



Oficina Coordinadora del Control Interno

SENADO DE LA REPÚBLICA

IMFORME SEGUIMIENTO A LA EJECUCION PRESUPUESTAL

EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2015

**OFICINA COORDINADORA DEL CONTROL INTERNO
FEBRERO 2016**

AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA

Centro Cultural Gabriel García Márquez- Carrera 6 No.11-50,
tercer piso, Tel: 3822314 – 3822312 - 3822313
controlinterno@senado.gov.co www.senado.gov.co



Oficina Coordinadora del Control Interno

CONTENIDO DEL INFORME

Introducción

1. Presupuesto de Gastos
2. Obligaciones
3. Obligaciones por ordenar
4. Austeridad del Gasto
5. Conclusión

AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA



Oficina Coordinadora del Control Interno

INTRODUCCIÓN

El presente informe desarrollado por la Oficina Coordinadora del Control Interno está orientado a proporcionar un estudio sobre la Ejecución Presupuestal de gastos por parte del Senado de la República para la vigencia 2015, en el cual se ha tenido en cuenta la ejecución presupuestal en los rubros definidos en las normas reglamentarias.

El Decreto 1737 de 1998, modificado por el Decreto 2209 de 1998, determina las medidas de austeridad y eficiencia del gasto, estableciendo parámetros especiales para las entidades que manejan recursos del tesoro público tendientes a la administración de personal, publicidad y servicios administrativos.

Por su parte, el Decreto 984 de 2012 reglamenta la responsabilidad del informe de austeridad del gasto a cargo de las oficinas de control interno, estipulando términos y disposiciones que se deben tener en cuenta.

AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA

Centro Cultural Gabriel García Márquez- Carrera 6 No.11-50,
tercer piso, Tel: 3822314 – 3822312 - 3822313
controlinterno@senado.gov.co www.senado.gov.co

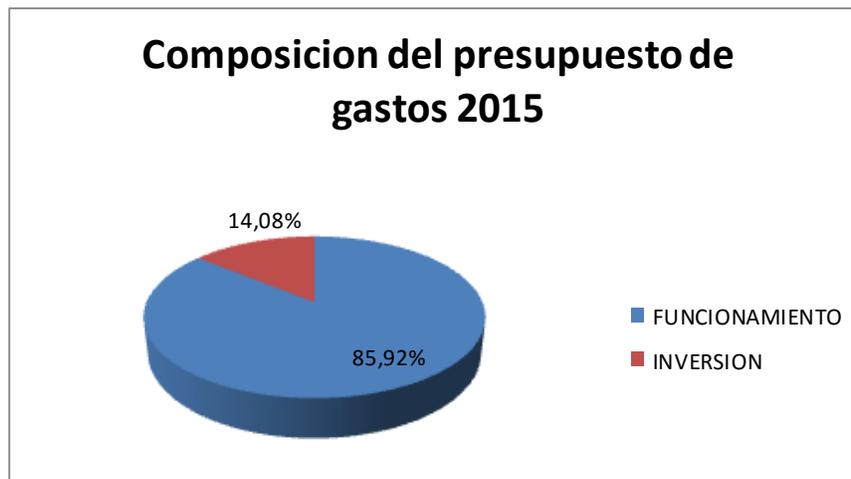
Oficina Coordinadora del Control Interno

1. PRESUPUESTO DE GASTOS

1.1. Presupuesto Definitivo.

El presupuesto de gastos del Senado de la República es de \$203.206.760.589,35 y está compuesto por gastos para el funcionamiento por valor de \$174.600.809.506 e inversión por valor de \$28.605.951.083,35

| TIP O | CT A | SUB C | OBJ G | OR D | SORD | CONCEPTO | REC. | APROPIACION VIGENTE DEP.GSTO. |
|----------|---------|----------|----------|---------|------|----------------|------|-------------------------------------|
| A | | | | | | FUNCIONAMIENTO | 10 | 174.273.809.506,00 |
| A | | | | | | FUNCIONAMIENTO | 11 | 327.000.000,00 |
| C | | | | | | INVERSION | 11 | 28.605.951.083,35 |



El gasto de funcionamiento representa el 85,92% del total de presupuesto para la vigencia y para la inversión se destinó el 14,08%.

AQUÍ NACE LA DEMOCRACIA

Oficina Coordinadora del Control Interno

1.2. EJECUCION PRESUPUESTAL DE GASTOS.(COMPROMISOS)

El presupuesto de gastos e inversión presenta una ejecución del 98.71%, discriminado por gastos de funcionamiento se ha ejecutado 99.21% e inversión del 95.69%

| DEPENDENCIA DE AFECTACION DE GASTOS | | | | | | 000 HSR- GESTION GENERAL | | | |
|-------------------------------------|------|-------|-------|------|------|--------------------------|------|-------------------------------|----------------------------|
| TIP O | CT A | SUB C | OBJ G | OR D | SORD | CONCEPTO | REC. | APROPIACION VIGENTE DEP.GSTO. | TOTAL COMPROMISO DEP.GSTOS |
| A | | | | | | FUNCIONAMIENTO | 10 | 174.273.809.506,00 | 172.966.354.565,92 |
| A | | | | | | FUNCIONAMIENTO | 11 | 327.000.000,00 | 247.398.797,00 |
| C | | | | | | INVERSION | 11 | 28.605.951.083,35 | 27.373.092.460,06 |

En cuanto al funcionamiento, es un resultado esperado debido a la recurrencia y naturaleza de este tipo de gasto. Por su parte la inversión, nos muestra un resultado positivo debido al grado de inversión alcanzado.

1.2.1. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO.

1.2.1.2. Servicios personales

La ejecución de los recursos de servicios personales se ejecutaron en un 99.99%, incurriendo en compromisos por valor de \$102.707.072.878,46 sobre un presupuesto inicial de \$102.807.903.536,0

| DEPENDENCIA DE AFECTACION | | | | | | 000 HSR- GESTION GENERAL | | | | | |
|---------------------------|------|-------|-------|------|------|---|------|-------------------------------|---------------------|----------------------------------|----------------------------|
| TIP O | CT A | SUB C | OBJ G | OR D | SORD | CONCEPTO | REC. | APROPIACION VIGENTE DEP.GSTO. | TOTAL CDP DEP.GSTOS | APROPIACION DISPONIBLE DEP.GSTO. | TOTAL COMPROMISO DEP.GSTOS |
| A | | | | | | FUNCIONAMIENTO | 10 | 174.273.809.506,00 | 173.197.944.374,49 | 172.966.354.565,92 | |
| A | | | | | | FUNCIONAMIENTO | 11 | 327.000.000,00 | 247.398.797,00 | 79.601.203,00 | 247.398.797,00 |
| A | 1 | | | | | GASTOS DE PERSONAL | 10 | 148.174.218.506,00 | 148.089.059.631,31 | 85.158.874,69 | 148.077.046.478,31 |
| A | 1 | | | | | GASTOS DE PERSONAL | 11 | 79.601.203,00 | 0,00 | 79.601.203,00 | 0,00 |
| A | 1 | 0 | | | | GASTOS DE PERSONAL | 10 | 148.174.218.506,00 | 148.089.059.631,31 | 85.158.874,69 | 148.077.046.478,31 |
| A | 1 | 0 | | | | GASTOS DE PERSONAL | 11 | 79.601.203,00 | 0,00 | 79.601.203,00 | 0,00 |
| A | 1 | 0 | 1 | | | SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A NOMINA | 10 | 102.728.302.333,00 | 102.707.072.878,46 | 21.229.454,54 | 102.707.072.878,46 |
| A | 1 | 0 | 1 | | | SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A NOMINA | 11 | 79.601.203,00 | 0,00 | 79.601.203,00 | 0,00 |

ADQUIERE LA DEMOCRACIA

Oficina Coordinadora del Control Interno

1.2.1.3. Gastos generales.

Se observa una ejecución general de gastos generales del 99.09%,

SIF

| AÑO FISCAL: | 2015 | VIGENCIA PRESUPUESTAL: | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|--|------------------------|-------|------|------|------------------|------|-------------------------------|---------------------|----------------------------------|----------------------------|
| UNIDAD O SUBUNIDAD | 01-01-01 CONGRESO DE LA REPUBLICA SENADO GESTION GENERAL | | | | | | | | | | |
| DEPENDENCIA DE AFECTACION DE GASTOS | 000 HSR-GESTION GENERAL | | | | | | | | | | |
| TIP O | CT A | SUB C | OBJ G | OR D | SORD | CONCEPTO | REC. | APROPIACION VIGENTE DEP.GSTO. | TOTAL CDP DEP.GSTOS | APROPIACION DISPONIBLE DEP.GSTO. | TOTAL COMPROMISO DEP.GSTOS |
| A | | | | | | FUNCIONAMIENTO | 10 | 174.273.809.506,00 | 173.197.944.374,49 | 1.075.865.131,51 | 172.966.354.565,92 |
| A | | | | | | FUNCIONAMIENTO | 11 | 327.000.000,00 | 247.398.797,00 | 79.601.203,00 | 247.398.797,00 |
| A | 2 | | | | | GASTOS GENERALES | 10 | 24.150.105.506,00 | 24.150.073.369,18 | 32.136,82 | 23.930.496.713,61 |
| A | 2 | 0 | | | | GASTOS GENERALES | 10 | 24.150.105.506,00 | 24.150.073.369,18 | 32.136,82 | 23.930.496.713,61 |

Al analizar por sus componentes se observa:

- ✓ **Impuestos y multas:** Se ejecutó 100% cada uno de sus componentes Impuesto de vehículo, impuesto predial, valorización de edificaciones y otros impuestos.
- ✓ **Adquisición de bienes y servicios** tuvo una ejecución general del 99.08%, la ejecución más baja es la de los gastos judiciales (59.46%) los demás componentes se ejecutaron alrededor del 100% destacándose: Compra de equipos (99.99%), Servicios públicos (100%), Viáticos y gastos de viajes (99.99%), Arrendamientos (99.99%), Comunicación y transporte (99.89%), Seguros (100%), Bienestar social (99.99%).

1.2.1.4. Transferencias corrientes

Se tuvo una ejecución general del 49.18%, al analizar sus componentes:

- ✓ Transferencias del orden nacional (cuota de auditaje de la Contraloría General de la Republica) se ejecutó 100%.
- ✓ Transferencias a organismos internacionales se ejecutó 100%

ACQUIRIR LA DEMOCRACIA



Oficina Coordinadora del Control Interno

- ✓ Transferencias de previsión y seguridad social se ejecutó 100%.
- ✓ Sentencias y conciliaciones se ejecutó apenas el 17.44%.

1.2.1.5. Inversión

La ejecución general para inversión en la vigencia 2015 fue del 95.69%, al analizar sus componentes se obtuvo:

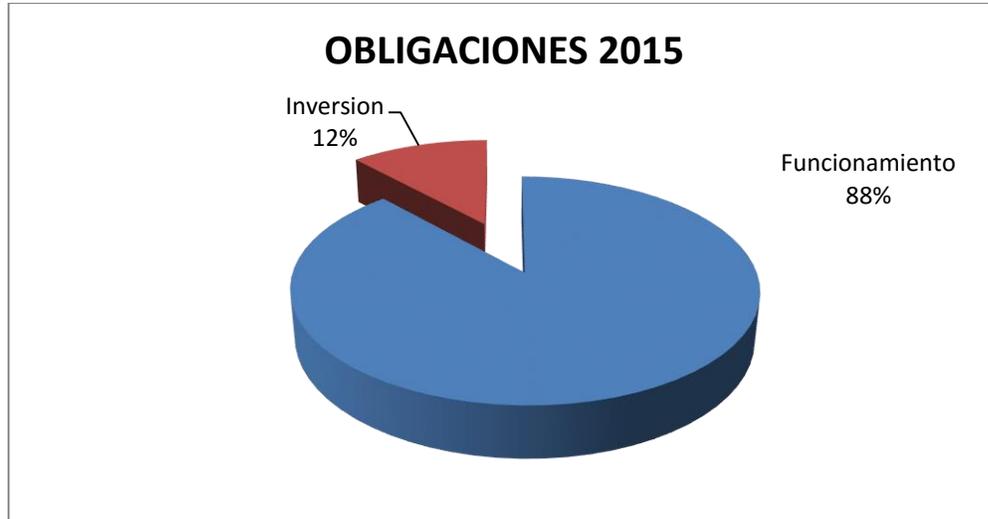
- ✓ **Mejoramiento y mantenimiento de infraestructura propia del sector.** Se ejecutó el 94.18%.
- ✓ **Construcción de infraestructura administrativa.** Tuvo una ejecución del 98.13%.
- ✓ **Adquisición, producción y mantenimiento de la dotación administrativa.** Se ejecutó el 97.75%.
- ✓ **Administración, atención, control y organización institucional para la administración del estado.** Para la vigencia 2015 alcanzo una ejecución del 80.96%.

2. OBLIGACIONES.

El Senado de la Republica durante la vigencia 2015 contrajo obligaciones por valor de \$193.871.792.992,63, las cuales discrimino por gastos de funcionamiento de \$171.192.899.649,56 y gastos de inversión por \$22.678.893.343,07

AQUÍ YVE LA DEMOCRACIA

Oficina Coordinadora del Control Interno



2.2. Gastos De Funcionamiento

2.2.1. Gastos de personal

Se contrajeron obligaciones por el 99.75% de los compromisos adquiridos durante la vigencia 2015, incurriendo obligaciones por valor de \$147.714.805.328,31 frente a compromisos por \$148.077.046.478,31, al analizar sus componentes se encontró:

El rubro que mayor se ejecutó fueron los Servicios Personales Asociados a la Nómina (100%) seguido por las Contribuciones Inherentes a la Nómina (99.98%) y los servicios personales indirectos (96.96%).

2.2.2. Gastos Generales.

Las obligaciones contraídas fueron del 93.08% de los compromisos adquiridos durante la vigencia 2015, destacándose los componentes;

- ✓ **Impuestos y contribuciones** las obligaciones fueron del 100% de los compromisos del año

AQUÍ Y VE LA DEMOCRACIA



Oficina Coordinadora del Control Interno

- ✓ **Adquisición de bienes y servicios** las obligaciones estuvieron en el 93.08% del total de compromisos, siendo la de menor ejecución la Compra de Equipo (23.64%) y la de mayor ejecución es Viáticos y gastos de viajes (99.85%).
- ✓ **Transferencias corrientes** se ejecutó el 99.61%

2.2.3. Inversiones.

Se contrajo obligaciones por valor de \$22.678.893.343,07 sobre unos compromisos de \$27.373.092.460,06 correspondiendo a un 82.85% durante la vigencia analizada. Analizada sus componentes podemos resaltar:

- ✓ Dotación de vehículos para el mejoramiento de las condiciones de seguridad y oportunidad en los desplazamientos del Senado de la República (96.69%)
- ✓ Ampliación y actualización del sistema integrado de seguridad del Congreso de la República (94.69%)
- ✓ Fortalecimiento y modernización de la plataforma tecnológica y la gestión documental del Senado de la República, Bogotá (83.64%).

3. OBLIGACIONES POR ORDENAR

En la vigencia 2015 quedaron obligaciones por ordenar el pago por valor de \$4.100.609.591,00 correspondiente al 2.11% de las obligaciones totales contraídas en el periodo. Analizados sus componentes se puede resaltar:

- ✓ La mayor obligación pendiente por ordenar pago corresponde a **Pagos Pasivos Exigibles Vigencias Expiradas** por valor de \$3.134.474.333,00, el 76.44% de las obligaciones por ordenar pago.

Se observa que la entidad cumplió con los topes máximos frente a las reservas presupuestal, reflejando que para el gasto de funcionamiento cumplieron con el tope establecido del 2% y en cuanto al gasto de inversión se dio en un 2,09%. Es de anotar que los topes máximos establecidos para las reservas fueron para la vigencia 2015: Funcionamiento (2%) e Inversión (15%).

AQUÍ Y VE LA DEMOCRACIA

Oficina Coordinadora del Control Interno

4. AUSTERIDAD DEL GASTO

4.1. Administración de personal y contratación de servicios personales

| CONCEPTO | TOTAL COMPROMISO DEP.GSTOS 2014 | TOTAL COMPROMISO DEP.GSTOS 2015 | VARIACION % |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|-------------|
| SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A NOMINA | 94.500.500.000,00 | 102.707.072.878,46 | 8,68% |
| SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS | 12.255.300.424,67 | 11.724.135.860,00 | -4,33% |
| CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA SECTOR PRIVADO Y PUBLICO | 31.059.985.906,50 | 33.645.837.739,85 | 8,33% |

Fuente: Ejecucion Presupuestal de gastos a diciembre 31 de 2014 y 2015

Se observa que en la vigencia 2015 los rubros de servicios personales asociados a la nomina aumento un 8,68% con respecto al año 2014 y contratación de servicios personales indirectos, disminuyo un porcentaje del 4,33% con respecto al año 2014, reflejando austeridad del gasto.

En este aspecto se utilizó en la vigencia 2015 \$ 148.077.046.478,31, de los cuales \$ 102.707.072.878,46 corresponde a gastos asociados a nómina, en donde Diciembre ha utilizado en mayor medida esta partida. El aumento reflejado en la cuenta de nómina en el mes de Diciembre se debe al reconocimiento y pagos de primas de navidad, vacaciones colectivas a los funcionarios principalmente, notando un incremento significativo del 6% en el rubro A10 15 OTROS, siendo el más representativo dentro de este el rubro , el QUINQUENEOS con incremento de 52%, seguido del rubro de PRIMA DE NAVIDAD con incremento del 10%, GASTOS DE REPRESENTACIÓN y gastos de PRIMA ESPECIAL DE SERVICIOS con un incremento del 7% comparado con la vigencia 2015.

4.2. Impresos y Publicaciones

AQUIÑE LA DEMOCRACIA

Oficina Coordinadora del Control Interno

En primera instancia, se identifica que las impresiones y publicaciones por parte del Senado de la República se llevan a cabo con el propósito de dar cumplimiento a las actividades de la entidad, evitando hacer uso de este monto para tarjetas u otro tipo de publicidad, lo cual contribuye a tener mayor limitación en este tema.

| CONCEPTO | TOTAL COMPROMISO DEP.GSTOS 2014 | TOTAL COMPROMISO DEP.GSTOS 2015 | VARIACION % |
|--------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------|
| IMPRESOS Y PUBLICACIONES | 1.803.403.825,91 | 1.989.054.365,58 | 10,29% |

Fuente: Ejecucion Presupuestal de gastos a diciembre 31 de 2014 y 2015

Se observa que en la vigencia 2015 el rubro de impresos y publicaciones aumento un 10,29% con respecto al año 2014.

A continuación relacionamos el tipo de impresos que se realizaron en la vigencia 2015:

| Rubro | Descripcion | Valor Actual | Nombre Razon Social | CD P | Numero Documento Soporte | Observaciones |
|-------------|---|---------------|---|-------|--------------------------|---|
| A-2-0-4-7-6 | OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES | 1.800.000.000 | IMPRESA NACIONAL DE COLOMBIA | 45115 | 808/14 | CONT. 808/14. SOL SRP 228 DIC/14, SS DE DISEÑO,IMPRESION,DIAGRAMACION Y PUBLICACION EN MEDIO FISICO Y ELECTRONICO EN LA GACETA DEL CONGRESO, VG14:360.000.000, VG15:1.440.000.000, VT: 1.800.000.000, RP: 187414, IAP |
| A-2-0-4-7-6 | OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES | 82.943.750 | AVANCE JURIDICO CASA EDITORIAL LTDA | 56915 | 60/15 | SOL SRP 09 DE 25-02-14, CONT 060/15, AVANCE JURIDICO CASA EDITORIAL LTDA.PRESTACION DE SS PARA LA ACTUALIZACION DE LAS OBRAS LEYES DESDE 1992 VT: 82.943.750, IAP |
| A-2-0-4-7-6 | OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES | 8.870.000 | EDITORIAL LA UNIDAD S.A. EN EJECUCION DEL ACUERDO DE REESTRUCTURACION | 67115 | 116/15 | CON 116/15 SOL SRP 31 DE 14-04-15, Ss, DE ASESORIA EN JURIDICA VT: 30.000.000, IAP |
| A-2-0-4-7-6 | OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES | 47.857.510 | IMPRESA NACIONAL DE COLOMBIA | 98015 | 074/2014 | ACTA DE LIQUIDACION BILATERAL CONTRA - 074/2014, SOL DGA-CS-160, DEL 23-12-15, SALDO A FAVOR DE LA IMPRESA CON EL CDP 90815, VR - 47.857.509,58 Y CON EL REGISTRO PRESU 89214, VR - 18.770.755,62, VR TOT - 66.628.265,20, ELB JMDC |

Fuente: Registros Presupuestales a 31 de diciembre de 2015

De lo anterior podemos concluir que la mayor participación en los compromisos de los recursos de impresos y publicaciones se dieron por el diseño, impresión, diagramación y publicación en medio físico y electrónico en la gaceta del Congreso por valor de \$1.800.000.000, seguido de prestación de servicios para la actualización de las obras leyes desde 1992

ADQUIRIR LA DEMOCRACIA

Oficina Coordinadora del Control Interno

por valor de \$ 82.943.750, en menor valor se observan un saldo a favor de la imprenta Nacional de Colombia por valor de \$47.857.510 y asesoría jurídica por valor de \$8.870.000. Se requiere propender por que la entidad reduzca considerablemente el uso de esta cuenta para el año siguiente, conforme a las políticas de reducción del gasto público de funcionamiento.

4.3. Servicios Administrativos

✓ Servicios Públicos

| CONCEPTO | TOTAL COMPROMISO DEP.GSTOS 2014 | TOTAL COMPROMISO DEP.GSTOS 2015 | VARIACION % |
|---------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-------------|
| SERVICIOS PUBLICOS | 4.975.661.918,00 | 5.545.742.269,25 | 11,46% |
| ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO | 95.445.138,00 | 152.485.234,00 | 59,76% |
| ENERGIA | 519.181.504,00 | 532.809.750,00 | 2,62% |
| TELEFONIA MOVIL CELULAR | 1.360.643.459,00 | 1.191.862.315,00 | -12,40% |
| TELEFONO,FAX Y OTROS | 3.000.391.817,00 | 3.668.584.970,25 | 22,27% |

Fuente: Ejecucion Presupuestal de gastos a diciembre 31 de 2015

Se observa que la asignación a servicios publicos es de \$5.721.961.198,00 de los cuales hasta Diciembre se ejecutaron \$5.545.742.269,25 quedando un sobrante de \$176.218.928,75. Al terminar el año se ejecutó el 96,92% del valor total.

Al verificar la variacion que se dio en la vigencia 2015 del rubro de acueducto, alcantarillado, encontramos que hasta el tercer trimestre se habian ejecutado \$ 72.561.696 equivalente al 71,41% del valor total, al terminar el año se ejecuto el 100% del presupuesto programado.

Oficina Coordinadora del Control Interno

| ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO | | | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------------------------|
| Consumo por Oficina | 2015 | | | | | | Consumo por oficina VS Consumo Total |
| | Enero a Marzo | Marzo a Mayo | Mayo Julio | Julio a Septiembre | Octubre Noviembre | Total año | |
| Congreso de la Republica | 10.424.940 | 9.252.974 | 8.091.397 | 2.835.049 | 1.944.590 | 32.548.950 | 32,03% |
| Senado de la Republica | 252.178 | 177.626 | 236.123 | 311.334 | 398.430 | 1.375.691 | 1,35% |
| Biblioteca | 152.159 | 77.346 | 114.952 | 123.308 | 140.020 | 607.785 | 0,60% |
| Edificio Santa Clara | 3.211.072 | 2.755.661 | 2.371.254 | 2.931.150 | 3.589.800 | 14.858.937 | 14,62% |
| Capitolio Nacional 1 | 5.148.940 | 8.174.963 | 22.051.220 | 10.564.972 | 6.165.210 | 52.105.305 | 51,28% |
| Capitolio Nacional 2 | 22.968 | 23.028 | 23.028 | 23.028 | 23.740 | 115.792 | 0,11% |
| Totales Consumo | 19.212.257 | 20.461.598 | 32.887.974 | 16.788.841 | 12.261.790 | 101.612.460 | 100% |
| comportamiento Vs Gastos acumulados | 18,91% | 20,14% | 32,37% | 16,52% | 12,07% | 100% | |
| Fuente: Division de Bienes y Servicios | | | | | | | |

A continuacion, relacionamos el consumo por metro cubico:

| ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO | | | | | |
|--|---------------|--------------|-------------|--------------------|---------------------|
| Consumo por Oficina | 2015 | | | | |
| | Enero a Marzo | Marzo a Mayo | Mayo Julio | Julio a Septiembre | Octubre a Noviembre |
| Congreso de la Republica | 2496 | 2209 | 1931 | 673 | 446 |
| Senado de la Republica | 55 | 37 | 51 | 69 | 87 |
| Biblioteca | 31 | 13 | 22 | 24 | 19 |
| Edificio Santa Clara | 765 | 654 | 562 | 696 | 828 |
| Capitolio Nacional 1 | 1230 | 1951 | 5272 | 2523 | 14226 |
| Capitolio Nacional 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totales Consumo en Mt 3 | 4577 | 4864 | 7838 | 3985 | 15606 |
| Fuente: Division de Bienes y Servicios | | | | | |

Se observa en el cuadro anterior que el consumo mas significativo se dio en el cuarto trimestre de la vigencia 2015, reflejando un consumo bastante elevado en las instalaciones del capitolio nacional 1 de 14.226 m3

Comparando la vigencia 2015 con la vigencia 2014 se observa una disminucion en la partida de Telefonia Movil Celular, dando cumplimiento al principio de austeridad en el gasto; La cuenta de Telefono Fax y Otros, aumento considerablemente con respecto a la vigencia 2014, Se requiere propender por que la entidad reduzca considerablemente el uso de esta

ACQUIRIR LA DEMOCRACIA

Oficina Coordinadora del Control Interno

cuenta para el año siguiente, conforme a las políticas de reducción del gasto público de funcionamiento.

4.4. Asignación y uso de inmueble, mantenimiento y mejoras:

| CONCEPTO | TOTAL COMPROMISO DEP.GSTOS 2014 | TOTAL COMPROMISO DEP.GSTOS 2015 | VARIACION % |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|-------------|
| MANTENIMIENTO | 2.905.222.601,78 | 2.778.566.734,00 | -4,36% |
| MANTENIMIENTO DE BIENES INMUEBLES | 116.111.383,00 | 42.442.667,00 | -63,45% |
| MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES, EQUIPOS Y ENSERES | 31.699.038,00 | 137.456.282,00 | 333,63% |
| MANTENIMIENTO EQUIPO COMUNICACIONES Y COMPUTACION | 740.366.508,95 | 573.516.959,00 | -22,54% |
| MANTENIMIENTO EQUIPO DE NAVEGACION Y TRANSPORTE | 489.523.125,00 | 138.200.000,00 | -71,77% |
| SERVICIO DE ASEO | 876.755.032,18 | 1.020.314.934,50 | 16,37% |
| SERVICIO DE CAFETERIA Y RESTAURANTE | 534.634.207,65 | 732.533.330,50 | 37,02% |
| MANTENIMIENTO DE OTROS BIENES | 53.196.927,00 | 80.994.165,00 | 52,25% |
| MANTENIMIENTO DE SOFTWARE | 62.936.380,00 | 53.108.396,00 | -15,62% |

Fuente: Ejecucion Presupuestal de gastos a diciembre 31 de 2014 y 2015

Se evidencia que el mantenimiento y mejoras que se llevaron a cabo en la entidad, en trimestres anteriores fueron necesarios para mantener la estructura física y funcionamiento de determinados bienes, sin embargo se disminuyó en un 4,36% el rubro para la vigencia 2015.

Se evidencia un incremento de 333,63% en el rubro de Mantenimiento De Bienes Muebles, Equipos y Enseres con respecto a la vigencia 2014, Se requiere propender porque la entidad reduzca considerablemente el uso de esta cuenta para el año siguiente, conforme a las políticas de reducción del gasto público de funcionamiento.

Oficina Coordinadora del Control Interno

Al observar el incremento de este rubro, se solicitó de manera discriminada el origen de esta variación, encontrando lo siguiente:

| Nombre Razon Social | Objeto | Valor Actual |
|---|---|--------------|
| INTERNATIONAL ELEVATOR INC | CTO. 690/14 SOL SRP 204/14 . MANTEN. PREVENTIVO Y CORRECTIVO ASCENSORES. INTERNATIONAL ELEVAOR INC. VR. T. 11.383.776 . SP 1689/14 ELAB AC-16-01-15 | 11.383.776 |
| MITSUBISHI ELECTRIC DE COLOMBIA LTDA | CTO. 789/14 SOL SRP 0220/14 MANT. ASCENSORES MITSUBISHI VR. T. 14.989.520 .VA 13.836.480 HASTA JUNIO/15 . SP 390/14 ELAB AC-16-01-15 | 13.836.480 |
| ASCENSORES SCHINDLER DE COLOMBIA S.A.S. | CTO. 79014 SOL SRP 0220/14 MANT. ASCENSORES MITSUBISHI TUNEL VR. T. 8.580.000 .VA 7.920.000 HASTA JUNIO/15 . SP 1829/14 ELAB AC-16-01-15 | 7.920.000 |
| BIOCLINICOS DE COLOMBIA LTDA | CONT 155/15 SOL SRP 50 DE 21-05-15, BIOCLINICOS DE COLOMBIA LTDA. MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO CALIBRACION Y ACTUALIZACION DE HOJAS DE VIDA DE LOS EQUIPOS MEDICOS DEL SENADO EN BIEN Y URG. MEDICAS VT: 5.508.164, IAP | 5.508.164 |
| AMBIENTES INTELIGENTES SAS | CONT 193/15, SOL SRP 66 DE 17-06-15, AMBI INTELIGENTES S.A.,Ss. DE APOYO A LA GEST DE MANTENIMI PREVENTIVO , EN SITIO Y CAPACITACION DE COMPON DEL SIST PLE VT:90.000.000, MENTO:56.946.666, SOP. MEN:16861.196, CAP::16.192.138, 2 RP 93215 Y 93315, IAP | 73.807.862 |
| MONROY CLAVIJO CAMILO | CONTRATO 505-15, SOL SRP 122 NOV-05-15 COMUNI ACEPTACION OFERTA, CONTRATAR LA REPARACION DEL MOBILIARIO DE LA PRESIDENCIA DEL SENADO...VR 25.000.000 | 25.000.000 |

Fuente: Ejecución Presupuestal de gastos a diciembre 31 de 2015

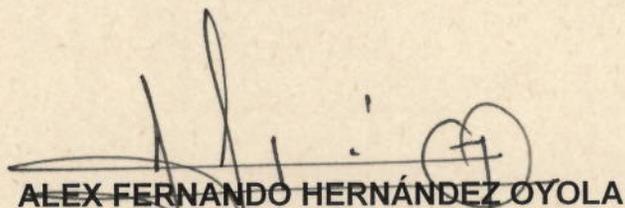
ADQUIERE LA DEMOCRACIA

Oficina Coordinadora del Control Interno

5. Conclusiones

- ✓ La Austeridad del Gasto para el cuarto trimestre del presente año, refleja que la administración del consumo por parte del Senado de la República en los diferentes rubros, muestra un avance en términos de ahorro, al fomentar un control en la utilización y empleo de determinados costos de las partidas, sin embargo, es necesario trabajar en ciertas cuentas que requieren que el dispendio sea menos volátil y tenga mayor proporcionalidad de mes a mes, como el caso de Teléfono Fax y Otros, mediante el desarrollo de estrategias que apoye de manera integral la austeridad en términos de eficiencia económica y laboral.
- ✓ De igual forma se resalta la necesidad de implementar estrategias para reducir el consumo de servicios públicos, adoptando medidas de ahorro en servicios de acueducto y energía eléctrica.
- ✓ De manera general se deben adoptar planes de acción tendientes a disminuir los gastos de funcionamiento en concordancia con la Política de Austeridad del Gasto.

Atentamente,



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

Proyecto: JJBC

AQUI VIVE LA DEMOCRACIA