

INFORME DE LEY

Código: EIM-FR-28

Versión: 01

Página: 1 de 3

**INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA PASCUAL BRAVO
OFICINA ASESORA DE EVALUACIÓN Y CONTROL**

**INFORME DE AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO CORRESPONDIENTE
AL TRIMESTRE III DE 2019**

**JOSE GONZALO ESCUDERO ESCUDERO
JEFE OFICINA ASESORA DE EVALUACIÓN Y CONTROL**

**MEDELLIN
2019**

Elaboró: Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	Revisó: Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	Aprobó: José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
Fecha: 22/02/2019	Fecha: 13/03/2019	Fecha: 13/03/2019

INFORME DE LEY	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

TABLA DE CONTENIDO

INTRODUCCIÓN	3
OBJETIVO	3
METODOLOGÍA	4
MARCO NORMATIVO	4
ANÁLISIS COMPARATIVO - SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL AL GASTO INSTITUCIONAL	6
RECOMENDACIONES	35
PRONUNCIAMIENTO DEL AUDITADO	36

Elaboró: Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	Revisó: Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	Aprobó: José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
Fecha: 22/02/2019	Fecha: 13/03/2019	Fecha: 13/03/2019

INFORME DE LEY	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

1. INTRODUCCIÓN

El Sistema de Control Interno tiene como propósito lograr la eficiencia, eficacia y transparencia en el ejercicio de las funciones de las entidades que conforman el Estado Colombiano, así como integrar de manera armónica, dinámica y efectiva, el correcto funcionamiento interno de las mismas. Por lo anterior, la Oficina Asesora de Evaluación y Control de la Institución Universitaria Pascual Bravo, rinde el informe de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público correspondiente al trimestre III de 2019, en cumplimiento de:

- 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”*.
- Decreto 984 del 14 de mayo de 2012 *“Por el cual se modifica el artículo 22 del decreto 1737 de 1998”*.

Todos emanados de la Presidencia de la República.

2. OBJETIVO:

Rendir el informe de Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público donde se evalúa el grado de cumplimiento de las políticas en materia de austeridad en el gasto por parte de la Institución Universitaria Pascual Bravo.

3. ALCANCE

El informe corresponde al tercer trimestre comprendido entre el 1 de julio al 30 de septiembre de 2019.

Elaboró: Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	Revisó: Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	Aprobó: José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
Fecha: 22/02/2019	Fecha: 13/03/2019	Fecha: 13/03/2019

INFORME DE LEY	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

4. METODOLOGÍA

Para la rendición del presente informe se solicitó a la Oficina de Gestión Financiera, la ejecución presupuestal de Gastos y las cuentas de la relación de pagos inmersas en el periodo evaluado, teniendo en cuenta los siguientes conceptos:

- Gastos de personal (Honorarios, Remuneración Servicios Técnicos).
- Gastos generales (En publicaciones, viajes y viáticos, papelería y telefonía, servicios públicos, eventos y capacitaciones, comunicación y transporte), los cuales hacen parte de la austeridad del gasto.

El informe de Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público del tercer trimestre de 2019, se elaboró bajo un análisis comparativo con el Informe del trimestre III de 2018; convirtiéndose en una óptima herramienta de estudio para la Oficina Asesora de Evaluación y Control de la Institución Universitaria Pascual Bravo.

5. MARCO NORMATIVO

- Ley 87 de 1993 “Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado”
- 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 publico”.
- Decreto 984 de 2012 “Por el cual se modifica el artículo 22 del decreto 1737 de 1998”. Presentación del informe de austeridad por parte de los jefes de control interno en forma Trimestral.
- Decreto 26 de 1998. “Por el cual se dictan normas de austeridad en el gasto público”.

Elaboró: Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	Revisó: Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	Aprobó: José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
Fecha: 22/02/2019	Fecha: 13/03/2019	Fecha: 13/03/2019

INFORME DE LEY	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

- Decreto 1738 de 1998. “Por el cual se dictan medidas para la debida recaudación y administración de las rentas y caudales públicos tendientes a reducir el gasto público”.
- Artículo 81 Plan austeridad del Gasto. Ley 1940 de 2018 por la cual se decreta el presupuesto de rentas y recursos de capital y ley de apropiaciones para la vigencia fiscal del 1o. de enero al 31 de diciembre de 2019
- Decreto 2785 de 2011. “Por medio del cual se modifica parcialmente el artículo 4° del Decreto 1737 de 1998”. Prohibición de pacto de remuneración superior a la remuneración mensual establecida por el jefe de la entidad.
- Resolución Rectoral 727 del 03 de noviembre de 2011, “por medio de la cual se establecen medidas para la asignación de teléfonos celulares, planes de datos e internet móvil con cargo a recursos públicos del Instituto Tecnológico Pascual Bravo – Institución Universitaria”.
- Directiva presidencial N° 09 del 09 de noviembre de 2018 (deroga la directiva 01 del 10 de febrero de 2016), “dentro de una política pública de austeridad, eficiencia, economía y efectividad que debe prevalecer en la rama ejecutiva del orden nacional, y con el fin de obrar de manera responsable y hacer prevalecer el principio de economía, en el marco de las normas sobre austeridad del gasto público”.
- Ley 1940 de 2018, “por la cual se decreta el presupuesto de rentas y recursos de capital y ley de apropiaciones para la vigencia fiscal del 1o. De enero al 31 de diciembre de 2019”.
- Resolución Rectoral 311 del 11 de abril de 2019, “por medio del cual se establece el Plan de Austeridad en el gasto público para la Institución Universitaria Pascual Bravo”.
-

Elaboró: Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	Revisó: Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	Aprobó: José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
Fecha: 22/02/2019	Fecha: 13/03/2019	Fecha: 13/03/2019

INFORME DE LEY

Código: EIM-FR-28

Versión: 01

Página: 1 de 3

6. ANALISIS COMPARATIVO – SEGUIMIENTO ANUAL AL GASTO INSTITUCIONAL

En la siguiente tabla se pueden observar los valores correspondientes a los gastos efectuados en el trimestre III de 2019, con relación al trimestre III de la vigencia 2018 de la Institución Universitaria Pascual Bravo.

CONCEPTO DE GASTO	VALOR PAGADO TRIMESTRE III 2019	VALOR PAGADO TRIMESTRE III 2018	VARIACIÓN	VARIACIÓN PORCENTAJE
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	1.622.611.785	1.762.595.701	- 139.983.916	-7,94%
HONORARIOS	116.483.548	70.403.401	46.080.147	65,45%
REMUNERACION SERV TECNICOS	1.506.128.237	1.692.192.300	-186.064.063	-11,00%
GASTOS GENERALES	1.144.381.446	1.011.295.258	133.086.188	13,16%
MATERIALES Y SUMINISTROS	40.170.710	72.686.282	-32.515.572	-44,73%
MANTENIMIENTO	410.179.068	283.613.051	126.566.017	44,63%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	3.601.003	31.696.521	-28.095.518	-88,64%
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	72.659.381	134.491.867	-61.832.486	-45,97%
ARRENDAMIENTOS	43.733.486	190.261.453	-146.527.967	-77,01%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	45.140.736	53.737.637	-8.596.901	-16,00%
CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	263.793.070	91.977.614	171.815.456	186,80%
SERVICIOS PUBLICOS				
ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO	55.072.732	53.030.293	2.042.439	3,85%
ENERGIA	180.810.043	98.596.948	82.213.095	83,38%
INTERNET	20.074.544	-	20.074.544	0,00%
TELEFONIA MOVIL CELULAR	1.279.551	1.203.592	75.959	6,31%
TELEFONO,FAX	7.867.123		7.867.123	0%

Fuente: Gestión financiera Institución Universitaria Pascual Bravo

Elaboró: Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	Revisó: Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	Aprobó: José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
Fecha: 22/02/2019	Fecha: 13/03/2019	Fecha: 13/03/2019

INFORME DE LEY

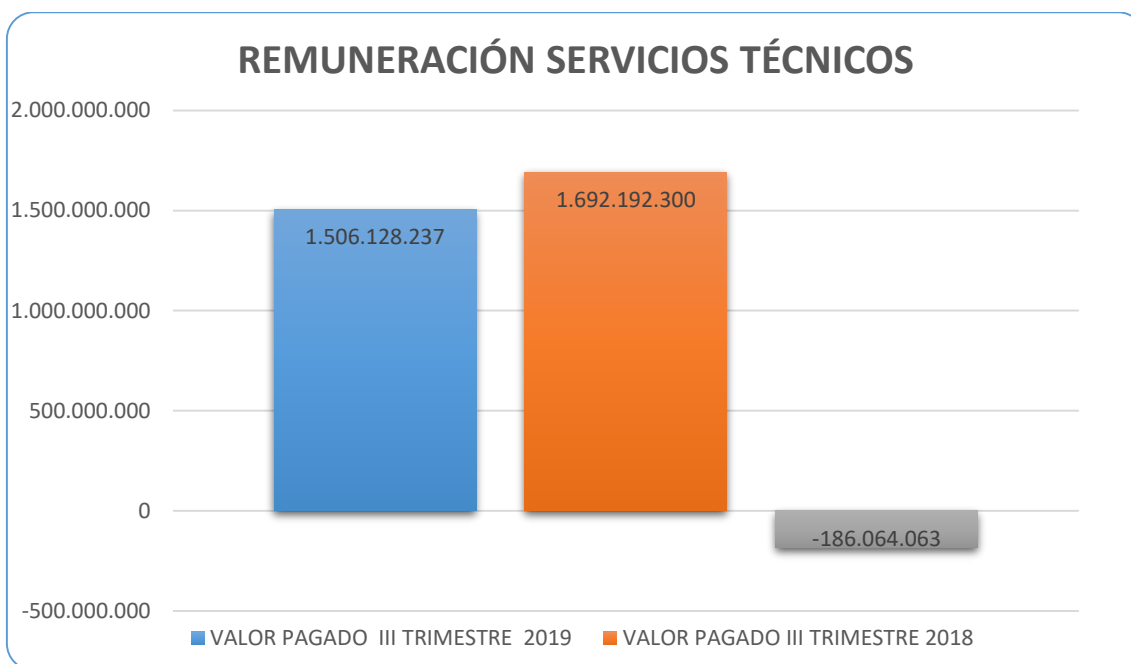
Código: EIM-FR-28

Versión: 01

Página: 1 de 3

REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS

CONCEPTO DE GASTO	VALOR PAGADO III TRIMESTRE 2019	VALOR PAGADO III TRIMESTRE 2018	VARIACIÓN	VARIACIÓN PORCENTAJE
REMUNERACION SERV TECNICOS	1.506.128.237	1.692.192.300	-186.064.063	-11,00%



El rubro remuneración servicios técnicos registró pagos para el trimestre III de 2019 por valor de **\$1.506.128.237**, presentando disminución del **11 %**, con respecto al trimestre III de 2018.

A continuación, se relaciona el comportamiento del personal prestador de servicios técnicos por cada dependencia del trimestre III año 2019 Vs Trimestre III 2018

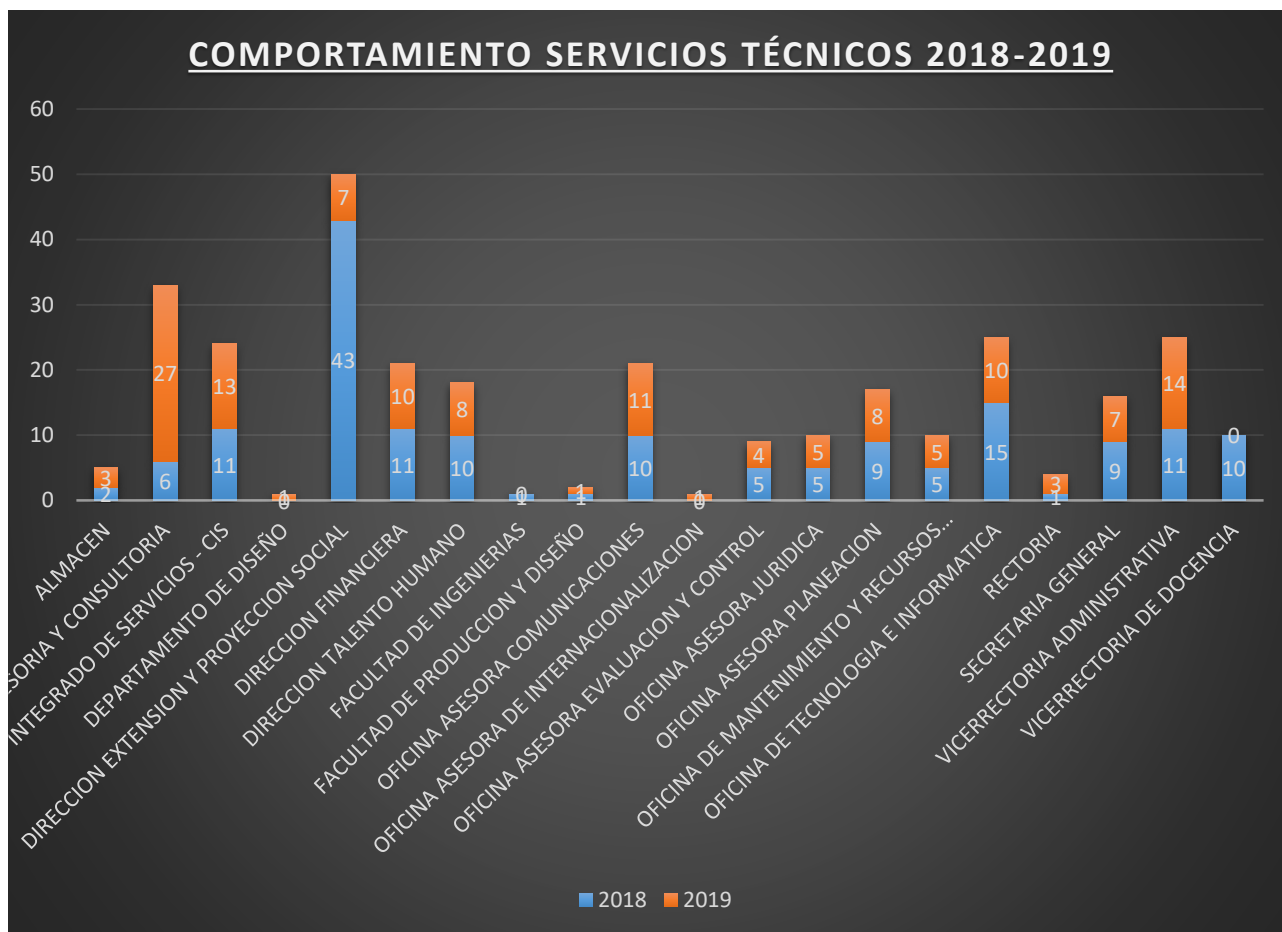
Elaboró: Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	Revisó: Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	Aprobó: José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
Fecha: 22/02/2019	Fecha: 13/03/2019	Fecha: 13/03/2019

INFORME DE LEY

Código: EIM-FR-28

Versión: 01

Página: 1 de 3



Se evidenció que la variación en el rubro remuneración servicios técnicos del trimestre III año 2019 y Trimestre III 2018, obedece a la disminución del personal prestador de servicios de los siguientes procesos:

- Dirección Extensión y Proyección Social
- Oficina De Tecnología e Informática (Gestión TIC)
- Dirección Talento Humano
- Dirección Financiera

Elaboró: Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	Revisó: Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	Aprobó: José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
Fecha: 22/02/2019	Fecha: 13/03/2019	Fecha: 13/03/2019

INFORME DE LEY

Código: EIM-FR-28

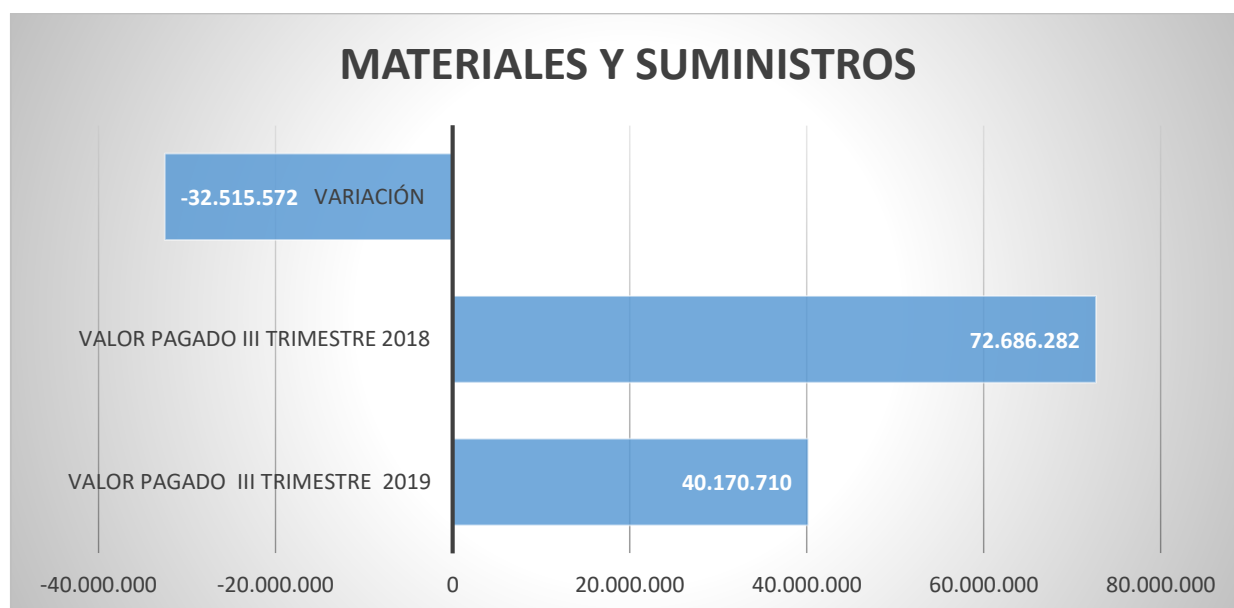
Versión: 01

Página: 1 de 3

- Oficina Asesora Evaluación Y Control
- Oficina Asesora Planeación
- Secretaria General

MATERIALES Y SUMINISTROS

CONCEPTO DE GASTO	VALOR PAGADO III TRIMESTRE 2019	VALOR PAGADO III TRIMESTRE 2018	VARIACIÓN	VARIACIÓN PORCENTAJE
MATERIALES Y SUMINISTROS	40.170.710	72.686.282	-32.515.572	-44,73%



Elaboró: Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	Revisó: Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	Aprobó: José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
Fecha: 22/02/2019	Fecha: 13/03/2019	Fecha: 13/03/2019

INFORME DE LEY

Código: EIM-FR-28

Versión: 01

Página: 1 de 3

En relación al rubro de Materiales y Suministros el valor pagado en el tercer trimestre del 2019 fue de **\$40.170.710** lo que indica disminución del **44.73%** con respecto al trimestre III del 2018.

Este rubro incluye los siguientes conceptos:

- Combustibles y lubricantes, papelería, útiles de escritorio y oficina, productos de aseo y limpieza, repuestos, suministro de tarjetas cívica (compartidas con carnet de la institución), productos de cafetería y restaurante, dotación, medicamentos y productos farmacéuticos.

En este rubro se suscribió el siguiente contrato, con el valor más representativo en el tercer trimestre de 2019.

- Suministro de elementos de Aseo para la Institución Universitaria Pascual Bravo. Dicha relación contractual se realizó con el proveedor **MATEO CRUZ LANCHERO - DISTRINSUMOS EXPRESS**, donde se canceló en el mes de julio la suma de **\$2.233.280** según comprobante de egreso No. 82106.

La disminución del **44.73%** obedece a la ejecución de los siguientes pagos en el Trimestre III del 2018:

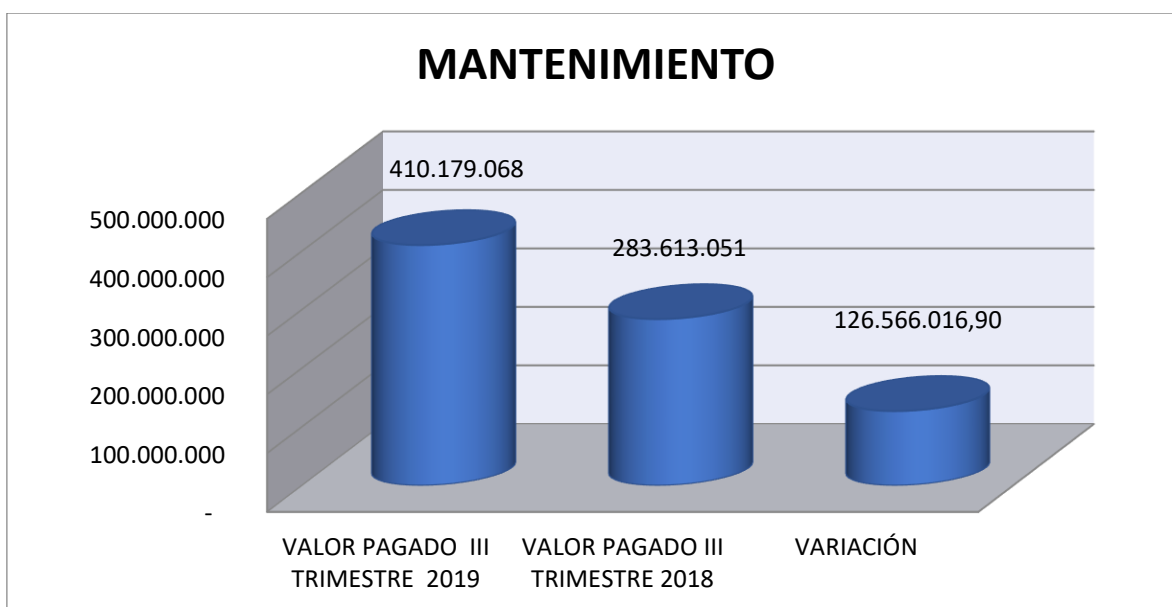
NOMBRE PROVEEDOR	CONCEPTO DEL GASTO	PAGOS TRIMESTRE III
DIEGO LOPEZ SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADAS	SUMINISTRO COMBUSTIBLE	9.690.448
LOCKNET COMUNICACIONES S.A.S.	ADQUISICIÓN DE HARDWARE, SOFTWARE, ELEMENTOS INFORMÁTICOS	17.873.039
CONSORCIO COAFRO JÚPITER CATERING & JD	SERVICIO DE CATERING RECTORIA	257.933
LILIANA PATRICIA RESTREPO VILLA	CUENTAS MENORES CAJA MENOR	253.200
MATEO CRUZ LANCHERO	INSUMOS DE CAFETERIA	3.900.283
PAPELERÍA EL PUNTO S.A.S.	INSUMOS DE PAPELERIA	4.109.087
PLAZA MAYOR MEDELLIN CONVENCIONES Y EXPOSICIONES S.A.	POSICIONAMIENTO DE MARCA INSTITUCIONAL 80 AÑOS	36.602.293
TOTAL PAGOS TRIMESTRE III 2018		72.686.283

Elaboró: Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	Revisó: Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	Aprobó: José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
Fecha: 22/02/2019	Fecha: 13/03/2019	Fecha: 13/03/2019

INFORME DE LEY	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

MANTENIMIENTO

CONCEPTO DE GASTO	VALOR PAGADO III TRIMESTRE 2019	VALOR PAGADO III TRIMESTRE 2018	VARIACIÓN	VARIACIÓN PORCENTAJE
MANTENIMIENTO	410.179.068	283.613.051	126.566.016,90	44,63%



Comparados los pagos del tercer trimestre de 2018 por valor de **\$283.613.051** vs los pagos del tercer trimestre de 2019 por valor de **\$410.179.068** del rubro **Mantenimiento**, se observa que se presentó un aumento del **44.63%**

En este rubro se suscribieron los contratos con los valores más representativos en el tercer trimestre de 2019.

- Se realizó el pago en el mes de julio al proveedor **SERVISOFT S.A**, en cumplimiento al contrato GJ 021 de 2019, cuyo objeto es "Servicio de mantenimiento preventivo, soporte y actualización del sistema de Gestión

Elaboró: Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	Revisó: Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	Aprobó: José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
Fecha: 22/02/2019	Fecha: 13/03/2019	Fecha: 13/03/2019

- Se realizó compra de puntos ecológicos, papeleras, recipientes y carros de almacenamiento para la disposición de los residuos sólidos generados en la Institución Universitaria Pascual Bravo, por parte del proveedor **ATLAS IMPORTACIONES S.A.S.** Dicha actividad se ejecutó en cumplimiento al contrato VAD 386 de 2019, en el cual se realizó pago en el mes de julio por valor de **\$8.589.787**, según comprobante de egreso N° 82646.

[illegible]

Elaboró: Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	Revisó: Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	Aprobó: José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
Fecha: 22/02/2019	Fecha: 13/03/2019	Fecha: 13/03/2019

INFORME DE LEY

Código: EIM-FR-28

Versión: 01

Página: 1 de 3

- Según contrato GJ 048 de 2019, la empresa **AMERICAN INSAP S.A.S** realizó el servicio de Mantenimiento preventivo y correctivo de la red contra incendios y de los tanques de agua, motores y sistema de presión, riego y llenado de la Institución Universitaria Pascual Bravo. Se realizó pago en el mes de julio por valor de **\$9.857.113**, según comprobante de egreso N° 82965.
- Pago de facturas N° 327 y 328 al proveedor **SOLUTRONIC S.A.S** por concepto de: Adquisición y adecuación de dispositivos de control de acceso y circuito cerrado de televisión. Dando cumplimiento al contrato GJ 126 de 2019 se canceló en el mes de agosto la suma de **\$162.150.297** según comprobante de egreso N° 83556.

Según lo anterior, se evidenció en el documento de entrada del Almacén N° 287 el ingreso de los siguientes bienes:

NOMBRE PRODUCTO	CANTIDAD	NOMBRE PRODUCTO	CANTIDAD
ELECTROIMAN	18	CAMARA DE VIDEO	3
PULSADOR DE LIBERACION	18	CABLE HDMI	18
PULSADOR DE PANICO	18	REGULADOR	3
TALANQUERA PARQUEADERO	2	CAMARA DE VIGILANCIA	2
MOTOR	1	TUBO	18
FUENTE DE VOLTAJE	3	CABLES	18
LECTOR DIGITAL PARQUEADERO	4	LICENCIAS PERPETUAS	2
MONITOR	2	COMPUTADOR	2

- Se suscribió el contrato GJ 127 de 2019, con el tercero **SMART INGENIERIA DE COLOMBIA S.A.S**, por valor de **\$70.953.750** según comprobante de egreso N° 84260 del mes de septiembre. Dando cumplimiento al contrato se realizaron las siguientes actividades:
 - ✓ Soporte técnico para el sistema de control de acceso software C4 para el desarrollo de la integración del SICAU
 - ✓ Instalación de 15 licencias en el software C4

Elaboró: Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	Revisó: Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	Aprobó: José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
Fecha: 22/02/2019	Fecha: 13/03/2019	Fecha: 13/03/2019

INFORME DE LEY	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

A continuación, se relaciona los gastos por dependencia durante los meses julio, agosto y septiembre de 2019.

DEPENDENCIA	PAGOS JULIO	PAGOS AGOSTO	PAGOS SEPTIEMBRE	TOTAL PAGOS
GESTION DOCUMENTAL	15.504.432	-	-	15.504.432
OFICINA ASESORA PLANEACION	9.185.036	725.400	-	9.910.436
OFICINA DE MANTENIMIENTO Y RECURSOS FISICOS	146.236.782	3.193.435	91.791.081	241.221.298
OFICINA GESTION TALLERES Y LABORATORIOS	-	-	5.864.320	5.864.320
VICERRECTORIA ADMINISTRATIVA	15.785.025	43.753.030	78.140.527	137.678.582
TOTAL GENERAL	186.711.275	47.671.865	175.795.928	410.179.068

Fuente: Gestión Financiera Institución Universitaria Pascual Bravo

La oficina de Mantenimiento y Recursos Físicos es la dependencia que ha generado más gastos en el Trimestre III de la presente vigencia por concepto de Mantenimiento.

El incremento al valor pagado, obedece a las siguientes actividades en cumplimiento al Plan Anual de Mantenimiento:

- *ASCENSORES SCHINDLER DE COLOMBIA S A S* - Servicio de mantenimiento preventivo y correctivo de los ascensores de la Institución.
- *AMERICAN INSAP INGENIERÍA Y SERVICIOS S.A.S* - Servicio de Mantenimiento preventivo y correctivo de la red contra incendios y de los tanques de agua, motores y sistema de presión, riego y llenado de la Institución.
- *EMPRESARIAL SEISO* – Servicio de Aseo Integral y Mantenimiento preventivo y correctivo de las instalaciones de la Institución.
- *METROALARMAS* – Servicio de Monitoreo y vigilancia electrónica.

Elaboró: Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	Revisó: Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	Aprobó: José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
Fecha: 22/02/2019	Fecha: 13/03/2019	Fecha: 13/03/2019

INFORME DE LEY

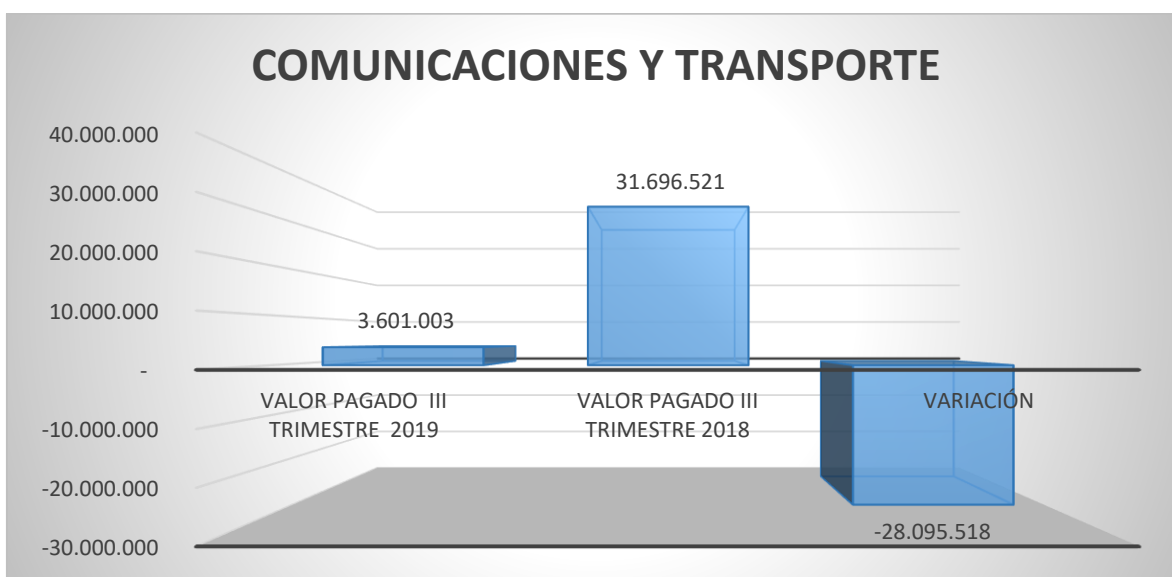
Código: EIM-FR-28

Versión: 01

Página: 1 de 3

COMUNICACIONES Y TRANSPORTE

CONCEPTO DE GASTO	VALOR PAGADO III TRIMESTRE 2019	VALOR PAGADO III TRIMESTRE 2018	VARIACIÓN	VARIACIÓN PORCENTAJE
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	3.601.003	31.696.521	- 28.095.518	-88,64%



En relación con el rubro Comunicaciones y Transporte, el valor pagado en el tercer trimestre de 2018 fue de **\$31.696.521**; respecto al tercer trimestre de 2019 que fue de **\$3.601.003**, lo que indicó disminución del **88.64%**.

En este primer trimestre se registraron los gastos más representativos, por servicios de mensajería externa por parte del auxiliar administrativo **CESAR AUGUSTO GOMEZ RENDON** por valor de **\$1.779.813**, según comprobantes de egresos N° 82533-83468-83960.

Elaboró: Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	Revisó: Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	Aprobó: José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
Fecha: 22/02/2019	Fecha: 13/03/2019	Fecha: 13/03/2019

INFORME DE LEY

Código: EIM-FR-28

Versión: 01

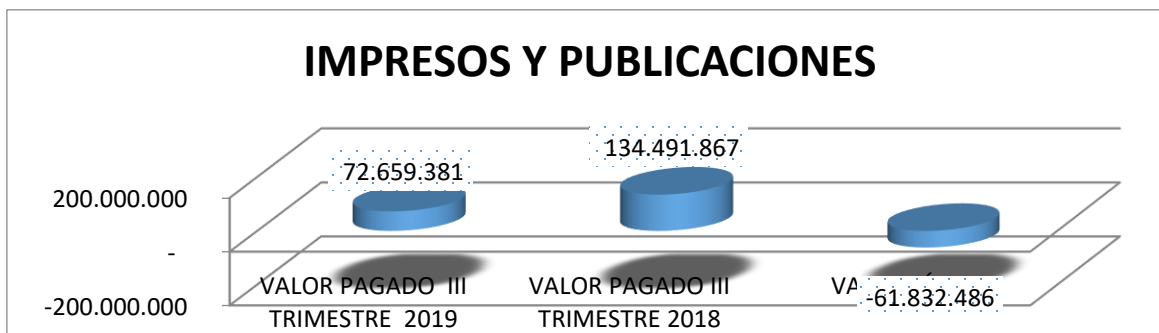
Página: 1 de 3

La disminución del **88.64%** obedece a la ejecución de los siguientes pagos en el Trimestre III del 2018:

NOMBRE	CONCEPTO	Total
CERTIPOSTAL S.A.S	SERVICIO DE MENSAJERÍA EXTERNA	371.290
CESAR AUGUSTO GOMEZ RENDON	SERVICIO DE MENSAJERÍA	1.066.080
JOSE ALEJANDRO MORELOS CEBALLOS	SERVICIO DE MENSAJERÍA EXTERNA	559.692
LILIANA PATRICIA RESTREPO VILLA	PEAJES DILIGENCIAS DESPLAZAMIENTOS CAJA MENOR	1.093.400
PLAZA MAYOR MEDELLIN CONVENCIONES Y EXPOSICIONES S.A.	ACTIVACIÓN DE MARCA 80 AÑOS	28.606.059
TOTAL GENERAL		31.696.521

IMPRESOS Y PUBLICACIONES

CONCEPTO DE GASTO	VALOR PAGADO III TRIMESTRE 2019	VALOR PAGADO III TRIMESTRE 2018	VARIACIÓN	VARIACIÓN PORCENTAJE
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	72.659.381	134.491.867	-61.832.486	-45,97%



Elaboró: Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	Revisó: Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	Aprobó: José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
Fecha: 22/02/2019	Fecha: 13/03/2019	Fecha: 13/03/2019

INFORME DE LEY	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

En el rubro **Impresiones y publicaciones** se registraron pagos para el trimestre III de 2019 por valor de **\$72.659.391**, presentando disminución del **45.97%** con respecto al trimestre III del año 2018.

El rubro **Impresiones y publicaciones** se compone de:

- Compra de tarjetas de proximidad, personalización y toma de fotografías, impresos y publicaciones, suscripciones, cuotas de afiliación, cuotas de sostenimiento, publicidad y propaganda, y adquisición de libros y revistas.
- En este rubro se suscribió el Contrato Interadministrativo N° 002 de 2019, con el tercero **PLAZA MAYOR MEDELLIN SA**. La actividad ejecutada consiste en la impresión y publicaciones de los eventos académicos, deportivos, culturales, investigativos. Producto de este servicio, se realizó en el mes de julio y agosto pago por valor total de **\$41.457.587**, según comprobantes de egreso N° 82980-83235.

A continuación, se evidenciaron los siguientes eventos donde se efectuaron impresos y publicaciones:

DEPENDENCIA	EVENTO
BIENESTAR UNIVERSITARIO	BIENESTAR EN FACULTAD
	ENCUENTRO DE FAMILIAS
	SABADOS EN FAMILIA
TALENTO HUMANO	PLAN DE CAPACITACIONES COACHING
OFICINA ASESORA DE PLANEACION	ESTRATEGIA DE ACREDITACION INSTITUCIONAL
FACULTAD DE INGENIERIA	CONCURSO DE ROBOTICA Y DRONES
OFICINA ASESORA DE COMUNICACIONES	RELACIONAMIENTO INSTITUCIONAL
	POSICIONAMIENTO INSTITUCIONAL

La disminución del **45.97%** obedece a la ejecución de los siguientes pagos en el Trimestre III del 2018:

Elaboró: Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	Revisó: Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	Aprobó: José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
Fecha: 22/02/2019	Fecha: 13/03/2019	Fecha: 13/03/2019

INFORME DE LEY

Código: EIM-FR-28

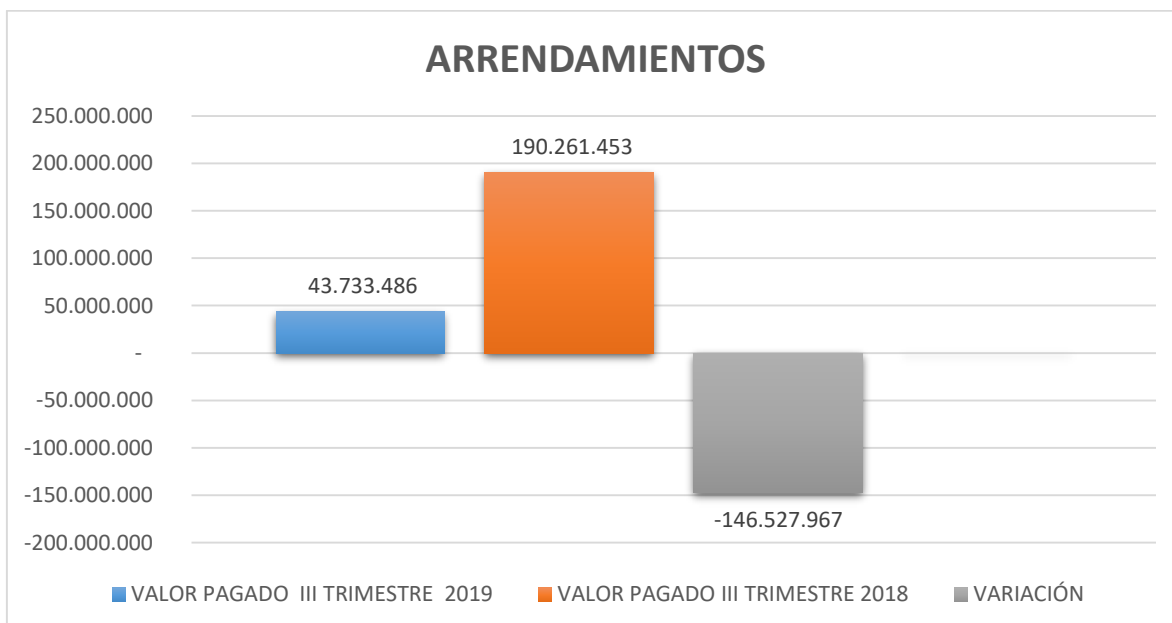
Versión: 01

Página: 1 de 3

NOMBRE	CONCEPTO DEL GASTO	TOTAL
ACIET - ASOCIACION COLOMBIANA DE INSTITUCIONES DE EDUCACION SUPERIOR CON FORMACION TECNICA PROFESIONAL, TECNOLOGICA O UNIVERSITARIA	CUOTA DE SOSTENIMIENTO	3.906.210
FEDERACION NACIONAL DE COMERCIANTES FENALCO SECCIONAL ANTIOQUIA	CUOTA DE SOSTENIMIENTO	2.934.000
GÓMEZ DURAN DEYSAFIRA		2.312.765
LILIANA PATRICIA RESTREPO VILLA	AUTENTICACIONES CERTIFICACIONES DE EXISTE Y RL IMPRESIONES CAJA MENOR	462.046
PLAZA MAYOR MEDELLIN CONVENCIONES Y EXPOSICIONES S.A.	LITOGRAFICO Y ELEMENTOS DE POSICIONAMIENTO DE MARCA INSTITUCIONAL	65.840.113
SMARTCHIP S.A.	COMPRA DE TARJETAS DE PROXIMIDAD, PERSONALIZACIÓN Y TOMA DE FOTOGRAFÍAS.	59.036.733
TOTAL GENERAL		134.491.867

ARRENDAMIENTOS

CONCEPTO DE GASTO	VALOR PAGADO III TRIMESTRE 2019	VALOR PAGADO III TRIMESTRE 2018	VARIACIÓN	VARIACIÓN PORCENTAJE
ARRENDAMIENTOS	43.733.486	190.261.453	-146.527.967	-77,01%



Elaboró: Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	Revisó: Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	Aprobó: José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
Fecha: 22/02/2019	Fecha: 13/03/2019	Fecha: 13/03/2019

INFORME DE LEY	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

En comparación a los pagos del tercer trimestre de 2018 por valor de **\$190.261.453** vs los pagos del tercer trimestre de 2019 por valor de **\$43.733.486** del rubro **Arrendamientos**; se observa que se presentó una disminución del **77.01%**.

En este rubro se suscribieron los contratos con los valores más representativos en el segundo trimestre de 2019.

- Según contrato ASP2009-026 celerado con el proveedor **ZONA VIRTUAL S.A.**, se realizó el servicio de arriendo de datafono para la realización de transacciones virtuales por medio del Software ZONAPAGOS. Según comprobante de Egreso No. 82648 del mes de julio de 2019 por valor de **\$2.966.227**
- Se celebró el contrato GJ-052 de 2019 con el proveedor **SERTECOPY S.A.S** que tiene como objeto la prestación de servicios de Impresión, fotocopiado y escaneo, bajo la modalidad de Outsourcing para la Institución Universitaria Pascual Bravo. Según comprobante de egreso N° **83555** del mes de agosto por valor de **\$11.195.000**.

El equipo auditor solicitó a la Oficina de Tecnología e Informática la relación de impresiones y fotocopias que generan las dependencias de la institución, con el objetivo de revisar el comportamiento del servicio en la vigencia 2018 y 2019 con corte a septiembre 30.

Elaboró: Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	Revisó: Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	Aprobó: José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
Fecha: 22/02/2019	Fecha: 13/03/2019	Fecha: 13/03/2019

INFORME DE LEY

Código: EIM-FR-28

Versión: 01

Página: 1 de 3



Se evidenció en el cuadro anterior, que en el año 2018 entre el mes de enero y septiembre las dependencias que utilizaron más servicios de impresión y fotocopiado son las siguientes:

OFICINA	HOJA COLOR	HOJA DOBLE CARA	HOJA SIMPLE	TOTAL
PITS PROYECTO DE INNOVACION TRANSFERENCIA Y SERVICIOS	0	39952	18945	58897
SECRETARIA GENERAL	0	37880	8266	46146
VICERRECTORIA DE INVESTIGACION Y EXTENSION	14	18380	11642	30036

Las dependencias que utilizaron menos servicios de impresión y fotocopiado son las siguientes:

Elaboró: Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	Revisó: Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	Aprobó: José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
Fecha: 22/02/2019	Fecha: 13/03/2019	Fecha: 13/03/2019

INFORME DE LEY

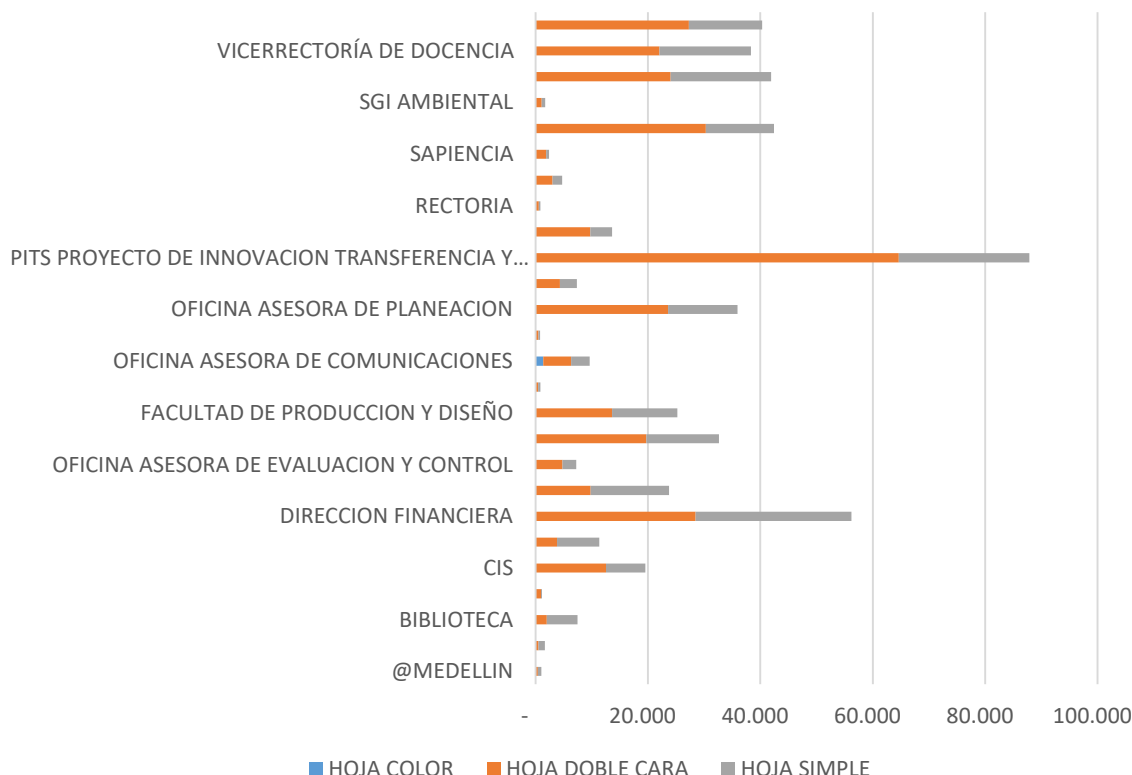
Código: EIM-FR-28

Versión: 01

Página: 1 de 3

OFICINA	HOJA COLOR	HOJA DOBLE CARA	HOJA SIMPLE	TOTAL
RECTORIA	0	476	234	710
OFICINA ASESORA DE INTERNACIONALIZACION	0	320	154	474
BIENESTAR UNIVERSITARIO	0	376	80	456

SERVICIOS POR DEPENDENCIA 2019



Elaboró:
Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control

Revisó: Coordinador SGI/
Viviana Gaviria Rivera

Aprobó:
José Gonzalo Escudero Escudero/
Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control

Fecha: 22/02/2019

Fecha: 13/03/2019

Fecha: 13/03/2019

INFORME DE LEY

Código: EIM-FR-28

Versión: 01

Página: 1 de 3

Se evidenció en el cuadro anterior, que en la presente vigencia entre el mes de enero y septiembre las dependencias que utilizaron más servicios de impresión y fotocopiado son las siguientes:

OFICINA	HOJA COLOR	HOJA DOBLE CARA	HOJA SIMPLE	TOTAL
PITS PROYECTO DE INNOVACION TRANSFERENCIA Y SERVICIOS	0	64636	23195	87831
DIRECCION FINANCIERA	0	28490	27733	56223
SECRETARIA GENERAL	0	30306	12132	42438

Las dependencias que utilizaron menos servicios de impresión y fotocopiado son las siguientes:

OFICINA	HOJA COLOR	HOJA DOBLE CARA	HOJA SIMPLE	TOTAL
RECTORIA	0	582	307	889
GESTION DE RECURSOS FISICOS	0	490	370	860
OFICINA ASESORA DE INTERNACIONALIZACION	0	508	319	827

VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE

CONCEPTO DE GASTO	VALOR PAGADO III TRIMESTRE 2019	VALOR PAGADO III TRIMESTRE 2018	VARIACIÓN	VARIACIÓN PORCENTAJE
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	45.140.736	53.737.637	-8.596.901	-16,00%

Elaboró: Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	Revisó: Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	Aprobó: José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
Fecha: 22/02/2019	Fecha: 13/03/2019	Fecha: 13/03/2019

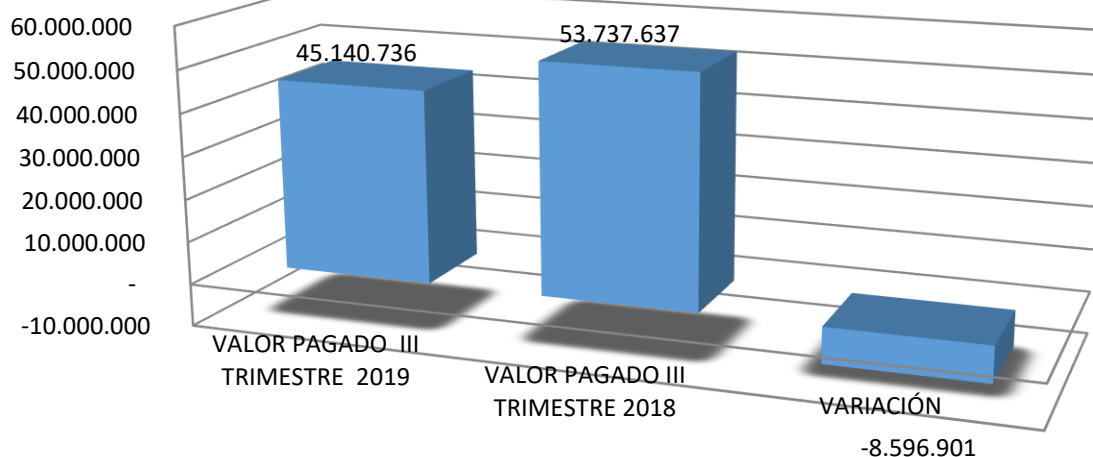
INFORME DE LEY

Código: EIM-FR-28

Versión: 01

Página: 1 de 3

VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE



El rubro Viáticos y Gastos de viaje se efectuaron pagos para el tercer trimestre de 2019 por valor de **\$45.140.736**, presentando disminución del **16%**, con respecto al tercer trimestre de 2018.

A continuación, se relaciona los gastos por dependencias durante los meses julio, agosto y septiembre de 2019.

DEPENDENCIA	PAGOS JULIO	PAGOS AGOSTO	PAGOS SEPTIEMBRE	TOTAL PAGOS
ADMISIONES Y REGISTRO	-	-	865.186	865.186
DEPARTAMENTO ELECTRICA	-	600.515	150.129	750.644
DEPARTAMENTO ELECTRONICA	-	-	450.385	450.385
DEPARTAMENTO MECANICA	-	-	150.129	150.129
FACULTAD DE INGENIERIAS	-	202.524	1.788.459	1.990.983
FACULTAD DE PRODUCCION Y DISEÑO	-	-	1.050.900	1.050.900

Elaboró: Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	Revisó: Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	Aprobó: José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
Fecha: 22/02/2019	Fecha: 13/03/2019	Fecha: 13/03/2019

INFORME DE LEY	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

OFICINA ASESORA PLANEACION	300.258	273.727	-	573.985
OFICINA DE REGIONALIZACION	382.284	3.017.253	2.170.101	5.569.638
RECTORIA	375.036	2.250.214	817.616	3.442.866
SECRETARIA GENERAL	1.053.112	-	-	1.053.112
VICERRECTORIA ADMINISTRATIVA	6.132.288	2.465.203	10.663.219	19.260.710
VICERRECTORIA DE DOCENCIA	-	-	9.192.364	9.192.364
VICERRECTORIA DE INVESTIGACION Y EXTENSION	789.834	-	-	789.834
TOTAL GENERAL	9.032.812	8.809.436	27.298.488	45.140.736

Fuente: Gestión Financiera Institución Universitaria Pascual Bravo

Nota: La Vicerrectoría Administrativa tiene la supervisión del contrato de tiquetes aéreos, para cubrir las necesidades de todas las dependencias de la Institución.

En el tercer trimestre del presente año se evidenciaros mayores gastos por viáticos y gastos de viajes en las siguientes dependencias:

DEPENDENCIA	VALOR
RECTORIA	\$ 3.442.866
OFICINA DE REGIONALIZACION	\$ 5.569.638
VICERRECTORIA DE DOCENCIA	\$ 9.192.364
VICERRECTORIA ADMINISTRATIVA	\$ 19.260.710

Estos gastos se componen por los siguientes conceptos:

- **RECTORÍA:** Gastos de desplazamiento para asistencia y participación del Rector Juan Pablo Arboleda en los siguientes eventos:

JULIO

✓ Bogotá - Evento "Equipados para el futuro HP"

Elaboró: Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	Revisó: Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	Aprobó: José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
Fecha: 22/02/2019	Fecha: 13/03/2019	Fecha: 13/03/2019

INFORME DE LEY	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

AGOSTO

- ✓ Bogotá - Reunión Ministerio de Educación Nacional (MEN). Foro Internacional de Sistemas de aseguramiento de la calidad para la educación superior

SEPTIEMBRE

- ✓ Bogotá y Barrancabermeja - Asamblea extraordinaria de Rectores
- ✓ Bogotá - Reunión de la junta Directiva de ACIET (Asociación Colombiana De Instituciones De Educación Superior)

- **REGIONALIZACIÓN:** Gastos de desplazamiento para asistencia y participación de la Señora Claudia Álvarez López Profesional Especializada de la Oficina de Regionalización, a los siguientes eventos en los meses de julio, agosto y septiembre:

JULIO

- ✓ Municipio de San Luis - Invitación del secretario de educación del municipio a grupo de aspirantes a la tecnología en sistemas Mecatrónicos
- ✓ Municipio de la Ceja - Invitación del secretario de educación del Municipio a la feria Vocacional
- ✓ Municipio de Yarumal - Invitación al CUEE, Comité Universidad Empresa Estado zona norte.
- ✓

AGOSTO

- ✓ Municipio de Anorí - Seguimiento al grupo del sexto semestre de la tecnología en mecánica automotriz
- ✓ Municipio de Santa Rosa de Osos - Invitación al CUEE, Comité Universidad Empresa Estado zona norte.
- ✓ Municipio Remedios - Seguimiento al grupo del cuarto semestre de la técnica profesional en distribución de redes
- ✓ Municipio de Carolina del Príncipe - Ceremonia de grados en la tecnología en supervisión de sistemas eléctricos de potencia.
- ✓ Municipio de Barbosa - Seguimiento al grupo del quinto semestre de tecnología en sistemas Mecatrónicos.

Elaboró: Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	Revisó: Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	Aprobó: José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
Fecha: 22/02/2019	Fecha: 13/03/2019	Fecha: 13/03/2019

INFORME DE LEY	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

- ✓ Municipio de Rionegro - Ceremonia de grados en la técnica profesional en Distribución de Redes
- ✓ Municipio de Amalfi - Inducción a los grupos del primer semestre de la técnica profesional en distribución de redes eléctricas y al grupo del primer semestre del ciclo en tecnología en supervisión de redes eléctricas de potencia.
- ✓ Municipio de Entrerrios - Seguimiento al grupo del quinto semestre de tecnología en sistemas Mecatrónicos.

SEPTIEMBRE

- ✓ Municipio de Caldas - Seguimiento al grupo del cuarto semestre de tecnología en sistemas Mecatrónicos.
 - ✓ Municipio de Rionegro - Inducción a estudiantes que continúan en ciclo de tecnología en supervisión de redes de potencia
 - ✓ Municipio de San Rafael - Ceremonia de grados en la Técnica profesional en distribución de redes.
 - ✓ Municipio de Puerto Triunfo - Seguimiento al grupo del tercer nivel en la tecnología de sistemas Mecatrónicos.
 - ✓ Municipio de San Luis - Seguimiento al grupo del cuarto semestre de sistemas Mecatrónicos y la inducción al nuevo grupo en la misma Tecnología.
 - ✓ Municipio de Yarumal - Invitación al CUEE, Comité Universidad Empresa Estado zona norte/ Seguimiento al grupo de sexto semestre de mecánica automotriz y el grupo del cuarto semestre de tecnología en sistemas Mecatrónicos.
- **VICERRECTORIA DOCENCIA:** Gastos de desplazamiento para asistencia y participación del Doctor Juan Guillermo Rivera Berrio, Vicerrector de Docencia en el siguiente evento en la ciudad de Madrid - España:
 - ✓ Conferencia Mundial EnlighEd “Reinventing Education in a Digital World”.

Elaboró: Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	Revisó: Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	Aprobó: José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
Fecha: 22/02/2019	Fecha: 13/03/2019	Fecha: 13/03/2019

INFORME DE LEY

Código: EIM-FR-28

Versión: 01

Página: 1 de 3

- **VICERRECTORIA ADMINISTRATIVA:** Gastos de desplazamiento para asistencia y participación de la Vicerrectora Administrativa Liliana Restrepo Villa en el siguiente evento en la ciudad de Bogotá:
- ✓ "Diálogo para la construcción de acuerdos para la educación superior", Invitación recibida por la REDTTU- Red de Instituciones Técnicas Profesionales Tecnológicas y Universitarias Públicas.

La Vicerrectoría Administrativa es la dependencia que autoriza los pagos a la empresa **SERVICIO AEREO A TERRITORIOS NACIONALES S.A SATENA**, por concepto de prestación de servicio de transporte aéreo en rutas nacionales e internacionales, como también los servicios bajo la modalidad de vuelos chárter para la comunidad académica y administrativa de la institución.

En cumplimiento al contrato celebrado con **SATENA**, se realizaron los siguientes vuelos nacionales e internacionales en el trimestre III de 2019:

VUELOS NACIONALES		
NOMBRE DEL PASAJERO	CARGO	RUTA
JUAN PABLO ARBOLEDA	RECTOR	MEDELLIN-BOGOTA-MEDELLIN
JUAN PABLO ARBOLEDA	RECTOR	MEDELLIN-BOGOTA-MEDELLIN
DIANA MARIA AGUDELO	DOCENTE	MEDELLIN-BOGOTA-MEDELLIN
JUAN PABLO ARBOLEDA	RECTOR	MEDELLIN-BOGOTA-MEDELLIN
SANDRA JULIETH MUÑOZ	JEFE DE PLANEACIÓN	MEDELLIN-BOGOTA-MEDELLIN
SANDRA JULIETH MUÑOZ	JEFE DE PLANEACIÓN	MEDELLIN-BOGOTA-MEDELLIN
GLORIA CECILIA BERNAL	JEFE OFICINA DE PRACTICAS	BOGOTA-POPAYAN-BOGOTA
JUAN PABLO ARBOLEDA	RECTOR	MEDELLIN-BOGOTA-MEDELLIN

Elaboró: Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	Revisó: Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	Aprobó: José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
Fecha: 22/02/2019	Fecha: 13/03/2019	Fecha: 13/03/2019

INFORME DE LEY

Código: EIM-FR-28

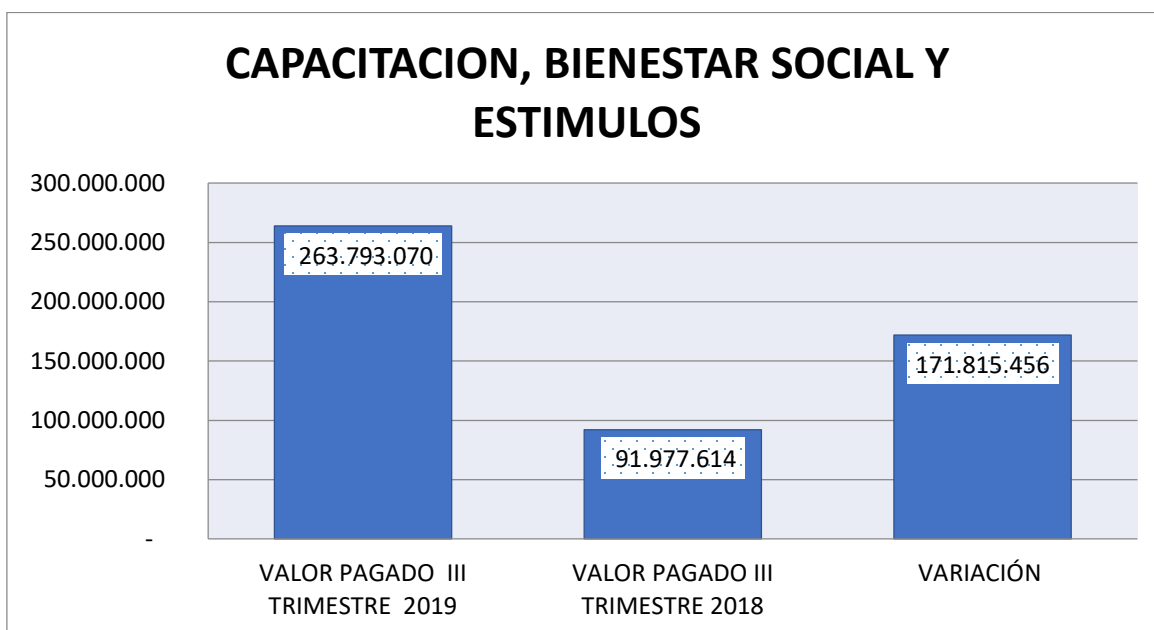
Versión: 01

Página: 1 de 3

VUELOS INTERNACIONALES		
NOMBRE DEL PASAJERO	CARGO	ruta
VIANCY CATHERINE ISAZA	DOCENTE	MEDELLIN-BOGOTA-BUENOS AIRES-EZEIZA-BOGOTA-MEDELLIN

CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS

CONCEPTO DE GASTO	VALOR PAGADO III TRIMESTRE 2019	VALOR PAGADO III TRIMESTRE 2018	VARIACIÓN	VARIACIÓN PORCENTAJE
CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	263.793.070	91.977.614	171.815.456	186,80%



Elaboró: Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	Revisó: Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	Aprobó: José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
Fecha: 22/02/2019	Fecha: 13/03/2019	Fecha: 13/03/2019

INFORME DE LEY	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

En relación a este rubro **Capacitación, bienestar social y estímulos**, el valor pagado en el tercer trimestre de 2018 fue de **\$91.977.614**, comparado con el tercer trimestre de 2019 que fue de **\$263.793.070**; representó un aumento del **186.80%**.

En este rubro se suscribieron los contratos con los valores más representativos en el tercer trimestre de 2019.

- Se realizó pago a **MARIA OFELIA DAZA ZAMORA – SUMINISTROS SERVIGYM** según comprobante de Egreso N° 82634 del mes de julio de 2019 por valor de **\$3.833.575**. Este pago corresponde a la ejecución del contrato VAD 392 de 2019, que tiene como objeto mantenimiento preventivo y correctivo de la maquinaria y equipos del gimnasio de la Institución Universitaria Pascual Bravo.
- En este rubro se suscribió el Contrato Interadministrativo N° 008 de 2019, con el tercero **PLAZA MAYOR MEDELLIN SA**. La actividad ejecutada consiste en el apoyo logístico de los eventos académicos, deportivos, culturales, investigativos e institucionales. Producto de este servicio, se realizó en el mes de julio y agosto pago por valor total de **\$131.354.640**, según comprobantes de egreso N° 82980-83235.

A continuación, se evidenciaron los siguientes eventos de capacitación y bienestar:

Elaboró: Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	Revisó: Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	Aprobó: José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
Fecha: 22/02/2019	Fecha: 13/03/2019	Fecha: 13/03/2019

INFORME DE LEY

Código: EIM-FR-28

Versión: 01

Página: 1 de 3

DEPENDENCIA	EVENTO
BIENESTAR UNIVERSITARIO	JORNADAS DE INDUCCION
	BIENESTAR EN TU FACULTAD
	CLAUSURA DE JUEGOS DEPORTIVOS
	TRANSFORMANDO MUNDOS
	JORNADAS UNIVERSITARIAS PASCUALINAS
	PICNIC EMPLEADOS
	JUEVES DE CULTURA
	ENCUENTRO DE BAILE ASCCUN
	TALLERES DE GESTION DEL OCIO PRODUCTIVO
	CONGRESO MESA DE CULTURA
TALENTO HUMANO	DIA DEL EMPLEADO PUBLICO
	DIA DE LA FAMILIA
VICERRECTORIA DE DOCENCIA	BIG DATA COLOMBIA
	DRONE EXPO
INVESTIGACION	SIMPOSIO INTERNACIONAL DE DISEÑO SOSTENIBLE
EXTENSION	CERTIFICACIONES DE EDUCACION CONTINUA
	LANZAMIENTO ESCUELA TALENTO 4.0

- Se celebró el contrato VAD 317 de 2019 con el tercero **SALUD VITAL Y RIESGOS PROFESIONALES IPS S.A.S**, que tiene como objeto “Prestacion de servicios para la realización de evaluaciones medicas ocupacionales, exámenes psicosenso-metricos, exame medico de alturas y actividades de promoción y prevencion de la salud”. El pago realizado por dicha actividad es de **\$14.288.580**. Según comprobante de egreso N° 83401 del mes de agosto.
- Se realizó pago al tercero **ALVARO FORERO DIAZ** según Egreso N° 83402 del mes de agosto de 2019 por valor de **\$4.613.320**. Este pago corresponde a la ejecución del contrato VAD 399 de 2019, que tiene como objeto el mantenimiento general de la cancha en cesp d sintetico con los insumos requeridos que garanticen una adecuada para ser utilizada por la comunidad de la Institución Universitaria Pascual Bravo.

Elaboró: Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	Revisó: Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	Aprobó: José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
Fecha: 22/02/2019	Fecha: 13/03/2019	Fecha: 13/03/2019

INFORME DE LEY

Código: EIM-FR-28

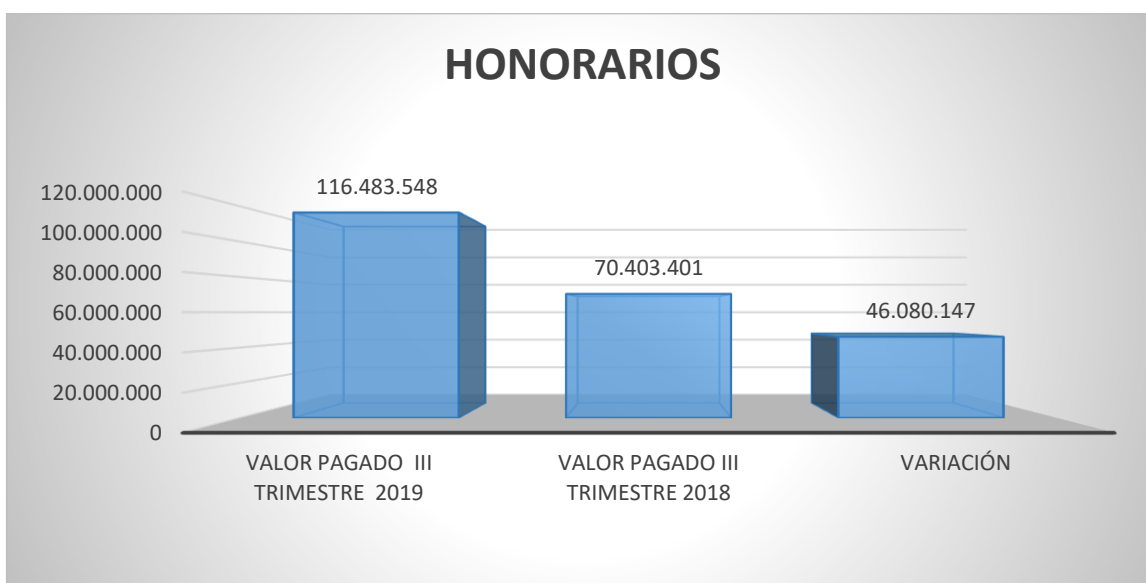
Versión: 01

Página: 1 de 3

- El tercero **CLAUDIA PATRICIA ECHEVERRI BOTERO** acorde al contrato GJ 037 de 2019, realizó el suministro de complementos alimenticios por demanda para los estudiantes que reciben formación en los programas académicos en la Institución Universitaria Pascual Bravo. Según comprobante de egreso N° 83990 se realizaron por valor total de **\$4.596.286**.

HONORARIOS

CONCEPTO DE GASTO	VALOR PAGADO III TRIMESTRE 2019	VALOR PAGADO III TRIMESTRE 2018	VARIACIÓN	VARIACIÓN PORCENTAJE
HONORARIOS	116.483.548	70.403.401	46.080.147	65,45%



Comparados los pagos del tercer trimestre de 2018 por valor de **\$70.403.401** vs los pagos del tercer trimestre de 2019 por valor de **\$116.483.548** del rubro **Honorarios**, se observa que se presentó un aumento del **65.45%**

Elaboró: Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	Revisó: Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	Aprobó: José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
Fecha: 22/02/2019	Fecha: 13/03/2019	Fecha: 13/03/2019

INFORME DE LEY	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

En este rubro se realizó la siguiente actividad, que contienen el valor más representativo en el tercer trimestre de 2019.

- En cumplimiento al Contrato GJ 122 de 2019 cuyo objeto es la “prestación de servicios profesionales para asumir la defensa judicial y actuar como apoderado judicial en los procesos de Nulidad y restablecimiento del derecho laboral del derecho laboral y en los procesos ordinarios laborales en primera y segunda instancia que cursan tanto en el circuito judicial de Medellín como en el de Antioquia, en lo que sea parte la entidad en calidad de demandada”; se canceló el valor de **\$\$174.600.000** correspondiente a los honorarios de Asesoría Jurídica de los meses julio, agosto y septiembre. Los pagos se realizan a la empresa **CERTEZZA GESTIÓN JURIDICA INTEGRAL S.A.S**, según la cláusula tercera del contrato.

A continuación, se detalla la gestión de los servicios jurídicos del tercero en la presente vigencia:

GESTIÓN DEFENSA JUDICIAL		
AÑO	DEMANDAS EN CONTRA DE LA INSTITUCIÓN	CONDENAS
2019	450	0

El aumento del **45.97%** obedece a la ejecución de los siguientes pagos en el Trimestre III del 2018:

Elaboró: Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	Revisó: Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	Aprobó: José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
Fecha: 22/02/2019	Fecha: 13/03/2019	Fecha: 13/03/2019

INFORME DE LEY	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

NOMBRE	CONCEPTO DE GASTOS	TOTAL
PLAZA MAYOR MEDELLIN CONVENCIONES Y EXPOSICIONES S.A.	HONORARIOS POR CONCEPTO DE APOYO LOGÍSTICO DE LOS EVENTOS ACADÉMICOS, DEPORTIVOS, CULTURALES, INVESTIGATIVOS E INSTITUCIONALES	44.984.552
CERTEZZA GESTIÓN JURIDICA INTEGRAL S.A.S	CUOTA ASESORIA JURIDICA	21.000.000
SORZA ARISTIZABAL SANTIAGO	HONORARIOS POR SERVICIOS	1.852.200
LUIS ALBERTO CHAPARRO BEDOYA	HONORARIOS POR SERVICIOS	1.389.180
GRANADA GARCIA LINDA MARIA	HONORARIOS POR SERVICIOS	1.177.469
PAGOS TOTALES		70.403.401

7. RECOMENDACIONES

7.1 Debido al aumento de los servicios de impresión y fotocopiado en comparación; el equipo auditor sugiere:

- ✓ Continuar con el ejercicio de divulgación sobre las estrategias del adecuado consumo y ahorro de papel.
- ✓ Impresión por ambas caras de la hoja de los documentos e informes que generan las oficinas.
- ✓ Continuar con las campañas del Cero papel, mediante la formación de nuevos hábitos en los servidores públicos.

7.2 Es importante que la Oficina de Mantenimiento y la Oficina Asesora de Planeación revisen la actividad de los sensores en los inodoros. Se han manifestado inconformidades por parte de los usuarios de los baños del bloque administrativo, referente a las múltiples descargas de agua que activan los sensores de los sanitarios en un solo uso.

Elaboró: Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	Revisó: Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	Aprobó: José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
Fecha: 22/02/2019	Fecha: 13/03/2019	Fecha: 13/03/2019

INFORME DE LEY

Código: EIM-FR-28

Versión: 01

Página: 1 de 3

8. PRONUNCIAMIENTO DEL AUDITADO

El presente informe, se remitió al líder del proceso para que dentro de los cinco días hábiles se pronunciara, una vez vencido el termino, él informe quedo en firme debido a que no hubo pronunciamiento.

9. CONCLUSIONES

9.1 En el siguiente cuadro, se evidencian las variaciones porcentuales entre el trimestre III de 2018 y el trimestre III de 2019 por concepto de gasto.

CONCEPTO DE GASTO	VALOR PAGADO TRIMESTRE III 2019	VALOR PAGADO TRIMESTRE III 2018	PORCENTAJE	VARIACIÓN
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	3.601.003	31.696.521	-88,64%	DISMINUYÓ
ARRENDAMIENTOS	43.733.486	190.261.453	-77,01%	DISMINUYÓ
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	72.659.381	134.491.867	-45,97%	DISMINUYÓ
MATERIALES Y SUMINISTROS	40.170.710	72.686.282	-44,73%	DISMINUYÓ
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	45.140.736	53.737.637	-16,00%	DISMINUYÓ
REMUNERACION SERV TECNICOS	1.506.128.237	1.692.192.300	-11,00%	DISMINUYÓ
ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO	55.072.732	53.030.293	3,85%	AUMENTÓ
TELEFONIA MOVIL CELULAR	1.279.551	1.203.592	6,31%	AUMENTÓ
MANTENIMIENTO	410.179.068	283.613.051	44,63%	AUMENTÓ
HONORARIOS	116.483.548	70.403.401	65,45%	AUMENTÓ
ENERGIA	180.810.043	98.596.948	83,38%	AUMENTÓ
CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	263.793.070	91.977.614	186,80%	AUMENTÓ

- ✓ Con respecto al rubro **COMUNICACIONES Y TRANSPORTE** se evidenció disminución del **88.64%**. En el trimestre III del 2018 se efectuaron actividades correspondientes al Contrato interadministrativo con el tercero Plaza Mayor. En la presente vigencia, no hubo gastos representativos en el rubro debido a que solo se registraron los servicios de mensajería.

Elaboró: Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	Revisó: Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	Aprobó: José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
Fecha: 22/02/2019	Fecha: 13/03/2019	Fecha: 13/03/2019

INFORME DE LEY	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

- ✓ En el rubro **CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS** se evidenció aumento del **188.80%**. La variación del trimestre III de 2019 obedece al pago del apoyo logístico en los eventos de Bienestar, académicos, deportivos, culturales, investigativos e institucionales.

9.2 En cumplimiento a la **Resolución Rectoral 311 del 11 de abril de 2019**, “donde se establece el Plan de Austeridad en el gasto público para la Institución Universitaria Pascual Bravo”, se evidenció lo siguiente:

- ✓ En el rubro **COMUNICACIONES Y TRANSPORTE** hubo reducción en la presente vigencia.
- ✓ Referente a los eventos de **CAPACITACIÓN Y BIENESTAR** es el rubro con mayor variación Porcentual. Sin embargo, las actividades realizadas están enmarcadas al cumplimiento de las actividades misionales de la Institución.
- ✓ El rubro **VIATICOS y GASTOS DE VIAJE** obtuvo una disminución del **16%**. Esta variación evidencia la racionalización en los desplazamientos y las erogaciones de los viajes nacionales en clase económica.
- ✓ En el rubro **PUBLICACIONES E IMPRESIONES** se presentó disminución de 45.97%. No obstante, en la revisión del comportamiento de las impresiones por dependencias se evidenció incumplimiento en la racionalización de dichos gastos.

9.3 La Oficina Asesora de Evaluación y Control continuará con el seguimiento trimestral, a las acciones propuestas para el uso eficiente de los servicios públicos (energía, internet, acueducto, aseo y alcantarillado). Según el siguiente comparativo del trimestre II y III del presente año.

Elaboró: Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	Revisó: Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	Aprobó: José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
Fecha: 22/02/2019	Fecha: 13/03/2019	Fecha: 13/03/2019

INFORME DE LEY

Código: EIM-FR-28

Versión: 01

Página: 1 de 3

SERVICIOS PUBLICOS TRIMESTRE II 2019		VARIACIÓN	SERVICIOS PUBLICOS TRIMESTRE III 2019	
ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO	50.249.349	8,76%	ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO	55.072.732
ENERGIA	141.002.334	22,02%	ENERGIA	180.810.043
INTERNET	20.236.566	-0,81%	INTERNET	20.074.544
TELEFONIA MOVIL CELULAR	4.381.239	-242,40%	TELEFONIA MOVIL CELULAR	1.279.551
TELEFONO,FAX	4.773.277	39,33%	TELEFONO,FAX	7.867.123

Atentamente,

JOSE GONZALO ESCUDERO ESCUDERO
Jefe Asesor de la Oficina de Evaluación y Control

PROYECTÓ:	SEBASTIÁN GÓMEZ TRUJILLO
REVISÓ:	JOSÉ GONZALO ESCUDERO ESCUDERO
FECHA:	Diciembre 04 de 2019

Elaboró: Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	Revisó: Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	Aprobó: José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
Fecha: 22/02/2019	Fecha: 13/03/2019	Fecha: 13/03/2019