INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO
III TRIMESTRE DE 2019

En cumplimiento del artículo 1 del decreto 0984 de 2012 por medio del cual se modifica el artículo 22 del decreto 1737 de 1998 y de la directiva presidencial 09 de 2018, me permito presentar informe comparativo de los gastos de funcionamiento correspondientes al tercer trimestre de 2019.

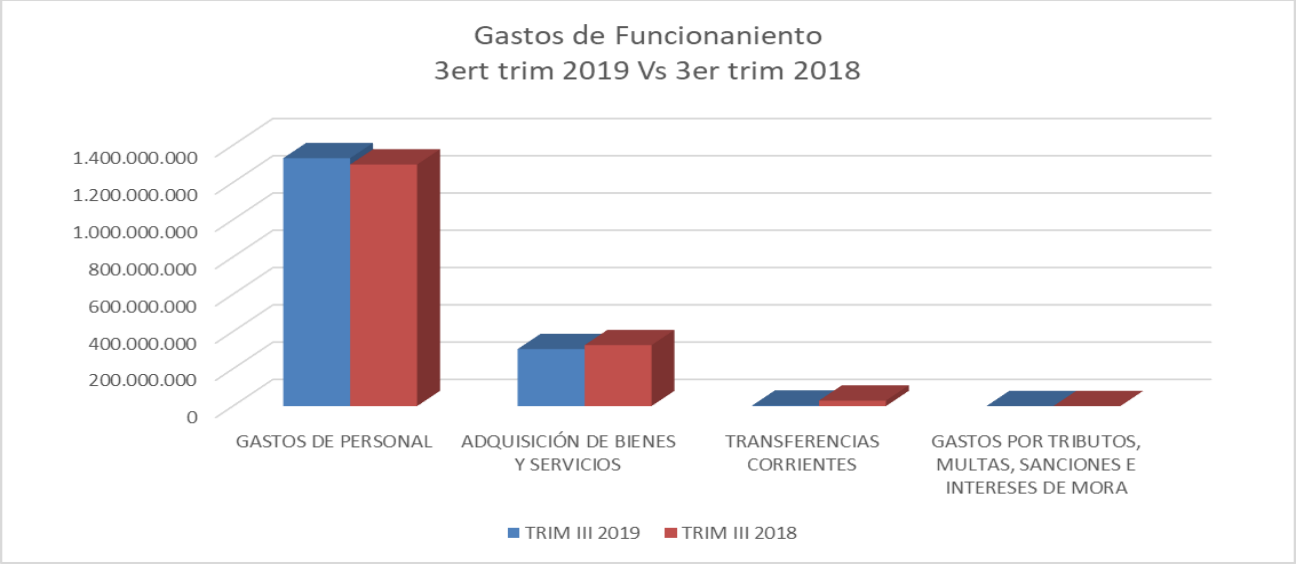
1. **OBJETIVO:** Verificar la ejecución de los Gastos de funcionamiento de la Unidad Administrativa Especial de Organizaciones Solidarias, en cumplimiento del decreto 1737 de 1998 y de la directiva presidencial 09 de 2018.

2. **ALCANCE:** El presente informe tiene como alcance el tercer trimestre de 2019 para los gastos de funcionamiento.

3. **PROCEDIMIENTO EJECUTADO:** Para la elaboración del presente informe la Oficina de Control Interno verificó el cumplimiento de lo establecido en la directiva presidencial 09 de 2018, por medio de la cual se dictan medidas de austeridad y revisó la ejecución de los gastos de funcionamiento desde el punto de vista de los pagos efectivamente realizados en el trimestre, asociada a la información de consumos incurridos y reportados en el sistema SIIF Nación durante los meses de abril, mayo y junio de 2019, realizando un comparativo de los gastos de funcionamiento contra el mismo periodo de la vigencia 2018.

4. **COMUNICACIÓN DE RESULTADOS:**

Los gastos de funcionamiento, durante el III trimestre de 2019 se presentaron de la siguiente manera:



GASTOS PERSONALES

CONCEPTO	III TRIM 2019	III TRIM 2018	VAR. $	VAR. %
GASTOS DE PERSONAL	**1.330.349.575**	**1.296.428.878**	**33.920.697**	**2,62%**

A partir de la vigencia 2019 con la nueva configuración de la desagregación presupuestal, establecida en la ley 1940 del 26 de noviembre de 2018, los gastos de personal sufragados durante el tercer trimestre de 2019 fueron:

SALARIO	936.091.850
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NÓMINA	936.091.850
REMUNERACIONES NO CONSTITUTIVAS DE FACTOR SALARIAL	692.573.986

Durante el tercer trimestre de 2019 la entidad presentó pago por concepto de gastos de personal por valor de $1.330.349.575, mientras que en el mismo periodo del año 2018 fue de $1.296.428.878, lo cual representa una disminución de $33.920.697, correspondiente al 2.62%, la diferencia se presenta principalmente porque hasta la vigencia 2018 los honorarios a los contratistas sufragados por el presupuesto de funcionamiento, se pagaban por el rubro de servicios personales indirectos, el cual para el tercer trimestre de la vigencia 2018 ascendió a $119.985.333, mientras que los honorarios para la vigencia 2019 ascendieron a $116.050.000 los cuales se pagan por medio del rubro Servicios prestados a las empresas y servicios de producción, que corresponde a los rubros de Adquisición de bienes y servicios.

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

CONCEPTO	II TRIM 2019	II TRIM 2018	VAR. $	VAR. %
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	293.340.652	319.905.013	-26.564.361	-8,30%

Para la vigencia 2018 el rubro denominado Gastos Generales contemplaba los siguientes gastos:

GASTOS GENERALES 2018

IMPUESTOS Y MULTAS	$0,00
COMPRA DE EQUIPO	$0,00
MATERIALES Y SUMINISTROS	$7.033.155,00
MANTENIMIENTO	$ 67.398.467,00
COMUNICACIONES Y TRANSPORTES	$ 2.117.220,00
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	$ 172.640,00
SERVICIOS PUBLICOS	$ 18.352.526,00
SEGUROS	$ 16.360.278,00
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	$ 94.357.423,00
CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	$ 1.333.766,00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	$0,00

En cumplimiento de la nueva configuración del catálogo presupuestal, establecida en la ley 1940 de 2018 "*por la cual se decreta presupuesto de rentas y recursos de capital y ley de apropiaciones para vigencia fiscal del 1° de enero al 31 diciembre 2019*", El rubro se denominó ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS, el cual contempla los siguientes rubros:

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	2019
MATERIALES Y SUMINISTROS	$12.412.912,00
ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	$293.340.652,00

A continuación se realiza un análisis comparativo, de los rubros según el catalogo presupuestal 2019, comparándolos con la homologación de dichos gastos de la vigencia 2018:

MATERIALES Y SUMINISTRO:

PRODUCTOS ALIMENTICIOS, BEBIDAS Y TABACO; TEXTILES, PRENDAS DE VESTIR Y PRODUCTOS DE CUERO	$6.416.047,00
OTROS BIENES TRANSPORTABLES (EXCEPTO PRODUCTOS METÁLICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO)	$11.032.600,00
PRODUCTOS METÁLICOS Y PAQUETES DE SOFTWARE	$3.112.198,00

Productos Alimenticios, bebidas y tabaco; textiles, prendas de vestir y productos de cuero para el segundo trimestre de 2019 se pagó $6.416.047,00, de los cuales $416.047 corresponden a gastos de caja menor por insumos de alimentos, que en comparación con el tercer trimestre de 2018 estos gastos se sufragaban con el rubro de otros materiales y suministros. Por su parte el $6.000.000 restante, corresponden al pago de la segunda Dotación para los funcionarios de la entidad la cual se realizó por la modalidad de mínima cuantía por grandes superficies, que en comparación con el tercer trimestre de 2018 fue por valor de $5.000.000,00, generando un aumento de $1.000.000,00 equivalente al 24%.

Otros bienes transportables (excepto productos metálicos, maquinaria y equipo) en el tercer trimestre de 2019 tuvo un pago de $7.351.041,00 de los cuales:

- $4.198.678, corresponden al pago de Combustible que en comparación con el mismo periodo de la vigencia 2018 fue de $4.040.173.
- $3.152.363, corresponden a gastos de caja menor de impresos y publicaciones, que en comparación con el mismo periodo en la vigencia 2018 fue de $1.095.022 mostrando una variación del 188% correspondiente a $2.057.341.

Productos metálicos y paquetes de software durante el segundo trimestre de 2019 se pagó $3.499.987,00, corresponde a gastos de caja menor por otros materiales y suministros, que en comparación con el mismo periodo en la vigencia 2018 fue por valor de $922.382.

ADQUISICIÓN DE SERVICIOS

SERVICIOS DE LA CONSTRUCCIÓN	$580.000,00
SERVICIOS DE ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS DE DISTRIBUCIÓN DE ELECTRICIDAD, GAS Y AGUA	$58.540.403,00
SERVICIOS FINANCIEROS Y SERVICIOS CONEXOS, SERVICIOS INMOBILIARIOS Y SERVICIOS DE LEASING	$28.765.761,00
SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCIÓN - ACUEDUCTO	$156.936.911,00
SERVICIOS PARA LA COMUNIDAD, SOCIALES Y PERSONALES	$4.839.513,00

Servicios de La Construcción durante el tercer trimestre de 2019 se pagó $580.000 correspondientes a gastos de la caja menor de gastos generales, el cual se comparan con el rubro de mantenimiento de otros bienes de acuerdo al catálogo presupuestal el mismo periodo en la vigencia 2018, el cual fue por $0,00, lo cual refleja un aumento de $580.000,00, Lo anterior fueron gastos sufragados para el mantenimiento de la dirección nacional tales como: cerraduras, cerraduras, electricidad, plomería, entre otros y en la vigencia actual con el nuevo catálogo presupuestal y usos presupuestales se ampliaron los gastos a mantenimiento de estantería, luminarias, electricidad, y mampostería etc.

Servicios de alojamiento; servicios de suministro de comidas y bebidas; servicios de transporte; y servicios de distribución de electricidad, gas y agua: Para el segundo trimestre de la vigencia 2019 se realizaron pagos por $58.540.403,00 de los cuales:

- 7.968.861 corresponden a servicio de Energía, que en comparación con el mismo trimestre de la vigencia 2018 fue de $9.171.041,00 lo cual evidencia disminución en $1.202.180,00 correspondientes a 13%.

- **Tiquetes:** Se evidenció pago por $45.623.662 al contrato 075 de 2019 suscrito con la agencia de viajes Inversiones Aéreas Inversa S.A.S, que en comparación con el mismo trimestre de la vigencia 2018, se evidenció disminución en los pagos de tiquetes por un valor de $48.733.761, correspondiente al 52%, con base en el plan de viajes de la Dirección Nacional, la Oficina de Control Interno evidenció en el cuadro de registro de tiquetes, que se realizó adquisición ciento veintitrés (123) tiquetes aéreos para viajes de los funcionarios, donde el 100% de los tiquetes se adquirieron en clase económica.

Fecha	Ruta	Pasajero	Categoria	Fecha	Ruta	Pasajero	Categoria
4/07/2019	BOGCUCBGABOG	EDWIN INSUASTI	Economica	22/08/2019	PPNBOG	MARIO RINCON	Economica
4/07/2019	BOGVVCBOG	ANA BEATRIZ GARZON	Economica	22/08/2019	PPNBOG	SONIA BUENDIA	Economica
4/07/2019	BOGPCRBOG	GEMMA CAÑON	Economica	23/08/2019	BOGLETBOG	EDWIN INSUASTI	Economica
4/07/2019	BOGMTRBOG	FRANCISCO ISAZA	Economica	23/08/2019	BOGTCOBOG	ERIKA GUTIERREZ	Economica
4/07/2019	BOGMTRBOG	JOHN JAIRO ROJAS	Economica	23/08/2019	BOGTCOBOG	MARTHA ESTRADA	Economica
4/07/2019	BOGMTRBOG	ERIKA GUTIERREZ	Economica	23/08/2019	BOGPPN	MARIO RINCON	Economica
4/07/2019	BOGMTRBOG	NELSON PIÑEROS	Economica	23/08/2019	BOGPPN	SONIA BUENDIA	Economica
5/07/2019	BOGBGABOG	ANA BEATRIZ GARZON	Economica	23/08/2019	BOGPPNCLOBOG	DEMETRIO ROUSNACK	Economica
5/07/2019	BOGBGABOG	MARIELA FLOREZ	Economica	26/08/2019	BOGAXMBOG	MARCELA RUIZ	Economica
5/07/2019	BOGCZUCTGBOG	NELSON PIÑEROS	Economica	26/08/2019	BOGPPN	SONIA BUENDIA	Economica
6/07/2019	BOGCZUCTGBOG	JOHN JAIRO ROJAS	Economica	26/08/2019	BOGPPN	MARIO RINCON	Economica
6/07/2019	BOGMDEBOG	ANGELA GUTIERREZ	Economica	28/08/2019	BOGADZBOG	EDWIN INSUASTI	Economica
6/07/2019	BOGCTGBOG	EHYDER BARBOSA	Economica	28/08/2019	BOGCUCBOG	DIANA PULIDO	Economica
6/07/2019	BOGCTGBOG	NUBIA ZARATE	Economica	2/09/2019	CLOBOG	DEMETRIO ROUSNACK	Economica
6/07/2019	BOGADZBOG	EDWIN INSUASTI	Economica	2/09/2019	BOGBGABOG	JOSE EFRAIN CUY	Economica
6/07/2019	BOGCTGBAQBOG	ANA MARIA POSSE	Economica	2/09/2019	BOGBGABOG	NIDIA PATIÑO	Economica
6/07/2019	BOGCUCBOG	EDWIN INSUASTI	Economica	2/09/2019	BOGCLOTCO	GLORIA MEDINA	Economica
6/07/2019	BOGEJABOG	ANA BEATRIZ GARZON	Economica	2/09/2019	BOGMTRBOG	RAFAEL GONZALEZ	Economica Flexi
6/07/2019	BOGCLOBOG	ANGELA GUTIERREZ	Economica	2/09/2019	BOGMZLBOG	ELKIN PARRA	Economica
8/07/2019	BOGMTRBOG	MARCELA RUIZ	Economica	2/09/2019	BOGMZLBOG	MARIA CRISTINA NUÑEZ	Economica
8/07/2019	BOGADZBOG	RAFAEL GONZALEZ	Economica Flexi	2/09/2019	TCOBOG	GLORIA MEDINA	Economica
8/07/2019	BOGMTRCZUBOG	OSCAR MERCHAN	Economica	3/09/2019	BOGBGABOG	ANA BEATRIZ GARZON	Economica
8/07/2019	BOGCLOBOG	ELKIN PARRA	Economica	3/09/2019	BOGMTRBOG	MAIRA BARON	Economica
8/07/2019	BOGCLOBOG	MARIA CRISTINA NUÑEZ	Economica	3/09/2019	BOGMZLBOG	DOLLY ALVAREZ	Economica
10/07/2019	BOGCTGBOG	RAFAEL GONZALEZ	Economica Flexi	3/09/2019	BOGMDEBOG	EHYDER BARBOSA	Economica
11/07/2019	BOGCZUCTGBOG	JESUS MARIA LUGO	Economica	5/09/2019	BOGMTRBOG	MARCELA RUIZ	Economica
11/07/2019	BOGSMRBOG	LAURA PALACIOS	Economica	6/09/2019	BOGMDEBOG	RAFAEL GONZALEZ	Economica Flexi
11/07/2019	BOGCTGBOG	DOLLY ALVAREZ	Economica	6/09/2019	BOGMDEBOG	MAIRA BARON	Economica
11/07/2019	BOGCTGBOG	RONAL TORRES	Economica	6/09/2019	BOGFLABOG	GLORIA MEDINA	Economica
11/07/2019	BOGPPNBOG	SONIA BUENDIA	Economica	13/09/2019	BOGTCOBOG	GLORIA MEDINA	Economica
13/07/2019	BOGCTGBOG	ANGELA BOHORQUEZ	Economica	13/09/2019	BOGTCOBOG	MARIO RINCON	Economica
15/07/2019	BOGPEIBOG	JOHN JAIRO ROJAS	Economica	13/09/2019	BOGBAQBOG	NIDIA PATIÑO	Economica
15/07/2019	BOGSMRRCHBOG	JOHN JAIRO ROJAS	Economica	13/09/2019	BOGBAQBOG	JOSE EFRAIN CUY	Economica
17/07/2019	BOGCTGBOG	RAFAEL GONZALEZ	Economica Flexi	13/09/2019	BOGBGABOG	ANA BEATRIZ GARZON	Economica
17/07/2019	BOGMTRBOG	RAFAEL GONZALEZ	Economica Flexi	13/09/2019	BOGCUCBOG	DIANA PULIDO	Economica
18/07/2019	BOGPDABOG	GEMMA CAÑON	Economica	14/09/2019	BOGPEIBOG	NELSON PIÑEROS	Economica
19/07/2019	BOGCTGBOG	ANGELA GUTIERREZ	Economica	14/09/2019	BOGVGZBOG	MARTHA ESTRADA	Economica
19/07/2019	BOGMTRBOG	ELKIN PARRA	Economica	17/09/2019	BOGADZBOG	EDWIN INSUASTI	Economica
19/07/2019	BOGMTRBOG	MARIA CRISTINA NUÑEZ	Economica	13/08/2019	BOGBGABOG	MARIA CRISTINA NUÑEZ	Economica
24/07/2019	BOGMTRBOG	MARCELA RUIZ	Economica	13/08/2019	BOGBGABOG	ELKIN PARRA	Economica
24/07/2019	BOGCUCBOG	RONAL TORRES	Economica	15/08/2019	BOGCTGBOG	ANGELA GUTIERREZ	Economica
2/08/2019	CLOGPICLO	SANDRA PEÑA	Economica	14/09/2019	BOGPEIBOG	JOHN JAIRO ROJAS	Economica
2/08/2019	BOGSJEBOG	GLORIA MEDINA	Economica	14/09/2019	BOGVGZBOG	MARTHA ESTRADA	Economica
2/08/2019	BOGMDEBOG	RAFAEL GONZALEZ	Economica Flexi	16/09/2019	BOGCZUCTGBOG	DOLLY ALVAREZ	Economica
2/08/2019	BOGBGABOG	ANGELA BOHORQUEZ	Economica	16/09/2019	BOGCZUBOG	ANGELA BOHORQUEZ	Economica
2/08/2019	CLOGPICLO	SANDRA PEÑA	Economica	16/09/2019	BOGCTGBOG	RONAL TORRES	Economica
2/08/2019	BOGAUCBOG	ANA BEATRIZ GARZON	Economica	16/09/2019	BOGMDEBOG	JOSE EFRAIN CUY	Economica
2/08/2019	BOGCUCBOG	EDWIN INSUASTI	Economica	16/09/2019	BOGMDEBOG	NIDIA PATIÑO	Economica
8/08/2019	BOGADZBOG	EDWIN INSUASTI	Economica	16/09/2019	BOGMDEAPOMDEBOG	FRANCISCO ISAZA	Economica
8/08/2019	BOGMTRBOG	FRANCISCO ISAZA	Economica	19/09/2019	BOGPEIBOG	EHYDER BARBOSA	Economica
9/08/2019	BOGCLOBOG	CARMEN JULIA LIZARAZO	Economica	20/09/2019	BOGCLOBOG	GLORIA LACHE	Economica
9/08/2019	BOGCLOBOG	GLORIA LACHE	Economica	20/09/2019	BOGAXMBOG	ZAIRIS MENDOZA	Economica
9/08/2019	BOGCTGBOG	RAFAEL GONZALEZ	Economica Flexi	20/09/2019	BOGSMRBOG	ZAIRIS MENDOZA	Economica
12/08/2019	BOGMTRBG	JOHN JAIRO ROJAS	Economica	20/09/2019	BOGBGABOG	RICARDO RAMIREZ	Economica Flexi
13/08/2019	BOGBUNCLOBOG	MARTHA ESTRADA	Economica	20/09/2019	BOGBGABOG	RAFAEL GONZALEZ	Economica Flexi
13/08/2019	BOGBUNCLOBOG	NELSON PIÑEROS	Economica	20/09/2019	BOGMTRBOG	RAFAEL GONZALEZ	Economica Flexi
13/08/2019	BOGCTGBOG	JOHN JAIRO ROJAS	Economica	20/09/2019	BOGCTGBOG	RAFAEL GONZALEZ	Economica Flexi
13/08/2019	BOGMTRBOG	ANGELA BOHORQUEZ	Economica	25/09/2019	MDEBOG	FRANCISCO ISAZA	Economica
15/08/2019	BOGMTRBOG	LUISA BURGOS	Economica	25/09/2019	BOGMDENVABOG	DIEGO MARIN	Economica
15/08/2019	BOGEYPBOG	INGRID REYES	Economica	21/06/2019	BOGBGABOG	SONIA BUENDIA	Economica
16/08/2019	BOGVVCBOG	OSCAR MERCHAN	Economica	21/06/2019	BOGMDEBOG	MARTHA ESTRADA	Economica
22/08/2019	BOGPEIBOG	RAFAEL GONZALEZ	Economica Flexi				

- **Gastos de Viaje** por $2.667.000 este valor se suma al rubro de viáticos de los funcionarios en comisión, para poder tener un punto de referencia y comparación teniendo en cuenta que durante la vigencia 2018 y de acuerdo al anterior catalogo presupuestal gastos de viaje se pagó con viáticos, en un mismo rubro presupuestal.

- **Caja menor:** se evidenció que a través de este rubro se sufragan gastos de caja menor de transporte como el transporte del mensajero y funcionarios de la entidad, por valor de $1.138.230 que en comparación con el mismo trimestre de la vigencia 2018 fue de $1.475.500 mostrando una disminución de 337.370 equivalente al 23%.

- **Servicio de Correo:** se evidenció pago por valor de $1.142.650 que en comparación con el mismo trimestre de la vigencia 2018 fue de $641.720 lo cual evidencia un aumento de $500.930 correspondientes al 78%.

Servicios financieros y servicios conexos, servicios inmobiliarios y servicios de leasing: para el segundo trimestre de la vigencia 2019 se realizaron pagos por valor de $28.765.761,00 los cuales se detallaron así:

- **Administración Edificio:** durante el tercer trimestre de la vigencia 2019 se evidenció pago por $28.657.461 que en comparación con el mismo trimestre de la vigencia 2018, fue de $27.035.340 mostrando un aumento de $1.622.121 equivalente al 6%, coherente con el incremento aprobado en la asamblea general de copropietarios del edificio, es de recordar que en el anterior catalogo presupuestal se denominaba mantenimiento de bienes inmuebles.

- **ARL Contratista**: Por otro lado se sufragaron gastos por $108.300 por concepto de pago de ARL al contrato 010 de 2019 correspondiente al señor Octavio Patricio Castellanos Rueda quien realiza funciones de conducción. En la vigencia 2018 el pago por este concepto se sufragó por medio del rubro denominado otros servicios personales indirectos – ARL por valor de $102.000 lo cual refleja un aumento de $6.300

Servicios prestados a las empresas y servicios de producción: para el segundo trimestre de la vigencia 2019 se realizaron pagos por valor de $156.936.911 los cuales se detallaron así:

- **Telefonía móvil celular:** Se evidencian pagos por $659.601, que en comparación con el mismo trimestre de la vigencia 2018 fue de $1.441.104 mostrando una disminución de $781.503,00 correspondientes a 54%, por cambio de plan desde noviembre del año anterior.

- **Telefonía Fija:** Se evidencian pagos por $5.567.100, en comparación el trimestre de la vigencia 2018 se realizó por $5.785.100 mostrando un aumento de $218.000 equivalente a 4% de incremento de ley.

- **Servicio de aseo:** Durante el segundo trimestres de 2019 la entidad presentó pagos por $29.531.172, que en comparación con el mismo trimestre de la vigencia 2018 fue de $36.038.280, mostrando una disminución por valor de $6.507.108 equivalente al 18%.

- **Pago a contratistas:** se evidenció pagos por $116.050.000, que en comparación con el mismo trimestre de la vigencia 2018 fue de $119.985.333, mostrando una disminución de $3.935.333 correspondientes a 3%.

- **Caja menor** por valor de $460.200 mediante este rubro se sufragan gastos de costuras de logos, impresión de pendones y certificados de curso básico de economía solidaria.

- **Mantenimiento de vehículo** se evidenció pago por $4.450.838 mediante contrato 085 de 2019 correspondiente a Carco S.A, el cual en comparación con el mismo trimestre de la vigencia 2018 fue de $4.324.847 mostrando un incremento de $125.991 correspondientes a 3%.

Servicios para la comunidad, sociales y personales

Durante el primer trimestre de 2019 la entidad presentó pagos en este por $ 4.839.513 los cuales se detallan de la siguiente forma:

- **Acueducto Alcantarillado y Aseo:** Se evidenciaron pagos por $2.888.073 los cuales en comparación con el mismo trimestre de la vigencia 2018 fueron por $2.936.793 mostrando un aumento de $714.792 equivalente al 33%, donde se observa que cada mes se incrementó el consumo de agua.

TRANSFERENCIAS CORRIENTES

El registro en la ejecución presupuestal por este rubro para tercer trimestre de 2019 evidencia pago $2.524.925 por concepto de Incapacidades (no de pensiones). La oficina de Control Interno evidenció que el pago por incapacidades durante el tercer trimestre de las vigencias 2019 y 2018 fue:

	2019	2018
JULIO	428.746	2.613.655
AGOSTO	1.740.064	657.149
SEPTIEMBRE	356.115	26.357.592
TOTAL	**2.524.925**	**29.628.396**

La diferencia se presenta principalmente debido a que en el tercer trimestre de 2018 se presentó la indemnización de funcionarios de los cargos de Asesor de la Dirección, Director de Planeación e Investigación, Asesor de la Oficina Jurídica, Renuncia Voluntaria de Coordinador Grupo de Gestión Administrativa y Conductor Dirección Nacional, al igual que pago de indemnización a exfuncionarios retirados, el rubro de indemnización por vacaciones ascendió a $29.628.396 mientras que para el mismo periodo de 2019 dicho rubro se separó en dos rubros que son, Indemnización por vacaciones la cual se paga por el rubro de gastos personales y lo concerniente a incapacidades se paga por el rubro de transferencias corrientes, el cual tuvo gasto para el trimestre en estudio de 2019 $2.524.925

GASTOS POR TRIBUTOS, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA

Por medio del rubro de Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora, durante el primer trimestre de 2019 se evidenció que no se realizaron pagos por este concepto, los pagos por concepto de impuestos, multas, sanciones e intereses de mora se realizaron durante el primer trimestre de 2019.

TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO TERCER TRIMESTRE

	2019	2018
TERCER TRIMESTRE	$1.638.628.064	$ 1.654.311.373

En total los gastos de funcionamiento para el primer trimestre de la vigencia 2019 fueron por $1.638.628.064, mientras que para el mismo periodo de 2018 fueron por $1.654.311.373, lo cual representa una disminución de $15.683.309 que representan el 0.95%.

SEGUIMIENTO DIRECTRICES DE AUSTERIDAD DEL GASTO

Adicionalmente la Oficina de Control Interno verificó el cumplimiento de las directrices establecidas en la Directiva Presidencial 09 de 2018 de lo cual se evidenció:

- **Modificación de plantas de personal, estructuras administrativas y gastos de personal:** La UAEOS durante el tercer trimestre de 2019 no fue objeto de modificación de planta de personal.

- **Eventos – Capacitaciones:** Se evidencia que La Unidad Administrativa Especial de Organizaciones Solidarias con la coordinación del grupo de Gestión Humana, para el tercer trimestre de 2019 gestionó capacitaciones sin tener costo alguno para la Unidad. Se evidenció reporte de capacitaciones, elaborado por parte de la coordinación de gestión humana, en el cual se identifica que en el tercer trimestre los funcionarios asistieron a un total de 1859 horas de capacitación y desarrollo de cursos virtuales así:

    - Julio 383
    - Agosto 848
    - Septiembre 628

- **Limitar los costos de alimentación**: Durante el tercer trimestre de la vigencia 2019 la Unidad no brindó servicio de alimentación.

- **Esquemas de seguridad y vehículos oficiales**: Se evidenció que los vehículos de la Unidad se guardan en las noches, de lunes a domingo, en el parqueadero de la Unidad, cuando es lunes festivo, el carro asignado al subdirector sale los sábados para recoger al subdirector el martes en el aeropuerto a primera hora de la mañana. La dirección en la cual se guarda la camioneta asignada al subdirector se encuentra registrada ante la aseguradora la Previsora, cubierta por la Póliza de vehículos. Teniendo en cuenta la directriz referente a que “Los

vehículos solo podrán ser utilizados de lunes a viernes, y su uso en fines de semana y festivos deberá ser justificado en necesidades del servicio o en razones de seguridad", por lo cual la OCI recomendó al Coordinador de Gestión Administrativa "*realizar un control al kilometraje del vehículo que por razones del servicio no pernocte los fines de semana en el parqueadero de la Unidad*", de lo cual se evidenció que se creó una planilla de control de mantenimiento

- **Ahorro en publicidad estatal:** La Unidad no ejecutó gastos de publicidad en el tercer trimestre de 2019. Debido a esto la Unidad no realiza informe semestral de gasto de publicidad al DAPRE

- **Papelería:** Se evidencia que la entidad a través de la implementación de la política cero papel se realizan campañas de concientización para reutilizar el papel, se adquirieron equipos de tecnologías avanzadas, impresoras multifuncionales que permiten ser configuradas con el sistema paper cut, mediante el cual se controla la impresión, adicionalmente permiten ser configuradas a doble cara y propician el ahorro de tinta.

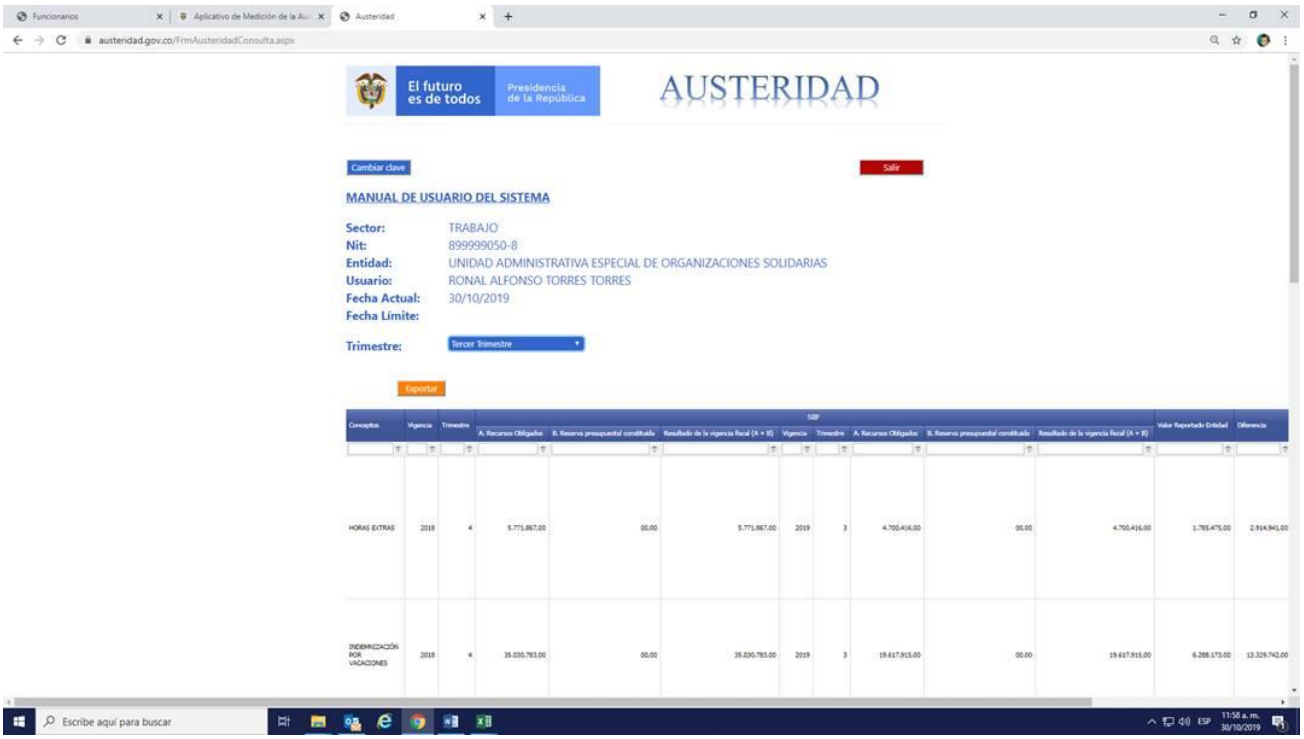
- **Suscripción a periódicos y revistas, publicaciones y bases de datos:** Se evidenció que la entidad cuenta con el proyecto de Divulgación para visibilización y posicionamiento del sector solidario, con el objeto de promover y fortalecer los procesos de comunicación y divulgación de información a nivel interno y externo, manteniendo y posicionando la imagen de la entidad. Razón por la cual, la entidad no sufraga gastos de suscripciones y publicaciones a periódicos y revistas.

- **Austeridad en eventos y regalos corporativos:** La Unidad en el tercer trimestre de 2019 no realizó fiestas, agasajos o similares. Adicionalmente no se financiaron regalos corporativos, ni artículos promocionales.

- **Sostenibilidad Ambiental:** Se evidenció que la entidad en el marco de la política de gestión ambiental ha realizado a través de los grupos Gestión administrativa y Comunicación y Prensa, sensibilizaciones por medio de Intranet y correo institucional, avisos informativos sobre uso adecuado de los recursos naturales y cuidado de medio ambiente. De igual forma, se han instalado válvulas reguladoras de presión en los lavamanos de los baños de la UAEOS, se han colocado puntos ecológicos en el segundo y tercer piso de la unidad y en la remodelación de obra del primer piso se instalaron luces LED.

- **Acuerdos marco de precio:** Durante el tercer trimestre de 2019 no se adelantó contratación mediante acuerdo marco de precios.

La Oficina de Control Interno evidenció que se realizó el reporte del cumplimiento de las medidas de austeridad a través del aplicativo Austeridad de la Página web de la Presidencia de la República, así:



Agradezco la atención a la presente y quedamos atentos a cualquier información adicional.

Cordial Saludo,

Firmado en original

NELSON ENRIQUE PIÑEROS MORENO
Jefe de Control Interno