



INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO 2020

Decreto 1068 de 2015 – Directiva 09 de 2018

Periodo del Informe: Enero – Junio 2020

El presente informe corresponde al seguimiento y análisis de la ejecución de los principales rubros presupuestales de funcionamiento de la UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA correspondientes a la vigencia 2020, en cumplimiento de lo ordenado por los Decretos 1737 y 1738 de 1998, compilado por los Decretos 1068 de 2015 y 2209 de octubre de 1998, emanados del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, y la Directiva Presidencial No.09 del 09 de noviembre de 2018, normativas que imparten políticas de austeridad del gasto y eficiencia en el manejo de los recursos públicos.

Por lo anterior la Oficina de Control Interno presenta el informe de “Austeridad y Eficiencia del Gasto Público”, correspondiente al periodo enero – junio 2020, realizando un comparativo con el mismo periodo de la vigencia 2019, mostrando un análisis sobre la evolución de los gastos sometidos a política de austeridad.

1. GASTOS DE ADMINISTRACION DE PERSONAL Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES

a. Empleos y Vinculaciones

EMPLEOS DE LA PLANTA ADMINISTRATIVA. JUNIO DE 2019							
NIVEL	N° Empleos	Vinculados	Vacantes	TOTAL	MODALIDAD DE VINCULACIÓN		
					PUBLICOS ADVOS	DOCENTES en Comisión	TOTAL VINCULADOS
DIRECTIVO	57	54	3	57	38	16	54
ASESOR	4	4	0	4	3	1	4
PROFESIONAL	139	135	4	139	135	0	135
TÉCNICO	104	101	3	104	101	0	101
ASISTENCIAL	1	1	0	1	1	0	1
TOTAL EMPLEOS ADMINISTRATIVOS	305	295	10	305	278	17	295



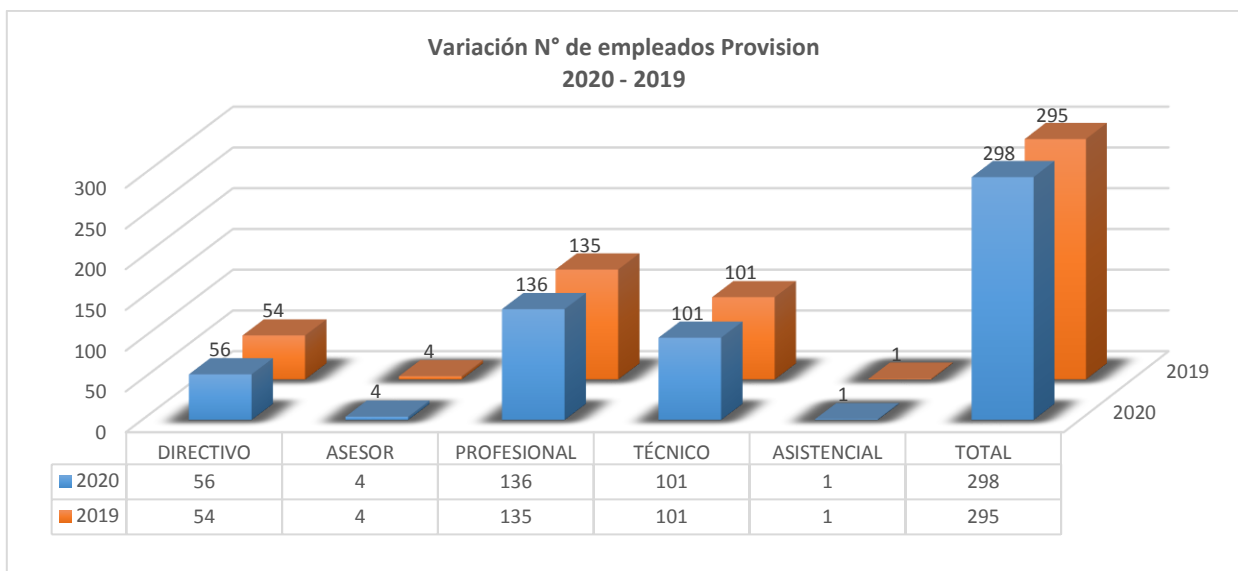
INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA
DEL GASTO PÚBLICO 2020

Decreto 1068 de 2015 – Directiva 09 de 2018

Periodo del Informe: Enero – Junio 2020

EMPLEOS DE LA PLANTA ADMINISTRATIVA. JUNIO 2020							
NIVEL	N° Empleos	Vinculados	Vacantes	TOTAL	MODALIDAD DE VINCULACIÓN		
					PUBLICOS ADVOS	DOCENTES en Comisión	TOTAL VINCULADOS
DIRECTIVO	62	56	6	62	38	18	56
ASESOR	4	4	0	4	3	1	4
PROFESIONAL	139	136	3	139	136	0	136
TÉCNICO	105	101	4	105	101	0	101
ASISTENCIAL	1	1	0	1	1	0	1
TOTAL EMPLEOS ADMINISTRATIVOS	311	298	13	311	279	19	298

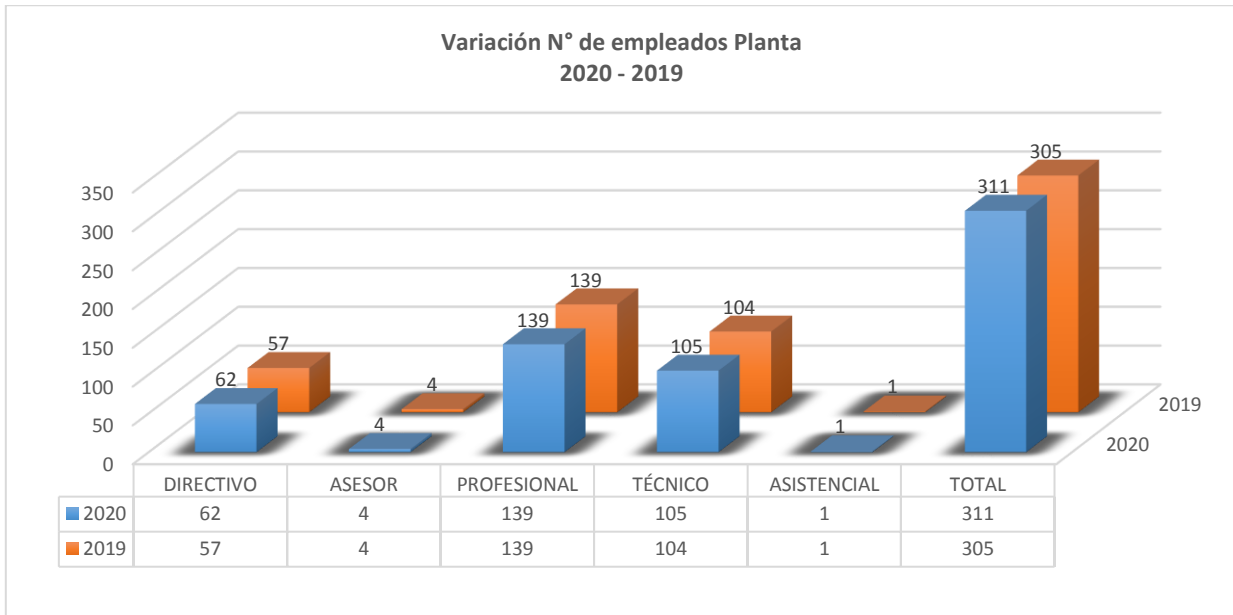
VARIACIÓN EMPLEOS POR NIVEL. Cortes Junio de cada vigencia						
NIVEL	PLANTA			PROVISIÓN		
	2020	2019	Variación Planta	2020	2019	Variación Provisión
	N° Empleos			N° Empleos		
DIRECTIVO	62	57	5	56	54	2
ASESOR	4	4	0	4	4	0
PROFESIONAL	139	139	0	136	135	1
TÉCNICO	105	104	1	101	101	0
ASISTENCIAL	1	1	0	1	1	0
TOTAL	311	305	6	298	295	3





INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO 2020

Decreto 1068 de 2015 – Directiva 09 de 2018

Periodo del Informe: Enero – Junio 2020**Análisis:**

La variación de en la cantidad de empleos en la Planta de Personal Administrativo de 305 a 311, se generó por:

Acuerdo Superior N° 011 del 05/08/2019: Crea el *Centro para la Regionalización de la Educación y las Oportunidades* antes IDEA, y suprime y crea los empleos:

- Para la vigencia 2019 suprimió el empleo de Director de Instituto de Universidad (antes IDEA) y se crearon 4 empleos: 1 *Director de Centro de Universidad* y 3 *Directores de Área de Formación*.
- Para la vigencia 2020 creó 3 empleos: 2 del Nivel Directivo (1 *Director Académico* y 1 *Director de Área de Formación*) y 1 Técnico Administrativo

Para un incremento final de 6 cargos. *Pasando de 305 a 311.*

b. Representativos Planta de Empleados

PRESTACIONES SOCIALES EN PESOS				
CONCEPTO	2020	2019	Variación absoluta	variación relativa %
SUELDO DE PERSONAL	14,141,806,416	13,325,144,496	816,661,920	6%
BONIFICACIÓN POR SERVICIOS PRESTADOS	427,026,704	408,680,237	18,346,467	4%
HORAS EXTRAS Y DÍAS FESTIVOS	-	60,000,000	(60,000,000)	-100%



INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA
DEL GASTO PÚBLICO 2020

Decreto 1068 de 2015 – Directiva 09 de 2018

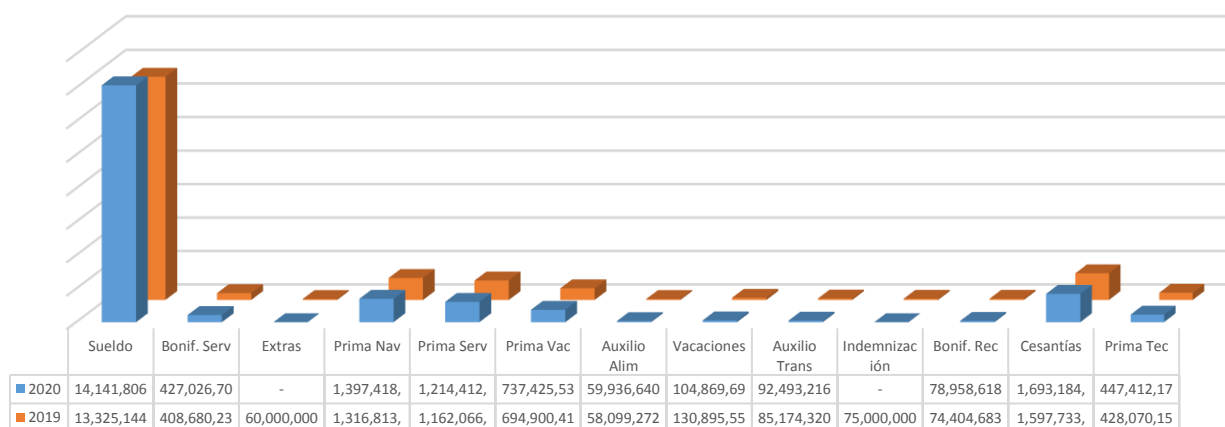
Periodo del Informe: Enero – Junio 2020

PRESTACIONES SOCIALES EN PESOS				
CONCEPTO	2020	2019	Variación absoluta	variación relativa %
PRIMA DE NAVIDAD	1,397,418,551	1,316,813,636	80,604,915	6%
PRIMA DE SERVICIOS	1,214,412,032	1,162,066,404	52,345,628	5%
PRIMA DE VACACIONES	737,425,538	694,900,413	42,525,125	6%
AUXILIO DE ALIMENTACIÓN	59,936,640	58,099,272	1,837,368	3%
VACACIONES	104,869,698	130,895,555	(26,025,857)	-20%
AUXILIO DE TRANSPORTE	92,493,216	85,174,320	7,318,896	9%
INDEMNIZACIÓN POR VACACIONES	-	75,000,000	(75,000,000)	-100%
BONIFICACIÓN POR RECREACIÓN	78,958,618	74,404,683	4,553,935	6%
CESANTÍAS E INTERESES DE CESANTIAS	1,693,184,647	1,597,733,880	95,450,767	6%
PRIMA TECNICA	447,412,176	428,070,156	19,342,020	5%

Análisis:

Los rubros HORAS EXTRAS; DÍAS FESTIVOS e INDEMNIZACIÓN POR VACACIONES no se ve reflejado en el primer semestre del 2020 debido a la situación especial que sea presentado a nivel mundial debido a la pandemia causado por el nuevo COVID-19, la UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA ha implementado en trabajo en casa y por esta razón no se dio la necesidad de trabajar tiempo extras ni la interrupción de vacaciones.

Comparativo Prestaciones Sociales 2020 - 2019

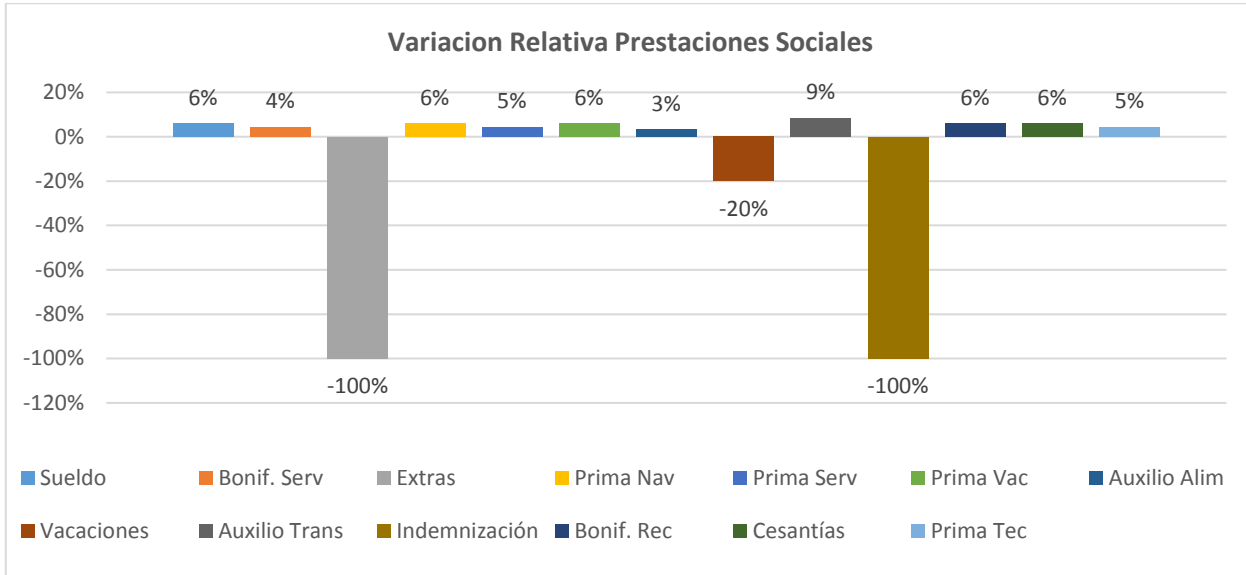




INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA
DEL GASTO PÚBLICO 2020

Decreto 1068 de 2015 – Directiva 09 de 2018

Periodo del Informe: Enero – Junio 2020



c. Representativos Contratación de Servicios Personales

CONTRATACION EN PESOS					
ORDENADORES DEL GASTO		2020	2019	Variaciones absolutas	variaciones relativas
POST	CEN POSTGRADOS FORMACION	253,059,000	508,910,000	(255,851,000)	-50%
VAD	VICE ADMINISTRATIVA	5,009,273,997	5,393,148,833	(383,874,836)	-7%
VAC	VICE ACADEMICA	41,984,638	197,335,039	(155,350,401)	-79%
VIN	VICE INVESTIGACIÓN	2,449,369,093	2,859,516,485	(410,147,392)	-14%
VEX	VICE EXTENSION	11,494,261,040	8,233,894,725	3,260,366,315	40%
FCB	FAC CIENCIAS BASICAS	13,500,000	13,500,000	-	0%
FCE	FAC CIENCIAS EDUCACION	148,963,031	122,635,794	26,327,237	21%
FEE	FAC EMPRESARIALES ECONOMICAS	284,491,404	391,607,166	(107,115,762)	-27%
FIN	FAC INGENIERIA	106,694,795	143,060,403	(36,365,608)	-25%
FHU	FAC HUMANIDADES	163,920,000	115,621,373	48,298,627	42%
FCS	FAC CIENCIAS SALUD	145,864,729	167,472,818	(21,608,089)	-13%
CREO	CREO	336,630,000	374,087,500	(37,457,500)	-10%
TOTAL		20,448,011,727	18,520,790,136	1,927,221,591	10%



INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA
DEL GASTO PÚBLICO 2020

Decreto 1068 de 2015 – Directiva 09 de 2018

Periodo del Informe: Enero – Junio 2020**Análisis:**

- El aumento del 40% para el 2020, en la contratación de la Vicerrectoría de Extensión y Proyección Social está directamente relacionada con la gestión de proyectos que se realizan desde esta unidad, es decir dependiendo la necesidad de los proyectos gestionados y en ejecución así se realiza el proceso de contratación, y para el primer semestre del año 2020 se vinculó el personal que desarrollará actividades en los Contratos 071 de 2020 suscrito con AUNAP y Contrato 245 de 2019 suscrito con el ICBF.
- La disminución en el 10% en la facultad de Ciencia de la Salud se debe que para el mes de enero de 2020 no se reporta contratación, en razón a que en el mes de diciembre de 2019 se realizó contratación de personal desde el mes de diciembre de 2019 hasta principios del mes de febrero de 2020, por lo cual se reporta un monto menor en el 2020, pero en costos se mantienen los valores.
- En el 2020 hay una variación debido que en el primer semestre la Facultad se vincularon dos personas a la Programa de Postgrados Especialización en Docencia Universitaria, se contrató una profesional para el alistamiento de la nueva oferta de licenciaturas de la Facultad y por la situación que está pasando el mundo actualmente (Covid-19) el Doctorado en Ciencias de la Educación tuvo que contratar por orden de prestación de servicios profesionales un docente invitado.
- La diferencia en contratación realizada en Centro Postgrados y Formación Avanzada, se debe a que la contratación del segundo semestre del año 2019 se realizó en el mes de junio.
- El Incrementó en la contratación de la Facultad de Humanidades obedece que para el primer semestre del año 2019 no se había contratado personal de apoyo al proceso de contratación de los postgrados de la Facultad de Humanidades.
- En el primer semestre del año 2019 el valor solo refleja contratos realizados para cubrir las necesidades de postgrado y algunos diplomados, mientras que para el primer semestre del año 2020 hay contratación para postgrados, diplomados y contratación de personal de apoyo de los Programas de Pregrado de la Facultad
- Se presentó disminución en la contratación de la Vicerrectoría Administrativa para el primer semestre del 2020 dado que se redujo el tiempo de contratación del personal de apoyo tratando de disminuir los gastos de la operación anual de la institución. Es necesario precisar que la disminución no fue mayor dado a la disposición del Gobierno a través del Decreto 491 de 2020 del 28 de marzo de 2020, el cual en su Artículo 16 establece que las *“Actividades que cumplen los contratistas de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión. Durante el período de aislamiento preventivo obligatorio las personas naturales vinculadas a las entidades públicas mediante contrato de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión, continuarán*



INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO 2020

Decreto 1068 de 2015 – Directiva 09 de 2018

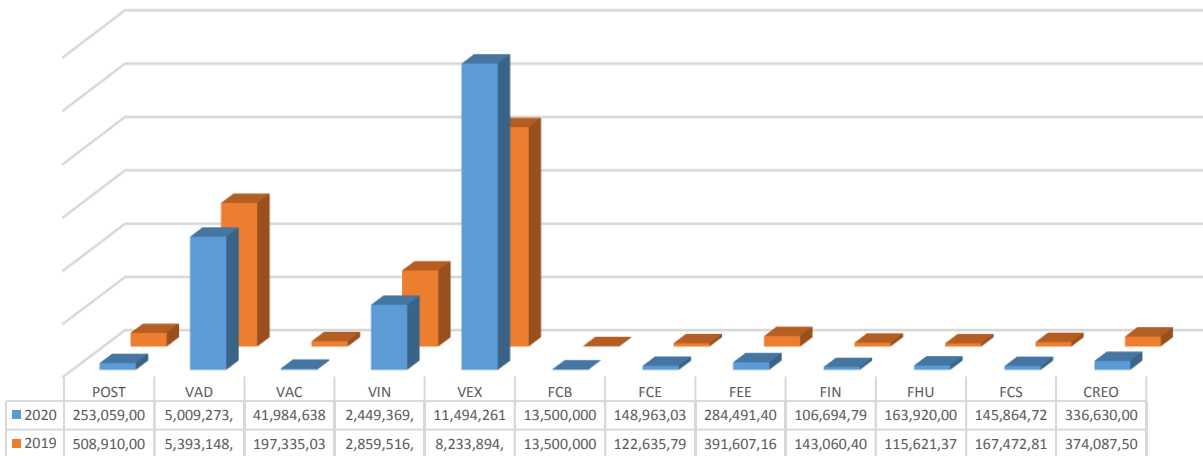
Periodo del Informe: Enero – Junio 2020

desarrollando sus objetos y obligaciones contractuales mediante trabajo en casa y haciendo uso de las tecnologías de la información y las comunicaciones.”.

Por otra parte, es necesario mencionar que a partir del año 2020 se tomó la decisión de que todos los contratos de prestación de servicios se realizarán con cargo a recursos del rubro de funcionamiento así su vinculación sea para apoyar a proyectos del Plan de Acción Institucional.

La justificación de la disminución en el monto de la contratación de personal en relación del 2019-I al 2020-I, obedece a la dificultad que atraviesa el mundo debido a la pandemia ocasionada por virus COVID 19, desde el mes de marzo se está realizando contratación vía web y las clases se están dictando por internet.

Comparativo Contratación 2020 - 2019

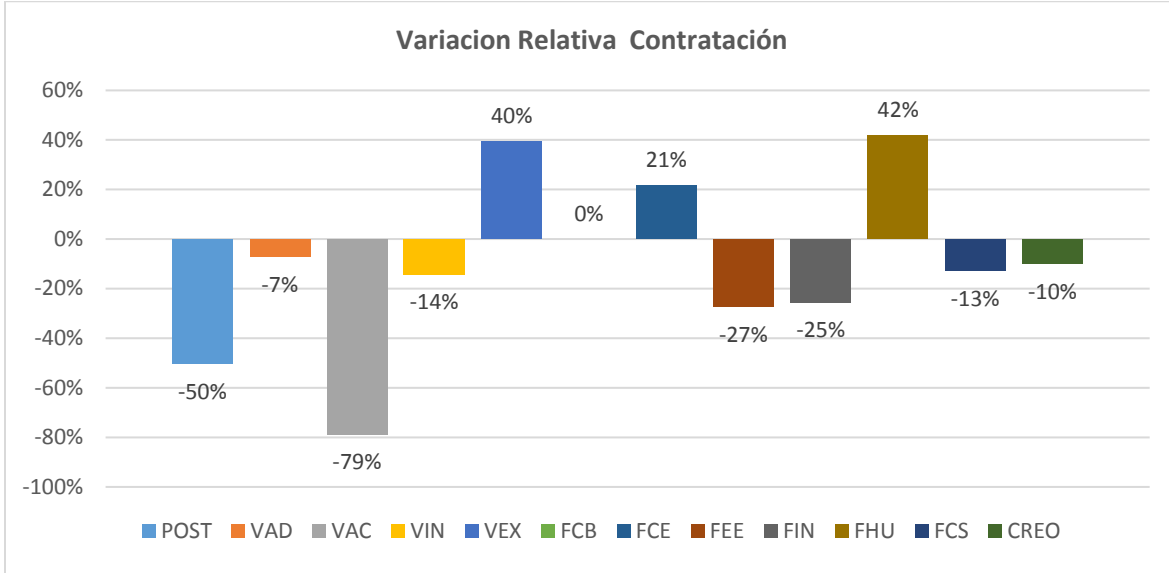




INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA
DEL GASTO PÚBLICO 2020

Decreto 1068 de 2015 – Directiva 09 de 2018

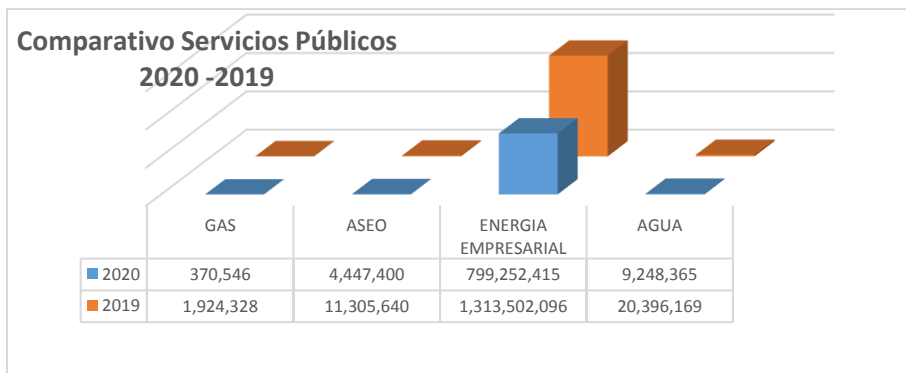
Periodo del Informe: Enero – Junio 2020



2. GASTOS SERVICIOS GENERALES

a. Servicios Públicos

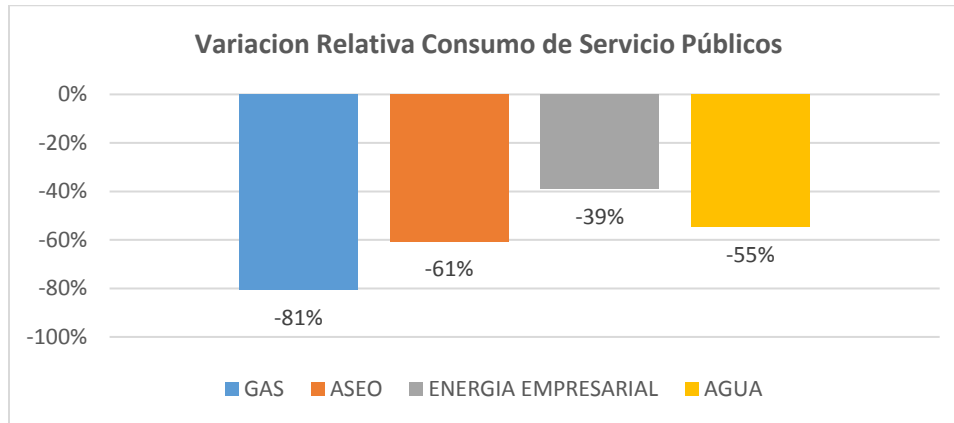
CONSUMO DE SERVICIOS PUBLICOS EN PESOS				
Concepto	2019	2020	Variaciones absolutas	variaciones relativas
GAS	1,924,328	370,546	(1,553,782)	-81%
ASEO	11,305,640	4,447,400	(6,858,240)	-61%
ENERGIA EMPRESARIAL	1,313,502,096	799,252,415	(514,249,681)	-39%
AGUA	20,396,169	9,248,365	(11,147,804)	-55%





INFORME AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO 2020

Decreto 1068 de 2015 – Directiva 09 de 2018

Periodo del Informe: Enero – Junio 2020

CONSUMO EN Kw			
Concepto	2019	2020	Var
Energía empresarial	2.373,903	1.708,924	↓
Energía regulada	403,805	236,389	↓
TOTAL	2.777,708	1.945,313	↓

Análisis:

Se puede apreciar una disminución significativa en los servicios públicos en el primer semestre de año, esta disminución se debe a que totalidad del Estudiantado recibe las clases virtuales y la gran mayoría del personal administrativo de la institución trabajo en casa debido a la declaratoria de emergencia nacional “Pandemia Mundial SARS – COVID 19” definida por el gobierno nacional.

Seguimiento	Verifica y Elabora:	Fechas:	
	LUIS GUILLERMO COQUIES GUTIERREZ Profesional Universitario	15/07/2020	30/07/2020
	Revisa y Aprueba:		
	MILENA DE LEON MENDOZA Jefe Oficina de Control Interno	31/07/2020	