



POLITÉCNICO COLOMBIANO
JAIME ISAZA CADAVID

INFORME EJECUTIVO CONTRATACIÓN DE HORAS CATEDRA 2014(2)-2015(2).

Sol Beatriz García Barrera
Alejandra Velásquez Rendón

Medellín, Octubre 2 de 2015

En el presente informe se dará a conocer los valores de las horas cátedra contratadas para el periodo 2015, la ejecución presupuestal respectiva y finalmente se realizará un comparativo del periodo 2014-2 respecto al 2015-2, en todos los criterios tratados en la auditoria de Gestión Docencia.

1) Horas cátedra directas e indirectas y ejecución presupuestal periodo académico 2015-1.

La ejecución presupuestal para la contratación de horas cátedra en el periodo 2015-1 se realizó de la siguiente manera:

Ejecución Presupuestal 2015-1		
Total pagado por horas cátedra	Total pagado por prestaciones sociales	Ejecución presupuestal por cátedra
\$ 6.911.618.020	\$ 2.877.191.227	\$ 9.788.809.247

Horas Contratadas Referente a lo Ejecutado 2015-1		
Valor total contratado AS400	Valor total Ejecutado	Diferencia
\$ 6.931.683.270,00	\$ 6.911.618.020,00	\$ 20.065.250,00

La diferencia del valor registrado en el AS400 y la información de presupuesto, es debido al reporte de novedades que debe realizar mes a mes por los coordinadores a Gestión Humana, es decir, existen docentes que son contratados para dictar un numero de horas definidas, pero por razones varias dictan menos y por consiguiente el pago es menor.

2015-1								
Facultad	Horas programadas Universidades docentes vinculados	Horas programadas Universidades docentes vinculados semestral	Total de Asignaturas	Total de Grupos	Horas plan trabajo docentes vinculados	Horas plan trabajo docentes vinculados semestral	Horas cátedra	Porcentaje
Ciencias Básicas	2692	43072	107	876	92	1564	48820	22,0%
Administración	2842	45472	267	801	126	2142	43300	19,5%
Ingenierías	2414	38624	262	803	331	5627	36426	16,4%
Educación Física, Recreación y Deporte	1700	27200	142	470	208	3536	28108	12,7%
Rionegro	1619	25904	197	348		0	20415	9,2%
Ciencias Agrarias	934	14944	127	284	162	2754	13867	6,3%
Comunicación Audiovisual	750	12000	134	277	84	1428	12176	5,5%
Centro de Idiomas	548	8768	29	132		0	9546	4,3%
Apartadó	1270	20320	149	244		0	7902	3,6%
Posgrado	216	3456	57	77		0	1156	0,5%
Total	14985	239760	1471	4312	1003	17051	221716	100%

La facultad con mayor número de horas cátedra contratadas es Ciencias Básicas, con 48.820 horas equivalentes al 22% de la contratación general y la facultad con menor contratación es Comunicación Audiovisual con 12.176 horas, equivalentes al 5.5%.

Las sedes de Apartado y Rionegro, contrataron 7.902 y 20.415 horas cátedra respectivamente.

2015-1							
FACULTAD	HORAS UNIVERSITAS SEMANAL	HORAS UNIVERSITAS SEMESTRAL	HORAS DOCENTE VINCULADO	HORAS DOCENTE VINCULADO SEMESTRAL	HORAS CLASE AS400	VINCULADOS + AS400	DIFERENCIA
Ciencias Básicas	2692	43072	92	1472	48820	50292	7220
Administración	2842	45472	126	2016	43300	45316	-156
Ingenierías	2414	38624	331	5296	36426	41722	3098
Educación Física, Recreación y Deporte	1700	27200	208	3328	28108	31436	4236
Rionegro	1619	25904	0	0	20415	20415	-5489
Ciencias Agrarias	934	14944	162	2592	13867	16459	1515
Comunicación Audiovisual	750	12000	84	1344	12176	13520	1520
Centro de Idiomas	548	8768	0	0	9546	9546	778
Apartadó	1270	20320	0	0	7902	7902	-12418
Posgrado	216	3456	0	0	1156	1156	-2300
Total general	14985	239760	1003	16048	221716	237764	-1996

Para el periodo académico 2015-1 se programaron 239.760 horas clase para 16 semanas, de las cuales 16.048 horas las cubren los docentes vinculados, relacionadas en su plan de trabajo, además se contrataron 221.716 horas cátedra correspondientes a 18 semanas, debido al paro.

Las casillas resaltadas de color amarillo evidencian el número de horas contratadas, con valores inferiores respecto a las programadas en Universitas XXI y las que se encuentran sin color son las facultades que contrataron horas superiores a la programación.

Las facultades que tienen mayor número de horas contratadas con respecto a su programación son Ciencias Básicas y Educación Física con una diferencia de 7.220 y 4236 horas respectivamente, situación que deberá ser explicada.

A continuación se calcula el comportamiento de las horas para las dos semanas que se presentó el paro en el periodo académico 2015-1.

FACULTAD	Total horas para dos semanas (paro)	costo con valor promedio de \$21.851	Diferencia real en horas
Ciencias Básicas	5384	\$ 117.645.784	1836
Administración	5684	\$ 124.201.084	-5840
Ingenierías	4828	\$ 105.496.628	-1730

Educación Física, Recreación y Deporte	3400	\$ 74.293.400	836
Rionegro	3238	\$ 70.753.538	-8727
Ciencias Agorarias	1868	\$ 40.817.668	-353
Comunicación Audiovisual	1500	\$ 32.776.500	20
Centro de Idiomas	1096	\$ 23.948.696	-318
Apartado	2540	\$ 55.501.540	-14958
Posgrado	432	\$ 9.439.632	-2732
TOTAL	29970	\$ 654.874.470	-31.966

El cuadro anterior permite visualizar las horas programadas por las dos semanas del paro, las cuales al ser tenidas en cuenta respecto al total de la programación, aumentan la diferencia de horas contratadas.

CONTRATOS HORAS INDIRECTAS POR COORDINACIÓN ACADÉMICA 2015-1				
COORDINACIÓN	TOTAL HORAS ASESORIA	TOTAL HORAS EVALUACION	TOTAL CONTRATOS	TOTAL HORAS CONTRATADAS
Facultad de Educación Física, Recreación y Deporte	2563	2772	211	32446
Facultad de Ingeniería Programas Profesionales	539	0	102	9016
Facultad de Comunicación Audiovisual	512	748	55	8180
Facultad de Administración Programas Profesionales	450	0	80	6868
Facultad de Educación Física, Recreación y Deporte Programas Académicos	323	0	48	5207
Facultad de Ciencias Agrarias Programas Académicos	340	0	51	5052
Rionegro	280	0	49	3972
Facultad de Ingeniería Programas Tecnológicos	266	170	34	3948
Facultad de Administración Programas Tecnológicos	234	0	60	3853
Facultad de Educación Física, Recreación y Deporte Programas Pedagógicos	187	241	59	3303
Facultad de Ciencias Básicas Sociales y Humanas	197	0	42	3164
Facultad de Administración Asuntos Académicos	170	18	33	2511
Facultad de Ingeniería Asuntos Académicos	126	146	21	1809
Facultad de Ciencias Sociales y Humanas	90	0	9	1474

Facultad de Ciencias Básicas	94	0	17	1408
Apartado	168	0	34	1230
Investigación Facultades	31	0	6	1066
Centro de Idiomas	40	0	3	640
Investigación y Posgrados	193	0	37	348
TOTAL	6803	4095	951	95495

La Coordinación General de la Facultad de Educación Física, es quien contrata mayor número de horas indirectas con 32.446.

CONTRATOS HORAS INDIRECTAS POR EL OBJETO DEL CONTRATO 2015-1				
COORDINACIÓN	TOTAL HORAS ASESORÍA	TOTAL HORAS EVALUACIÓN	TOTAL CONTRATOS	TOTAL HORAS CONTRATADAS
INSTRUCTOR ENTRENADOR DEPORTIVO	2512	2706	206	31695
ASESOR ACADÉMICO	1379	312	229	21274
ASESOR PRÁCTICA	667	496	99	10608
ASESOR TRABAJO DE GRADO	913	0	169	10253
ASESOR AUTOEVALUACIÓN	416	304	56	6550
ASESOR DE PRÁCTICA	332	115	81	5347
COORDINADOR DE ÁREA	243	0	62	3788
INVESTIGADOR	162	8	28	3069
COORDINADOR DE PRÁCTICA	120	154	10	2198
COMITE DE CURRÍCULO	36	0	5	576
MIEMBRO COMITE DE CURRÍCULO	6	0	2	98
JURADO VALIDACIÓN	17	0	4	39
Total	6803	4095	951	95495

El objeto para el cual se realiza mayor contratación de horas indirectas es para Instructor y Entrenador Deportivo, con 31.695 horas y lo precede Asesor Académico con 21.274 horas, esta contratación se distribuye en todas las coordinaciones.

PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN HORAS DIRECTAS VS INDIRECTAS 2015-1			
	Totales	% Participación	Costo total con un valor promedio hora de \$21.850
Total horas directas	221.716	69,9%	\$ 4.844.929.992
Total horas indirectas	95.495	30,1%	\$ 2.086.753.277
Total horas contratadas	317.211	100%	\$ 6.931.683.270

Las horas indirectas representan el 30% de la contratación de horas cátedra con un total de 95.495 y un costo aproximado de \$2.086.753.277.

2) Horas cátedra directas e indirectas y ejecución presupuestal periodo académico 2015-2.

Ejecución Presupuestal 2015-2 al 24 de septiembre.		
Total pagado por horas cátedra	Total pagado por prestaciones sociales	Ejecución presupuestal por cátedra 2015-2 4 al 24/09
\$ 1.273.315,00	\$ 264.106.104,00	\$ 265.379.419

Horas Contratadas Referente a lo Ejecutado 2015-2		
Valor total contratado AS400 al 11/09	Valor total Ejecutado al 24/09	Diferencia
\$ 5.716.214.543,00	\$ 1.273.315,00	\$ 5.714.941.228

La diferencia del valor registrado en el AS400 y la información de presupuesto, es significativo debido a la fecha del informe y los cortes de las bases de datos que suministraron información para el mismo, ya que se llevan aproximadamente 6 semanas de ejecución y sería impreciso realizar un comparativo en este ítem.

2015-2								
Facultad	Horas programadas Universitarias docentes vinculados	Horas programadas Universitarias docentes vinculados semestral	Total de Asignaturas	Total de Grupo	Horas plan trabajo docentes vinculados	Horas plan trabajo docentes vinculados semestral	Horas cátedra	Porcentaje
Ciencias Básicas	2652	42432	106	898	100	1700	42412	21,1%
Administración	2653	42448	278	852	135	2295	38298	19,1%
Ingenierías	2332	37312	272	837	326	5542	33432	16,6%
Educación física, recreación y deporte	1760	28160	142	477	204	3468	27376	13,6%
Rionegro	1478	23648	33	478		0	17832	8,9%
Comunicación Audiovisual	882	14112	133	375	90	1530	12771	6,4%
Ciencias Agrarias	943	15088	141	299	152	2584	12149	6,0%
Apartadó	1448	23168	73	347		0	8259	4,1%
Centro de Idiomas	456	7296	32	147		0	7952	4,0%
Posgrado	476	7616	75	94		0	428	0,2%
Total	15080	241280	1285	4804	1007	17119	200909	100%

La facultad con mayor número de horas cátedra contratadas es Ciencias Básicas, con 42412 horas equivalentes al 21% de la contratación general y la de menos aporte es Ciencias Agrarias con 12149 horas equivalente al 6%.

Las sedes de Apartado y Rionegro, contrataron 8259 y 17832 horas cátedra respectivamente.

2015-2							
FACULTAD	HORAS UNIVERSITAS	HORAS UNIVERSITAS	HORAS DOCENTE VINCULADO	HORAS DOCENTE VINCULADO SEMESTRAL	HORAS CATEDRA AS400	VINCULADOS + AS400	DIFERENCIA
Ingenierías	2652	42432	100	1600	42412	44012	1580
Ciencias Agrarias	2653	42448	135	2160	38298	40458	-1990
Administración	2332	37312	316	5056	33432	38488	1176
Ciencias Básicas	1760	28160	204	3264	27376	30640	2480
Educación Física, Recreación y Deporte	1478	23648	0	0	17832	17832	-5816
Comunicación Audiovisual	882	14112	90	1440	12771	14211	99
Posgrado	943	15088	152	2432	12149	14581	-507
Centro de Idiomas	1448	23168	0	0	8259	8259	-14909
Apartadó	456	7296	0	0	7952	7952	656
Rionegro	476	7616	0	0	428	428	-7188
Total general	15080	241280	997	15952	200909	200222	-41058

Para el periodo académico 2015-2 se programaron 241.280 horas clase, de las cuales 15.952 horas las cubren los docentes vinculados, relacionadas en su plan de trabajo, además se contrataron 200.909 horas cátedra.

Las casillas resaltadas de color amarillo y las que no cumplen con el mismo fin, expuesta en el periodo académico anterior.

CONTRATOS HORAS INDIRECTAS POR COORDINACIÓN ACADÉMICA 2015-2				
CENTRO DE COSTOS	HORAS INDIRECTAS	HORAS EVALUACION	NÚMERO CONTRATOS	TOTAL HORAS
Facultad de Educación Física, Recreación y Deporte	1381	2756	111	24634
Facultad de Ingeniería Programas Profesionales	498	36	82	7524
Rionegro	270	0	29	4028
Facultad de Comunicación Audiovisual Programas Académicos	243	398	34	3857
Facultad de Ciencias Agrarias Programas Académicos	246	0	36	3794
Facultad de Administración Programas Profesionales	186	0	36	2716

Facultad de Educación Física, Recreación y Deporte Programas Académicos	176	2	35	2641
Facultad de Administración Programas Tecnológicos	165	30	33	2469
Facultad de Ciencias Básicas	156	0	33	2274
Facultad de Educación Física, Recreación y Deporte Programas Pedagógicos	126	56	38	1922
Facultad de Administración Asuntos Académicos	117	21	13	1659
Facultad de Ingeniería Programas Tecnológicos	91	110	13	1494
Facultad de Ciencias Sociales y Humanas	72	0	7	1046
Investigación y Posgrados	66	0	7	994
Facultad de Comunicación Audiovisual	54	108	3	936
Facultad de Ciencias Básicas Sociales y Humanas	61	0	18	907
Facultad de Ingeniería Asuntos Académicos	46	72	5	780
Apartado	50	0	14	590
Investigación Facultades	14	0	1	196
Centro de Idiomas	8	0	2	112
TOTAL	4026	3589	550	64573

La Coordinación General de la Facultad de Educación Física, es quien contrata mayor número de horas indirectas con 24.634.

CONTRATOS HORAS INDIRECTAS POR EL OBJETO DEL CONTRATO 2015-2				
DESCRIPCION DE LA ASIGNATURA	HORAS ASESORIA	HORAS EVALUACIÓN	NÚMERO CONTRATOS	TOTAL HORAS
INSTRUCTOR ENTRENADOR DEPORTIVO	1376	2756	110	24554
ASESOR ACADEMICO	989	186	160	15138
ASESOR DE PRACTICA	546	256	103	8363
ASESOR AUTOEVALUACION	385	202	45	5695
ASESOR TRABAJO DE GRADO	222	0	49	3023
COORDINADOR DE AREA	172	0	38	2626
COORDINADOR DE PRACTICA	145	187	14	2423
INVESTIGADOR	158	0	25	2338
COMITE DE CURRICULO	24	0	3	346
MIEMBRO COMITE DE CURRICULO	4	0	1	60
JURADO VALIDACION	5	2	2	7
TOTAL	4.026	3.589	550	64.573

El objeto para el cual se realiza la mayor contratación de horas indirectas es para Instructor y Entrenador Deportivo, con 24.554 horas y lo precede Asesor Académico con 15.138 horas, esta contratación se distribuye en todas las coordinaciones.

Horas Contratadas Referente a lo Ejecutado 2015-2 al 11 de septiembre			
	Totales	% Participación	Costo total con un valor promedio hora de \$ 21.531
Horas directas	200.909	75,7%	\$ 4.325.863.703
Horas indirectas	64.573	24,3%	\$ 1.390.350.839
Total horas contratadas	265.482	100%	\$ 5.716.214.543

Hasta la fecha de corte de la información base para la realización del informe, se tiene que las horas indirectas contratadas equivalen al 24,3% de la contratación cátedra general, cifra que podría variar en el transcurso del semestre.

3) Comparativo periodo 2014-2 y 2015-2

Horas plan de trabajo docentes vinculados						
Facultad	2014-2			2015-2		
	Horas plan trabajo docentes vinculados	Numero de docentes con horas clase	Promedio de horas clase	Horas plan trabajo docentes vinculados	Numero de docentes con horas clase	Promedio de horas clase
Ciencias Básicas	81	12	6,8	100	14	7,1
Administración	154	24	6,4	135	22	6,1
Ingenierías	248	30	8,3	326	35	9,3
Educación Física, Recreación y Dep	176	22	8,0	204	21	9,7
Comunicación Audiovisual	76	8	9,5	90	9	10,0
Ciencias Agrarias	132	16	8,3	152	22	6,9
Total	867	112	7,7	997	123	8,1

	Total docentes vinculados con horas tiza	Total de horas plan de trabajo	Promedio hora/docente
2014-2	111	867	7,71
2015-1	123	997	8,1

Para el periodo académico 2015-2 el promedio de horas dictadas por los docentes vinculados es de 8.1; la facultad de mayor promedio es Comunicación Audiovisual, Educación Física, Recreación y Deporte con 9.7 e Ingenierías con 9.3.

Del 2014-2 al 2015-2 el promedio de horas clase aumento en un 4%, pasando de 7.7 a 8.1.

La Facultad de Ciencias Agrarias fue la única que presentó disminución en este promedio, pasando de 8.3 a 6.9.

COSTO HORAS DIRECTAS E INDIRECTAS 2014-2 RESPECTO AL 2015-2					
Periodo académico	Descripción	Horas contratadas	Ejecución 2015-2 respecto al 2014-2	% Participación directas e indirectas respecto a su periodo académico	Costo calculado con un valor de hora promedio de \$21.346
2014-2	Directas	202696	99%	67,8%	\$ 4.326.748.816
2015-2 al 11/09	Directas	200909		75,7%	\$ 4.288.603.514
2014-2	Indirectas	96196	67%	32,2%	\$ 2.053.399.816
2015-2 al 11/09	Indirectas	64573		24,3%	\$ 1.378.375.258
2014-2	Total horas contratadas	298892	89%	100,0%	\$ 6.380.148.632
2015-2 al 11/09	Total horas contratadas	265482		100,0%	\$ 5.666.978.772

Nota: El porcentaje de participación de horas directas para el periodo académico 2015-2, es del 75%, cifra que tiende a disminuir, toda vez que no se ha realizado en su totalidad la contratación de horas indirectas, la cual puede aumentar hasta el 30% de acuerdo con el comportamiento evidenciado en los históricos.

El cuadro anterior relaciona las horas directas e indirectas contratadas para los periodos del análisis.

Los datos presentados para el 2015-2, presentan corte al 11 de septiembre de 2015, esto equivale aproximadamente a 6 semanas.

El comportamiento de la contratación es similar para ambos periodos; la conclusión se debe al corto tiempo de ejecución del semestre 2015-2 y la paridad en el número de horas hasta la fecha contratadas.

La contratación del periodo 2015-2 se ha ejecutado en un 89% con respecto al 2014-2.

Las horas indirectas se han ejecutado en el 2015-2 en un 67%, cabe anotar que para esta modalidad se realizan contratos a lo largo del semestre académico lo que indica que esta cifra aumente al cierre del semestre.

Conclusiones

- Se recomienda tener precaución en la proyección de las cifras para el año 2016, toda vez que no existen cambios significativos entre lo ejecutado a la fecha y el año 2014 respecto a las horas cátedra.
- Se deben tomar decisiones respecto a las horas indirectas que aumentan el rubro presupuestal “Fortalecimiento a la Educación Superior Cátedra”.
- Solicitar explicaciones a las coordinaciones por las diferencias encontradas en las horas contratadas respecto a la programación.
- La programación académica debe ser ajustada con mayor precisión a las necesidades reales de acuerdo con los currículos, ya que las diferencias en los periodos analizados coinciden en ser menores las horas ejecutadas respecto a lo programado. Lo anterior genera el riesgo de realizar contratos innecesarios que aumentan los costos de la parte misional.

Nota: La información de las horas dictadas por los docentes vinculados para el año 2014, se tomó de la revisión de cada una de las carpetas de los planes de trabajo.

Las horas para el mismo análisis correspondiente al 2015, es información suministrada por la Vicerrectoría de Docencia y está sujeta a datos enviados por los Decanos de la Institución, sin verificación física por parte de la Dirección de Control Interno.

Cordialmente

SOL BEATRIZ GARCIA BARRERA
Directora de Control Interno

ALEJANDRA VELÁSQUEZ RENDÓN
Apoyo de Auditoria