



**ORGANIZACIONES
SOLIDARIAS**



VERSIÓN
04

CÓDIGO
UAEOS-FO-GDO-17

FECHA EDICIÓN
02/02/2016

Bogotá, 29 de julio de 2016

Doctor:

RAFAEL ANTONIO GONZÁLEZ GORDILLO

Director Nacional

UAE Organizaciones Solidarias

Asunto: Informe de medidas de austeridad y eficiencia del gasto público –
II trimestre de 2016

Respetado doctor:

En cumplimiento del artículo 1 del decreto 0984 de 2012 por medio del cual se modifica el artículo 22 del decreto 1737 de 1998, el cual establece que *“Las oficinas de Control Interno verificarán en forma mensual el cumplimiento de estas disposiciones, como de las demás de restricción de gasto que continúan vigentes; estas dependencias prepararán y enviarán al representante legal de la entidad u organismo respectivo, un informe trimestral, que determine el grado de cumplimiento de estas disposiciones y las acciones que se deben tomar al respecto”*; y con el objeto de hacer seguimiento al cumplimiento de la Directiva Presidencial 01 de 2016 referente al plan de austeridad, me permito presentar informe comparativo de los gastos de funcionamiento correspondientes al segundo trimestre de 2016, un comparativo con el mismo periodo de la vigencia 2015 y el cumplimiento de las metas de ahorro establecidas por la Unidad.

Agradecemos la atención a la presente y le reiteramos nuestro compromiso de asesorar y acompañar las acciones de mejora.

Cordial Saludo;

NELSON ENRIQUE PIÑEROS
Jefe Oficina de Control Interno

Anexo: Informe de austeridad del gasto – 7 folios

Proyectó: Holger Mendoza – Profesional Especializado

Copia Electrónica: Nicolas Alberto Hernández – Subdirector Nacional



“Organizaciones Solidarias: un instrumento para la paz”

Carrera 10ª No 15-22 PBX: 57+1 3275252 – Fax: 3275248 Línea gratuita:018000122020

www.orgsolidarias.gov.co - atencionalciudadano@orgsolidarias.gov.co

Bogotá D.C, Colombia



INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO II TRIMESTRE DE 2016

- 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 verificar el cumplimiento de las metas de ahorro establecidas por la Unidad en el plan de austeridad de conformidad con la directiva presidencial 01 de 2016.
- 2. ALCANCE:** El presente informe tiene como alcance el segundo trimestre de 2016 para los gastos de funcionamiento.
- 3. PROCEDIMIENTO EJECUTADO:** Para la elaboración del presente informe la Oficina de Control Interno 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 efectivamente incurridos y reportados en el sistema SIIF Nación durante los meses de abril, mayo y junio de 2016, realizando un comparativo de los gastos de funcionamiento correspondientes al segundo trimestre de 2016, contra el mismo periodo de la vigencia 2015.
- 4. ANTECEDENTES:** la Unidad Administrativa Especial de Organizaciones Solidarias en cumplimiento del artículo 4 del decreto 2550 de 2015 estableció una reducción del 1% del Presupuesto general para la vigencia 2016 correspondiente a \$133 millones, los cuales específicamente saldrían del rubro Gastos de personal, que fueron efectivamente provisionados.

Adicionalmente, por solicitud del Ministerio de Trabajo, la Unidad realizó aplazamiento en sus Gastos de personal por \$632 millones y de los Gastos generales por \$34 millones, los cuales al ser sumados a los 133 millones que se provisionaron inicialmente de gastos de personal, completan un total de aplazamiento \$799 millones (lo cual representa de por sí un ahorro anticipado del 11% sobre lo programado para la vigencia 2016).

Posteriormente, la Unidad en cumplimiento de la directiva presidencia 01 de 2016, estableció como meta de ahorro para los rubros de Viáticos y gastos de viaje y Honorarios \$30 millones y \$21 millones respectivamente.





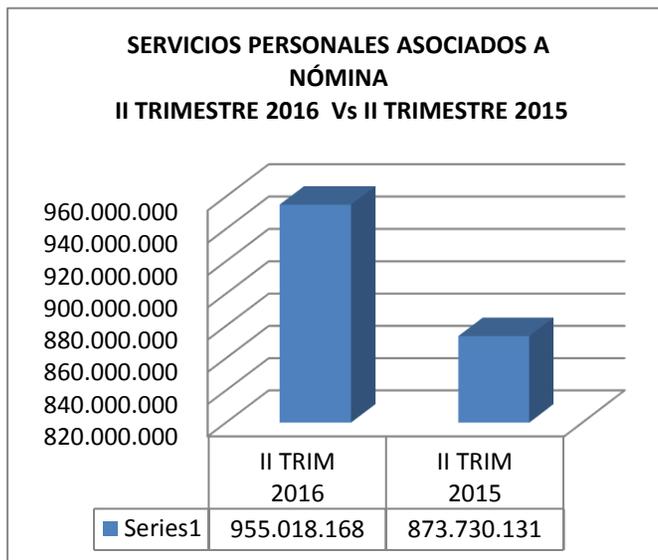
Por otra parte la Unidad para la vigencia 2016 incluyó en sus gastos de funcionamiento recursos para los servicios de mantenimiento de equipos de cómputo, servicio de nube y licencias de software, los cuales durante la vigencia 2015, eran actividades pertenecientes al proyecto de inversión denominado Aplicación consolidación de nuevas tecnologías de información y comunicación a nivel nacional.

5. COMUNICACIÓN DE RESULTADOS:

- **ACUERDOS MARCO DE PRECIO:** Durante el segundo trimestre de 2016 se contrató por acuerdo marco de precios los servicios de internet con IFX Network por \$22.233.024, Servicios de tiquetes con Servicios Aéreo a Territorios Nacionales S.A., por \$279.500.000, papelería por \$12.299.870.22, dotación con Quest S.A.S por \$5.224.640, aseo y cafetería con Serviaseo S.A. por \$64.326.701.
- **GASTOS DE PERSONAL:**

Servicios Personales Asociados a Nomina

CONCEPTO	II TRIM 2016	II TRIM 2015
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A NOMINA	955.018.168	873.730.131



Sueldos del Personal: En el segundo trimestre de 2016 la Entidad presentó pago por este concepto por valor de \$ 955.018.168, mientras que en el año 2015 fue de \$873.730.131, lo cual representa una variación de \$81.288.037, correspondiente al 9,3%, se debe tener en cuenta que el incremento salarial para la presente vigencia fue del 7,77% de conformidad con el decreto 229 de 2016, por lo cual se puede analizar que se presentó un incremento real del 1,6% en los gastos de personal.



Horas Extras y Festivos

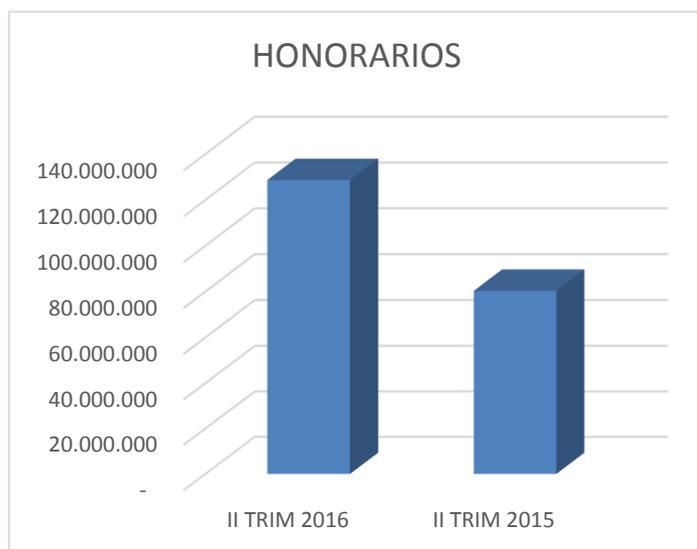
CONCEPTO	II TRIM 2016	II TRIM 2015
HORAS EXTRAS DOMINGOS Y FESTIVOS E INDEMNIZACIONES	5.923.572	11.955.818
HORAS EXTRAS, DOMINGOS Y FESTIVOS	1.812.576	1.605.005
INDEMNIZACION VACACIONES	4.110.996	10.350.813



Horas extras, días festivos e indemnización por vacaciones: Se presentó una disminución de \$6.032.246, al pasar de \$11.955.818 en 2015 a \$5.923.572 en 2016. Lo anterior, debido a que en 2016 durante el segundo trimestre se retiraron menos funcionario que en el mismo periodo del 2015, los funcionarios retirados en 2016 fueron:

- Alvaro Vallejo
- Natalia Paola Moreno
- Nohora Patricia Rojas

Servicios Personales Indirectos (Honorarios)



Este rubro presentó una variación \$48.315110, al pasar de \$80.350.000 en 2015 a \$128.655.100 en 2016, correspondiente al 60.13%, esto debido a que en los meses de abril, mayo y junio se cuenta con la contratación de OPS completa para la vigencia 2016, a diferencia del segundo semestre de 2015, en el cual los primeros pagos de las Ordenes de prestación de servicios se realizaron a partir del mes de mayo. La Unidad estableció para 2016 una meta de ahorro de \$21.000.000, lo cual implica un gasto máximo en el total para la actual vigencia de \$388.492.101, de los cuales a 30 de junio de 2016 se ha ejecutado el 37%.



“Organizaciones Solidarias: un instrumento para la paz”

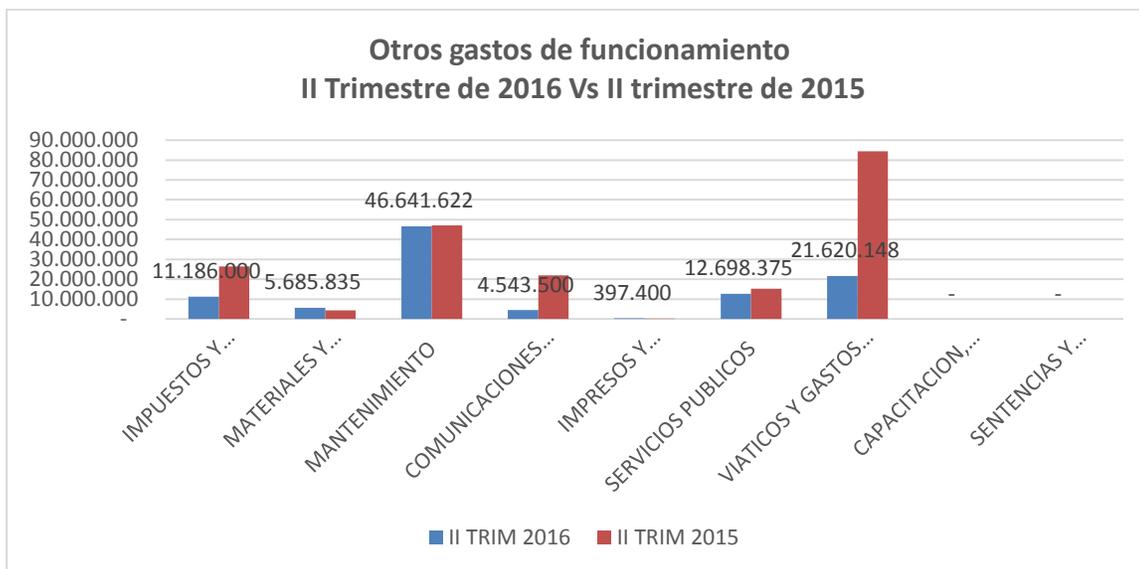
Carrera 10ª No 15-22 PBX: 57+1 3275252 – Fax: 3275248 Línea gratuita:018000122020

www.orgsolidarias.gov.co - atencionalciudadano@orgsolidarias.gov.co

Bogotá D.C, Colombia



● **GASTOS GENERALES:**



Impuestos y contribuciones

CONCEPTO	II TRIM 2016	II TRIM 2015	VAR. \$	VAR. %
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	11.186.000	26.502.000	15.316.000	-57,79%
IMPUESTO DE VEHICULO	-	-	-	-
IMPUESTO PREDIAL	11.094.000	26.416.000	15.322.000	-58,00%
OTROS IMPUESTOS	92.000	86.000	6.000	

Durante el segundo trimestre de 2016 se observó una variación en el pago de impuestos y contribuciones al pasar de 26.502.000 a 11.186.000, debido a que el pago de impuestos del mismo periodo de 2015 se realizó en el segundo trimestre mientras que en 2016 el pago se realizó en dos trimestres un pago de 16.167.000 en el mes de marzo y 11.094.000 en el mes de abril para un total de 27.353.000.

Materiales y suministros

CONCEPTO	II TRIM 2016	II TRIM 2015	VAR. \$	VAR. %
MATERIALES Y SUMINISTROS	5.685.835	4.306.418	1.379.417	32,03%
COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	3.182.024	3.600.460	418.436	-11,62%
DOTACION	1.373.440	-	1.373.440	
PAPELERIA, UTILES DE ESCRITORIO Y OFICINA	-	-	-	
PRODUCTOS DE CAFETERIA Y RESTAURANTE	-	-	-	
OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS (caja menor gastos generales)	1.130.371	705.958	424.413	60,12%



“Organizaciones Solidarias: un instrumento para la paz”

Carrera 10ª No 15-22 PBX: 57+1 3275252 – Fax: 3275248 Línea gratuita:018000122020

www.orgsolidarias.gov.co - atencionalciudadano@orgsolidarias.gov.co

Bogotá D.C, Colombia



Este rubro mostró un incremento de \$1.379.417 al pasar de \$4.306.418 en 2015 a \$5.685.835 en 2016, debido al pago realizado por concepto de dotaciones por un valor que ascendió a \$1.373.440. También se presentó una disminución en el consumo de combustibles del 11%.

Mantenimiento:

CONCEPTO	II TRIM 2016	II TRIM 2015	VAR. \$	VAR. %
MANTENIMIENTO	46.641.622	47.136.709	-495.087	-1,05%
MANTENIMIENTO DE BIENES INMUEBLES	25.549.869	20.937.325	4.612.544	22,03%
MANTENIMIENTO EQUIPO COMUNICACIONES Y COMPUTACION	-	-	-	
MANTENIMIENTO EQUIPO DE NAVEGACION Y TRANSPORTE	-	1.222.602	-1.222.602	-100,00%
SERVICIO DE ASEO	20.813.593	24.921.782	-4.108.189	-16,48%
MANTENIMIENTO DE OTROS BIENES	278.160	55.000	223.160	405,75%

Mostró una disminución de \$495.087 correspondiente al 1.05%, al pasar de \$47.136.709 en 2015 a \$46.641.622 en 2016, debido principalmente al pago en el II trimestre de 2016 por concepto de mantenimientos de los vehículos, que para la vigencia 2015 se realizó en el tercer y cuarto trimestre, adicionalmente durante el segundo trimestre de 2016 no fue necesario pago de mantenimiento de equipo de navegación y transporte, el cual se hizo en el segundo trimestre de 2015 por \$1.222.602.

Comunicaciones y Transporte

CONCEPTO	II TRIM 2016	II TRIM 2015	VAR. \$	VAR. %
COMUNICACIONES Y TRANSPORTES	4.543.500	21.932.200	-17.388.700	-79,28%
CORREO	-	-	-	
TRANSPORTE	1.319.500	1.029.800	289.700	28,13%
OTROS COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	3.224.000	20.902.400	-17.678.400	-84,58%

Se presentó una disminución de \$ 17.388.700 correspondiente al 79.28%, al pasar de \$21.932.200 en 2015 a \$ 4.543.500 en 2016, mostrando un adecuado uso de estos recursos.

Impresos y publicaciones

CONCEPTO	II TRIM 2016	II TRIM 2015	VAR. \$	VAR. %
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	397.400	11.600	385.800	3325,86%
SUSCRIPCIONES	-	-	-	
OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	397.400	11.600	385.800	3325,86%

Se observó una variación de \$385.800 al pasar de \$11.600 en 2015 a \$397.400 en 2016, debido a que en el mes de junio se realizó la contratación con la imprenta nacional por valor de \$397.400.



Servicios Públicos

CONCEPTO	II TRIM 2016	II TRIM 2015	VAR. \$	VAR. %
SERVICIOS PUBLICOS	12.698.375	15.246.449	-2.548.074	-16,71%
ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO	2.355.291	1.979.369	375.922	18,99%
ENERGIA	4.486.316	7.345.109	-2.858.793	-38,92%
TELEFONIA MOVIL CELULAR	1.069.208	1.348.361	-279.153	-20,70%
TELEFONO,FAX Y OTROS	4.787.560	4.573.610	213.950	4,68%

Este rubro presentó una disminución de \$2.548.074, al pasar de \$15.246.449 en 2015 a \$12.698.375 en 2016, mostrando una reducción del 16.71%. Se observó una disminución en los pagos por concepto de energía debido al programa de apagar paga.

Viáticos y gastos de viaje

CONCEPTO	I TRIM 2016	I TRIM 2015	VAR. \$	VAR. %
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	21.620.148	84.383.946	-62.763.798	-74,38%

Se presentó una disminución de \$62.763.798, correspondiente al 74.38% al pasar de \$84.383.946 en 2015 a \$21.620.148 en 2016. La Unidad estableció como meta de ahorro \$30.000.000 que implica un gasto máximo de \$248.858.934, de los cuales a 30 de junio se han gastado un 23%. Para dar cumplimiento al ahorro propuesto la Unidad emitió la circular 01 de 2016 en la que se aumentó el número de días para la solicitud de los tiquetes, razón por la cual se pueden adquirir tarifas más económicas para los desplazamientos de los funcionarios.

• TRANSFERENCIAS CORRIENTES

Durante lo corrido de la vigencia 2016 no se han realizado pagos por los rubros de transferencias corrientes ni por otras transferencias.

Total gastos de funcionamiento

CONCEPTO	I TRIM 2016	I TRIM 2015	VAR. \$	VAR. %
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 1.192.379.730	\$ 1.032.411.278	\$ 159.968.452	15,49%

En total durante el segundo trimestre del año 2016 se presentó una variación del 15.49% en los gastos de funcionamiento con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior, pasando de \$1.032.411.278 en 2015 a \$1.192.379.730 en 2016.

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

Cordial Saludo,

NELSON ENRIQUE PIÑEROS MORENO
Jefe de Control Interno

“Organizaciones Solidarias: un instrumento para la paz”

Carrera 10ª No 15-22 PBX: 57+1 3275252 – Fax: 3275248 Línea gratuita:018000122020

www.orgsolidarias.gov.co - atencionalciudadano@orgsolidarias.gov.co

Bogotá D.C, Colombia





INFORME MEDIDAS DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO II TRIMESTRE DE 2016vs2015				
CONCEPTO	II TRIM 2016	II TRIM 2015	VAR. \$	VAR. %
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A NOMINA	955.018.168	873.730.131	81.288.037	9,30%
HORAS EXTRAS DOMINGOS Y FESTIVOS E INDENIZACIONES	5.923.572	11.955.818	-6.032.246	-50,45%
HORAS EXTRAS, DOMINGOS Y FESTIVOS	1.812.576	1.605.005	207.571	12,93%
INDENIZACION VACACIONES	4.110.996	10.350.813	-6.239.817	-60,28%
HONORARIOS	128.665.110	90.525.466	38.139.644	42,13%
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	11.186.000	26.502.000	-15.316.000	-57,79%
IMPUESTO DE VEHICULO	-	-	-	
IMPUESTO PREDIAL	11.094.000	26.416.000	-15.322.000	-58,00%
OTROS IMPUESTOS	92.000	86.000	6.000	
COMPRA DE EQUIPO (Equipo de Comunicaciones)	-	-	-	
MATERIALES Y SUMINISTROS	5.685.835	4.306.418	1.379.417	32,03%
COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	3.182.024	3.600.460	-418.436	-11,62%
DOTACION	1.373.440	-	1.373.440	
PAPELERIA, UTILES DE ESCRITORIO Y OFICINA	-	-	-	
PRODUCTOS DE CAFETERIA Y RESTAURANTE	-	-	-	
OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	1.130.371	705.958	424.413	60,12%
MANTENIMIENTO	46.641.622	47.136.709	-495.087	-1,05%
MANTENIMIENTO DE BIENES INMUEBLES	25.549.869	20.937.325	4.612.544	22,03%
MANTENIMIENTO EQUIPO COMUNICACIONES Y COMPUTACION	-	-	-	
MANTENIMIENTO EQUIPO DE NAVEGACION Y TRANSPORTE	-	1.222.602	-1.222.602	-100,00%
SERVICIO DE ASEO	20.813.593	24.921.782	-4.108.189	-16,48%
MANTENIMIENTO DE OTROS BIENES	278.160	55.000	223.160	405,75%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTES	4.543.500	21.932.200	-17.388.700	-79,28%
CORREO	-	-	-	
TRANSPORTE	1.319.500	1.029.800	289.700	28,13%
OTROS COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	3.224.000	20.902.400	-17.678.400	-84,58%
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	397.400	11.600	385.800	3325,86%
SUSCRIPCIONES	-	-	-	
OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	397.400	11.600	385.800	3325,86%
SERVICIOS PUBLICOS	12.698.375	15.246.449	-2.548.074	-16,71%
ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO	2.355.291	1.979.369	375.922	18,99%
ENERGIA	4.486.316	7.345.109	-2.858.793	-38,92%
TELEFONIA MOVIL CELULAR	1.069.208	1.348.361	-279.153	-20,70%
TELEFONO,FAX Y OTROS	4.787.560	4.573.610	213.950	4,68%
SEGUROS	-	9.291.459	-9.291.459	
ARRENDAMIENTOS	-	-	-	
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	21.620.148	84.383.946	-62.763.798	-74,38%
GASTOS JUDICIALES	-	300.000	-300.000	
CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	-	-	-	
CUOTA DE AUDITAJE CONTRANAL (No afecta Ejecución)	-	-	-	
SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	-	-	-	
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIONES	-	-	-	
EQUIPO DE TRANSPORTE	-	-	-	
PASIVOS EXIGIBLES VIGENCIAS EXPIRADAS	-	-	-	
OTRAS COMPRAS DE EQUIPOS	-	-	-	
OTROS GASTOS POR ADQUISICION DE SERVICIOS	-	-	-	
TOTALES	\$ 1.192.379.730	\$ 1.185.322.196	\$ 7.057.534	0,60%

Fuente: Ejecucion Presupuestal -Pagos Mensuales Realizados



“Organizaciones Solidarias: un instrumento para la paz”

Carrera 10ª No 15-22 PBX: 57+1 3275252 – Fax: 3275248 Línea gratuita:018000122020

www.orgsolidarias.gov.co - atencionalciudadano@orgsolidarias.gov.co

Bogotá D.C, Colombia