



INFORME RESTRICCIÓN DEL GASTO PÚBLICO PRIMER TRIMESTRE 2024

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA

OFICINA CONTROL INTERNO DE GESTIÓN

Sede Bogotá: carrera 11 n° 101-80
Sede Campus Nueva Granada: kilómetro 2, vía Cajicá-Zipacquirá
PBX. (571) 601 6500 000
www.umng.edu.co
Colombia · Sur América



SC 4420-1



CO-SC 4420-1



SA-CER502658



CO-SA-CER502658



OS-CER508440



CO-OS-CER508440

Cuida la vida: ¡ahorra el agua y la energía!





En cumplimiento del marco normativo respecto a la Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público, la Oficina de Control Interno de Gestión de la Universidad Militar Nueva Granada presenta el siguiente Informe, el cual corresponde al primer trimestre de la vigencia 2024.

Marco Normativo

Ley 1474 de Julio de 2011

“Por el cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública. Art. 10 referente a gastos de publicidad”

Resolución interna 0856 de 2014

“Por el cual se adoptan medidas de austeridad y eficiencia en el gasto público y se disponen compromisos por parte de la comunidad universitaria”.

Resolución interna 1653 - B de 2020

“Por la cual se adoptan medidas de austeridad y eficiencia en el gasto de la Universidad Militar Nueva Granada”

Directiva Presidencial 02 de 2023

“Instrucciones y lineamientos para un uso riguroso y transparente de los recursos públicos, conforme a la política de Gestión Presupuestal y eficiencia del gasto público”.

Decreto No 199 de 2024

“Por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto 2024 para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación”.



SC 4420-1



CO-SC 4420-1



SA-CER502658



CO-SA-CER502658



OS-CER508440



CO-OS-CER508440



Para el presente informe se realiza la revisión y análisis de la ejecución del presupuestal para algunos rubros, elaborado con base en la información que las dependencias responsables del gasto como lo son: División de Comunicaciones, División de Gestión del Talento Humano, División Financiera, División Logística -sección de servicios públicos, División Logística –sección de transporte; quienes remiten información a esta Oficina, acorde con lo dispuesto en la normatividad enunciada.

La información evaluada es la siguiente: impresos y publicaciones, administración de personal y contratación de prestación de servicios profesionales, consumo de gasolina, peajes, mantenimiento del parque automotor de la Universidad, servicios públicos y demás actividades en el gasto de la Universidad.

A continuación, se presenta la información del primer de la vigencia 2024:

1. Impresos y Publicaciones

Referente al rubro de impresos y publicaciones, se realizaron los siguientes gastos:

En la División de Impresos y Publicaciones del primer trimestre 2024 no se registran gastos para los meses de enero y febrero, para marzo se observa un valor pagado de \$ **2.268.000** el cual corresponde al concepto de publicaciones, por tal razón NO se puede desarrollar el proceso de comparación entre los años 2023 y 2024, teniendo en cuenta que los ítems de fotocopias y duplicados, materiales e impresos, avisos publicitarios, suscripciones, adquisiciones de revistas y libros y otros gastos solo se registraron en el mes de marzo de 2024.



SC 4420-1



CO-SC 4420-1



SA-CER502658



CO-SA-CER502658



OS-CER508440



CO-OS-CER508440



UNIVERSIDAD MILITAR
NUEVA GRANADA

ANEXO No.9
CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA
INFORME SOBRE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PUBLICO
IMPRESOS, PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA

ENTIDAD: UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA

JEFE OFICINA CONTROL INTERNO DE GESTION: DRA. CLAUDIA JOHANNA CRANE SANTANDER

MES: MARZO

1. IMPRESOS PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES

CONCEPTO	FEBRERO		MARZO		CONCEPTO	DICIEMBRE	ENERO	VALOR ACUMULADO PAGADO EN EL AÑO (C)
	VALOR PAGADO EN EL MES O PERIODO ANTERIOR (A)	VALOR PAGADO EN EL MES (B)	VALOR ACUMULADO PAGADO EN EL AÑO (C)	% DE VARIACION DEL VALOR PAGADO EN EL MES O PERIODO ACTUAL RESPECTO AL MES O PERIODO ANTERIOR (D)				
1.1. PUBLICACIONES	\$ 0	\$ 2.288.000	\$ 2.288.000	\$ 2.288.000	1.1. PUBLICACIONES	\$ 0	\$ 0	\$ 2.288.000
1.2. FOTOCOPIAS Y/O DUPLICADOS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	1.2. FOTOCOPIAS Y/O DUPLICADOS	\$ 0	\$ 0	\$ 0
1.3. MATERIALES E IMPRESOS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	1.3. MATERIALES E IMPRESOS	\$ 0	\$ 0	\$ 0
1.4. AVISOS PUBLICITARIOS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	1.4. AVISOS PUBLICITARIOS	\$ 0	\$ 0	\$ 0
1.5. SUSCRIPCIONES	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	1.5. SUSCRIPCIONES	\$ 0	\$ 0	\$ 0
1.6. ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	1.6. ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES	\$ 0	\$ 0	\$ 0
1.7. OTROS GASTOS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	1.7. OTROS GASTOS	\$ 0	\$ 0	\$ 0
TOTALES	\$ 0	\$ 2.288.000	\$ 2.288.000	\$ 2.288.000	TOTALES	\$ 0	\$ 0	\$ 2.288.000

OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTION

F. A. O.

Coronel (RA) EDGAR FERNANDO ÁVILA ALFÉREZ
Jefe de División de Publicaciones, Comunicaciones y Mercadeo

Fuente: División de Comunicaciones, Publicaciones y Mercadeo Año 2024

2. Administración de Personal y Contratación

El valor acumulado por concepto de los pagos realizados por nomina, supernumerarios, remuneración, servicios técnicos y honorarios en el primer trimestre de 2024 fue el siguiente:

	Nomina	SuperNumerario	Remuneración Servicios Técnicos	Honorarios	TOTAL
Enero	\$ 5,011,354,690	0	0	0	\$ 5,011,354,690
Febrero	\$ 11,010,043,734	\$ 3,043,300	\$ -	\$ 146,190,250	\$ 11,159,277,284
Marzo	\$ 16,630,563,001	25,039,768	\$ 12,046,307	\$ 558,575,257	\$ 17,226,224,333
TOTAL TRIMESTRE	\$ 32,651,961,425	\$ 28,083,068	\$ 12,046,307	\$ 704,765,507	\$ 33,396,854,307

Fuente: Propia- Información Presupuesto Año 2024

Sede Bogotá: carrera 11 n° 101-80
Sede Campus Nueva Granada: kilómetro 2, vía Cajicá-Zipacquirá
PBX. (571) 601 6500 000
www.umng.edu.co
Colombia · Sur América



SC 4420-1



CO-SC 4420-1



SA-CER502658



CO-SA-CER502658



OS-CER508440



CO-OS-CER508440

Cuida la vida: ¡ahorra el agua y la energía!





Se hace el análisis de los meses de enero, febrero y marzo de 2024 y se observa que para el mes de marzo los gastos totales fueron por un valor de **\$17.226.224.333**, el incremento frente a los meses de enero y febrero se debe presupuestalmente a los servicios de docencia y servicios de apoyo administrativo.

I. Administración de Personal

a) Nomina

Respecto al valor pagado por concepto de nómina mes de enero, febrero y marzo en el cual corresponde a los gastos por funcionarios administrativos, docentes de planta, docentes ocasionales y trabajadores oficiales en el primer trimestre 2024 la información es la siguiente:



Fuente: Propia- Información Presupuesto Año 2024



SC 4420-1



CO-SC 4420-1



SA-CER502658



CO-SA-CER502658



OS-CER508440



CO-OS-CER508440



Meses	Nomina 2023	Nomina 2024	Varacion %
Enero	\$ 4,270,056,074	\$ 5,011,354,690	17%
Febrero	\$ 8,472,597,467	\$ 11,010,043,734	30%
Marzo	\$ 14,357,230,018	\$ 16,630,563,001	16%
TOTAL TRIMESTRE	\$ 27,099,883,559	\$ 32,651,961,425	20%

Fuente: Propia- Información Presupuesto Año 2024

El gasto acumulado por servicios de nómina, en el primer trimestre del 2024 es de **\$32.651.961.425** millones de pesos, lo que incluye funcionarios administrativos, docentes de planta, docentes ocasionales y trabajadores oficiales y para el primer trimestre del 2023 un valor en nómina de **\$27.099.883.559**, se evidencia un aumento del **20%**, debido a que se presentaron 208 ingresos y 30 retiros para la vigencia 2024 y para la vigencia 2023 183 ingresos y 28 retiros, al aumento de docentes ocasionales por la necesidad del servicio y al incremento del salario mínimo en 2024.

Los ingresos y retiros para el primer trimestre de 2024 son:

Cuenta Acumulada	Enero	Febrero	Marzo	Total 1er Trimestre
Ingresos	Enero	Febrero	Marzo	
ADMINISTRATIVO	1	9	1	11
DOC. OCASIONAL	176	2	6	184
DOC. PLANTA	0	1	0	1
TRABAJADORES OFICIALES	1	4	4	9
SUPERNUMERARIOS	1	2	0	3
Total general	179	18	11	208
Retiros	Enero	Febrero	Marzo	
ADMINISTRATIVO	6	12	3	21
DOC. OCASIONAL	0	1	0	1
DOC. PLANTA	1	6	1	8
TRABAJADORES OFICIALES	0	0	0	0
SUPERNUMERARIOS	0	0	0	0
Total general	7	19	4	30



SC 4420-1



CO-SC 4420-1



SA-CER502658



CO-SA-CER502658



OS-CER508440



CO-OS-CER508440



UNIVERSIDAD MILITAR
NUEVA GRANADA

b) Indirectos

El pago que se realizó por servicios personales indirectos se debe a una vinculación ocasional o para suplir necesidades del servicio. Esta contratación debe obedecer al servicio calificado para el desarrollo de la actividad, que sea esporádico y que dentro de la planta no se cuente con el personal calificado para tal fin.

Los servicios personales indirectos serán: Personal supernumerario (son todas las vacantes temporales ejemplo maternidad), honorarios, remuneración servicios técnicos (son todos los apoyos técnicos mantenimiento, pintura etc.) para el primer trimestre del 2023 y primer trimestre 2024 se observa lo siguiente:

Vigencia 2023

	Enero	Febrero	Marzo	Total Trimestre
Super Numerario	\$ -	\$ 5,256,203	\$ 13,177,949	\$ 18,434,152
Remuneracion Servicios Tecnicos	\$ -	\$ 15,378,660	\$ 23,858,600	\$ 39,237,260
Honorarios	\$ -	\$ -	\$ 393,155,579	\$ 393,155,579
TOTAL TRIMESTRE	\$			450,826,991

Fuente: Propia- Presupuesto Año 2023

Vigencia 2024

	Enero	Febrero	Marzo	Total Trimestre
Super Numerario		\$ 3,043,300	\$ 25,039,768	\$ 28,083,068
Remuneracion Servicios Tecnicos		\$ -	\$ 12,046,307	\$ 12,046,307
Honorarios		\$ 146,190,250	\$ 558,575,257	\$ 704,765,507
TOTAL TRIMESTRE	\$			744,894,882

Fuente: Propia- Presupuesto Año 2024



SC 4420-1



CO-SC 4420-1



SA-CER502658



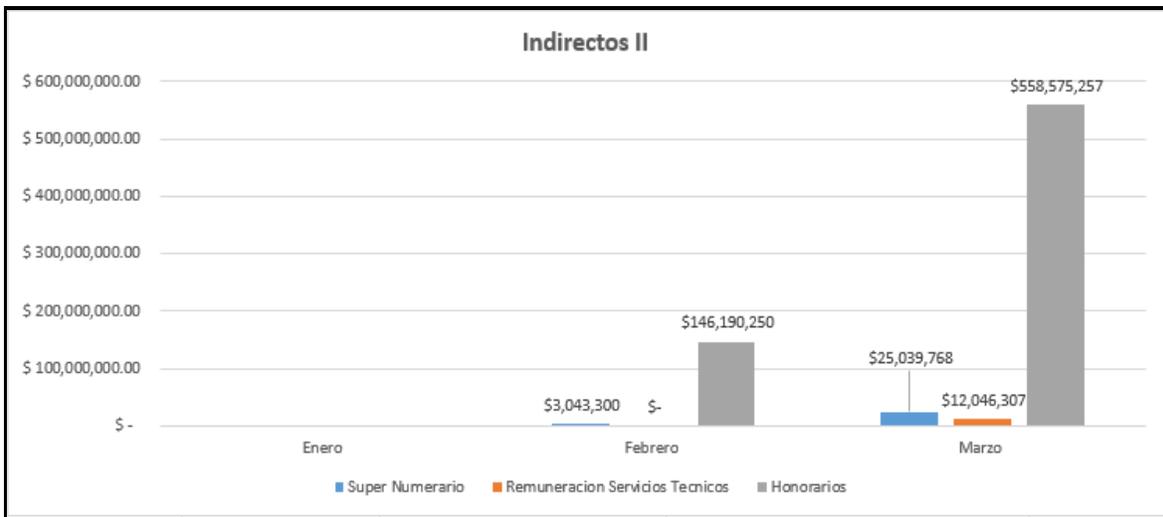
CO-SA-CER502658



OS-CER508440



CO-OS-CER508440



Fuente: Propia- Información Presupuesto Año 2024

c) Supernumerarios

Meses	SuperNumerario 2023	SuperNumerario 2024	Varacion %
Enero	-	-	
Febrero	\$ 5,256,203	\$ 3,043,300	-42%
Marzo	\$ 13,177,949	25,039,768	90%
TOTAL TRIMESTRE	\$ 18,434,152	\$ 28,083,068	52%

Fuente: Propia- Información Presupuesto

Se observa que en los meses enero, febrero y marzo del 2024, el total del valor de Supernumerarios fue de **\$28.083.068** y en el primer trimestre del 2023 fue de un valor **\$ 18.434.152** el cual evidencia un aumento **52%** debido a la contratación del personal supernumerario.



SC 4420-1



CO-SC 4420-1



SA-CER502658



CO-SA-CER502658



OS-CER508440



CO-OS-CER508440



d) Servicios técnicos

Meses	Remuneracion Servicios Tecnicos 2023	Remuneracion Servicios Tecnicos 2024	Varacion %
Enero	\$ -	\$ -	
Febrero	\$ 15,378,660	\$ -	-100%
Marzo	\$ 23,858,600	\$ 12,046,307	-50%
TOTAL TRIMESTRE	\$ 39,237,260	\$ 12,046,307	-69%

Fuente: Propia- Información Presupuesto

Se observa que, en los meses de enero, febrero y marzo del 2024 total del valor de Servicios Técnicos fue de **\$ 12.046.307** y en el primer trimestre del 2023 fue de un valor **\$ 39.237.260** el cual evidencia una disminución del **-69%**, según el reporte de presupuesto en el ítem de remuneración servicios técnicos, esto se debe a que no hubo contratación de personal en los meses de enero y febrero 2024.

e) Honorarios

	Honorarios 2023	Honorarios 2024	Varacion %
Enero	\$ -	\$ -	
Febrero	\$ -	\$ 146,190,250	
Marzo	\$ 393,155,579	\$ 558,575,257	42%
TOTAL TRIM	\$ 393,155,579	\$ 704,765,507	79%

Fuente: Propia- Información Presupuesto

Se observa que, en los meses de enero, febrero y marzo del 2024 el valor de Honorarios fue de **\$ 704.765.507** y en el primer trimestre del 2023 fue de un valor **\$393.155.579** el cual evidencia un aumento del **79%**, según el reporte de presupuesto en el ítem de Honorarios para la vigencia 2024 en el cual se contrató para el mes de febrero **\$ 63.700.000** servicios de docencia y **\$ 82.490.250** servicios de apoyo administrativo.



SC 4420-1



CO-SC 4420-1



SA-CER502658



CO-SA-CER502658



OS-CER508440



CO-OS-CER508440



UNIVERSIDAD MILITAR
NUEVA GRANADA

a) Ordenes de Presentación de Servicios

De acuerdo a la información suministrada por la División de Gestión del Talento Humano en este cuadro se observa la totalidad de cuantas OPS se suscribieron en el primer trimestre con centro responsable, nombre del contratista, cargo, nombre centro de costos, tipo de servicio, objeto de contrato, valor total del 2024-I el cual se observa lo siguiente:

ops	rubro	sede	centro_responsable	cargo_supervisor	tipo_servicio	objeto_contrato	actividades	fecha_inicio	fecha_final	valor_total
0001	2120202009	CALLE 100	FACULTAD EDUCACION Y HUMANIDADES	DECANO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			5,200,000
0002	2120202009	CALLE 100	FACULTAD EDUCACION Y HUMANIDADES	DECANO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			5,200,000
0003	2120202009	CALLE 100	FACULTAD EDUCACION Y HUMANIDADES	DECANO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			3,900,000
0004	2120202009	CALLE 100	FACULTAD EDUCACION Y HUMANIDADES	DECANO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			3,900,000
0006	2120202009	CALLE 100	FACULTAD EDUCACION Y HUMANIDADES	DECANO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			3,900,000
0007	2120202009	CALLE 100	FACULTAD EDUCACION Y HUMANIDADES	DECANO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			5,200,000
0009	2120202009	CALLE 100	FACULTAD EDUCACION Y HUMANIDADES	DECANO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			5,200,000
0010	2120202009	CALLE 100	FACULTAD EDUCACION Y HUMANIDADES	DECANO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			5,200,000
0011	2120202009	CALLE 100	FACULTAD EDUCACION Y HUMANIDADES	DECANO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			5,200,000
0012	2120202009	CALLE 100	FACULTAD EDUCACION Y HUMANIDADES	DECANO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			3,900,000
0013	2120202009	CALLE 100	FACULTAD EDUCACION Y HUMANIDADES	DECANO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			3,900,000
0014	2120202009	CAJICA	FACULTAD EDUCACION Y HUMANIDADES	DECANO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			3,900,000
0015	2120202009	CAJICA	FACULTAD EDUCACION Y HUMANIDADES	DECANO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			3,900,000
0016	2120202009	CAJICA	FACULTAD EDUCACION Y HUMANIDADES	DECANO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			3,900,000
0017	2120202009	CAJICA	FACULTAD EDUCACION Y HUMANIDADES	DECANO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			3,900,000
0018	2120202009	CAJICA	FACULTAD EDUCACION Y HUMANIDADES	DECANO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			3,900,000
0019	2120202009	CAJICA	FACULTAD EDUCACION Y HUMANIDADES	DECANO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			3,900,000
0020	2120202009	CAJICA	FACULTAD EDUCACION Y HUMANIDADES	DECANO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			3,900,000
0021	2120202009	CAJICA	FACULTAD EDUCACION Y HUMANIDADES	DECANO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			3,900,000
0022	2120202009	CAJICA	FACULTAD EDUCACION Y HUMANIDADES	DECANO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			3,900,000
0023	2120202009	MEDICINA	FACULTAD EDUCACION Y HUMANIDADES	DECANO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			1,300,000
0024	2120202009	CAJICA	FACULTAD EDUCACION Y HUMANIDADES	DECANO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			3,900,000
0025	2120202009	CAJICA	FACULTAD EDUCACION Y HUMANIDADES	DECANO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			3,900,000
0026	2120202009	CAJICA	FACULTAD CIENCIAS BASICAS	DOCENTE TIEMPO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			3,900,000
0027	2120202009	CALLE 100	FACULTAD CIENCIAS BASICAS	DOCENTE TIEMPO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			2,600,000
0028	2120202009	CAJICA	FACULTAD CIENCIAS BASICAS	DOCENTE TIEMPO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			3,900,000
0029	2120202009	CALLE 100	FACULTAD CIENCIAS BASICAS	DOCENTE TIEMPO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			3,900,000
0030	2120202009	CAJICA	FACULTAD CIENCIAS BASICAS	DOCENTE TIEMPO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			3,900,000
0031	2120202009	CALLE 100	FACULTAD CIENCIAS BASICAS	DOCENTE TIEMPO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			3,900,000
0032	2120202009	CAJICA	FACULTAD CIENCIAS BASICAS	DOCENTE TIEMPO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			3,900,000
0033	2120202009	CALLE 100	FACULTAD CIENCIAS BASICAS	DOCENTE TIEMPO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			2,600,000
0034	2120202009	CAJICA	FACULTAD CIENCIAS BASICAS	DOCENTE TIEMPO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			3,900,000
0035	2120202009	CALLE 100	FACULTAD CIENCIAS BASICAS	DOCENTE TIEMPO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			2,600,000
0036	2120202009	CAJICA	FACULTAD CIENCIAS BASICAS	DOCENTE TIEMPO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			3,900,000
0037	2120202009	CALLE 100	FACULTAD CIENCIAS BASICAS	DOCENTE TIEMPO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			3,900,000
0038	2120202009	CAJICA	FACULTAD CIENCIAS BASICAS	DOCENTE TIEMPO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			3,900,000
0039	2120202009	CALLE 100	FACULTAD CIENCIAS BASICAS	DOCENTE TIEMPO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			3,900,000
0040	2120202009	CAJICA	FACULTAD CIENCIAS BASICAS	DOCENTE TIEMPO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			1,300,000
0041	2120202009	CALLE 100	FACULTAD CIENCIAS BASICAS	DOCENTE TIEMPO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			3,900,000
0042	2120202009	CALLE 100	FACULTAD CIENCIAS BASICAS	DOCENTE TIEMPO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			3,900,000
0043	2120202009	CAJICA	FACULTAD CIENCIAS BASICAS	DOCENTE TIEMPO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			3,900,000
0044	2120202009	CALLE 100	FACULTAD CIENCIAS BASICAS	DOCENTE TIEMPO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			2,600,000
0045	2120202009	CAJICA	FACULTAD CIENCIAS BASICAS	DOCENTE TIEMPO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			5,200,000
0046	2120202009	CALLE 100	FACULTAD CIENCIAS BASICAS	DOCENTE TIEMPO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			2,600,000
0048	2120202009	CALLE 100	FACULTAD CIENCIAS BASICAS	DOCENTE TIEMPO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			2,600,000
0049	2120202009	CAJICA	FACULTAD CIENCIAS BASICAS	DOCENTE TIEMPO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			3,900,000
0050	2120202009	CALLE 100	FACULTAD CIENCIAS BASICAS	DOCENTE TIEMPO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			2,600,000
0051	2120202009	CALLE 100	FACULTAD CIENCIAS BASICAS	DOCENTE TIEMPO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			2,600,000
0052	2120202009	CALLE 100	FACULTAD CIENCIAS BASICAS	DOCENTE TIEMPO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			2,600,000
0053	2120202009	CAJICA	FACULTAD CIENCIAS BASICAS	DOCENTE TIEMPO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	09 de enero c 19 de enero c			2,600,000
0054	2120202009	CAJICA	FACULTAD CIENCIAS BASICAS	DOCENTE TIEMPO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	16 de enero c 19 de enero c			2,600,000
0056	2120202009	CAJICA	FACULTAD DERECHO	DOCENTE TIEMPO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	24 de enero c 24 de febrero			1,921,920
0057	2120202009	CAJICA	FACULTAD DERECHO	DOCENTE TIEMPO	DOCENCIA	El contratista se c 1. Entrega de	25 de enero c 24 de febrero			4,324,320

Sede Bogotá: carrera 11 n° 101-80
Sede Campus Nueva Granada: kilómetro 2, vía Cajicá-Zipacquirá
PBX. (571) 601 6500 000
www.umng.edu.co
Colombia · Sur América



SC 4420-1



CO-SC 4420-1



SA-CER502658



CO-SA-CER502658



OS-CER508440



CO-OS-CER508440

Cuida la vida: ¡ahorra el agua y la energía!





Se evidencia para el primer trimestre 2024 en la Universidad Militar Nueva Granada se contrataron **535 OPS** sumando un total de **\$ 7.335.743.877** observando que los centros responsables más representativos fueron las siguientes facultades: facultad educación y humanidades **58 OPS**, facultad de ciencias básicas con **34 OPS**, facultad de ingeniería con **119 OPS**, y para el primer trimestre del 2023 se contrataron **478 OPS** sumando un total de **\$ 4.618.491.230** en el cual se hace la comparación del primer trimestre 2023 con el primer trimestre 2024 se observa que hubo un aumento de las **OPS** para el primer trimestre del 2024.



CARGO-SUPERVISOR

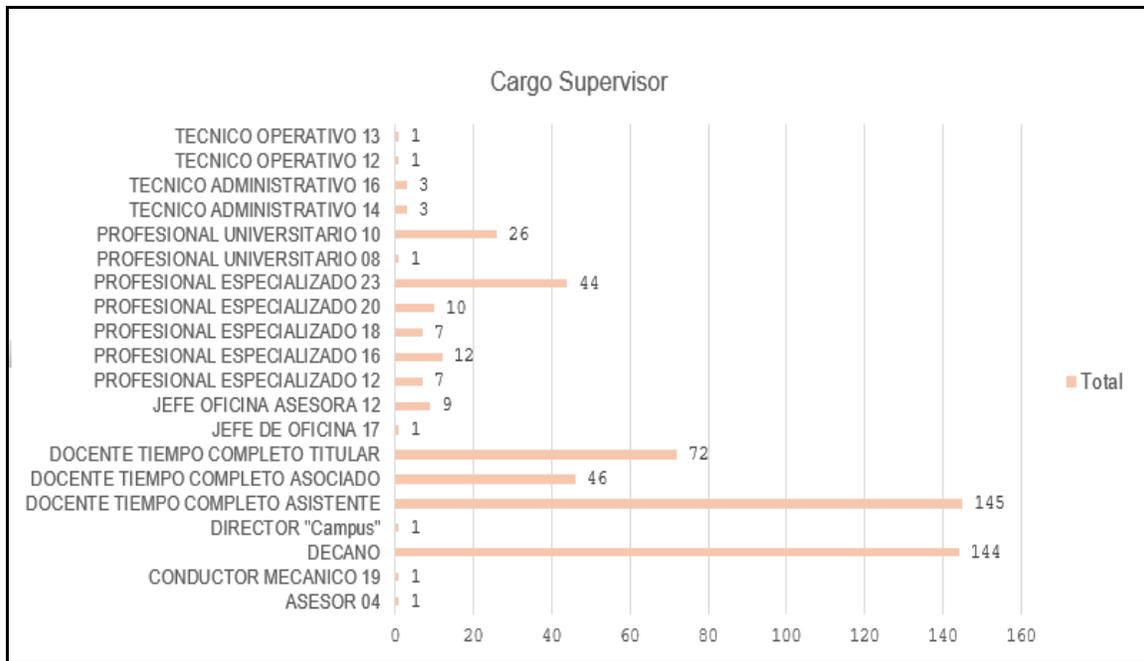
A continuación, se presenta los cargos de los supervisores frente a los **535 OPS**, así:



UNIVERSIDAD MILITAR
Nueva Granada

Cuenta de ops2	Total
cargo_supervisor	
ASESOR 04	1
CONDUCTOR MECANICO 19	1
DECANO	144
DIRECTOR "Campus"	1
DOCENTE TIEMPO COMPLETO ASISTENTE	145
DOCENTE TIEMPO COMPLETO ASOCIADO	46
DOCENTE TIEMPO COMPLETO TITULAR	72
JEFE DE OFICINA 17	1
JEFE OFICINA ASESORA 12	9
PROFESIONAL ESPECIALIZADO 12	7
PROFESIONAL ESPECIALIZADO 16	12
PROFESIONAL ESPECIALIZADO 18	7
PROFESIONAL ESPECIALIZADO 20	10
PROFESIONAL ESPECIALIZADO 23	44
PROFESIONAL UNIVERSITARIO 08	1
PROFESIONAL UNIVERSITARIO 10	26
TECNICO ADMINISTRATIVO 14	3
TECNICO ADMINISTRATIVO 16	3
TECNICO OPERATIVO 12	1
TECNICO OPERATIVO 13	1
Total general	535

En esta información se observa el número de personas y los cargos establecidos de los **535 OPS**, así:



Sede Bogotá: carrera 11 n° 101-80
 Sede Campus Nueva Granada: kilómetro 2, vía Cajicá-Zipaquirá
 PBX. (571) 601 6500 000
 www.umng.edu.co
 Colombia · Sur América



SC 4420-1



CO-SC 4420-1



SA-CER502658



CO-SA-CER502658



OS-CER508440



CO-OS-CER508440

Cuida la vida: ¡ahorra el agua y la energía!





3. SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

A. Servicios Públicos.

a) Sede Bogotá

De conformidad con la información suministrada por la División Logística - Servicios Públicos, la variación entre el primer trimestre del 2023 y primer trimestre 2024 fue del **6%**, es decir, se incrementaron: Condensa **8%** Condensa 94 en **24%**, EAAB **99%**. Se observa un correo electrónico de Talento Humano en el cual se solicita se implementen medidas de ahorro y energía instrucciones impartidas por el Alcalde Mayor Dr. Carlos Galán Pachón y por parte de la Oficina Protección del Patrimonio la Directiva No. 01 sobre buenas prácticas para el ahorro de energía y agua por el fenómeno del niño.

Así mismo, se presenta para cada uno de los servicios públicos el consumo y la variación, sin antes mencionar las siguientes observaciones:

- Se entrega la casa de la 106 que se tenía arrendada, la cual se terminó con la Orden de Servicio No. 1 / 2023 que iba hasta el 31 de agosto 2023.
- La empresa Aseo Capital viene incluido Enel Codensa.
- El consumo de la factura de Promoambiente bajo, según consumo de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá.
- Los servicios aumentan o disminuyen de acuerdo al consumo y valor del reajuste.
- El servicio del primer trimestre del 2023 es por concepto mantenimiento de Gas.



SC 4420-1



CO-SC 4420-1



SA-CER502658



CO-SA-CER502658



OS-CER508440



CO-OS-CER508440



UNIVERSIDAD MILITAR
NUEVA GRANADA

Empresa	Total Primer Trimestre 2023	Total Primer Trimestre 2024	Variación %
CODENSA	\$ 170,417,985	\$ 184,142,271	8%
Codensa 106	\$ 479,000	\$ -	-100%
Codensa 94 posg	\$ 24,897,243	\$ 30,860,594	24%
Aseo Ecocapital	\$ -	\$ -	
PROMOAMBIENTAL	\$ 22,204,340	\$ 9,213,720	-59%
EAAB	\$ 14,155,890	\$ 28,208,890	99%
EAAB - 106	\$ 143,340	\$ -	-100%
EAAB -calle 94 posg	\$ 784,220	\$ 1,002,260	28%
Gas Natural	\$ 53,110	\$ 104,750	97%
SERVICIOS DE INSTALACIÓN Y	\$ 5,952,380	\$ -	-100%
TOTAL SERV. PUBLICOS	\$ 239,087,508	\$ 253,532,485	6%

Fuente: Propia-Sección Servicios Públicos

Según información suministrada por la División Logística (Servicios Públicos), se evidencia que algunos servicios públicos han bajado mes por mes en el primer trimestre del 2024 como lo son Codensa, Codensa 94, NO se evidencia servicios públicos en el mes de marzo.

Empresa	Enero	Febrero	Marzo
CODENSA	\$ 115,998,750	\$ 68,143,521	\$ -
Codensa 106			\$ -
Codensa 94 posg	\$ 20,469,220	\$ 10,391,374	\$ -
Aseo Ecocapital	\$ -	\$ -	\$ -
PROMOAMBIENTAL	\$ 6,564,800	\$ 2,648,920	\$ -
EAAB	\$ 10,929,530	\$ 17,279,360	\$ -
EAAB - 106	\$ -	\$ -	\$ -
EAAB -calle 94 posg	\$ 343,780	\$ 658,480	\$ -
Gas Natural		\$ 104,750	\$ -
SERVICIOS DE INSTALACIÓN Y MANTENIMIENTO DE GAS		\$ -	\$ -
TOTAL SERV. PUBLICOS	\$ 154,306,080	\$ 99,226,405	\$ -

Fuente: Propia-Sección Servicios Públicos

Sede Bogotá: carrera 11 n° 101-80
Sede Campus Nueva Granada: kilómetro 2, vía Cajicá-Zipacquirá
PBX. (571) 601 6500 000
www.umng.edu.co
Colombia · Sur América



SC 4420-1



CO-SC 4420-1



SA-CER502658



CO-SA-CER502658



OS-CER508440



CO-OS-CER508440

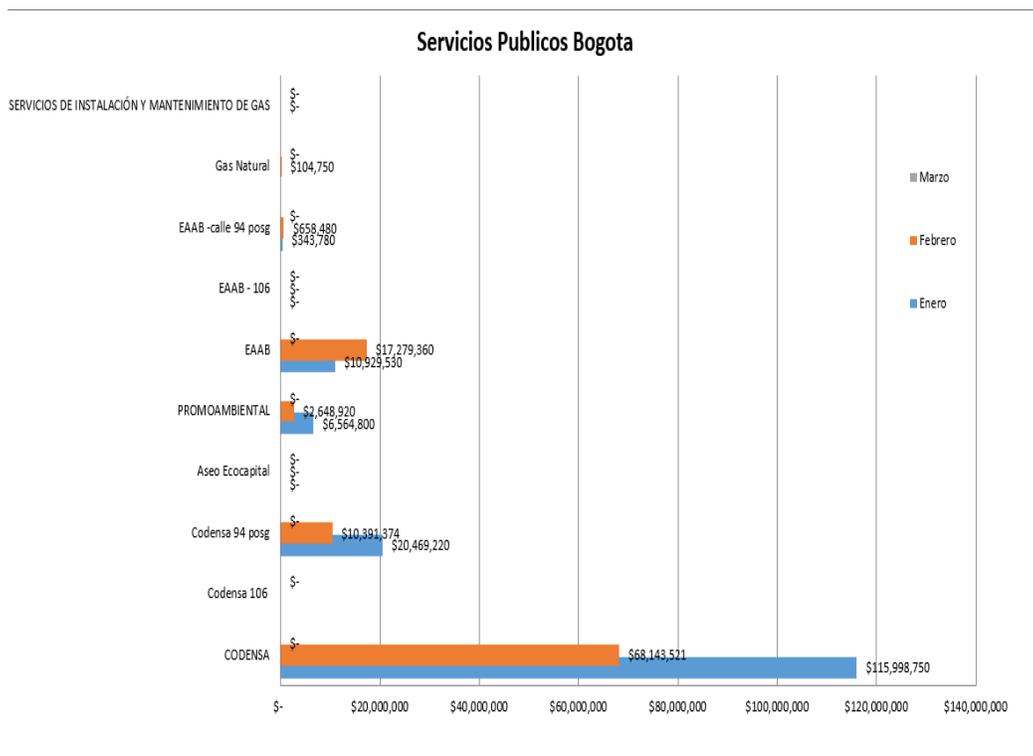
Cuida la vida: ¡ahorra el agua y la energía!





Se aclara que el periodo de facturación de cada servicio público es mensual excepto el servicio de acueducto y alcantarillado de Bogotá, para el cual su periodo de facturación es bimensual, así mismo promoambiental factura mensualmente, y se ve reflejado con la factura ENEL Condesa.

A continuación, se muestra el comportamiento que han tenido los servicios públicos, durante el primer trimestre de 2024:



Fuente: Propia (Excel)

a) Facultad de Medicina

Se observa en el siguiente cuadro los valores pagados mes por mes durante el primer trimestre 2024 en la Facultad de Medicina son los siguientes:



UNIVERSIDAD MILITAR
NUEVA GRANADA

SERVICIOS PUBLICOS MEDICINA

Empresa	Enero	Febrero	Marzo
CODENSA	\$ 22,525,160	\$ 15,779,230	
EAAB	\$ 1,183,112	\$ 2,416,654	
Gas Natural		\$ 84,160	
SERVICIOS DE INSTALACIÓN Y MANTENIMIENTO DE GAS	\$ -	\$ -	\$ -
PROMOAMBIENTAL	\$ 104,920	\$ 229,850	
TOTAL	\$ 23,708,272	\$ 18,280,044	\$ -

Fuente: Propia (Excel)-Información de la Sección de Servicios Públicos

No se evidencia facturación del mes de marzo de Codensa, EAAB, Gas natural, debido a que no ha llegado la factura.

El siguiente cuadro se muestra la comparación del primer trimestre 2023 y primer trimestre 2024, como se observa a continuación:

Empresa	Total Primer Trimestre 2023	Total Primer Trimestre 2024	Variación %
CODENSA	\$ 39,407,897	\$ 38,304,390	-3%
EAAB	\$ 30,163,619	\$ 3,599,766	-88%
Gas Natural	\$ 192,000	\$ 84,160	-56%
PROMOAMBIENTAL		\$ 334,770	
TOTAL	\$ 69,763,516	\$ 42,323,086	-39%

Fuente: Propia (Excel)-Información de la Sección de Servicios Públicos

En cuanto al porcentaje de variación, respecto al primer trimestre 2023 y primer trimestre de 2024 se evidencia una disminución -39%, así mismo en los servicios públicos de la Facultad de Medicina presenta una disminución representativa del menos **-88%** en la EAAB, Gas Natural de **-56%**.



SC 4420-1



CO-SC 4420-1



SA-CER502658



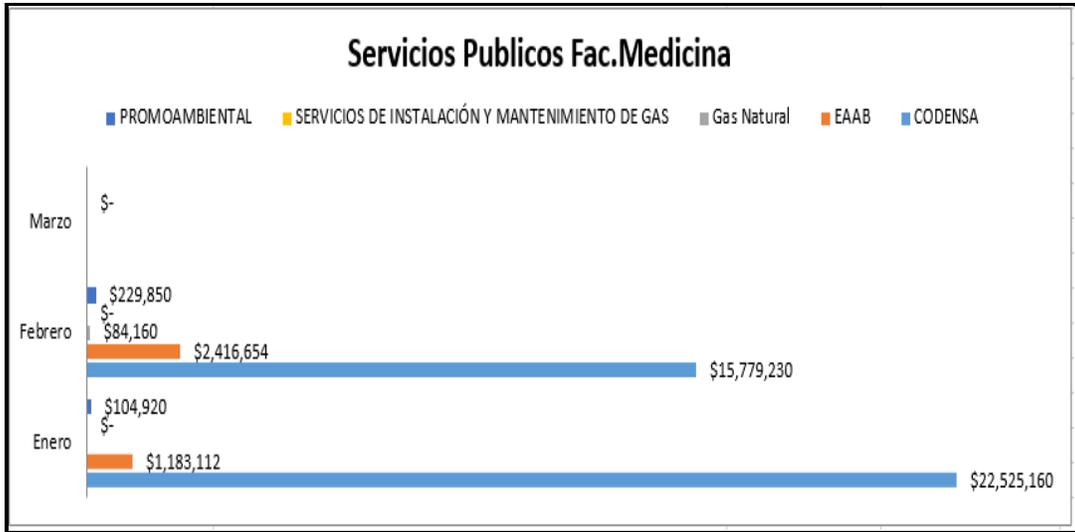
CO-SA-CER502658



OS-CER508440



CO-OS-CER508440



b) Sede Campus Nueva Granada

El pago de servicios públicos durante el primer trimestre 2024, en la sede Campus Nueva Granada, fue de **\$ 341.184.910** representados de la siguiente manera:

SERVICIOS PUBLICOS SEDE NUEVA GRANADA

Empresa	Enero	Febrero	Marzo
CODENSA	\$ 187,630,730	\$ 117,916,430	
ACUEDUCTO EPC	\$ 29,795,700		\$ -
TOTAL SERV. PUBLICOS	\$ 217,426,430	\$ 117,916,430	\$ -
MOVISTAR - DIRECTV	\$ -	\$ -	\$ -
CLARO - FAEDIS	\$ 1,947,350	\$ 1,947,350	\$ 1,947,350
TOTAL	\$ 1,947,350	\$ 1,947,350	\$ 1,947,350
	\$ 219,373,780	\$ 119,863,780	\$ 1,947,350
TOTAL			\$ 341,184,910

Fuente: Propia (Excel)-Información de la Sección de Servicios Públicos



El porcentaje de variación en los servicios en la Sede Campus, respecto al primer trimestre del 2023 y primer trimestre del 2024, es del **15%**, el pago más representativo fue Acueducto el cual aumento **41%** por valor de **\$ 29.795.700** como se observa a continuación:

COMPARACION PRIMER TRIMESTRE 2023 Y PRIMER TRIMESTRE 2024

Empresa	Total Primer Trimestre 2023	Total Primer Trimestre 2024	Variacion %
CODENSA	\$ 268,499,757	\$ 305,547,160	14%
ACUEDUCTO EPC	\$ 21,161,470	\$ 29,795,700	41%
TOTAL SERV. PUBLICOS	\$ 289,661,227	\$ 335,342,860	16%
MOVISTAR - DIRECTV	\$ -	\$ -	
CLARO - FAEDIS	\$ 5,842,050	\$ 5,842,050	0%
TOTAL	\$ 5,842,050	\$ 5,842,050	0%
	\$ 295,503,277	\$ 341,184,910	15%

Fuente: Propia (Excel)-Información de la Sección de Servicios Públicos

PARQUE AUTOMOTOR

La División Logística, tiene a su cargo, la Sección de Transporte la cual está encargada del buen uso del parque automotor y por esta razón la información que se reporta, referente a los gastos ocasionados por el uso de los vehículos con los que cuenta la Universidad, es la siguiente:



SC 4420-1



CO-SC 4420-1



SA-CER502658



CO-SA-CER502658



OS-CER508440



CO-OS-CER508440



SERVICIOS SECCION TRANSPORTE

Concepto	Enero	Febrero	Marzo
Llantas	\$ -	\$ -	\$ -
Combustibles y Aceites	\$ 4,176,768	\$ 3,516,131	\$ 6,100,172
Peajes	\$ 977,200	\$ 1,173,500	\$ 1,823,300
Mantenimiento	\$ -	\$ 8,079,970	\$ 7,879,292
Impuestos, Derechos , Formularios	\$ -	\$ -	\$ -
Total	\$ 5,153,968	\$ 12,769,601	\$ 15,802,764

Fuente: Propia (Excel)-Información de la Sección de Transporte

A continuación, se presenta el comparativo entre el primer trimestre 2023 y primer trimestre 2024:

COMPARACION PRIMER TRIMESTRE 2023 Y PRIMER TRIMESTRE 2024

Concepto	Total Primer Trimestre 2023	Total Primer Trimestre 2024	Variacion %
Llantas	\$ -	\$ -	
Combustibles y Aceites	\$ 14,626,104	\$ 13,793,071	-6%
Peajes	\$ 4,305,000	\$ 3,974,000	-8%
Mantenimiento	\$ 43,895,369	\$ 15,959,262	-64%
Total	62,826,473	33,726,333	-46%

Fuente: Propia (Excel)-Información de la Sección de Transporte



SC 4420-1



CO-SC 4420-1



SA-CER502658



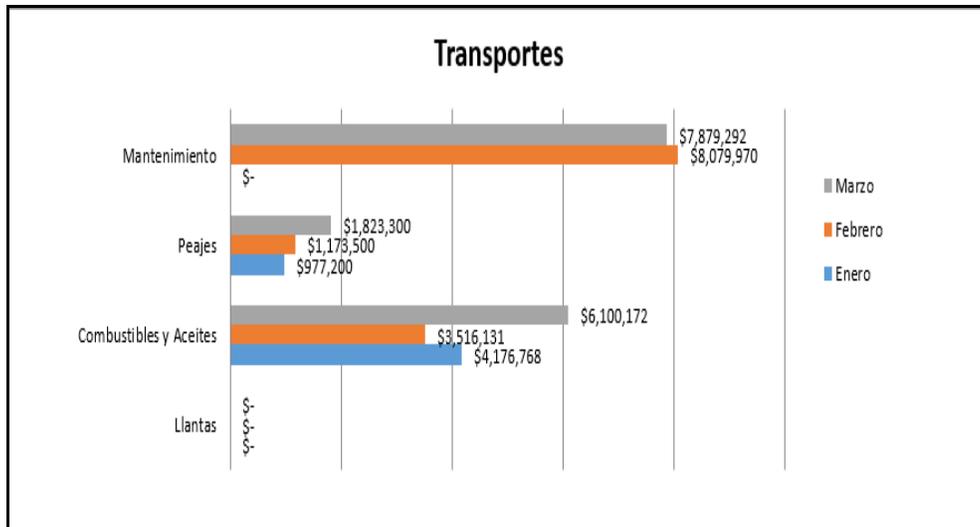
CO-SA-CER502658



OS-CER508440



CO-OS-CER508440



Fuente: Propia (Excel)-Información de la Sección de Transporte

Con relación a los gastos que se presentan por el uso del parque automotor, en la Universidad Militar Nueva Granada, se presentó una disminución del **-46%** del primer trimestre 2023 al trimestre del 2024, esta disminución se debe a los mantenimientos que se realizan a los vehículos corresponde a cada 5.000 kilómetros.

OBSERVACIONES

1. Se recomienda dar cumplimiento al Decreto Presidencial 0199 de 2024 por el cual se establece el Plan de Austeridad del gasto 2024 para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación, en relación a diferentes aspectos como: justificación de contratación de personal para la prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión; Racionalizar el reconocimiento y pago de horas extra; Plan Anual de Vacaciones, arrendamiento y mantenimiento de bienes inmuebles; suministro de tiquetes y Reconocimiento de viáticos; entre otros.



2. Se observó un incremento en la contratación de OPS, teniendo en cuenta que en el primer trimestre 2023 fueron 478 OPS y en el primer trimestre 2024 fueron 535 OPS, de los cuales la mayoría corresponde a las facultades de educación y humanidades, facultad de ciencias básicas y facultad de ingeniería.
3. Se recomienda desarrollar actividades para incentivar el ahorro de los diferentes servicios públicos como agua y energía, especialmente en la Sede Bogotá y Sede Campus, teniendo en cuenta que se presentaron incrementos en el primer trimestre de 2024 frente al primer trimestre 2023.
4. Se observó en la Facultad de Medicina una disminución en la factura de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado del -88%, entre el primer trimestre de 2023 y primer trimestre 2024.
5. Se recomienda entregar oportunamente la información para el seguimiento de las actividades de Austeridad en el Gasto.
6. Se observó una disminución del 46% en relación al parque automotor (Llantas, Combustible y aceites, peajes y mantenimiento), entre el primer trimestre 2023 y 2024, teniendo en cuenta que, el mantenimiento de los vehículos se lleva a cabo cada 5.000 kilómetros y algunos no han cumplido con ese kilometraje.
7. El consumo de GAS se está utilizando de forma adecuada ya que para la vigencia 2024 disminuyó un -56% en el consumo, en la Facultad de Medicina.

Cordialmente,

Cont. JOHN ALEXANDER GONZÁLEZ GONZÁLEZ.
Profesional Universitario
Oficina de Control Interno de Gestión.

CLAUDIA JOHANNA CRANE SANTANDER
Jefe Oficina de Control Interno de Gestión



SC 4420-1



CO-SC 4420-1



SA-CER502658



CO-SA-CER502658



OS-CER508440



CO-OS-CER508440