	INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA BELLAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLÍVAR	Código: GC-FO-002
	PROCESO GESTIÓN CONTROL	Versión: 1
	FORMATO DE INFORMES	Fecha de aprobación: 30/10/2009

Generalidades:

Clase de informes: Corto (5 pág. máximo) 5 Extenso (15 pág. mínimo)

Fecha:

Referencia (tema).

Responsable del informe

Proceso

Dependencia que lo emite

Tabla de contenido

Introducción.....2

Procedimiento.....2

Objetivo.....2

Alcance del informe2


Cuerpo o núcleo del informe.....2

Conclusiones2

Recomendaciones.....2

Anexos.....2



	INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA BELLAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLÍVAR	Código: GC-FO-002
	PROCESO GESTIÓN CONTROL	Versión: 1
	FORMATO DE INFORMES	Fecha de aprobación: 30/10/2009

Procedimiento: Procedimiento para la elaboración de informe a entes de Control de conformidad con el Modelo Estándar de control Interno de la Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar.

Objeto del Informe. Consolidar y analizar la información trimestral que permita establecer la austeridad y eficiencia del gasto público en la Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar, para la elaboración del informe trimestral a la Contraloría Departamental de Bolívar.

Alcance del Informe: En este informe se muestra los Gastos de Personal, Gastos Generales, Asignaciones y uso de celular, Asignación y uso de vehículo, durante la vigencia de 2013, en la Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar.

PRESENTACION.

En desarrollo del plan de Acción de la Oficina de Control Interno y en cumplimiento de las funciones estatuidas en la ley 87 de 1993, Decretos 1737 y 2209 de 1998, y de mas normas concordantes y pertinentes, expedidas por el Gobierno Nacional, la Oficina de Control Interno una vez verifico el cumplimiento, por parte de la alta dirección de la Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar, de las normas de la austeridad del gastos público durante del primer trimestre de 2013, .


Por su parte la Oficina de Control Interno de la UNIBAC, utilizó como herramienta de análisis la Ejecución Presupuestal, de Ingreso y Gastos de la Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar, correspondiente al trimestre de octubre, noviembre y diciembre de 2012, los cuales motivaron los rublos motivos de análisis con el fin de verificar en cada uno de ellos, el cumplimiento relacionado con la austeridad del gasto público, en cumplimiento a las directrices trazadas por el alto gobierno.

Cuerpo o núcleo del informe.

1. INFORME SOBRE LA ADOPCION DE MEDIDAS DE AUSTERIDAD DEL GASTO PUBLICO EN LA ADMINISTRACION DE LA INSTITUCION UNIVERSITARIA BELLAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLIVAR.

La austeridad del gasto público ha sido implementada por la Rectora de la UNIBAC, en cumplimiento a las directrices establecidas por el Gobierno Nacional, dentro de dicha política de contribuir se proponen principios de autocontrol a su recurso humano y en cumplimiento de lineamientos que contribuyan a la aplicabilidad de dicha proposición, la cual, a la fecha, es aceptada por todos los funcionarios que de una u otra forma se encuentran vinculados en esta entidad.




 Institución Universitaria BELLAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLÍVAR	INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA BELLAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLÍVAR	Código: GC-FO-002
	PROCESO GESTIÓN CONTROL	Versión: 1
	FORMATO DE INFORMES	Fecha de aprobación: 30/10/2009

De otra lado, la Oficina de Control Interno se encuentra trabajando arduamente en el seguimiento de toda esta política de autocontrol, aplicando las encuestas en forma permanente, la cuales cuentan con un respaldo total por parte de la Alta Dirección, y se han enmarcado los principios de austeridad que se requieren para cumplir con su desempeño con eficiencia, eficacia y efectividad, sin que se permita que se aumenten los gastos sin justificación alguna.


Codpre	Nombre	4 TRIMESTRE 2012	1- TRIMESTRE 2013	CREC.MARGINAL%
O305011	GASTOS DE PERSONAL DOC. Y ADMIN	444.833.307	640.663.415	44,02%
O305011111	Sueldo pers. admin. de nómina	236.232.614	252.096.114	6,72%
O30501111101	Sueldos Personal Administrativo	203.147.890	207.799.745	2,29%
O30501111102	Gastos de representación	14.858.689	16.023.980	7,84%
O30501111103	Prima Técnica	18.226.035	28.272.389	55,12%
O305011112	Otros gastos x servicios pers.admin.	62.960.185	73.144.217	16,18%
O30501111201	Auxilio de Transporte	1.881.000	1.830.600	-2,68%
O30501111202	Prima de Servicio	0	-	0,00%
O30501111203	Prima de Navidad	28.917.587	-	-100,00%
O30501111204	Cesantías	19.953.418	-	-100,00%
O30501111205	Intereses sobre cesantías	2.395.368	-	-100,00%
O30501111206	Indemniz.supresion de cargo de carrera adm.	0	-	0,00%
O30501111207	Vacaciones	4.713.620	42.090.507	792,96%
O30501111208	Prima de Vacaciones	3.366.872	27.615.530	720,21%
O30501111209	Ley 909-Provisión de Cargos Carrera Admin.	0	-	0,00%
O30501111210	Subsidio de alimentación	1.732.320	1.607.580	-7,20%
O305011113	SUELDO PERSONAL DOCENTE	103.899.337	124.580.653	19,91%
O30501111301	Sueldos Personal Docente de nómina	56.789.841	56.789.841	0,00%
O30501111302	Sueldos Personal Docente t.c. y 1/2 t.	47.109.496	67.790.812	43,90%
O305011114	Otros gastos x servicios pers. docentes	27.324.271	135.600	-99,50%
O30501111401	Auxilio de Transporte-docentes nomina	153.000	-	-100,00%
O30501111402	Auxilio de Transporte-docentes t.c y 1/2 t	0	135.600	0,00%
O30501111403	Prima de Servicio-docentes nomina	0	-	0,00%
O30501111404	Prima de Servicio-docentes t.c y 1/2 t.	0	-	0,00%



 Institución Universitaria BELLAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLÍVAR	INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA BELLAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLÍVAR	Código: GC-FO-002
	PROCESO GESTIÓN CONTROL	Versión: 1
	FORMATO DE INFORMES	Fecha de aprobación: 30/10/2009

030501111405	Prima de Navidad-docentes nomina	5.872.464	-	-100,00%
030501111406	Prima de Navidad-docentes t.c y 1/2 t.	3.589.728	-	-100,00%
030501111407	Cesantías-docentes nomina	4.758.696	-	-100,00%
030501111408	Cesantías-docentes t.c y 1/2 t.	3.589.728	-	-100,00%
030501111409	Intereses sobre cesantías-docentes nomina	571.272	-	-100,00%
030501111410	Intereses sobre cesantías-docente t.c y 1/2t.	430.939	-	-100,00%
030501111411	Vacaciones-docentes nomina	2.382.204	-	-100,00%
030501111412	Vacaciones-docentes t.c y 1/2 t.	1.797.018	-	-100,00%
030501111413	Prima de Vacaciones-docentes nomina	2.382.204	-	-100,00%
030501111414	Prima de Vacaciones-docentes t.c y 1/2 t.	1.797.018	-	-100,00%
0305011115	DOCENCIA HORA CÁTEDRA		-	0,00%
030501111501	Docentes Música Hora Cátedra	0	-	0,00%
030501111502	Docente Artes Plás. Hora Cátedra	0	-	0,00%
030501111503	Docentes Artes Esc. Hora Cátedra	0	-	0,00%
030501111504	Docentes D. Gráfico Hora Cátedra	0	-	0,00%
030501111505	Docentes Hora Cátedra-DPI	0	-	0,00%
030501111506	Docentes Hora Cátedra-PMA	0	-	0,00%
0305011116	SERV.PERSONALES INDIRECTOS	14.416.900	190.706.831	1222,80%
030501111601	Prestación de servicios de vigilancia	0	58.643.581	0,00%
030501111602	Honorarios Profesionales	10.450.000	130.000.000	1144,02%
030501111603	Remuneración por serv .técnicos	0	-	0,00%
030501111604	Recargos por sábados y feriados	0	-	0,00%
030501111605	Honorarios Consejo Directivo	3.966.900	2.063.250	-47,99%
0305022	GASTOS GENERALES	103.058.533	316.462.327	207,07%
0305022111	ADQUISICION DE BIENES	22.211.385	90.964.160	309,54%
030502211101	Materiales y Suministros	3.000.000	73.476.096	2349,20%
030502211102	Dotación (Ley 70/88)	0	-	0,00%
030502211103	Gastos de Caja Menor	19.211.385	17.488.064	-8,97%
0305022112	ADQUISICION DE SERVICIOS	80.847.148	195.551.579	141,88%
030502211201	Servicios Públicos	26.367.333	20.790.280	-21,15%
030502211202	Promoción Institucional	500.000	11.000.000	2100,00%
030502211203	Coordinación de Proyectos	3.900.000	53.500.000	1271,79%
030502211204	Mantenimiento, Reparaciones y Construcciones	1.722.600	38.180.000	2116,42%
030502211205	Desarrollo Institucional	0	-	0,00%
030502211206	Cofinanciación	0	-	0,00%
030502211207	Suscripciones e inscripciones	595.000	3.475.750	484,16%

[Handwritten signature]


 Institución Universitaria BELLAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLÍVAR	INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA BELLAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLÍVAR	Código: GC-FO-002
	PROCESO GESTIÓN CONTROL	Versión: 1
	FORMATO DE INFORMES	Fecha de aprobación: 30/10/2009

O30502211208	Comisiones Bancarias	6.954.369	2.460.549	-64,62%
O30502211209	Imprevistos	0	-	0,00%
O30502211210	Publicidad	25.612.000	18.050.000	-29,53%
O30502211211	Sentencias y Conciliaciones	0	-	0,00%
O30502211212	Servicio de la deuda y/o leasing	0	-	0,00%
O30502211213	Viáticos y Gastos de Viaje	3.896.345	32.095.000	723,72%
O30502211214	Impresos y Publicaciones	0	-	0,00%
O30502211215	Comunicaciones y Transportes	0	-	0,00%
O30502211216	Seguros y Pólizas de Manejo	11.299.501	-	-100,00%
O30502211217	Consultoría o Pasantías	0	-	0,00%
O30502211218	Gastos Legales y Notariales	0	-	0,00%
O30502211219	Combustibles y Lubricantes	0	16.000.000	0,00%
O30502211301	Impuestos, multas y sanciones.	0	29.946.588	0,00%
O305085	PRESUPUESTO DE INVERSIONES	1.715.789.725	1.079.886.019	-37,06%
O30508581201	Convenios	0	-	0,00%
O30508581202	Compra de Equipos	201.394.600	32.999.994	-83,61%
O30508581203	Material Didáctico (General, Bibliog, etc)	0	18.325.216	0,00%
O30508581204	Mantenimiento, reparaciones y construcciones	458.169.263	261.646.155	-42,89%
O30508581205	Impresos y Publicaciones académicas	5.000.000	-	-100,00%
O30508581206	Capacitación	2.512.900	16.793.440	568,29%
O30508581207	Préstamo para capacitación	0	6.000.000	0,00%
O30508581208	Bienestar Institucional	0	58.014.739	0,00%
O30508581209	Investigación-CIDESBAC	5.915.667	32.000.000	440,94%
O30508581210	Centro Empresarial de Innovación-CEIBAC	59.890.000	-	-100,00%
O30508581211	Programa de Postgrado	11.582.295	83.236.475	618,65%
O30508581212	Proyección Social-Convenios	971.325.000	558.870.000	-42,46%
O30508581213	Proyección Social-Concertación	0	12.000.000	0,00%
TOTAL		2.263.681.565	2.037.011.761	-10,01%

2. INFORME SOBRE LA ADMINISTRACION DE PERSONAL DE PLANTA, CONTRATACION DE PRESTACION DE SERVICIOS, DOCENTES TIEMPO COMPLETO, MEDIO TIEMPO Y HORAS CATEDRA EN LA UNIBAC.

Es importante resaltar que para el análisis de este punto, la Oficina de Control Interno de la UNIBAC, realizó una comparativo entra las ejecuciones presupuestales del último trimestre del año 2012, con el primer trimestre del año de 2013, en lo que tiene que ver con los rubros de Gastos de Funcionamiento (incluye personal docente de nómina, de tiempo completo, de medio tiempo y de hora cátedra), con el fin de establecer porcentajes reales de crecimiento del último trimestre de 2012, con relación al primer trimestre de 2013. Se



 <small>Institución Universitaria</small> BELLAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLÍVAR	INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA BELLAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLÍVAR	Código: GC-FO-002
	PROCESO GESTIÓN CONTROL	Versión: 1
	FORMATO DE INFORMES	Fecha de aprobación: 30/10/2009

identificaron cuáles son los rubros de mayor incidencia en los gastos con el firme propósito de subsanar para el segundo trimestre de 2013, en lo posible, alguna desviación que se hubiese presentado. En el cuadro siguiente veremos el comparativo antes mencionado:

Como resultado de las operaciones comparativas del último trimestre de 2012, y el primer trimestre de 2013, se pudo apreciar que el comportamiento decreciente, tal como se muestra en el análisis de la ejecución antes descrita. Es importante resaltar que estos incrementos para el primer trimestre de 2013, en su mayoría por la necesidad de cumplir con el plan de Desarrollo Institucional, y dar cumplimiento a los requerimientos de la Unibac en cuanto a la vinculación del personal docente, de tiempo completo, medio tiempo y horas cátedra, para el primer semestre de 2013, los cuales, durante el último trimestre de 2012, ya se encontraban fuera de nómina por vacaciones.

3. INFORME SOBRE USO DE TELEFONOS CELULARES Y TELEFONOS FIJOS EN LA INSTITUCION UNIVERSITARIA BELLAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLIVAR.

La Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar, cuentan con 3 Líneas de Celulares y 7 líneas fijas a través de PBX del conmutador, que permite la comunicación en forma oportuna con todas las oficinas, las cuales cuentan con temporizador, lo que no permite el uso de los mismos más allá de lo planeado por la alta dirección.

4. FOTOCOPIAS PARA LA UNIBAC Y SUS DEPENDENCIAS.


En estos momentos, la UNIBAC se encuentra en proceso de suscribir contrato de suministro de fotocopias teniendo en cuenta que la Institución no cuenta con un centro de copiado que brinde todas las herramientas y servicios requeridos. Una vez suscrito el contrato, la alta dirección, designa a la Secretaria General, en calidad de interventora como la única responsable del manejo y autorización del suministro de copias, lo que ha permitido mantener una racionalización y disminución en el consumo de fotocopiado, comparados con los trimestres anteriores. En cuanto al suministro de copias a personas particulares, en la UNIBAC, no se es permitida esta práctica.

Igualmente, en la Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar, se cuenta con servicios de internet, las 24 horas del día, sin embargo, se ha ordenado, por parte de la alta dirección el bloqueo páginas tales como redes sociales, las cuales no son de interés para los funcionarios en general, solamente para el funcionario que maneja las comunicaciones.

5. INDEMNIZACION POR VACACIONES EN LA UNIBAC.

Las indemnizaciones de vacaciones no están autorizadas en la Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar.



	INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA BELLAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLÍVAR	Código: GC-FO-002
	PROCESO GESTIÓN CONTROL	Versión: 1
	FORMATO DE INFORMES	Fecha de aprobación: 30/10/2009

6. USO DEL VEHICULO OFICIAL.

En la UNIBAC existe un (1) vehículo, de propiedad de la Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar, el cual se encuentra asignado a la Rectora de la Institución y se encuentra al día en pago de impuestos.

7. GASTOS RELACIONADOS CON EL USO DEL VEHICULO.

En cuanto a los gastos relacionados con el uso del vehículo, como es mantenimiento, suministro de repuestos y combustible, estos se van realizando de acuerdo al requerimiento que se presente, para lo cual se cuenta con un contrato de mantenimiento y suministro de combustibles y lubricantes, con una empresa de amplio conocimiento en la materia. Igualmente, la oficina de recursos físicos lleva una hoja de vida del vehículo.


8. CONCLUSION.

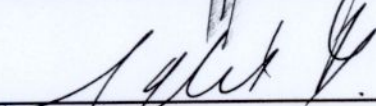
Con base en lo anterior, la Oficina de Control Interno de la Institución Universitaria Bellas Artes y Ciencias de Bolívar, ha verificado que existe un alto grado de responsabilidad por parte de los funcionarios de la UNIBAC, en cuanto a la consecución de objetivos misionales de la Institución, teniendo como base la eficacia y eficiencia de las operaciones, la confiabilidad de la información financiera y el cumplimiento de las leyes y normas del orden Nacional, Departamental e Internas.

9. RECOMENDACIÓN DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO,.

Se recomienda, por parte de la Oficina de Control Interno de la UNIBAC, dar continuidad a los informes de seguimiento a la Austeridad del Gasto Público, para de esta forma establecer unos parámetros que permitan que la UNIBAC, ir minimizando el gasto para de esta forma dar cumplimiento en forma efectiva, eficiente y oportuna a las directrices trazadas por el Gobierno Nacional, en materia de la Austeridad del gasto público en esta Institución Educativa.

Elaboró 
JOSE ROBINSON TEJEDOR OROZCO
Asesor de Control Interno

Revisó 
ELZIE TORRES ANAYA
Secretaria General

Aprobó 
SACRA NADER DAVID
Rectora