

Oficina Coordinadora del Control Interno

OCI - CS - 29 - 2017
Bogotá D.C., 14 de marzo de 2017

SENADO DE LA REPUBLICA
División de Bienes y Servicios
Unidad de Correspondencia

Recepción de Correspondencia

15 MAR 2017

Radicado No. **№ No 6155**

Hora: _____

PARA: **ASTRID SALAMANCA RAHIN**
Dirección Administrativa

DE: **OFICINA COORDINADORA DEL CONTROL INTERNO**

ASUNTO: Informe austeridad del gasto

Respetada Doctora:

De acuerdo a nuestro rol de evaluación y seguimiento y administración del riesgo señalado en el Decreto 1537 de 2001 y en cumplimiento de lo dispuesto en la Ley 87 de 1993 para su conocimiento remitimos informe de austeridad del gasto cuarto trimestre de 2016 y comparativo año 2015-2016.

Cordialmente



ALEX FERNANDO HERNANDEZ OYOLA
Coordinador Oficina Coordinadora del Control Interno

Anexo lo anunciado en 8 folios

Proyecto: Jeanet Sanabria Macana *SM*
Reviso: Geber Rafael Tatis P. *GT*



Oficina Coordinadora del Control Interno

INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTAL

1. OBJETIVO

La Oficina Coordinadora del de Control Interno, dando cumplimiento al marco legal en materia de austeridad y eficiencia del gasto público y en atención a su rol de seguimiento y evaluación, presenta informe sobre la ejecución presupuestal a cierre 31 de diciembre de 2016, señalando los montos iniciales de apropiación por cada rubro, así como lo ejecutado durante el año, indicando el porcentaje y valor pendiente de ejecutar en el año 2016. Así mismo comparativo de ejecución presupuestal años 2015 – 2016.

2. ALCANCE

Recopilar y consolidar la información de ejecución presupuestal a 31 de diciembre de la vigencia fiscal 2016.

FUENTE DE INFORMACIÓN

- Reporte ejecución SIIF a 31 de diciembre de 2015
- Reporte ejecución SIIF a 31 de diciembre de 2016
- Soportes de Ejecución presupuestal a 31 de diciembre de 2016
- Soporte de ejecución presupuestal a 31 de diciembre de 2015

3. SITUACIÓN PRESUPUESTAL AÑO 2016

PRESUPUESTO GENERAL

De la apropiación asignada para gastos de funcionamiento del año 2016, a 31 de diciembre se ejecutó el 98% equivalente a \$187.556.023.574, quedando disponibilidad presupuestal de la vigencia de \$3.528.362.037, equivalente al 2% del total asignado.

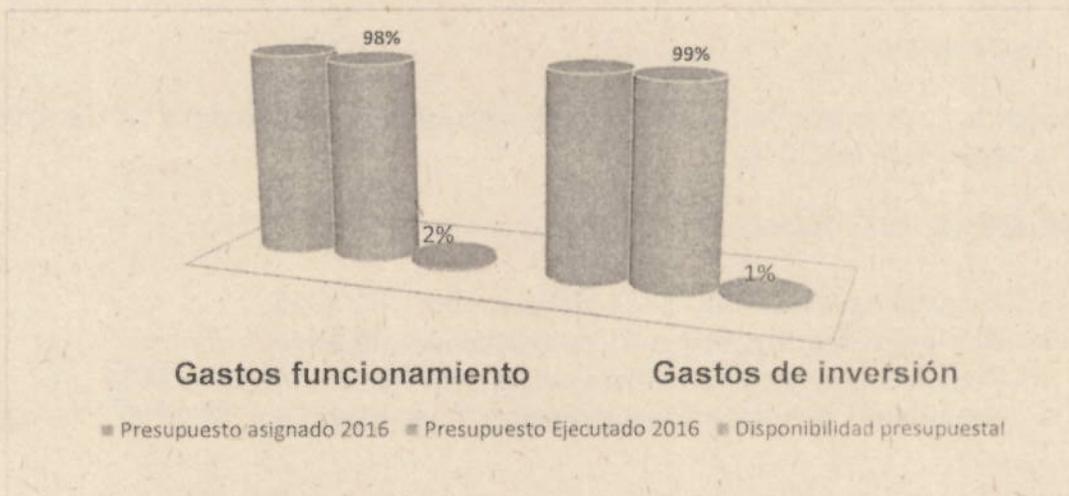
Para los gastos de inversión se ejecutó el 99% que corresponde a \$33.028.400.027 quedando un saldo por ejecutar por valor de \$368.911.460, equivalente al 1%.

Oficina Coordinadora del Control Interno

RUBRO	Total 2016	Ejecutado 2016	Saldo	% Ejecutado
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$191.084.385.611	\$187.556.023.574	\$3.528.362.037	98%
GASTOS DE INVERSION	\$33.397.311.487	\$33.028.400.027	\$368.911.460	99%

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

Ejecución presupuestal de gastos a 31 de diciembre de 2016

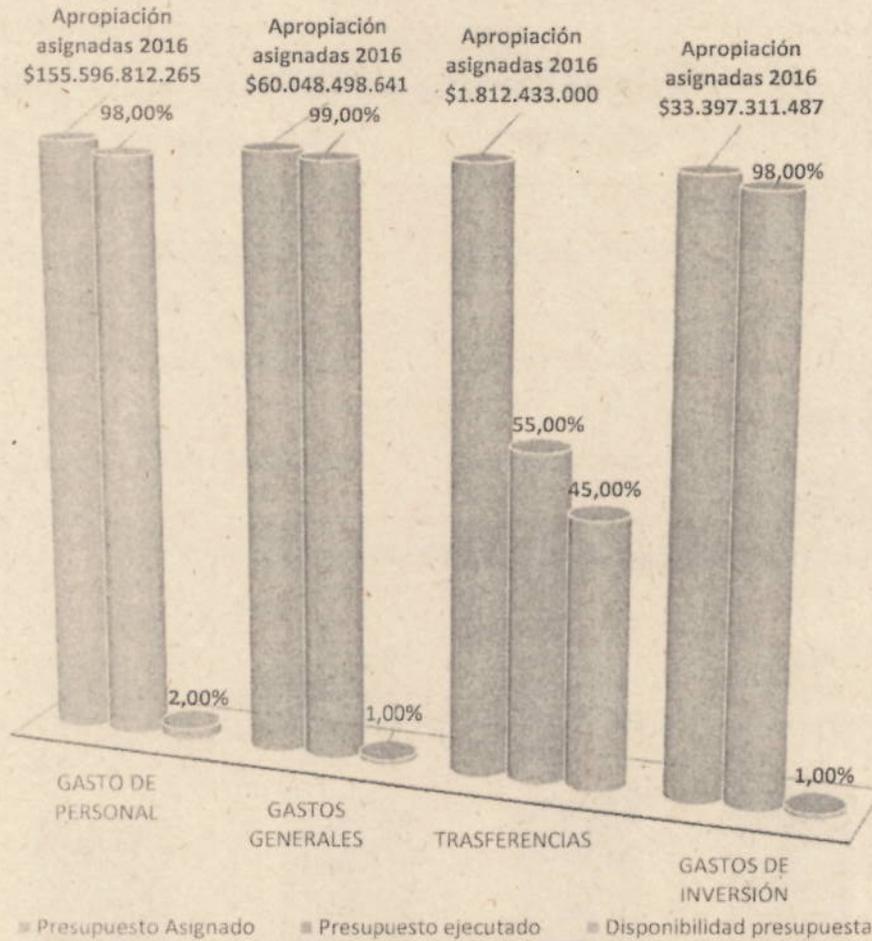


Ejecución presupuestal a 31 de diciembre de 2016 por rubro

RUBRO	Total 2016	Ejecutado	Saldo	% Ejecutado
GASTOS DE PERSONAL	\$158.140.340.000	\$155.596.812.265	\$2.543.527.735	98 %
GASTOS GENERALES	\$60.048.498.641	\$59.736.043.722	\$ 312.454.919	99 %
TRANSFERENCIAS	\$1.812.433.000	\$1.002.300.898	\$ 810.132.102	55%
INVERSION	\$33.397.311.487	\$33.028.400.027	\$368.911.460	98%

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

Oficina Coordinadora del Control Interno



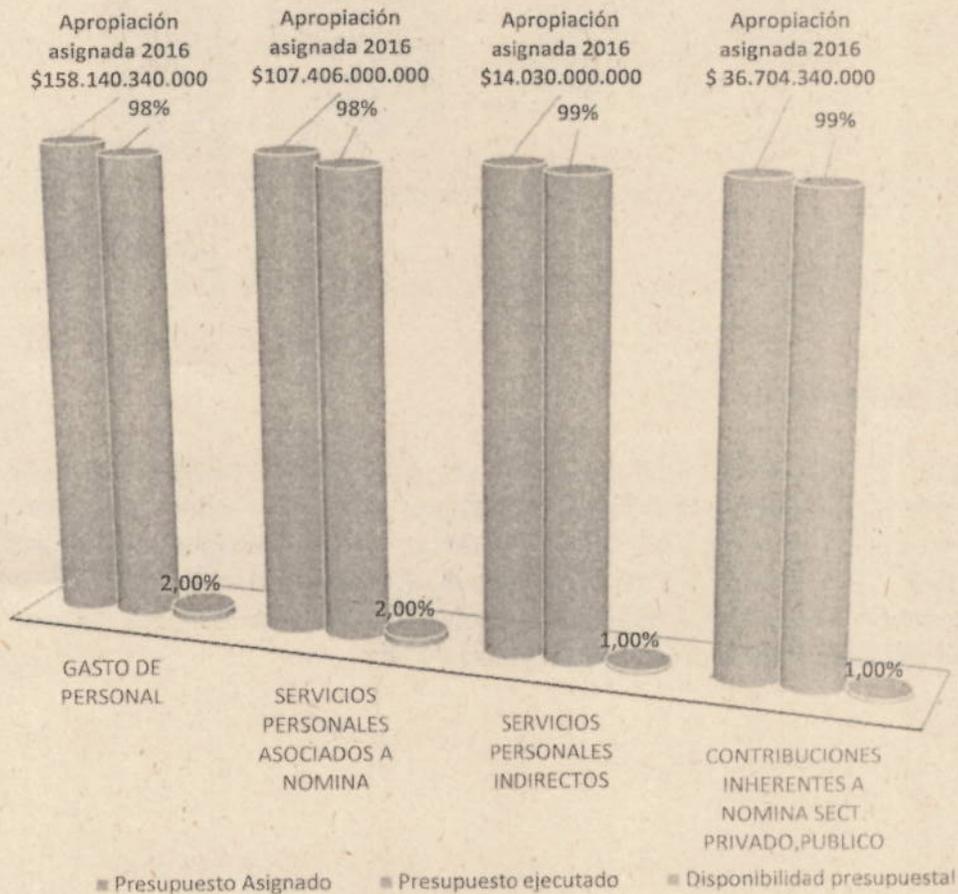
Gastos de Personal

Respecto a los gastos de personal se encuentran distribuidos así; servicios personales asociados a la nómina, servicios personales indirectos y contribuciones inherentes a la nómina sector privado público, con una asignación inicial para el año 2016 de \$158.140.340.000 de los cuales se ejecutó un total de \$155.541.191.310, quedando un saldo de \$2.599.148.690 equivalente a un 2%; los cuales han tenido la siguiente ejecución durante la vigencia 2016:

Oficina Coordinadora del Control Interno

RUBRO	Total 2016	Ejecutado	Saldo	% Ejecutado
GASTOS DE PERSONAL	\$158.140.340.000	\$155.596.812.265	\$2.543.527.735	98%
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A NOMINA	\$ 107.406.000.000	\$105.236.003.810	\$2.169.996.190	98%
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	\$14.030.000.000	\$13.924.780.866	\$ 105.219.134	99%
CONTRIBUCIONES INHRENTES A LA NOMINA SECTOR PRIVADO PUBLICO	\$36.704.340.000	\$36.380.406.634	\$323.933.366	99%

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



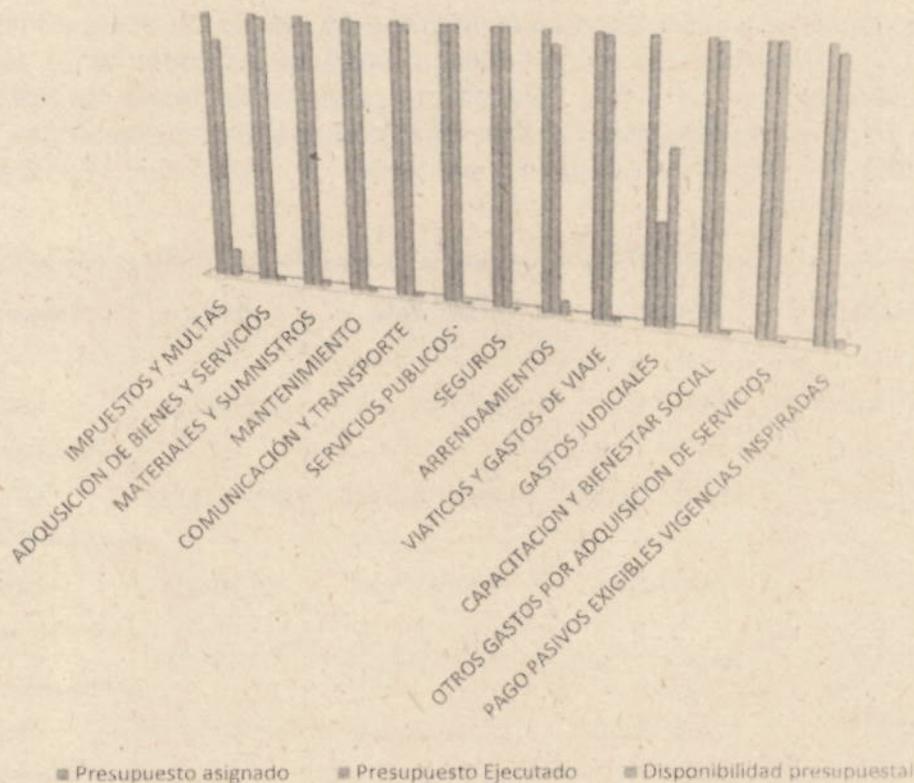
Oficina Coordinadora del Control Interno
Gastos Generales.

Los Gastos generales corresponden a los conceptos de impuestos, multas, compras de papelería y equipos, mantenimientos de bienes muebles e inmuebles, comunicación y transporte, servicios públicos, seguros, arrendamiento, viáticos y gastos de viaje, gastos judiciales, capacitación y bienestar social, la apropiación para el año 2016 fue de \$60.048.498.641, de los cuales fueron ejecutados a 31 de diciembre \$59.736.043.722, quedando pendiente por ejecutar \$312.454.919, equivalente a una 1%.

IDENTIFICACION	Total 2016	Ejecutado	Saldo	% Ejecutado
IMPUESTOS Y MULTAS	\$330.213.177	\$297.250.000	\$32.963.177	90%
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	\$30.801.399.434	\$30.659.660.410	\$141.739.024	99%
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$899.647.436	\$889.887.225	\$9.760.211	98%
MANTENIMIENTO	\$3.843.827.425	\$3.831.829.036	\$11.998.389	99%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTES	\$7.786.220.758	\$7.745.549.248	\$40.671.510	99%
SERVICIOS PUBLICOS	\$5.122.543.877	\$5.122.543.877	-	100%
SEGUROS	\$1.578.289.371	\$1.578.289.370	\$1	100%
ARRENDAMIENTO	\$1.310.231.420	\$1.249.402.016	\$60.829.404	95%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	\$7.222.303.267	\$7.213.387.620	\$8.915.647	99%
GASTOS JUDICIALES	\$1.273.000	\$473.000	\$800.000	37%
CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	\$354.955.676	\$354.642.921	\$312.755	99%
OTROS GASTOS POR ADQUISICION DE SERVICIOS	\$625.941.780	\$625.941.780	-	100%
PAGOS PASIVOS EXIGIBLES VIGENCIA EXPIRADAS	\$171.652.020	\$167.187.219	\$4.464.801	98%

Oficina Coordinadora del Control Interno

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal de Gastos a 31 de diciembre de 2016



Transferencias Corrientes

Las transferencias corrientes corresponden a los conceptos transferencias al sector público, transferencias de previsión y seguridad social, sentencias y conciliaciones, estos gastos se les asigno un presupuesto para la vigencia por valor \$1.812.433.000, de los cuales se han ejecutado un valor de \$1.002.300.898, quedando un saldo por ejecutar de \$ 810.132.102 equivalente a un 55%.

Gastos de Inversión.

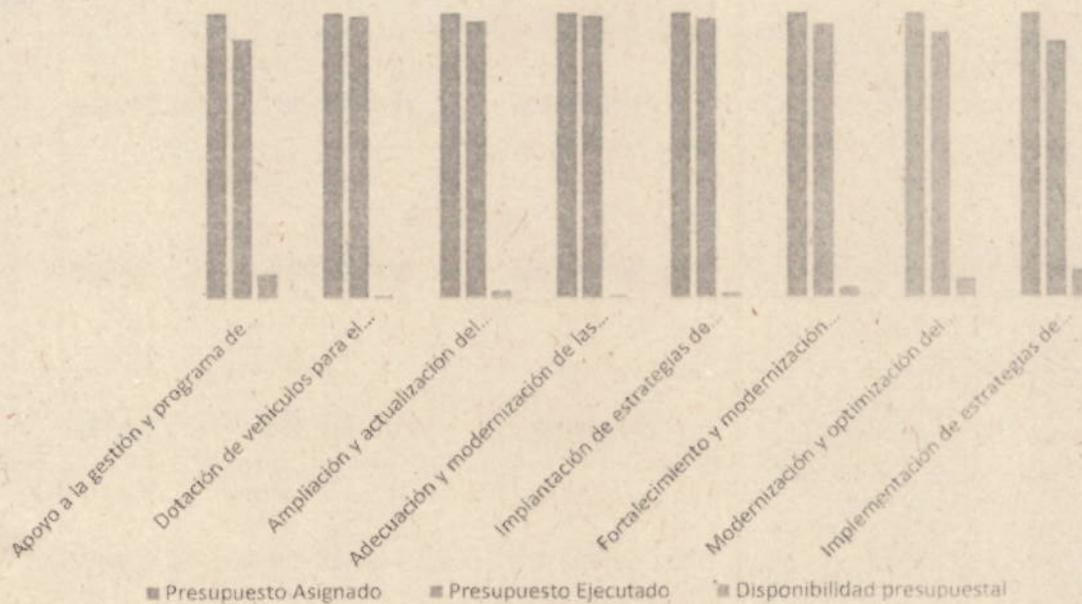
Los gastos de inversión son todos los proyectos que se encuentran alienados a la plataforma estratégica de la entidad, su asignación de presupuesto para la vigencia 2.016 fue por valor de \$33.397.311.487, de los cuales se ejecutaron \$33.028.400.027, quedando un saldo por ejecutar a 31 de diciembre de \$368.911.460, equivalente a un 1%.

Oficina Coordinadora del Control Interno

Rubro	Total 2016	Ejecutado	Saldo	% Ejecutado
RESTAURACIÓN CAPITOLIO NACIONAL Y CASA DEL PROCER JOSÉ NICOLÁS DE RIVAS BOGOTA D.C.	\$200.000.000	\$116.089.107	\$83.910.893	58%
RESTAURACION DE LAS EDIFICACIONES DONDE FUNCIONAN LA DIRECCION GENERAL ADMINISTRATIVA DEL SENADO Y LA BIBLIOTECA DEL CONGRESO DE LA REPUBLICA - PAGOS PASIVOS EXIGIBLES VIGENCIA EXPIRADA	\$35.050.000	\$35.048.917	\$1.083	100%
APOYO A LA GESTION Y PROGRAMA DE MODERNIZACION DEL SENADO DE LA REPUBLICA	\$220.198.851	\$201.198.851	\$19.000.000	91%
DOTACIÓN DE VEHÍCULOS PARA EL MEJORAMIENTO DE LAS CONDICIONES DE SEGURIDAD Y OPORTUNIDAD EN LOS DESPLAZAMIENTOS DEL SENADO DE LA REPÚBLICA	\$21.714.228.108	\$21.710.383.626	\$3.844.482	99%
AMPLIACIÓN Y ACTUALIZACIÓN DEL SISTEMA INTEGRADO DE SEGURIDAD DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA	\$517.750.000	\$504.840.669	\$12.909.331	97%
ADECUACIÓN Y MODERNIZACION DE LAS INSTALACIONES FISICAS DEL SENADO DE LA REPUBLICA	\$7.210.084.528	\$7.148.900.427	\$61.184.101	99%
IMPLANTACION DE ESTRATEGIAS DE INFORMACION ENTRE LA SOCIEDAD Y LA MESA DE NEGOCIACION EN EL MARCO DEL PROCESO DE PAZ A NIVEL NACIONAL E INTERNACIONAL.	\$720.000.000	\$710.646.832	\$9.353.168	98%
FORTALECIMIENTO Y MODERNIZACIÓN DE LA PLATAFORMA TECNOLÓGICA Y LA GESTIÓN DOCUMENTAL DEL SENADO DE LA REPÚBLICA, BOGOTÁ	\$1.480.000.000	\$1.428.591.599	\$51.408.401	96%
MODERNIZACIÓN Y OPTIMIZACIÓN DEL MODELO DE GESTIÓN DEL SENADO DE LA REPÚBLICA, BOGOTA	\$100.000.000	\$93.500.000	\$6.500.000	93%
IMPLEMENTACIÓN DE ESTRATEGIAS DE PARTICIPACIÓN DE LA SOCIEDAD, EN LA ACTIVIDAD LEGISLATIVA DEL SENADO DE LA REPÚBLICA, A NIVEL NACIONAL-[PREVIO CONCEPTO DNP]	\$1.200.000.000	\$1.079.199.999	\$120.800.001	89%

Oficina Coordinadora del Control Interno

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



4. COMPARATIVO EJECUCIÓN PRESUPUESTAL 2015 – 2016

Comparación Ejecución Presupuestal:

La ejecución presupuestal del año 2015 compara con la de 2016, presenta aumento en los gastos de funcionamiento en un 8,16% y en gastos de inversión en un 19,01%.

RUBRO	EJECUTADO 2015	EJECUTADO 2016	VARIACION	DIFERENCIA EN \$
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 173.402.029.697	\$ 187.556.023.574	8%	\$ 14.153.993.877
GASTOS DE INVERSION	\$ 27.751.931.297	\$ 33.028.400.027	19%	\$ 5.276.468.730

Fuente: SIIF NACION Ejecución Presupuestal de Gastos a 31 de diciembre de 2015 y 31 de diciembre de 2016

Oficina Coordinadora del Control Interno

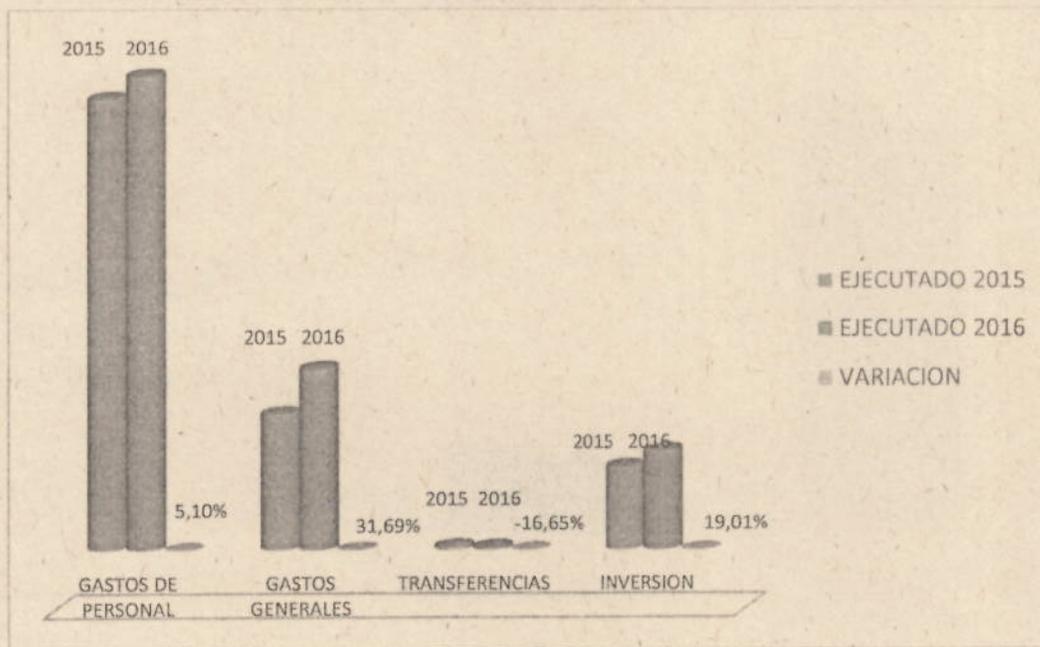


Comparativa ejecución presupuestal a 31 de diciembre por rubro

RUBRO	EJECUTADO 2015	EJECUTADO 2016	VARIACION	DIFERENCIA EN \$
GASTOS DE PERSONAL	148.049.403.536	\$ 155.596.812.265	5%	\$ 7.547.408.729
GASTOS GENERALES	45.360.136.234	\$ 59.736.043.722	32%	\$ 14.375.907.488
TRANSFERENCIAS	1.202.552.792	\$ 1.002.300.898	-17%	\$ (200.251.894)
INVERSION	27.751.931.297	\$ 33.028.400.027	19%	\$ 5.276.468.730

Fuente: SIIF NACION Ejecución Presupuestal de Gastos a 31 de diciembre de 2015 y 31 de diciembre de 2016

Oficina Coordinadora del Control Interno



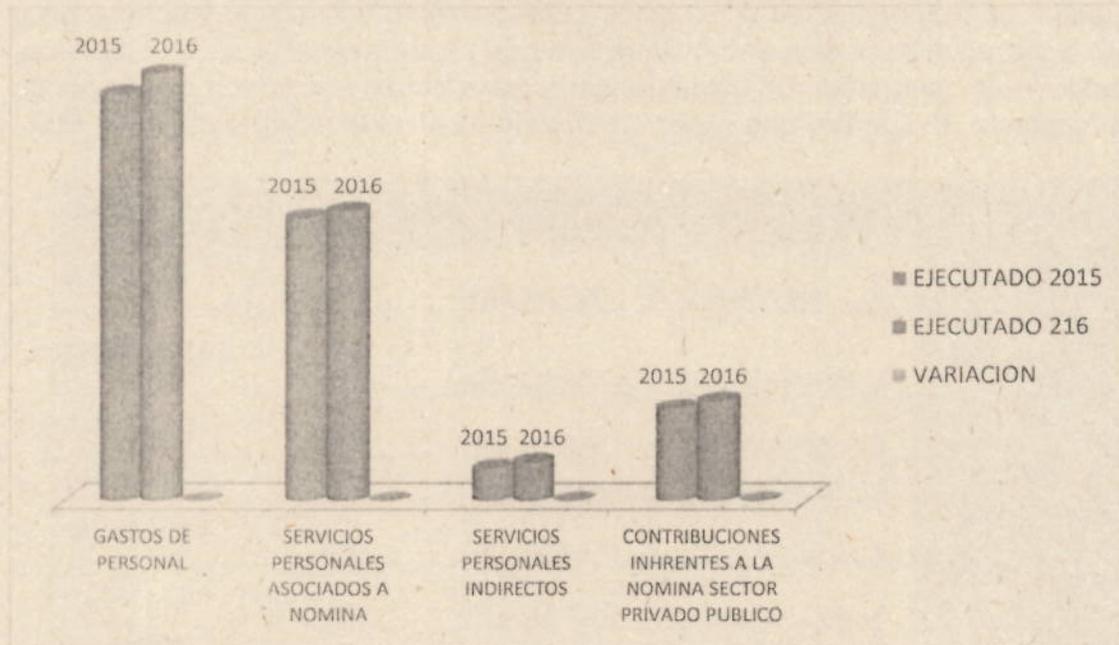
Gastos de Personal

En lo referente a gastos de personal se registra un aumento del 5.10% correspondiente al aumento salarial del año, realizado mediante decreto No. 230 de 2016, lo cual incide en rubros que lo conforman como son servicios personales asociados a nómina, servicios personales indirectos y contribuciones inherentes a la nómina sector privado público.

RUBRO	EJECUTADO 2015	EJECUTADO 216	VARIACION	DIFERENCIA EN \$
GASTOS DE PERSONAL	\$148.049.403.536	\$ 155.596.812.265	5%	\$ 7.547.408.729
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A NOMINA	\$102.686.074.415	\$ 105.236.003.810	2%	\$ 2.549.929.395
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	\$11.736.149.013	\$ 13.924.780.866	19%	\$ 2.188.631.853
CONTRIBUCIONES INHRENTES A LA NOMINA SECTOR PRIVADO PUBLICO	\$33.627.180.107	\$ 36.380.406.634	8%	\$ 2.753.226.527

Fuente: SIIF NACION Ejecución Presupuestal de Gastos a 31 de diciembre de 2015 y 31 de diciembre de 2016

Oficina Coordinadora del Control Interno



Gastos Generales

En cuanto a gastos generales con un aumento del 31.69%, se evidencia que los rubros más significativos que contribuyeron a este aumento son:

1. Mantenimiento equipo de comunicaciones y computación con 181.73% se refiere a la implementación de la mesa de servicio de tecnología y soporte a usuarios para el Senado de la República, contrato No.611 de 2015 con la firma Mesa de Ayuda Unión Temporal, que comprometía vigencias futuras para el 2016 por valor de \$1.168.234.061.
2. Servicios de transmisión de información con 108.44%. Este rubro hace referencia al servicio de preproducción, producción y post producción de productos audiovisuales para el Senado de la República. Se suscribieron contratos No. 195/15 con ejecución durante 2016 de \$1.872.943.972; No.15/2016 por \$1.232.942.924 y No 439/16 por \$669.230.866 con Canal Regional TV Andina
3. Seguros generales con 113.10%. Se refleja aumento en la adquisición por cuanto se determinó mayor siniestralidad lo que origino aumento en las pólizas. Contratos No. 406/15 con AIG Seguros Colombia S.A., por \$ 882.795.371; No. 407/15 por \$274.570.754 suscrito con Aseguradora Solidaria de Colombia Entidad Cooperativa y No. 772/16 por \$ 331.396.369 con AZA Colpatría Seguros S.A.
4. Viáticos y gastos de viaje 28%

Oficina Coordinadora del Control Interno

Los gastos correspondientes a servicios públicos como son agua, telefonía fija y celular registran disminución en un 10.48% lo cual se atribuye al cambio de baterías sanitarias y las campañas realizadas encaminadas al uso eficiente y adecuado de estos recursos. El servicio que registra aumento es el de la energía en un 13.99%.

RUBRO	EJECUTADO 2015	EJECUTADO 2016	VARIACION	DIFERENCIA EN \$
IMPUESTOS Y MULTAS	\$ 240.024.000	\$ 297.250.000	24%	\$ 57.226.000
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 23.910.049.369	\$ 30.659.660.410	28%	\$ 6.749.611.041
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 640.414.987	\$ 889.887.225	39%	\$ 249.472.238
MANTENIMIENTO	\$ 2.793.286.250	\$ 3.831.829.036	37%	\$ 1.038.542.786
COMUNICACIONES Y TRANSPORTES	\$ 3.721.712.795	\$ 7.745.549.248	108%	\$ 4.023.836.453
SERVICIOS PUBLICOS	\$ 5.721.961.198	\$ 5.122.543.877	-10%	\$ (599.417.321)
SEGUROS	\$ 740.631.159	\$ 1.578.289.370	113%	\$ 837.658.211
ARRENDAMIENTO	\$ 1.212.608.747	\$ 1.249.402.016	3%	\$ 36.793.269
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	\$ 5.616.581.297	\$ 7.213.387.620	28%	\$ 1.596.806.323
GASTOS JUDICIALES	\$ 740.000	\$ 473.000	-36%	\$ (267.000)
CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	\$ 278.581.311	\$ 354.642.921	27%	\$ 76.061.610
OTROS GASTOS POR ADQUISICION DE SERVICIOS	\$ 481.721.021	\$ 625.941.780	30%	\$ 144.220.759
PAGOS PASIVOS EXIGIBLES VIGENCIA EXPIRADAS	\$ 1.824.100	\$ 167.187.219	9065%	\$ 165.363.119

Fuente: SIIF NACION Ejecución Presupuestal de Gastos a 31 de diciembre de 2015 y 31 de diciembre de 2016

Oficina Coordinadora del Control Interno



Transferencias Corrientes

En el año 2015 se evidencia una ejecución de \$955.153.994.00 y en el 2016 \$1.002.300.898, con un aumento del 4.94% equivalente a \$ 47.146.904.

Gastos de Inversión

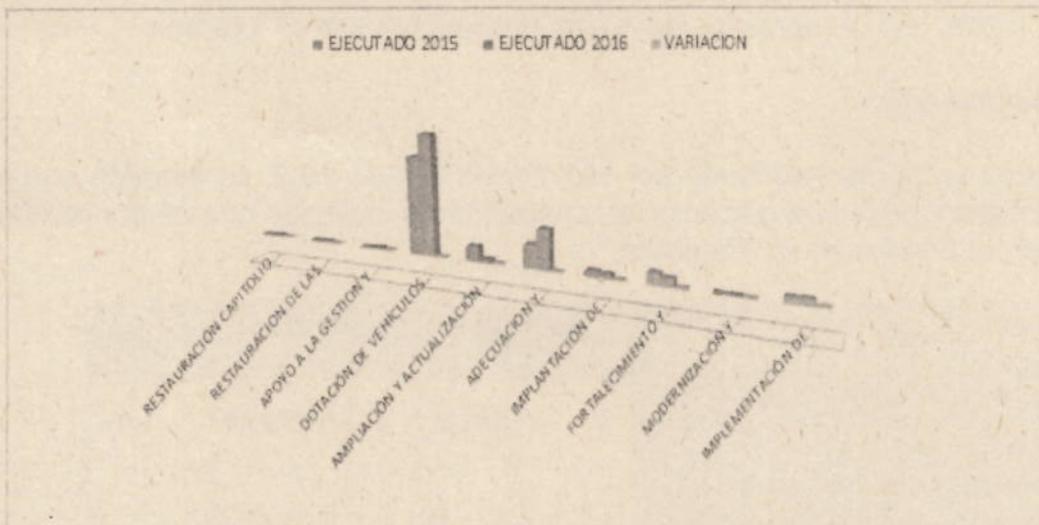
Estos gastos presentan aumento del 19.01% en el año 2016 comparado con el 2015, correspondiente a la ejecución de proyectos de inversión que se encuentran en curso en el Senado de la República.

RUBRO	EJECUTADO 2015	EJECUTADO 2016	VARIACION
RESTAURACIÓN CAPITOLIO NACIONAL Y CASA DEL PROCER JOSÉ NICOLÁS DE RIVAS BOGOTÁ D.C.	\$ 51.800.000	\$ 116.089.107	124%
RESTAURACION DE LAS EDIFICACIONES DONDE FUNCIONAN LA DIRECCION GENERAL ADMINISTRATIVA DEL SENADO Y LA BIBLIOTECA DEL CONGRESO DE LA REPUBLICA - PAGOS PASIVOS EXIGIBLES VIGENCIA EXPIRADA	\$ 50.000.000	\$ 35.048.917	-30%
APOYO A LA GESTION Y PROGRAMA DE MODERNIZACION DEL SENADO DE LA REPUBLICA	\$ 56.000.000	\$ 201.198.851	259%

Oficina Coordinadora del Control Interno

DOTACIÓN DE VEHÍCULOS PARA EL MEJORAMIENTO DE LAS CONDICIONES DE SEGURIDAD Y OPORTUNIDAD EN LOS DESPLAZAMIENTOS DEL SENADO DE LA REPÚBLICA	\$ 17.501.719.880	\$ 21.710.383.626	24%
AMPLIACIÓN Y ACTUALIZACIÓN DEL SISTEMA INTEGRADO DE SEGURIDAD DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA	\$ 2.676.096.665	\$ 504.840.669	-81%
ADECUACION Y MODERNIZACION DE LAS INSTALACIONES FISICAS DEL SENADO DE LA REPUBLICA	\$ 4.219.245.785	\$ 7.148.900.427	69%
IMPLANTACION DE ESTRATEGIAS DE INFORMACION ENTRE LA SOCIEDAD Y LA MESA DE NEGOCIACION EN EL MARCO DEL PROCESO DE PAZ A NIVEL NACIONAL E INTERNACIONAL.	\$ 999.993.718	\$ 710.646.832	-29%
FORTALECIMIENTO Y MODERNIZACIÓN DE LA PLATAFORMA TECNOLÓGICA Y LA GESTIÓN DOCUMENTAL DEL SENADO DE LA REPÚBLICA, BOGOTÁ	\$ 2.133.408.583	\$ 1.428.591.599	-33%
MODERNIZACIÓN Y OPTIMIZACIÓN DEL MODELO DE GESTIÓN DEL SENADO DE LA REPÚBLICA, BOGOTÁ	\$ 63.666.667	\$ 93.500.000	47%
MPLEMENTACIÓN DE ESTRATEGIAS DE PARTICIPACIÓN DE LA SOCIEDAD, EN LA ACTIVIDAD LEGISLATIVA DEL SENADO DE LA REPÚBLICA, A NIVEL NACIONAL-[PREVIO CONCEPTO DNP]	\$ 999.993.718	\$ 1.079.199.999	8%

Fuente: SIIF NACION Ejecución Presupuestal de Gastos a 31 de diciembre de 2015 y 31 de diciembre de 2016

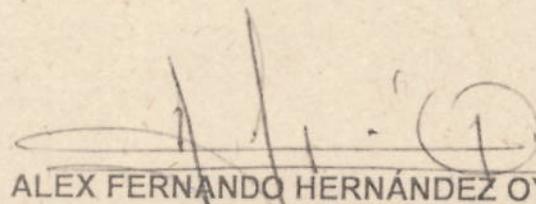


Oficina Coordinadora del Control Interno

CONCLUSIONES:

- Se evidencia en la ejecución presupuestal con corte a 31 de diciembre de 2016, que la entidad ha tenido un buen comportamiento, presentándose saldos inferiores al 2% pendientes de ejecución.
- La entidad presenta una ejecución razonable observando que se cumplen con los principios presupuestales de planificación, anualidad, universalidad, unidad de caja, la programación integral, la especialización, la inembargabilidad y la coherencia macroeconómica que hacen que un presupuesto sea ejecutado correctamente como se planificó para su respectiva vigencia.
- En el caso del costo de servicios públicos se evidencia disminución, frente al consumo del año 2015 al 2016, a lo cual se debe dar continuidad en las políticas de uso adecuado y eficiente de estos recursos; lo que permitiría continuar con la tendencia actual. Frente al tema de la energía, único servicio que presentó aumento, se deben recurrir a generar conciencia en la comunidad del Senado, mediante campañas pedagógicas con el propósito de disminuir el consumo, como dejar equipos electrónicos y luces apagados al momento de terminar la jornada laboral; detectores de movimiento para encendido de luces en pasillos y espacios abiertos.
- Se debe fortalecer la cultura de ahorro de papel prefiriendo la conservación y divulgación de la información en medios digitales, reutilización de papel borrador e impresión de documentos a doble cara.

Atentamente,



ALEX FERNANDO HERNÁNDEZ OYOLA
Coordinador del Control Interno
Senado de la República