



Oficina Coordinadora del Control Interno

SENADO DE LA REPÚBLICA

**INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO
II TRIMESTRE VIGENCIA 2018**

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL A 30 DE JUNIO DE 2018

OFICINA COORDINADORA DEL CONTROL INTERNO

AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA

Casa Dirección Administrativa
Carrera 6 No. 11 - 50
Teléfonos: 3824360 - 3822313- 3822312
controlinterno@senado.gov.co



Oficina Coordinadora del Control Interno

INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO

II TRIMESTRE VIGENCIA 2018

La Oficina de Control Interno del Senado de la Republica, 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 el siguiente informe de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público, para el segundo trimestre del año 2018.

1. MARCO LEGAL.

- Decreto Único Reglamentario Número 1068 del 26 de mayo de 2015. Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público.
- Decreto Único Reglamentario Número 2236 del 27 de mayo de 2017 Por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia fiscal de 2018, se detallan las apropiaciones y se clasifican y definen los gastos. En especial el artículo 83 plan de austeridad del gasto vigencia 2018.
- Directiva Presidencial No. 01 del 10 de febrero de 2017, imparte instrucciones en el marco del Plan de Austeridad iniciado por el Gobierno Nacional desde 2014. Estas medidas son adicionales al recorte del 1 % en gastos de funcionamiento e inversión aprobado en la Ley de Presupuesto 2017 y ordenado en el artículo 4 del Decreto 2520 de 2015. Esta Directiva deroga las directivas 05 y 06 de 2014.

2. OBJETIVO

Verificar el cumplimiento normativo interno y externo en el marco del plan de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público, direccionado por el Gobierno Nacional y como resultado exponer situaciones, que pueden servir como base para la toma de decisiones; de igual manera, determinar el comportamiento del consumo frente a las metas institucionales, los

AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA

Casa Dirección Administrativa
Carrera 6 No. 11 - 50
Teléfonos: 3824360 - 3822313- 3822312
controlinterno@senado.gov.co

Oficina Coordinadora del Control Interno

incrementos o ahorros e identificar aquellos hechos que llamaren la atención para efectuar recomendaciones.

- Consolidar y analizar la información mensual que permita evaluar la austeridad y eficiencia del gasto público en el Senado de la República.
- Mostrar comparativamente el desarrollo del gasto público de la entidad del segundo trimestre de la vigencia 2018 y realizar comparativo con el segundo trimestre de la vigencia 2017.

3. ALCANCE

Recopilar, consolidar y analizar presupuestalmente y financieramente la información de ejecución presupuestal del segundo trimestre de la vigencia fiscal 2018.

4. DESARROLLO Y SEGUIMIENTO

La estructura y metodología del informe contiene el cálculo y el análisis en la variación de los valores relacionados con 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, y gastos de inversión.

5. FUENTE DE INFORMACIÓN

- Soportes de ejecución presupuestal a 30 de Junio de 2018.
- Reportes ejecución presupuestal SIIF a 30 de Junio de 2017.
- Listado de obligaciones vigencia fiscal 2018 y reservas.
- Listado de obligaciones vigencia fiscal 2017 y reservas.
- Informe de consumo del segundo trimestre del año 2018 de servicios públicos presentado por las Divisiones de Bienes y Servicios, y Planeación y Sistemas del Senado de la Republica.
- Informe servicio de celular con cargo al Senado de la Republica, presentado por la División de Bienes y Servicios.
- Informe de suministro de combustible del segundo trimestre de 2018.

Oficina Coordinadora del Control Interno

- Informe de vehículos de propiedad del Senado de la Republica con su respectiva asignación.
- Informe detallado de la empresa ETB de cada una de las líneas telefónicas y líneas fax con que cuenta el Senado de la República.
- Informe de cada una de las facturas generadas de forma detallada de servicios de telefonía, internet y otros.
- Informe de cada una de las facturas de servicios de Avantel.

6. SITUACIÓN PRESUPUESTAL

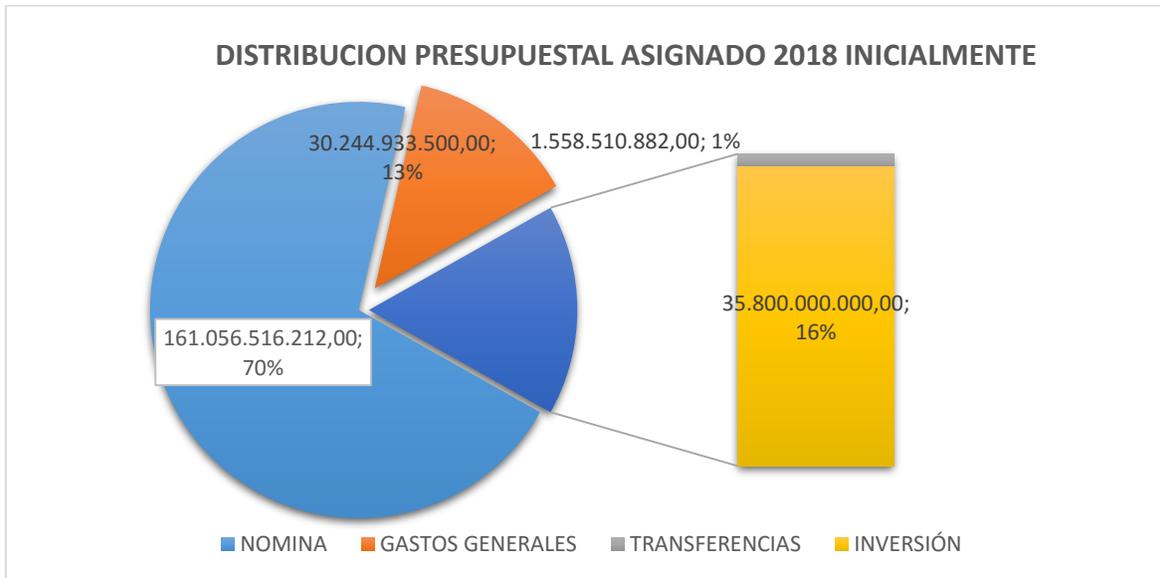
6.1. Desagregación de presupuesto de funcionamiento y de inversión 2018.

La asignación presupuestal de los gastos de funcionamiento para la vigencia 2018 del total del presupuesto se discrimino inicialmente de la siguiente manera.

TIPO	CONCEPTO	VALOR 2018	%
A	GASTOS DE PERSONAL	160.726.916.212.00	70,39%
A	GASTOS GENERALES	30.244.933.500.00	13,25%
A	TRANSFERENCIAS	1.558.510.882.00	0,68%
C	INVERSIÓN	35.800.000.000.00	15,68%
TOTAL PRESUPUESTO		228.330.360.594.00	100%

Fuente: SIIF NACIÓN Desagregación de presupuesto de funcionamiento y de inversión.

Oficina Coordinadora del Control Interno



Fuente: SIIF NACIÓN, Distribución Presupuestal General 2018

Para el segundo trimestre del año en curso se realizaron una serie de transferencias y ajustes al presupuesto inicialmente planteado quedando de la siguiente manera al corte del 30 de junio de 2018.

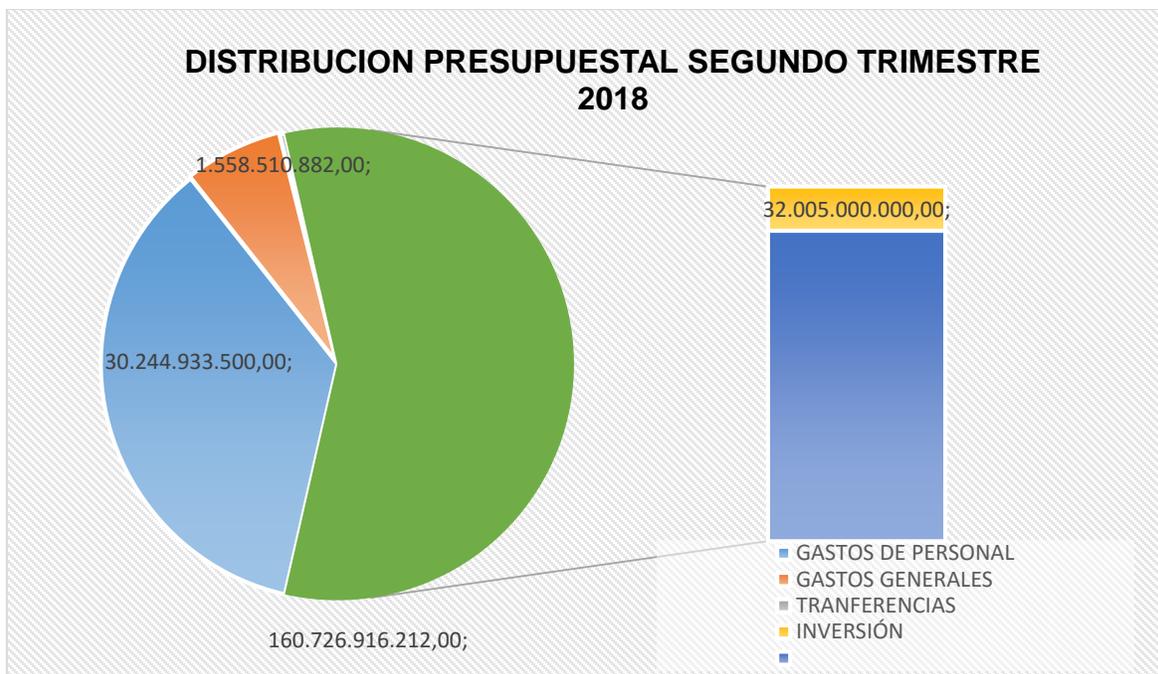
CONCEPTO	VALOR 2018 INICIAL	%	PPTO A JUNIO 30 DE 2018	Variación	%
GASTOS DE PERSONAL	160.726.916.212.00	70,39%	160.726.916.212,00		71,58%
GASTOS GENERALES	30.244.933.500.00	13,25%	30.244.933.500,00		13,47%
TRANSFERENCIAS	1.558.510.882.00	0,68%	1.558.510.882,00		0,69%
INVERSIÓN	35.800.000.000	15,68%	32.005.000.000,00	3.795.000.000,00	14,25%
	228.330.360.594	100%	224.535.360.594,00	-3.795.000.000,00	100,00%

Fuente: SIIF NACIÓN, Distribución Presupuestal General 2018.

Al rubro de inversión se realizó para el mes de abril una reducción de \$3.795.000.000.00 según traslado presupuestal a nivel de decreto según oficio 1302 el día 13 de abril de 2018 respaldado por CDP 318.

Oficina Coordinadora del Control Interno

Consecuentemente la resolución 637 del 12 de junio de 2018 en su artículo primero resuelve afectar traslado presupuestal para la vigencia 2018 por un valor de \$13.340.000.000.00



Fuente: SIIF NACIÓN, Distribución Presupuestal General 2018 segundo trimestre.

Los gastos de personal equivalen presupuestalmente a \$ 160.726.916.212 representando en el 71.58 % del total de gastos de funcionamiento, los gastos generales equivalen presupuestalmente a \$ 30.244.933.500.00 representando el 13.47% del total de gastos presupuestados de funcionamiento, del rubro de transferencias se presupuestó un valor de \$ 1.558.510.882 que representa del total de gastos de funcionamiento el 0.69%, y los gastos de inversión ocupan una participación de 14.25 % equivalentes a \$ 32.005.000.000.00.

Oficina Coordinadora del Control Interno

6.2. DESAGREGACIÓN DEL COMPONENTE DEL RUBRO DE INVERSIÓN INICIAL PARA 2018.

CONCEPTO	PPTO A JUNIO 30 DE 2018	%
GASTOS DE PERSONAL	160.726.916.212,00	71,58%
GASTOS GENERALES	30.244.933.500,00	13,47%
TRANSFERENCIAS	1.558.510.882,00	0,69%
INVERSIÓN	32.005.000.000,00	14,25%
	224.535.360.594,00	100,00%

Fuente: SIIF NACIÓN Desagregación de presupuesto de funcionamiento, Ejecución Presupuestal de inversión.

La asignación presupuestal de los gastos de inversión para la vigencia 2018 inicialmente es de 15.68% del total del presupuesto, equivalente a \$35.800.000.000.

Los proyectos inicialmente plateados son: “Mejoramiento de las condiciones de seguridad y oportunidad en los desplazamientos de los servidores públicos del Senado de la Republica” ocupando la participación más significativa del rubro de inversión del 94.41%.

Concepto	Presupuestado 2018	Ejecutado 2018
Inversión	32.005.000.000,00	711.615.682,00
implementación de estrategias de participación de la sociedad, en la actividad legislativa del Senado de la República, a nivel nacional	2.000.000.000,00	437.415.682,00
mejoramiento de las condiciones de seguridad y oportunidad en los desplazamientos de los servidores públicos del Senado de la Republica nacional	30.005.000.000,00	274.200.000,00

Fuente: SIIF NACIÓN Desagregación de presupuesto de funcionamiento, Ejecución Presupuestal de inversión.

Oficina Coordinadora del Control Interno

Distribución del presupuesto de inversión a junio de 2018.



Fuente: SIIF NACIÓN Desagregación de presupuesto de funcionamiento, Ejecución Presupuestal de inversión.

El porcentaje ejecutado al 30 de junio del año 2018 fue de 2.22% del rubro de inversión representado en \$711.615.682 a continuación se detalla la ejecución de cada proyecto.

INVERSION	32.005.000.000,00	711.615.682,00	2,22%
IMPLEMENTACIÓN DE ESTRATEGIAS DE PARTICIPACIÓN DE LA SOCIEDAD, EN LA ACTIVIDAD LEGISLATIVA DEL SENADO DE LA REPÚBLICA, A NIVEL NACIONAL	2.000.000.000,00	437.415.682,00	21,87%
MEJORAMIENTO DE LAS CONDICIONES DE SEGURIDAD Y OPORTUNIDAD EN LOS DESPLAZAMIENTOS DE LOS SERVIDORES PUBLICOS DEL SENADO DE LA REPUBLICA NACIONAL	30.005.000.000,00	274.200.000,00	0,91%

Fuente: SIIF NACIÓN Desagregación de presupuesto de funcionamiento, Ejecución Presupuestal de inversión.

AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA

Casa Dirección Administrativa
Carrera 6 No. 11 - 50
Teléfonos: 3824360 - 3822313- 3822312
controlinterno@senado.gov.co

Oficina Coordinadora del Control Interno

6.3 EJECUCIÓN PRESUPUESTAL GENERAL DE INVERSIÓN Y FUNCIONAMIENTO 2018.

CONCEPTO	PPTO A JUNIO 30 DE 2018	EJECUCIÓN A JUNIO 30 DE 2018	%
GASTOS DE PERSONAL	160.726.916.212,00	76.697.227.911,00	47,72%
GASTOS GENERALES	30.244.933.500,00	8.859.960.880,12	29,29%
TRANSFERENCIAS	1.558.510.882,00	288.357.763,69	18,50%
INVERSIÓN	32.005.000.000,00	711.615.682,00	2,22%
	224.535.360.594,00	86.557.162.236,81	38,55%

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal de inversión, y funcionamiento 30 de junio de 2018.



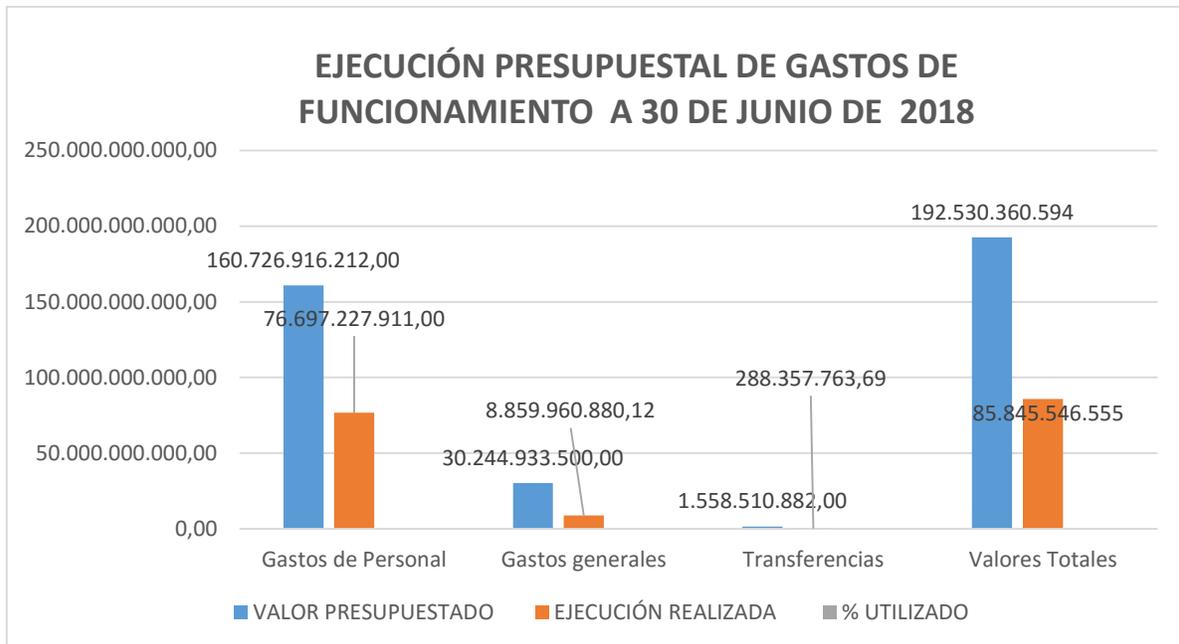
Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal de inversión, y funcionamiento 30 de junio de 2018.

Oficina Coordinadora del Control Interno

6.5 EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO.

RUBRO	VALOR PRESUPUESTADO	EJECUCIÓN REALIZADA	% UTILIZADO	APROPIACIÓN DISPONIBLE	DISPONIBLE 2018
		A 30 DE JUNIO DE 2018			
Gastos de Personal	160.726.916.212,00	76.697.227.911,00	47,72%	84.029.688.301,00	52,28%
Gastos generales	30.244.933.500,00	8.859.960.880,12	29,29%	21.384.972.619,88	70,71%
Transferencias	1.558.510.882,00	288.357.763,69	18,50%	1.270.153.118,31	81,50%
Valores Totales	192.530.360.594,00	85.845.546.554,81		106.684.814.039,19	

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal de inversión, y funcionamiento 30 de junio de 2018.



Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal de inversión, y funcionamiento 30 de junio de 2018.

La ejecución presupuestal acumulada realizada durante el segundo trimestre del año en curso se desarrolló de la siguiente manera; Gastos de Personal, se ejecutó

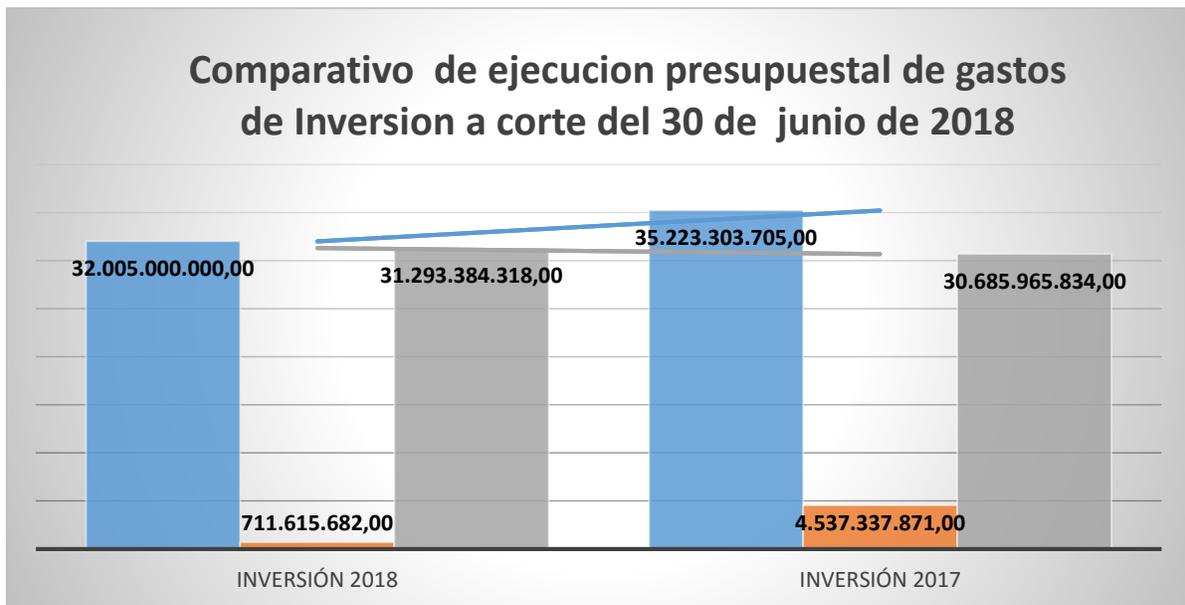
Oficina Coordinadora del Control Interno

el 47.72.03% gastos generales 29.29% y las transferencias 18.50% para una ejecución consolidada del 44.59 %.

7. COMPARATIVO DE EJECUCIÓN DE GASTOS DE INVERSIÓN SEGUNDO TRIMESTRE DE 2018.

INVERSIÓN	PROYECTADO JUNIO 30	EJECUTADO	SALDO PENDIENTE POR EJECUTAR	% EJECUTADO
INVERSIÓN 2018	32.005.000.000,00	711.615.682,00	31.293.384.318,00	2,22%
INVERSIÓN 2017	35.223.303.705,00	4.537.337.871,00	30.685.965.834,00	12,88%

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal de inversión, 30 de junio de 2018.



Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal de inversión, 30 de junio de 2018.

La ejecución presupuestal al 30 de junio de 2018 del rubro de inversión, se observa una ejecución del 2.22%, comparado con el año inmediatamente anterior que fue del 12.88%. disminuyendo la ejecución de dicho rubro en 10.66%.

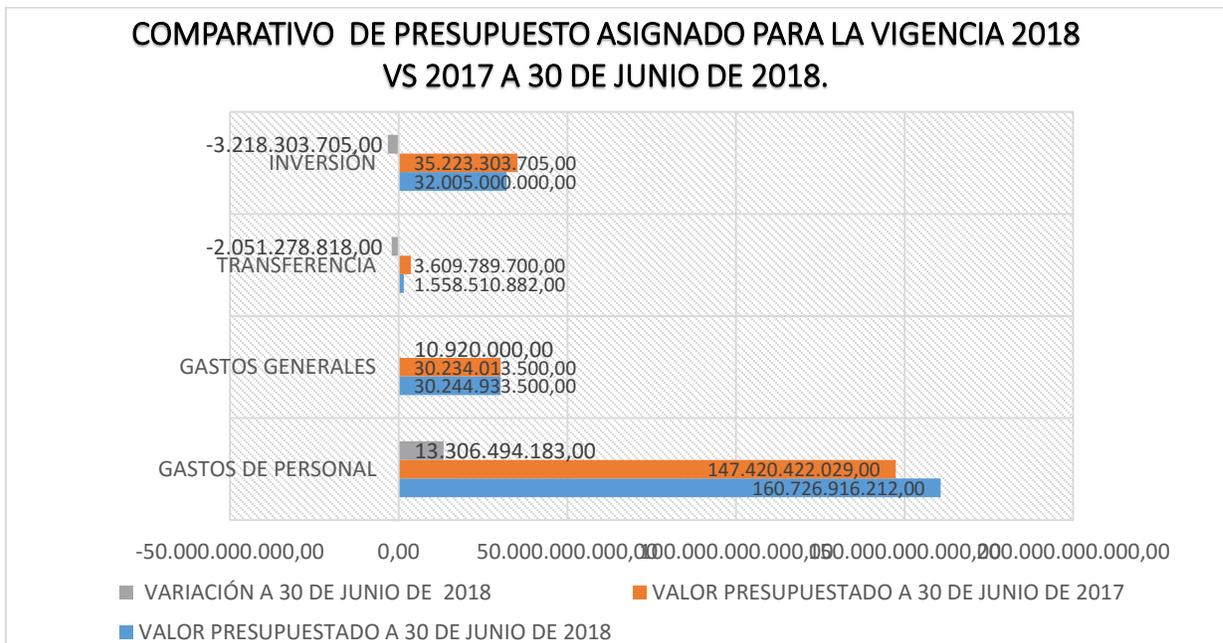
Oficina Coordinadora del Control Interno

8. COMPARATIVO DE PRESUPUESTO ASIGNADO PARA LA VIGENCIA 2018 VS 2017

La variación general de presupuesto asignado al corte del 30 de junio de 2018 es de 3.58% equivalente a \$8.047.831.660 comparado con el mismo periodo del año inmediatamente anterior.

RUBRO	VALOR PRESUPUESTADO A 30 DE JUNIO DE 2018	VALOR PRESUPUESTADO A 30 DE JUNIO DE 2017	VARIACIÓN	% INCREMENTO
GASTOS DE PERSONAL	160.726.916.212,00	147.420.422.029,00	13.306.494.183,00	8,28%
GASTOS GENERALES	30.244.933.500,00	30.234.013.500,00	10.920.000,00	0,04%
TRANSFERENCIA	1.558.510.882,00	3.609.789.700,00	-2.051.278.818,00	-131,62%
INVERSIÓN	32.005.000.000,00	35.223.303.705,00	-3.218.303.705,00	-10,06%
Valores Totales	224.535.360.594,00	216.487.528.934,00	8.047.831.660,00	3,58%

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 30 de junio de 2018.



Oficina Coordinadora del Control Interno

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 30 de junio de 2018

Se refleja un incremento de ejecución presupuestal del componente de gastos de personal de 1.44%, del componente de gasto general se evidencia una reducción del 17.39% respectivamente comparado con la vigencia fiscal 2018- 2017.

8. AUSTERIDAD DEL GASTO

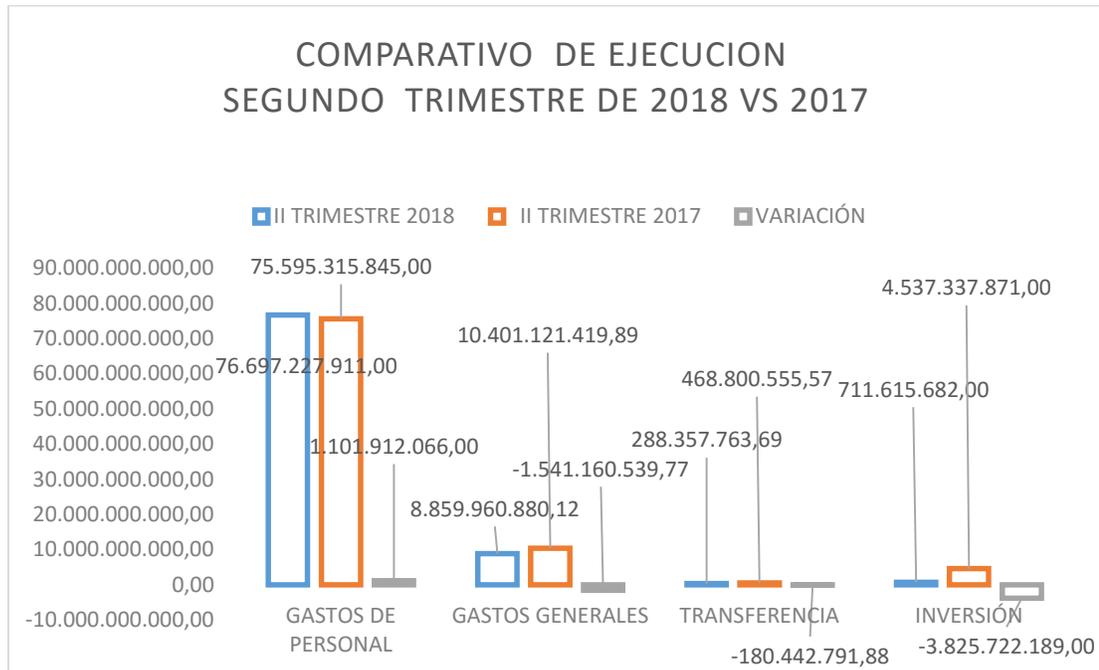
Según los resultados obtenidos de la ejecución presupuestal a junio 30 de 2018, con respecto al mismo periodo del año inmediatamente anterior comparado bajo un análisis horizontal, podemos identificar un incremento de ejecución de 1.44% en gastos de nómina, y una reducción de ejecución del 17.39% en gastos generales de la ejecución presupuestal del segundo trimestre del año 2018.

Comparativo de ejecución segundo trimestre de 2018:

RUBRO	VALOR EJECUTADO A 30 DE JUNIO DE 2018	VALOR EJECUTADO A 30 DE JUNIO DE 2017	VARIACIÓN	% INCREMENTO
GASTOS DE PERSONAL	76.697.227.911,00	75.595.315.845,00	1.101.912.066,00	1,44%
GASTOS GENERALES	8.859.960.880,12	10.401.121.419,89	-1.541.160.539,77	-17,39%
TRANSFERENCIA	288.357.763,69	468.800.555,57	-180.442.791,88	-62,58%
INVERSIÓN	711.615.682,00	4.537.337.871,00	-3.825.722.189,00	-537,61%
Valores Totales	86.557.162.236,81	91.002.575.691,46	-4.445.413.454,65	-5,14%

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 30 de junio de 2018.

Oficina Coordinadora del Control Interno



Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 30 de junio de 2018

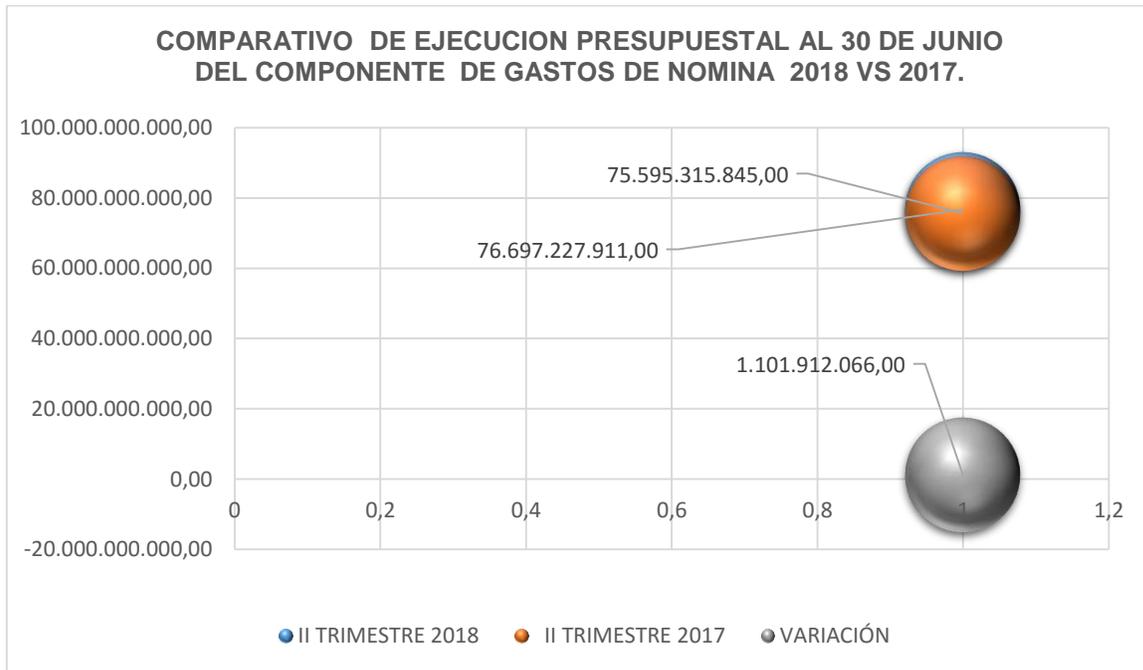
Ejecución realizada segundo trimestre de 2018:

Según los resultados obtenidos de la ejecución realizada al de junio 30 de 2018 se refleja una ejecución de 38.55% desarrollados de la siguiente manera.

RUBRO	VALOR PRESUPUESTADO A 30 DE JUNIO DE 2018	VALOR EJECUTADO AL 30 DE JUNIO DE 2018	VALOR PENDIENTE POR EJECUTAR VIGENCIA 2018	% EJECUTADO 2018
GASTOS DE PERSONAL	160.726.916.212,00	76.697.227.911,00	84.029.688.301,00	47,72%
GASTOS GENERALES	30.244.933.500,00	8.859.960.880,12	21.384.972.619,88	29,29%
TRANSFERENCIAS	1.558.510.882,00	288.357.763,69	1.270.153.118,31	18,50%
INVERSIÓN	32.005.000.000,00	711.615.682,00	31.293.384.318,00	2,22%
VALORES TOTALES	224.535.360.594,00	86.557.162.236,81	137.978.198.357,19	38,55%

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 30 de junio de 2018

Oficina Coordinadora del Control Interno



Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 30 de junio de 2018.

Los gastos de personal se encuentran distribuidos así; Servicios Personales Asociados a la Nómina que corresponde a los sueldos, Gasto de Representación, Prima de servicios, Prima de Gestión, Prima de Vacaciones, Prima de Servicios, Bonificación Especial de Recreación, Indemnización Vacaciones y Horas Extras, servicios indirectos y UTL, entre otros, con ejecución a 30 de junio de \$76.697.227.911.00 correspondiente 47.72%, dejado por ejecutar un valor de \$84.027.688.301.00, que corresponde al 52.28%. Si lo analizamos de forma distributiva se ejecutó de forma sostenible a la apropiada de ejecución asignada del segundo trimestre de dicha vigencia del presente rubro.

RUBRO	VALOR PRESUPUESTADO A 30 DE JUNIO DE 2018	VALOR EJECUTADO AL 30 DE JUNIO DE 2018	VALOR PENDIENTE POR EJECUTAR VIGENCIA 2018	% EJECUTADO 2018
GASTOS DE PERSONAL	160.726.916.212,00	76.697.227.911,00	84.029.688.301,00	47,72%

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 30 de junio de 2018.

Oficina Coordinadora del Control Interno

RUBRO	VALOR EJECUTADO A 30 DE JUNIO DE 2018	VALOR EJECUTADO A 30 DE JUNIO DE 2017	VARIACIÓN	% INCREMENTO
GASTOS DE PERSONAL	76.697.227.911,00	75.595.315.845,00	1.101.912.066,00	1,44%

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 30 de junio de 2018.

Los gastos de nómina reflejaron un incremento de \$ 1.101.912.066 para el año 2018 vs 2017, que equivalen a 1.44% de incremento, dicho incremento está asociado al reconocimiento de aumento salarial del año 2017 vs 2018 para todos y cada uno de los empleados del Senado del República, según decreto 335 del 19 de febrero de 2018, Por el cual se fija la escala salarial y se dictan otras disposiciones en materia salarial, donde se establece un incremento de 5.09%.

Uno de los rubros más significativos en reducción de gastos para el segundo trimestre del año 2018 comparado el segundo trimestre del 2017 del componente de nómina, es el rubro de “indemnizaciones por vacaciones” con una reducción del 203.78% correspondiente a \$102.747.593, y horas extras del 12.13% respectivamente.

CONCEPTO	Ejecución 2018	Ejecución 2017	DIFERENCIA	% REDUCCIÓN
HORAS EXTRAS	62.494.200,00	54.912.659,00	7.581.541,00	12,13%
INDEMNIZACIÓN POR VACACIONES	50.420.528,00	153.168.121,00	-102.747.593,00	-203,78%

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 30 de JUNIO de 2018.

Oficina Coordinadora del Control Interno



Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 30 de junio de 2018

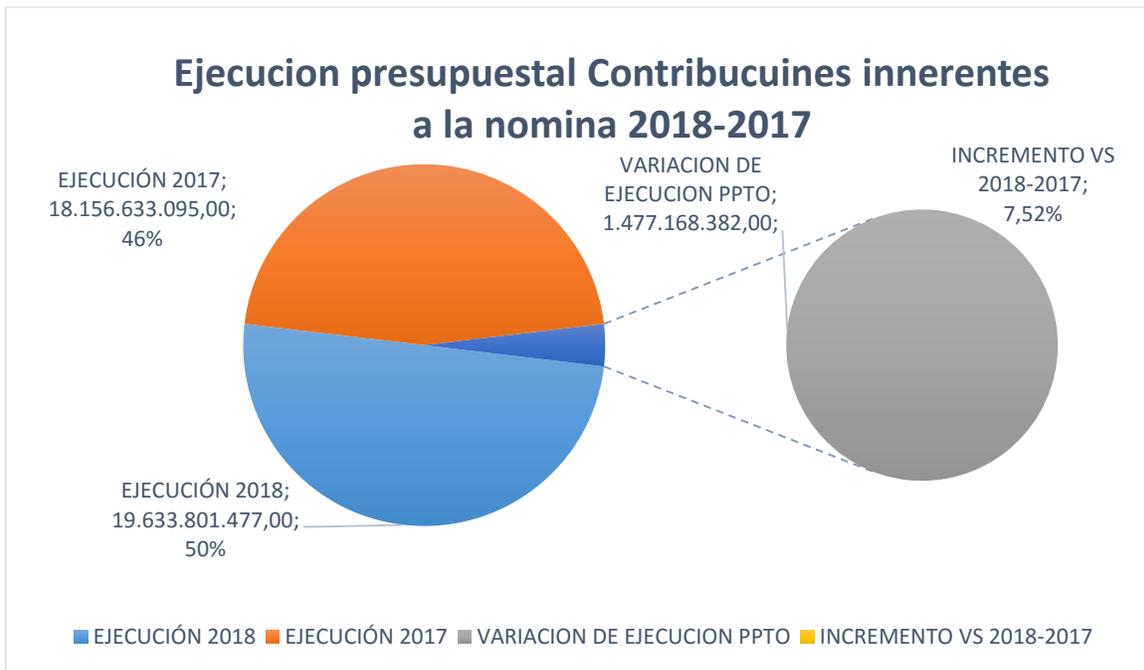
9.1. Contribuciones inherentes a la nómina

Las Contribuciones Inherentes a la Nómina Sector Privado y Público, son aquellos pagos que corresponden cajas de compensación, fondos administradores de pensiones, empresas privadas promotoras de salud, administradoras privadas de aportes para accidentes de trabajo y enfermedades profesionales, aportes al ICBF, aportes al SENA y Escuela Superior de Administración Pública ESAP, y representan un 9 % de los salarios, Como consecuencia los gastos efectuados del rubro de parafiscales son los siguientes: (ICBF, SENA, ESAP, Aportes a Escuelas Industriales e Institutos Técnicos).

La ejecución presupuestal realizada durante el segundo trimestre de 2018 del componente de contribuciones inherentes a la nómina fue del 50.24% equivalente a \$ 19.633.801.477,00.

Oficina Coordinadora del Control Interno

Las Contribuciones Inherentes a la Nómina Sector Privado y Público genero un incremento de ejecución del 7.52 % equivalente a \$1.477.168.382,00 comparado con el segundo trimestre del año inmediatamente anterior, esta variación es generada por el reconocimiento retroactivo de salarios desde el primer trimestre del año 2018, según decreto 335 del 19 de febrero de 2018, Por el cual se fija la escala salarial.



Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 30 de junio de 2018

CONCEPTO 2018	APROPIACION VIGENTE DEP.GSTO. 2018	TOTAL OBLIGACIONES DEP.GSTOS 2018	% De Ejecutado 2018	APROPIACION VIGENTE DEP.GSTO. 2017	TOTAL OBLIGACIONES DEP.GSTOS 2017	% De Ejecutado 2017	VARIACION DE EJECUCIÓN 2018 VS 2017	% VARIACION DE EJECUCIÓN 2018 VS 2017
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA SECTOR PRIVADO Y PUBLICO	39.080.488.845,00	19.633.801.477,00	50,24%	30.638.579.281,00	18.156.633.095,00	59,26%	1.477.168.382,00	7,52%
ADMINISTRADAS POR EL SECTOR PRIVADO	19.466.488.845,00	9.779.448.008,00	50,24%	15.253.551.698,00	9.243.109.228,00	60,60%	536.338.780,00	5,48%
CAJAS DE COMPENSACION PRIVADAS	4.185.388.845,00	2.073.547.593,00	49,54%	3.535.590.822,00	1.799.431.594,00	50,89%	274.115.999,00	13,22%

Oficina Coordinadora del Control Interno

FONDOS ADMINISTRADORES DE PENSIONES PRIVADOS	6.581.600.000,00	3.208.515.490,00	48,75%	5.040.415.259,00	3.128.436.373,00	62,07%	80.079.117,00	2,50%
EMPRESAS PRIVADAS PROMOTORAS DE SALUD	6.827.600.000,00	3.553.395.218,00	52,04%	4.997.307.562,00	3.375.271.637,00	67,54%	178.123.581,00	5,01%
ADMINISTRADORAS PRIVADAS DE APORTES PARA ACCIDENTES DE TRABAJO Y ENFERMEDADES PROFESIONALES	1.871.900.000,00	943.989.707,00	50,43%	1.680.238.055,00	939.969.624,00	55,94%	4.020.083,00	0,43%
ADMINISTRADAS POR EL SECTOR PÚBLICO	14.378.300.000,00	7.435.614.900,00	51,71%	11.088.974.879,00	6.660.298.218,00	60,06%	775.316.682,00	10,43%
FONDO NACIONAL DEL AHORRO	6.628.200.000,00	3.438.676.346,00	51,88%	5.302.431.034,00	3.160.897.770,00	59,61%	277.778.576,00	8,08%
FONDOS ADMINISTRADORES DE PENSIONES PÚBLICOS	7.692.500.000,00	3.962.474.311,00	51,51%	5.723.935.466,00	3.471.102.162,00	60,64%	491.372.149,00	12,40%
EMPRESAS PÚBLICAS PROMOTORAS DE SALUD	57.600.000,00	34.464.243,00	59,83%	62.608.379,00	28.298.286,00	45,20%	6.165.957,00	17,89%
APORTES AL ICBF	3.141.000.000,00	1.450.626.246,00	46,18%	2.578.096.229,00	1.351.575.530,00	52,43%	99.050.716,00	6,83%
APORTES AL SENA	523.900.000,00	242.158.183,00	46,22%	429.364.440,00	225.479.955,00	52,51%	16.678.228,00	6,89%
APORTES A LA ESAP	524.100.000,00	242.158.183,00	46,20%	429.647.850,00	225.479.955,00	52,48%	16.678.228,00	6,89%
APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUTOS TÉCNICOS	1.046.700.000,00	483.795.957,00	46,22%	858.944.185,00	450.690.209,00	52,47%	33.105.748,00	6,84%

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 30 de junio de 2018

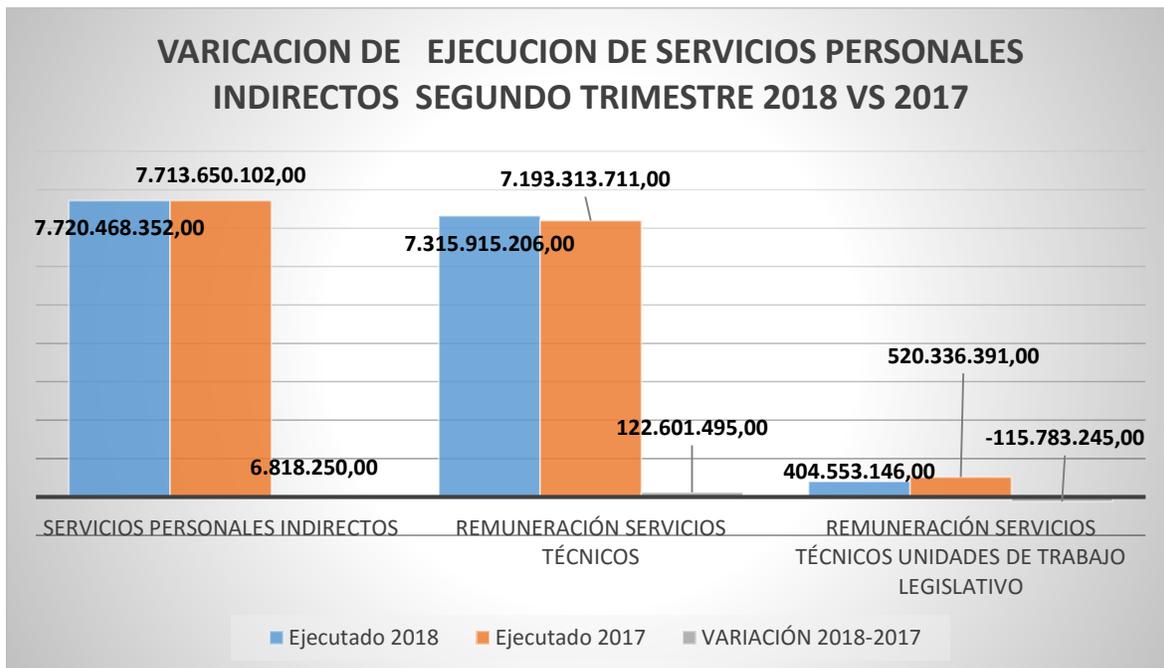
9.2 Remuneración de servicios técnicos

El rubro de servicios personales indirectos de la vigencia fiscal 2018 se ha ejecutado al 30 de junio de 2018 un valor de 7.720.468.352,00 correspondiente a 77.90%, del presupuesto asignado, con un incremento de ejecución de \$6.818.250,00 por encima de los ejecutado en el mismo trimestre del año inmediatamente anterior equivalente del 0.09%.

Oficina Coordinadora del Control Interno

CONCEPTO 2018	APROPIACION VIGENTE DEP.GSTO. 2018	TOTAL OBLIGACIONES DEP.GSTOS 2018	Ejecutado 2018	APROPIACION VIGENTE DEP.GSTO. 2017	TOTAL OBLIGACIONES DEP.GSTOS 2017	EJECUTADO	VARIACION DE EJECUCION 2018 VS 2017	% DE VARIACIÓN
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	9.910.301.181,00	7.720.468.352,00	77,90%	11.446.894.350,00	7.713.650.102,00	67,39%	6.818.250,00	0,09%
REMUNERACION SERVICIOS TECNICOS	9.343.249.697,00	7.315.915.206,00	78,30%	9.946.894.350,00	7.193.313.711,00	72,32%	122.601.495,00	1,68%
REMUNERACIÓN SERVICIOS TECNICOS UNIDADES DE TRABAJO LEGISLATIVO	567.051.484,00	404.553.146,00	71,34%	1.500.000.000,00	520.336.391,00	34,69%	-115.783.245,00	-28,62%

Fuente: SIIF nación ejecución presupuestal a 31 de junio de 2018



Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 30 de JUNIO de 2018

Frente a los contratos indicados y con fundamento en el artículo 2.8.4.4.5 del Título 4 Medidas de Austeridad del Decreto Único Reglamentario 1068 de 2015, el cual

AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA

Casa Dirección Administrativa
Carrera 6 No. 11 - 50
Teléfonos: 3824360 - 3822313- 3822312
controlinterno@senado.gov.co

Oficina Coordinadora del Control Interno

nombra las condiciones para celebrar contratos de prestación de servicios con personas naturales o jurídicas cuando no existan funcionarios de planta con capacidad para realizar las actividades o cuando aun existiendo personal, éste no sea suficiente, se procedió a revisar los contratos suscritos por prestación de servicios con cargo al rubro de servicios personales indirectos, (Remuneración de servicios técnicos A1-0-2-14, en los cuales se identificó que se encuentran acorde con la normatividad vigente.

10. GASTOS GENERALES

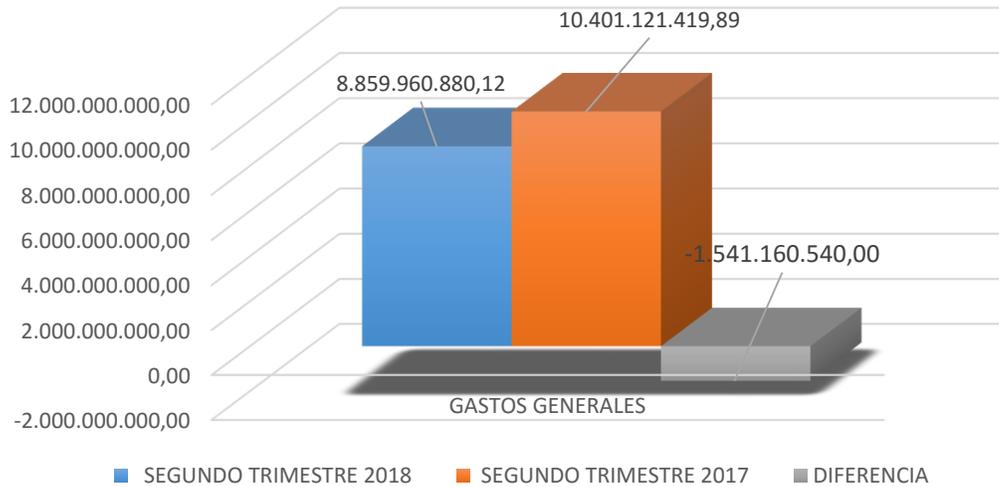
El rubro de gastos generales está compuesto por impuestos, multas, compras y servicios, mantenimientos de bienes muebles e inmuebles, entre otros, para un total ejecutado durante el segundo trimestre de la vigencia 2018 de \$ 8.859.960.880,12 con una reducción de ejecución de -17.39% equivalente a \$ 1.541.160.539,77 con respecto al segundo trimestre del año 2017, sus principales variaciones son las siguientes.

RUBRO	SEGUNDO TRIMESTRE 2018	SEGUNDO TRIMESTRE 2017	DIFERENCIA	% DE VARIACIÓN
GASTOS GENERALES	8.859.960.880,12	10.401.121.419,89	-1.541.160.539,77	-17,39%

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 30 de junio de 2018

Oficina Coordinadora del Control Interno

**COMPARATIVO DE EJECUCION DE COMPRAS Y
SERVICIOS a 30 de junio de 2018**



Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 30 de junio de 2018

CONCEPTO 2018	APROPIACIÓN VIGENTE DEP.GSTO. 2018	TOTAL OBLIGACIONES DEP.GSTOS 2018	% Ejecutado 2018	APROPIACIÓN VIGENTE DEP.GSTO. 2017	TOTAL OBLIGACIONES DEP.GSTOS 2017	% Ejecutado 2017	VARIACIÓN DE EJECUCIÓN 2018 VS 2017	% de variación 2018 vs 2017
IMPUESTOS Y MULTAS	374.920.000,00	326.212.000,00	87,01%	364.000.000,00	333.632.500,00	91,66%	-7.420.500,00	-2,27%
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	374.920.000,00	326.212.000,00	87,01%	364.000.000,00	333.632.500,00	91,66%	-7.420.500,00	-2,27%
IMPUESTO DE VEHICULO	40.000.000,00	24.128.000,00	60,32%	35.276.500,00	35.276.500,00	100,00%	-11.148.500,00	-46,21%
IMPUESTO PREDIAL	334.920.000,00	302.084.000,00	90,20%	328.723.500,00	298.356.000,00	90,76%	3.728.000,00	1,23%
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	29.870.013.500,00	8.533.748.880,12	28,57%	29.870.013.500,00	10.067.488.919,89	33,70%	-1.533.740.039,77	-17,97%
EQUIPO DE COMUNICACIONES	21.950.000,00	19.541.057,00	89,03%	636.000.000,00	45.986.579,00	7,23%	-26.445.522,00	-135,33%
MATERIALES Y SUMINISTROS	433.000.000,00	97.092.963,00	22,42%	300.000.000,00	0,00	0,00%	97.092.963,00	100,00%
OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	265.000.000,00	97.092.963,00	36,64%			#DIV/0!	97.092.963,00	100,00%
MANTENIMIENTO	5.574.672.611,89	1.444.710.263,00	25,92%	4.795.291.075,62	865.635.282,00	18,05%	579.074.981,00	40,08%
MANTENIMIENTO DE BIENES INMUEBLES	199.300.000,00	103.500.000,00	51,93%	230.000.000,00	54.000.000,00	23,48%	49.500.000,00	47,83%

AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA

Casa Dirección Administrativa
Carrera 6 No. 11 - 50
Teléfonos: 3824360 - 3822313- 3822312
controlinterno@senado.gov.co

Oficina Coordinadora del Control Interno

MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES, EQUIPOS Y ENSERES	43.613.588,00	12.438.337,00	28,52%	41.307.030,00	4.047.189,00	9,80%	8.391.148,00	67,46%
MANTENIMIENTO EQUIPO COMUNICACIONES Y COMPUTACIÓN	2.615.323.140,00	788.237.142,00	30,14%	1.916.035.415,62	285.397.000,00	14,90%	502.840.142,00	63,79%
SERVICIO DE ASEO	1.309.160.540,58	331.469.759,00	25,32%	1.191.298.045,00	243.187.871,00	20,41%	88.281.888,00	26,63%
SERVICIO DE CAFETERIA Y RESTAURANTE	967.141.636,31	139.115.084,00	14,38%	827.361.530,00	146.577.840,00	17,72%	-7.462.756,00	-5,36%
MANTENIMIENTO DE OTROS BIENES	50.000.000,00	21.152.801,00	42,31%	90.000.000,00	31.356.273,00	34,84%	-10.203.472,00	-48,24%
MANTENIMIENTO DE SOFTWARE	190.133.707,00	48.797.140,00	25,66%	153.789.055,00	30.261.462,00	19,68%	18.535.678,00	37,99%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTES	6.808.173.358,11	1.820.159.538,00	26,73%	6.810.156.277,00	1.637.229.065,00	24,04%	182.930.473,00	10,05%
CORREO	12.000.000,00	4.517.550,00	37,65%			#¡DIVÍO!	4.517.550,00	100,00%
SERVICIOS DE TRANSMISION DE INFORMACION	6.766.173.358,11	1.803.364.779,00	26,65%	6.780.156.277,00	1.621.706.615,00	23,92%	181.658.164,00	10,07%
OTROS COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	30.000.000,00	12.277.209,00	40,92%	30.000.000,00	15.522.450,00	51,74%	-3.245.241,00	-26,43%
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	2.150.000.000,00	662.923.590,00	30,83%	2.140.000.000,00	627.213.703,67	29,31%	35.709.886,33	5,39%
EDICIÓN DE LIBROS, REVISTAS, ESCRITOS Y TRABAJOS TIPOGRAFICOS	810.000,00	810.000,00	100,00%	16.000.000,00	0,00	0,00%	810.000,00	100,00%
OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	2.149.190.000,00	662.113.590,00	30,81%	2.124.000.000,00	627.213.703,67	29,53%	34.899.886,33	5,27%
SERVICIOS PUBLICOS	3.635.000.000,00	1.942.164.824,61	53,43%	3.563.000.000,00	2.321.044.384,00	65,14%	-378.879.559,39	-19,51%
ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO	95.000.000,00	77.011.737,00	81,06%	180.000.000,00	40.152.069,00	22,31%	36.859.668,00	47,86%
ENERGIA	680.000.000,00	334.134.831,00	49,14%	700.000.000,00	335.102.172,00	47,87%	-967.341,00	-0,29%
TELEFONIA MOVIL CELULAR	1.120.000.000,00	495.424.000,00	44,23%	1.063.000.000,00	592.072.579,00	55,70%	-96.648.579,00	-19,51%
TELEFONO, FAX Y OTROS	1.740.000.000,00	1.035.594.256,61	59,52%	1.620.000.000,00	1.353.717.564,00	83,56%	-318.123.307,39	-30,72%

AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA

Casa Dirección Administrativa
Carrera 6 No. 11 - 50
Teléfonos: 3824360 - 3822313- 3822312
controlinterno@senado.gov.co

Oficina Coordinadora del Control Interno

SEGUROS	2.325.234.580,00	610.101.243,00	26,24%	2.151.507.952,58	1.748.843.642,58	81,28%	-1.138.742.399,58	-186,65%
SEGUROS GENERALES	2.325.234.580,00	610.101.243,00	26,24%	2.151.507.952,58	1.748.843.642,58	81,28%	-1.138.742.399,58	-186,65%
ARRENDAMIENTOS	1.572.932.950,00	691.183.965,51	43,94%	1.408.037.194,80	310.886.010,64	22,08%	380.297.954,87	55,02%
ARRENDAMIENTOS BIENES MUEBLES	254.811.460,00	56.362.347,00	22,12%	390.349.470,00	1.653.295,64	0,42%	54.709.051,36	97,07%
ARRENDAMIENTOS BIENES INMUEBLES	1.318.121.490,00	634.821.618,51	48,16%	1.017.687.724,80	309.232.715,00	30,39%	325.588.903,51	51,29%
VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	6.130.000.000,00	1.073.038.839,00	17,50%	7.442.521.000,00	2.429.881.291,00	32,65%	-1.356.842.452,00	-126,45%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL EXTERIOR	45.000.000,00	15.783.419,00	35,07%	50.000.000,00	8.774.310,00	17,55%	7.009.109,00	44,41%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	6.085.000.000,00	1.057.255.420,00	17,37%	7.392.521.000,00	2.421.106.981,00	32,75%	-1.363.851.561,00	-129,00%
GASTOS JUDICIALES	4.000.000,00	3.393.242,00	84,83%	1.500.000,00	800.000,00	53,33%	2.593.242,00	76,42%
CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	400.000.000,00	76.906.082,00	19,23%	400.000.000,00	4.426.302,00	1,11%	72.479.780,00	94,24%
SERVICIOS DE BIENESTAR SOCIAL	400.000.000,00	76.906.082,00	19,23%	400.000.000,00	4.426.302,00	1,11%	72.479.780,00	94,24%
OTROS GASTOS POR ADQUISICION DE SERVICIOS	300.000.000,00	32.528.224,00	10,84%	341.000.000,00	75.542.660,00	22,15%	-43.014.436,00	-132,24%
OTROS GASTOS POR ADQUISICION DE SERVICIOS	300.000.000,00	32.528.224,00	10,84%	341.000.000,00	75.542.660,00	22,15%	-43.014.436,00	-132,24%

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 30 de junio de 2018

10.1. Viáticos

Uno de los componentes más significativos de austeridad de gasto del Senado de la República es el componente de viáticos, con una disminución de 126.45% equivalente a \$ -1.356.842.452,00 con respecto al segundo trimestre del año inmediatamente anterior, reducción de dicho rubro, que obedece a la directiva presidencia 01 del 10 de febrero de 2017, de austeridad de gasto según literal "b) viáticos y gastos de viaje:

- i) *Recortar en al menos en lo ejecutado del año inmediatamente anterior 10% a través de los recursos de inversión y funcionamiento.*

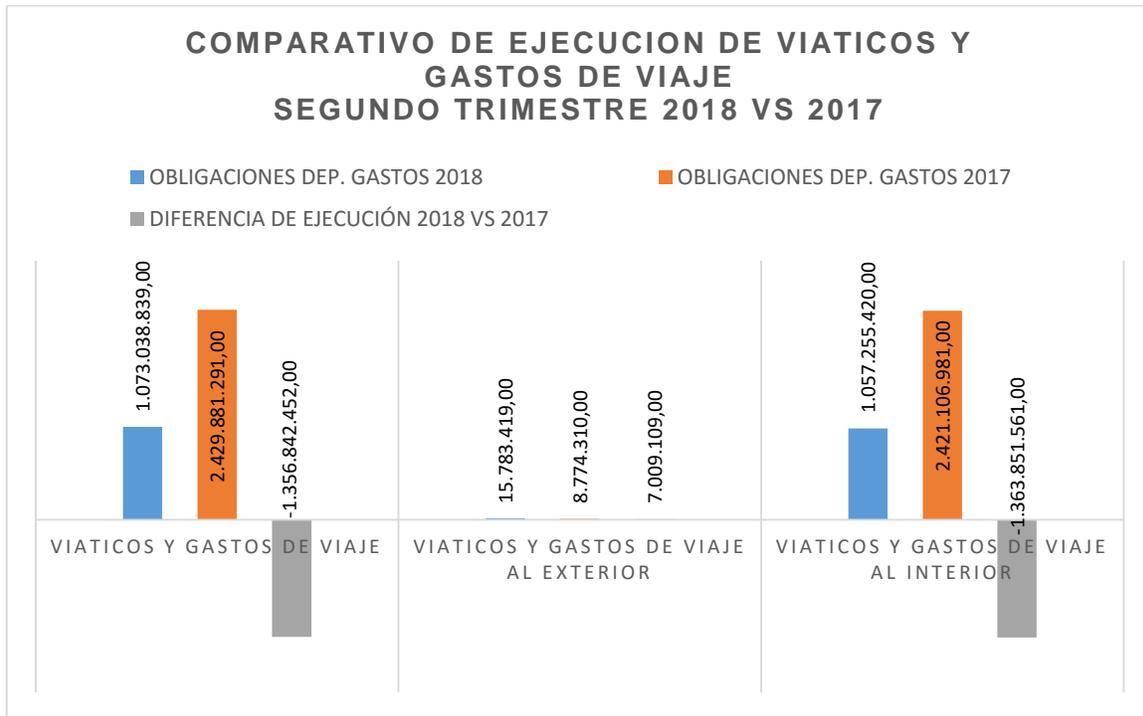
Oficina Coordinadora del Control Interno

- ii) *Los viajes nacionales solo se harán en clase económica.*
- v) *Autorizar viáticos y gastos de viaje solo si no están cubiertos por la entidad o entidades que organizan el evento.*
- iii) *Programar los desplazamientos con suficiente anticipación para acceder a mejores tarifas de transporte y desarrollar otras estrategias que permitan ahorrar en la compra de tiquetes.”*

CONCEPTO 2018	APROPIACION VIGENTE DEP.GSTO. 2018	TOTAL OBLIGACIONES DEP.GSTOS 2018	% Ejecutado 2018	APROPIACION VIGENTE DEP.GSTO. 2017	TOTAL OBLIGACIONES DEP.GSTOS 2017	% Ejecutado 2017	VARIACION DE EJECUCION 2018 VS 2017	% de variacion 2018 vs 2017
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	6.130.000.000,00	1.073.038.839,00	17,50%	7.442.521.000,00	2.429.881.291,00	32,65%	-1.356.842.452,00	-126,45%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL EXTERIOR	45.000.000,00	15.783.419,00	35,07%	50.000.000,00	8.774.310,00	17,55%	7.009.109,00	44,41%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	6.085.000.000,00	1.057.255.420,00	17,37%	7.392.521.000,00	2.421.106.981,00	32,75%	-1.363.851.561,00	-129,00%

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 30 de junio de 2018.

Oficina Coordinadora del Control Interno



Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 30 de JUNIO de 2018.

Los consumos en vales de gasolina generaron una disminución durante los meses de; abril, mayo y junio, debido a que el Senado de la Republica no contaba con contrato de suministro de combustible.

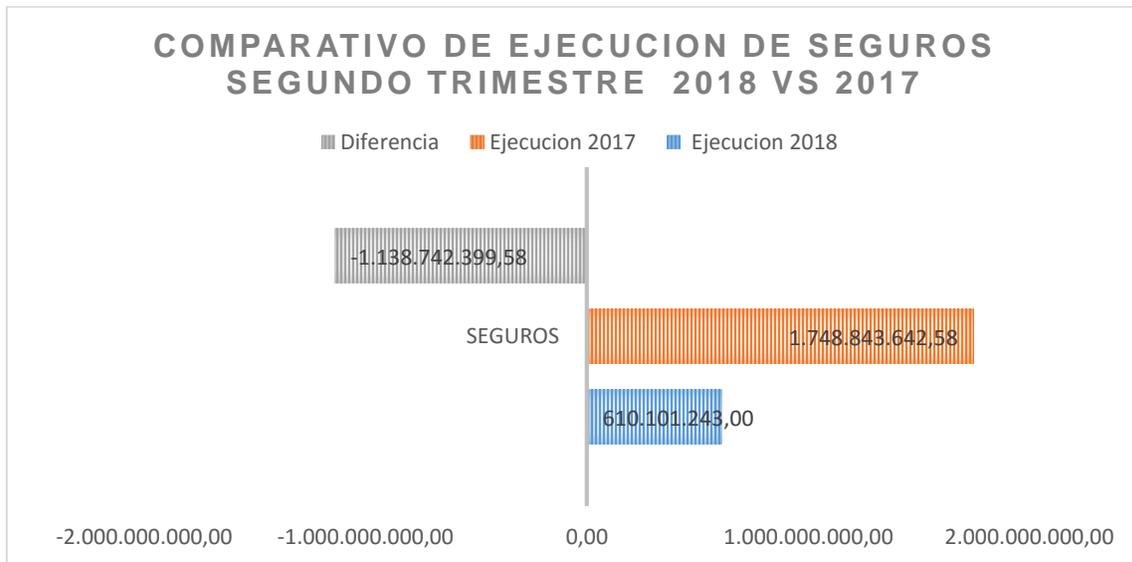
10.2. Seguros

En el rubro de seguros se cuenta con pólizas de seguros generales, y seguros de vida, generando dispersión razonable con respecto al segundo trimestre del año 2018 vs 2017 del componente de servicios generales, con una variación del 186.65% que corresponde al \$ 1.138.742.399.58, dicho valor obedece a la forma de pago de las pólizas de seguros de forma anticipada, como consecuencia se ve reflejado para la vigencia 2018, con cobertura anualizada, y su dispersión es motivada por los siguientes antecedentes.

Oficina Coordinadora del Control Interno

RUBRO	EJECUCIÓN 2018	EJECUCIÓN 2017	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
SEGUROS	610.101.243,00	1.748.843.642,58	-1.138.742.399,58	-186,65%

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 30 de junio de 2018



Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 30 de junio de 2018

1. En la póliza de todo riesgo tienen un incremento para el año 2018, debido a la alta siniestralidad como consecuencia se eleva el valor de la prima asegurada para vigencia del año 2017.
2. En el rubro de responsabilidad civil se incrementó razonablemente debido a los amparos modificados para la vigencia del año 2017 con referente a los servidores públicos de la institución.
3. En el ramo de seguros de vida se incrementó gradualmente la tasa que ampara dicho rubro, como consecuencia se ajusta a la tasa y la siniestralidad reportada en la anterior vigencia 2017.
4. La variación relativa de -186 % es debido a la forma de adquisición anualizada de las pólizas de seguros y su forma de adquisición.

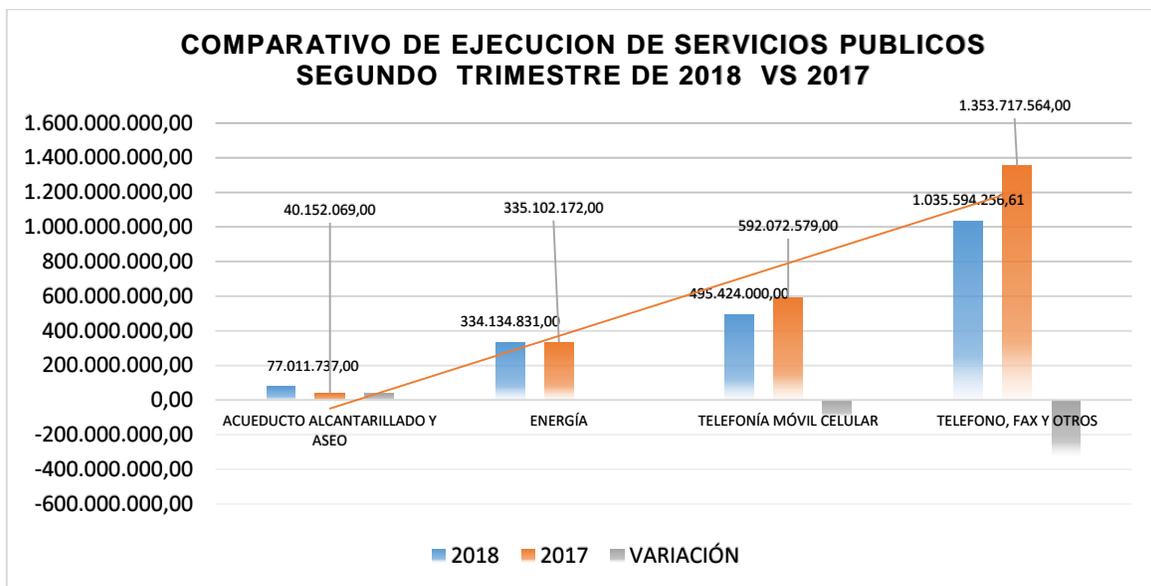
Oficina Coordinadora del Control Interno

10.3. Servicios públicos

En el rubro de servicios públicos y telefonía celular se ejecutó un valor de \$1.942.164.824.61 correspondiente al 53.43% de ejecución para el segundo trimestre del año 2018, generando una reducción de ejecución de \$378.879.559.39 que corresponde al 19.51%, debido a la forma periódica de cómo se presentaron las cuentas del segundo trimestre, del componente de servicios generales, desglosados de la siguiente manera.

RUBRO	EJECUCIÓN 2018	EJECUCIÓN 2017	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
SERVICIOS PÚBLICOS	1.942.164.824,61	2.321.044.384,00	-378.879.559,39	-19,51%

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 30 de junio de 2018.



Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 30 de junio de 2018.

RUBRO	PRESUPUESTADO 2018	EJECUCIÓN 2018	EJECUCIÓN 2018	PRESUPUESTADO 2017	EJECUCIÓN 2017	EJECUCIÓN 2017	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
SERVICIOS PÚBLICOS	3.635.000.000,00	1.942.164.824,61	53,43%	3.563.000.000,00	2.321.044.384,00	65,14%	-378.879.559,39	-19,51%
ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO	95.000.000,00	77.011.737,00	81,06%	180.000.000,00	40.152.069,00	22,31%	36.859.668,00	47,86%
ENERGÍA	680.000.000,00	334.134.831,00	49,14%	700.000.000,00	335.102.172,00	47,87%	-967.341,00	-0,29%

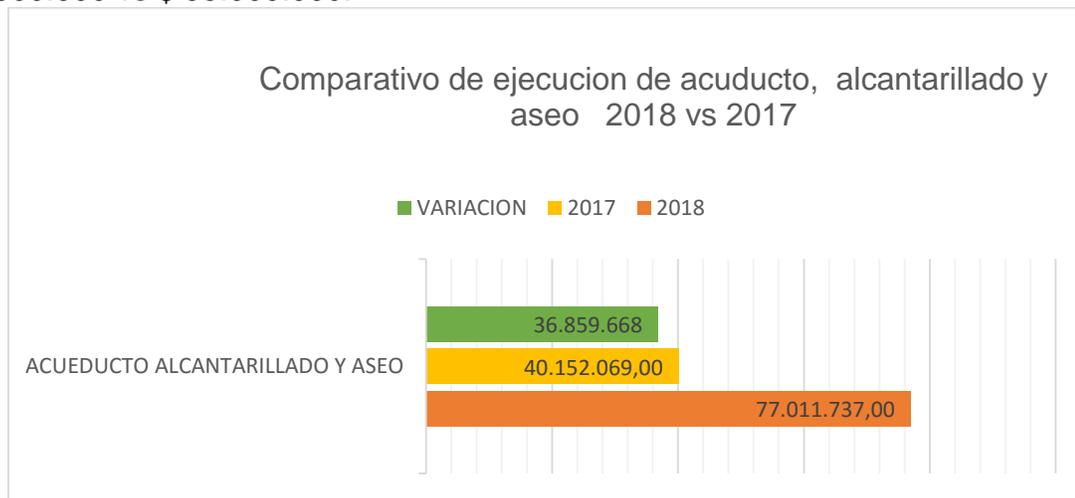
AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA

Oficina Coordinadora del Control Interno

TELEFONÍA MÓVIL CELULAR	1.120.000.000,00	495.424.000,00	44,23%	1.063.000.000,00	592.072.579,00	55,70%	-96.648.579,00	-19,51%
TELEFONO,FAX Y OTROS	1.740.000.000,00	1.035.594.256,61	59,52%	1.620.000.000,00	1.353.717.564,00	83,56%	318.123.307,39	-30,72%

Fuente: SIIF Nación Ejecución Presupuestal a 30 de junio de 2018

El componente de acueducto y alcantarillado en el segundo trimestre del año 2018 genero un incremento de 47.86% equivalente a \$ 36.859.668.00 comparado con el segundo trimestre del año 2017, este incremento obedece a las nuevas sedes donde funciona la división de planeación y sistemas del Senado, y cambio de tarifa asociada al año 2018, y principalmente a la forma de presentación de las cuentas de cobro del año 2018 con respecto al año 2017. Consecuentemente se evidencia insuficiente asignación presupuestal para el año 2018, que garantice el consumo de dicho rubro en 81% por debajo del año inmediatamente anterior, equivalente a \$ \$180.000.000 vs \$ 95.000.000.

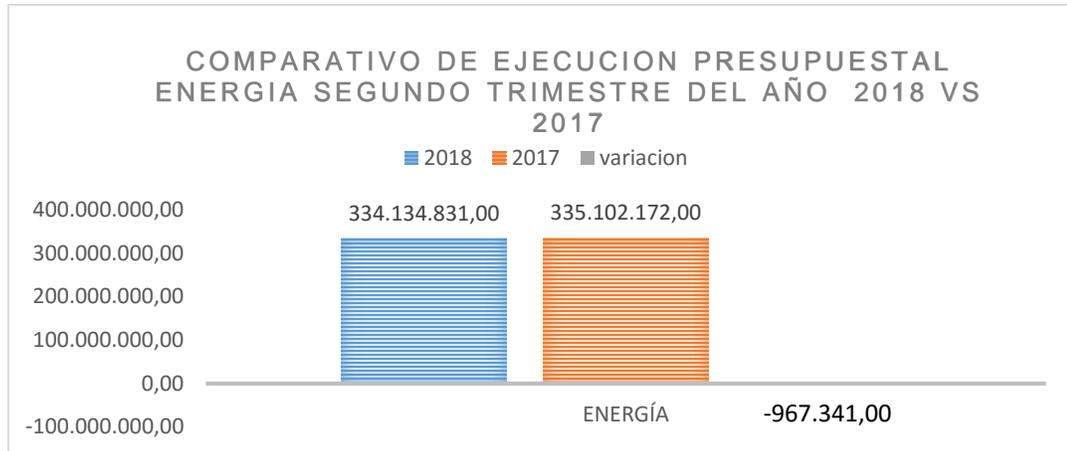


Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 30 de junio de 2018

10.4. Energía

Según lo establecido en acta de compromiso conjunta con la Cámara de Representantes, el Senado de la Republica no asumirá para el año 2018 el pago del servicio de la empresa Codensa correspondiente al Capitolio Nacional junto con sus sedes y el servicio de Acueducto y Alcantarillado, por consiguiente, le corresponden a en su totalidad a la Cámara de Representantes.

Oficina Coordinadora del Control Interno



Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 31 de junio de 2018

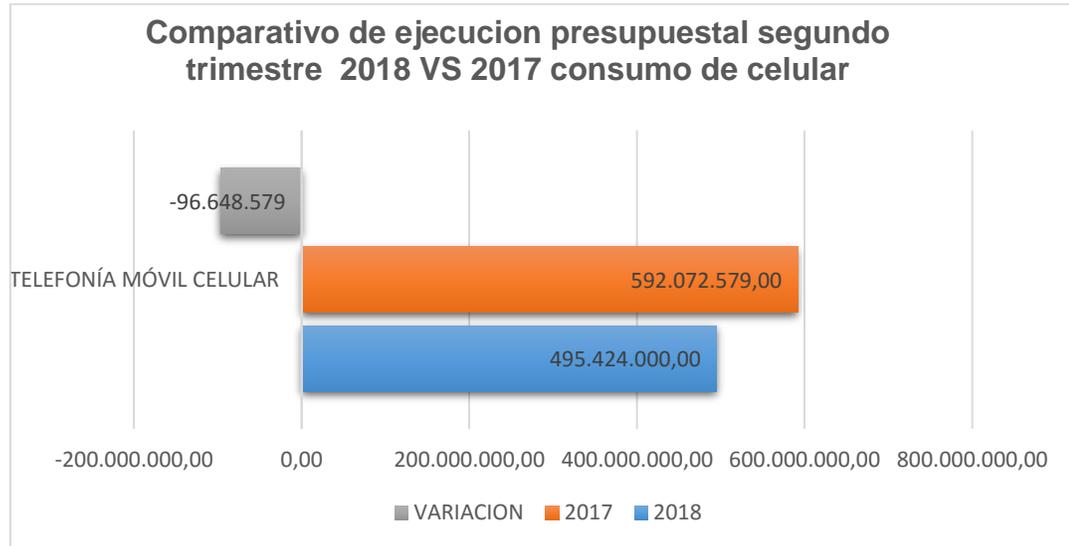
En el rubro de energía se generó una disminución de \$ 967.341.00 equivalente a 0.29%, comparado con el segundo trimestre del año 2018 vs 2017.

Se recomienda a la oficina de planeación y sistemas implementar un sistema que permita apagar los equipos de cómputo cuando no se tiene actividad de uso por el usuario asignado a cada máquina de trabajo, que funcione como temporizador y de esta manera minimizar el consumo de luz que genera dicho equipo cuando no es utilizado.

Adicionalmente se recomienda a la oficina de bienes y servicios instalar sensores de movimiento para prender la luz en cada uno de los baños de las instalaciones del Senado de República.

Oficina Coordinadora del Control Interno

10.5. Celular



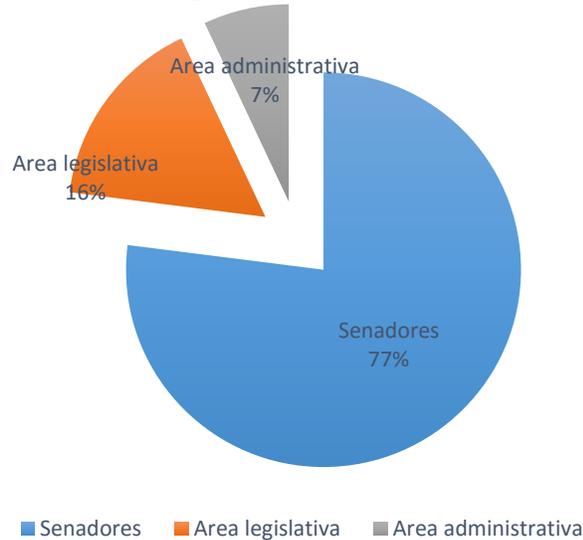
Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 30 de junio de 2018

RUBRO	PRESUPUESTADO 2018	EJECUCIÓN 2018	EJECUCIÓN 2018	PRESUPUESTADO 2017	EJECUCIÓN 2017	EJECUCIÓN 2017	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
TELEFONÍA MÓVIL CELULAR	1.120.000.000,00	495.424.000,00	44,23%	1.063.000.000,00	592.072.579,00	55,70%	-96.648.579,00	-19,51%

El rubro de telefonía celular presenta una reducción de \$ 96.648.579.00 equivalente a 19.51 %, comparado con el segundo trimestre del año 2018 vs 2017.

Oficina Coordinadora del Control Interno

Distribución de asignación de celulares



Fuente: Bienes y servicios a 30 de junio de 2018

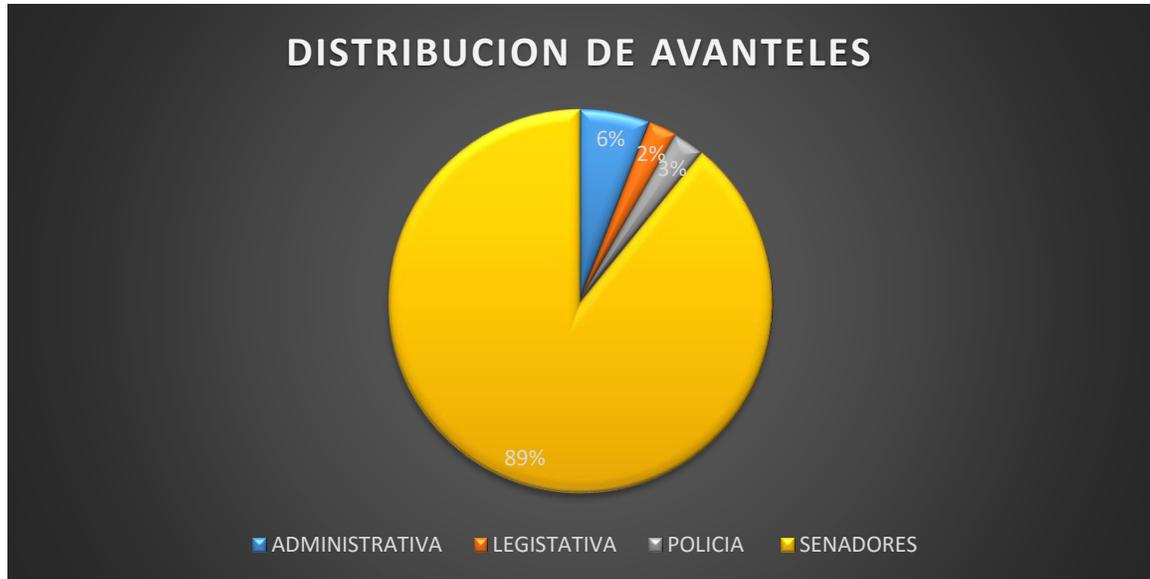
El 77 % de las líneas telefónicas están asignadas a los Senadores equivalentes a 99 líneas de telefonía celular, el 16 % equivalentes a líneas asignadas al área legislativa y el 7% al área administrativa.

AQUIVIVE LA DEMOCRACIA

Casa Dirección Administrativa
Carrera 6 No. 11 - 50
Teléfonos: 3824360 - 3822313- 3822312
controlinterno@senado.gov.co

Oficina Coordinadora del Control Interno

10.6. Avantales



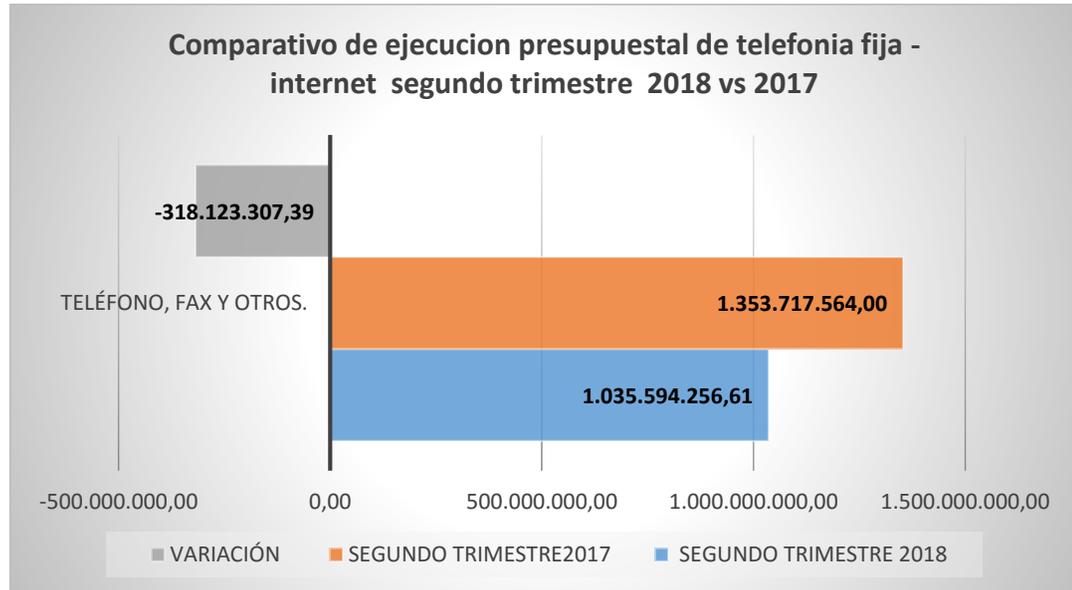
Fuente: Bienes y servicios a 30 de junio de 2018

El 89 % de las líneas telefónicas (avantel) están asignadas a los esquemas de seguridad de los Senadores equivalente a 517 líneas de avantel, el 6 % equivalentes a líneas asignadas al área legislativa, el 3% a la policía y ejército como enlace operativo y el 2% al área administrativa.

Se recomienda a la oficina de bienes y servicios realizar un procedimiento o instructivo con el fin de fijar los lineamientos o parámetros por los cuales se asignan las líneas telefónicas o líneas de avantales, debido a que en la actualidad no se cuenta con el mismo.

Oficina Coordinadora del Control Interno

10.7 Telefonía – Internet- otros



Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 30 de junio de 2018.

RUBRO	PRESUPUESTADO 2018	EJECUCIÓN 2018	EJECUCIÓN 2018 (%)	PRESUPUESTADO 2017	EJECUCIÓN 2017	EJECUCIÓN 2017 (%)	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
TELEFONO, FAX Y OTROS	1.740.000.000,00	1.035.594.256,61	59,52%	1.620.000.000,00	1.353.717.564,00	83,56%	-318.123.307,39	-30,72%

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 30 de junio de 2018.

En el rubro de telefonía, fax y otros, se generó una disminución de (\$318.123.307.39) equivalente a 30.72%, comparado con el año inmediatamente anterior en la ejecución presupuestal.

Se recomienda realizar el seguimiento de las líneas telefónicas fijas autorizadas que tiene acceso a llamadas celulares, y poder justificar la necesidad de las mismas, debido a que en la actualidad hay líneas que cuentan con dicha asignación y altera el consumo de voz de los paquetes pactados con el proveedor que nos suministra el servicio.

Oficina Coordinadora del Control Interno

En la actualidad el Senado de la Republica cuenta con 850 líneas telefónicas para el funcionamiento de la institución, se recomienda realizar un análisis de las 59 líneas fax, para determinar si se está usando como línea fax o línea telefónica y de esta manera ajustarlo al servicio mínimo, por medio de campañas de uso eficiente del correo electrónico con el fin reducir el consumo de voz de líneas fax.

Así mismo el Senado de la Republica cuenta con 221 líneas telefónicas categoría 4.5.7 con salida de voz a celular asignadas al área legislativa y administrativa, se recomienda realizar un seguimiento controlado de la justa necesidad de dicho servicio con el fin de minimizar el consumo de voz fijo con salida a celular. Adicionalmente, determinar políticas de asignación de líneas telefónicas.

10.8 ARRENDAMIENTOS

CONCEPTO 2018	APROPIACION VIGENTE DEP.GSTO. 2018	TOTAL OBLIGACIONES DEP.GSTOS 2018	Ejecutado 2018	APROPIACION VIGENTE DEP.GSTO. 2017	TOTAL OBLIGACIONES DEP.GSTOS 2017	EJECUTADO	VARIACION DE EJECUCION 2018 VS 2017	%
ARRENDAMIENTOS	1.572.932.950,00	691.183.965,51	43,94%	1.408.037.194,80	310.886.010,64	22,08%	380.297.954,87	55,02%
ARRENDAMIENTOS BIENES MUEBLES	254.811.460,00	56.362.347,00	22,12%	390.349.470,00	1.653.295,64	0,42%	54.709.051,36	97,07%
ARRENDAMIENTOS BIENES INMUEBLES	1.318.121.490,00	634.821.618,51	48,16%	1.017.687.724,80	309.232.715,00	30,39%	325.588.903,51	51,29%

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 30 de junio de 2018.

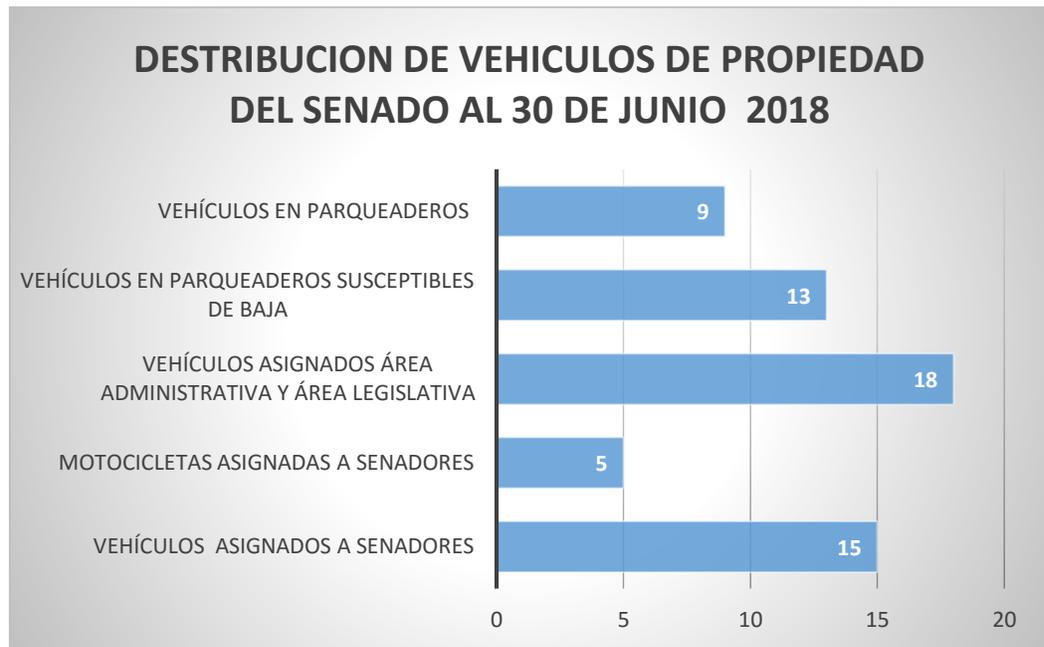
CONTRATO No.	FECHA	CONTRATISTA/ARRENDADOR	INSTALACIONES	ABRIL	MAYO	JUNIO	TOTAL
003/18	15-ene-18	EDCIONES FONDO DE CULTURA ECONOMICA LTDA	Oficinas Divisiones Bienes y Servicios, Atención Ciudadana, Jurídica, Control Interno y Archivo Administrativo	40,176,540	\$ 40.176.540	\$ 40.176.540	120,529,620
980	30-dic-16	EDCIONES FONDO DE CULTURA ECONOMICA LTDA	Oficinas División Planeación y Sistemas, Almacén y Suministros	22,528,560	22,528,560	\$ 22.528.560	\$ 67.585.680
981	30-dic-16	HERMANOS SALAH - PENT HOUSE	Oficinas División Recursos Humanos	\$ 18.975.000	\$ 18.975.000	\$ 18.975.000	\$ 56.925.000
002 - 2018	15-ene-18	ARMADILLO LTDA	Oficinas División Financiera y Presupuesto	\$ 13.681.170	\$ 13.681.170	\$ 13.681.170	\$ 41.043.510
TOTAL				\$ 95.361.270	\$ 95.361.270	\$ 95.361.270	286.083.810

Fuente: Bienes y servicios 30 de junio de 2018.

Oficina Coordinadora del Control Interno

Los consumos por contratos de arriendos de oficinas del Senado de la Republica son de \$ 95.361.270 cada mes, de los cuales se recomienda que la presentación de cada uno de las cuentas de cobro de arriendo se realice de manera oportuna ya que son contratos de tracto sucesivo y se evidencia la erogación de la contraprestación de forma extemporánea a la habitual en alguna de las mismas.

11. ASIGNACIÓN DE VEHÍCULOS



Fuente: Bienes y servicios 30 de junio de 2018.

En la actualidad se cuenta con 60 vehículos de propiedad de la entidad (9 motos y 51 vehículos), 24 de ellos en parqueaderos del Senado de la Republica, los cuales 11 se encuentran en condiciones de uso, sería prudente validar la necesidad de los mismos, debido a que representan un costo trimestral \$ 25.745.345.25 y anual de \$102.981.381.00 es de anotar que el Senado de la República actualmente tiene convenio con la Unidad de Protección Nacional para el suministro de vehículos para el uso de los Senadores, a continuación, se detalla los aspectos más vulnerables para la administración.

- 13 Vehículos para dar de baja

Oficina Coordinadora del Control Interno

	Placa	Marca	Modelo	Asignado	Tecnicomecánica	Soat vigente hasta	Estado del vehículo	Valor soat 2018	Impuestos 2018	Poliza todo riesgo set/2018	Mantenimiento 2018	Total \$
1	Bsx 90	Suzuki	2008	Parqueadero sótano 2	No registra	3/11/2018	Para baja	402.890,00	49.000,00	417.577,00	Por caja menor dga	869.467,00
2	Jid-49	Suzuki	2003	Parqueadero sótano 2	No registra	4/05/2018	Para baja	600.266,00	91.300,00	334.914,00	Por caja menor dga	1.026.480,00
3	Bwn 533	Toyota	2006	Parqueadero externo	27/01/2018	15/06/2018	Para baja	969.881,00	587.000,00	4.055.176,00	0,00	5.612.057,00
4	Bws 125	Hyundai	2007	Parqueadero externo	21/05/2018	21/07/2018	Para baja	923.214,00	382.000,00	2.681.640,00	0,00	3.986.854,00
5	Bws 136	Hyundai	2006	Taller	11/12/2017	21/07/2018	Para baja	923.214,00	359.000,00	2.681.640,00	895.561,00	4.859.415,00
6	Bws 174	Hyundai	2006	Parqueadero externo	9/02/2018	21/07/2018	Para baja	923.214,00	359.000,00	2.681.640,00	0,00	3.963.854,00
7	Bws 185	Hyundai	2006	Parqueadero sótano 2	24/02/2018	21/07/2018	Para baja	923.214,00	359.000,00	2.681.640,00	748.560,00	4.712.414,00
8	Bws 187	Hyundai	2006	Parqueadero externo	17/02/2018	21/07/2018	Para baja	923.214,00	359.000,00	2.681.640,00	1.419.347,00	5.383.201,00
9	Cyb 689	Toyota	2001	Parqueadero externo	24/02/2018	1/04/2018	Dian		160.000,00	452.315,00	983.179,00	1.595.494,00
10	Ohk 670	Toyota	2001	Parqueadero externo	16/02/2018	23/08/2018	Para baja	1.038.976,00	423.600,00	6.141.251,00	781.502,00	8.385.329,00
11	Blv 020	Toyota	2002	Parqueadero externo	25/05/2018	4/05/2018	Para baja	1.038.976,00	318.000,00	5.517.176,00	421.515,00	7.295.667,00
12	Ojg 226	Toyota	1998	Parqueadero externo	4/02/2018	4/05/2018	Para baja	1.038.976,00	321.300,00	1.112.876,00	1.022.467,00	3.495.619,00
13	Ohk 280	Toyota	1999	Parqueadero externo	30/06/2018	4/05/2018	Para baja	1.038.976,00	298.300,00	1.462.676,00	5.891.012,00	8.690.964,00
	Total											59.876.815,00

Fuente: Bienes y servicios 30 de junio de 2018.

Se recomienda a la oficina de Bienes y Servicios realizar los respectivos trámites de inspección, evaluación y seguimiento a los 13 vehículos que están en proceso de baja con el fin de poder minimizar los costos de operación del parque automotor del Senado de la República.

En la actualidad los 11 vehículos tienen un costo trimestral \$13.854.427.00 y anual de \$55.417.709.00 valor que lo comprende: Soat, impuestos, pólizas de seguros, técnico mecánica y mantenimiento.

Dicho valor se podría estar pagando innecesariamente teniendo los vehículos en parqueaderos del Senado de la República sin contraprestación de servicio alguna.

- listado de vehículos en parqueaderos

Oficina Coordinadora del Control Interno

N°	PLACA	MARCA	N° RESO BLINDAJE	ASIGNADO	UBICACIÓN	TECNICOME CANICA	SOAT VIGENTE HASTA	ESTADO DEL VEHICULO	VALOR SOAT 2018	IMPUESTOS 2018	POLIZA TODO RIESGO SET/ 2017	POLIZA TODO RIESGO SET/ 2018	TOTAL
1	JID 18	SUZUKI	MOTOCICLETA	PARQUEADERO SOTANO 1	BOGOTA	24/10/2016	10/11/2018	BUENA	600.266	86.300	316.525	POR CAJA MENOR DGA	\$1.003.091
2	BWN 474	TOYOTA	02170-07/07/2006	PARQUEADERO SOTANO 2	BOGOTA	28/02/2018	10/11/2018	BUENO	969.881	587.000	4.055.176	1.450.241	\$7.062.298
3	OBI 261	CHEVROLET	NO APLICA	PARQUEADERO SOTANO 2	BOGOTA	12/10/2018	1/04/2018	DIAN		49.000	591.690	POR CAJA MENOR DGA	\$640.690
4	DDA 054	TOYOTA		PARQUEADERO SOTANO 1	BOGOTA	24/05/2018	10/11/2018	REGULAR	\$738.650	378.300	3.082.226	\$ 0	\$4.199.176
5	BGT 613	MAZDA	001246-04/07/1996	PARQUEADERO EXTERNO	BOGOTA	NO REGISTRA	4/05/2017	Fuera de Servicio	548.930	135.000	1.434.065	EN PROCESO DE DOMINIO	\$2.117.995
6	BWN 536	TOYOTA	02167/07/07/2006	PARQUEADERO SOTANO 2	BOGOTA	1/02/2018	10/11/2018	BUENA	913.294	587.000	4.055.176	\$ 0	\$5.555.470
7	BWN 480	TOYOTA	02164-07/07/2006	PARQUEADERO SOTANO 2	BOGOTA	27/07/2018	10/11/2018	BUENO	969.881	587.000	4.055.176	0	\$5.612.057
8	DDG 579	TOYOTA		PARQUEADERO SOTANO 2	BOGOTA	24/05/2018	10/11/2018	BUENO	842.003	1.247.000	4.116.297	0	\$6.205.300
9	BWS 198	HYUNDAI	02725-25/07/2006	PARQUEADERO SOTANO 2	BOGOTA	17/02/2018	10/11/2018	BUENO	893.214	359.000	2.681.640	4.846.563	\$8.780.417
10	BWS 177	HYUNDAI	02704-25/07/2006	PARQUEADERO EXTERNO	BOGOTA	9/02/2018	10/11/2018	BUENO	893.214	359.000	2.681.640	4.751.891	\$8.685.745
11	BWN 535	TOYOTA	02163-07/07/2006	PARQUEADERO SOTANO 2	BOGOTA	21/02/2018	10/11/2018	BUENA	913.294	587.000	4.055.176	\$ 0	\$5.555.470
	TOTAL												\$ 55.417.709.00

Fuente: Bienes y servicios 30 de JUNIO 2018.

Se revisó las asignaciones de vehículos públicos según decreto 1068 de 2015 en el artículo 2.8.4.6.6 donde establece que servidores públicos tiene derecho a asignación de vehículos públicos, adicionalmente estipula los cargos directivos, dichas asignaciones están acorde a los cargos directivos y áreas administrativas como es el caso de Secretaria General, Subsecretaria, Dirección General, Secretaria General de las Comisiones Constitucionales.

No obstante, lo anterior, se observa la asignación de más de un vehículo a algunos funcionarios, así como la asignación de uso exclusivo de vehículos para algunas dependencias de carácter administrativo no contempladas en la norma, (Decreto 1068 del 26 de mayo 2015 artículo 2.8.4.6.6) actualmente se ve reflejado las siguientes asignaciones a servidores públicos no ajustados a los parámetros.

N°	PLACA	MARCA	TIPO	MODELO	NIVEL DE BLINDAJE	PLACA INVENTARIO	N° RESO BLINDAJE	ASIGNADO	UBICACIÓN
18	BWS 184	HYUNDAI	TERRACAN	2006	III	316859	02711-25/07/2006	PROTOCOLO	BOGOTÁ
19	BWS 199	HYUNDAI	TERRACAN	2006	III	316888		RELATORÍA	BOGOTÁ

Oficina Coordinadora del Control Interno

20	ZOG 519	TOYOTA	PRADO	2006	III	316359	00769-01/03/2006	OFICINA DE INFORMACIÓN Y PRENSA	BOGOTÁ
----	---------	--------	-------	------	-----	--------	------------------	---------------------------------	--------

Fuente: Bienes y servicios 30 de junio de 2018.

Se recomienda al área de bienes y servicios hacer uso efectivo de las asignaciones con el fin de minimizar el costo y depreciación de los mismos, adicionalmente se recomienda realizar un procedimiento o instructivo que fije los lineamientos para la asignación de los diferentes vehículos de propiedad del Senado ajustado a la normatividad vigente.

- Listado de vehículos del Senado de la Republica.

VEHICULOS ASIGNADOS A SENADORES	8
MOTOCICLETAS ASIGNADAS A SENADORES	5
VEHICULOS ASIGNADOS AREA ADMINISTRATIVA Y AREA LEGISLATIVA	23
VEHICULOS EN PARQUEADEROS DADOS DE BAJA	13
VEHICULOS EN PARQUEADEROS	11
TOTAL	60

Fuente: Bienes y servicios 30 de junio de 2018.

12. PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES IMPRESAS

Con relación a este concepto, se analizaron los siguientes rubros:

- **Edición de libros, revistas, escritos y trabajos tipográficos**

De acuerdo con lo consultado en el reporte de ejecución presupuestal, se evidenció que no se apropiaron recursos con cargo al rubro edición de libros, revistas, escritos y trabajos tipográficos, de igual modo, en el Plan Anual de Compras para el año 2018, no se evidenciaron recursos asignados al rubro presupuestal. Por tanto, se está dando cumplimiento a lo preceptuado en el artículo 83 de la Ley 1873 de 2017.

- **Otros gastos por impresos y publicaciones**

Oficina Coordinadora del Control Interno

En lo concerniente a este numeral se evidenció que el Senado de la Republica tiene suscritos los siguientes contratos:

- Imprenta Nacional de Colombia: Contrato 67/17 con el objeto de: prestar los servicios de publicación y difusión en el Diario Oficial de los diferentes leyes y actos administrativos expedidos por el Senado de la Republica.

De acuerdo con la información suministrada por la Subdirección de Servicios, se compararon los valores facturados por concepto de publicaciones, es de aclarar que tales valores fueron corroborados en el listado de obligaciones del SIIF Nación, los cuales se presentan, así:

Fecha de Registro	Rubro	Descripción	Valor Actual	Concepto	Objeto del Compromiso
26-ene.-18	A-2-0-4-7-6	OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	1.500.000	RESOLUCION 083 DE 15 ENERO DE 2018, APERTURA CAJA MENOR DE SECRETARIA GENERAL. LEC	RESOLUCION 083,15/ENE/18,CONSTITUIR LA CAJA MENOR DE LA SECRETARIA GENERAL DEL SENADO DE LA REPUBLICA,VIGENCIA 2018,VL:7.200.000,RESPONSABLE FUNCIONARIA YURANY BONILLA DIAZ,LGT
26-ene.-18	A-2-0-4-7-6	OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	4.300.000	RESOLUCION 085/2018,ENERO/15/18,CONSTITUCION DE CAJA MENOR DE DGA,,VL:30.700.000,TLH	RESOLUCIÓN 085,15/ENE/18,CONSTITUCIÓN CAJA MENOR DIRECCIÓN GENERAL ADMINISTRATIVA,RESPONSABLE JOSÉ MADERA,VL:30.700.000,LGT
28-feb.-18	A-2-0-4-7-6	OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	1.420.000	RESOLUCION 233/26/FEB/18,REEMBOLSO DE CIA MENOR SECRETARIA GENERAL,VL:5.562.600,TLH	RESOLUCIÓN 233, 26/FEB/2018,SGE-SG-0467-18,16/FEB/18,REEMBOLSO CAJA MENOR SECRETARIA,CXP 59018,LEG 118,SIIF 118,VL:5.562.600,LGT
15-mar.-18	A-2-0-4-7-6	OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	256.150	RESOLUCION 265/18,REEMBOLSO CAJA MENOR DGA, PERIODO DEL 01 AL 26 DE FEBRERO/2018,VL:12.748.904,TLH	OFICIO 27/FEB/18,REEMBOLSO CAJA MENOR DIRECCIÓN GENERAL ADMINISTRATIVA,PERIODO DEL1AL 26 DE FEB/18,CXP101318,LEG 218,SIF 218,VL12.748.904,AGG
23-mar.-18	A-2-0-4-7-6	OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	42.767.296	PAGO FACTURA 90436 POR 42.767.296 CONTRATO 68/2018, SERVICIO PUBLICACION GACETA 23 FEB/2018. LEC	CONT 0068/17, IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA,CONT INTERA-IMPRESA SE OBLIGA A PRESTAR AL SENADO SERVICIOS DISEÑO, IMPRESION...,VT:2.000.000.000,VM:SEGUN FACT,DGA-CS-0407 Y SRP-105,DEL 25-01-18, PLAZO 31-12-18, JMDC
23-mar.-18	A-2-0-4-7-6	OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	9.533.334	PAGO FACTURA 4631 POR 9.533.334 CONTRATO 66/2018, SERVICIOS DE ACTUALIZACION Y COMPILACION OBRAS LEYES DESDE 1992, E INTEGRADOR JURIDICO PARA EL APOYO DE LA GESTION LEGISLATIVA. SERVICIO DEL 26 AL 31 DE ENERO DE 2018. LEC	CONT 0066/18, PRESTACIÓN DE SERVICIOS,RELATORIA,ACTUALIZACIÓN DE LA COMPILACIÓN DE LAS OBRAS"LEYES DESDE 1992 VIGENCIA EXPRESADA SENTENCIAS... VT:114.400.000, VM:9.533.334 HASTA ABRIL,VM:9.533.333 PLAZO 31/12/18,DGA-CS-0392-18,24/ENE/18,SRP 93,LGT
10-abr.-18	A-2-0-4-7-6	OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	9.533.334	PAGO FACTURA 4664 POR 9.533.334 CONTARTO 66/2018, SERVICIOS DE ACTUALIZACION Y COMPILACION DE LAS OBRAS LEYES DESDE 1992 VIGENCIA EXPRES Y SENTENCIAS DE CONSTITUCIONALIDDA. SERV DEL 1 AL 28 DE FEBRERO DE 2018. LEC	CONT 0066/18, PRESTACIÓN DE SERVICIOS,RELATORIA,ACTUALIZACIÓN DE LA COMPILACIÓN DE LAS OBRAS"LEYES DESDE 1992 VIGENCIA EXPRESADA SENTENCIAS... VT:114.400.000, VM:9.533.334 HASTA ABRIL,VM:9.533.333 PLAZO 31/12/18,DGA-CS-0392-18,24/ENE/18,SRP 93,LGT

Oficina Coordinadora del Control Interno

20-abr.-18	A-2-0-4-7-6	OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	137.300	RESOLUCION 428 DE 19 ABRIL DE 2018, REEMBOLSO CAJA MENOR DE LA DGA POR 14.842.982. LEC	BOGOTÁ 11/ABR/18,REEMB CAJA MENOR DGA,PERIODO 26/2/18A09/4/18,CXP179218,LEG:418,SIF318,VL:14.842.982,AGG
25-abr.-18	A-2-0-4-7-6	OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	25.329.980	PAGO FACTURA 90520 POR 25.329.980 CONTRATO 68/2018, PUBLICACION GACETAS. 07 MARZO/2018. LEC	CONT 0068/17, IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA,CONT INTERA-IMPRESA SE OBLIGA A PRESTAR AL SENADO SERVICIOS DISEÑO, IMPRESION...,VT:2.000.000.000,VM:SEGUN FACT,DGA-CS-0407 Y SRP-105,DEL 25-01-18, PLAZO 31-12-18, JMDC
27-abr.-18	A-2-0-4-7-6	OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	61.177.524	Pago de factura FC 90657, CONTRATO 068/2018 mes de MARZO 2018 , Secretaria general, ELB ZGF	CONT 0068/17, IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA,CONT INTERA-IMPRESA SE OBLIGA A PRESTAR AL SENADO SERVICIOS DISEÑO, IMPRESION...,VT:2.000.000.000,VM:SEGUN FACT,DGA-CS-0407 Y SRP-105,DEL 25-01-18, PLAZO 31-12-18, JMDC
27-abr.-18	A-2-0-4-7-6	OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	7.219.334	Pago de factura FC 90658/2018, CONTRATO 068/2018 mes de MARZO 2018 , Secretaria general, ELB ZGF	CONT 0068/17, IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA,CONT INTERA-IMPRESA SE OBLIGA A PRESTAR AL SENADO SERVICIOS DISEÑO, IMPRESION...,VT:2.000.000.000,VM:SEGUN FACT,DGA-CS-0407 Y SRP-105,DEL 25-01-18, PLAZO 31-12-18, JMDC
27-abr.-18	A-2-0-4-7-6	OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	7.219.334	Pago de factura FC 90521/2018, CONTRATO 068/2018 mes de FEBRERO 2018 , Secretaria general, ELB ZGF	CONT 0068/17, IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA,CONT INTERA-IMPRESA SE OBLIGA A PRESTAR AL SENADO SERVICIOS DISEÑO, IMPRESION...,VT:2.000.000.000,VM:SEGUN FACT,DGA-CS-0407 Y SRP-105,DEL 25-01-18, PLAZO 31-12-18, JMDC
10-may.-18	A-2-0-4-7-3	EDICION DE LIBROS,REVISTAS,ESCRITOS Y TRABAJOS TIPOGRAFICOS	810.000	Pago acta de liquidación aceptación de oferta N° 280/2017 , en la Unidad de gaceta , ELB ZGF	SOL-DGA-CS-1162-2018-PAGO ACTA DE LIQUIDACION ACEPTACION DE OFERTA 280 DE 17/05/2017-LIQUIDACION POR 54 TOMOS DE GACETAS ADICIONALES A LAS 369 INICIALMENTE CONTRATADAS, 5.238.000, VALOR A PAGAR 810.000, AGG
30-may.-18	A-2-0-4-7-6	OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	9.533.334	PAGO FACTURA 4696 POR 9.533.334 CONTRATO 66/2018, SERVICIOS D ACTUALIZACION Y COMPILACION DE LAS OBRAS LEYES DESDE 1992, VIGENCIA EXPRESA Y SENTENCIAS DE CONSTITUCIONALIDAD , MARZO DE 2018, EN RELATORIA. LEC	CONT 0066/18, PRESTACIÓN DE SERVICIOS,RELATORIA,ACTUALIZACIÓN DE LA COMPILACIÓN DE LAS OBRAS"LEYES DESDE 1992 VIGENCIA EXPRESADA SENTENCIAS... VT:114.400.000, VM:9.533.334 HASTA ABRIL,VM:9.533.333 PLAZO 31/12/18,DGA-CS-0392-18,24/ENE/18,SRP 93,LGT
6-jun.-18	A-2-0-4-7-6	OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	9.533.334	PAGO FACTURA 4701 POR 9.533.334 CONTRATO 66 DE 2018, ATUALIZACION Y COMPILACION DE OBRAS "LEYES DESDE 1992- VIGENCIA EXPRESA Y SENTENCIAS DE CONSTITUCIONALIDAD", ABRIL D E 2018. EN RELATORIA. LEC	CONT 0066/18, PRESTACIÓN DE SERVICIOS,RELATORIA,ACTUALIZACIÓN DE LA COMPILACIÓN DE LAS OBRAS"LEYES DESDE 1992 VIGENCIA EXPRESADA SENTENCIAS... VT:114.400.000, VM:9.533.334 HASTA ABRIL,VM:9.533.333 PLAZO 31/12/18,DGA-CS-0392-18,24/ENE/18,SRP 93,LGT
8-jun.-18	A-2-0-4-7-6	OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	1.500.000	RESOLUCION 700 DE 07 JUNIO/2018, REEMBOLSO CAJA MENOR DE SECRETARIA GENERAL A 08 JUNIO DE 2018. POR 5.433.100. LEC	RESOLUCIÓN 600 07/JUN/18,SGE-CS-1451-18,25/ABR/18,REEMBOLSO CAJA MENOR SECRETARIA,PERIODO 06 A 23/ABR/18,CXP:251918,LEG:618,SIF418,VL:5.433.100,LGT
8-jun.-18	A-2-0-4-7-6	OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	188.000	RESOLUCION 599 DE 07 JUNIO/2018, REEMBOLSO CAJA MENOR DE LA DGA POR 15.220.933. LEC	RESOLUCIÓN 599 07/JUN/18,OFICIO 28/MAY/18,REEMBOLSO CAJAMENOR DIRECCIÓN GENERAL ADMINISTRATIVA,CXP 267318,LEG:718,SIF 618,VL:15.220.933,LGT
19-jun.-18	A-2-0-4-7-6	OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	64.619.308	PAGO FACTURA 90926 POR 64.619.308, CONVENIO 68/2018, SERVICIO PUBLICACION GACETAS MAYO DE 2018, EN SECRETARIA GENERAL .LEC	CONT 0068/17, IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA,CONT INTERA-IMPRESA SE OBLIGA A PRESTAR AL SENADO SERVICIOS DISEÑO, IMPRESION...,VT:2.000.000.000,VM:SEGUN FACT,DGA-CS-0407 Y SRP-105,DEL 25-01-18, PLAZO 31-12-18, JMDC

Oficina Coordinadora del Control Interno

19-jun.-18	A-2-0-4-7-6	OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	72.068.984	PAGO FACTURA 90928 CONVENIO 68/2018 POR 72.068.984 SERVICIO PUBLICACION GACETAS, MAYO DE 2018, EN SECRETARIA GENERAL. .LEC	CONT 0068/17, IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA,CONT INTERA-IMPRESA SE OBLIGA A PRESTAR AL SENADO SERVICIOS DISEÑO, IMPRESION...,VT:2.000.000.000,VM:SEGUN FACT,DGA-CS-0407 Y SRP-105,DEL 25-01-18, PLAZO 31-12-18, JMDC
19-jun.-18	A-2-0-4-7-6	OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	54.486.328	PAGO FACTURA 90929 POR 54.486.328, CONVENIO 68/2018, SERVICIO PBLICACION GACETAS. MAYO D E2018, EN SECRETARIA GENERAL. LEC	CONT 0068/17, IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA,CONT INTERA-IMPRESA SE OBLIGA A PRESTAR AL SENADO SERVICIOS DISEÑO, IMPRESION...,VT:2.000.000.000,VM:SEGUN FACT,DGA-CS-0407 Y SRP-105,DEL 25-01-18, PLAZO 31-12-18, JMDC
19-jun.-18	A-2-0-4-7-6	OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	7.219.334	PAGO FACTURA 90930 POR 7.219.334 CONVENIO 68/2018, SERVICIO D EHOSTING , MAYO DE 2018. EN SECRETARIA GENERAL. LEC	CONT 0068/17, IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA,CONT INTERA-IMPRESA SE OBLIGA A PRESTAR AL SENADO SERVICIOS DISEÑO, IMPRESION...,VT:2.000.000.000,VM:SEGUN FACT,DGA-CS-0407 Y SRP-105,DEL 25-01-18, PLAZO 31-12-18, JMDC
25-jun.-18	A-2-0-4-7-6	OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	24.168.144	Pago de factura 906699, contrato 068/2018, servicios publicación gaceta del congreso mes de MARZO 2018, ELB ZGF	CONT 0068/17, IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA,CONT INTERA-IMPRESA SE OBLIGA A PRESTAR AL SENADO SERVICIOS DISEÑO, IMPRESION...,VT:2.000.000.000,VM:SEGUN FACT,DGA-CS-0407 Y SRP-105,DEL 25-01-18, PLAZO 31-12-18, JMDC
25-jun.-18	A-2-0-4-7-6	OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	55.726.996	PAGO FACTURA 90995 POR 55.726.996 CONTRATO 68/2018, SERVICIO PUBLICACION GACETA. MAYO DE 2018. SECRETARIA GENERAL. LEC	CONT 0068/17, IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA,CONT INTERA-IMPRESA SE OBLIGA A PRESTAR AL SENADO SERVICIOS DISEÑO, IMPRESION...,VT:2.000.000.000,VM:SEGUN FACT,DGA-CS-0407 Y SRP-105,DEL 25-01-18, PLAZO 31-12-18, JMDC
25-jun.-18	A-2-0-4-7-6	OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	63.691.524	PAGO FACTURA 91064 POR 63.691.524 CONTRATO 68/2018, SERVICIO PUBLICACION GACETA. JUNIO DE 2018. SECRETARIA GENERAL. LEC	CONT 0068/17, IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA,CONT INTERA-IMPRESA SE OBLIGA A PRESTAR AL SENADO SERVICIOS DISEÑO, IMPRESION...,VT:2.000.000.000,VM:SEGUN FACT,DGA-CS-0407 Y SRP-105,DEL 25-01-18, PLAZO 31-12-18, JMDC
25-jun.-18	A-2-0-4-7-6	OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	51.636.416	PAGO FACTURA 91065 POR 51.636.416 CONTRATO 68/2018, SERVICIO PUBLICACION GACETA. JUNIO DE 2018. SECRETARIA GENERAL. LEC	CONT 0068/17, IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA,CONT INTERA-IMPRESA SE OBLIGA A PRESTAR AL SENADO SERVICIOS DISEÑO, IMPRESION...,VT:2.000.000.000,VM:SEGUN FACT,DGA-CS-0407 Y SRP-105,DEL 25-01-18, PLAZO 31-12-18, JMDC
25-jun.-18	A-2-0-4-7-6	OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	7.219.334	PAGO FACTURA 91066 POR 7.219.334 CONTRATO 68/2018, SERVICIO DE HOSTING. JUNIO DE 2018. SECRETARIA GENERAL. LEC	CONT 0068/17, IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA,CONT INTERA-IMPRESA SE OBLIGA A PRESTAR AL SENADO SERVICIOS DISEÑO, IMPRESION...,VT:2.000.000.000,VM:SEGUN FACT,DGA-CS-0407 Y SRP-105,DEL 25-01-18, PLAZO 31-12-18, JMDC
25-jun.-18	A-2-0-4-7-6	OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	70.128.968	PAGO FACTURA 91137 POR 70.128.968 CONTRATO 68/2018, SERVICIO PUBLICACION GACETA. JUNIO DE 2018. SECRETARIA GENERAL. LEC	CONT 0068/17, IMPRENTA NACIONAL DE COLOMBIA,CONT INTERA-IMPRESA SE OBLIGA A PRESTAR AL SENADO SERVICIOS DISEÑO, IMPRESION...,VT:2.000.000.000,VM:SEGUN FACT,DGA-CS-0407 Y SRP-105,DEL 25-01-18, PLAZO 31-12-18, JMDC
Total			662.923.590		

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 30 de junio de 2018.

13. SEGUIMIENTO ARTICULO 83 LEY 1873 DE 20 DE DICIEMBRE DE 2017.

Artículo 83. Plan de Austeridad del Gasto	Verificaciones efectuadas por la Oficina de Control Interno
--	--

AQUIVIVE LA DEMOCRACIA

Casa Dirección Administrativa
Carrera 6 No. 11 - 50
Teléfonos: 3824360 - 3822313- 3822312
controlinterno@senado.gov.co

Oficina Coordinadora del Control Interno

<p>Celebrar contratos de prestación de servicios con personas naturales y jurídicas. Solo procederá la contratación cuando exista personal de planta con capacidad para realizar las actividades que serán contratadas, en concordancia de lo previsto en el Decreto 2209 de 1998.</p>	<p>Se verificó una muestra de los contratos de prestación de servicios realizados por la Dirección General administrativa de los contratos suscritos en enero a de junio de 2018, en donde consta certificación de austeridad del gasto, emitida por el jefe de Recursos Humanos del Senado de la Republica.</p>
<p>Celebrar contratos de publicidad y/o propaganda personalizada [agendas, almanaques, libretas, pocillos, vasos, esferos, etc.], adquirir libros, revistas o similares, imprimir informes, folletos o textos institucionales.</p>	<p>Se consultó el Plan Anual de Adquisiciones con corte a 30 de junio de 2018, en el cual se observó que no se asignaron recursos con cargo al rubro de Publicidad y Propaganda.</p>
<p>Realizar publicaciones impresas cuando se cuente con espacio en la web para realizarlas; en caso de hacerlo no serán a color y papeles especiales, y demás características que superen el costo mínimo de publicación y presentación</p>	<p>No se asignaron recursos con cargo al rubro presupuestal Edición de libros, revistas, escritos y trabajos tipográficos. Adicionales al contrato 67/17 con Imprenta Nacional y el consumo a la fecha es de \$ 662.923.590.</p>
<p>Iniciar, cualquier tipo de contratación que implique mejoras suntuarias, tales como el embellecimiento, la ornamentación o la instalación.</p>	<p>No se identificó ninguna asignaron recursos con cargo al rubro presupuestal que implique mejoras suntuarias, tales como el embellecimiento, la ornamentación o la instalación.</p>

14. RECOMENDACIONES GENERALES

Continuar implementando medidas y controles que permitan optimizar el consumo por gastos generales en consideración con lo previsto en el marco normativo de austeridad, específicamente, en aquellos en los que, como resultado del análisis presentado en este informe, se evidenció que presentaron variación positiva significativa.

Continuar con el cumplimiento de las disposiciones del Plan de Austeridad del Gasto, establecidas en el Decreto 1068 de 2015 y demás normatividad relacionada con la materia.



Oficina Coordinadora del Control Interno

La Oficina Coordinadora del Control Interno del Senado de la República continúa verificando periódicamente el cumplimiento de las disposiciones normativas sobre la aplicación de las políticas de austeridad del gasto en la Entidad. No corresponde al presente informe valorar positiva o negativamente el objeto del gasto, ni señalar qué gasto realizar o no; nuestra labor consiste en aportar valor agregado a la Entidad, sin que se vea comprometida la objetividad e independencia, con miras a contribuir a la alta dirección en la toma de decisiones que orienten el accionar administrativo hacia la consecución de los fines estatales.

El cumplimiento de las políticas de austeridad del gasto se evalúa trimestralmente, donde se revisan los rubros presupuestales y se analizan las variaciones que incrementaron en el 2018, en cada uno de los informes de austeridad del gasto público.

Se recomienda verificar la siniestralidad de la entidad la cual está generando un alza en las primas de seguros, y validar la definición de políticas relacionadas con la responsabilidad de los funcionarios en el control fiscal de los bienes asignados para el ejercicio de sus funciones.

La entidad debe continuar con la política de cero papel y optimizar estos recursos de impresión de trabajos que deban ser conservados en físico y el resto sólo en medios magnéticos.

Se sugiere maximizar el uso de la página web de la entidad ya que es un medio por el cual la comunidad se mantiene informada del quehacer diario de la gestión, especialmente en trámites y atención al ciudadano

Se recomienda darle continuidad a la cultura del ahorro, dentro de los cuales están la reutilización del papel usado para borradores, apagado de los equipos de cómputo y luces cuando no se esté laborando.

Los análisis financieros realizados a cada uno de los componentes antes mencionados son tomados directamente de las fuentes que administra dicha información y están sujetos a la forma de ejecución presupuestal realizada por las diferentes áreas.

AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA

Casa Dirección Administrativa
Carrera 6 No. 11 - 50
Teléfonos: 3824360 - 3822313- 3822312
controlinterno@senado.gov.co

Oficina Coordinadora del Control Interno

15. CONCLUSIONES

A continuación, se presenta una síntesis por componente del gasto, resultado del análisis efectuado por la Oficina de Control Interno, según lo previsto en la normatividad relacionada con las Medidas de Austeridad del Gasto establecidos en el Decreto 1068 de 2015 y la Ley 1873 de 2017, para el primer trimestre de 2018 en comparación con igual periodo del año 2017:

- Gastos de Personal

Con corte a 30 de junio de 2018 versus 2017, se observó un incremento de ejecución de 1.44% correspondiente a \$ 1.101.912.066.00, en razón a la expedición del decreto decreto 335 del 19 de febrero de 2018, Por el cual se fija la escala salarial y se dictan otras disposiciones en materia salarial, donde se establece un incremento de 5.09%, dicho reconocimiento está asociado al aumento salarial del año 2017 vs 2018 para todos y cada uno de los empleados del Senado del República.

Así mismo se ha ejecutado un valor \$ 76.697.227.911,00 correspondiente al 52.28% dejando para el resto de la vigencia 2018 la suma de \$ 84.029.688.301,00 equivalente a 47.72 %

- Gastos Generales

En lo referente a los gastos generales, se evidenció lo siguiente:

Con corte a 30 de junio de 2018 versus 2017, se observó una reducción de ejecución presupuestal de 17.39% correspondiente a \$ 1.541.160.539.77.00, así mismo se ha ejecutado un valor \$ 8.858.960.880.12 correspondiente a 29.29% dejando para el resto de la vigencia 2018 la suma de \$ 21.384.972.619.88 equivalente a 70.71 %

- Referente a los gastos de publicidad y publicaciones impresas, de acuerdo con lo consultado en el reporte de ejecución presupuestal, se observó que no se apropiaron recursos con cargo al rubro edición de libros, revistas, escritos y trabajos tipográficos, en cumplimiento al Plan de austeridad contemplado en el artículo 83 de la Ley 1873 de 2017.

- La Entidad no adquirió bienes muebles durante el periodo objeto de verificación, así como tampoco se realizó la compra de vehículos.



Oficina Coordinadora del Control Interno

- Gastos de inversión

En lo referente a los gastos de inversión, se evidenció lo siguiente:

Con corte a 30 de junio de 2018 versus 2017, se observó una reducción de ejecución presupuestal de 537.61% correspondiente a \$ 3.825.722.189.00, así mismo se ha ejecutado un valor \$ 711.615.682.00 correspondiente a 2.22% dejando para el resto de la vigencia 2018 la suma de 31.293.384.318,00 equivalente a 97.78 %

Como resultado final general, se observó una ejecución presupuestal de 38.55% al corte del 30 de junio de 2018, por debajo de lo correspondiente, dicha variación obedece a los pagos realizados por anticipado al convenio de la UNP, Desviando el resultado de ejecución.

Se recomienda presentar las obligaciones por motivos de compras y servicios adquiridos por el Senado de la Republica de manera oportuna y periódica según lo establecido contractualmente, con el fin de poder identificar de manera clara y precisa las variaciones relativas y absolutas en cada uno de los rubros asignados.

(Documento Firmado como reposa el original)

ALEX FERNANDO HERNÁNDEZ OYOLA

Coordinador del Control Interno

Senado de la República

Elaboro: Edwin Ibarra

Jeanet Sanabria

Reviso: Geber Rafael Tatis Pastrana

AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA

Casa Dirección Administrativa
Carrera 6 No. 11 - 50
Teléfonos: 3824360 - 3822313- 3822312
controlinterno@senado.gov.co