



**Oficina Coordinadora del Control Interno**

**SENADO DE LA REPÚBLICA**

**INFORME DE SEGUIMIENTO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL  
FEBRERO DE 2019**

**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](mailto:controlinterno@senado.gov.co)



## **Oficina Coordinadora del Control Interno**

### **INFORME DE SEGUIMIENTO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL**

**A FEBRERO 2019**

La Oficina de Control Interno del Senado de la Republica, dando cumplimiento al marco legal en materia Eficiencia del gasto Público y en atención a su rol de seguimiento y evaluación, presenta el siguiente informe de seguimiento a la ejecución presupuestal a 28 de febrero de 2019.

#### **1. MARCO LEGAL.**

- Las oficinas de Control Interno verificarán en forma mensual el cumplimiento del seguimiento de ejecución para vigencia 2019, según Ley 1940 del 26 de noviembre de 2018, por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia fiscal de 2019.

#### **2. OBJETIVO**

- Consolidar y analizar la información mensual que permita evaluar el seguimiento de ejecución presupuestal del gasto público en el Senado de la República.

#### **3. ALCANCE**

- Recopilar, consolidar y analizar presupuestal y financieramente la información de ejecución presupuestal al 28 de febrero de 2019.

#### **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

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

personales, de adquisición de bienes y servicios, transferencias y apropiación mensual total, así como uso de teléfonos celulares y gastos de inversión.

### 5. FUENTE DE INFORMACIÓN

- Soportes de ejecución presupuestal a 28 de febrero de 2019.
- Reportes ejecución presupuestal SIIF a 28 de febrero de 2018.

### 6. SITUACIÓN PRESUPUESTAL

#### 6.1. Distribución de Presupuesto General.

El presupuesto asignado inicialmente al Senado para la vigencia 2019, estaba conformado de la siguiente manera; funcionamiento por un valor \$ 203.474.000.000 que corresponde al 94 % del presupuesto, mientras que los gastos de inversión son \$ 12.961.017.512 que corresponden al 6% del total de presupuesto.

TIPO	CONCEPTO	VALOR	%
A	NOMINA	165.938.000.000,00	76,89%
A	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	36.910.000.000,00	17,10%
C	INVERSIÓN	12.961.017.512,00	6,01%
<b>TOTAL PRESUPUESTO 2019</b>		<b>215.809.017.512</b>	<b>100,00%</b>

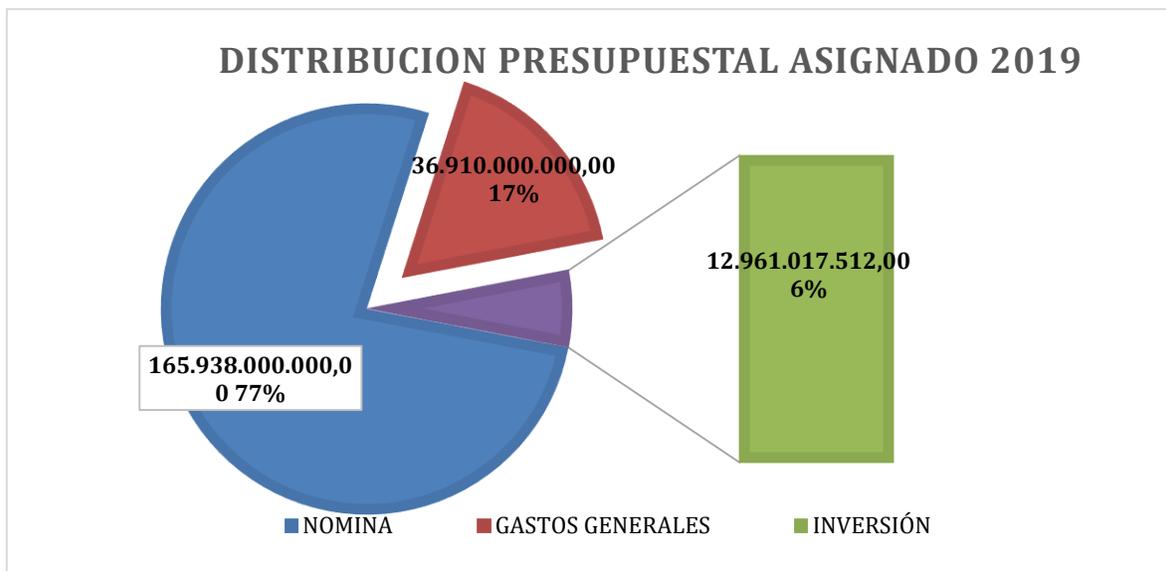
Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal.

CONCEPTO	APROPIACION VIGENTE DEP.GSTO. 2019	TOTAL OBLIGACIONES DEP.GSTOS 2019	EJECUCION REALIZADA	EJECUCION PROMEDIO A 28 DE FEBRERO DE 2019	EJECUCION PROMEDIO A FEBRERO 28 DE 2019
FUNCIONAMIENTO	203.474.000.000,00	27.621.476.789,07	13,6%	16.956.166.667	17%
GASTOS DE PERSONAL	165.938.000.000,00	23.952.146.547,00	14,4%	13.828.166.667	17%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	36.910.000.000,00	3.599.270.884,07	9,8%	3.075.833.333	17%
INVERSION	12.961.017.512,00	32.009.564,00	0,2%	1.080.084.793	17%
	215.809.017.512,00	27.583.426.995,07	0,13	17.984.084.792,67	

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal.

AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA

## Oficina Coordinadora del Control Interno



Fuente: SIIF NACIÓN, Distribución Presupuestal General 2019

### 6.2. DESAGREGACIÓN Y EJECUCIÓN DEL COMPONENTE DEL RUBRO DE INVERSIÓN INICIAL PARA 2019.

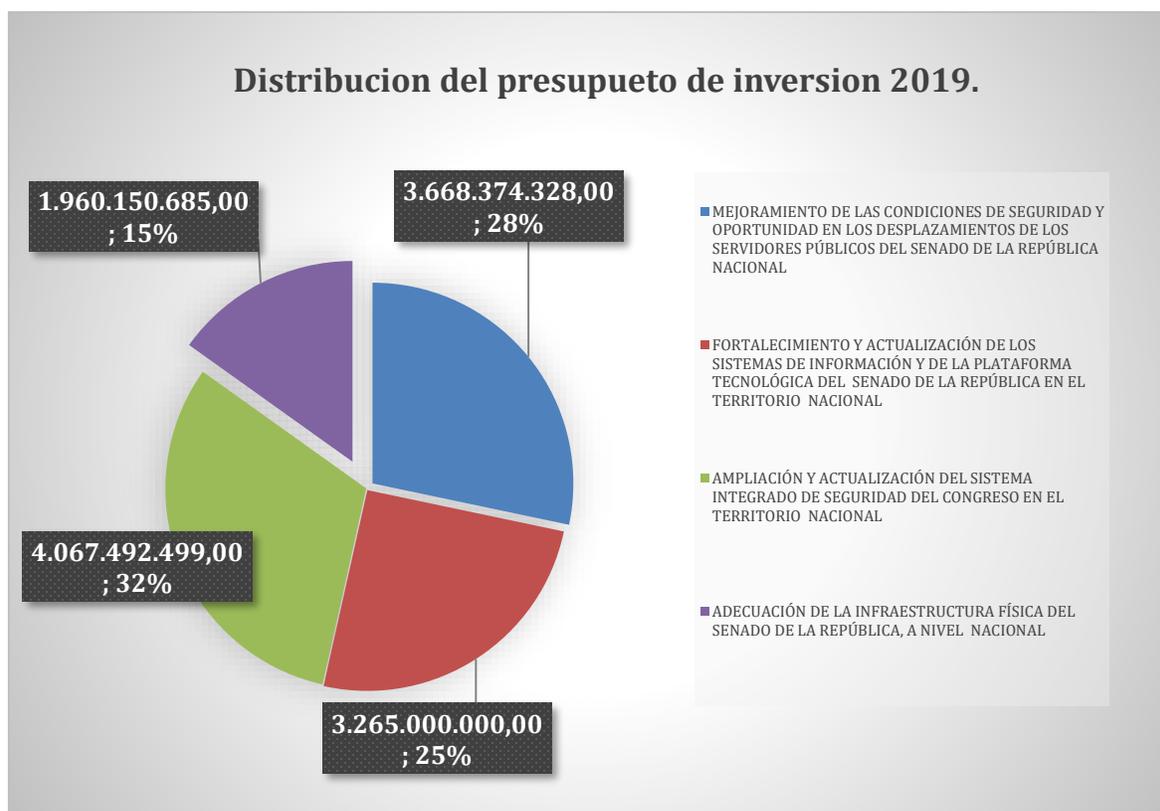
La asignación presupuestal de los gastos de inversión para la vigencia 2019 inicialmente es de 6% del total del presupuesto, equivalente a \$12.961.017.512 representados en los siguientes proyectos de inversión:

- Mejoramiento de las condiciones de seguridad y oportunidad en los desplazamientos de los servidores públicos del senado de la República Nacional.
- Fortalecimiento y actualización de los sistemas de información y de la plataforma tecnológica del Senado de la República en el territorio nacional.
- Ampliación y actualización del sistema integrado de seguridad del congreso en el territorio nacional.
- Adecuación de la infraestructura física del senado de la república, a nivel nacional.

## Oficina Coordinadora del Control Interno

PROYECTO	VALOR PRESUPUESTADO	VALOR EJECUTADO A FEBRERO DE 2018	DISTRIBUCION DE PROYECTOS DE INVERSION
MEJORAMIENTO DE LAS CONDICIONES DE SEGURIDAD Y OPORTUNIDAD EN LOS DESPLAZAMIENTOS DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS DEL SENADO DE LA REPÚBLICA NACIONAL	3.668.374.328,00	22.400.000,00	28,30%
FORTALECIMIENTO Y ACTUALIZACIÓN DE LOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN Y DE LA PLATAFORMA TECNOLÓGICA DEL SENADO DE LA REPÚBLICA EN EL TERRITORIO NACIONAL	3.265.000.000,00	0	25,19%
AMPLIACIÓN Y ACTUALIZACIÓN DEL SISTEMA INTEGRADO DE SEGURIDAD DEL CONGRESO EN EL TERRITORIO NACIONAL	4.067.492.499,00	0	31,38%
ADECUACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA FÍSICA DEL SENADO DE LA REPÚBLICA, A NIVEL NACIONAL	1.960.150.685,00	9.609.564,00	15,12%
TOTAL INVERSION	12.961.017.512,00	32.009.564,00	100,00%

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



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

AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA

## Oficina Coordinadora del Control Interno

La ejecución presupuestal acumulada al 28 de febrero de 2019, del rubro de inversión, solo es del 0.002% equivalente a \$ 32.009.564.

### 6.3. EJECUCIÓN PRESUPUESTAL GENERAL DE FUNCIONAMIENTO A FEBRERO DE 2019.

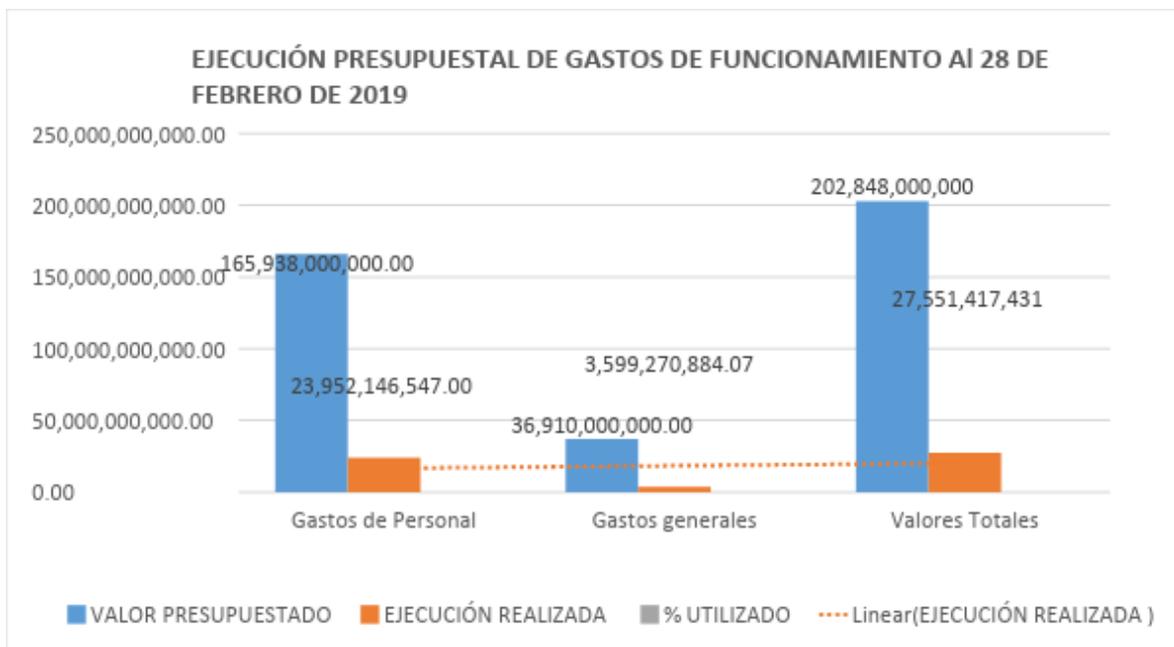
De la apropiación asignada para gastos de funcionamiento para el año 2019, se ha ejecutado presupuestalmente al corte del 28 de febrero, el 14% equivalente a \$27.621.476.789,07 quedando una disponibilidad presupuestal para el resto de la vigencia de \$ 175.852.523.210,93 equivalente al 86%, su comportamiento está por debajo de la media distributiva del 3%, equivalente a \$ 33.912.333.333

CONCEPTO	APROPIACION VIGENTE DEP.GSTO. 2019	TOTAL OBLIGACIONES DEP.GSTOS 2019	EJECUCION REALIZADA	EJECUCION PROMEDIO A 28 DE FEBRERO DE 2019	EJECUCION PROMEDIO A FEBRERO 28 DE 2019
FUNCIONAMIENTO	203.474.000.000,00	27.621.476.789,07	13,6%	33.912.333.333	17%
GASTOS DE PERSONAL	165.938.000.000,00	23.952.146.547,00	14,4%	27.656.333.333	17%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	36.910.000.000,00	3.599.270.884,07	9,8%	6.151.666.667	17%
INVERSION	12.961.017.512,00	32.009.564,00	0,2%	2.160.169.585	17%
	215.809.017.512,00	27.583.426.995,07	0,13	35.968.169.585,33	

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal de inversión, y funcionamiento al 28 de febrero de 2019.

## Oficina Coordinadora del Control Interno

### 6.4. EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO.



Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución de funcionamiento 30 de febrero de 2019.

La ejecución presupuestal acumulada de funcionamiento realizada durante los dos primeros meses del año en curso se desarrolló de la siguiente manera; Gastos de Personal se ejecutó el 14%, y Adquisición de Bienes y Servicios el 10%, para una ejecución consolidada del 13%, por debajo de la asignación habitual de distribución.

### 7. ANÁLISIS COMPARATIVO DE EJECUCIÓN A 28 DE FEBRERO DE 2019 Y 2018.

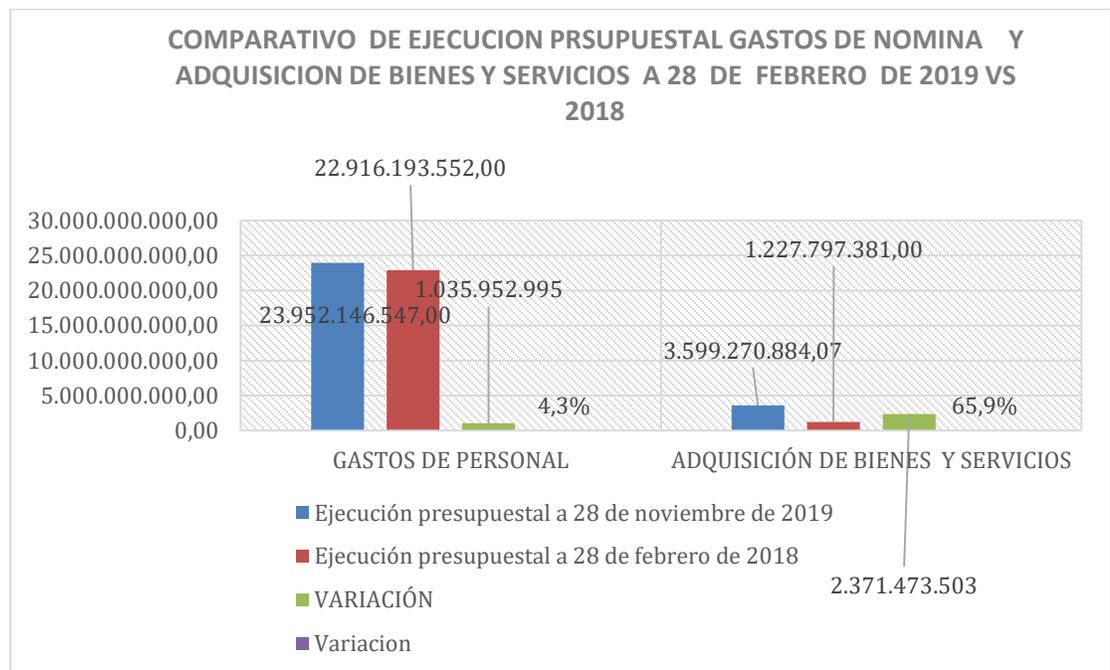
Según los resultados obtenidos de la ejecución presupuestal general a 28 de febrero de 2019, con respecto al mismo periodo del año inmediatamente anterior, genero un incremento de ejecución de 12% equivalente a \$ 3.364.569.395.

## Oficina Coordinadora del Control Interno

CONCEPTO	APROPIACION VIGENTE DEP.GSTO. 2019	TOTAL OBLIGACIONES DEP.GSTOS 2019	EJECUCION REALIZADA	APROPIACION VIGENTE DEP.GSTO. 2018	TOTAL OBLIGACIONES DEP.GSTOS 2018	EJECUCION REALIZADA	VARIACION RELATIVA	VARICION ABSOLUTA
FUNCIONAMIENTO	203.474.000.000,00	27.621.476.789,07	13,6%	192.530.360.594,00	24.290.313.320,00	12,6%	3.331.163.469,1	12,1%
GASTOS DE PERSONAL	165.938.000.000,00	23.952.146.547,00	14,4%	160.726.916.212,00	22.916.193.552,00	14,3%	1.035.952.995,0	4,3%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	36.910.000.000,00	3.599.270.884,07	9,8%	30.244.933.500,00	1.227.797.381,00	4,1%	2.371.473.503,1	65,9%
INVERSION	12.961.017.512,00	32.009.564,00	0,2%	35.800.000.000,00	74.866.667,00	0,2%		

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 28 de febrero de 2019

La ejecución presupuestal a 28 de febrero de 2019, con respecto al mismo periodo del año inmediatamente anterior comparado bajo un análisis horizontal, arrojo un incremento de ejecución del 4.3 % en gastos de nómina y del 65.9% en Adquisición de Bienes y Servicios.



Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 28 de febrero de 2019

## Oficina Coordinadora del Control Interno

### 8. EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS DE PERSONAL AL 28 DE FEBRERO DE 2019

La ejecución de gastos de personal al 28 de febrero de 2019, es de \$23.952.146.547 correspondiente 14.4%, la asignación apropiada es del 17%, como consecuencia no se ha reflejado el aumento salarial para el periodo 2019, reflejando una ejecución promedio apropiada a los establecido, a continuación, se detallan la ejecución resumida del Gasto de Personal.

CONCEPTO	APROPIACION VIGENTE DEP.GSTO. 2019	TOTAL OBLIGACIONES DEP.GSTOS 2019	% DE EJECUCION REALIZADA
GASTOS DE PERSONAL	165.938.000.000,00	23.952.146.547,00	14,4%
PLANTA DE PERSONAL PERMANENTE	165.938.000.000,00	23.952.146.547,00	14,4%
<b>SALARIO</b>	<b>119.000.000.000,00</b>	<b>16.699.115.399,00</b>	<b>14,0%</b>
FACTORES SALARIALES COMUNES	103.825.500.000,00	14.526.619.218,00	14,0%
<b>SUELDO BÁSICO</b>	<b>66.635.500.000,00</b>	<b>11.100.300.167,00</b>	<b>16,7%</b>
GASTOS DE REPRESENTACIÓN	17.278.500.000,00	2.843.994.356,00	16,5%
PRIMA TÉCNICA SALARIAL	2.210.400.000,00	289.555.408,00	13,1%
PRIMA DE SERVICIO	4.135.400.000,00	32.521.929,00	0,8%
BONIFICACIÓN POR SERVICIOS PRESTADOS	1.860.600.000,00	146.215.487,00	7,9%
HORAS EXTRAS, DOMINICALES, FESTIVOS Y RECARGOS	236.400.000,00	16.846.109,00	7,1%
PRIMA DE NAVIDAD	9.057.700.000,00	16.612.433,00	0,2%
PRIMA DE VACACIONES	2.411.000.000,00	80.573.329,00	3,3%
FACTORES SALARIALES ESPECIALES	13.674.500.000,00	2.172.496.181,00	15,9%
PRIMA ESPECIAL DE SERVICIOS	13.198.800.000,00	2.172.496.181,00	16,5%
PRIMA SEMESTRAL	475.700.000,00	0,00	0,0%
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NÓMINA	44.700.000.000,00	7.023.271.301,00	15,7%
PENSIONES	15.500.000.000,00	2.543.496.839,00	16,4%
SALUD	7.700.000.000,00	1.297.501.732,00	16,9%
APORTES DE CESANTÍAS	8.750.000.000,00	1.309.102.830,00	15,0%
CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	4.700.000.000,00	673.695.100,00	14,3%

AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA

## Oficina Coordinadora del Control Interno

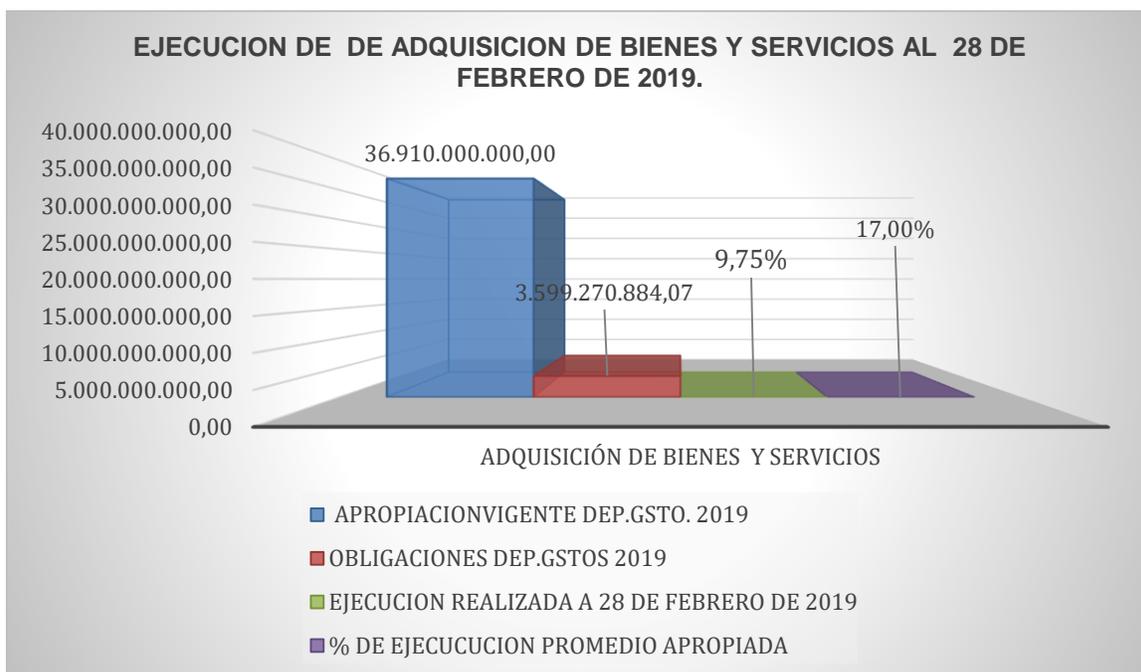
APORTES GENERALES AL SISTEMA DE RIESGOS LABORALES	2.100.000.000,00	356.880.701,00	17,0%
APORTES AL ICBF	3.400.000.000,00	505.340.847,00	14,9%
APORTES AL SENA	600.000.000,00	84.349.251,00	14,1%
APORTES A LA ESAP	600.000.000,00	84.349.251,00	14,1%
APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUTOS TÉCNICOS	1.100.000.000,00	168.554.750,00	15,3%
REMUNERACIONES NO CONSTITUTIVAS DE FACTOR SALARIAL	2.238.000.000,00	229.759.847,00	10,3%
PRESTACIONES SOCIALES SEGÚN DEFINICIÓN LEGAL	1.576.500.000,00	155.077.293,00	9,8%
SUELDO DE VACACIONES	861.100.000,00	42.592.802,00	4,9%
INDEMNIZACIÓN POR VACACIONES	595.700.000,00	102.604.952,00	17,2%
BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN	119.700.000,00	9.879.539,00	8,3%
PRIMA TÉCNICA NO SALARIAL	6.700.000,00	2.077.932,00	31,0%
PRIMA DE GESTIÓN	177.000.000,00	72.604.622,00	41,0%
BONIFICACIÓN DE DIRECCIÓN	422.900.000,00	0,00	0,0%
QUINQUENIOS	54.900.000,00	0,00	0,0%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	54.900.000,00	0,00	0,0%

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 28 de febrero de 2019.

### 9. Adquisición de Bienes y Servicios

El rubro de Adquisición de Bienes y Servicios está compuesto por impuestos, multas, compras y servicios, mantenimientos de bienes muebles e inmuebles, entre otros, para un total asignado en la vigencia 2019 de \$ 36.910.000.000 y una ejecución al 28 de febrero del 9.8% equivalente a un valor de \$ 3.599.270.884.07.

## Oficina Coordinadora del Control Interno



Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 28 de febrero de 2019.

La ejecución promedio apropiada del rubro de Adquisición de Bienes y Servicios es del 17% equivalente a \$ 6.151.666.667, pero la realmente ejecutado fue del 9.75% equivalente a \$3.599.270.884.07.

Uno de los componentes que jalona la desviación de ejecución de Adquisición de Bienes y Servicios al 28 de febrero de 2019 son los siguientes rubros presupuestales, ejecutados por debajo del 17% de ejecución.

## Oficina Coordinadora del Control Interno

RUBRO	VALOR INICIAL	EJECUCION REALIZADA	EJECUCION REALIZADA	EJECUCION PROMEDIO A 28 DE FEBRERO DE 2019- 17%
<b>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>36.910.000.000,00</b>	<b>3.599.270.884,07</b>	<b>9,75%</b>	<b>6.151.666.667</b>
ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS	36.910.000.000,00	3.599.270.884,07	9,75%	6.151.666.667
MATERIALES Y SUMINISTROS	786.965.220,00	16.000.000,00	2,03%	131.160.870
PRODUCTOS ALIMENTICIOS, BEBIDAS Y TABACO; TEXTILES, PRENDAS DE VESTIR Y PRODUCTOS DE CUERO	79.700.000,00	0,00	0,00%	13.283.333
OTROS BIENES TRANSPORTABLES (EXCEPTO PRODUCTOS METÁLICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO)	507.265.220,00	16.000.000,00	3,15%	84.544.203
PRODUCTOS METÁLICOS Y PAQUETES DE SOFTWARE	200.000.000,00	0,00	0,00%	33.333.333
ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	36.123.034.780,00	3.583.270.884,07	9,92%	6.020.505.797
SERVICIOS DE LA CONSTRUCCIÓN	370.000.000,00	16.706.088,00	4,52%	61.666.667
SERVICIOS DE ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS DE DISTRIBUCIÓN DE ELECTRICIDAD, GAS Y AGUA	7.215.816.081,08	156.214.700,00	2,16%	1.202.636.014
SERVICIOS FINANCIEROS Y SERVICIOS CONEXOS, SERVICIOS INMOBILIARIOS Y SERVICIOS DE LEASING	5.137.576.173,40	1.023.342.180,52	19,92%	856.262.696
SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCIÓN	22.879.642.525,52	2.381.378.985,55	10,41%	3.813.273.754
SERVICIOS PARA LA COMUNIDAD, SOCIALES Y PERSONALES	470.000.000,00	39.800,00	0,01%	78.333.333
VIÁTICOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISIÓN	50.000.000,00	5.589.130,00	11,18%	8.333.333
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	240.000.000,00	70.059.358,00	29,19%	40.000.000
A GOBIERNOS Y ORGANIZACIONES INTERNACIONALES	112.000.000,00	0,00	0,00%	18.666.667
FORO INTERPARLAMENTARIO PARA LAS AMERICAS - FIPA (LEY 1096 DE 2006)	11.000.000,00	0,00	0,00%	1.833.333
PARLAMENTO LATINOAMERICANO (LEY 83 DE 1988)	41.000.000,00	0,00	0,00%	6.833.333
UNION INTERPARLAMENTARIA (LEY 204 DE 1995)	60.000.000,00	0,00	0,00%	10.000.000
INCAPACIDADES Y LICENCIAS DE MATERNIDAD Y PATERNIDAD (NO DE PENSIONES)	128.000.000,00	70.059.358,00	54,73%	21.333.333
INCAPACIDADES (NO DE PENSIONES)	48.000.000,00	0,00	0,00%	8.000.000
LICENCIAS DE MATERNIDAD Y PATERNIDAD (NO DE PENSIONES)	80.000.000,00	70.059.358,00	87,57%	13.333.333
GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	386.000.000,00	0,00	0,00%	64.333.333
GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	340.000.000,00	0,00	0,00%	56.666.667
IMPUESTOS TERRITORIALES	345.000.000,00	0,00	0,00%	57.500.000

AQUIVIVE LA DEMOCRACIA

## Oficina Coordinadora del Control Interno

IMPUESTO PREDIAL Y SOBRETASA AMBIENTAL	320.000.000,00	0,00	0,00%	53.333.333
IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	25.000.000,00	0,00	0,00%	4.166.667
TASAS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	41.000.000,00	0,00	0,00%	6.833.333
CUOTA DE FISCALIZACIÓN Y AUDITAJE	340.000.000,00	0,00	0,00%	56.666.667

Fuente: SIIF NACIÓN Ejecución Presupuestal a 28 de febrero de 2019.

## 10. CONCLUSIONES

Como resultado de la evaluación y seguimiento, se evidencia que del total del presupuesto de funcionamiento e inversión asignado al Senado de la Republica al corte del 28 de febrero de 2019, se ha ejecutado \$ 27.583.426.995.07 equivalente a 13%, por debajo del promedio asignado presupuestalmente para el año 2019 el cual se encontraba estimado en un 17%, es decir un 4% por debajo, equivalente \$8.384.742.590.26 reflejados de la siguiente manera:

-Del rubro de personal se ha ejecuto al 28 de febrero de 2019 la suma de \$23.952.146.547,00 equivalente al 14% dejando para el resto de la vigencia un valor de \$141.985.853.453 correspondiente al 86%.

-Del rubro de Adquisición de Bienes y Servicios se ha ejecuto al 28 de febrero de 2019 la suma \$ 3.599.270.884.07 equivalente al 9.8% dejando para el resto de la vigencia un valor de \$33.310.729.115.93 equivalente al 90%.

-Del rubro de inversión se ha ejecutado al 28 de febrero de 2019 el 0.02% equivalente a \$ 32.009.564 adicionalmente de evidencia una insuficiente ejecución presupuestal del 16% equivalente a \$ 12.929.007.948.

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

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



## **Oficina Coordinadora del Control Interno**

accionar administrativo hacia la consecución de los fines del Senado de la Republica.

Cordialmente,

FIRMADO ORIGINAL

**ALEX FERNANDO HERNÁNDEZ OYOLA**

Coordinador del Control Interno  
Senado de la República

Proyecto: **Edwin Alexander Ibarra Roldan**  
Reviso: **Jeanet Sanabria Macana**

AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA

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