPIAS A DICIEMBRE 2015				
VR. INICIAL	VR. EJECUTADO	VR. POR EJECUTAR	% EJECUTADO	% POR EJECUTAR
51,798,892	51,798,892	0	100%	0%

Fuente: Información Suministrada por Almacén General-Email 20/01/2016

A continuación se presenta el comportamiento que ha tenido el CDP-70 Rubro-2201-1-2407-20 Impresos y Publicaciones el valor de \$64.000.000, con el cual se sufraga el gasto correspondiente a fotocopias y que para el cuarto trimestre de 2015 se ha ejecutado \$32.943.033 equivalente a un 51%, quedando por ejecutar la suma de \$31.056.967 correspondiente al 49% restante.

### CONSUMO DE FOTOCOPIAS AREAS ADMINISTRATIVAS

En las tablas siguientes se describirá el consumo de fotocopias realizadas por las áreas administrativas y académicas durante el trimestre de octubre y diciembre de 2015 y los

saldos que posee después de haberse descontado el consumo de los trimestres anteriores (Saldo No. Fotocopias). Es de anotar que del mes de diciembre no se reportó información al respecto.

**Tabla No. 8: Ejecución de Fotocopias octubre a diciembre de 2015 (Áreas Administrativas).**

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PEREIRA COMPORTAMIENTO GASTO DE FOCOTOCOPIAS (Áreas administrativas) VIGENCIA 2015						
DEPENDENCIA	No. APROBADO FOCOTOCOPIAS	PPTO.APROBADO FOCOTOCOPIAS	Octubre - Diciembre			
			No. Fotocopias Consumidas	Ppto. Ejecutado Fotocopias	Saldo No. Fotocopias	Ppto Por Ejecutar Fotocopias
RECTORIA	22,000	1,320,000	2,455	147,300.00	12,354.00	741,240.00
SECRETARÍA GENERAL	14,000	840,000	2,435	146,100.00	6,699.00	401,940.00
OFICINA DE PLANEACIÓN	15,000	900,000	3,344	200,640.00	2,377.00	142,620.00
OFICINA ASESORIA JURÍDICA	1,000	60,000	0	0.00	1,000.00	60,000.00
RELACIONES INTERNACIONALES	1,000	60,000	0	0.00	1,000.00	60,000.00
CONTROL INTERNO	1,000	60,000	0	0.00	1,000.00	60,000.00
CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO	1,000	60,000	0	0.00	1,000.00	60,000.00
VICERRECTORIA ACADEMICA	20,000	1,200,000	6,663	399,780.00	664.00	39,840.00
CENTRO DE RECURSOS INFORMAT.Y EDUCAT.	4,000	240,000	379	22,740.00	-1,497.00	-89,820.00
CENTRO DE BIBLIOTECA	5,000	300,000	0	0.00	-442.00	-26,520.00
CENTRO DE REGISTRO Y CONTROL ACADEMICO	3,000	180,000	1,010	60,600.00	-8,077.00	-484,620.00
VICERRECTORÍA ADMINISTRATIVA	10,000	600,000	1,290	77,400.00	-2,323.00	-139,380.00
DIVISIÓN DE PERSONAL	1,000	60,000	542	32,520.00	-3,660.00	-219,600.00
DIVISIÓN DE SERVICIOS	1,000	60,000	30	1,800.00	970.00	58,200.00
DIVISIÓN FINANCIERA	2,000	120,000	325	19,500.00	-236.00	-14,160.00
DIVISIÓN DE SISTEMAS	1,000	60,000	0	0.00	944.00	56,640.00
VICERRECTORIA DE RSBU	20,000	1,200,000	2,203	132,180.00	264.00	15,840.00
VICERRECTORIA DE INVESTIGACIONES	50,000	3,000,000	2,308	138,480.00	37,088.00	2,225,280.00
<b>TOTALES VALES</b>	<b>172,000</b>	<b>10,320,000</b>	<b>22,984</b>	<b>1,379,040.00</b>	<b>49,125.00</b>	<b>2,947,500.00</b>

Fuente: Información Suministrada por Almacén General-Email 20/01/2016

El consumo de fotocopias por parte de las áreas administrativas durante el trimestre de octubre a diciembre de 2015 hay dependencias que superaron el número de fotocopias que le fueron inicialmente aprobadas como son: Centro de Recursos Informáticos y Educativos, Centro de Biblioteca, Centro de Registro y Control Académico, Vicerrectoría Administrativa, División de Personal y División Financiera. De igual forma se detalla las áreas que a noviembre de 2015 han ejecutado menos de un 50% de las fotocopias aprobadas: Oficina de Jurídica, Relaciones Internacionales, Oficinas de Control Interno y Control Disciplinario.

## CONSUMO DE FOTOCOPIAS AREAS ACADEMICA

**Tabla No.9: Ejecución de Fotocopias octubre a diciembre de 2015 (Áreas Académicas).**

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PEREIRA COMPORTAMIENTO GASTO DE FOCOTOCOPIAS (Áreas académicas) VIGENCIA 2015						
DEPENDENCIA	No. APROBADO FOCOTOCOPIAS	PPTO.APROBADO FOCOTOCOPIAS	Octubre - Diciembre			
			No. Fotocopias Consumidas	Ppto. Ejecutado Fotocopias	Saldo No. Fotocopias	Ppto Por Ejecutar Fotocopias
FACULTAD DE INGENIERIAS	70,000	4,200,000	6,532.00	391,920.00	36,954.00	2,217,240.00
FACULTAD DE BELLAS ARTES Y HUMANIDADES	40,000	2,400,000	4,692.00	281,520.00	-3,886.00	-233,160.00
FACULTAD DE CIENCIAS BASICAS	78,000	4,680,000	14,728.00	883,680.00	-45,514.00	-2,730,840.00
FACULTAD CIENCIAS DE LA EDUCACIÓN	100,000	6,000,000	10,851.00	651,060.00	-52,267.00	-3,136,020.00
FACULTAD CIENCIAS DE LA SALUD	111,000	6,660,000	8,434.00	506,040.00	-13,007.00	-780,420.00
FACULTAD DE TECNOLOGIAS	122,000	7,320,000	18,446.00	1,106,760.00	24,722.00	1,483,320.00
FACULTAD CIENCIAS AMBIENTALES	20,000	1,200,000	4,242.00	254,520.00	-7,255.00	-435,300.00
FACULTAD DE INDUSTRIAL	66,000	3,960,000	18,777.00	1,126,620.00	-16,113.00	-966,780.00
FACULTAD DE MECANICA	88,000	5,280,000	14,279.00	856,740.00	10,512.00	630,720.00
<b>TOTALES VALES</b>	<b>695,000</b>	<b>41,700,000</b>	<b>100,981.00</b>	<b>6,058,860.00</b>	<b>-65,854.00</b>	<b>-3,951,240.00</b>

Fuente: Información Suministrada por Almacén General-Email 20/01/2016



En la Tabla No. 9 se puede observar las áreas académicas que ya agotaron las fotocopias aprobadas en la presente vigencia, Facultades de Bellas Artes y Humanidades, Ciencias Básicas, Ciencias de la Educación y Ciencias de la Salud entre otras.

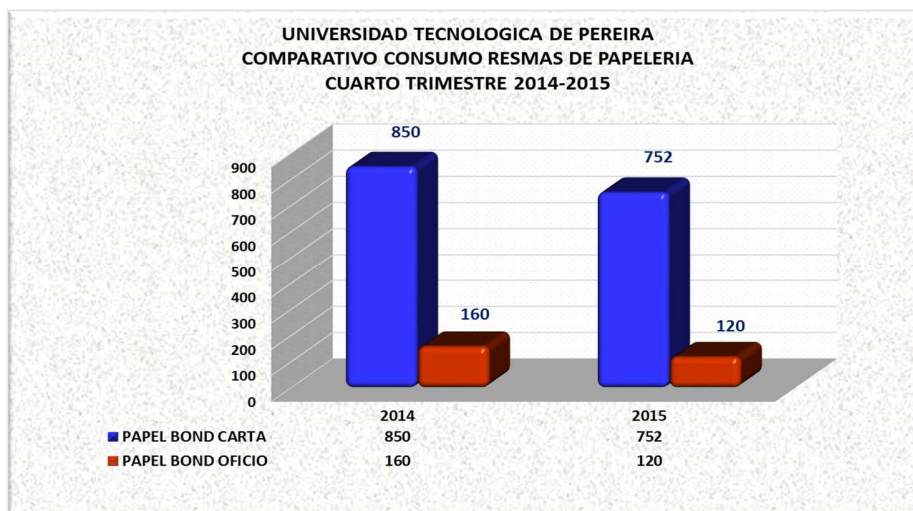
### PAPELERIA (Carta – Oficio)

**Tabla No.10: Comparativo consumo mensual de papelería Cuarto Trimestre 2014-2015**

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PEREIRA PROMEDIO CONSUMO RESMAS DE PAPELERIA CUARTO TRIMESTRE 2014 -2015			
TIPO	2014	2015	VARIACION
PAPEL BOND CARTA	850	752	-98
PAPEL BOND OFICIO	160	120	-40

Fuente: Información Suministrada por Almacén General-Email 20/01/2016

**Gráfico No.4: Comparativo consumo mensual de papelería Cuarto trimestre 2014-2015**



Fuente: Información Suministrada por Almacén General-Email 20/01/2016

La información de la Tabla No. 10 indica el comparativo del consumo de papelería y oficio (resmas) de las áreas administrativas y académicas observándose que en el cuarto trimestre de 2014 con respecto al mismo periodo de la vigencia 2015 se presenta una disminución de 98 resmas tamaño carta y 40 oficio; reafirmando con ello el cumplimiento a la campaña del cero papel.

#### 4. ASIGNACION Y USO DE TELEFONOS FIJOS Y CELULARES

Es de resaltar que la presente información corresponde al bimestre de octubre y noviembre de 2015 de los servicios de telefonía fija, móvil e internet, dicho servicio los respectivos operadores lo facturan periodo vencido es decir el consumo de octubre se cancela en el mes de noviembre y así sucesivamente.

La Universidad para el periodo de octubre y noviembre en los contratos de telefonía fija y móvil registro un consumo total para este periodo fue de \$12.199 millones.

**Tabla No. 11: Consumo Telefonía Fija Facturada a la Universidad Octubre y Noviembre de 2015**

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PEREIRA					
CONSUMO DE TELEFONIO FIJA Y MOVIL FACTURADO A LA UTP					
OCTUBRE Y NOVIEMBRE DE 2015					
OPERADOR	TIPO	CONTRATO	CLIENTE	OCTUBRE	NOVIEMBRE
UNE	TELEFONÍA FIJA	476366	U.T.P. LARGA DISTANCIA	\$ 473,780.00	\$ -
UNE	TELEFONÍA FIJA	687051	U.T.P. LARGA DISTANCIA	\$ 31,000.00	\$ 21,030.00
UNE	TELEFONÍA FIJA	1588505	AULAS ALTERNATIVAS	\$ 48,990.00	\$ 1,490.00
UNE	TELEFONÍA FIJA	1603790	LOS ALPES	\$ 48,990.00	\$ -
MOVISTAR	MOVIL	17446659	U.T.P. VICERRECTORES	\$ 1,056,711.00	\$ 1,094,575.00
MOVISTAR	MOVIL	18809101	U.T.P. PLANES NUEVOS	\$ 1,615,255.00	\$ 1,691,314.00
MOVISTAR	MOVIL	18664991	INTERNET 10 GB IPAD RECTOR	\$ 101,033.00	\$ 105,074.00
MOVISTAR	TELEFONÍA FIJA	170019173	U.T.P.	\$ 26,855.00	\$ -
MOVISTAR	018000	170019174	U.T.P. QUEJAS 01800966781 UNIVIRTUAL 018000951010	\$ 388,032.00	\$ 329,440.00
MOVISTAR	TELEFONÍA FIJA	170075443	U.T.P.	\$ 125,314.00	\$ 86,274.00
MOVISTAR	GATEWAY	180090813	GATEWAY EQUIPO	\$ 2,476,899.00	\$ 2,476,899.00
<b>TOTALES</b>				<b>\$ 6,392,859.00</b>	<b>\$ 5,806,096.00</b>

Fuente: Información suministrada por Gestión de Servicios Institucionales– Email: 2/12/2015 y 21/01/2016

La Tabla No. 11 nos indica el consumo de los planes de telefonía fija, móvil, 018000 y Gateway en los meses de octubre y noviembre de \$6.392.859 y \$5.806.096 respectivamente. Realizando un comparativo con el anterior bimestre donde los valores de agosto y septiembre fueron \$6.328.126 y \$6.185.315, podemos concluir que en el presente consumo se presentó una disminución representada en un 3% equivalente a \$314.486, demostrando así que se continúa en un ahorro en este tipo de gasto.

BIMESTRES 2015	VALOR	RELATIVA	ABSOLUTA
AGOSTO - SEPTIEMBRE	12,513,441	-3%	-314,486
OCTUBRE - NOVIEMBRE	12,198,955		

Fuente: Información suministrada por Gestión de Servicios Institucionales– Email: 2/12/2015 y 21/01/2016

### Telefonía proyectos especiales

Para el bimestre de octubre y noviembre de 2015 la Universidad por el consumo telefónico realizado por los proyectos especiales presentó cuentas de cobro mensuales de \$2.680 y \$2.489 millones de pesos respectivamente para un total de \$5.173 millones.

**Tabla No. 12: Cobro telefonía proyectos especiales octubre y noviembre de 2015**

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PEREIRA COBRO TELEFONÍA PROYECTOS ESPECIALES OCTUBRE - NOVIEMBRE 2015			
No. PROYECTO	DEPENDENCIA	OCTUBRE	NOVIEMBRE
511-0-131-01	Programa de jornadas especiales	96,331	99,111
511-0-131-02	Mecatrónica - Robótica aplicada	146,281	128,435
511-0-131-07	Veterinaria y Zootecnia	30,000	30,000
511-0-263-48	Administración Industrial	69,880	62,071
511-0-272-04	Administración del Turismo Sostenible	30,000	30,000
511-1-024-07	Especialización en Electrónica Digital	30,000	30,000
511-1-024-11	Maestría Ingeniería de Sistemas	30,000	30,000
511-1-131-03	Doctorado en Ciencias de la Educación	77,102	73,002
511-1-214-14	Especialización en Teoría de la Música	30,000	30,000
511-1-214-15	Maestría Estética y Creación	59,600	67,612
511-1-214-13	Maestría en Filosofía	30,000	30,000
511-1-214-17	Maestría y Doctorado en Literatura	134,105	127,254
511-1-223-08	Maestría en Instrumentación Física	30,000	30,000
511-1-224-07	Maestría en enseñanza de la Matemática	34,083	39,762
511-1-234-35	Maestría en Lingüística	60,000	60,000
511-1-234-50	Maestría Comunicación Educativa	74,731	77,157
511-1-234-53	Maestría en Educación	30,000	30,000
511-1-242-61	Maestría en Sistemas Integrados de Gestión de la Calidad	60,000	60,000
511-1-242-62	Maestría en Investigación Operativa y Estadística	67,271	60,292
511-1-242-67	Maestría Administración del Desarrollo Humano y Organizacional	44,334	38,160
511-1-242-100	Maestría Administración Económica y Financiera	94,789	78,165
511-1-243-06	Maestría en Ingeniería Eléctrica	30,237	30,533
511-1-244-15	Maestría en sistemas Automáticos de producción	30,000	30,000
511-1-252-61	Biología Molecular	34,083	32,012
511-1-252-71	Especialización Gerencia en Sistemas de Salud	30,000	30,000
511-1-252-76	Maestría Gerencia en Sistemas de Salud	30,000	30,000
511-1-263-08	Especialización en Logística Empresarial	60,231	61,592
511-4-131-07	Jardín Botánico	257,559	253,063
511-21-212-01	Cursos Extensión Música	34,616	35,466
511-22-123-04	Laboratorio de Metrología Variables Eléctricas y Calibración de	99,584	68,046
511-22-214-05	Instituto de Lenguas Extranjeras	150,345	163,407
511-22-242-72	Laboratorio Financiero	30,060	30,000
511-22-252-27	Laboratorio de Genética	279,694	182,645
511-22-265-06	Laboratorio de Aguas y Alimentos	61,775	61,243
511-22-265-11	Laboratorio de análisis químico de suelos y foliares	42,716	34,892
511-22-265-14	Laboratorio de Calidad y productos naturales	63,728	63,018
511-22-272-20	Laboratorio de Química Ambiental	47,052	39,222
511-23-242-55	Organismo Certificador de Productos CUALICET	39,435	32,091
511-23-272-221	Agroecosistemas Tropicales - Producción Ganadera	43,903	41,063
511-25-223-01	Planetario	60,000	60,000
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 2,683,525</b>	<b>2,489,314</b>

Fuente: Información suministrada por Gestión de Servicios Institucionales– Email: 2/12/2015 y 21/01/2016

De igual forma la División de Servicios realiza cuenta cobro del consumo mensual realizado por: líneas 018000 Univirtual, CPE, Cafetería Central y Fasut. A continuación se describen los cobros correspondientes de octubre y noviembre de 2015.

**Tabla No. 13: Cobro Univirtual**

<b>UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PEREIRA COBRO TELEFONÍA PROYECTO ESPECIAL UNIVIRTUAL OCTUBRE - NOVIEMBRE 2015</b>			
<b>No. PROYECTO</b>	<b>DEPENDENCIA</b>	<b>OCTUBRE</b>	<b>NOVIEMBRE</b>
511-4-131-05	Univirtual	\$ 150,000	150,000
	018000 Univirtual	\$ 110,316	103,356
<b>TOTALES</b>		<b>260,316</b>	<b>253,356</b>

Fuente: Información suministrada por Gestión de Servicios Institucionales– Email: 2/12/2015 y 21/01/2016

**Tabla No. 14: Cobro Computadores para Educar**

<b>UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PEREIRA COBRO TELEFONÍA PROYECTO ESPECIAL COMPUTADORES PARA EDUCAR OCTUBRE - NOVIEMBRE 2015</b>			
<b>No. PROYECTO</b>	<b>DEPENDENCIA</b>	<b>OCTUBRE</b>	<b>NOVIEMBRE</b>
511-22-131-68	Celulares a cargo del Proyecto (No tienen cargo fijo)	388,800	239,400
<b>TOTALES</b>		<b>388,800</b>	<b>239,400</b>

Fuente: Información suministrada por Gestión de Servicios Institucionales– Email: 2/12/2015 y 21/01/2016

**Tabla No. 15: Cobro Cafetería Central**

<b>UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PEREIRA COBRO TELEFONÍA CAFETERIA CENTRAL OCTUBRE - NOVIEMBRE 2015</b>		
<b>DEPENDENCIA</b>	<b>OCTUBRE</b>	<b>NOVIEMBRE</b>
Cafetería Central	75,000	75,000
<b>TOTAL</b>	<b>75,000</b>	<b>75,000</b>

Fuente: Información suministrada por Gestión de Servicios Institucionales– Email: 2/12/2015 y 21/01/2016

**Tabla No. 16: Cobro Fasut**

<b>UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PEREIRA COBRO TELEFONÍA FASUT OCTUBRE - NOVIEMBRE 2015</b>		
<b>DEPENDENCIA</b>	<b>OCTUBRE</b>	<b>NOVIEMBRE</b>
FASUT	15,000.00	30,000
<b>TOTAL</b>	<b>15,000</b>	<b>30,000</b>

Fuente: Información suministrada por Gestión de Servicios Institucionales– Email: 2/12/2015 y 21/01/2016

## 5. PRESUPUESTO DE PUBLICIDAD

El gasto de publicidad en la vigencia del 2015 inicia con un nuevo contrato a partir de julio celebra el contrato No. 5803/2015 con Publiprint S.A.S, el cual afecta el rubro 247 CDP-65 Impresos y Publicaciones que se relaciona con la promoción de los programas. Los demás CDP que contemplan el rubro 247 como Publicaciones científicas, Compra de Libros y Revistas, Suscripciones, Avisos en Periódicos y Radio y Fotocopias.

Al 31 de diciembre de 2015 el comportamiento presupuesto del contrato 5803/2015 fue: se ejecutó la suma de \$73.409.674 equivalentes a un 87%

**Tabla No. 17: Contrato de Publicidad a 30 de diciembre -2014**

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE PEREIRA				
CONTRATO PUBLICIDAD				
CONTRATISTA	PUBLIPRINT S.A.S.			
CONTRATO No.	5803/2015			
CDP	65	RUBRO	247	IMPRESOS Y PUBLICACIONE
Resolución Apropiación				VR.de Apropiación \$84.860.000
SALDO DE APROPIACION	VR. EJECUTADO	VR. POR EJECUTAR	% EJECUTADO	% POR EJECUTAR
84,860,000	73,409,674	11,450,326	87%	13%

Fuente. Información extraída de PCT al 31/12/2015

#### RECOMENDACIONES:

- Durante en el análisis del consumo de los contrato de fotocopias se observó que en el objeto de dichos contrato se mencionaba el reintegro o reducción de estos basados en la respectivas actas de liquidación, se recomienda que dichas actas reposen en las carpetas de los respectivos contratos esto como prevención a posibles observaciones por parte de los entes de control.
- Se recomienda para la vigencia del 2016 y con respecto a la asignación o aprobación de fotocopias tener en cuenta que a la fecha del presente informe se evidencio que dependencias tanto administrativas como académicas agotaron el número de fotocopias aprobadas en la vigencia 2015 y otras que aún no han utilizado su presupuesto de fotocopias.
- Se recomienda que la asignación de teléfonos celulares a través de convenios o contratos y lo establecido queden debidamente establecidos en el mismo. Así mismo revisar la aplicación del artículo 15 del Decreto 1737 de 1998, en relación con la asignación de teléfonos celulares.
- Se invita que todas las áreas involucradas que posean una relación directa con las medidas de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público sigan en procura de mejorar, controlar y optimizar el consumo de los ítems contemplados para ello, atendiendo lo establecido en la Resolución No. 2577 del 14 de septiembre de 2015 “Por medio de la cual se establecen las medidas de Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público en la Universidad Tecnológica de Pereira”
- Se recomienda socializar las medidas de Austeridad y Eficiencia en al Gasto Publico con toda la comunidad Universitaria.

ORIGINAL FIRMADO

Sandra Yamile Calvo Cataño  
Jefe de Control Interno

Elaboró: María Victoria Grisales García  
Profesional Prestación de Servicios  
Elaborado: 27/01/2016