

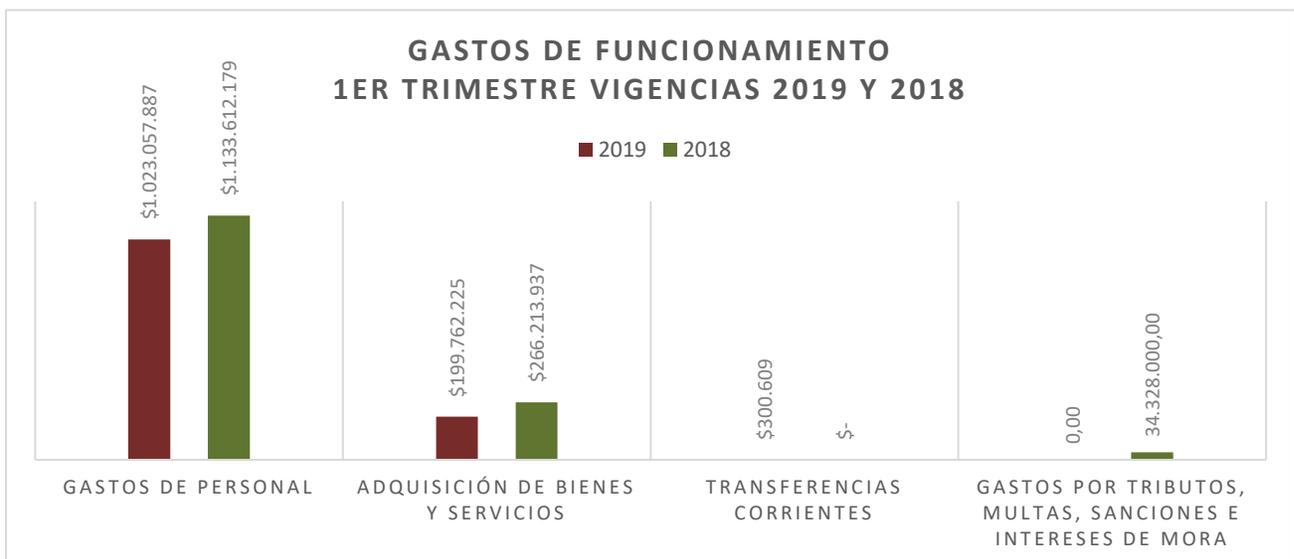


INFORME DE AUSTRERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2019

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 primer 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 primer 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 enero, febrero y marzo 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 I trimestre de 2019 se presentaron de la siguiente manera:





GASTOS DE PERSONAL

CONCEPTO	IV TRIM 2019	IV TRIM 2018	VAR. \$	VAR. %
GASTOS DE PERSONAL	1.023.057.887,00	1.133.612.179,00	-110.554.292,00	-10%

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 primer trimestre de 2019 fueron:

SALARIO	690.327.304,00
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NÓMINA	271.477.003,00
REMUNERACIONES NO CONSTITUTIVAS DE FACTOR SALARIAL	61.253.580,00

Durante el primer trimestre de 2019 la entidad presentó pago por concepto de gastos de personal por valor de \$1.023.057.887, mientras que en el mismo periodo del año 2018 fue de \$1.133.612.179, lo cual representa una disminución de \$110.554.292, correspondiente al 10%, la diferencia se presenta por las siguientes razones:

- 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 primer trimestre de la vigencia 2018 ascendió a \$88'300.000, mientras que los honorarios para la vigencia 2019 ascendieron a \$39.459.570, 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.
- El incremento salarial para la vigencia 2018 se realizó a partir de la expedición del decreto 330 del 19 de febrero de 2018, por lo cual, el incremento así como el retroactivo, se pagaron en el primer trimestre, mientras que para la presente vigencia con corte a 31 de marzo no se ha emitido el decreto de incremento salarial.
- Para la vigencia 2019 la planta de personal no se encuentra completa principalmente en los cargos de nivel directivo y asesor, por lo tanto la Unidad ha encargado funcionarios de carrera administrativa en dichos cargos, lo que ha generado vacancias temporales en sus cargos de origen.

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

CONCEPTO	IV TRIM 2019	IV TRIM 2018	VAR. \$	VAR. %
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	199.762.225,00	266.213.937,00	-66.451.712,00	-25%

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



GASTOS GENERALES 2018

IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$34.328.000
COMPRA DE EQUIPO (Equipo de Comunicaciones)	-
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$3.624.954
MANTENIMIENTO	\$34.831.866
COMUNICACIONES Y TRANSPORTES	\$3.712.400
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	\$207.280
SERVICIOS PUBLICOS	\$12.776.243
SEGUROS	\$33.500.000
ARRENDAMIENTOS	-
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	\$40.249.194
GASTOS JUDICIALES	-
CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	-
SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	-

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	\$14.596.880,00
ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	\$185.165.345,00

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	\$0,00
OTROS BIENES TRANSPORTABLES (EXCEPTO PRODUCTOS METÁLICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO)	\$14.057.179,00
PRODUCTOS METÁLICOS Y PAQUETES DE SOFTWARE	\$539.701,00

Con respecto al rubro Otros bienes transportables para el primer trimestre de 2019 se pagó \$14.057.179, de los cuales \$11.160.368 corresponden a la adquisición de elementos de papelería y útiles de escritorio, la cual se realizó por la modalidad de mínima cuantía a través de la Agencia Nacional de Contratación Pública por Grandes superficies, que en comparación con el primer trimestre de 2018 fue de \$207.280 para el pago de impresos y publicaciones. Por su parte los \$2.710.801 restantes, corresponden al pago de combustible para las camionetas de la Unidad, que en la vigencia 2018 fue por \$2.189.604, generando un aumento de \$521.197 equivalente al 24%.

Por su parte el rubro de Productos metálicos y paquetes de software en el primer trimestre de 2019 tuvo un pago de \$539.701 por la compra de insumos de otros materiales y suministros, que en el



mismo periodo de 2018 fue de \$1.435.350 lo cual refleja una disminución de \$895.649 equivalente a 62% debido principalmente a que se cerró la caja menor de gastos generales durante el mes de marzo de 2019, por ajuste al nuevo catálogo presupuestal.

ADQUISICIÓN DE SERVICIOS

SERVICIOS DE LA CONSTRUCCIÓN	0
SERVICIOS DE ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS DE DISTRIBUCIÓN DE ELECTRICIDAD, GAS Y AGUA	\$19.214.641
SERVICIOS FINANCIEROS Y SERVICIOS CONEXOS, SERVICIOS INMOBILIARIOS Y SERVICIOS DE LEASING	\$9.047.880
SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCIÓN -ACUEDUCTO	\$32.599.967
SERVICIOS PARA LA COMUNIDAD, SOCIALES Y PERSONALES	\$724.427
VIÁTICOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISIÓN	\$13.531.183

SERVICIOS DE ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS DE DISTRIBUCIÓN DE ELECTRICIDAD, GAS Y AGUA

Para el primer trimestre de 2019 por medio del rubro Servicios de alojamiento; servicios de suministro de comidas y bebidas; servicios de transporte; y servicios de distribución de electricidad, gas y agua; se pagó \$12.753.454 correspondientes a:

- **Energía:** en el cual se evidenció un aumento de \$3.423.087 correspondientes a 74% al pasar de \$4.617.856 en 2018 a \$8.040.943 en 2019, sin embargo, al analizar dicho aumento se pudo establecer que en el mes de marzo de 2018 no se pagó servicio de energía, el cual se pagó en el mes de abril (por fuera del primer trimestre) por un valor de \$4.946.913.
- **Tiquetes:** Se evidenció disminución en los pagos de tiquetes por un valor de \$237.818 correspondiente al 2%, con base en el plan de viajes de la Dirección Nacional, la Oficina de Control Interno verificó los registros de viajes evidenciado que durante el mes de enero no se realizaron viajes, durante el mes de febrero se realizaron los siguientes viajes:

NOMBRE	FECHA DE COMISIÓN	LUGAR DE COMISION	VALOR RECONOCIDO POR TIQUETES
Rafael González	15 -16 de febrero 2019	Medellín	\$640.040
Zairis Mendoza	21- 22 de febrero 2019	Armenia	\$585.540
Ronal Torres	27 de febrero – 01 de marzo 2019	Cartagena	\$428.140
Gloria Lache	21 – 23 de febrero 2019	Cali	\$254.560

Los cuales fueron pagados directamente por medio del rubro de gastos de viaje.

El 27 de febrero se suscribió el contrato con la agencia de viajes Inversiones Aéreas Inversa S.A.S, por medio de la cual se sufragaron los siguientes viajes:



Fecha	Aerolínea	Tiquete	Ruta	Pasajero	Total Factura	Categoría
4/03/2019	AVIANCA	3157641390	BOG/MDE/BOG	NICOLAS ALBERTO HERNANDEZ	\$ 525.867	Económica
6/03/2019	AVIANCA	3157662752	BOG/MTR/BOG	MARCELA RUIZ	\$ 640.134	Económica
7/03/2019	AVIANCA	3157662812	BOG/MTR/BOG	RAFAEL ANTONIO GONZALEZ	\$ 895.014	Económica
7/03/2019	AVIANCA	3157662820	BOG/ADZ/BOG	NICOLAS ALBERTO HERNANDEZ	\$ 735.111	Económica
7/03/2019	AVIANCA	3157662822	BOG/ADZ/BOG	GLORIA PATRICIA MEDINA	\$ 735.111	Económica
7/03/2019	AVIANCA	3157662831	BOG/FLA/BOG	ZAIRIS MENDOZA	\$ 767.303	Económica
8/03/2019	AVIANCA	3157662858	BOG/CUC/BGA//BOG	ANA BEATRIZ GARZON	\$ 564.947	Económica
14/03/2019	AVIANCA	3157691461	BOG/CLO/BOG	GLORIA INES LACHE	\$ 678.262	Económica
14/03/2019	AVIANCA	3157691457	BOG/SMR/BOG	JOHN JAIRO ROJAS	\$ 764.710	Económica
15/03/2019	AVIANCA	3157691471	BOG/MTR/BOG	DIEGO MARIN	\$ 592.344	Económica
15/03/2019	AVIANCA	3157691478	BOG/CTG/BOG	FRANCISCO ISAZA	\$ 823.255	Económica
26/03/2019	AVIANCA	3157723177	BOG/PEI/BOG	JOSE EFRAIN CUY	\$ 366.467	Económica
26/03/2019	AVIANCA	3157723178	BOG/PEI/BOG	RICARDO RAMIREZ	\$ 336.731	Económica
26/03/2019	AVIANCA	3157723189	BOG/MDE/BOG	FRANCISCO ISAZA	\$ 727.647	Económica
26/03/2019	AVIANCA	3157675110	BOG/CTG/BOG	ANA BEATRIZ GARZON	\$ 557.755	Económica
26/03/2019	SATENA	2461170179	NOG/PCR/BOG	GEMMA CAÑON	\$ 587.768	Económica
28/03/2019	AVIANCA	3157723242	BOG/MTR/BOG	JOHN JAIRO ROJAS	\$ 730.404	Económica
28/03/2019	AVIANCA	3157723241	BOG/MTR/BOG	NICOLAS HERNANDEZ	\$ 730.404	Económica
28/03/2019	EASYFLY	330545455	BOG/NVA/BOG	DIANA PULIDO	\$ 526.267	Económica
28/03/2019	AVIANCA	3157723241	BOG/MTR/BOG	NICOLAS HERNANDEZ	\$ 370.600	Económica
29/03/2019	AVIANCA	3157723348	BOG/MDE/BOG	RAFAEL GONZALEZ	\$ 525.867	Ejecutiva Promo

Se realizó adquisición de quince (21) tiquetes aéreos para viajes de los funcionarios, donde catorce (20) solicitudes se adquirieron en clase económica correspondiente al 95,2%, una (1) solicitud en clase ejecutiva promocional correspondiente al 4,8%, se manifestó por parte de la funcionaria de gestión humana encargada de la gestión de tiquetes con la agencia de viajes que dicha agencia le envía la relación de los tiquetes de menor valor, sin embargo no se deja evidencia de que al momento de realizar la cotización con la aerolínea el tiquete en clase Ejecutiva Promo, se encuentra con un menor valor al de clase Económica, por tanto se recomienda solicitar a la agencia de viajes que al momento de identificar este tipo de situaciones se envíe un pantallazo de la cotización con la aerolínea que soporte dicha cotización y se dé cumplimiento a la directiva presidencial 09 de 2018.

Durante el primer trimestre de 2019 no se realizaron comisiones al exterior.

- **Caja menor Transporte:** se evidenció que a través de esta rubro se sufragan gastos de caja menor como el transporte del mensajero de la entidad y el transporte de funcionarios de la entidad, este rubro presentó una disminución por valor de \$608.100 pesos correspondiente al 38%, sin embargo, esta reducción se debe al cierre temporal de caja menor de gastos generales durante el mes de marzo de 2019, la cual fue reaperturada en el mes de abril, por ajuste al nuevo catálogo presupuestal.



SERVICIOS FINANCIEROS Y SERVICIOS CONEXOS, SERVICIOS INMOBILIARIOS Y SERVICIOS DE LEASING

En el rubro de servicios financieros y servicios conexos, servicios inmobiliarios y servicios de leasing para el primer trimestre de 2019, se realizaron pagos por \$68.562.717.

Administración Edificio: Se evidenció que en el detalle de estos pagos encontramos el pago de administración del edificio el cual se manejaba durante la vigencia 2018 por el rubro de mantenimiento de bienes muebles, el cual tuvo un aumento en \$1.409.907 que corresponde a un porcentaje del 5% equivalente al incremento aprobado en la asamblea general de copropietarios del edificio.

Seguros: Se evidencia que el rubro de seguros mostro una variación del 51% correspondiente a \$16.950.057, al pasar de \$33.500.000 en 2018 a \$50.450.047 en 2019, al realizar el análisis, la Oficina de Control Interno identificó que durante la vigencia 2018 se realizaron pagos en el primer y tercer trimestre por un valor total de \$49.860.278, mientras que para la presente vigencia se pagó el valor total para toda la vigencia por \$50.450.047, correspondiente a las pólizas de:

- Daños materiales combinados
- Global de Manejo sector oficial
- Responsabilidad civil extracontractual
- Responsabilidad para Servidores públicos
- Seguro Obligatorio de accidentes de tránsito

Lo cual muestra un incremento real del 1%. Es de aclarar que este pago no contempla el seguro de vehículos, que se paga en el mes de noviembre.

ARL Contratista: Por otro lado se sufragaron gastos por \$89.100 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 \$68.000, lo cual refleja un aumento de \$21.100.

SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCIÓN

Durante el primer trimestre de 2019 la entidad presentó pagos en el rubro de servicios financieros y servicios conexos, servicios inmobiliarios y servicios de leasing por valor de \$68.562.717, los cuales se detallan de la siguiente forma:

Telefonía móvil celular: Se evidencia un ahorro por este concepto por valor de \$725.969 que corresponde a un 52%, de acuerdo a las gestiones adelantadas en el cambio de operador y modificación de los planes de servicio a partir del mes de noviembre de 2018, el servicio anterior contratado era mediante el proveedor Movistar con un valor de \$460.000, en la actualidad se contrató con Avantel por valor de \$220.000 Mensual.



Telefonía Fija: Se evidencia un incremento del 9% que corresponde a \$462.670, al pasar de \$5.245.660 en 2018 a \$5.708.330, este se debe en primera medida al incremento de ley en las tarifas de los servicios públicos, y a que en 2019 los convenios de asociación, para los cuales se mantiene contacto telefónico constantes iniciaron en el mes de febrero.

Servicio de aseo: Durante el primer trimestre de 2019 la entidad presentó pagos de servicio de aseo por valor de \$18.019140 mostrando un incremento de \$9.336.087 equivalente al 108%, sin embargo es de acotar que dicho aumento se puede establecer a que en el mes de marzo de 2018 no se realizó el pago del servicio de aseo.

Pago a contratistas: el pago de otros servicios personales indirectos y honorarios a los contratistas de la entidad disminuyó en \$45.750.000 correspondiente a un 52%, al pasar de \$88.300.000 en 2018 a \$39.459.570 en 2019 debido a que para esta vigencia se han realizado 10 contratos de prestación de servicios y para la vigencia 2018 se realizaron 14 contratos por este concepto, los cuales se sufragaban por medio del rubro Servicios personales indirectos, mientras que de conformidad con el nuevo catálogo presupuestal se sufragan por el rubro Servicios prestados a las empresas y servicios de producción.

SERVICIOS PARA LA COMUNIDAD, SOCIALES Y PERSONALES

Durante el primer trimestre de 2019 la entidad presentó pagos en el rubro de servicios para la comunidad, sociales y personales por valor de \$3.834.081 los cuales se detallan de la siguiente forma:

Acueducto Alcantarillado y Aseo: Se presentó un incremento de \$646.257 correspondiente al 42%, al pasar de \$1.527.024 en 2018 a 2.173.281, se observa que para el mes de marzo del 2018 no se realizó el pago de este servicio, lo cual significa que para el mes de abril se realizó el pago de los dos meses y se ve la compensación de los pago demostrando que no hay incremento alguno.

Bienestar social y estímulos: En el primer trimestre de la vigencia 2019, se realizó el pago de incentivo educativo a la funcionaria Daihat Minyely Briceño Cortes por valor de \$1.660.000, el mismo no tiene comparación para la vigencia 2018 debido a que no se generó pago por este concepto.

VIÁTICOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISIÓN

Para el primer trimestre de la vigencia 2019, los recursos del rubro presupuestal de Viáticos y Gastos de Viaje presentaron una disminución de \$12.808.165, correspondiente al 43%, al pasar de \$29.813.086 de la vigencia 2018 a \$17.004.921 de la vigencia 2019, debido principalmente a que para la vigencia 2019 los convenios de asociación mediante los cuales se implementan los proyectos misionales fueron suscritos en el mes de febrero, por lo cual el desplazamiento de los funcionarios se inicio de forma anticipada. A continuación se relacionan los viáticos pagados:



FECHA RADICADO	FUNCIONARIO	FECHA SALIDA	FECHA REGRESO	CIUDAD MUNICIPIO	SALIDAS (Giro de recursos)
5/02/2019	RAFAEL ANTONIO GONZALEZ GO	15/02/2019	16/02/2019	MEDELLIN	\$ 1.695.422,00
15/02/2019	ZAIRIS YIRLENA MENDOZA ATEN	21/02/2019	22/02/2019	ARMENIA	\$ 286.085,00
18/02/2019	GLORIA PATRICIA MEDINA TARA	26/02/2019	27/02/2019	CALI	\$ 370.794,00
18/02/2019	MARTHA LUCIA ESTRADA MARIN	26/02/2019	27/02/2019	CALI	\$ 370.794,00
5/02/2019	GLORIA INES LACHE JIMENEZ	21/02/2019	23/02/2019	CALI, ARMENIA	\$ 750.643,00
21/02/2019	JOHN JAIRO ROJAS MILLAN	26/02/2019	1/03/2019	CARTAGENA, SAN	\$ 865.186
22/02/2019	RONAL ALFONSO TORRES TORRE	27/02/2019	1/03/2019	CARTAGENA, E L CARMEN DE	\$ 1.316.390
27/02/2019	NICOLAS ALBERTO HERNANDEZ E	1/03/2019	2/03/2019	MEDELLIN	\$ 370.794,00
22/02/2019	MARIELA FLOREZ RODRIGUEZ	3/03/2019	6/03/2019	MESETAS, VEREDA	\$ 667.530,00
27/02/2019	DIANA JIMENA PULIDO TOVAR	3/03/2019	6/03/2019	MESETAS, VEREDA	\$ 766.535,00
4/03/2019	MARCELA CATALINA RUIZ ALVAR	6/03/2019	8/03/2019	SINCELEJO	\$ 547.525,00
22/02/2019	FRANCISCO ANTONIO ISAZA RO	10/03/2019	15/03/2019	ICONONZO	\$ 1.204.555,00
7/03/2019	ANA BEATRIZ GARZON OLAYA	11/03/2019	15/03/2019	CUCUTA, OCAÑA,	\$ 1.351.157,00
5/03/2019	NICOLAS ALBERTO HERNANDEZ E	12/03/2019	14/03/2019	SAN ANDRES	\$ 617.990,00
5/03/2019	GLORIA PATRICIA MEDINA TARA	12/03/2019	14/03/2019	SAN ANDRES	\$ 750.643,00
5/03/2019	ZAIRIS YIRLENA MENDOZA ATEN	14/03/2019	15/03/2019	FLORENCIA	\$ 286.085,00
11/03/2019	GEMMA DEL PILAR CAÑON GARZ	14/03/2019	15/03/2019	IBAGUE	\$ 370.794,00
11/03/2019	GEMMA DEL PILAR CAÑON GARZ	17/03/2019	18/03/2019	TUNJA	\$ 370.794,00
12/03/2019	GLORIA INES LACHE JIMENEZ	18/03/2019	19/03/2019	CALI	\$ 450.386,00
12/03/2019	JOHN JAIRO ROJAS MILLAN	19/03/2019	22/03/2018	SANTA MARTA,	\$ 865.186,00
6/03/2019	FRANCISCO ANTONIO ISAZA RO	21/03/2019	24/03/2019	CARTAGENA, EL CARMEN DE	\$ 766.535,00
13/03/2019	RAFAEL ANTONIO GONZALEZ GO	21/03/2019	23/03/2019	MONTERIA, SAN	\$ 1.592.303,00
21/03/2019	ANA BEATRIZ GARZON OLAYA	26/03/2019	29/03/2019	EL CARMEN DE BOLIVAR,	\$ 1.050.899,00
7/03/2019	FRANCISCO ANTONIO ISAZA RO	26/03/2019	29/03/2019	MEDELLIN, COCORNA,	\$ 766.535,00
21/03/2019	NICOLAS ALBERTO HERNANDEZ E	28/03/2019	29/03/2019	CAUCASIA	\$ 370.794,00
22/03/2019	CESAR ALFONSO VANEGAS GONZ	26/03/2019	26/03/2019	SILVANIA	\$ 123.598,00
22/03/2019	MARIA CRISTINA NUÑEZ DUQUE	26/03/2019	26/03/2019	SILVANIA	\$ 109.505,00
22/03/2019	RAFAEL ANTONIO GONZALEZ GO	26/03/2019	26/03/2019	SILVANIA	\$ 318.461,00
22/03/2019	JHON FERNANDO URREA TORRES	26/03/2019	26/03/2019	SILVANIA	\$ 49.422,00
18/03/2019	MARIELA FLOREZ RODRIGUEZ	27/03/2019	30/03/2019	VILLAVICENCI O	\$ 667.530,00
21/03/2019	JOHN JAIRO ROJAS MILLAN	28/03/2019	29/03/2019	CAUCASIA	\$ 370.794,00
22/03/2019	JOSE EFRAIN CUY ESTEBAN	31/03/2019	6/04/2019	PEREIRA	\$ 1.606.774,00
22/03/2019	RICARDO ROBERTO RAMIREZ MO	3/04/2019	6/04/2019	PEREIRA	\$ 865.186,00
27/03/2019	JOSE OMAR CASTRO	28/03/2019	28/03/2019	YUMBO	\$ 67.544,00



TRANSFERENCIAS CORRIENTES

El registro en la ejecución presupuestal por este rubro para primer trimestre de 2019 evidencia pago \$300.609 por concepto de Incapacidades (no de pensiones). La oficina de Control Interno evidenció que el pago por incapacidades durante el primer trimestre de las vigencias 2019 y 2018 fue:

	2019	2018
ENERO	\$20.339.521	\$1.539.583
FEBRERO	\$18.000.572	\$2.564.564
MARZO	\$5.989.342	\$6.811.240
TOTAL	\$44.329.435	\$10.915.387

La oficina de control interno evidenció que la apropiación presupuestal para dicho rubro, para toda la vigencia 2019, fue de \$15.035.000 lo cual no era coherente con el histórico de pagos por incapacidades que permitiera sufragar los pagos por dicho rubro, por lo tanto la Unidad ha realizado el pago de las incapacidades en el primer trimestre de 2019 por el rubro de Salario (Gastos de Personal).

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 realizaron los siguientes pagos:

IMPUESTO PREDIAL Y SOBRETASA AMBIENTAL	\$36.672.029
IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	\$110.000

Con respecto al pago por impuesto predial y sobretasa ambiental se evidenció un aumento de \$2.454.029 correspondiente al 7% al pasar de \$34.328.000 en 2018 a \$36.782.029 debido al aumento en la liquidación del impuesto por parte de la secretaría de hacienda. Por su parte el rubro de Impuesto sobre vehículos automotores genero un pago para el primer trimestre de 2019 por \$110.000, el cual durante el primer trimestre de la vigencia 2018 no se generó pago por este concepto.

TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO PRIMER TRIMESTRE

	2019	2018
PRIMER TRIMESTRE	\$1.264.411.885	\$1.296.242.116

En total los gastos de funcionamiento para el primer trimestre de la vigencia 2019 fueron por \$1.264.411.885, mientras que para el mismo periodo de 2018 fueron por \$1.296.242.116, lo cual representa una disminución de \$31.830.231 que representan el 10%.



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 primer 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 primer 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 primer trimestre los funcionarios han asistido a un total de 92 horas de capacitación y desarrollo de cursos virtuales.
- **Limitar los costos de alimentación:** Durante el primer 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 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” Se recomienda 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.
- **Ahorro en publicidad estatal:** La Unidad no ejecutó gastos de publicidad en el primer 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 primer 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 reguladores 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 primer trimestre de 2019 se contrató mediante la modalidad de acuerdo marco de precios:

VALOR	PROVEEDOR	DESCRIPCIÓN	ORDEN DE COMPRA	FECHA INICIO
\$ 14.540.000	ORGANIZACIÓN TERPEL SA	Contratar el suministro de combustible para los vehículos de propiedad y al servicio de la unidad administrativa especial de organizaciones solidarias	007-2019 O.C 35181	1-ene
\$ 16.406.768	PANAMERICANA LIBRERIA Y PAPELERIA SA	Contratar la adquisición de elementos de papelería y útiles de escritorio para el funcionamiento de la unidad administrativa especial de organizaciones solidarias	071-2019 O.C 35875	21-feb
\$ 1.893.600	CENCOSUD COLOMBIA SA	Contratar la adquisición de elementos de papelería y útiles de escritorio para el funcionamiento de la unidad administrativa especial de organizaciones solidarias	072-2019 O.C 35874	21-feb
\$ 28.018.098	SERVIASEO SA	Contratar la prestación del servicio integral de aseo y cafetería para la única sede de la unidad administrativa especial de organizaciones solidarias ubicada en la cra 10 no.15-22 de la ciudad de Bogotá a partir del 01 ene 19 hasta 06 abr 19	103-2018 O.C 25160	1-ene
\$ 108.264.637	SERVIASEO S A	Contratar la prestación del servicio integral de aseo y cafetería para la única sede de la unidad administrativa especial de organizaciones solidarias, ubicada en la cra 10 no 15 -22 de la ciudad de Bogotá d.c. código unspsc76111500 clase: servicios de limpieza y mantenimiento de edificios generales y de oficina	088-2019 O.C 36739	29-mar

La Oficina de Control Interno evidenció el reporte del cumplimiento de las medidas de austeridad a través del sistema SIIF Nación el 11 de abril de 2019.

2019		2019		2019		2019		2019		2019		
Corte a 31 de Diciembre		Trimestre I		Trimestre I		Trimestre I		Trimestre I		Trimestre I		
#	Item	A. Recursos obligados	B. Reserva presupuestal constituida	Resultado de la vigencia fiscal (A + B)	A. Recursos obligados	B. Reserva presupuestal constituida	Resultado de la vigencia fiscal (A + B)	Diferencia acumulada	Porcentaje (%)	Comportamiento	Medidas	Detalle Medidas
01	HORAS EXTRAS	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	0,0 %	Subió	1 - Racionalizar las horas ex...	horas extras corresponden a los meses de diciembre
1	INDEMNIZACIÓN POR VACACIONES	\$ 35,0	\$ 0,0	\$ 35,0	\$ 7,0	\$ 0,0	\$ 7,0	\$ 28,0	80,0 %	Subió	1 - Indemnizar las vacacione...	La UAEOS respone indemnización por vacaciones
2	COMISIONES, TRANSPORTE Y VIATICOS	\$ 334,4	\$ 0,0	\$ 334,4	\$ 33,7	\$ 0,0	\$ 33,7	\$ 300,7	89,9 %	Subió	2 - Obtener mejores tarifas ...	concepto de viaticos, transporte y viqueres.
3	CAPACITACIONES	\$ 103,7	\$ 103,7	\$ 114,2	\$ 1.487,1	\$ 0,0	\$ 1.487,1	-\$ 1.352,9	-100,0 %	Subió	Seleccione...	durante el primer trimestre de 2019 realizó capacit.
4	SERVICIOS DE INVESTIGACIÓN Y SEGURIDAD	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	0,0 %	Subió	Seleccione...	\$ 0
5	VEHICULOS (COMBUSTIBLE)	\$ 14,2	\$ 0,3	\$ 14,5	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 14,5	100,0 %	Subió	Seleccione...	total del contrato actual
6	SERVICIOS DE PUBLICIDAD Y/O ESPACIOS PUBLICITARIOS	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	0,0 %	Subió	1 - Aplicar porcentaje (%) es...	rubro de funcionamiento
7	PAPELERIA, ÚTILES DE ESCRITORIO Y OFICINA	\$ 23,0	\$ 0,0	\$ 23,0	\$ 11,2	\$ 0,0	\$ 11,2	\$ 11,8	51,2 %	Subió	Total seleccionados (2) *	Durante el primer trimestre de 20
8	SUSCRIPCIÓN A PERIÓDICOS Y REVISTAS, PUBLICACIONES Y BASE DE DATOS	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	0,0 %	Subió	1 - Reducir en un xx% el val...	revistas ni periódicos.
9	EVENTOS OPERADORES LOGÍSTICOS	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	0,0 %	Subió	1 - Privilegiar el uso de audt...	inscripción, para la realización de eventos
10	SERVICIOS PÚBLICOS	\$ 70,0	\$ 0,0	\$ 70,0	\$ 16,1	\$ 0,0	\$ 16,1	\$ 53,9	76,9 %	Subió	Total seleccionados (2) *	por concepto de energía fue de \$6.370.000 y por Pagos
11	SOSTENIBILIDAD AMBIENTAL	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	\$ 0,0	0,0 %	Subió	2 - Implementar sistemas d...	de vida sana.
12	AYUDO A LA GESTIÓN PERSONAS NATURALES	\$ 2.718,0	\$ 0,0	\$ 2.718,0	\$ 181,4	\$ 0,0	\$ 181,4	\$ 2.536,6	6,6 %	Subió	1- Reducir el número de con...	presupuesto destinado a este rubro.
13	AYUDO A LA GESTIÓN PERSONAS JURÍDICAS	\$ 348,8	\$ 70,0	\$ 418,8	\$ 50,0	\$ 0,0	\$ 50,0	\$ 368,8	88,0 %	Subió	1- Reducir el número de con...	Máximo 255 caracteres
		\$ 3.692,8	\$ 80,8	\$ 3.773,7	\$ 1.764,3	\$ 0,0	\$ 1.764,3	\$ 2.009,4	46,8 %	Subió		



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