

 CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, D.C.	INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2018	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 14.0
		Página 1 de 17

OFICINA DE CONTROL INTERNO

INFORME DE EVALUACIÓN SOBRE AUSTERIDAD DEL GASTO

COMPARATIVO I TRIMESTRE 2018
(Enero, Febrero, Marzo)

ELABORADO POR
Ma. Tatiana Rojas Naranjo
Profesional Oficina de Control Interno

APROBADO POR

BIVIANA DUQUE TORO
Jefe Oficina de Control Interno

MARIA BETTY PINEDA DE MELO
Jefe Oficina Asesora Asuntos Disciplinarios

junio de 2018

www.contraloriabogota.gov.co
Código Postal 111321
Cra. 32A No. 26 A-10
PBX 3-358888

 CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, D.C.	INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2018	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 14.0
		Página 2 de 17

TABLA DE CONTENIDO

1. INTRODUCCIÓN.....	4
2. OBJETIVO.....	4
3. METODOLOGÍA.....	4
4. ALCANCE.....	5
5. CRITERIOS DE AUDITORÍA.....	5
6. RESULTADO DE LA EVALUACIÓN.....	5
6.1 Servicios Personales - Nómina.....	5
6.1.1 Remuneración Servicios Técnicos - Honorarios.....	7
6.1.2 Viáticos y Gastos de Viaje.....	13
6.1.3 Materiales y Suministros - Papelería y Útiles de Escritorio.....	13
6.1.4 Impresos, Publicaciones, Suscripciones y Afiliaciones.....	14
6.1.5 Combustibles – Mantenimiento Equipo de Transporte –del Parque Automotor.....	14
6.1.6 Servicios Públicos.....	16
7. FORTALEZAS.....	17
8. RECOMENDACIONES.....	17

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD Y FISCALÍA</small> DE BOGOTÁ, D.C.	INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2018	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01
		Versión: 14.0
		Página 3 de 17

ÍNDICE DE TABLAS

Tabla 1- <i>COMPARATIVO NÓMINA</i>	6
Tabla 2 - <i>COMPARATIVO MATERIALES Y SUMINISTROS</i>	13
Tabla 3 - <i>COMPARATIVO DE IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES</i>	14
Tabla 4 - <i>COMPARATIVO CONSUMOS DE COMBUSTIBLE</i>	15
Tabla 5 - <i>CONSUMO MENSUAL SERVICIOS PUBLICOS</i>	16

 CONTRALORÍA <small>GOBIERNO LOCAL</small> DE BOGOTÁ, D.C.	INFORME AUSTRERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2018	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 14.0
		Página 4 de 17

INFORME DE EVALUACIÓN SOBRE AUSTRERIDAD DEL GASTO CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D.C.

1. INTRODUCCIÓN

En desarrollo del Plan Anual de Auditorías Independientes – PAAI y en cumplimiento de los Numerales 11 y 20 del Artículo 189 de la Constitución Política, y las disposiciones establecidas en el Decreto No. 0984 del 14 de mayo de 2012; y la Directiva Presidencial No.01 del 10 de febrero de 2016 - normas que tienen que ver con las medidas de austeridad y eficiencia de las Entidades Públicas que manejan Recursos del Tesoro Público; se rinde el informe de Austeridad del Gasto correspondiente al primer trimestre del 2018, con el fin de verificar el cumplimiento a las Políticas de Austeridad fijadas por el Gobierno Nacional.

2. OBJETIVO

Verificar en la Dirección Administrativa y Financiera a través de la Subdirección Financiera, áreas encargadas de suministrar la información correspondiente a los pagos realizados por la Entidad, los registros contables y presupuestales con sus correspondientes documentos soportes que reposan en la Subdirección Financiera.

Hacer un análisis comparativo mensual de las cifras registradas en el sistema financiero utilizado por la Contraloría de Bogotá SI-CAPITAL, Módulos PREDIS - Presupuesto de acuerdo con el “*Reporte de Ejecución Presupuestal*”, LIMAY- Contabilidad y OPGET- Tesorería del consolidado registrado durante el primer trimestre del año 2018.

3. METODOLOGÍA

El informe fue elaborado realizando consulta y verificación de los registros contables y presupuestales sobre los diferentes conceptos del gasto en la Dirección Administrativa y Financiera, Subdirección Financiera – Tesorería / Subdirección de Servicios Generales – área de Transporte.

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD Y FISCALÍA</small> DE BOGOTÁ, D.C.	INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2018	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 14.0
		Página 5 de 17

4. ALCANCE

Fueron analizados y comparados los pagos realizados en los meses de enero, febrero y marzo de 2018; correspondientes a los conceptos de Nómina, Servicios Técnicos, Honorarios, Servicios Públicos, Viáticos y Gastos de Viaje, telefonía celular, Papelería y Útiles de Escritorio, Impresos, Publicaciones, Suscripciones y Afiliaciones, Combustibles y Lubricantes, Mantenimiento Equipo de Transporte; del Parque Automotor de la Entidad.

5. CRITERIOS DE AUDITORÍA

En cumplimiento de los Numerales 11 y 20 del Artículo 189 de la Constitución Política, y las disposiciones establecidas en el Decreto No. 0984 del 14 de mayo de 2012; por el cual se modifica el artículo 22 del Decreto No. 1737 de 1998, y la Directiva Presidencial No.01 del 10 de febrero de 2016 - de las normas que tienen que ver con las medidas de austeridad y eficiencia en las Entidades Públicas que manejan Recursos del Tesoro Público, se presenta el informe de Austeridad en el Gasto correspondiente al primer trimestre de 2018.

6. RESULTADO DE LA EVALUACIÓN

A continuación se presenta la verificación de las cuentas contables, libro auxiliar contable – cuenta 5 Gastos, para cada uno de los rubros motivo de análisis, dando cumplimiento a las normas sobre Austeridad del Gasto por parte de la Contraloría de Bogotá.

6.1 Servicios Personales - Nómina

De acuerdo a la normatividad antes expuesta, se realizó la revisión de los Gastos de Personal y Gastos Generales, generados durante el primer trimestre del año 2018; los cuales hacen parte de la nómina de personal que fueron comparados entre sí, tal como se muestra en la tabla 1.

 CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, D.C.	INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2018	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01
		Versión: 14.0
		Página 6 de 17

Tabla 1- COMPARATIVO NÓMINA DE ENERO – MARZO 2018

CODIGO CUENTA	CONCEPTO	MESES			TOTAL	PROMEDIO TRIMESTRE
		Enero de 2018	Febrero de 2018	Marzo de 2018		
510101-001	Sueldos de personal	3.187.334.252	3.898.849.341	3.737.047.338	10.823.230.931	3.607.743.644
510103-001	Horas extras y festivos	23.814.204	25.673.464	27.068.183	76.555.851	25.518.617
510105-001	Gastos de Representación	339.384.987	381.004.978	360.640.138	1.081.030.103	360.343.368
5-1-07-04-001	Prima de Vacaciones	311.175.356	460.547.385	374.380.263	1.146.103.004	382.034.335
5-1-07-05-001	Prima de Navidad	471.411.944	528.285.607	510.646.613	1.510.344.164	503.448.055
5-1-07-01-001	Sueldo de Vacaciones	444.431.274	822.891.603	420.981.126	1.688.304.003	562.768.001
5-1-07-07-001	Bonificación especial de Recreación	22.508.188	44.159.962	22.230.678	88.898.828	29.632.943
5-1-01-19-001	Bonificaciones	135.088.288	181.940.824	144.034.266	461.063.378	153.687.793
510123-001	Auxilio de Transporte	2.372.260	7.448.568	5.169.165	14.989.993	4.996.664
5-1-07-02	Cesantías	3.540.367.340	3.447.543.277	5.322.821.520	12.310.732.137	4.103.577.379
510152-001	Prima de Servicios	1.146.328.963	1.290.419.460	1.248.336.625	3.685.085.048	1.228.361.683
5-1-01-64	Otras Primas	115.734.652	135.147.637	136.659.147	387.541.436	129.180.479
510164-001	Prima Técnica	1.321.625.516	1.594.430.174	1.536.595.598	4.452.651.288	1.484.217.096
510164-002	Prima de Antigüedad	99.697.606	127.254.280	122.771.092	349.722.978	116.574.326
510164-003	Prima Secretarial	2.964.326	3.503.448	3.359.337	9.827.111	3.275.704
	TOTAL	11.164.239.156	12.949.100.008	13.972.741.089	38.086.080.253	12.695.360.084

Fuente: Información suministrada por la Subdirección Financiera – Cuenta Gastos. Cifras en Pesos

Se tomo una muestra de las cuentas de nómina, para el Informe de Evaluación sobre Austeridad del Gasto, las cuales fueron tomadas del libro auxiliar contable

 CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, D.C.	INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2018	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 14.0
		Página 7 de 17

– cuenta Gastos de la Subdirección Administrativa y Financiera. Se realizó la revisión de las ejecuciones presupuestales de Gastos de Personal y Gastos Generales para el análisis del informe.

Como se refleja en las Tablas No.1 – Comparativo Nómina, en el primer trimestre del año 2018, las cuentas seleccionados para el Informe de Evaluación Sobre Austeridad del Gasto por concepto de nómina arrojaron un total de \$38.086.080.253 . Se proyectaron los siguientes valores para los meses de enero, \$11.164.239.156; febrero, \$12.949.100.008; y marzo con un total de \$13.972.741.089.

Se presento una variación porcentual del 13% en los valores causados en el primer trimestre 2018; donde es necesario precisar para el Informe de Evaluación sobre Austeridad del Gasto, que dentro del análisis realizado por concepto de nómina del personal de la Entidad, se deben tener en cuenta las provisiones de nómina, donde se incluyen las diferentes primas (Prima de servicios, Prima de vacaciones, Prima de navidad, Prima de antigüedad) que son calculadas mensualmente para realizar los ajustes pertinentes para el final del año y así tener los resultados al valor real.

6.1.1 Remuneración Servicios Técnicos - Honorarios

TABLA No. 2
REMUNERACION DE SERVICIOS TÉCNICOS – HONORARIOS

CUENTA NO.	CONCEPTO	MESES			TOTAL
		ene-18	feb-18	mar-18	
5-1-01-08-02-001	Honorarios	175.593.926	245.996.526	1.345.286.874	1.766.877.326

Fuente: Información suministrada por la Subdirección Financiera

(Cifras en pesos).

Se evidenció, en las verificaciones realizadas durante primer trimestre del año 2018, un aumento en los pagos realizados por la entidad en el concepto de honorarios; los cuales han tenido lugar a partir de diferentes procesos contractuales que han sido suscritos con adiciones y prorrogados para apoyar el desarrollo de la gestión y las actividades institucionales, algunos de los

 CONTRALORÍA <small>DE BOGOTÁ, D.C.</small>	INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2018	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 14.0
		Página 8 de 17

cuales continuaron vigentes durante el primer trimestre de 2018, objeto del presente seguimiento.

Durante la presente vigencia, con respecto a Remuneración de Servicios Técnicos – Honorarios, la Contraloría de Bogotá D.C; efectuó pagos de contratos para apoyar el desarrollo de la gestión de los cuales se destacan entre otros:

- ⇒ Macro Proyectos LTDA, prestación de servicios para realizar soporte técnico y mantenimiento del sistema de vigilancia y control fiscal - SIVICOF y sistema de gestión de procesos y documentos – SIGESPRO.
- ⇒ Contratar los servicios profesionales - abogados para que adelanten los Procesos de Responsabilidad Fiscal que se tramitan en la Contraloría de Bogotá.
- ⇒ Servicios profesionales para apoyar el Proceso de Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal de la Dirección Sector Desarrollo Económico, Industria y Turismo, en cumplimiento al Plan de Auditoría Distrital – PAD.
- ⇒ Servicios profesionales para la realización y desarrollo de actividades jurídicas propias de la Dirección Administrativa y Financiera y de la Subdirección de Contratación.
- ⇒ Prestación de servicios profesionales para apoyar Jurídicamente las actividades correspondientes al período de Preparación Obligatoria en la Implementación del Nuevo Marco Normativo.
- ⇒ Contratar la Prestación de servicios profesionales para apoyar jurídicamente la gestión del Despacho del Contralor Auxiliar y del Proceso de Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal.
- ⇒ Prestación de servicios profesionales para el desarrollo del Proceso de Gestión Contractual de la Subdirección de Contratación de la Contraloría de Bogotá D.C.
- ⇒ Contratar la Prestación de servicios profesionales para adelantar y desarrollar las actividades propias de la Dirección Administrativa y Financiera de la Contraloría De Bogotá D.C.
- ⇒ Servicios de un profesional para apoyar y asesorar a la Subdirección Financiera en la funcionalidad del Sistema Sicapit@L y las actividades a la Implementación del Nuevo Marco Normativo.

 <p>CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, D.C.</p>	<p>INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2018</p>	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 14.0
		Página 9 de 17

- ⇒ Prestación de servicios profesionales para apoyar a la Oficina Asesora de Comunicaciones en comunicación política de frente a los medios de comunicación tradicionales, alternativos y nuevas tecnologías.
- ⇒ Prestación de servicios profesionales para apoyar el Proceso de Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal de la Dirección Sector Servicios Públicos, en cumplimiento al Plan de Auditoría Distrital.
- ⇒ Prestación de servicios profesionales para apoyar el Proceso de Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal de la Dirección Participación Ciudadana y Desarrollo Local, en cumplimiento al Plan de Auditoría Distrital.
- ⇒ Contratar los prestación de servicios profesionales para que apoyen los Procesos de Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal de la Dirección Sectorial de Hábitat y Ambiente.
- ⇒ Prestación de servicios profesionales para apoyar el Proceso de Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal de la Dirección Sector Salud, en cumplimiento al Plan de Auditoría Distrital.
- ⇒ Prestación de servicios profesionales para apoyar el Proceso de Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal de la Dirección Sector Movilidad, en cumplimiento al Plan de Auditoría Distrital.
- ⇒ Contratar la prestación de prestación de servicios profesionales para apoyar el desarrollo de las actividades de la Tesorería de la Contraloría de Bogotá.
- ⇒ Contratar los prestación de servicios profesionales especializados para apoyar la gestión fiscal de la Dirección Sectorial Hábitat y Ambiente de la Contraloría de Bogotá.
- ⇒ Servicios profesionales para apoyar el proceso de vigilancia y control a la gestión fiscal de la Dirección de Fiscalización Sector Gobierno, en cumplimiento al Plan de Auditoría Distrital.
- ⇒ Contratar el Servicio de Monitoreo de Medios de Prensa, Radio, Televisión e Internet para la Contraloría de Bogotá, D.C.
- ⇒ Prestación de servicios profesionales - ingeniero de sistemas - para apoyar las funciones de seguimiento, atención a requerimientos y de Apoyo a la Gestión de los Procesos de la Dirección de Tics.

 <p>CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, D.C.</p>	<p>INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2018</p>	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 14.0
		Página 10 de 17

- ⇒ Prestación de servicios profesionales para realizar el apoyo especializado para el mantenimiento y ajustes de los módulos que conforman el Sistema de Información Sicapital.
- ⇒ Prestación de servicios profesionales para apoyar el Proceso de Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal de la Dirección Sector Hacienda, en cumplimiento al Plan de Auditoría Distrital - Pad.
- ⇒ Prestación de servicios profesionales especializados para apoyar a la Subdirección de Análisis Estadísticas e Indicadores en la Identificación de Riesgos de la Contratación del Distrito Capital.
- ⇒ Prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión para el diseño desarrollo e implementación del Portal Web y la Intranet para la Contraloría de Bogotá D.C.
- ⇒ Prestación de servicios profesionales para apoyar a la Dirección de Tics en la evaluación, formulación y seguimiento de los procesos contractuales.
- ⇒ Prestación de servicios profesionales para apoyar el proceso de vigilancia y control a la gestión fiscal de la Dirección Sector Educación, Cultura, Recreación y Deporte, en cumplimiento al Plan de Auditoría Distrital.
- ⇒ Prestación de servicios profesionales para Apoyar el Proceso de Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal de la Dirección de Fiscalización Sector Integración Social, en cumplimiento al Plan de Auditoría Distrital.
- ⇒ Servicios de un Profesional Psicología para Asesorar Técnicamente a la Dirección Sectorial Salud en la Gestión del Control Fiscal.
- ⇒ Servicios profesionales para apoyar a la Dirección de Movilidad en las diferentes Gestiones Trámites, Actividades y Procesos Jurídicos relacionados con el control de la gestión fiscal.
- ⇒ Contratar el Servicio de Mesa de Ayuda para la Contraloría de Bogotá según las condiciones y especificaciones técnicas.
- ⇒ Prestación de servicios profesionales especializados para el apoyo en temas de componentes estados contables, gestión financiera y gestión presupuestal, en la Dirección Fiscalización Sector Hacienda.
- ⇒ Servicios profesionales para apoyar jurídicamente la gestión de la Dirección de Apoyo al Despacho en Derecho Administrativo, Laboral Administrativo, Procedimiento Administrativo y Derecho Constitucional.

 CONTRALORÍA <small>de la ciudad de Bogotá</small> DE BOGOTÁ, D.C.	INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2018	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 14.0
		Página 11 de 17

- ⇒ Servicios profesionales especializados para apoyar el Proceso de Estudios de Economía y Política Pública en los Productos que realiza la Dirección.
- ⇒ Contratar los servicios profesionales en medicina, para asesorar técnicamente a la Dirección Sectorial Salud en la Gestión del Control Fiscal.
- ⇒ Prestación de servicios profesionales para las Actividades Jurídicas relacionadas con la Aplicación del Proceso de Gestión Documental de la Contraloría de Bogotá D.C.
- ⇒ Prestación de servicios profesionales para apoyar el Proceso de Vigilancia y Control a la Gestión Fiscal de la Dirección Fiscalización Sector Educación, en Cumplimiento al Plan de Auditoría Distrital.
- ⇒ Servicios de un profesional, para apoyar en los Procesos de Tesorería Requeridos en la Implementación al Interior de la Contraloría de Bogotá, D.C., del Nuevo Marco Normativo.
- ⇒ Prestación de servicios profesionales de un contador público, aue Apoye las Actividades correspondientes al Período de Preparación Obligatoria en la Implementación del Nuevo Marco Normativo.
- ⇒ Prestación de servicios profesionales para apoyar en Materia de Contratación Estatal las Actuaciones Fiscales de competencia de la Dirección de Reacción Inmediata.
- ⇒ Prestación de servicios profesionales para apoyar el diseño y acompañar la ejecución de una estrategia de comunicación pública para la Contraloría de Bogotá.
- ⇒ Prestación de servicios profesionales especializados para apoyar el desarrollo y mejoramiento del Sistema de Control Interno de la Contraloría de Bogotá D.C.

En lo pertinente a Remuneración de Servicios Técnicos se cancelaron procesos contractuales que corresponden a:

- ⇒ Servicios Técnicos para poyar a gestión de las actividades relacionadas con los Procesos de Responsabilidad Fiscal que se tramitan en la Contraloría de Bogotá.

 CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, D.C.	INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2018	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 14.0
		Página 12 de 17

- ⇒ Prestación de Servicios para apoyar la gestión de la Dirección de Contratación de la Contraloría de Bogotá D.C acorde con lo descrito en los estudios previos.
- ⇒ Servicios de Apoyo para las actividades relacionadas con la aplicación del Proceso de Gestión Documental de la Contraloría de Bogotá D.C.
- ⇒ Servicios de Apoyo a la gestión para la Subdirección del Proceso de Responsabilidad Fiscal, con el trámite de respuestas a las Solicitudes de Información, Derechos de Petición y Evaluación de Hallazgos
- ⇒ Servicios Técnicos para apoyar a la gestión en funciones propias de la Dirección Administrativa y Financiera de la Contraloría de Bogotá.

La Subdirección Financiera de acuerdo con lo reportado por la Subdirección de Contratación, envió la relación del total de contratos suscritos por la Contraloría de Bogotá con corte a 31 de enero de 2018, por un valor total de \$9.200.202.451; mediante radicado Sigespro No. 3-2018-04710 del 09/02/2018. Para el mes febrero un total de \$ 9.627.802.451; radicado No. 3-2018-07757 del 13/03/2018 y para lo correspondiente al mes de marzo, mediante radicado No. 3-2018-09755 del 11/04/2018, se reportaron tres nuevos contratos así:

- ⇒ Contrato de arrendamiento No.254 - Contratar Con la Lotería de Bogota el arrendamiento de 55 parqueaderos ubicados en el primero segundo y tercer sotano del edificio de la loteria de bogota con acceso por la cra 32A No 26A 26. Valor del contrato; \$ 74.892.345
- ⇒ Contrato de Prestación de Servicios No.255 - Contratar los servicios para diseñar y realizar la jornada de sensibilización del sistema integrado de gestión -SIG- enfocado a la norma técnica colombiana NTC-ISO 9001-2015 que contribuya a empoderar y agradecer la labor que prestan todos los colaboradores para el fortalecimiento a la gestión y el mejoramiento continuo de la contraloría de Bogotá D.C Valor del contrato; \$ 10.073.350
- ⇒ Contratar el suministro de Combustible de gasolina tipo corriente y ACPM para las plantas eléctricas, los vehículos de propiedad de la contraloría de Bogotá y de los que fueren legalmente responsable al servicio de la entidad. Valor del contrato; \$ 150.000.000.

La Oficina de Control Interno, advierte la importancia de realizar la supervisión permanente a las actividades establecidas en cada uno de los contratos de

 CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, D.C.	INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2018	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 14.0
		Página 13 de 17

Prestación de Servicios Profesionales, con el propósito de garantizar su oportuno y efectivo cumplimiento por parte de los profesionales – supervisores de los contratos, responsables de los mismos.

6.1.2 Viáticos y Gastos de Viaje

En el periodo evaluado – primer trimestre de 2018 no se registró gasto por este concepto.

6.1.3 Materiales y Suministros - Papelería y Utiles de Escritorio

Tabla 3 - COMPARATIVO MATERIALES Y SUMINISTROS

CÓDIGO CUENTA	CONCEPTO	MESES			TOTAL
		ene-18	feb-18	mar-18	
5-1-11-14-002	Papelería y Utiles de Escritorio		109.894.685	134.547.607	244.442.292

Fuente: Información suministrada por la Subdirección Financiera

(Cifras en pesos)

De acuerdo con lo registrado en la cuenta contable de gasto para el comparativo de los consumos de papelería, se relacionan los pagos de las entregas de elementos realizados a diferentes Dependencias - Oficinas de la Contraloría de Bogotá D.C, cuyos valores resultarán más representativos en el mes de marzo de 2018, para el rubro Papelería y Utiles de Escritorio.

- ⇒ Contrato 365 - 2017 Computelsystem
- ⇒ Contrato 0356 - 2017, Discompucol Sas
- ⇒ Contrato 389 - 2017 Sumimas Ltda
- ⇒ Panamericana Librería Y Papelería S.A. Orden de Pago 309 - 2018
- ⇒ Sistemas Y Distribuciones Formacon Ltda. Factura No. 36978 - 2018,

Con respecto al primer trimestre de 2018 en los gastos realizados por la institución con relación al rubro Papelería y Utiles de Escritorio; se canceló por este concepto respectivamente los valores de \$109.894.685 y \$134.547.607; en los meses de febrero y marzo de 2018.

 CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, D.C.	INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2018	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 14.0
		Página 14 de 17

6.1.4 Impresos, Publicaciones, Suscripciones y Afiliaciones

Tabla 4 - COMPARATIVO DE IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES

(Cifras en pesos)

CÓDIGO CUENTA	CONCEPTO	MESES			Total
		ene-18	feb-18	mar-18	
5-1-11-21	Impresos publicaciones suscripciones y afiliaciones		7.423.603	877.500	7.423.603

Fuente: Información suministrada por la Subdirección Financiera

Con respecto al primer trimestre de 2018, en los gastos destinados por la entidad para Impresos, Publicaciones, Suscripciones y Afiliaciones, se registro el pago de \$7.423.603, situación que obedece a los siguientes movimientos:

- ⇒ MULTI-IMPRESOS S.A.S. Contrato 336 – 2017
- ⇒ Colpatria Seguros SA
- ⇒ Suscripciones Y Afiliaciones : Casa Editorial El Tiempo Ltda , Comunican S.A , Editorial El Globo S.A/La República, Publicaciones Semana S.A. OLACEFS y Legis Editores S.A.

La Oficina de Control Interno, constató que las publicaciones, suscripciones y afiliaciones realizadas en la Entidad, se ajusten a los parámetros de Austeridad en el Gasto fijadas por el Gobierno Nacional; verificando que solamente, se publicarán los avisos institucionales que sean requeridos y autorizados por la Ley.

6.1.5 Combustibles – Mantenimiento Equipo de Transporte –del Parque Automotor

En cuanto a los pagos efectuados en relación al parque automotor registrados en la Tabla No.5. - por concepto del suministro de combustibles - Gasolina y ACPM, se identificó el consumo para los meses de enero a marzo de 2018, para 25 vehículos, presentados a continuación:

 CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, D.C.	INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2018	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 14.0
		Página 15 de 17

Tabla 5 - COMPARATIVO CONSUMOS DE COMBUSTIBLE

NO. PLACA	MESES			TOTAL
	ene-18	feb-18	mar-18	
OJX 849		503.580	282.244	785.824
OJX 825	297.557	479.876	350.232	1.127.665
OJX 824	206.751	405.638	309.127	921.516
OJX 823	516.034	502.943	478.109	1.497.086
OJX 822	310.127	515.214	407.989	1.233.330
OJX 821	463.301	499.344	379.928	1.342.573
OJX 820	310.997	515.824	412.169	1.238.990
OJX 819	310.127	379.265	297.240	986.632
OJX 805	289.697	515.214	412.019	1.216.930
OJX 804			206.084	206.084
OKZ 711	310.127	630.449	488.954	1.429.530
OKZ 712	803.215	504.932	478.286	1.786.433
OKZ 713	556.989	243.466	641.992	1.442.447
OKZ 714	562.481	651.039	496.024	1.709.544
OKZ 697	402.566	284.753	379.920	1.067.239
OKZ 698	203.646	651.272	187.411	1.042.329
OKZ 811	372.390	445.482	542.765	1.360.637
OKZ 812	384.724	498.076	394.842	1.277.642
OKZ 952	408.529	427.544	214.664	1.050.737
OLM 859	567.835	527.034	401.749	1.496.618
OLM 860	629.515	621.988	636.495	1.887.998
OLM 904	298.071	560.816	340.873	1.199.760
OLM 905	171.767	400.015	235.656	807.438
OLM 906	428.109	566.740	412.169	1.407.018
OLM 907	305.235	756.638	103.042	1.164.915
TOTAL	9.109.790	11.583.562	9.207.739	29.901.091

Fuente: Información suministrada por la Subdirección Financiera.

(Cifras en Pesos)

Como parte del seguimiento a la Austeridad en el Gasto, se presenta la relación de consumos mensuales de combustible gasolina y ACPM, para los vehículos de la Contraloría de Bogotá D.C. Para el primer trimestre de 2018, de acuerdo a

 CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, D.C.	INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2018	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 14.0
		Página 16 de 17

lo reportado por el Área de Transportes – Subdirección de Servicios Generales. Se informa que el Contrato No. 256 de 2018 – Organización Terpel; cuyo objeto del contrato es: Contratar el suministro de Combustible de gasolina tipo corriente y ACPM para las plantas electricas, los vehiculos de propiedad de la contraloria de bogota y de los que fueren legalmente responsable al servicio de la Entidad.

Lo anterior, teniendo en cuenta que el uso de estos vehículos a cargo de la Entidad, debe ser de uso exclusivo para el ejercicio de actividades oficiales, para lo cual, se realiza un seguimiento mensual al consumo de combustible a partir de promedios de uso, para tener identificados las causas y las condiciones de los vehículos que tienen mayor consumo.

6.1.6 Servicios Públicos

Tabla 6 - CONSUMO MENSUAL SERVICIOS PUBLICOS

CLASE DE SERVICIO/CONCEPTO	MESES			Total
	ene-18	feb-18	mar-18	
EMPRESA ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ	0	772.320	221.900	994.220
ETB	13.645.420	16.131.020	14.463.640	44.240.080
CODENSA	19.237.590	17.621.200	23.240.463	60.099.253
CLARO	1.388.655	575.420	575.420	2.539.495
TOTALES	34.271.665	35.099.960	38.501.423	107.873.048

Fuente: Información suministrada por la Subdirección Financiera

(Cifras en Pesos)

Las variaciones en los pagos mensuales de servicios públicos de la Entidad, están supeditados a fechas de pago definidos por las empresas prestadoras de los mismos, cuya facturación se realiza mensual o bimensual.

En aras de verificar que los servicios públicos facturados a la entidad se cancelaron en la oportunidad del caso durante el primer trimestre de 2018, se

 CONTRALORÍA <small>OFICINA DE CONTROL INTERNO</small> DE BOGOTÁ, D.C.	INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2018	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 14.0
		Página 17 de 17

observó que en general los servicios pagados se hicieron dentro de las fechas límites de pago establecidas en los recibos facturados.

Referente al uso de teléfonos celulares, se verificó el cumplimiento de la Resolución Reglamentaria No.022 de junio de 2015. "Por la cual se reglamenta la autorización y asignación de equipos de telefonía celular para los funcionarios de la Contraloría de Bogotá D.C.". Se constató, que los celulares asignados están a cargo del personal autorizado, de conformidad con las necesidades del servicio y las competencias que se asignan a cada funcionario, para el cumplimiento de la misión institucional.

7. FORTALEZAS

Los datos y registros de los rubros del gasto que fueron observados durante el presente informe evaluación, permitieron evidenciar el cumplimiento por parte de la Contraloría de Bogotá D.C, de las normas de Austeridad en el Gasto para el primer trimestre de 2018.

8. RECOMENDACIONES

Continuar con los mecanismo de seguimiento y control, con el fin de que la información insumo para el presente informe sea enviada con la oportunidad necesaria para cumplir con esta obligación institucional en cabeza de la Oficina de Control Interno.

La Oficina de Control Interno recomienda continuar fomentando una cultura que cumpla con las políticas de eficiencia y Austeridad en el Gasto, por parte de la Dirección Administrativa y Financiera, que permita evidenciar los resultados satisfactorios en el control de los gastos por la Contraloría de Bogotá.



BIVIANA DUQUE TORO
Jefe Oficina de Control Interno



MARIA BETTY PINEDA DE MELO
Jefe Oficina Asesora Asuntos Disciplinarios