



<b>INFORME DE LEY</b>	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 IV DE 2019**

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

**MEDELLIN  
2020**

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

<b>INFORME DE LEY</b>	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 Y CONCLUSIONES.....	39

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

<b>INFORME DE LEY</b>	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 IV 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 cuarto trimestre comprendido entre el 1 de octubre al 31 de diciembre de 2019.

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

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

#### 4. METODOLOGÍA

Para la rendición de este informe se solicitó a 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 cuarto trimestre de 2019, se elaboró bajo un análisis comparativo con el Informe del trimestre IV 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 articulo 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”.

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

<b>INFORME DE LEY</b>	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”.

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

<b>INFORME DE LEY</b>	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 IV de 2019, con relación al trimestre IV de la vigencia 2018 de la Institución Universitaria Pascual Bravo.

CONCEPTO DE GASTO	VALOR PAGADO TRIMESTRE IV 2019	VALOR PAGADO TRIMESTRE IV 2018	VARIACIÓN	VARIACIÓN PORCENTAJE
<b>SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS</b>	<b>2.097.192.477</b>	<b>2.050.930.921</b>	<b>46.261.556</b>	<b>2,26%</b>
HONORARIOS	98.450.986	90.050.195	8.400.791	9,33%
REMUNERACION SERV TECNICOS	1.998.741.491	1.960.880.726	37.860.765	1,93%
<b>GASTOS GENERALES</b>	<b>1.025.949.467</b>	<b>802.945.060</b>	<b>223.004.407</b>	<b>27,77%</b>
MATERIALES Y SUMINISTROS	123.763.944	89.183.737	34.580.207	38,77%
MANTENIMIENTO	277.986.462	227.487.533	50.498.929	22,20%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	3.640.062	3.265.614	374.448	11,47%
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	25.401.801	53.462.924	-28.061.123	-52,49%
ARRENDAMIENTOS	42.634.892	32.983.546	9.651.346	29,26%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	60.834.575	47.258.993	13.575.582	28,73%
CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	296.185.557	111.931.585	184.253.972	164,61%
<b>SERVICIOS PUBLICOS</b>				
ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO	68.828.746	63.198.108	5.630.638	8,91%
ENERGIA	103.633.518	135.589.708	-31.956.190	-23,57%
INTERNET	15.055.908	28.384.850	-13.328.942	0,00%
TELEFONIA MOVIL CELULAR	1.279.551	1.062.018	217.533	20,48%
TELEFONO,FAX	6.704.451	9.136.444	-2.431.993	-26,62%

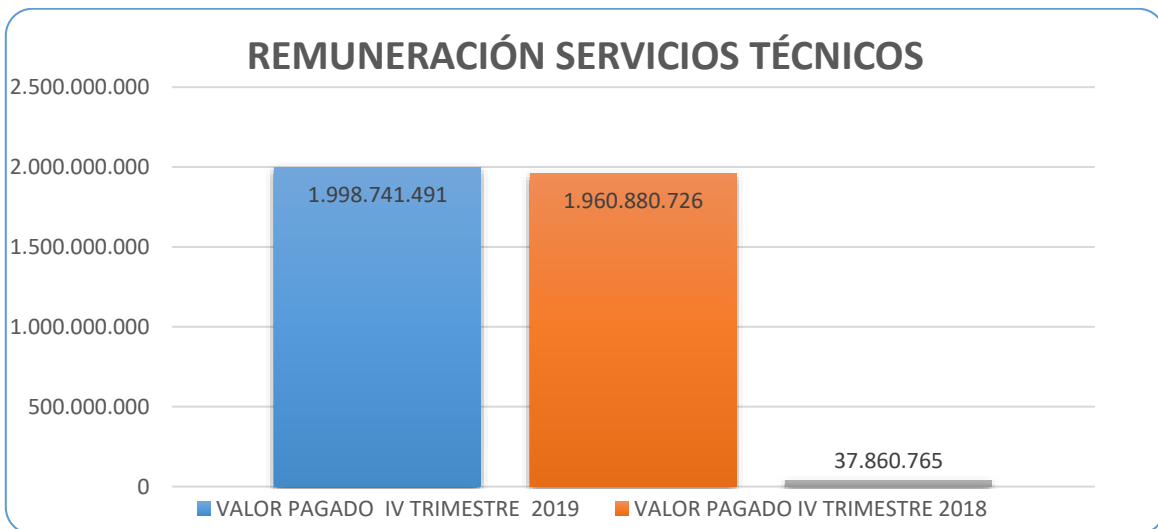
Fuente: Gestión financiera Institución Universitaria Pascual Bravo

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

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

## REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS

CONCEPTO DE GASTO	VALOR PAGADO IV TRIMESTRE 2019	VALOR PAGADO IV TRIMESTRE 2018	VARIACIÓN	VARIACIÓN PORCENTAJE
REMUNERACION SERV TECNICOS	1.998.741.491	1.960.880.726	37.860.765	1,93%

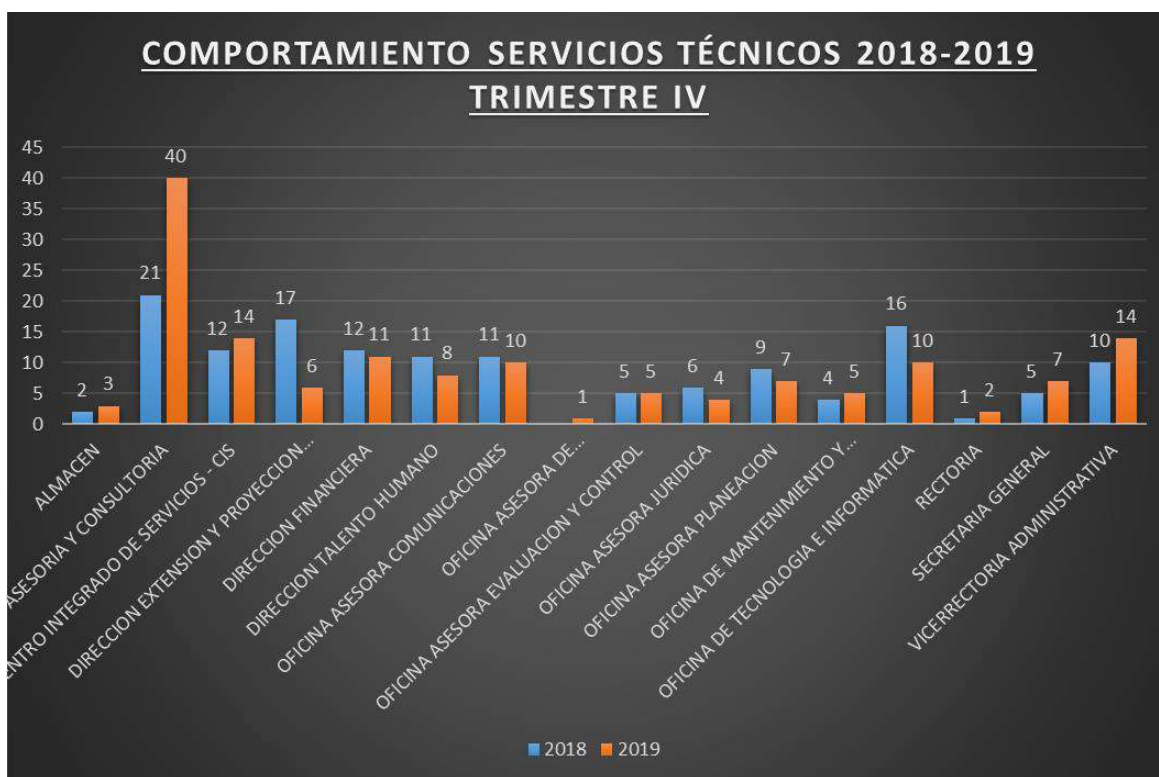


El rubro remuneración servicios técnicos registró pagos para el trimestre IV de 2019 por valor de **\$1.998.741.491**, presentando aumento del **1.93 %**, con respecto al trimestre IV de 2018.

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

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

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3



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

- Asesoría y Consultoría (PITS)
- Centro Integrado de Servicios CIS
- Oficina de Mantenimiento y Recursos Físicos
- Rectoría
- Secretaría General
- Vicerrectoría Administrativa

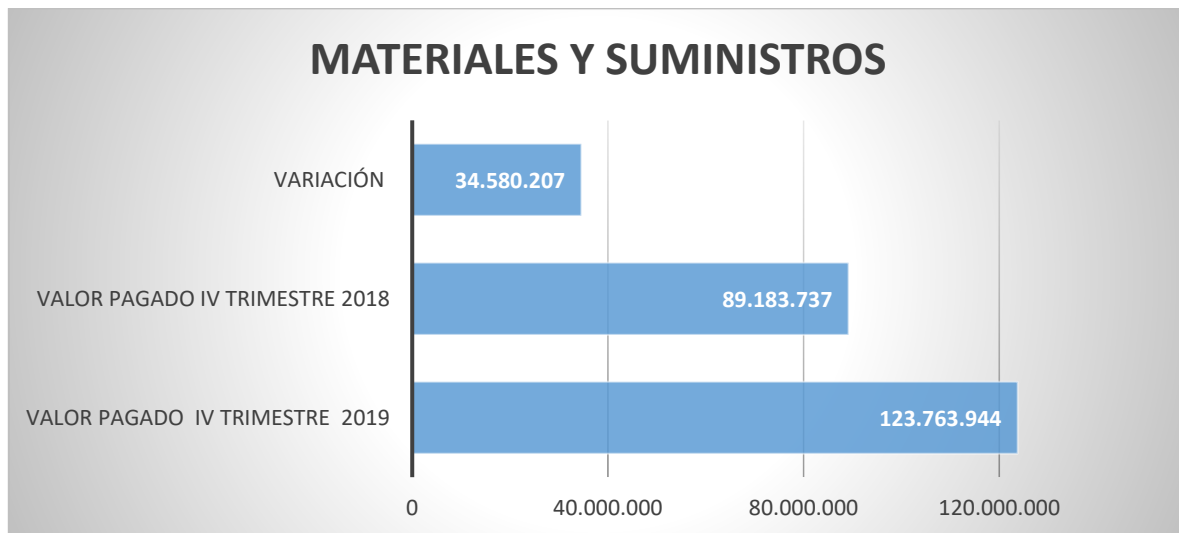
<b>Elaboró:</b> Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	<b>Aprobó:</b> José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 22/02/2019	<b>Fecha:</b> 13/03/2019	<b>Fecha:</b> 13/03/2019



<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

## MATERIALES Y SUMINISTROS

CONCEPTO DE GASTO	VALOR PAGADO IV TRIMESTRE 2019	VALOR PAGADO IV TRIMESTRE 2018	VARIACIÓN	VARIACIÓN PORCENTAJE
MATERIALES Y SUMINISTROS	123.763.944	89.183.737	34.580.207	38,77%



En relación al rubro de Materiales y Suministros el valor pagado en el cuarto trimestre del 2019 fue de **\$123.763.944** lo que indica aumento del **38.77%** con respecto al trimestre IV 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.

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

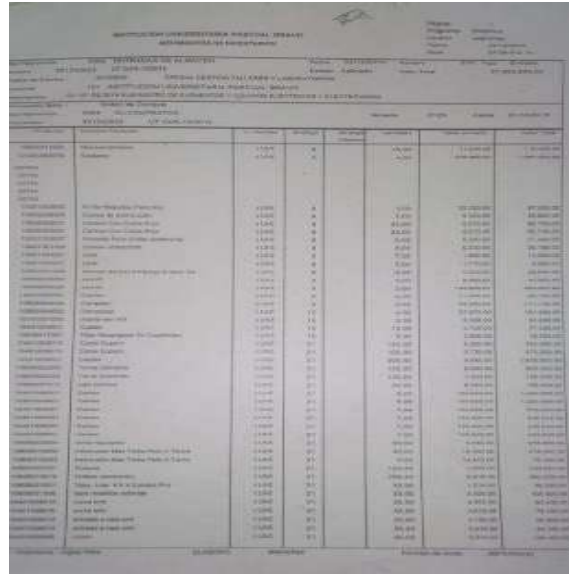
<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

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

- Compra de insumos de jardinería y material vegetal para la restauración y mantenimiento de las áreas verdes y jardines de la Institución. El Contrato VAD 661 de 2019, celebrado con el proveedor **GREEN SOLUTIONS S.A.S**, donde se canceló en el mes de octubre la suma de **\$ 16.557.234** según comprobante de egreso N° 84504.
- En cumplimiento al contrato VAD 671 de 2019 cuyo objeto es la “Compra de repuestos e insumos para centro de investigación y Desarrollo en soldadura –cides de la Institución Universitaria Pascual Bravo”, se realizó pago al proveedor **HERRAMIENTAS MARIN S A S** en el mes de octubre la suma de **\$21.100.567** según comprobante de egreso No. 84766.
- En cumplimiento al contrato VAD 379 de 2019 con el proveedor **MATEO CRUZ LANCHERO** realizó suministro de insumos de Aseo para la Institución Universitaria Pascual Bravo. Se canceló en el mes de diciembre la suma de **\$6.370.777** según comprobante de egreso No. 86422.
- Se realizó “Suministro de elementos y equipos eléctricos electrónicos para la Institución Universitaria Pascual Bravo” dando cumplimiento al contrato GJ 151 de 2019 con el proveedor **UT DAR – I3/2019**. Se canceló en el mes de diciembre la suma de **\$24.672.821** según comprobante de egreso No. 86462.
- ✓ Según lo anterior, se evidenció en el documento de entrada del Almacén N° 378 el ingreso de los siguientes bienes:

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

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3



La Ejecución de los siguientes pagos en el Trimestre IV del 2018 fue inferior a la del Trimestre IV del 2019, dicha variación obedece al aumento del **38.77%** del rubro Materiales y Suministros.

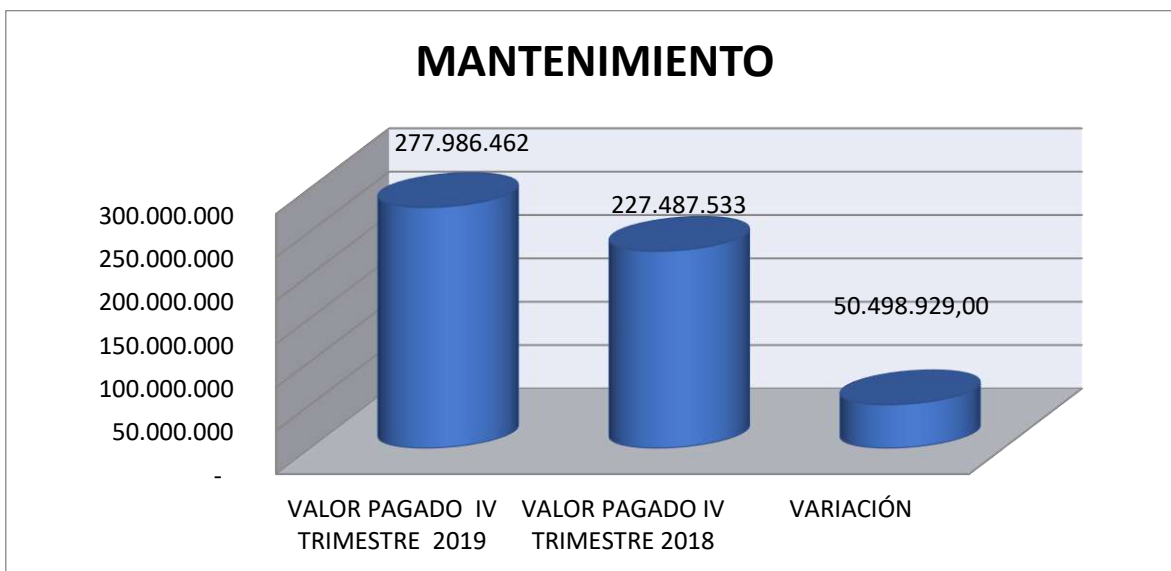
NOMBRE	CONCEPTO	Total
LILIANA PATRICIA RESTREPO VILLA	INSUMOS DE ASEO Y CAFETERIA	70.000
AUTOAMERICA S.A.	COMPRA DE REPUESTOS PARA VEHICULO	270.000
LOCKNET COMUNICACIONES S.A.S.	INSUMOS DE CIBERSEGURIDAD	354.246
ARDBOT ROBOTICA S.A.S	SUMINISTRO COMPONENTES ELECTRONICOS	1.285.904
INVERSIONES XOS S.A.S	INSUMOS MANTENIMIENTO VEHICULOS	2.445.554
MATEO CRUZ LANCHERO	INSUMOS DE ASEO Y CAFETERIA	3.262.878
ATLAS IMPORTACIONES S.A.S	INSUMOS DE PUNTOS ECOLOGICOS	3.387.961
CLAUDIA PATRICIA ECHEVERRI BOTERO	SUMINISTRO COMPLEMENTOS ALIMENTICIOS	3.416.490
IMPORT RZ S.A.S	COMPRA INSUMOS LABORATORIOS	3.914.575
DIEGO LOPEZ SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADAS	COMPRA DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	4.933.476
GREEN SOLUTIONS SAS	COMPRA INSUMOS JARDINERIA	6.537.860
PAPELERÍA EL PUNTO S.A.S.	INSUMOS DE ASEO Y CAFETERIA	9.403.877
Max Soluciones S.a.s.	INSUMOS ELEMENTOS DE TECNOLOGIA	9.947.293
HERRAMIENTAS MARIN S.A.S	COMPRA DE REPUESTOS E INSUMOS	16.391.624
ANDRA CAROLINA PAREDES RAMIREZ	ELEMENTOS DE DOTACIÓN CALZADO Y VESTIDO	23.561.999
<b>Total general</b>		<b>89.183.737</b>

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

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

## MANTENIMIENTO

CONCEPTO DE GASTO	VALOR PAGADO IV TRIMESTRE 2019	VALOR PAGADO IV TRIMESTRE 2018	VARIACIÓN	VARIACIÓN PORCENTAJE
MANTENIMIENTO	277.986.462	227.487.533	50.498.929,00	22,20%



Comparados los pagos del cuarto trimestre de 2018 por valor de **\$227.487.533** vs los pagos del cuarto trimestre de 2019 por valor de **\$277.986.462** del rubro **Mantenimiento**, se observa que se presentó aumento del **22.20%**

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

- Mantenimiento soporte y actualización del sistema de gestión documental Mercurio Contrato GJ 021 de 2019, realizado por el proveedor **SERVISOFT S A**, donde se canceló en el mes de octubre la suma de **\$ 7.292.946** según comprobante de egreso N° 84327.

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

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

- En cumplimiento al contrato GJ 126 de 2019 cuyo objeto es la adecuación de dispositivos del control de acceso y del circuito cerrado de TV, lo cual se realizó pago al proveedor **SOLUTRONIC S A S**. Se canceló en el mes de diciembre la suma de **\$28.081.040** según comprobante de egreso No. 82106
- En cumplimiento al contrato GJ 137 de 2019 con el proveedor **MARCO NDREZ LANDINEZ MORENO (TECHNOAIRES)** se realizó servicio de mantenimiento preventivo y correctivo de sistemas de aires acondicionados en los bloques 2 – 5 – 7 – 8 – 9 – 10 - 11 – 12 -13 – 14 – 16 – 19 – 23 - 24 25, donde se canceló en el mes de diciembre la suma de **\$24.076.000** según comprobante de egreso No. 86237
- Se realizaron servicios de mantenimiento a los sistemas de riesgo y red contra incendios, lavado de tanques, suministro de repuestos, mantenimiento al sistema de bombeo de las fuentes ornamentales y de la red contra incendios. Dicha relación contractual se realizó con el proveedor **AMERICAN INSAP INGENIERIA Y SERVICIOS S.A.S**, donde se canceló en el mes de diciembre la suma de **\$13.371.153** según comprobante de egreso No. 86397.

El aumento del **22.20%**, obedece que en el trimestre IV del 2018 se realizaron los siguientes pagos por un valor total inferior de **\$227.487.533**:

NOMBRE	CONCEPTO DE GASTO	TOTAL
LILIANA PATRICIA RESTREPO VILLA	CUANTIAS MENORES MANTENIMIENTO	165.000
DIEGO LOPEZ SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADAS	LUBRICACION Y ALINEACION VEHICULOS	187.800
CENTRO DE DIAGNÓSTICO AUTOMOTOR DEL NORTE S.A.S	SERVICIO TECNICO Y MANTENIMIENTO VEHICULOS	286.060
AUTOAMERICA S.A.	MANTENIMIENTO VEHICULOS	720.397
JOSE LUIS JIMENEZ RODAS	SERVICIO DE FUMIGACIÓN	1.250.000
Casa Britanica S A	MANTENIMIENTO VEHICULOS	1.431.558
ECOKIT ELECTRONICS S.A.S	MANTENIMIENTO PREVENTIVO EQUIPOS LABORATO	2.027.046
MITSUBISHIELECTRIC	MANTENIMIENTO ASCENSORES	2.945.445
METRO ALARMAS LTDA	SERVICIOS DE SEGURIDAD	3.026.430
ASCENSORES SCHINDLER DE COLOMBIA S A S	MANTENIMIENTO ASCENSORES	5.270.272
ALL IN SERVICE SAS	MANTENIMIENTO INDUSTRIAL DE EQUIPOS	8.624.525
AMERICAN INSAP INGENIERÍA Y SERVICIOS S.A.S	MANTENIMIENTO RED CONTRA INCENDIO	9.828.699
GREEN SOLUTIONS SAS	SERVICIO LAVADO Y DESINFECCION DE TANQUES	13.900.125
SERVISOFT S.A.	MANTENIMINETO Y SOPORTE MERCURIO	14.994.615
FUNDACION JARDIN BOTANICO DE MEDELLIN	TALA Y PODA DE ARBOLES SIEMBRA Y REPOSICION	19.009.033
TECLIVEN COLOMBIA S.A.S.	MANTENIMIENTO VENTILACION Y CLIMATIZACIÓN	35.692.859
EMPRESARIAL SEISO	SERVICIO DE ASEO Y MANTENIMIENTO	108.127.669
<b>Total general</b>		<b>227.487.533</b>

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

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

A continuación, se relaciona los gastos por dependencia durante los meses octubre, noviembre y diciembre de 2019.

DEPENDENCIA	PAGO OCTUBRE	PAGOS NOVIEMBRE	PAGOS DICIEMBRE	TOTAL PAGOS
GESTION DOCUMENTAL	7.752.216	-	-	7.752.216
OFICINA ASESORA PLANEACION	-	244.890	440.712	685.602
OFICINA DE MANTENIMIENTO Y RECURSOS FISICOS	63.405.680	24.281.679	141.128.037	228.815.396
OFICINA GESTION TALLERES Y LABORATORIOS	-	-	6.223.700	6.223.700
SECRETARIA GENERAL	-	520.000	-	520.000
VICERRECTORIA ADMINISTRATIVA	446.779	2.095.360	31.447.409	33.989.548
<b>Total general</b>				<b>277.986.462</b>

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 IV de la presente vigencia, en cumplimiento al desarrollo de las siguientes actividades del Plan Anual de Mantenimiento:

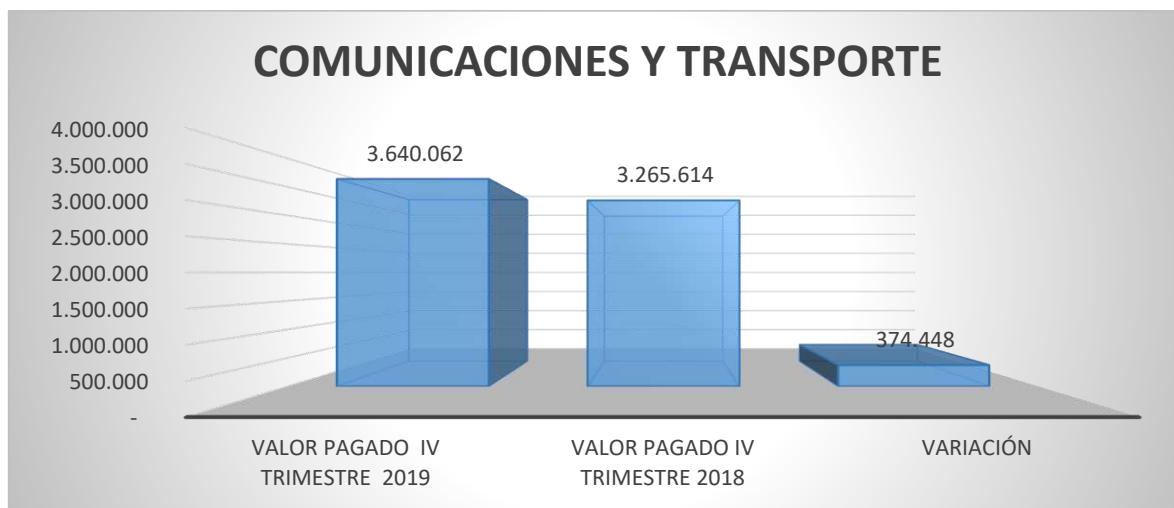
- *ASCENSORES SCHINDLER DE COLOMBIA S A S* - Servicio de mantenimiento preventivo y correctivo de los ascensores de la Institución.
- *AMERICAN INSAP INGENIERÍA Y SERVICIOS S.A.S* - Servicio de Mantenimiento preventivo y correctivo de la red contra incendios y de los tanques de agua, motores y sistema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

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

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

## COMUNICACIONES Y TRANSPORTE

CONCEPTO DE GASTO	VALOR PAGADO IV TRIMESTRE 2019	VALOR PAGADO IV TRIMESTRE 2018	VARIACIÓN	VARIACIÓN PORCENTAJE
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	3.640.062	3.265.614	374.448	11,47%



En relación al rubro Comunicaciones y Transporte, el valor pagado en el cuarto trimestre de 2018 fue de **\$3.265.614**; respecto al cuarto trimestre de 2019 que fue de **\$3.640.062**, lo que indicó aumento del **11.47%**.

En el cuarto trimestre se registraron los gastos más representativos, por los siguientes servicios:

- Acorde a la Resolución Rectoral N° 010 del 02 de enero de 2019, se prestó servicio de Mensajería externa por parte del auxiliar administrativo **CESAR AUGUSTO GOMEZ RENDON**. Según comprobante de egreso **N° 86028**.
- El proveedor **REDEX S.A.S** prestó servicio de mensajería express para la recepción y entrega de objetos postales a nivel urbano y regional, acorde al

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



<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

contrato VAD 298 de 2019 según comprobante de egreso N° 86417 se canceló la suma de **\$220.000** en el mes de diciembre.

La disminución del **11.47%** obedece a la ejecución de los siguientes pagos en el Trimestre IV del 2018:

NOMBRE	CONCEPTO	Total
CERTIPOSTAL S.A.S	SERVICIOS DE MENSAJERIA EXTERNA	377.940
CESAR AUGUSTO GOMEZ RENDON	SERVICIOS DE MENSAJERIA	1.652.424
LILIANA PATRICIA RESTREPO VILLA	PEAJES DILIGENCIAS Y DESPLAZAMIENTOS EN CAJA MENOR	1.235.250
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>3.265.614</b>

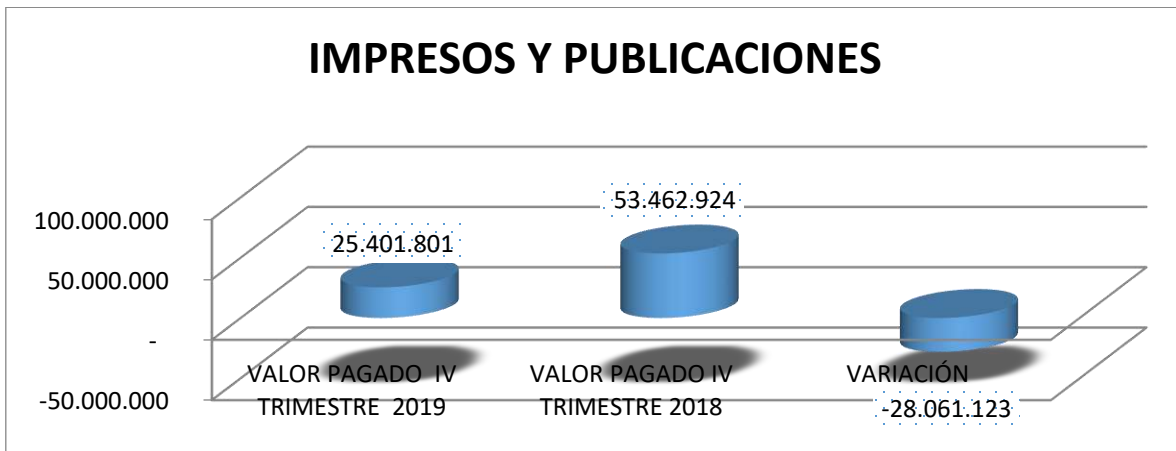
<b>Elaboró:</b> Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	<b>Aprobó:</b> José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 22/02/2019	<b>Fecha:</b> 13/03/2019	<b>Fecha:</b> 13/03/2019



<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

## IMPRESOS Y PUBLICACIONES

CONCEPTO DE GASTO	VALOR PAGADO IV TRIMESTRE 2019	VALOR PAGADO IV TRIMESTRE 2018	VARIACIÓN	VARIACIÓN PORCENTAJE
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	25.401.801	53.462.924	-28.061.123	-52,49%



En el rubro **Impresos y publicaciones** se registraron pagos para el trimestre IV de 2019 por valor de **\$25.401.801**, presentando disminución del **52.49%** con respecto al trimestre IV del año 2018.

El rubro **Impresos 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,

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

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

deportivos, culturales, investigativos. Producto de este servicio, se realizó en el mes de octubre pago por valor total de **\$2.253.273**, según comprobante de egreso N° 84525.

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

- En cumplimiento al contrato interadministrativo 009 de 2019 con el proveedor **ASOCIACION CANAL LOCAL DE TELEVISION MEDELLIN-TELEMEDELLIN**, cuyo objeto es la ejecución del plan de medios, estrategias publicitaria y marketing para los diferentes medios de comunicación; se realizó pago por valor de **\$17.595.653** en el mes de diciembre según comprobante de egreso N° **86390**.

A continuación, se evidenciaron las actividades publicitarias realizadas por el proveedor en los diferentes programas de comunicación.



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

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

La disminución del **52.49%** obedece a la ejecución de los siguientes pagos en el Trimestre IV del 2018:

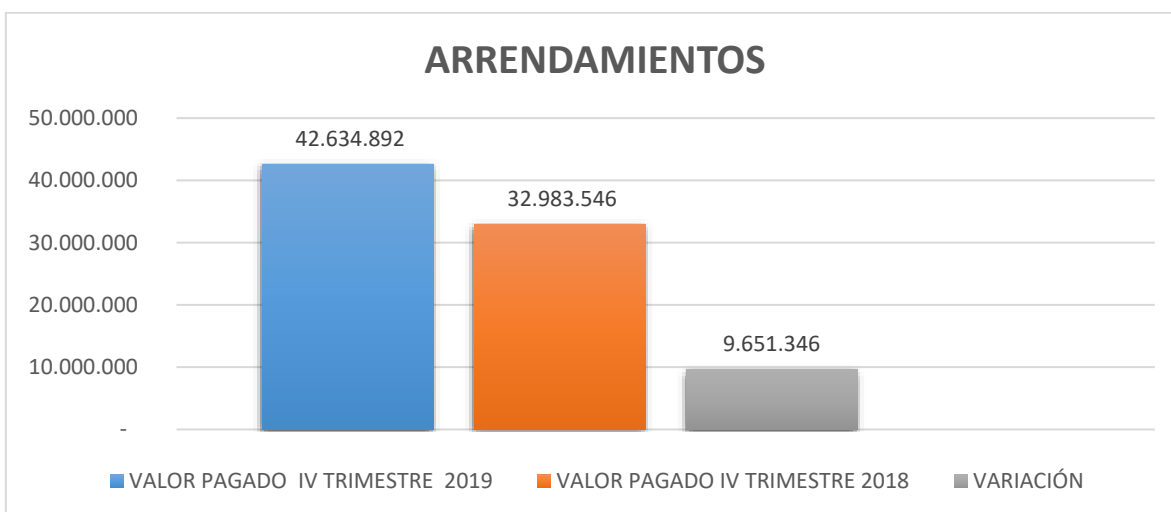
NOMBRE	CONCEPTO DEL GASTO	TOTAL
CPC SERVICIOS INFORMATICOS APLICADOS A NUEVAS TECNOLOGIAS SL	PAGO DE SUSCRIPCION ANUAL A LA CUENTA MAILRELAY PARA COMUNICACION EXTERNA	4.384.385
DEYSAFIRA GÓMEZ DURÁN	ROTULACION E IMAGEN DE CARPETAS DE LA IUPB	8.133.650
FEDERACION NACIONAL DE COMERCIANTES FENALCO SECCIONAL ANTIOQUIA	CUOTA DE SOSTENIMIENTO	337.000
LILIANA PATRICIA RESTREPO VILLA	AUTENTICACIONES Y CERTIFICACIONES DE EXISTENCIA Y RL CAJA MENOR	123.776
Smartchip S.a.	COMPRA DE TARJETAS DE PROXIMIDAD, PERSONALIZACION Y TOMA DE FOTOGRAFIAS	40.484.113
<b>Total general</b>		<b>53.462.924</b>

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

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

## ARRENDAMIENTOS

CONCEPTO DE GASTO	VALOR PAGADO IV TRIMESTRE 2019	VALOR PAGADO IV TRIMESTRE 2018	VARIACIÓN	VARIACIÓN PORCENTAJE
ARRENDAMIENTOS	42.634.892	32.983.546	9.651.346	29,26%



En comparación a los pagos del cuarto trimestre de 2018 por valor de **\$32.983.546** vs los pagos del cuarto trimestre de 2019 por valor de **\$42.634.892** del rubro **Arrendamientos**; se observa que se presentó aumento del **29.26%**.

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

- En cumplimiento al contrato VAD 617 de 2019 celebrado con el proveedor **MECANIO LTDA**, se realizó el servicio de arrendamiento de maquina de autopago para la Tesorería (ubicada en el CIS) de la Institución Universitaria Pascual Bravo en los meses de agosto, septiembre, octubre y noviembre.

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

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

Según comprobante de Egreso No. 86401 del mes de diciembre de 2019 se realizó pago por valor de **\$3.598.560**.

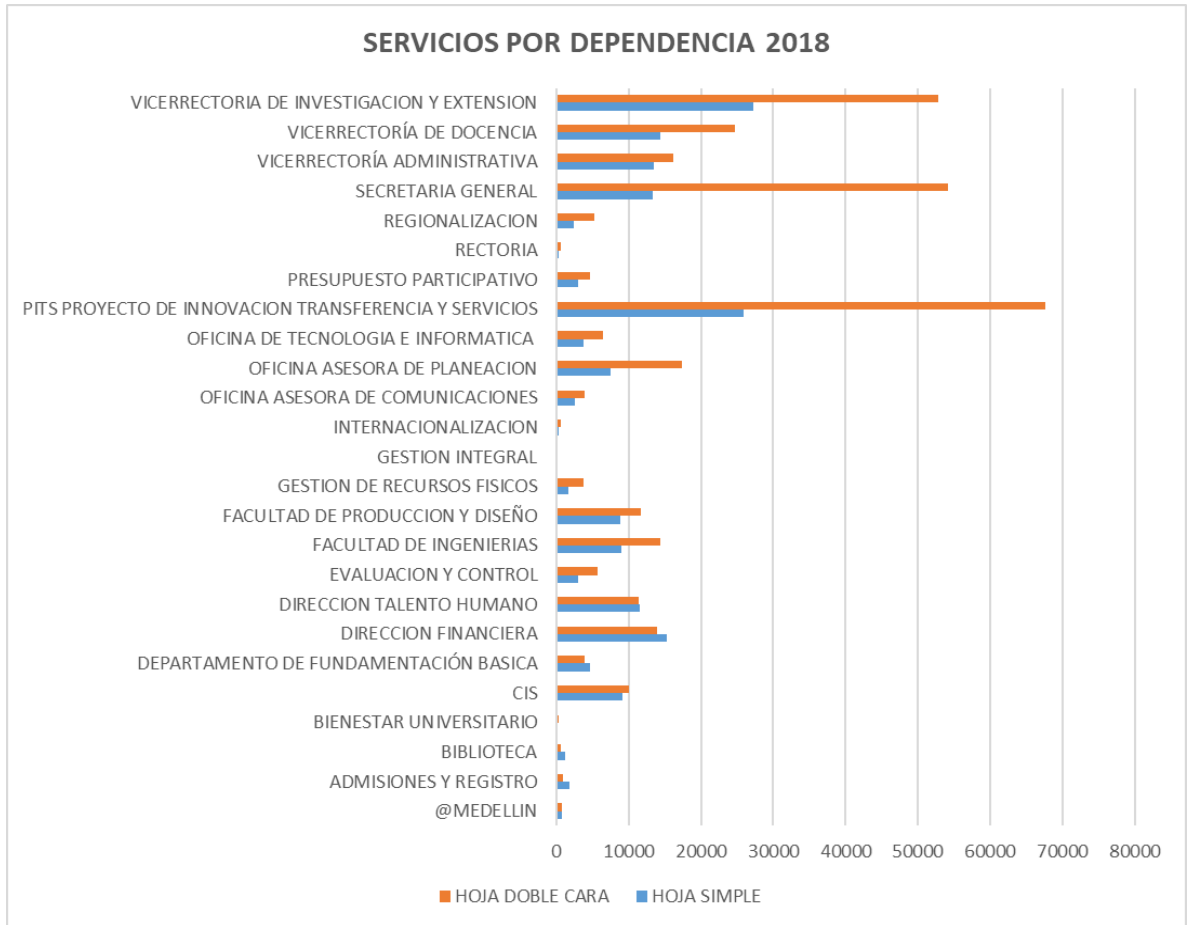
- El proveedor **SERVICIOS EN WEB S.A.S** prestó servicios de Arrendamiento de plataforma tecnologica para la realización de los eventos de subasta que requiere la Institución Universitaria Pascual Bravo, en cumplimiento al contrato VAD 327 de 2019. Se realizó pago en el mes de diciembre por valor de **\$1.978.887** según comprobante de egreso N° **86310**.
- 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° **84470** del mes de octubre por valor de **\$10.472.000**.

El equipo auditor solicitó a la Oficina de Tecnologia e Informatica la relacion de impresiones y fotocopias que generan las dependencias de la institución Universitaria Pascual Bravo.

Con el objetivo de revisar el comportamiento del servicio en la vigencia 2018 y 2019 con corte a diciembre, se realizaron las siguientes graficas donde se visualizan las impresiones y fotocopias por dependencia.

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

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3



Se evidenció en el cuadro anterior, que en la vigencia 2018 entre el mes de enero y diciembre las dependencias que efectuaron más servicios de impresión y fotocopiado son las siguientes:

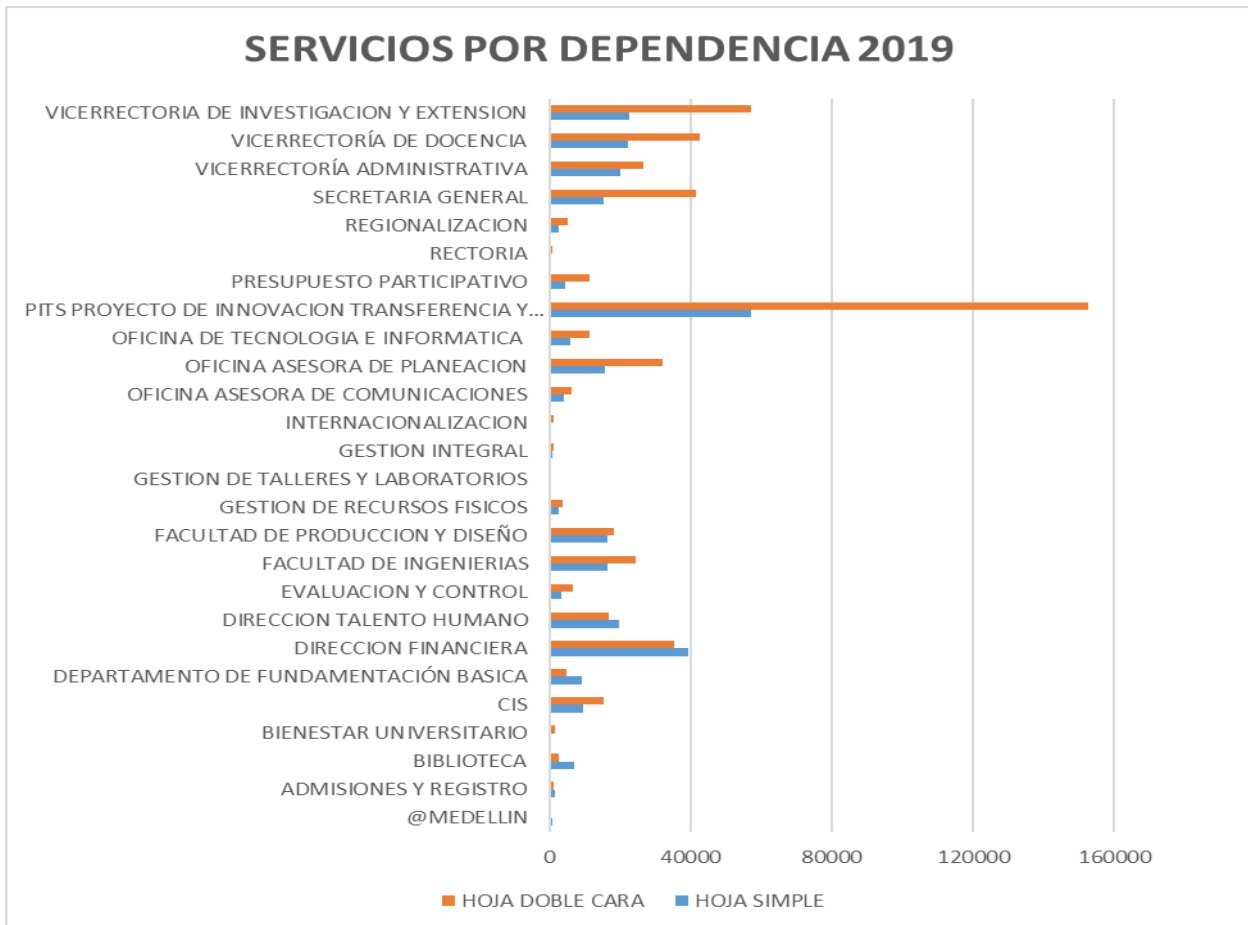
OFICINA	HOJA SIMPLE	HOJA DOBLE CARA	TOTAL
PITS PROYECTO DE INNOVACION TRANSFERENCIA Y SERVICIOS	25918	67618	93536
VICERRECTORIA DE INVESTIGACION Y EXTENSION	27299	52750	80049
SECRETARIA GENERAL	13358	54148	67506

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

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

Las dependencias que utilizaron menos servicios de impresión y fotocopiado en la vigencia 2018 son las siguientes:

OFICINA	HOJA SIMPLE	HOJA DOBLE CARA	TOTAL
INTERNACIONALIZACION	290	564	854
BIENESTAR UNIVERSITARIO	80	376	456
GESTION INTEGRAL	47	104	151



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

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

Se evidenció en el cuadro anterior, que en la vigencia 2019 entre el mes de enero y diciembre las dependencias que utilizaron más servicios de impresión y fotocopiado son las siguientes:

OFICINA	HOJA SIMPLE	HOJA DOBLE CARA	TOTAL
PITS PROYECTO DE INNOVACION TRANSFERENCIA Y SERVICIOS	57220	152756	209976
VICERRECTORIA DE INVESTIGACION Y EXTENSION	22555	57130	79685
DIRECCION FINANCIERA	39352	35392	74744

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

OFICINA	HOJA SIMPLE	HOJA DOBLE CARA	TOTAL
@MEDELLIN	695	464	1159
RECTORIA	346	616	962
GESTION DE TALLERES Y LABORATORIOS	83	190	273

### Consideraciones del auditor.

Se evidencio en la información allegada por la oficina de Tecnología e Informática, que las impresiones y fotocopiados en el año **2018** fueron de **513.147**, y en el año 2019 ascendieron a **814.544**.

Teniendo en cuenta que un (1) árbol sirve para producir **16 resmas de papel**, que equivale a **8.000 Hojas** (*se estima que cada resma tiene 500 hojas x 16*), confrontado con los servicios de impresión y fotocopiado del año 2018 y 2019, se establece lo siguiente:

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



<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3



Fuente: Oficina Asesora de Evaluación y Control

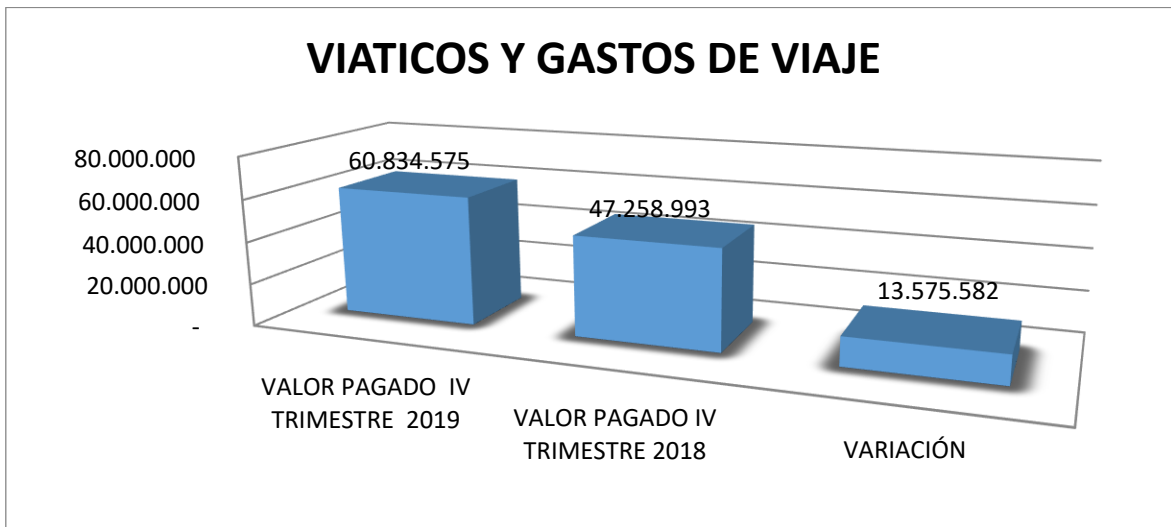
<b>Elaboró:</b> Profesionales de la Oficina Asesora de Evaluación y Control	<b>Revisó:</b> Coordinador SGI/ Viviana Gaviria Rivera	<b>Aprobó:</b> José Gonzalo Escudero Escudero/ Jefe Oficina Asesora de Evaluación y Control
<b>Fecha:</b> 22/02/2019	<b>Fecha:</b> 13/03/2019	<b>Fecha:</b> 13/03/2019



<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

## VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE

CONCEPTO DE GASTO	VALOR PAGADO IV TRIMESTRE 2019	VALOR PAGADO IV TRIMESTRE 2018	VARIACIÓN	VARIACIÓN PORCENTAJE
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	60.834.575	47.258.993	13.575.582	28,73%



El rubro Viáticos y Gastos de viaje se efectuaron pagos para el cuarto trimestre de 2019 por valor de **\$60.834.575**, presentando aumento del **28.73%**, con respecto al cuarto trimestre de 2018.

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

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

A continuación, se relaciona los gastos por dependencias durante los meses octubre, noviembre y diciembre de 2019.

NOMBRE CENTRO DE COSTOS	PAGOS OCTUBRE	PAGOS NOVIEMBRE	PAGOS DICIEMBRE	TOTAL PAGOS
VICERRECTORIA ADMINISTRATIVA	15.567.194	-	5.247.370	20.814.564
RECTORIA	18.371.639	70.583	1.638.234	20.080.456
OFICINA ASESORA DE INTERNACIONALIZACION	8.343.562	627.539	-	8.971.101
OFICINA DE REGIONALIZACION	2.516.359	2.784.397	70.583	5.371.339
VICERRECTORIA DE INVESTIGACION Y EXTENSION	825.378	-	275.126	1.100.504
FACULTAD DE PRODUCCION Y DISEÑO	1.012.618	-	-	1.012.618
OFICINA ASESORA EVALUACION Y CONTROL	750.643	-	-	750.643
GESTION DOCUMENTAL	-	620.080	-	620.080
DEPARTAMENTO ELECTRICA	450.387	-	156.885	607.272
CENTRO INTEGRADO DE SERVICIOS - CIS	-	498.265	-	498.265
DEPARTAMENTO MECANICA	450.386	-	-	450.386
VICERRECTORIA DE DOCENCIA	-	-	275.126	275.126
FACULTAD DE INGENIERIAS	-	-	211.638	211.638
ADMISIONES Y REGISTRO	-	70.583	-	70.583

**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 cuarto trimestre de la vigencia 2019 se evidenciaros mayores gastos por viáticos y gastos de viajes en las siguientes dependencias:

NOMBRE CENTRO DE COSTOS	TOTAL PAGOS
VICERRECTORIA ADMINISTRATIVA	20.814.564
RECTORIA	20.080.456
OFICINA ASESORA DE INTERNACIONALIZACION	8.971.101
OFICINA DE REGIONALIZACION	5.371.339

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

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

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:

**OCTUBRE**

- ✓ Bogotá – Asistencia a la Conferencia de las Américas de Educación Internacional (CAIE)
- ✓ New York (Estados Unidos) - Participación en el XIII Edición del Congreso Mundial de Educación - Leaders of the Word 2019

**DICIEMBRE**

- ✓ Cali - Junta Directiva de la Asociación Colombiana de Instituciones de Educación Superior con Formación Técnica Profesional, Tecnológica Universitaria ACIET
- ✓ Bogotá - Reunión Consejo Nacional de Acreditación para la presentación del documento de las condiciones iniciales de acreditación Institucional

- **INTERNACIONALIZACIÓN:** Gastos de desplazamiento para asistencia y participación del Director de Internacionalización Juan Guillermo Mazo en los siguientes eventos:

**OCTUBRE**

- ✓ Bogotá - Conferencia de las Américas de Educación Internacional (CAIE)
- ✓ Canadá – Firma de Convenios Misión de universidades de la REDTTU a reunirse con universidades
- ✓ Bogotá - Evento del ICETEX "La Innovación de las Relaciones Internacionales"

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

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

### **NOVIEMBRE**

- ✓ Bogotá - Reunión de Jefes de Internacionalización de la REDTTU (Red de Instituciones Técnicas Profesionales Tecnológicas y Universitarias Públicas)

- **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:

### **OCTUBRE**

- ✓ Municipio de Yondó - Seguimiento al programa Tecnología en Sistemas Mecatrónicos
- ✓ Municipio de San Rafael - Seguimiento al programa Mecánica Industrial e Inducción al Ciclo Complementario de la Tecnología en Supervisión de Sistemas Eléctricos de Potencia
- ✓ Municipio de Carepa - Seguimiento al programa Tecnología en Mecánica Automotriz
- ✓ Municipio de Apartadó - Seguimiento al programa Técnica profesional en distribución de Redes
- ✓ Municipio de Cauca - Reunión del Comité Universidad Empresa Estado(CUUE)
- ✓ Municipio de Ituango - Seguimiento al programa Técnica profesional en distribución de Redes

### **NOVIEMBRE**

- ✓ Municipio de Puerto Nare - Seguimiento al programa Técnica Profesional en Electromecánica
- ✓ Municipio de Gómez Plata - Seguimiento al programa Tecnología en Mecánica Automotriz

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

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

- ✓ Municipio de La Pintada - Seguimiento al programa Tecnología en Mecánica Automotriz
- ✓ Municipio de San Vicente - Seguimiento al programa Tecnología en Mecánica Automotriz
- ✓ Municipio de Venecia - Seguimiento al programa Tecnología en Mecánica Automotriz
- ✓ Municipio de Ituango - Inducción Ciclo Complementario Técnica profesional en distribución de Redes
- ✓ Municipio de Andes - Reunión del Comité Universidad Empresa Estado(CUUE)
- ✓ Municipio de Santa Rosa de Osos - Reunión del Comité Universidad Empresa Estado(CUUE)

#### **DICIEMBRE**

- ✓ Municipio de Yarumal - Asistencia de grados del programa Tecnología en Mecánica Automotriz

#### **• VICERRECTORIA ADMINISTRATIVA:**

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 internacionales en el trimestre IV de 2019:

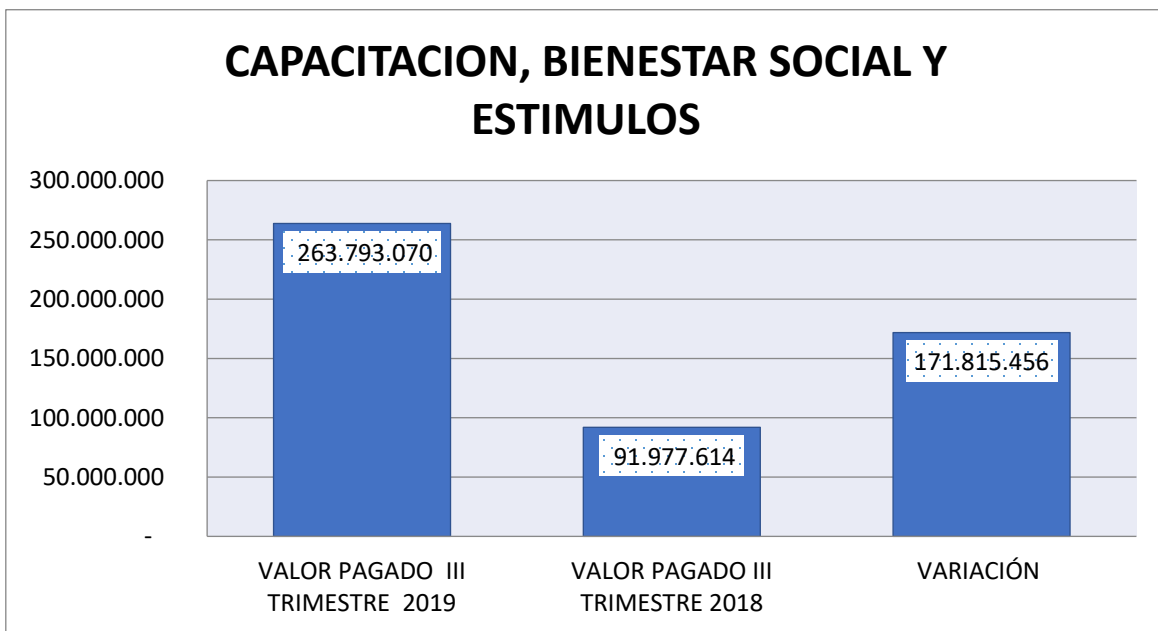
VUELOS INTERNACIONALES		
NOMBRE DEL PASAJERO	CARGO	RUTA
JUAN GUILLERMO MAZO	JEFE OFICINA INTERNACIONALIZACION	BOGOTA-TORONTO-VANCOUVER-TORONTO-BOGOTA
JUAN GUILLERMO RIVERA	VICERRECTOR DE DOCENCIA	MEDELLIN-MADRID-BOGOTA-MEDELLIN
JUAN PABLO ARBOLEDA GAVIRIA	RECTOR	MEDELLIN-NEW YORK-JFK-MEDELLIN

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

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

## 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%



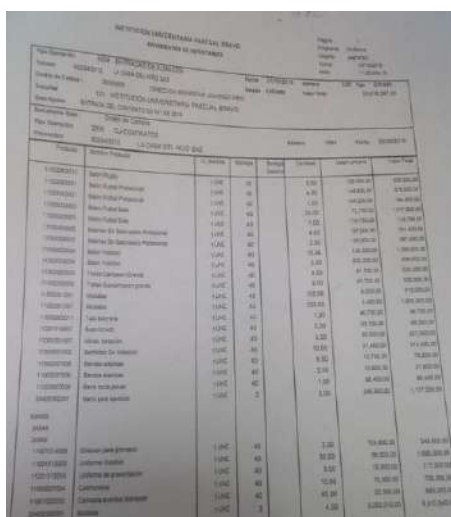
En relación a este rubro **Capacitación, bienestar social y estímulos**, el valor pagado en el **tercer** trimestre de 2018 fue de **\$91.977.614**, comparado con el **tercer** trimestre de 2019 que fue de **\$263.793.070**; representó un aumento del **186.80%**.

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

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

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

- Se realizó pago a **CLAUDIA PATRICIA ECHEVERRI BOTERO** según comprobante de Egreso N° **84764** del mes de octubre de 2019 por valor de **\$22.569.444**. Este pago corresponde a la ejecución del contrato GJ 037 de 2019, que tiene como objeto el suministro de complementos alimenticios para los estudiantes que reciben formación en los programas académicos en la Institución Universitaria Pascual Bravo.
- En cumplimiento al contrato GJ 141 de 2019 que tiene como objeto la entrega de implementos deportivos para el desarrollo de las actividades propias de Bienestar Universitario de Institución Universitaria Pascual Bravo, se realizó pago al proveedor la **CASA DEL NIÑO S.A.S** por valor de **\$28.929.747**.
- ✓ El auditor verificó con el proceso de Gestión de Recursos Físicos la entrada de estos insumos al sistema SEVEN ERP



The image shows a financial statement or ledger from the University of Pascual Bravo. It contains multiple columns with headers such as 'Código', 'Descripción', 'Cantidad', 'Valor', and 'Total'. The document is a detailed record of financial transactions, likely related to the procurement of goods and services mentioned in the text above.

- 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

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



<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

realizó en el mes de noviembre pago por valor de **\$113.784.992**, según comprobante de egreso N° 85801.

A continuación, se evidenciaron algunos eventos de capacitación y bienestar:

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

- En cumplimiento a la Resolución Rectoral N° **1173** de noviembre 29 de 2019, se autoriza el pago de bonificación a la producción investigativa y servicios académicos al docente de tiempo completo **MIGUEL ALBERTO BECERRA BOTERO**, por valor de **\$14.065.841** según comprobante de egreso N° **85846** del mes de noviembre.
- ✓ En la siguiente imagen se evidencia la Resolución Rectoral que autoriza el pago de bonificación.

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



<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3



- ✓ Se evidencia el acta del comité de incentivos par asignar las bonificaciones a los docentes.



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



<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

## HONORARIOS

CONCEPTO DE GASTO	VALOR PAGADO IV TRIMESTRE 2019	VALOR PAGADO IV TRIMESTRE 2018	VARIACIÓN	VARIACIÓN PORCENTAJE
HONORARIOS	98.450.986	90.050.195	8.400.791	9,33%



Comparados los pagos del cuarto trimestre de 2018 por valor de **\$90.050.195** vs los pagos del cuarto trimestre de 2019 por valor de **\$98.450.986** del rubro **Honorarios**, se observa que se presentó un aumento del **9.33%**

En este rubro se realizó la siguiente actividad, que contienen el valor más representativo en el cuarto 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 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 **\$81.000.000** correspondiente a los honorarios de Asesoría Jurídica de los

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

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

meses octubre, noviembre y diciembre. Los pagos se realizan a la empresa **CERTEZZA GESTIÓN JURÍDICA INTEGRAL S.A.S**, según la cláusula tercera del contrato.

A continuación, se detalla la gestión de los servicios jurídicos del tercero con corte al 30 de diciembre de 2019:

<b>GESTION DEFENSA JUDICIAL</b>		
<b>CORTE</b>	<b>DEMANDAS EN CONTRA DE LA INSTITUCION</b>	<b>N° DE CONDENAS</b>
DIC 30 DE 2019	383	0

El aumento del **9.33%** obedece a la ejecución de los siguientes pagos en el Trimestre IV del 2018:

<b>NOMBRE</b>	<b>CONCEPTO DEL GASTO</b>	<b>TOTAL</b>
CERTEZZA GESTIÓN JURIDICA INTEGRAL S.A.S	CUOTA ASESORIA JURIDICA TRIMESTRE IV 2018	63.000.000
SANTIAGO SORZA ARISTIZABAL	HONORARIOS Y SERVICIOS TECNICOS	12.155.063
LUIS ALBERTO CHAPARRO BEDOYA	HONORARIOS Y SERVICIOS TECNICOS	8.026.560
LINDA MARIA GRANADA GARCIA	HONORARIOS Y SERVICIOS TECNICOS	6.868.572
<b>TOTAL GENERAL TRIMESTRE IV DE 2018</b>		<b>90.050.195</b>

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

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

## 7. RECOMENDACIONES DE MEJORA

7.1 Una vez analizado el comportamiento del servicio de impresos y fotocopiado en las vigencias 2018 y 2019 en todas las dependencias, el auditor considera pertinente continuar con las siguientes actividades:

- Sensibilización a los funcionarios públicos frente a la importancia de lograr reducir el impacto ambiental.
- Socialización del proceso de construcción e implementación del Plan Cero Papel, que consta de 4 fases.
- Implementación de los tips de “**Piensa Verde**”, una apuesta ambiental en el Boletín de empleados y contratistas; donde se dan a conocer las acciones que acoge la institución para cuidar el medio ambiente.

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

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

## 8. CONCLUSIONES

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

CONCEPTO DE GASTO	VALOR PAGADO TRIMESTRE IV 2019	VALOR PAGADO TRIMESTRE IV 2018	PORCENTAJE	VARIACIÓN
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	25.401.801	53.462.924	-52,49%	DISMINUYÓ
REMUNERACION SERV TECNICOS	1.998.741.491	1.960.880.726	1,93%	AUMENTÓ
HONORARIOS	98.450.986	90.050.195	9,33%	AUMENTÓ
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	3.640.062	3.265.614	11,47%	AUMENTÓ
MANTENIMIENTO	277.986.462	227.487.533	22,20%	AUMENTÓ
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	60.834.575	47.258.993	28,73%	AUMENTÓ
ARRENDAMIENTOS	42.634.892	32.983.546	29,26%	AUMENTÓ
MATERIALES Y SUMINISTROS	123.763.944	89.183.737	38,77%	AUMENTÓ
CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	296.185.557	111.931.585	164,61%	AUMENTÓ

- ✓ Con respecto al rubro **IMPRESIONES Y PUBLICACIONES** se evidenció disminución del **52.49%**. En el trimestre IV del 2018 se realizó adquisición de carnet institucional para los estudiantes y contratistas, carnet para estudiantes Sapiencia por Becas de Tecnología. También se realizó la suscripción anual a la cuenta Mailrelay, para la comunicación externa con el egresado

**8.2** 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:

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

<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

- ✓ En el rubro **IMPRESOS Y PUBLICACIONES** hubo reducción en la presente vigencia.
- ✓ En el rubro de gastos de **MANTENIMIENTO** se evidenció aumento debido a las actividades incluidas en el plan anual de mantenimiento.
- ✓ El rubro **VIATICOS y GASTOS DE VIAJE** obtuvo un aumento del **28.73%**. Esta variación evidencia la importancia del establecimiento de controles frente al artículo Tercero, reducción de Gastos Generales.
- ✓ Con respecto al rubro **ARRENDAMIENTOS** se evidenció aumento del **29.26%**, debido al pago del alquiler de las 34 impresoras que prestan servicio de impresión, fotocopiado y escaneo en la Institución.
- ✓ En el rubro **MATERIALES Y SUMINISTROS** se evidenció aumento del **38.77%**. Esta variación evidencia la importancia del establecimiento de controles frente al artículo Tercero, Gastos en materiales y suministros.
- ✓ Referente a los eventos de **CAPACITACIÓN Y BIENESTAR** es el rubro con mayor variación Porcentual (**164.61%**). No obstante, los eventos realizados están enmarcados al cumplimiento de las actividades misionales de la Institución.

**8.3** 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 III y IV del presente año.

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





<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

SERVICIOS PUBLICOS TRIMESTRE III 2019		VARIACIÓN	SERVICIOS PUBLICOS TRIMESTRE IV 2019	
ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO	68.828.746	-24,98%	ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO	55.072.732
ENERGIA	103.633.518	42,68%	ENERGIA	180.810.043
INTERNET	15.055.908	25,00%	INTERNET	20.074.544
TELEFONIA MOVIL CELULAR	1.279.551	0,00%	TELEFONIA MOVIL CELULAR	1.279.551
TELEFONO,FAX	6.704.451	14,78%	TELEFONO,FAX	7.867.123

Atentamente,

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

<b>PROYECTÓ:</b>	SEBASTIÁN GÓMEZ TRUJILLO/ JOHANNA VILLADA GOMEZ
<b>REVISÓ:</b>	JOSÉ GONZALO ESCUDERO ESCUDERO
<b>FECHA:</b>	MARZO 17 de 2020

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



<b>INFORME DE LEY</b>	Código: EIM-FR-28
	Versión: 01
	Página: 1 de 3

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