



Oficina Coordinadora del Control Interno

DESARROLLO Y SEGUIMIENTO

La estructura y metodología del informe contiene el cálculo y el análisis en la variación de los valores relacionados servicios directos, servicios indirectos, contribuciones al sector público y privado, apropiación mensual de servicios personales, de gastos generales transferencias y apropiación mensual total, así como uso de teléfonos celulares.

NORMATIVIDAD VIGENTE

- Decreto 0984 de 2012 por el cual se modifica el artículo 22 del Decreto 3717 de 1998
- Resolución Orgánica N° 05242 del 23 de agosto de 2001, por la cual se reglamenta la Rendición de los Informes sobre Austeridad y Eficiencia del Gasto Público que se debe presentar a la Contraloría General de la República.
- Decreto 2209 del 29 de octubre de 1998

FUENTE DE INFORMACIÓN

- Sección de Presupuesto
- Reportes SIIF
- Soportes de Ejecución Presupuestal
- División Bienes y Servicios

AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA

Centro Cultural Gabriel García Márquez- Carrera 6 No.11-50,
tercer piso, Tel: 3822314 - 3822312 - 3822313
controlinterno@senado.gov.co www.senado.gov.co



Oficina Coordinadora del Control Interno

CONTENIDO DEL INFORME

1. Presupuesto de Gastos
2. Austeridad del Gasto
3. Conclusiones y Recomendaciones

AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA

Centro Cultural Gabriel García Márquez- Carrera 6 No.11-50,
tercer piso, Tel: 3822314 - 3822312 - 3822313
controlinterno@senado.gov.co www.senado.gov.co



Oficina Coordinadora del Control Interno

1. PRESUPUESTO DE GASTOS

1.1. Presupuesto Definitivo.

El presupuesto de gastos aprobado para la vigencia 2016, con sus respectivas modificaciones, adiciones y otros ajustes por el Senado de la República es de \$124.374.911.092,90 y está compuesto por gastos para el funcionamiento por valor de \$110.632.420.391 con situación de fondos y \$320.000.000 sin situación de fondos y por el rubro de inversión por valor de \$13.422.490.701.

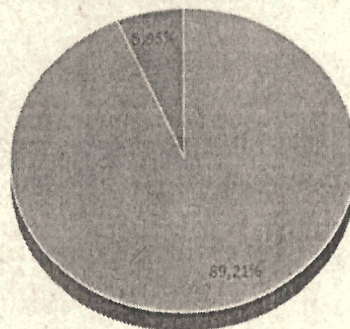
TIPO	CTA	SUBC	OBJG	ORD	SORD	ITEM	SITEM	CONCEPTO	APROPIACION DISPONIBLE DEP.GSTO.(enero a Marzo de 2016)
A								FUNCIONAMIENTO	110.632.420.391,90
A								FUNCIONAMIENTO	320.000.000,00
C								INVERSION	8.558.703.648,00
C								INVERSION	4.863.787.053,00

Fuente: SIIF NACION Ejecución Presupuestal de Gastos a 31 de marzo de 2016

ACÚPVE LA DEMOCRACIA

Oficina Coordinadora del Control Interno

COMPOSICION PRESUPUESTO DE GASTOS 2016



■ FUNCIONAMIENTO ■ INVERSION

Los gastos de funcionamiento representan el 89,21% del total de presupuesto para la vigencia y para la inversión se destinó el 5,95%.

1.2. EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS. (OBLIGACIONES)

El presupuesto de gastos de funcionamiento presenta una ejecución del 31,32%, y por inversión del 87,35%.



TIPO	CTA	SUB C	OBJ G	ORD	SORD	CONCEPTO	APROPIACION DISPONIBLE DEP.GSTO.(enero a Marzo de 2016)	TOTAL OBLIGACIONES DEP.GSTOS(ENERO A MARZO 2016)	porcentaje de ejecucion
A						FUNCIONAMIENTO	110.632.420.391,90	34.645.154.042,10	31,32%
A						FUNCIONAMIENTO	320.000.000,00	0	0,00%
C						INVERSION	8.558.703.648,00	7.463.967.894,00	87,21%
C						INVERSION	4.863.787.053,00	6.833.333,00	0,14%

Fuente: SIIF NACION Ejecución Presupuestal de Gastos a 31 de marzo de (2015 y 2016)

ACÚYME LA DEMOCRACIA

Centro Cultural Gabriel García Márquez- Carrera 6 No.11-50,
tercer piso, Tel: 3822314 - 3822312 - 3822313
controlinterno@senado.gov.co www.senado.gov.co



Oficina Coordinadora del Control Interno

1.2.1. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO.

1.2.1.2. Servicios personales

La ejecución de los recursos de servicios personales se ejecutó en un 29,90%. Incurriendo en compromisos por valor de \$31.199.226.166,20, sobre una apropiación de \$104.353.470.395,80.

CONCEPTO	APROPIACION DISPONIBLE DEP.GSTO.(enero a Marzo de 2016)	TOTAL OBLIGACIONES DEP.GSTOS(ENERO O A MARZO 2016)	
FUNCIONAMIENTO	110.632.420.391,90	34.645.154.042,10	31,32%
FUNCIONAMIENTO	320.000.000,00	0,00	0,00%
GASTOS DE PERSONAL	104.353.470.395,80	31.199.226.166,20	29,90%

Fuente: SIIF NACION Ejecución Presupuestal de Gastos a 31 de marzo de (2015 y 2016)

Frente a una apropiación disponible por \$104.353.470.395,80, al analizar sus componentes se encontró: El rubro que mayor se ejecutó fueron la Prima de Gestión (36.75%) seguido por las Gastos de Representación (32.68%) seguida de los Sueldos de Personal de Nómina (31.81%).

1.2.1.3. Gastos generales.

CONCEPTO	APROPIACION DISPONIBLE DEP.GSTO.(enero a Marzo de 2016)	TOTAL OBLIGACIONES DEP.GSTOS(ENERO A MARZO 2016)	porcentaje de ejecucion
GASTOS GENERALES	4.863.944.697,36	3.421.143.474,64	70,34%
GASTOS GENERALES	4.863.944.697,36	3.421.143.474,64	70,34%

Fuente: SIIF NACION Ejecución Presupuestal de Gastos a 31 de marzo de (2015 y 2016)

¡¡¡¡¡¡¡¡¡¡ LA DEMOCRACIA

Oficina Coordinadora del Control Interno

Las obligaciones contraídas fueron del 70,34% de la apropiación disponible, incurriendo en obligaciones durante el primer trimestre de 2016, por valor de \$3.421.143.474,64. Frente a compromisos o apropiaciones por valor de \$4.863.944.697,36.

Donde se destacaron los siguientes componentes:

✓ **Adquisición de bienes y servicios**

Tuvo una ejecución general del 65,26%

IMPUESTO DE VEHICULO	70.737.000,00	19.941.000,00	28,19%
IMPUESTO PREDIAL	0,00	273.322.000,00	#!DIV/0!
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	4.793.207.697,36	3.127.880.474,64	65,26%
MATERIALES Y SUMINISTROS	529.340.061,00	25.659.939,00	4,85%

Fuente: SIIF NACION Ejecución Presupuestal de Gastos a 31 de marzo de 2016

✓ **Impuesto de vehículo**

Tuvo una ejecución general del 28.19%

✓ **Materiales y suministros**

Con una ejecución del 4.85%

1.2.1.4. Transferencias corrientes

Tuvo una ejecución general del 1,75%.

AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA

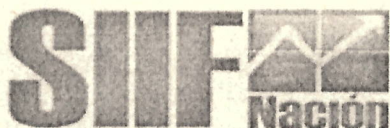
Centro Cultural Gabriel García Márquez- Carrera 6 No.11-50,
tercer piso, Tel: 3822314 - 3822312 - 3822313
controlinterno@senado.gov.co www.senado.gov.co



Oficina Coordinadora del Control Interno

1.2.1.5. Inversiones.

Las obligaciones contraídas fueron del 55.66% de los compromisos adquiridos, incurriendo en obligaciones durante el primer trimestre de 2016, por valor de \$7.470.801.227,00. Frente a compromisos o apropiaciones por valor de \$13.422.490.701,00.



APROPIACION DISPONIBLE DEP.GSTO.(enero a Marzo de 2016)	TOTAL OBLIGACIONES DEP.GSTOS(ENERO A MARZO 2016)	porcentaje de ejecución
\$13.422.490.701,00	\$7.470.801.227,00	55,66%

Fuente: SIIF NACION Ejecución Presupuestal de Gastos a 31 de marzo de 2016

2.1. AUSTERIDAD DEL GASTO

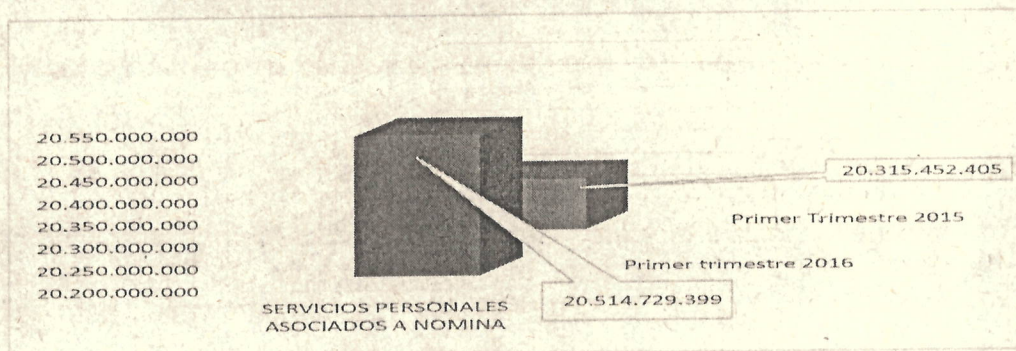
2.2.1. Administración de personal y contratación de servicios personales

Servicios Personales Asociados a la Nómina

Comparando las apropiaciones por concepto de nómina entre el primer trimestre de la vigencia 2016 con el primer trimestre de la vigencia 2015, se presentó un aumento de \$ 199.276.994,2, estos valores están compuestos por los siguientes conceptos: sueldos, gasto de representación, prima de localización y vivienda, prima de salud, prima de gestión, prima de vacaciones, prima de servicios, bonificación especial de recreación, indemnización vacaciones y horas extras. Lo anterior mostrando un aumento en este rubro de 0,98% del primer trimestre de 2016 con el primer trimestre de 2015.

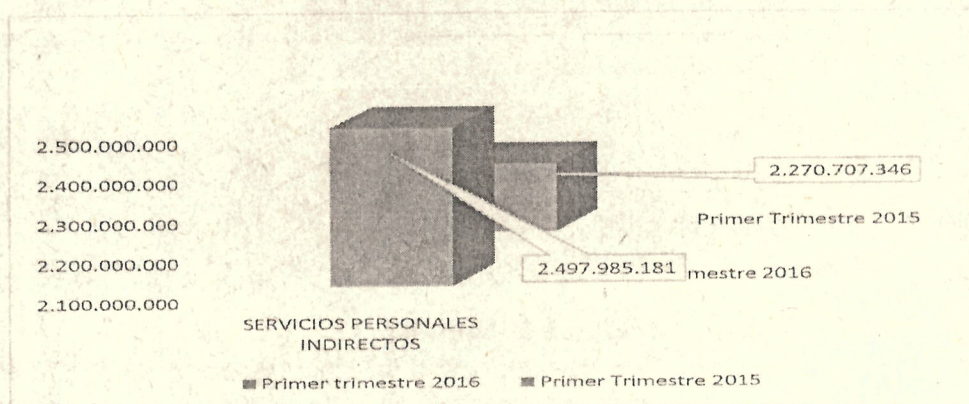
AQUIVIVIE LA DEMOCRACIA

Oficina Coordinadora del Control Interno



Servicios Indirectos

Corresponde a los conceptos de remuneración de servicios técnicos y remuneración de servicios técnicos UTL lo cual para el primer trimestre de la vigencia 2016 presenta un aumento de \$ 227.277.835 en relación con el primer trimestre de la vigencia anterior, dicho aumento corresponde al 10,01% con respecto al primer trimestre de la vigencia anterior.



AQUI VIVE LA DEMOCRACIA

Centro Cultural Gabriel García Márquez- Carrera 6 No.11-50,
tercer piso, Tel: 3822314 - 3822312 - 3822313
controlinterno@senado.gov.co www.senado.gov.co



Oficina Coordinadora del Control Interno

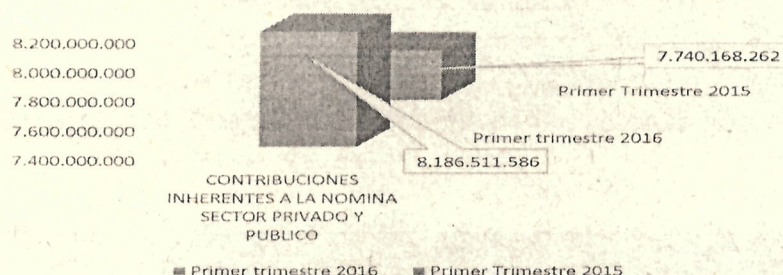
Contribuciones Inherentes a La Nómina Sector Privado y Público

Sector Privado

La cual comprende los conceptos de Cajas de compensación privadas, Fondos administradores de pensiones privadas, Empresas privadas promotoras de salud y Administradoras privadas de aportes para accidentes de trabajo, y enfermedades profesionales.

Sector Público

Compuesto por los siguientes conceptos: Empresas Publicas Promotoras de Salud, Fondo Nacional del Ahorro, Fondo de Pensiones Públicos, Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos, aportes al ICBF, aportes al SENA y Escuela Superior de Administración Pública ESAP.



Se observa un aumento del 5,77% comparando el primer trimestre de 2016 con el primer trimestre de 2015.

2.2.2. Gastos Generales

Lo cuales están representados en dos grupos:

Adquisición de bienes Y Adquisición de servicios

ACUÉVVE LA DEMOCRACIA

Oficina Coordinadora del Control Interno

A continuación, se hace un desglose de los gastos Generales para la Entidad:

concepto	I Trimestre 2016	I Trimestre 2015	variación
Viáticos y gastos de viaje	961.839.436	760.687.880	201.151.556,20
Materiales y suministros	25.659.939	25.157.580	502.359,00
Mantenimiento	290.510.788	300.653.842	-10.143.054,00
Impresos y Publicaciones	7.088.800	219.642.257	-212.553.456,91
Servicios públicos	1.001.505.226	1.309.959.119	-308.453.893,00
Impuestos y Multas	293.263.000	196.224.000	97.039.000,00
Arrendamientos	230.966.224	217.900.234	13.065.990,00
Gastos Judiciales	930.000	380.000	550.000,00
Otros Gastos por Adquisición de servicios	18.238.680	1.000.000	17.238.680,00
Comunicación y Transporte	424.614.163	403.602.047	21.012.116,00

Fuente: SIIF NACION Ejecución Presupuestal de Gastos a 31 de marzo de (2015 y 2016)

De lo anterior podemos mostrar los gastos más representativos en cuanto a la austeridad:

✓ Impresos y Publicaciones

En primera instancia, se identifica que las impresiones y publicaciones por parte del Senado de la República se llevan a cabo con el propósito de dar cumplimiento a las actividades de la entidad, evitando hacer uso de este monto para tarjetas u otro tipo de publicidad, lo cual contribuye a tener mayor limitación en este tema.

TIPO	CTA	SUBC	OBJG	ORD	SORD	ITEM	SITEM	CONCEPTO	TOTAL OBLIGACIONES DEP.GSTOS(ENERO A MARZO 2016)	TOTAL OBLIGACIONES DEP.GSTOS(ENERO A MARZO 2015)	% VARIACION
A	2	0	4	7				IMPRESOS Y PUBLICACIONES	7.088.800,00	219.642.256,91	-97%

Fuente: SIIF NACION Ejecución Presupuestal de gastos a Marzo 31 de 2015 y 2016

Se observa que en el primer trimestre de la vigencia 2016 el rubro de impresos y publicaciones disminuyó en un 97% con respecto al año 2015.

ACUÉPLATE LA DEMOCRACIA

Centro Cultural Gabriel García Márquez- Carrera 6 No.11-50,
tercer piso, Tel: 3822314 - 3822312 - 3822313
controlinterno@senado.gov.co www.senado.gov.co



Oficina Coordinadora del Control Interno

Con la recomendación efectuada en la vigencia anterior, se refleja que la entidad tomo en cuenta lo recomendado en el pasado informe de austeridad correspondiente a la vigencia 2015, mostrando una reducción considerablemente en el uso de esta cuenta para esta vigencia, conforme a las políticas de reducción del gasto público de funcionamiento.

✓ Servicios Públicos

TIPO	CTA	SUBC	OBIG	ORD	SORD	ITEM	SITEM	CONCEPTO	TOTAL OBLIGACIONES DEP.GSTOS/ENERO A MARZO 2016	TOTAL OBLIGACIONES DEP.GSTOS/ENERO A MARZO 2015	% VARIACION
A	2	0	4	8				SERVICIOS PUBLICOS	1.001.505.226,00	1.309.959.119,00	-23,55%
A	2	0	4	8	1			ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y	2.182.346,00	17.479.847,00	-87,52%
A	2	0	4	8	2			ENERGIA	151.360.187,00	75.772.857,00	99,76%
A	2	0	4	8	5			TELEFONIA MOVIL CELULAR	254.772.866,00	386.080.529,00	-34,01%
A	2	0	4	8	6			TELEFONO,FAX Y OTROS	593.189.827,00	830.625.886,00	-28,59%

Fuente: SIIF NACION Ejecucion Presupuestal de gastos a marzo 31 de 2015 y 2016

Se observa que a 31 de marzo de 2016 se ejecutaron \$1.001.505.226.contra \$1.039.959.119 notandose una gran reduccion en cuanto al año 2015.

Al verificar la variacion que se dio en la vigencia 2016 con el 2015 con respecto a las obligaciones, se observa, lo siguiente:

- El rubro de acueducto, alcantarillado y aseo disminuyo en un 87.52% con respecto a la vigencia 2015.
- El rubro de energia aumento en un 99.76% con respecto a la vigencia 2015.

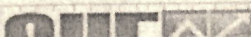
ACUÍVVE LA DEMOCRACIA

Oficina Coordinadora del Control Interno

- El rubro de Telefonía celular disminuyó en un 34.01% con respecto a la vigencia 2015.
- El rubro de Telefonía, fax y otros disminuyó en un 28.59% con respecto a la vigencia 2015.

2.2.3. Inversiones

Se observa que a 31 de marzo de 2016 se ejecutaron \$ 7.470.801.227,00. Al terminar el primer trimestre de 2016 se ha ejecutado en un 55,66% del valor total. Al verificar la variación que se dio en la vigencia 2016 contra el 2015 en lo referente a las obligaciones, se observa un incremento bastante significativo de 3.036% comparado con el primer trimestre de la vigencia 2015.

											
TIP O	CT A	SU BC	O B J G	ORD	SOR D	ITE M	SITE M	CONCEPTO	TOTAL OBLIGACIONES DEP.GSTOS(ENERO A MARZO 2016)	TOTAL OBLIGACIONES DEP.GSTOS(ENERO A MARZO 2015)	% VARIACION
c								INVERSION	7.463.967.894,00	238.000.570,00	3036,11%
c								INVERSION	6.833.333,00	0	#¡DIV/O!

Fuente: Ejecución Presupuestal de Gastos a 31 de marzo de 2016

ALIMENTA LA DEMOCRACIA

Centro Cultural Gabriel García Márquez- Carrera 6 No.11-50,
tercer piso, Tel: 3822314 - 3822312 - 3822313
controlinterno@senado.gov.co www.senado.gov.co



Oficina Coordinadora del Control Interno

3. Conclusiones y Recomendaciones Generales

- ✓ La Austeridad del Gasto para el primer trimestre del presente año, refleja que la administración del consumo por parte del Senado de la República en los diferentes rubros, muestra un avance en términos de ahorro, al fomentar un control en la utilización y empleo de determinados costos de las partidas, sin embargo, es necesario trabajar en ciertas cuentas que requieren que el dispendio sea menos volátil y tenga mayor proporcionalidad de mes a mes, como el caso de Energía, mediante el desarrollo de estrategias que apoye de manera integral la austeridad en términos de eficiencia económica y laboral. De igual forma se resalta la necesidad de implementar estrategias para reducir el consumo de servicios públicos, adoptando medidas de ahorro en servicios de energía eléctrica. Aunque el presupuesto de gastos de funcionamiento se redujo notablemente es de destacar el incremento de la energía, aun mas; cuando nos encontrabamos en etapa de ahorro previniendo un apagon por el fenomeno del niño y el gobierno nacional dio directrices que las edificaciones publicas aunaran esfuerzos considerativos en torno a este ahorro, dejando al senado de la republica como una institucion que no acogió las recomendaciones impartidas en torno a la campaña “APAGAR PAGA”, aunque este incremento significativo se debio a las remodelaciones e inversiones que se vienen realizando durante este trimestre , ya que según lo que me confirmo la dependencia de bienes y servicios dichos trabajos se han extendido en horarios nocturnos y fines de semana , conllevando esto a que el consumo de energia se haya duplicado con respecto a la vigencia 2015.
- ✓ De manera general se deben adoptar planes de acción tendientes a disminuir los gastos de funcionamiento en concordancia con la Política de Austeridad del Gasto.

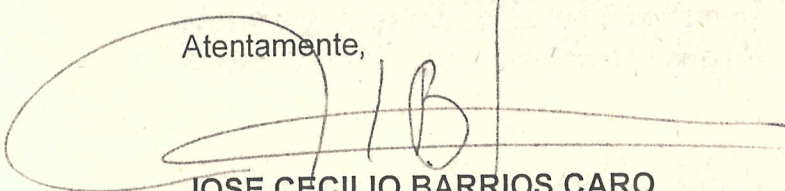
AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA

Oficina Coordinadora del Control Interno

Por su parte la inversión, con referencia al primer trimestre del año 2015, con la primera vigencia de este año se incrementó, a lo que concluimos que en esta vigencia (I Trimestre de 2016) se han realizado mayor número de inversiones, en comparación al primer trimestre de 2015, dado los arreglos, remodelaciones y modernizaciones e inversiones a los cuales está siendo sometido el Senado de la República tales como:

- Adecuación y modernización de las instalaciones físicas del senado de la república. Por valor de **\$103.000.000,00.**
- Fortalecimiento y modernización de la plataforma tecnológica y de la gestión documental del senado de la república. Por valor de **\$98.850.000,00.**
- Modernización y optimización del modelo de gestión del senado de la república. Por valor de **\$5.500.000,00.**
- Dotación de vehículos para el mejoramiento de las condiciones de seguridad y oportunidad en los desplazamientos del senado de la república. Por valor de **\$7.195.424.000,00.**
- Administración, atención, control y organización institucional para la administración del estado. Por valor de **\$6.833.333,00.**
- Apoyo a la gestión y programa de modernización del senado de la república. Por valor de **\$ 26.110.561,00.**
- Implantación de estrategias de información entre la sociedad y la mesa de negociación en el marco del proceso de paz a nivel nacional e internacional. Por valor de **\$6.833.333,00.**
- Ampliación y actualización del sistema integrado de seguridad del congreso de la república. Por valor de **\$28.250.000,00.**

Atentamente,



JOSE CECILIO BARRIOS CARO
Contratista Oficina de Control Interno
Senado de la República

Reviso: Geber Rafael Tatís Pastrana

AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA