|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME** | **Día:** | 25 | **Mes:** | 05 | **Año:** | 2016 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Número de Informe** | S17 |
| **Nombre del Seguimiento** | Informe Austeridad en el Gasto Trimestre 1 de 2016 |
| **Objetivo del Seguimiento** | Verificar el cumplimiento de las medidas de Austeridad en el Gasto dictadas por el Gobierno Nacional, establecidas en los Decretos 26 y 1737 de 1998, en la Unidad para la Atención y Reparación Integral a las Víctimas, relacionando la situación actual de los mismos y realizando las recomendaciones a las que haya lugar. |
| **Alcance del Seguimiento** | El presente informe compara el comportamiento de los conceptos de Austeridad en el Gasto del primer trimestre de las vigencias 2015 y 2016. |
| **Normatividad** | * Decreto 1737 de 1998 * Decreto 26 de 1998 * Decreto 984 de 2012 * Circular Nº 2 del 29 de marzo de 2004 del Alto concejero Presidencial y Director del Departamento Administrativo de la Función Pública. * Circular Nº 002 del 03 de Octubre de 2008 Directores Departamento Administrativo de la Presidencia de la Republica y Departamento Administrativo de la Función Pública * Directiva Presidencial Nº 10 de 20 de Agosto de 2002 * Directiva Presidencial Nº 02 de 03 de Diciembre de 2015 * Directiva Presidencial Nº 01 de 10 de Febrero de 2016 |

|  |
| --- |
| **A. Análisis y Observaciones** |
| A continuación se relacionaran por cada uno de los capítulos de los Decretos que reglamentan la Austeridad en el Gasto, las diferentes situaciones encontradas y las recomendaciones realizadas por esta Oficina. Personal – Capitulo II del Decreto 1737 de 1998 Se observó la siguiente relación entre contratistas y profesionales de planta en la UARIV, evidenciando que la cantidad de contratistas de las áreas misionales y de apoyo es superior al personal de planta.   * 1. **Talento Humano.**  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Nº** | **Aspectos cuantitativos** | | | | **Situaciones encontradas por la OCI** | |  | **Concepto** | **Valor pagado entre Enero - Marzo de la vigencia 2015** | **Valor pagado entre Enero - Marzo de la vigencia 2016** | **% Variación del valor pagado entre Enero - Marzo de 2016 respecto al mismo periodo de la vigencia 2015** | En los servicios personales de nómina se encuentra un incremento del 15,28% en donde se ve reflejado el incremento salarial de acuerdo con el decreto de salarial 299 del 12 de febrero de 2016 y el pago del retroactivo.  Adicionalmente se ve reflejado un incremento de 219,2% en el rubro de incapacidades y licencia de maternidad en comparación al año anterior.  Las contribuciones inherentes a la nómina sector privado y público refleja una disminución de 15,91% debido al primer trimestre 2015 se pagó lo referente a tres meses y para 2016 solo refleja el pago de 2 meses. | | 1 | **Servicios personales asociados a nomina** | 8.196.639.418 | 9.449.279.343 | 15,28% | | 2 | **Contribuciones inherentes a la nómina sector privado y público** | 3.287.975.442 | 2.764.780.584 | -15,91% | | **Totales $** | | **11.484.614.860** | **12.214.059.927** | **6,35%** | | **Información enviada por el proceso:**  **SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A NOMINA:** El incremento del 15.28% entre el primer trimestre del 2016 frente al primer trimestre del 2015 es considerado normal teniendo en cuenta los siguientes aspectos:   1. Los gastos de servicios personales por valor de $8.196.639.418 corresponde al pago de salarios del primer trimestre del 2015, pero con la escala salarial de la vigencia 2014, ya que el decreto del aumento salarial para el 2015 fue el 1101 que se expidió hasta el 26 de mayo de 2015. 2. Adicionalmente el incremento para el año 2016 se aplicó a partir de la nómina de febrero de 2016 y correspondió a un incremento del 7.77% de acuerdo con el decreto de salarial 299 del 12 de febrero de 2016. 3. Por último el retroactivo del año 2016 se canceló dentro del primer trimestre del año 2016, por lo que también contribuyo en el incremento del 15% entre el primer trimestre del 2015 y el 2016, hace que el valor pagado durante el 2016 sea superior a lo pagado en el primer trimestre del 2015.   **CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA SECTOR PRIVADO Y PUBLICO:**  La disminución del 15.91% de lo pagado en el primer trimestre del 2015 frente a lo pagado en el primer trimestre del 2016, obedece a que en el 2015 durante ese periodo se pagó la seguridad social correspondiente a los meses de Enero, Febrero y Marzo y en el primer trimestre del 2016 solo se pagó la seguridad social correspondiente a los meses de Enero y Febrero, esta diferencia entre el número de meses hace que el valor pagado durante el 2016 sea inferior a lo pagado en el primer trimestre del 2015. | | | | | | |      |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Nº** | **Aspectos cuantitativos** | | | | **Situaciones encontradas por la OCI** | |  | **Cantidad personal** | **Entre Enero - Marzo de la vigencia 2015** | **Entre Enero - Marzo de la vigencia 2016** | **% Variación entre Enero - Marzo de la vigencia 2016 respecto al mismo periodo de la vigencia 2015** | Se observa una disminución de 3 cargos provistos con respecto al año anterior, con una variación de - 0,37%. La Entidad cuenta con un tope de planta de 857 cargos, para el primer trimestre de 2015 se utilizó 812 cargos, contando con una disponibilidad de 45 cargos, actualmente se cuenta con 48 cargos. | | 3 | **Personal vinculado de planta** | 812 | 809 | -0,37% | |  | **Información enviada por el proceso:** La variación porcentual presentada entre el primer trimestre del 2015 frente al primer trimestre de 2016 es considerada normal y obedece a la dinámica de provisión de cargos de la Entidad | | | | |  * 1. **Contratos**      1. **Por funcionamiento**  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Nº | **Aspectos cuantitativos** | **Situaciones encontradas por la OCI** | | | | |  | **Cantidad personal** | **Cantidad entre Enero - Marzo de la vigencia 2015** | **Cantidad entre Enero - Marzo de la vigencia 2016** | **% Variación de la cantidad entre Enero - Marzo de 2016 respecto al mismo periodo de la vigencia 2015** | Se observa un incremento en la cantidad de personal contratado para las áreas misionales, estratégicos y seguimiento y control. Para el personal contratado de las áreas de apoyo disminuye el 52,27%. Resultando un incremento del total personal contratado de 52,6% en comparación del trimestre de 2015. | | 1 | **Personal contratado Procesos Misionales** | 59 | 173 | 193,22% | | 2 | **Personal contratado Procesos Apoyo** | 88 | 42 | -52,27% | | 3 | **Personal contratado Procesos Estratégicos** | 5 | 14 | 180,00% | | 4 | **Personal contratado Procesos Seguimiento y Control** | 2 | 6 | 200,00% | |  | **Total de personal Contratado** | **154** | **235** | **52,60%** |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Nº | **Aspectos cuantitativos** | | | | **Situaciones encontradas por la OCI** | |  | **Concepto** | **Valor pagado entre Enero - Marzo de la vigencia 2015** | **Valor pagado entre Enero - Marzo de la vigencia 2016** | **% Variación del valor pagado entre Enero - Marzo de 2016 respecto al mismo periodo de la vigencia 2015** | Para el rubro de servicios personales indirectos se encuentra un aumento de 34,2% respecto al año anterior. | | **5** | **SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS** | $ 723.342.578 | $ 970.761.704 | 34,20% | |  | **TOTALES $** | **$ 723.342.578** | **$ 970.761.704** | **34,20%** |  * + 1. **Servicios personales por inversión**  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Nº | **Aspectos cuantitativos** | | | | **Situaciones encontradas por la OCI** | |  | **Cantidad personal** | **Cantidad entre Enero - Marzo de la vigencia 2015** | **Cantidad entre Enero - Marzo de la vigencia 2016** | **% Variación de la cantidad entre Enero - Marzo de 2016 respecto al mismo periodo de la vigencia 2015** | Se observa en el periodo evaluado un porcentaje de variación de 11,21% en el número total de contratistas de prestación de servicios y de apoyo a la gestión. Representado para la vigencia 2015 en 103 contratistas más. | | 6 | **Personal contratado Procesos Misionales** | 733 | 804 | 9,69% | | 7 | **Personal contratado Procesos Apoyo** | 161 | 189 | 17,39% | | 8 | **Personal contratado Procesos Estratégicos** | 21 | 29 | 38,10% | | 9 | **Personal contratado Procesos Seguimiento y Control** | 4 |  | -100,00% | | **Total de personal Contratado** | | **919** | **1022** | **11,21%** |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Nº | **Aspectos cuantitativos** | | | | **Situaciones encontradas por la OCI** | |  | **Concepto** | **Valor pagado entre Enero - Marzo de la vigencia 2015** | **Valor pagado entre Enero - Marzo de la vigencia 2016** | **% Variación del valor pagado entre Enero - Marzo de 2016 respecto al mismo periodo de la vigencia 2015** | Aunque hubo un incremento en el número de contratos en 11,21%, el rubro de servicios profesionales indirectos presenta una variación negativa de 31,29% respecto al año anterior. | | 10 | **SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS** | 4.979.574.531 | 3.421.261.982 | -31,29% | |  | **TOTALES $** | **4.979.574.531** | **3.421.261.982** | -31,29% |  * + 1. **Personal contratado consolidado.**  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Nº | **Aspectos cuantitativos** | | | | **Situaciones encontradas por la OCI** | |  | **Cantidad personal** | **Cantidad entre Enero - Marzo de la vigencia 2015** | **Cantidad entre Enero - Marzo de la vigencia 2016** | **% Variación de la cantidad entre Enero - Marzo de 2016 respecto al mismo periodo de la vigencia 2015** | Se observa en el periodo evaluado un porcentaje de variación de 17,15% en el número total de contratistas de prestación de servicios y de apoyo a la gestión. Representado para la vigencia 2016 en 184 contratistas más, siendo la contratación de prestación de servicios profesionales de Procesos apoyo quien presenta una diminución de 7,23%. | | 1 | **Personal contratado Procesos Misionales** | 792 | 977 | 23,36% | | 2 | **Personal contratado Procesos Apoyo** | 249 | 231 | -7,23% | | 3 | **Personal contratado Procesos Estratégicos** | 26 | 43 | 65,38% | | 4 | **Personal contratado Procesos Seguimiento y Control** | 6 | 6 | 0,00% | |  | **Total de personal Contratado** | **1073** | **1257** | **17,15%** |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Nº | **Aspectos cuantitativos** | | | | **Situaciones encontradas por la OCI** | |  | **Concepto** | **Valor pagado entre Enero - Marzo de la vigencia 2015** | **Valor pagado entre Enero - Marzo de la vigencia 2016** | **% Variación del valor pagado entre Enero - Marzo de 2016 respecto al mismo periodo de la vigencia 2015** | Aunque hubo un incremento en el número de contratos en 17,15%, el rubro de servicios profesionales indirectos presenta una variación negativa de 22,99% respecto al año anterior. | | 5 | **SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS (apoyo)** | 5.702.917.109 | 4.392.023.686 | -22,99% | |  | **TOTALES $** | **5.702.917.109** | **4.392.023.686** | -22,99% |  * + 1. **Relación personal de planta vs personal contratado**  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Nº** | **Aspectos cuantitativos** | | | | **Situaciones encontradas por la OCI** | | **Concepto** | **Cantidad entre Enero - Marzo de la vigencia 2015** | **Cantidad entre Enero - Marzo de la vigencia 2016** | **% Variación de cantidad entre Enero - Marzo de la vigencia 2016 respecto al mismo periodo de la vigencia 2015** | Se evidencia que la cantidad de contratistas de las áreas estratégicas, misionales y de apoyo es superior al personal de planta para la vigencia 2015 en 32,14% y para la vigencia 2016 el personal contratado es mayor en un 55,38%. Respecto al año anterior se observa que el personal contratado se incrementa en 17,15% y el personal de planta disminuye en 0,37% | | 6 | **Total de personal contratado** | 1073 | 1257 | 17,15% | | 7 | **Total personal vinculado de planta** | 812 | 809 | -0,37% | | **% relación del personal contratado con respecto al personal de planta** | | **32,14%** | **55,38%** | **N/A** |  * 1. **Otros temas relacionados con personal.**  Los temas relacionados en la norma como son la certificación de no existencia de personal, vinculación y desvinculación de personal, remuneración servicios técnicos, supernumerarios, horas extras y comisiones son temas que se relacionan en la siguiente tabla en donde la dependencia manifiesta que se cumple con la normatividad.  * + 1. **Talento Humano.**      * + 1. **Contratos.**      * 1. **Tiquetes comisiones al exterior.**   En el siguiente cuadro se relaciona los tiquetes para el exterior dando cumplimiento al Art. 1 del Decreto 2890 de 2005; a los comisionados al exterior se les podrá suministrar pasajes aéreos, marítimos o terrestres solo en clase económica.  Durante el primer trimestre del año 2016 no se reportan gastos por concepto de viáticos y tiquetes aéreos con cargo a la Unidad; sin embargo, se efectuaron los trámites correspondientes para autorización ante el DPS de las comisiones que a continuación se relacionan y que no solicitaron viáticos ni gastos de transporte aéreo (ver casilla de observaciones):   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **N°** | **Cédula** | **Nombre** | **Apellidos** | **Dependencia** | **Lugar Destino** | **Fecha de Salida** | **Fecha de llegada** | **Planta - Contrato** | **Observaciones** | | 1 | 51.738.918 | Maria Angelica | Serrato Aya | Dirección General | Tokio - Japón | 29/01/2016 | 13/02/2016 | Planta | La Agencia Para la Cooperación Internacional del Japón cubrirá los Gastos correspondientes a viáticos y Tiquetes Aéreos. | | 2 | 52.053.081 | Paula | Gaviria Betancur | Dirección General | New York | 10/02/2016 | 12/02/2016 | Planta | Las Naciones Unidas cubrirá el valor correspondiente a Viáticos y Tiquetes | | 3 | 53.009.735 | Lady Nayibe | Bermúdez Rodríguez | Grupo de Habilidades y Capacidades Diversas | Tokio - Japón | 29/01/2016 | 13/02/2016 | Contrato | La Agencia Para la Cooperación Internacional del Japón cubrirá los Gastos correspondientes a viáticos y Tiquetes Aéreos. | | 4 | 43.535.629 | Martha Cecilia | González Avalos | Dirección Territorial Antioquia | Tokio - Japón | 29/01/2016 | 13/02/2016 | Contrato | La Agencia Para la Cooperación Internacional del Japón cubrirá los Gastos correspondientes a viáticos y Tiquetes Aéreos. | | 5 | 52.053.081 | Paula | Gaviria Betancur | Dirección General | Washington | 01/03/2016 | 04/03/2016 | Planta | Las Naciones Unidas Cubrirá el valor correspondiente a Viáticos y Tiquetes | | 6 | 31.865.008 | Maria Eugenia | Morales Castro | Dirección de Reparación | Suecia - Estocolmo | 18/02/2016 | 28/02/2016 | Planta | ASDI Agencia Sueca de Cooperación Internacional cubrirá los viáticos y tiquetes que genere esta comisión. |  PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES Dando cumplimiento al capítulo III del Decreto de Austeridad (Decreto 1737 de 1998) y Art. 13 del capítulo IV, no se realizaron pagos en el trimestre de Enero a Marzo de 2015 y 2016 como se observa en el siguiente cuadro:   2.1. Otros temas relacionados con publicidad y publicaciones.A continuación se relaciona los temas relacionados en la norma como son la Imprenta Nacional, gastos suntuarios, la impresión, suministro y utilización con cargo al Tesoro Público. Al respecto la dependencia manifiesta que se cumple con la normatividad:  SERVICIOS ADMINISTRATIVOS.  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Nº** | **Aspectos cuantitativos** | | | | **Situaciones encontradas por la OCI** | |  | **Concepto** | **Valor pagado entre Enero - Marzo de la vigencia 2015** | **Valor pagado entre Enero - Marzo de la vigencia 2016** | **% Variación del valor pagado entre Enero - Marzo de 2016 respecto al mismo periodo de la vigencia 2015** | Dando cumplimiento al Art. 14 a 16 Capitulo IV del Decreto1737 de 1998 en temas relacionados en servicios administrativos, telefonía y servicios públicos se presenta a continuación la tabla donde se relaciona los pagos por cada concepto y una breve explicación de la dependencia.  Al realizar el análisis del comportamiento en la variación de servicios públicos se observa que la entidad presentó un aumento de infraestructura física como se ve reflejado en los servicios de energía y mantenimiento (se utiliza para el pago de aseo, vigilancia, cafetería y mantenimiento de otros bienes).  Para el rubro de telefonía móvil celular se ve un incremento por el IPC. Este servicio queda abierto solo para la Directora, Subdirectora y Secretario General. | | 1 | **ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO** | 13.785.186,68 | 14.131.693,05 | 2,51% | | 2 | **ENERGIA** | 125.696.957,42 | 188.745.589,93 | 50,16% | | 3 | **GAS NATURAL** | 75.503,00 | 67.227,00 | -10,96% | | 4 | **TELEFONIA MOVIL CELULAR** | 7.127.891,98 | 7.429.801,77 | 4,24% | | 5 | **TELEFONO,FAX Y OTROS** | 19.947.046,10 | 17.467.944,81 | -12,43% | | 6 | **OTROS SERVICIOS PÚBLICOS** | 30.357.141,00 | 24.997.002,00 | -17,66% | | **TOTALES $** | | **196.989.726,18** | **252.839.258,56** | **28,35%** | | **Información enviada por el proceso:**  1. El servicio de acueducto aumentó debido a que para el período enero-marzo en el 2015 no se pagó el servicio en las sedes de Afinsa pisos 2, 3,8 y 11 que sí se pagaron en el 2016.  2. Para el año 2015 no se pagaba energía en las sedes de Afinsa pisos 2,3,8,11, y Parque Santander piso 4, mientras que en 2016 sí. Es importante resaltar que el consumo de las sedes de Bogotá tiene mayor peso que el de las territoriales dado principalmente a la cantidad de personas. Esto justifica el aumento en el período de análisis.  3. El servicio de gas natural se sigue prestando en las mismas sedes. La diferencia es que para el período enero-marzo de 2015 se alcanzaron a pagar 3 facturas en Cali, mientras que en 2016 se pagaron 2. Cabe aclarar que en este caso se muestra una disminución en el servicio de gas natural, pero no porque éste haya disminuido sino porque como se dijo anteriormente, se alcanzaron a pagar más facturas en el 2015 dentro de este período y por lo tanto, es posible que en los períodos posteriores se evidencie un aumento.  4. El servicio de telefonía móvil celular está cerrado para las Direcciones Territoriales, pero abierto para la Directora, Subdirectora y Secretario General, por lo que la diferencia en el valor, se debe al consumo de estas tres líneas y al aumento en la tarifa realizado para el año 2016.  5. A diferencia del 2016, en el 2015 para el período enero-marzo se pagaron las líneas de Valledupar y una línea de Colombia Telecomunicaciones que se trasladó de la sede de Edificio Ángel a Afinsa, y que al cumplirse la permanencia se canceló.  6. La disminución en el rubro de OTROS SERVICIOS PÚBLICOS se debe a que desde el mes de marzo de 2016, se cancelaron 50 líneas Avantel. | | | | | | | | | |  Vehículos. Dando cumplimiento al Art. 17 a 19 Capitulo IV del Decreto1737 de 1998 en temas relacionados en servicios administrativos – vehículos, se presenta a continuación la tabla donde se relaciona los pagos por cada concepto y una breve explicación de la dependencia.   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Nº | **Aspectos cuantitativos** | | | | | | | | **Situaciones encontradas por la OCI** | | **Costo del servicio (Vehículos)** | **Valor pagado entre Enero - Marzo de la vigencia 2015** | | | **Valor pagado entre Enero - Marzo de la vigencia 2016** | | | **% Variación del valor pagado entre Enero - Marzo de 2016 respecto al mismo periodo de la vigencia 2015** | Para este trimestre no hay variación debido que el contrato Nº 1278 con fecha 17 de Marzo de 2016 quedó en firme, por lo que se comenzaron a solicitar los servicios de camionetas en el mes de Abril 2016, | | **Valor total facturado** | **Valor total del servicio** | **Valor total de hora extra** | **Valor total facturado** | **Valor total del servicio** | **Valor total de hora extra** | | 1 | **Administrativa** | $195.105.716 | $188.530.716 | $6.575.000 | $- | $- | $- | 0,00% | | 2 | **Fondo de Reparación** | $ 37.299.034 | $28.974.034 | $8.325.000 | $- | $- | $- | 0,00% | | **SUBTOTALES $** | | $232.404.750 | $217.504.750 | $14.900.000 | **$-** | **$-** | **$-** | **0,00%** | | **TOTALES $** | | **$232.404.750,00** | | | **$-** | | | **0,00%** | | **Información enviada por el proceso:**  **Administrativa:** En el 2015 los precios aumentaron: Station Wagon $369.379 y 4X4 $391.541, los vehículos por demanda no tiene un valor fijo y cada mes varia para el mes de Marzo se Facturó un total de $3.915.410 para un total de 10 servicios adicionales. En el 2016 el contrato inicio en el mes de abril.  **FRV:** En el año 2016 el contrato Nº 1278 con fecha del 17 de marzo de 2016 quedó en firme por lo que se comenzaron a solicitar los servicios de camioneta en el mes de abril por tal motivo la variación es negativa. | | | | | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Nº | **Aspectos cuantitativos** | | | | **Situaciones encontradas por la OCI** | | **Cantidad vehículos** | **Cantidad entre Enero - Marzo de la vigencia 2015** | **Cantidad entre Enero - Marzo de la vigencia 2016** | **% Variación de la cantidad entre Enero - Marzo de 2016 respecto al mismo periodo de la vigencia 2015** | Para este trimestre no hay variación debido que el contrato Nº 1278 con fecha del 17 de marzo de 2016 quedó en firme, por lo que se comenzaron a solicitar los servicios de camioneta en el mes de abril 2016, | | 3 | **Administrativa  (Vehículos)** | 23 | 0 | 0,00% | | 4 | **Fondo de Reparación (Servicio prestado)** | 21 | 0 | 0,00% | | **TOTAL Vehículos** | | 44 | 0 | 0,00% | | **Información enviada por el proceso:**  **Administrativa:** En el 2015 en Marzo se utilizó un total de 19 camionetas 4X4 para las territoriales, en Magdalena medio no conto con camioneta porque en el momento no había Director Territorial, 2 camionetas Station Wagon para Secretaria General y Subdirección, 1 Administrativa y 1 por demanda. En el 2016 el contrato inicio en el mes de abril.  **FRV:** En el año 2016 el contrato Nº 1278 con fecha del 17 de marzo de 2016 quedó en firme por lo que se comenzaron a solicitar los servicios de camioneta en el mes de abril. Por tal motivo la variación es negativa. | | | | | | | |  Inmuebles y Mantenimiento. Dando cumplimiento al Art. 20 del Capítulo IV del Decreto1737 de 1998 en temas relacionados en servicios administrativos – inmuebles y mantenimiento, se presenta a continuación la tabla donde se relaciona los pagos por cada concepto y una breve explicación de la dependencia.   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **Aspectos cuantitativos** | | | | **Aspectos cualitativos** | | **Concepto** | **Valor pagado entre Enero - Marzo de la vigencia 2015** | **Valor pagado entre Enero - Marzo de la vigencia 2016** | **% Variación del valor pagado entre Enero - Marzo de 2016 respecto al mismo periodo de la vigencia 2015** | **Arrendamientos bienes inmuebles:** Este incremento de 5,41% se ve reflejado por el IPC y por el arrendamiento de los pisos 2, 3, 8 y 11 del Edificio Afinsa y el piso 4 del edificio Parque Santander en Bogotá para la presente vigencia, adicionalmente se ve reflejado en los soportes, que algunas Direcciones Territoriales no se ve reflejado el pago del mes de marzo y la DT de Nariño se encuentra en conciliación de pago debido a que el dueño del inmueble falleció por ende se deben los tres meses.  **Mantenimiento de bienes inmuebles:** Para el rubro de mantenimiento se tiene en cuenta los gastos en mantenimiento de bienes inmuebles, servicio de aseo, servicio de cafetería y restaurante, servicio de seguridad y vigilancia y mantenimiento de otros bienes. Lo anterior presentó un incremento Servicio de Cafetería y Restaurante de 155,81% y para el rubro de Servicio de Aseo de 126,58% presentándose un incremento de mantenimiento de bienes inmuebles de 44,41%, lo anterior según reporte del SIIF, se le solicitó a administrativa dar mayor claridad frente al tema pero no dieron respuesta. | | **Arrendamientos bienes inmuebles (1)** | 1.196.809.436 | 1.261.556.497 | 5,41% | | **Mantenimiento de bienes inmuebles (2)** | 350.971.765,81 | 506.835.574,92 | 44,41% | | **TOTALES $** | **350.971.766** | **506.835.575** | **N/A** | | **Información enviada por el proceso:  Arrendamientos bienes inmuebles:** La variación se presenta dado que se debe hacer el ajuste a los contratos de acuerdo al IPC , tanto de vigencias futuras como los que no las tienen, el cual fue del 6,77% | | | | | | |  Otros temas relacionados con servicios administrativos. A continuación se relaciona los temas relacionados en la norma como son celebraciones, conmemoraciones, agasajos públicos, gastos suntuarios y tarjetas de crédito. Las extensiones telefónicas tienen código o clave y los permisos a llamadas a celulares o exterior. En temas relacionados a papelería, erogaciones para afiliación clubes sociales, pagos por acciones, inscripciones, cuotas de sostenimiento o gastos para recepciones, invitaciones.   CONCILIACIONES JUDICIALES Y OTRAS SOLUCIONES ALTERNATIVAS DE CONFLICTO Dando cumplimiento al Art. 6 Decreto 26 de 1998 en temas relacionados en conciliaciones judiciales y otras soluciones alternativas de conflicto, se presenta a continuación la tabla donde se relaciona los pagos por cada concepto y una breve explicación de la dependencia.   |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Datos del 1er trimestre año 2015** | | | | | | | | **Tipo de Acción o medios de control (Demandas)** | **Tipo de Conciliación (Formas de solución de conflicto)** | **Convocante** | **Fecha Acordado** | **Valor Acordado** | **Fecha de pago** | **Valor Pagado** | |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | **TOTALES $** |  |  |  |  |  |  | | **Información enviada por el proceso** En el trimestre del año 2015 no se realizaron acuerdos conciliatorios | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Datos del 1er trimestre año 2016** | | | | | | | | **Tipo de Acción o medios de control (Demandas)** | **Tipo de Conciliación (Formas de solución de conflicto)** | **Convocante** | **Fecha Acordado** | **Valor Acordado** | **Fecha de pago** | **Valor Pagado** | |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  | | **TOTALES $** |  |  |  |  |  |  | | **Información enviada por el proceso** En el trimestre del año 2015 no se realizaron acuerdos conciliatorios | | | | | | | |   En el Trimestre en mención no se relaciona pagos por este concepto.   1. **SEGUIMIENTO AL PLAN DE AUSTERIDAD 2016.**   La OCI para realizar el seguimiento solicita por vía telefónica el 11 de mayo de 2016 a Carmen Arenas de la Hoz de Secretaría General, los rubros relacionados del Plan de Austeridad 2016 de la UARIV. Luego la OCI se reúne con Secretaría General el 13 de mayo para revisar la metodología del seguimiento al Plan de Austeridad 2016, producto de esta reunión soportado por el Acta de Reunión 003 del 13 de mayo de 2016 de la Secretaría General, en el cual surgen inquietudes por parte de la OCI y se remite por medio electrónico a Secretaría General el 18 de mayo, para que brinden respuesta.  Para el seguimiento del Plan de Austeridad 2016 se aborda el punto de Viaticos y Gastos de Viaje debido a que se tomó como insumo el memorando emitido por el Secretario General con el radicado 20167700029783, mostrando el máximo a ejecutar durante la presente vigencia, teniendo como base el total del presupuesto ejecutado del año anterior tanto para rubro de funcionamiento como en los rubros de inversión.   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | Presupuesto Viáticos, Gastos de desplazamiento y Tiquetes | | | | | | Variable | Valor Ejecutado de Tiquetes | Valor Ejecutado Viáticos Funcionamiento | Valor Ejecutado Gastos de Desplazamiento | Valor Ejecutado Caja Mejor | | 2015 | $ 3.147.631.341 | $ 2.025.339.840 | $ 1.823.941.100 | $ 381.527.815 | | Total | **$ 7.378.440.096** | | | | | Reducción 10% | $ 2.832.868.207 | $ 1.822.805.856 | $1.641.546.990 | $343.375.034 | | Techo Presupuestal | **$ 6.640.596.087** | | | | | Ahorro Proyectado 10% | **$ 737.844.010** | | | |   Para la presente vigencia se tiene proyectado un ahorro de $737.844.010 correspondiente al 10% del valor ejecutado del año anterior, para un techo presupuestal para ejecutar en la presente vigencia por un valor de $ 6.640.596.087 para dar cumplimiento a la Directiva presidencia 01 de 2016.  El presupuesto destinado a viáticos, gastos de desplazamiento, gastos de viaje y tiquetes aéreos que se ha autorizado ejecutar durante el 2016 es:   |  |  | | --- | --- | | Concepto | Valor Autorizado | | Total Adición Contrato 1063 Tiquetes, desde el 04 de enero hasta 31 de marzo 2016 | $773.769.587 | | Total Orden de Compra Tiquetes Aéreos N° 7510, desde el 01 de abril hasta 31 de diciembre 2016 | $2.073.234.000 | | Total Gastos de Desplazamiento y de viaje de inversión, desde el 12 de enero al 31 de diciembre | $1.644.545.536 | | Total Viáticos y Gastos de Viaje Funcionamiento, desde el 12 de enero al 31 de diciembre 2016 | $2.149.046.965 | | Total | $6.640.596.088 |   El valor ejecutado en materia de viáticos, gastos de viaje, gastos de desplazamientos y tiquetes aéreos corresponde a $1.617.472.784 a 31 de marzo de 2016, lo anterior significa que en los meses de febrero y marzo superaron el tope máximo mensual proyectado hasta el mes de diciembre del 2016, por lo tanto cada jefe inmediato debe realizar seguimiento al gasto privilegiando el uso de medios virtuales, desarrollar estrategias que permita ahorrar y optimizar en desplazamientos del personal. |
| 1. **Conclusiones y/o Recomendaciones** |
| La Oficina de Control Interno presenta en términos generales y de acuerdo al seguimiento realizado y a la información aportada por los distintos procesos, frente al tema de Austeridad en el Gasto, para el primer trimestre de la vigencia 2016, las siguientes recomendaciones:   1. Se solicita fortalecer las medidas de control y seguimiento frente a los gastos que componen el plan de austeridad 2016. 2. Dar cumplimiento a las instrucciones de la directiva presidencial 01 de 2016 en materia de reducción de gastos generales, en promover acciones estratégicas e innovadoras para alcanzar ahorros significativos en los gastos de funcionamiento de la Unidad. 3. Desarrollar estrategias que permitan dar cumplimiento al plan de Austeridad 2016 sin descuidar el cumplimiento de las metas establecidas en el plan de acción. 4. Para futuros seguimientos, emitir respuesta clara y debidamente argumentada de las variaciones presentadas y el cumplimento de las metas del plan de austeridad en el trimestre de cada vigencia con sus respectivos soportes en los tiempos pactados por la OCI. |

**ANEXOS**

**ANEXO 1: CONTROL DE CAMBIOS**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Versión** | **Ítem del cambio** | **Cambio realizado** | **Motivo del cambio** | **Fecha del cambio** |
| 02 |  | Se elimina la casilla fecha del informe. | Al revisar el formato se evidencia que la casilla fecha del informe esta repetida. | 09/03/2015 |