



Oficina Coordinadora del Control Interno

SENADO DE LA REPÚBLICA

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

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL A 31 DE MARZO 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

I 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 primer 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 86 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

AQUIVIVE LA DEMOCRACIA

Oficina Coordinadora del Control Interno

comportamiento del consumo frente a las metas institucionales, los incrementos y/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 primer trimestre de la vigencia 2018 y realizar comparativo con el primer trimestre de la vigencia 2017.

3. ALCANCE

Recopilar, consolidar y analizar presupuestalmente y financieramente la información de ejecución presupuestal del primer 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 31 de marzo de 2018.
- Reportes ejecución presupuestal SIIF a 31 de marzo de 2017.
- Listado de obligaciones vigencia fiscal 2018 y reservas.
- Listado de obligaciones vigencia fiscal 2017 y reservas.
- Informe detallado de horas extras por funcionario.
- Informe de consumo del primer 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.

Oficina Coordinadora del Control Interno

- Informe de suministro de combustible del primer trimestre de 2018.
- 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 las pólizas de seguros que adquirió el Senado de la República para la vigencia 2018.
- 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

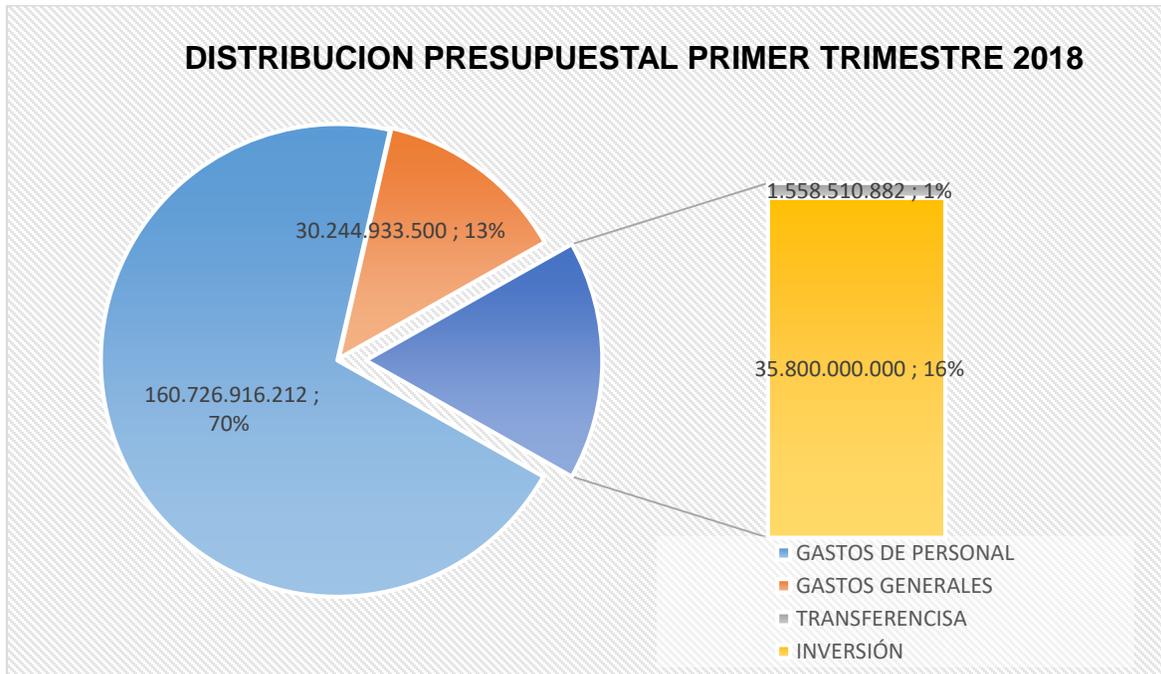
6.1. Desagregación de presupuesto de funcionamiento y de inversión 2018.

La asignación presupuestal de los gastos de funcionamiento para la vigencia 2018 del total del presupuesto, se discrimina 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 primer trimestre.

Los gastos de personal equivalen presupuestalmente a \$ 160.726.916.212 representando en el 70.39 % del total de gastos de funcionamiento, los gastos generales equivalen presupuestalmente a \$ 30.244.933.500 representando el 13.25% 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 0.68%, y los gastos de inversión ocupan una participación de 15.68 % equivalentes a \$ 35.800.000.000.

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

TIPO	CONCEPTO	VALOR 2018	%
A	GASTOS DE PERSONAL	160.726.916.212	70,39%
A	GASTOS GENERALES	30.244.933.500	13,25%
A	TRANSFERENCIAS	1.558.510.882	0,68%
C	INVERSIÓN	35.800.000.000	15,68%
TOTAL PRESUPUESTO		228.330.360.594	100%

AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA

Oficina Coordinadora del Control Interno

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.

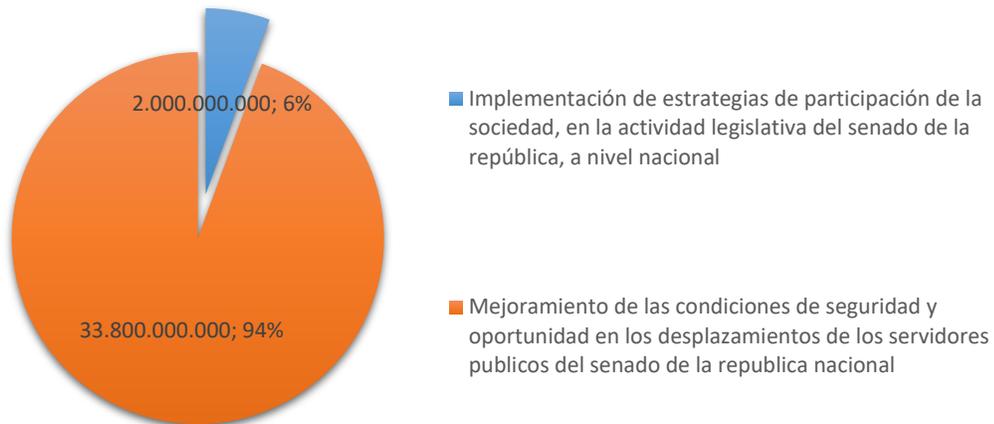
Los proyectos inicialmente plateados son: “Mejoramiento de las condiciones de seguridad y oportunidad en los desplazamientos de los servidores públicos del Senado de la Republica” ocupando la participación más significativa del rubro de inversión del 94.41%.

Concepto	Presupuestado 2018	Ejecutado 2018
inversión	35.800.000.000,00	123.066.667,00
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	38.666.667,00
mejoramiento de las condiciones de seguridad y oportunidad en los desplazamientos de los servidores publicos del senado de la republica nacional	33.800.000.000,00	84.400.000,00

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

Oficina Coordinadora del Control Interno

Distribución del presupuesto de inversión a marzo de 2018.



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

El porcentaje ejecutado al 31 de marzo del año 2018 fue de 0.34% del rubro de inversión representado en \$123.066.667 a continuación se detalla la ejecución de cada proyecto.

INVERSIÓN	35.800.000.000,00	123.066.667,00	% Ejecutado
Implementación de estrategias de participación de la sociedad, en la actividad legislativa del Senado de la República.	2.000.000.000,00	38.666.667,00	1,93%
Mejoramiento de las condiciones de seguridad y oportunidad en los desplazamientos de los servidores públicos del Senado de la Republica Nacional	33.800.000.000,00	84.400.000,00	0,25%

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

AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA

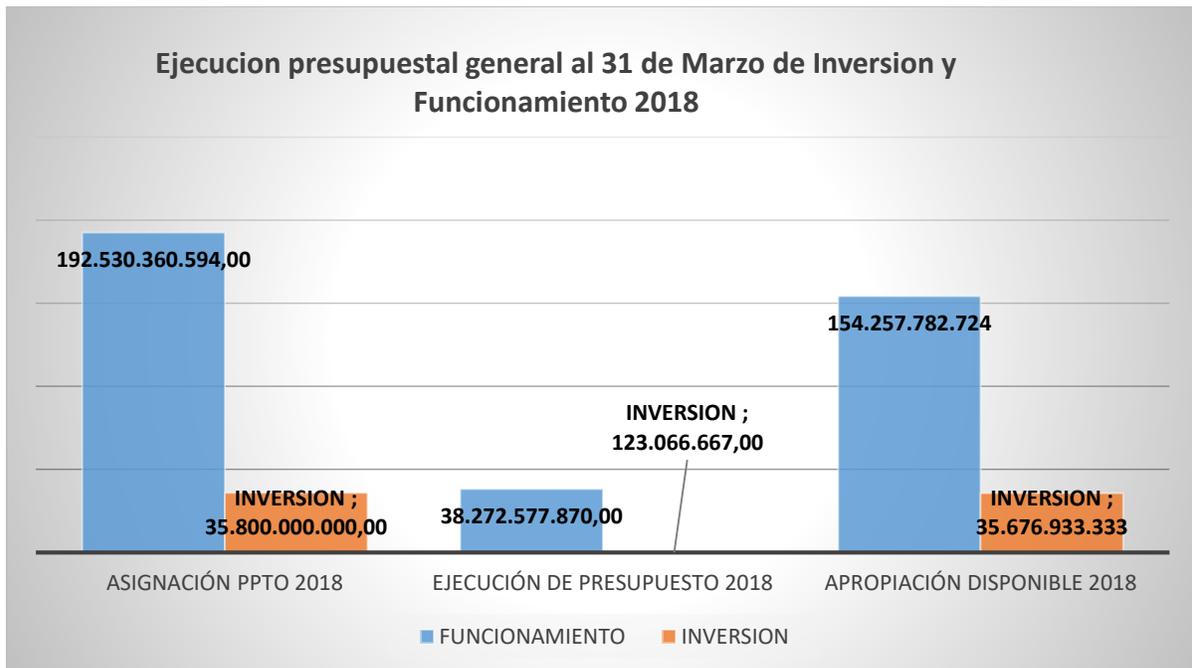
Casa Dirección Administrativa
Carrera 6 No. 11 - 50
Teléfonos: 3824360 - 3822313- 3822312
controlinterno@senado.gov.co

Oficina Coordinadora del Control Interno

6.3 EJECUCIÓN PRESUPUESTAL GENERAL DE INVERSIÓN Y FUNCIONAMIENTO
2018.

TIPO	CONCEPTO	VALOR 2018	EJECUCIÓN 2018	%
A	GASTOS DE PERSONAL	160.726.916.212,00	35.407.197.211,00	22,03%
A	GASTOS GENERALES	30.244.933.500,00	2.719.058.272,00	8,99%
A	TRANSFERENCIAS	1.558.510.882,00	146.322.387,00	9,39%
C	INVERSIÓN	35.800.000.000,00	123.066.667,00	0,34%
TOTAL PRESUPUESTO		228.330.360.594,00	38.272.577.870,00	

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal de inversión, y funcionamiento 31 de marzo de 2018.



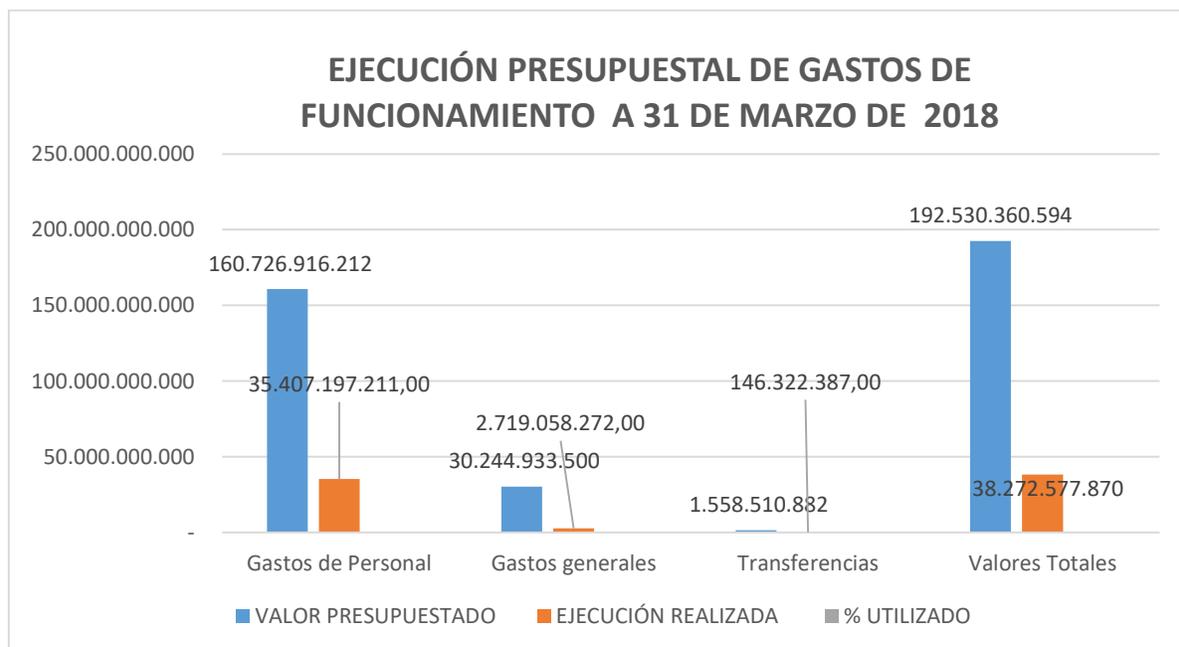
Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal de inversión, y funcionamiento 31 de marzo de 2018.

Oficina Coordinadora del Control Interno

6.5 EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO.

RUBRO	VALOR PRESUPUESTADO	EJECUCIÓN REALIZADA	% UTILIZADO	APROPIACIÓN DISPONIBLE	DISPONIBLE 2018
		A 31 DE MARZO DE 2018			
Gastos de Personal	160.726.916.212,00	35.407.197.211,00	22,03%	125.319.719.001,00	78%
Gastos generales	30.244.933.500,00	2.719.058.272,00	8,99%	27.525.875.228,00	91%
Transferencias	1.558.510.882,00	146.322.387,00	9,39%	1.412.188.495,00	91%
Valores Totales	192.530.360.594,00	38.272.577.870,00		154.257.782.724,00	

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal de inversión, y funcionamiento 31 de marzo de 2018.



Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal de inversión, y funcionamiento 31 de MARZO de 2018.

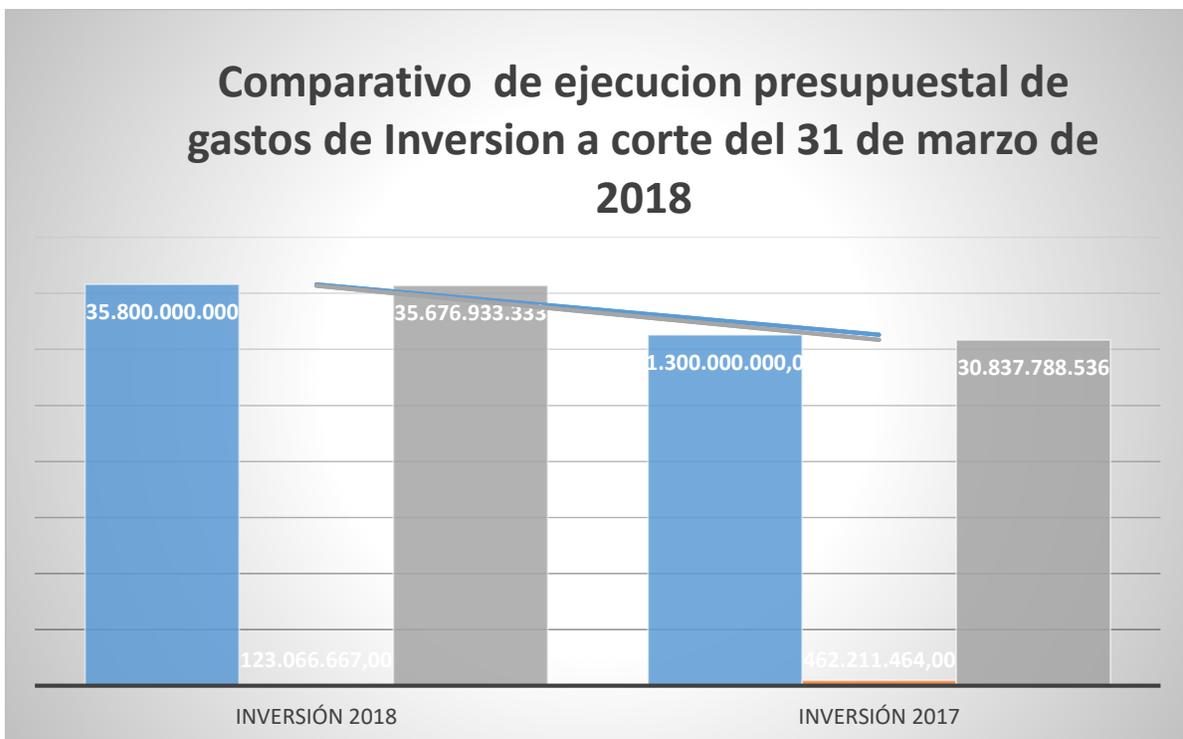
La ejecución presupuestal acumulada realizada durante el primer trimestre del año en curso se desarrolló de la siguiente manera; Gastos de Personal, se ejecutó el 22.03% gastos generales 8.99% y las transferencias 9.39% para una ejecución consolidada del 19.88 %.

Oficina Coordinadora del Control Interno

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

INVERSIÓN	PROYECTADO	EJECUTADO	SALDO PENDIENTE POR EJECUTAR	% EJECUTADO
INVERSIÓN 2018	35.800.000.000,00	123.066.667,00	35.676.933.333,00	0,34%
INVERSIÓN 2017	31.300.000.000,00	462.211.464,00	30.837.788.536,00	1,48%

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal de inversión, 31 de marzo de 2018.



Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal de inversión, 31 de marzo de 2018.

La ejecución presupuestal al 31 de marzo de 2018 del rubro de inversión, se observa una ejecución del 0.34%, comparado con el año inmediatamente anterior que fue del 1.48%. disminuyendo la ejecución de dicho rubro en 1.13%.

Oficina Coordinadora del Control Interno

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

La variación general de ejecución presupuestal es de 6.90% que equivale a \$15.766.135.365 a continuación, se refleja el cuadro comparativo para la vigencia de 2018 con respecto al año inmediatamente anterior y la asignación presupuestal para la vigencia fiscal y sus variables.

RUBRO	VALOR PRESUPUESTADO A 31 DE MARZO DE 2018	VALOR PRESUPUESTADO A 31 DE MARZO 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	35.800.000.000.00	31.300.000.000.00	4.500.000.000.00	12,57%
Valores Totales	228.330.360.594.00	212.564.225.229.00	15.766.135.365.00	6,90%

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



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



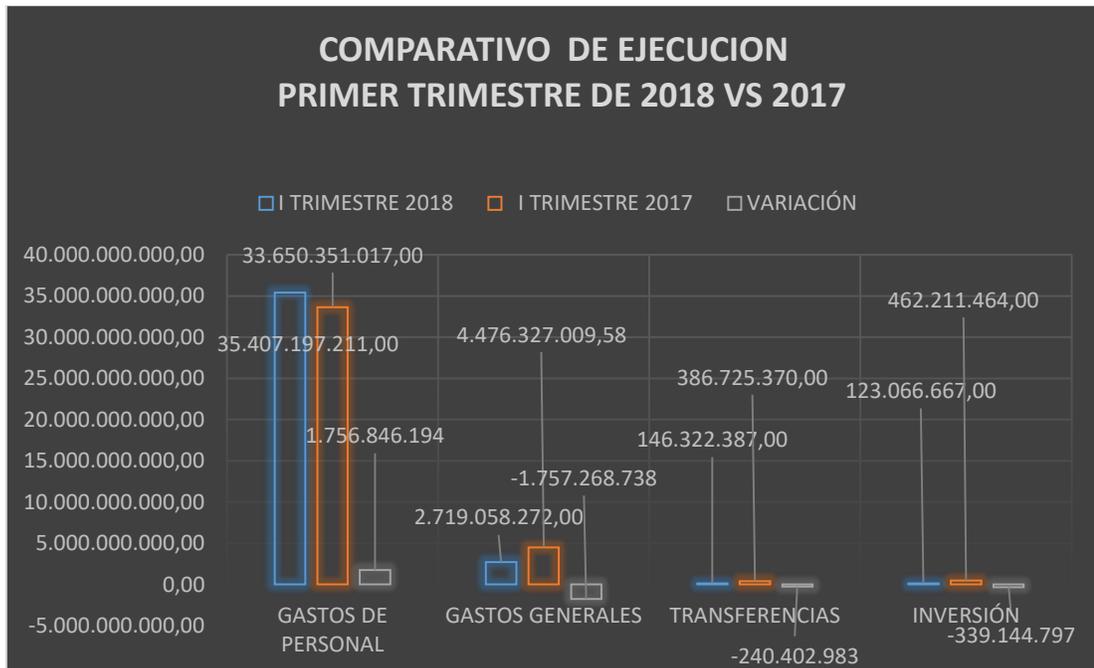
Oficina Coordinadora del Control Interno

Se refleja un incremento del 8.28% de asignación presupuestal para el componente de gastos de personal, el componente de gasto general permanece ligeramente constante con un incremento de 0.04% y del gasto de inversión representa un incremento del 12.57% respectivamente comparado con la vigencia fiscal 2018-2017.

9. AUSTERIDAD DEL GASTO

RUBRO	I TRIMESTRE 2018	I TRIMESTRE 2017	VARIACIÓN	% VARIACIÓN
GASTOS DE PERSONAL	35.407.197.211,00	33.650.351.017,00	1.756.846.194,00	4,96%
GASTOS GENERALES	2.719.058.272,00	4.476.327.009,58	-1.757.268.738,00	-64,63%
TRANSFERENCIAS	146.322.387,00	386.725.370,00	-240.402.983,00	-164,30%
INVERSIÓN	123.066.667,00	462.211.464,00	-339.144.797,00	-275,58%
	38.395.644.537,00	38.975.614.861,00	579.970.324,00	

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 31 de marzo de 2018.



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

AQUÍ Y EN LA DEMOCRACIA

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

Oficina Coordinadora del Control Interno

Según los resultados obtenidos de la ejecución presupuestal a marzo 31 de 2018, con respecto al mismo periodo del año inmediatamente anterior comparado bajo un análisis horizontal, podemos identificar un incremento de ejecución de 4.96% en gastos de nómina, y una reducción de ejecución del 64.63% en gastos generales de la ejecución presupuestal del primer trimestre del año 2018.

Comparativo de ejecución primer trimestre de 2018:

RUBRO	VALOR EJECUTADO AL 31 DE MARZO DE 2018	VALOR EJECUTADO AL 31 DE MARZO DE 2017	VARIACIÓN	% INCREMENTO
GASTOS DE PERSONAL	35.407.197.211,00	33.650.351.017,00	1.756.846.194.00	4,96%
GASTOS GENERALES	2.719.058.272,00	4.476.327.009,58	1.757.268.738.00	-64,63%
TRANSFERENCIAS	146.322.387,00	386.725.370,00	-240.402.983.00	-164,30%
INVERSIÓN	123.066.667,00	462.211.464,00	-339.144.797.00	-275,58%
VALORES TOTALES	38.395.644.537.00	38.975.614.861.00	-579.970.324.00	-1,51%

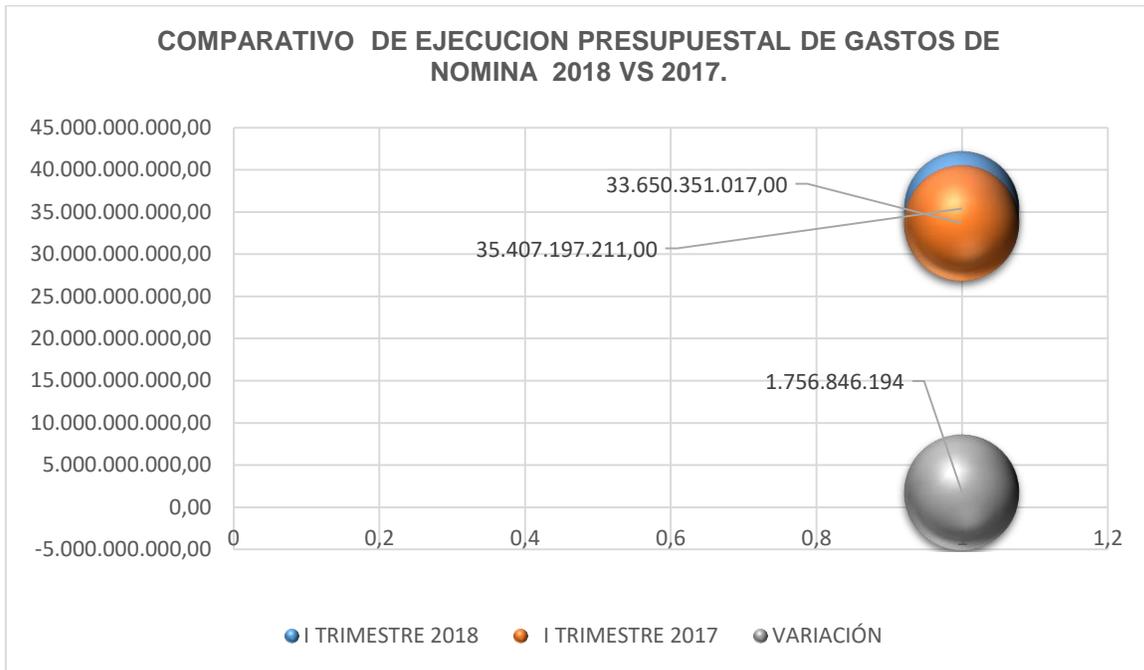
Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 31 de marzo de 2018

Ejecución realizada primer trimestre de 2018:

RUBRO	VALOR PRESUPUESTADO A 31 DE MARZO DE 2018	VALOR EJECUTADO AL 31 DE MARZO DE 2018	VALOR PENDIENTE POR EJECUTAR VIGENCIA 2018	% EJECUTADO 2018
GASTOS DE PERSONAL	160.726.916.212.00	35.407.197.211,00	125.319.719.001.00	22,03%
GASTOS GENERALES	30.244.933.500.00	2.719.058.272,00	27.525.875.228.00	8,99%
TRANSFERENCIAS	1.558.510.882.00	146.322.387,00	1.412.188.495.00	9,39%
INVERSIÓN	35.800.000.000.00	123.066.667,00	35.676.933.333.00	0,34%
VALORES TOTALES	228.330.360.594.00	38.395.644.537.00	189.934.716.057.00	0

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

Oficina Coordinadora del Control Interno



Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 31 de marzo 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 31 de marzo de \$35.407.197.211 correspondiente 22.03%, dejado por ejecutar un valor de \$ \$125.319.719.001, que corresponde al 77.97%. Si lo analizamos de forma distributiva se ejecutó de forma sostenible a la apropiada de ejecución asignada del primer trimestre de dicha vigencia del presente rubro.

RUBRO	VALOR PRESUPUESTADO A 31 DE MARZO DE 2018	VALOR EJECUTADO AL 31 DE MARZO DE 2018	VALOR PENDIENTE POR EJECUTAR VIGENCIA 2018	% EJECUTADO 2018
GASTOS DE PERSONAL	160.726.916.212.00	35.407.197.211,00	125.319.719.001.00	22,03%

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 31 de marzo de 2018.

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

RUBRO	VALOR EJECUTADO AL 31 DE MARZO DE 2018	VALOR EJECUTADO AL 31 DE MARZO DE 2017	VARIACIÓN	% INCREMENTO
GASTOS DE PERSONAL	35.407.197.211,00	33.650.351.017,00	1.756.846.194.00	4,96%

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 31 de marzo de 2018.

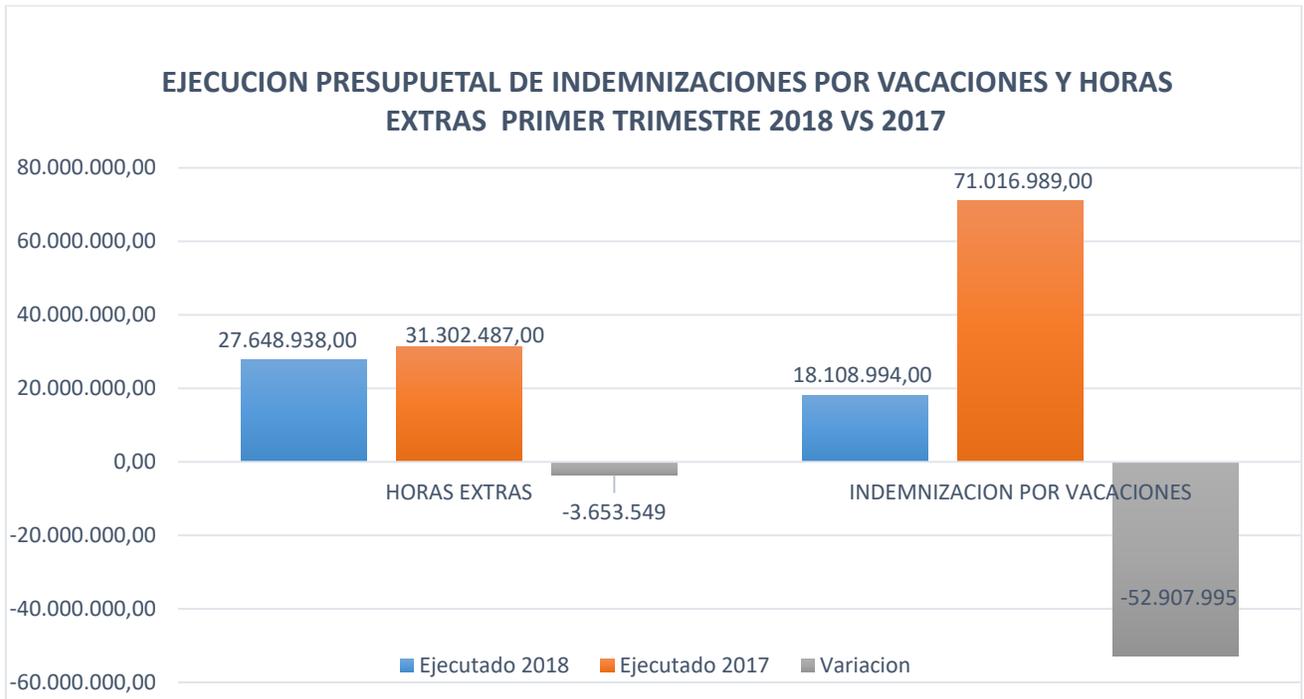
Los gastos de nómina reflejaron un incremento de \$ 1.756.846.194 para el año 2018 vs 2017, que equivalen a 4.96% de incremento, dicho incremento está asociado al reconocimiento de aumento salarial del año 2017 vs 2018 para todos y cada uno de los empleados del Senado del República, según decreto 335 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 primer trimestre del año 2018 comparado el primer trimestre del 2017 del componente de nómina, es el rubro de “indemnizaciones por vacaciones” con una reducción del 292.16% correspondiente a \$52.907.995, y horas extras del 13.21% respectivamente.

CONCEPTO	Ejecución 2018	Ejecución 2017	DIFERENCIA	% REDUCCIÓN
HORAS EXTRAS	27.648.938,00	31.302.487,00	-3.653.549.00	-13,21%
INDEMNIZACIÓN POR VACACIONES	18.108.994,00	71.016.989,00	-52.907.995.00	-292,16%

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 31 de marzo de 2018.

Oficina Coordinadora del Control Interno



Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 31 de marzo 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 gastos parafiscales son los siguientes: (ICBF, SENA, ESAP, Aportes a Escuelas Industriales e Institutos Técnicos).

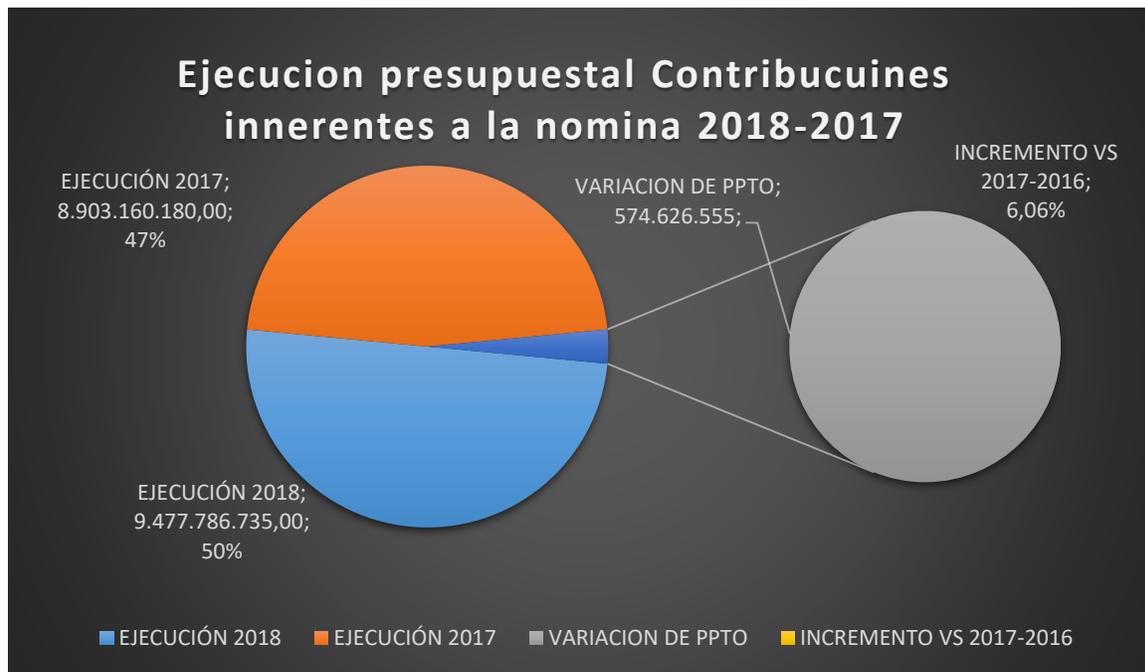
La ejecución presupuestal realizada durante el primer trimestre de 2018 fue del 24.25% equivalente a \$ 9.477.786.735

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



Oficina Coordinadora del Control Interno

Las Contribuciones Inherentes a la Nómina Sector Privado y Público genero un incremento de ejecución del 6.06 % equivalente a \$574.626.555 comparado con el primer trimestre del año inmediatamente anterior, esta variación es generada por el reconocimiento retroactivo de salarios desde el primer semestre 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 31 de marzo de 2018

CONCEPTO	Presupuesto 2018	Ejecutado 2018	Ejecutado 2018	Presupuesto 2017	Ejecutado 2017	Ejecutado 2017	VARIACIÓN 2018-2017	VARIACIÓN PORCENTUAL 2018-2017
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA SECTOR PRIVADO Y PUBLICO	39.080.488.845.00	9.477.786.735,00	24,25%	32.138.579.281,00	8.903.160.180,00	27,70%	574.626.555.00	6,06%
ADMINISTRADAS POR EL SECTOR PRIVADO	19.466.488.845.00	4.734.355.426,00	24,32%	16.038.551.698,00	4.564.806.331,00	28,46%	169.549.095.00	3,58%
CAJAS DE COMPENSACION PRIVADAS	4.185.388.845.00	918.132.500,00	21,94%	3.535.590.822,00	865.466.094,00	24,48%	52.666.406.00	5,74%

Oficina Coordinadora del Control Interno

FONDOS ADMINISTRADORES DE PENSIONES PRIVADOS	6.581.600.000,00	1.563.076.502,00	23,75%	5.825.415.259,00	1.547.083.275,00	26,56%	15.993.227,00	1,02%
EMPRESAS PRIVADAS PROMOTORAS DE SALUD	6.827.600.000,00	1.773.144.524,00	25,97%	4.997.307.562,00	1.686.824.638,00	33,75%	86.319.886,00	4,87%
ADMINISTRADORAS PRIVADAS DE APORTES PARA ACCIDENTES DE TRABAJO Y ENFERMEDADES PROFESIONALES	1.871.900.000,00	480.001.900,00	25,64%	1.680.238.055,00	465.432.324,00	27,70%	14.569.576,00	3,04%
ADMINISTRADAS POR EL SECTOR PÚBLICO	14.378.300.000,00	3.595.132.209,00	25,00%	11.803.974.879,00	3.257.759.900,00	27,60%	337.372.309,00	9,38%
FONDO NACIONAL DEL AHORRO	6.628.200.000,00	1.649.675.465,00	24,89%	5.302.431.034,00	1.509.579.307,00	28,47%	140.096.158,00	8,49%
FONDOS ADMINISTRADORES DE PENSIONES PÚBLICOS	7.692.500.000,00	1.928.743.824,00	25,07%	6.473.935.466,00	1.732.810.502,00	26,77%	195.933.322,00	10,16%
EMPRESAS PÚBLICAS PROMOTORAS DE SALUD	57.600.000,00	16.712.920,00	29,02%	27.608.379,00	15.370.091,00	55,67%	1.342.829,00	8,03%
APORTES AL ICBF	3.141.000.000,00	688.694.000,00	21,93%	2.578.096.229,00	648.272.930,00	25,15%	40.421.070,00	5,87%
APORTES AL SENA	523.900.000,00	114.963.200,00	21,94%	429.364.440,00	108.101.655,00	25,18%	6.861.545,00	5,97%
APORTES A LA ESAP	524.100.000,00	114.963.200,00	21,94%	429.647.850,00	108.101.655,00	25,16%	6.861.545,00	5,97%
APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUTOS TÉCNICOS	1.046.700.000,00	229.678.700,00	21,94%	858.944.185,00	216.117.709,00	25,16%	13.560.991,00	5,90%

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

9.2 Remuneración de servicios técnicos

El rubro de servicios personales indirectos de la vigencia fiscal 2018 se ha ejecutado al 31 de marzo de 2018 un valor de \$ 2.638.674.388 correspondiente a 35.61%, del presupuesto asignado, con una reducción de ejecución de \$ 313.122.474 por debajo de los ejecutado en el mismo trimestre del año inmediatamente anterior equivalente al 11.87%.

Concepto	Presupuesto 2018	Ejecutado 2018	Ejecutado 2018	Presupuesto 2017	Ejecutado 2017	Ejecutado 2017	VARIACIÓN 2018-2017	VARIACIÓN PORCENTUAL 2018-2017
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	7.410.301.181,00	2.638.674.388,00	35,61%	9.946.894.350,00	2.951.796.867,00	29,68%	-313.122.479,00	-11,87%
REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS	6.815.301.181,00	2.560.732.480,00	37,57%	7.946.894.350,00	2.810.155.203,00	35,36%	-249.422.723,00	-9,74%
REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS UNIDADES DE TRABAJO LEGISLATIVO	595.000.000,00	77.941.908,00	13,10%	2.000.000.000,00	141.641.664,00	7,08%	-63.699.756,00	-81,73%

AQUIVIVE LA DEMOCRACIA

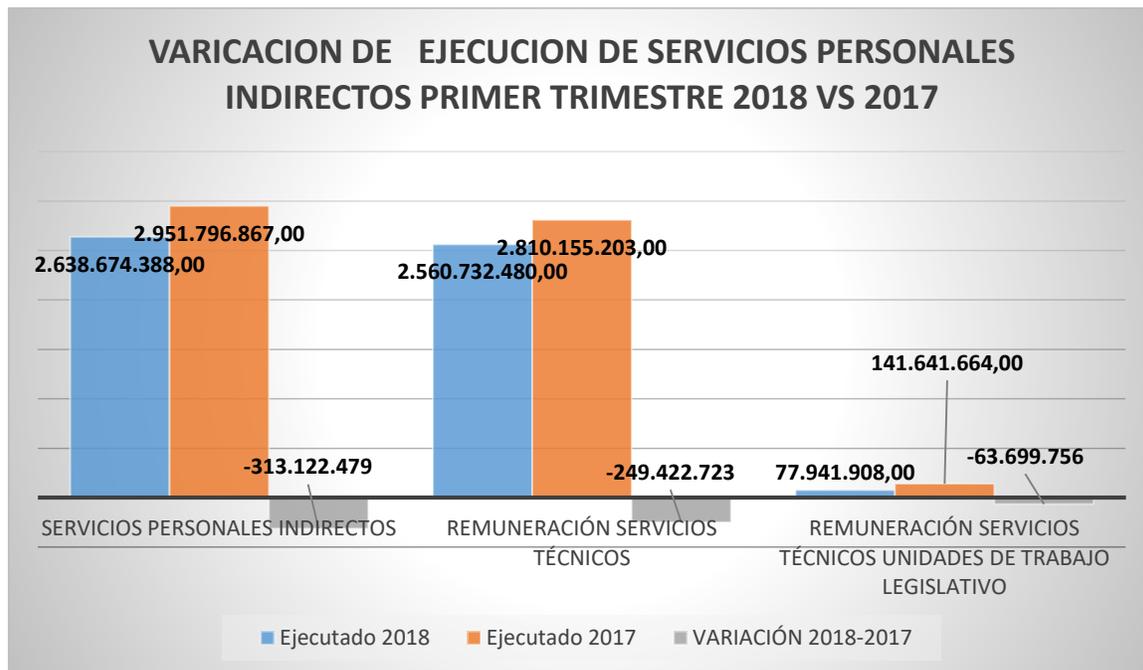
Casa Dirección Administrativa
Carrera 6 No. 11 - 50
Teléfonos: 3824360 - 3822313- 3822312
controlinterno@senado.gov.co

Oficina Coordinadora del Control Interno

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

Concepto	Ejecutado 2018	Ejecutado 2017	VARIACIÓN 2018-2017
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	2.638.674.388,00	2.951.796.867,00	-313.122.479,00
REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS	2.560.732.480,00	2.810.155.203,00	-249.422.723,00
REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS UNIDADES DE TRABAJO LEGISLATIVO	77.941.908,00	141.641.664,00	-63.699.756,00

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



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

Oficina Coordinadora del Control Interno

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 primer trimestre de la vigencia 2018 de \$2.719.058.272 con una reducción de ejecución de -.64.63% equivalente a \$-1.757.268.738 con respecto al primer trimestre del año 2017, sus principales variaciones son las siguientes.

RUBRO	PRIMER TRIMESTRE 2018	PRIMER TRIMESTRE 2017	DIFERENCIA	% DE VARIACIÓN
GASTOS GENERALES	2.719.058.272,00	4.476.327.009,58	-1.757.268.738,00	-64,63%

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



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

Oficina Coordinadora del Control Interno

CONCEPTO	APROPIACION VIGENTE DEP.GSTO. 2018	TOTAL OBLIGACIONES DEP.GSTOS 2018	EJECUCION PRIMER TRIMESTRE 2018	APROPIACION VIGENTE DEP.GSTO. 2017	TOTAL OBLIGACIONES DEP.GSTOS 2017	EJECUCION PRIMER TRIMESTRE 2017	DIFERENCIA DE EJECUCION 2018 VS 2017	% DE DIFERENCIA DE EJECUCION 2018 VS 2017
GASTOS GENERALES	30.244.933.500,00	2.719.058.272,00	8,99%	30.234.013.500,00	4.476.327.009,58	14,81%	- 1.757.268.738,00	-64,63%
IMPUESTOS Y MULTAS	374.920.000,00	1.377.000,00	0,37%	364.000.000,00	10.722.000,00	2,95%	- 9.345.000,00	-678,65%
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	374.920.000,00	1.377.000,00	0,37%	364.000.000,00	10.722.000,00	2,95%	- 9.345.000,00	-678,65%
IMPUESTO DE VEHICULO	40.000.000,00	1.377.000,00	3,44%	30.000.000,00	10.722.000,00	35,74%	- 9.345.000,00	-678,65%
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	29.870.013.500,00	2.717.681.272,00	9,10%	29.870.013.500,00	4.465.605.009,58	14,95%	- 1.747.923.738,00	-64,32%
COMPRA DE EQUIPO	317.000.000,00	32.005.050,00	10,10%	150.000.000,00	0	0,00%	32.005.050,00	100,00%
SOFTWARE	128.050.000,00	32.005.050,00	24,99%	150.000.000,00	0	0,00%	32.005.050,00	100,00%
MATERIALES Y SUMINISTROS	558.000.000,00	19.334.954,00	3,47%	636.000.000,00	16.000.000,00	2,52%	3.334.954,00	17,25%
OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	230.000.000,00	19.334.954,00	8,41%	313.000.000,00	16.000.000,00	5,11%	3.334.954,00	17,25%
MANTENIMIENTO	5.669.672.612,00	466.631.247,00	8,23%	5.037.291.075,62	314.039.877,00	6,23%	152.591.370,00	32,70%
MANTENIMIENTO DE BIENES INMUEBLES	199.300.000,00	43.600.000,00	21,88%	400.000.000,00	22.773.334,00	5,69%	20.826.666,00	47,77%
MANTENIMIENTO EQUIPO COMUNICACIONES Y COMPUTACION	2.615.323.140,00	240.337.190,00	9,19%	2.068.581.257,62	101.692.000,00	4,92%	138.645.190,00	57,69%

Oficina Coordinadora del Control Interno

SERVICIO DE ASEO	1.309.160.541,00	120.815.268,00	9,23%	1.191.298.045,00	104.760.579,00	8,79%	16.054.689,00	13,29%
SERVICIO DE CAFETERIA Y RESTAURANTE	967.141.636,00	50.070.789,00	5,18%	827.361.530,00	74.813.964,00	9,04%	- 24.743.175,00	-49,42%
MANTENIMIENTO DE OTROS BIENES	50.000.000,00	11.808.000,00	23,62%	90.000.000,00	10.000.000,00	11,11%	1.808.000,00	15,31%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTES	6.808.173.358,00	436.044.002,00	6,40%	6.810.156.277,00	627.322.780,00	9,21%	- 191.278.778,00	-43,87%
SERVICIOS DE TRANSMISION DE INFORMACION	6.766.173.358,00	429.211.602,00	6,34%	6.780.156.277,00	620.169.330,00	9,15%	- 190.957.728,00	-44,49%
OTROS COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	30.000.000,00	6.832.400,00	22,77%	30.000.000,00	7.153.450,00	23,84%	- 321.050,00	-4,70%
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	2.150.000.000,00	59.776.780,00	2,78%	2.140.000.000,00	8.453.480,00	0,40%	51.323.300,00	85,86%
OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	2.149.190.000,00	59.776.780,00	2,78%	2.140.000.000,00	8.453.480,00	0,40%	51.323.300,00	85,86%
SERVICIOS PUBLICOS	3.635.000.000,00	648.130.246,00	17,83%	3.393.000.000,00	949.356.792,00	27,98%	- 301.226.546,00	-46,48%
ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO	35.000.000,00	34.394.643,00	98,27%	180.000.000,00	1.879.185,00	1,04%	32.515.458,00	94,54%
ENERGIA	680.000.000,00	151.735.316,00	22,31%	700.000.000,00	163.502.456,00	23,36%	- 11.767.140,00	-7,76%
TELEFONIA MOVIL CELULAR	1.120.000.000,00	199.620.794,00	17,82%	1.063.000.000,00	217.273.364,00	20,44%	- 17.652.570,00	-8,84%
TELEFONO,FAX Y OTROS	1.800.000.000,00	262.379.493,00	14,58%	1.450.000.000,00	566.701.787,00	39,08%	- 304.322.294,00	-115,99%
SEGUROS	2.325.234.580,00	575.234.580,00	24,74%	2.151.507.952,58	1.704.322.707,58	79,22%	- 1.129.088.128,00	-196,28%

Oficina Coordinadora del Control Interno

SEGUROS GENERALES	2.325.234.580,00	575.234.580,00	24,74%	2.151.507.952,58	1.704.322.707,58	79,22%	-	-196,28%
ARRENDAMIENTOS	1.572.932.950,00	409.431.042,00	26,03%	1.408.037.194,80	119.210.339,00	8,47%	290.220.703,00	70,88%
ARRENDAMIENTOS BIENES INMUEBLES	1.318.121.490,00	409.431.042,00	31,06%	1.017.687.724,80	119.210.339,00	11,71%	290.220.703,00	70,88%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	6.130.000.000,00	34.068.392,00	0,56%	7.442.521.000,00	726.099.034,00	9,76%	-	-2031,30%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL EXTERIOR	30.000.000,00	18.348.288,00	61,16%	50.000.000,00	8.774.310,00	17,55%	9.573.978,00	52,18%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	6.100.000.000,00	15.720.104,00	0,26%	7.392.521.000,00	717.324.724,00	9,70%	-	-4463,10%
GASTOS JUDICIALES	4.000.000,00	2.420.000,00	60,50%	1.500.000,00	800.000,00	53,33%	1.620.000,00	66,94%
CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	400.000.000,00	12.500.000,00	3,13%	400.000.000,00	0	0,00%	12.500.000,00	100,00%
SERVICIOS DE BIENESTAR SOCIAL	400.000.000,00	12.500.000,00	3,13%	400.000.000,00	0	0,00%	12.500.000,00	100,00%
OTROS GASTOS POR ADQUISICION DE SERVICIOS	300.000.000,00	22.104.979,00	7,37%	300.000.000,00	0	0,00%	22.104.979,00	100,00%
OTROS GASTOS POR ADQUISICION DE SERVICIOS	300.000.000,00	22.104.979,00	7,37%	300.000.000,00	0	0,00%	22.104.979,00	100,00%

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 31 de marzo 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 \$ -692.030.642 con respecto al primer trimestre del año inmediatamente anterior, reducción de

Oficina Coordinadora del Control Interno

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.*
- 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	APROPIACIÓN VIGENTE DEP.GSTO. 2018	TOTAL OBLIGACIONES DEP.GSTOS 2018	EJECUCIÓN PRIMER TRIMESTRE 2018	APROPIACIÓN VIGENTE DEP.GSTO. 2017	TOTAL OBLIGACIONES DEP.GSTOS 2017	EJECUCIÓN PRIMER TRIMESTRE 2017	DIFERENCIA DE EJECUCIÓN 2018 VS 2017	% DE DIFERENCIA DE EJECUCIÓN 2018 VS 2017
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	6.130.000.000,00	34.068.392,00	0,56%	7.442.521.000,00	726.099.034,00	9,76%	-692.030.642,00	-2031,30%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL EXTERIOR	30.000.000,00	18.348.288,00	61,16%	50.000.000,00	8.774.310,00	17,55%	9.573.978,00	52,18%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	6.100.000.000,00	15.720.104,00	0,26%	7.392.521.000,00	717.324.724,00	9,70%	-701.604.620,00	-4463,10%

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 31 de marzo de 2018.

CONCEPTO	TOTAL OBLIGACIONES DEP. GASTOS 2018	TOTAL OBLIGACIONES DEP. GASTOS 2017	DIFERENCIA DE EJECUCIÓN 2018 VS 2017
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	34.068.392,00	726.099.034,00	-692.030.642,00
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL EXTERIOR	18.348.288,00	8.774.310,00	9.573.978,00
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	15.720.104,00	717.324.724,00	-701.604.620,00

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 31 de marzo de 2018.

Oficina Coordinadora del Control Interno



Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 31 de marzo de 2018.

Los consumos en vales de gasolina generaron una disminución de consumo durante el mes enero y febrero del año 2018 vs 2017 de \$ 344.088 equivalente a 19.22%, si lo comparamos con el año inmediatamente anterior. esta disminución obedece a la *orden de compra No. 11123, con la organización Terpel S.A. del día 18 de octubre del año 2017*, por intermedio de Colombia compra eficiente, cuyo objeto es acuerdo marco de precios para el suministro de combustible en Bogotá. para las dependencias que cumplen las labores operativas en la corporación y que sean necesarias para el normal funcionamiento de la misma, en concordancia con el artículo 2.8.4.6.7 del decreto 1068 de 2015 Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público.

Los consumos de vales de gasolina realizados durante el primer trimestre 2018 vs 2017 son los siguientes:

2017 CONSUMOS	2018 CONSUMOS	DIFERENCIA	VARIACIÓN %
\$ 2.134.214.00	\$ 1.790.126.00	\$ 344.088.00	19,22%

Oficina Coordinadora del Control Interno

MES DE FEBRERO 2017		
DEPENDENCIAS	PLACA VEHÍCULO	VALOR TOTAL ENTREGADO
Oficina de protocolo	OHK-280	\$ 200.000.00
Oficina de información y prensa	DDA-054	\$ 200.000.00
Sección de Relatoría	BWS-199	\$ 100.000.00
Division de Bienes y Servicios	OBH-529	\$ 96.027.00
TOTAL		\$596.027.00

MES DE MARZO 2017		
DEPENDENCIAS	PLACA VEHÍCULO	VALOR TOTAL ENTREGADO
Oficina de protocolo	OHK-280	\$ 450.000.00
Oficina de información y prensa	DDA-054-ZOG-519	\$ 433.258.00
Sección de Relatoría	BWS-199	\$ 496.684.00
Division de Bienes y Servicios	OBH-529	\$ 158.245.00
TOTAL		\$1.538.187.00

MES DE ENERO 2018		
DEPENDENCIAS	PLACA VEHÍCULO	VALOR TOTAL ENTREGADO
Oficina de protocolo	OHK-280	\$ 100.000.00
Oficina de información y prensa	ZOG-519	\$ 350.000.00
Sección de Relatoría	BWS-199	\$ 200.000.00
Division de Bienes y Servicios	DDA-054	\$ 100.000.00
TOTAL		\$ 750.000.00

MES DE FEBRERO 2018		
DEPENDENCIAS	PLACA VEHÍCULO	VALOR TOTAL ENTREGADO
Oficina de Información y Prensa	ZOG-519	\$ 400.000.00
Oficina de protocolo	BWS-184	\$ 200.000.00
Sección de Relatoría	BWS-199	\$ 340.126.00
División de Bienes y Servicios	DDA-054	\$ 100.000.00
TOTAL		\$ 1.040.126.00

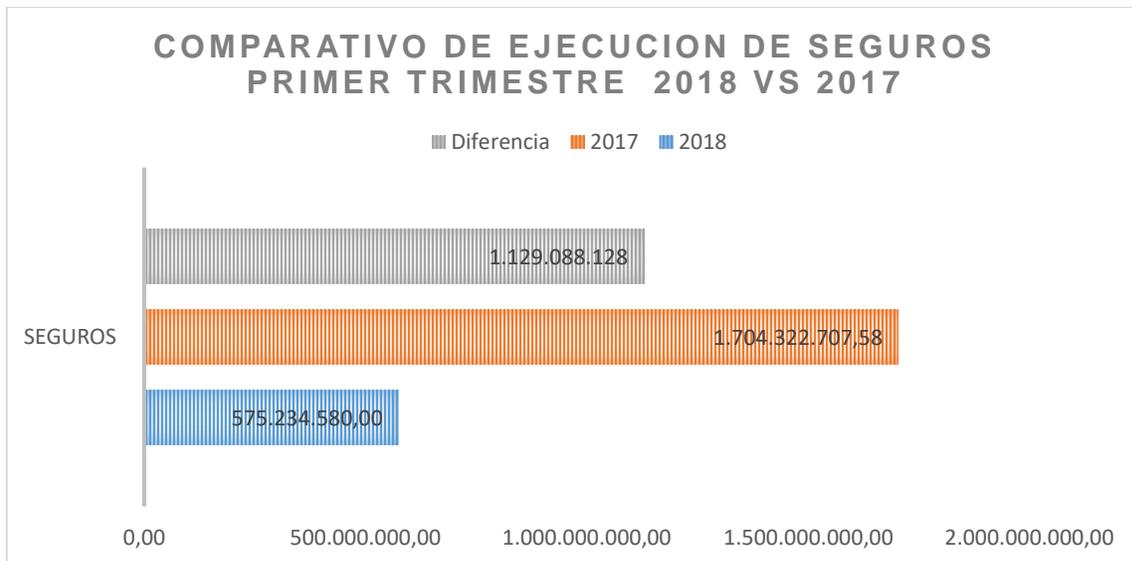
Oficina Coordinadora del Control Interno

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 primer trimestre del año 2018 vs 2017 del componente de servicios generales, con una variación del 196% que corresponde al \$ 1.704.322.707,58, 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.

RUBRO	EJECUCIÓN 2018	EJECUCIÓN 2017	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
SEGUROS	575.234.580,00	1.704.322.707,58	1.129.088.128,00	196%

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



Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 31 de marzo 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.

Oficina Coordinadora del Control Interno

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.

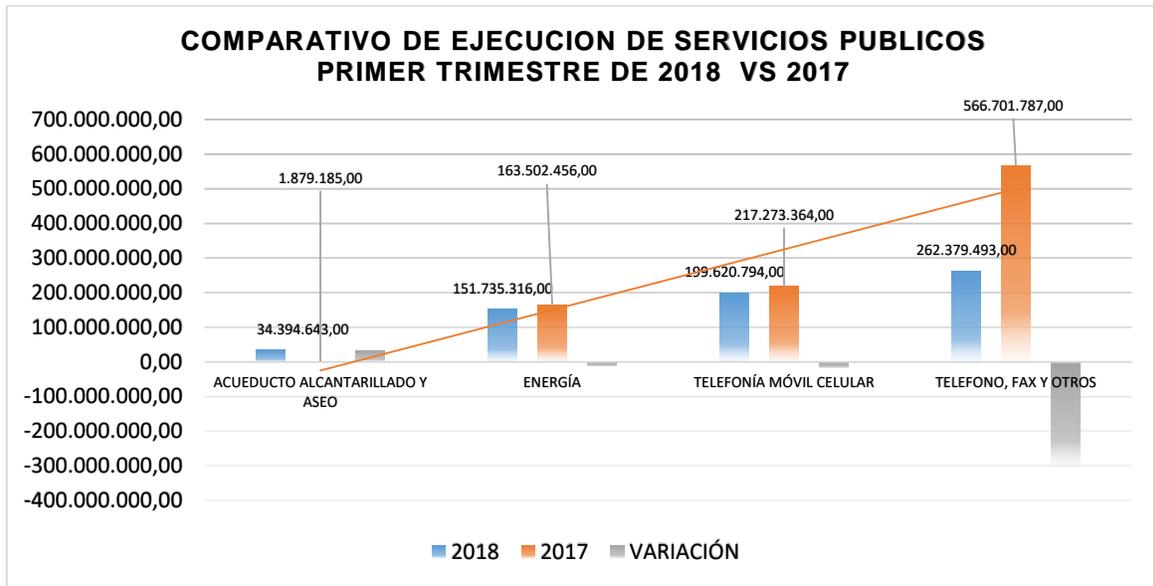
10.3. Servicios públicos

En el rubro de servicios públicos y telefonía celular se ejecutó un valor de \$648.130.246 correspondiente al 17.83% de ejecución para el primer trimestre del año 2018, generando una reducción de ejecución de \$301.226.46 que corresponde al 46%, obteniendo a la forma periódica de cómo se presentaron las cuentas del primer trimestre analizado, del componente de servicios generales, desglosados y de la siguiente manera.

RUBRO	EJECUCIÓN 2018	EJECUCIÓN 2017	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
SERVICIOS PÚBLICOS	648.130.246,00	949.356.792,00	-301.226.546.00	-46%

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 31 de marzo de 2018.

Oficina Coordinadora del Control Interno



Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 31 de marzo 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	648.130.246,00	17,83%	3.393.000.000,00	949.356.792,00	27,98%	-301.226.546,00	-46,48%
ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO	35.000.000,00	34.394.643,00	98,27%	180.000.000,00	1.879.185,00	1,04%	32.515.458,00	94,54%
ENERGÍA	680.000.000,00	151.735.316,00	22,31%	700.000.000,00	163.502.456,00	23,36%	-11.767.140,00	-7,76%
TELEFONÍA MÓVIL CELULAR	1.120.000.000,00	199.620.794,00	17,82%	1.063.000.000,00	217.273.364,00	20,44%	-17.652.570,00	-8,84%
TELEFONO, FAX Y OTROS	1.800.000.000,00	262.379.493,00	14,58%	1.450.000.000,00	566.701.787,00	39,08%	-304.322.294,00	-115,99%

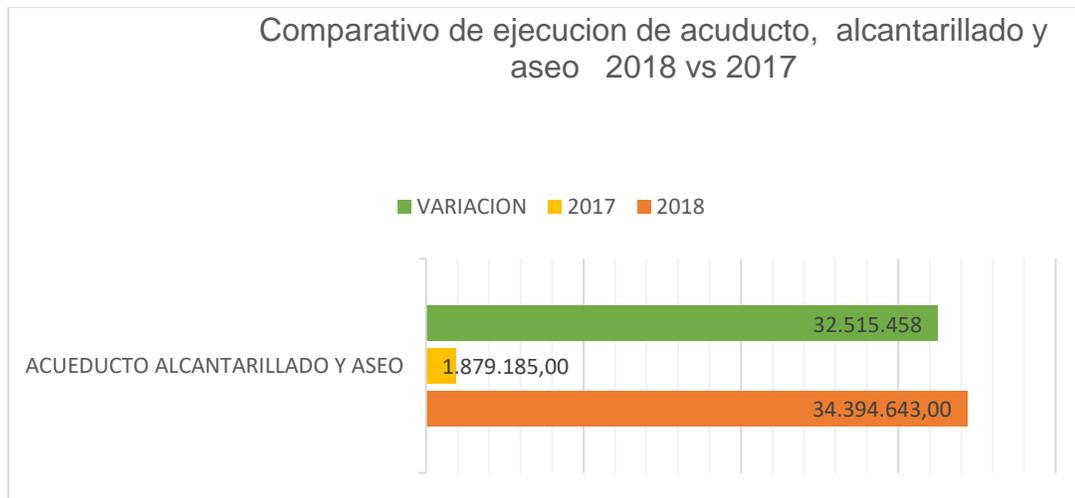
Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 31 de marzo de 2018

RUBRO	PRESUPUESTADO 2018	EJECUCIÓN 2018	EJECUCIÓN 2018	PRESUPUESTADO 2017	EJECUCIÓN 2017	EJECUCIÓN 2017	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO	35.000.000,00	34.394.643,00	98,27%	180.000.000,00	1.879.185,00	1,04%	32.515.458,00	94,54%

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

Oficina Coordinadora del Control Interno

El componente de acueducto y alcantarillado en el primer trimestre del año 2018 genero un incremento de 94.54% equivalente a \$ 32.515.548 comparado con el primer 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 \$50.000.000.



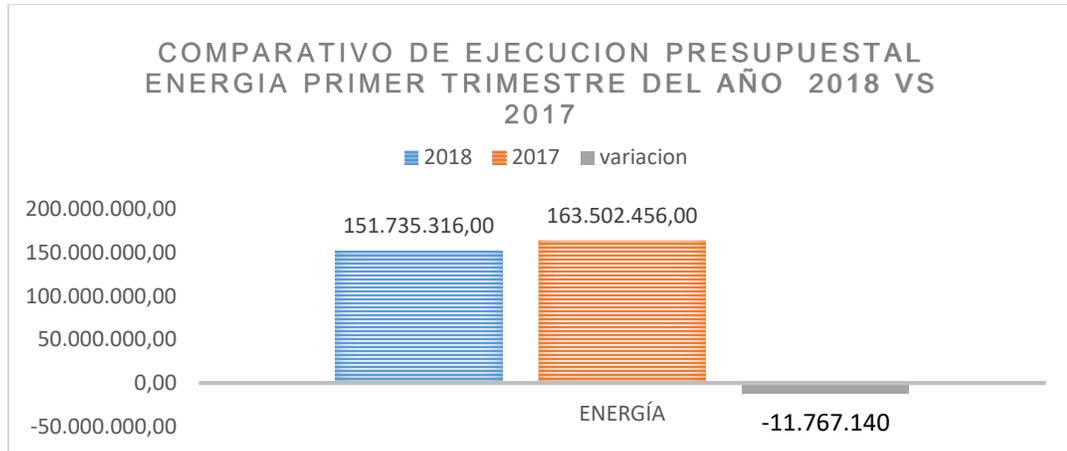
Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 31 de marzo de 2018

10.4. Energía

Según lo establecido en acta de compromiso conjunta con la Cámara de Representantes, el Senado de la República asume para el año 2019 el pago del servicio de Codensa del Capitolio Nacional junto con sus sedes y el servicio de Acueducto y Alcantarillado le corresponde en su totalidad. (Edificio Nuevo, Capitolio y sus sedes)

RUBRO	EJECUCIÓN 2018	EJECUCIÓN 2017	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
ENERGÍA	151.735.316,00	163.502.456,00	-11.767.140.00	-8%

Oficina Coordinadora del Control Interno



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

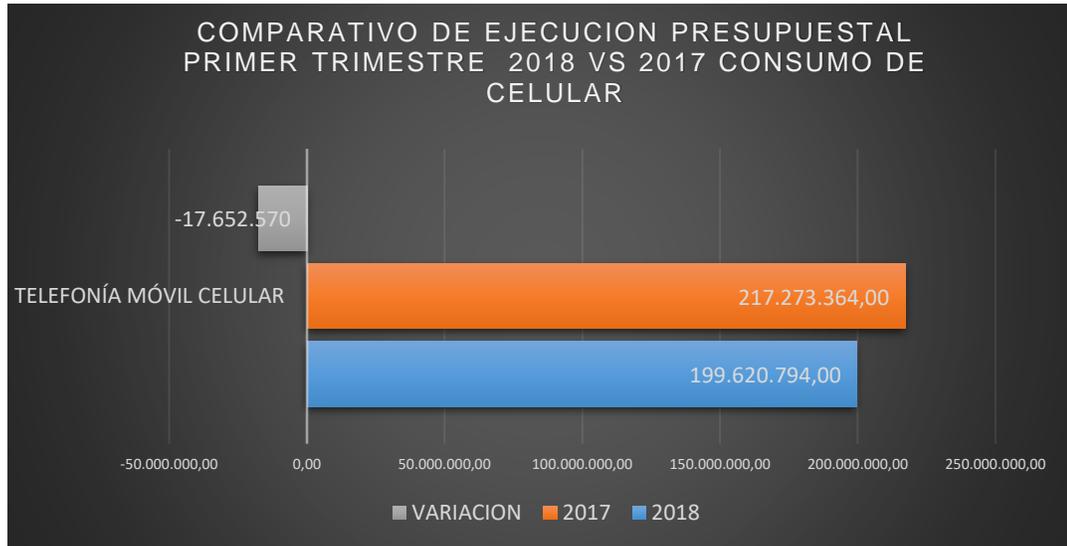
En el rubro de energía se generó una disminución de \$ 11.767.140 equivalente a 8%, comparado con el primer trimestre del año 2018 vs 2017, dicha reducción obedece a la forma de presentación de las cuentas de cobro del año 2018 con respecto al año 2017.

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



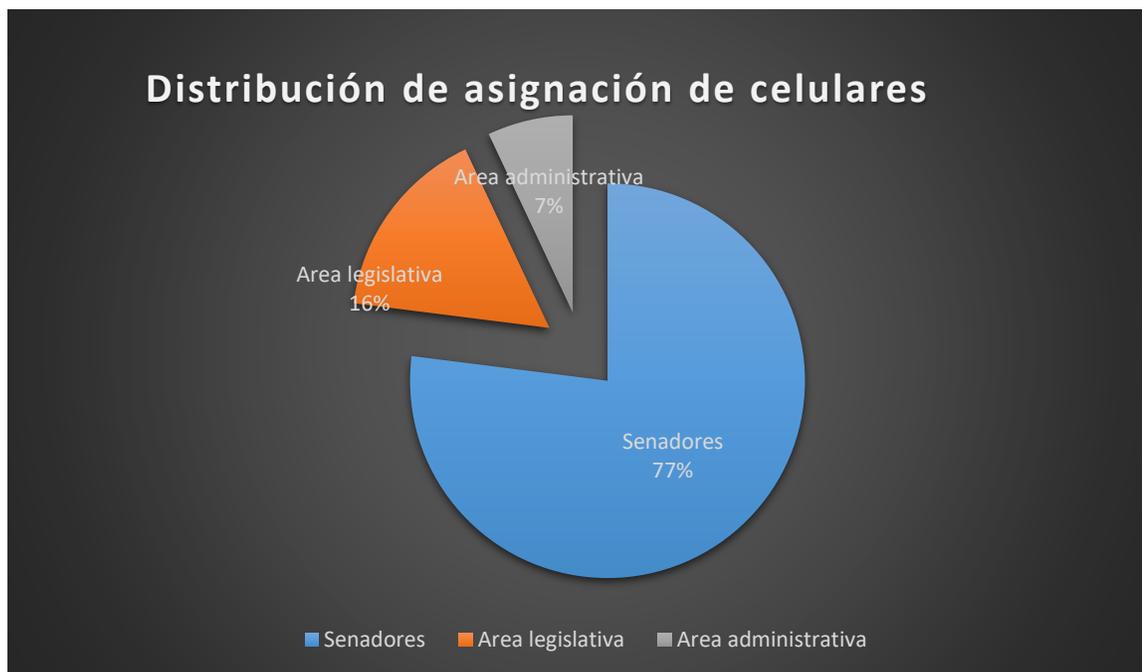
Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 31 de marzo de 2018

RUBRO	EJECUCIÓN 2018	EJECUCIÓN 2017	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
TELEFONÍA MÓVIL CELULAR	199.620.794,00	217.273.364,00	-17.652.570.00	-9%

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

El rubro de telefonía celular presenta una reducción de \$ 17.642.570 equivalente a 9 %, comparado con el primer trimestre del año 2018 vs 2017 dicha reducción obedece a la forma de presentación de las cuentas de cobro del año 2018 con respecto al año 2017.

Oficina Coordinadora del Control Interno



Fuente: Bienes y servicios a 31 de marzo 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.

Los consumos de las líneas celulares móviles anteriormente detalladas fueron:

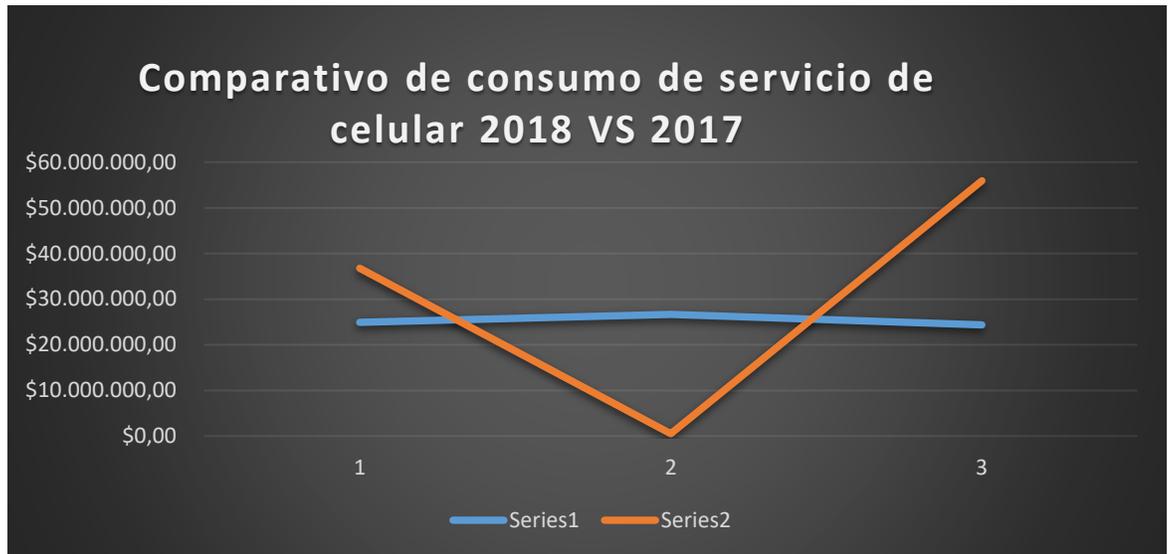
PERIODOS	CONSUMO 2017	CONSUMO 2018
1	\$ 24.925.986,00	\$ 36.777.553,00
2	\$ 26.665.897,00	\$ 549.691,00
3	\$ 24.384.128,00	\$ 55.939.766,00

Fuente: Bienes y servicios a 31 de marzo de 2018

AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA

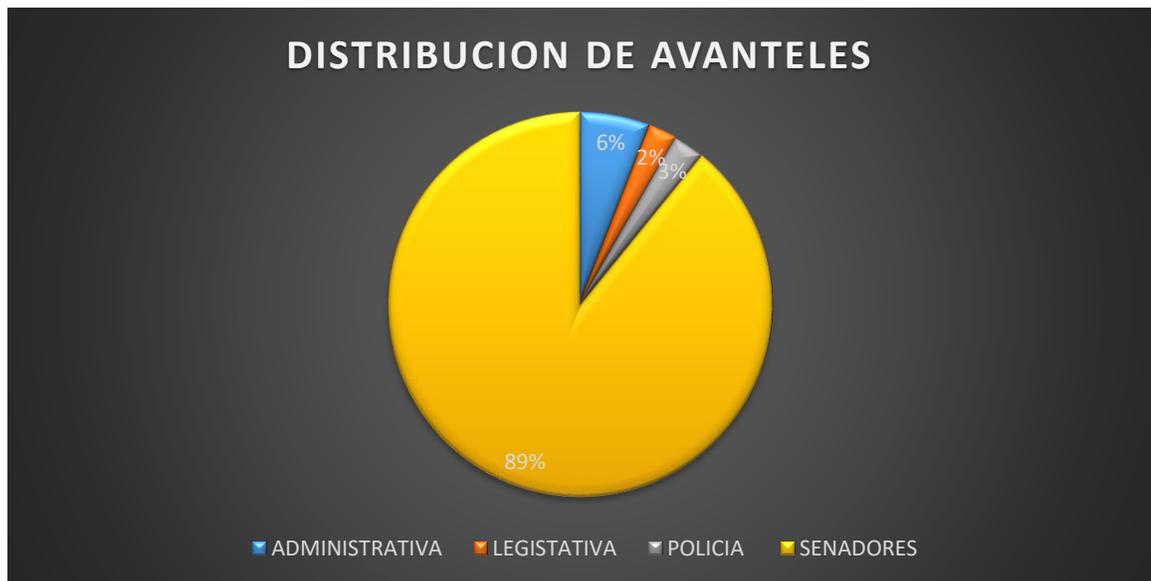
Casa Dirección Administrativa
 Carrera 6 No. 11 - 50
 Teléfonos: 3824360 - 3822313- 3822312
controlinterno@senado.gov.co

Oficina Coordinadora del Control Interno



Fuente: Bienes y servicios a 31 de marzo de 2018 oficina de correspondencia.

10.6. Avantales



Fuente: Bienes y servicios a 31 de marzo de 2018

AQUIVIVE LA DEMOCRACIA

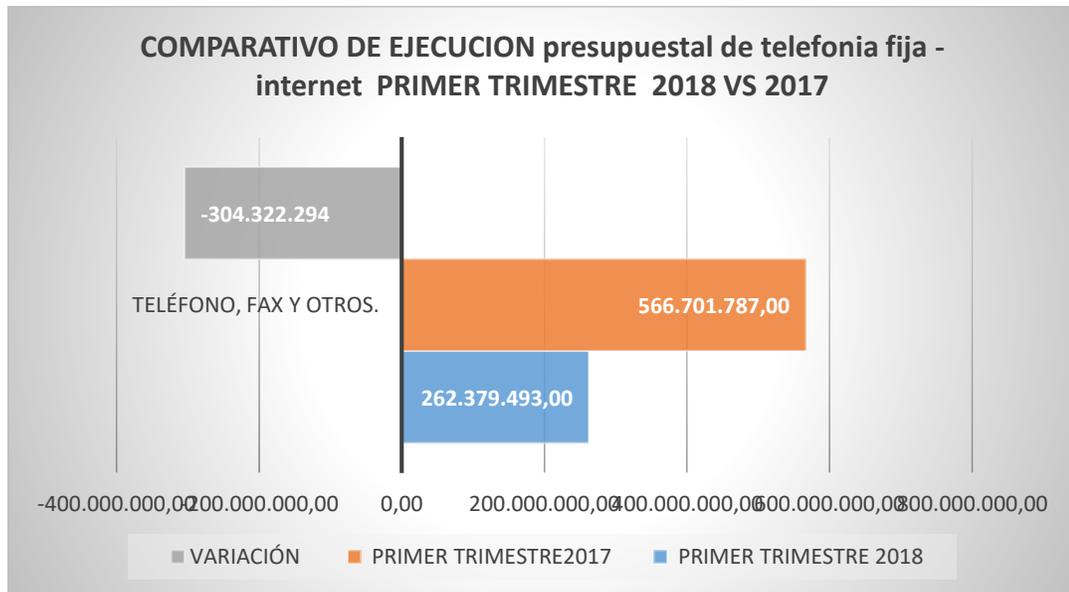
Casa Dirección Administrativa
Carrera 6 No. 11 - 50
Teléfonos: 3824360 - 3822313- 3822312
controlinterno@senado.gov.co

Oficina Coordinadora del Control Interno

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 avanteles, debido a que en la actualidad no se cuenta con el mismo.

10.7 Telefonía – Internet- otros



Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 31 de marzo de 2018.

RUBRO	PRESUPUESTADO 2018	EJECUCIÓN 2018	EJECUCIÓN 2018	PRESUPUESTADO 2017	EJECUCIÓN 2017	EJECUCIÓN 2017	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
TELEFONO,FAX Y OTROS	1.800.000.000,00	262.379.493,00	14,58%	1.450.000.000,00	566.701.787,00	39,08%	304.322.294,00	-115,99%

Oficina Coordinadora del Control Interno

En el rubro de telefonía, fax y otros, se generó una disminución de (\$ 304.322.294) equivalente a 115.99%, comparado con el año inmediatamente anterior en la ejecución presupuestal. Reducción que obedece a la forma periódica de cómo se presentaron las facturas para su respectivo pago, desviando la comparación horizontal del primer trimestre del año 2018-2017.

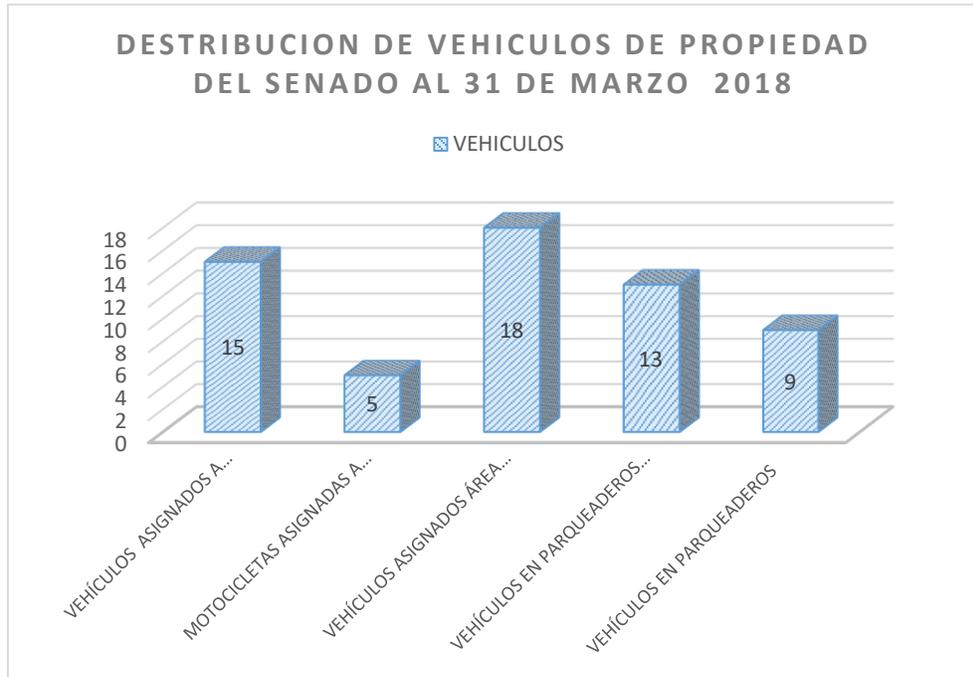
Se recomienda realizar el seguimiento de las líneas telefónicas fijas autorizadas que tiene acceso a llamadas celulares, y poder justificar la necesidad de las mismas, debido a que en la actualidad hay líneas que cuentan con dicha asignación y altera el consumo de voz de los paquetes pactados con el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

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.

Oficina Coordinadora del Control Interno

11. ASIGNACIÓN DE VEHÍCULOS



Fuente: Bienes y servicios 31 de marzo de 2018.

En la actualidad se cuenta con 61 vehículos de propiedad de la entidad (9 motos y 52 vehículos), 22 de ellos en parqueaderos del Senado de la Republica, los cuales 8 se encuentran en condiciones de uso, sería prudente validar la necesidad de los mismos, debido a que representan un costo trimestral \$ 76.115.459 y anual de \$304.461.838, 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.

Oficina Coordinadora del Control Interno

- Vehículos para dar de baja

	Placa	Marca	Modelo	Asignado	Tecnicome canica	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

Adicionalmente para el segundo trimestre del año 2017 la fiscalía devolvió el siguiente vehículo por orden judicial, se dio de baja mediante resolución 1025 del 01 de marzo de 2.014 en el sexto lote.

VEHÍCULO EN SÓTANO UNO POR TENER RESTRICCIÓN					
TIPO	MODELO			ASIGNADO	UBICACIÓN
CAMRY	2007		VEHÍCULO DONADO POR LA DIAN	ESTE VEHÍCULO LO ENTREGO LA FISCALÍA POR ORDEN JUDICIAL, SE DIO DE BAJA MEDIANTE RESOLUCIÓN 1025 DEL 01 DE MARZO DE 2.014 EN EL SEXTO LOTE	SÓTANO UNO

Fuente: Bienes y servicios 31 de marzo de 2018.

Oficina Coordinadora del Control Interno

Se recomienda a la oficina de bienes y servicios realizar los respectivos tramites de inspección evaluación y seguimiento a los 13 vehículos que están en susceptibilidad de dar de baja con el fin de poder minimizar los costos de operación del parque automotor del Senado de la República.

En la actualidad los 13 vehículos tienen un costo trimestral \$14.969.204 y anual de \$59.876.815 valor que lo comprende: soat, impuestos, pólizas de seguros, tecno 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.

N°	PLACA	MARCA	TIPO	MODELO	ASIGNADO	TECNICOME CANICA	SOAT VIGENTE HASTA	ESTADO DEL VEHICULO	VALOR SOAT 2018	IMPUESTOS 2018	POLIZA TODO RIESGO SET/ 2018	POLIZA TODO RIESGO SET/ 2018	TOTAL \$
1	ATL 78	SUZUKI	XF 650	2006	PARQUEADERO SOTANO 1	19/05/2018	22/02/2018	BUENA	\$600.266	\$125.000	\$327.055	POR CAJA MENOR DGA	1052321
2	OBH 529	MAZDA	3	2008	PARQUEADERO SOTANO 2	2/03/2018	15/06/2018	DIAN	\$408.197	\$49.000	\$732.766	POR CAJA MENOR DGA	1189963
3	OBI 261	CHEVROLET	OPTRA	2008	PARQUEADERO SOTANO 2	14/05/2018	1/04/2018	DIAN		\$49.000	\$591.690	POR CAJA MENOR DGA	640690
4	ZOG 134	TOYOTA	PRADO	2004	PRESTADA SENADOR IVAN NAME	30/01/2018	3/06/2018	BUENA	\$982.993	\$348.300	\$3.033.296	\$4.448.246	4364589
5	DDA 054	TOYOTA	PRADO	2005	PARQUEADERO SOTANO 2	20/05/2018	4/05/2018	REGULAR	\$738.650	\$378.300	\$3.082.226	\$ 0	4199176
6	BGT 613	MAZDA	MATSURI	1996	PARQUEADERO EXTERNO	NO REGISTRA	4/05/2018	Fuera de Servicio	\$548.930	\$135.000	\$1.434.065	EN PROCESO DE DOMINIO	2117995
7	BWN 536	TOYOTA	SAHARA	2006	PARQUEADERO SOTANO 2	1/02/2018	15/06/2018	BUENA	\$913.294	\$587.000	\$4.055.176	\$ 0	5555470
8	BWN 535	TOYOTA	SAHARA	2006	PARQUEADERO SOTANO 2	21/02/2018	15/06/2018	BUENA	\$913.294	\$587.000	\$4.055.176	\$ 0	5555470

Fuente: Bienes y servicios 31 de marzo 2018.

Por otra parte, de los siete vehículos y una moto que se encuentran en condiciones de uso (según la División de Bienes y Servicios), se recomienda validar la necesidad de los mismos, los cuales generan un costo anual de \$ 24.675.674 de operación sin ser utilizados. se recomienda a la oficina de bienes y servicios evaluar la necesidad de los mismos según la normatividad vigente.

Oficina Coordinadora del Control Interno

N°	PLACA	MARCA	MODELO	ASIGNADO	UBICACIÓN	RESOLUCION	SOAT VIGENTE HASTA	ESTADO DEL VEHICULO	VALOR SOAT 2018	IMPUESTOS 2018	POLIZA TODO RIESGO SET/ 2018	MANTENIMIENTO 2018	TOTAL \$
1	BWN 479	TOYOTA	2006	PARQUEADERO EXTERNO	FUERA DE SERVICIO	No. 1041 del 22/10/2015	NO TIENE	O	O	587.000.00	N/A	N/A	N/A
2	BWN 532	TOYOTA	2006	PARQUEADERO EXTERNO	FUERA DE SERVICIO	No. 1041 del 22/10/2015	NO TIENE	O	O	587.000.00	N/A	N/A	N/A
3	BWN 881	TOYOTA	2006	PARQUEADERO EXTERNO	FUERA DE SERVICIO	No. 1041 del 22/10/2015	NO TIENE	O	O	587.000.00	N/A	N/A	N/A
4	BWS 153	HYUNDAI	2006	PARQUEADERO EXTERNO	FUERA DE SERVICIO	No. 1041 del 22/10/2015	NO TIENE	O	O	587.000.00	N/A	N/A	N/A
5	BWS 168	HYUNDAI	2006	PARQUEADERO EXTERNO	FUERA DE SERVICIO	No. 1041 del 22/10/2015	NO TIENE	O	O	382.000.00	N/A	N/A	N/A

Fuente: Bienes y servicios 31 de marzo de 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
20	ZOG 519	TOYOTA	PRADO	2006	III	316359	00769-01/03/2006	OFICINA DE INFORMACIÓN Y PRENSA	BOGOTÁ

Fuente: Bienes y servicios 31 de marzo 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

Oficina Coordinadora del Control Interno

asignación de los diferentes vehículos de propiedad del Senado ajustado a la normatividad vigente.

12. CONCLUSIONES

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 que esta 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



Oficina Coordinadora del Control Interno

información y están sujetos a la forma de ejecución presupuestal realizada por las diferentes áreas.

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

Proyecto: **Edwin Alexander Ibarra Roldan.**
Revisó: **Julia Hernandez**
Aprobó: **Alex Fernando Hernandez Oyola**

AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA

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