



**ORGANIZACIONES  
SOLIDARIAS**



VERSIÓN  
04

CÓDIGO  
UAEOS-FO-GDO-17

FECHA EDICIÓN  
02/02/2016

Bogotá, 27 de octubre de 2016

Doctor:

**RAFAEL ANTONIO GONZÁLEZ GORDILLO**

Director Nacional

UAE Organizaciones Solidarias

**Asunto:** Informe de medidas de austeridad y eficiencia del gasto público –  
III 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 tercer 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 – 6 folios

**Proyectó:** Holger Mendoza – Profesional Especializado

**Copia Electrónica:** John Fredy Cangrejo – Coordinador del Grupo de Gestión Financiera - Encargado de las funciones del empleo de 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](http://www.orgsolidarias.gov.co) - [atencionalciudadano@orgsolidarias.gov.co](mailto:atencionalciudadano@orgsolidarias.gov.co)

Bogotá D.C, Colombia



## INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO III 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 tercer 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 julio, agosto y septiembre de 2016, realizando un comparativo de los gastos de funcionamiento correspondientes al tercer 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.

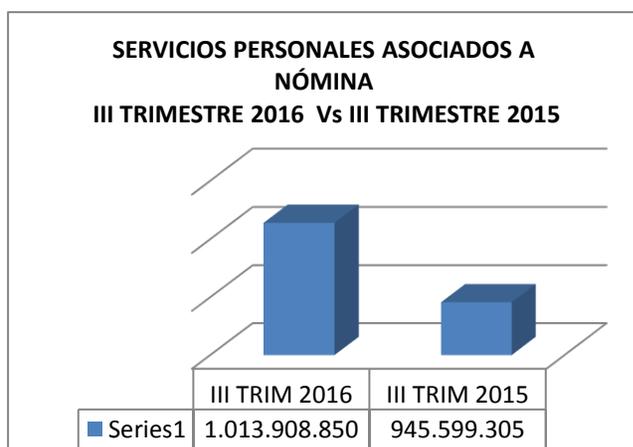
En el tercer trimestre de 2016 se solicitó un traslado presupuestal para el rubro Cuota de auditaje Contraloría General de la República, por valor de \$2.846.107, Sentencias y conciliaciones \$887.296.727 y servicios personales indirectos por \$171.000.000 para un total de \$1.061.142.834, según resolución 424 del 7 de septiembre de 2016, los cuales se encuentran en apropiación disponible a 30 de septiembre.

## 5. COMUNICACIÓN DE RESULTADOS:

- **ACUERDOS MARCO DE PRECIO:** Durante el tercer trimestre de 2016 se contrató por acuerdo marco de precios los servicios de dotación por un valor total de \$5.613.240, Suministro de combustible por \$3.747.285 y Servicios integral de aseo y cafetería por \$178.000.000.
- **GASTOS DE PERSONAL:**

### Servicios Personales Asociados a Nomina

CONCEPTO	III TRIM 2016	III TRIM 2015
SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS A NOMINA	\$1.013.908.850	\$ 945.599.305



**Sueldos del Personal:** En el tercer trimestre de 2016 la Entidad presentó pago por este concepto por valor de \$1.013.908.850, mientras que en el año 2015 fue de \$945.599.305, lo cual representa una variación de \$68.309.545, correspondiente al 7.22%. Teniendo en cuenta que de conformidad con el decreto 245 de 2016 se ajustó el 7,77% la escala salarial, esto refleja una diferencia real del 0.55% entre lo pagado por sueldos en el tercer trimestre de 2015 y el tercer trimestre de 2016.



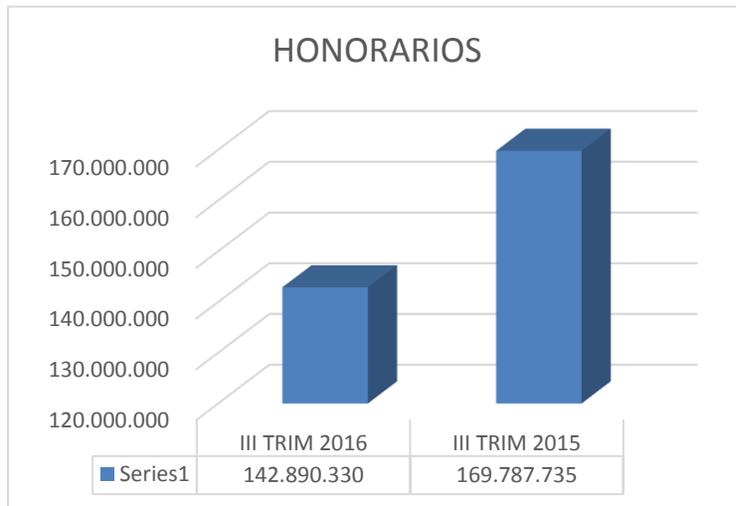
### Horas Extras y Festivos

CONCEPTO	III TRIM 2016	III TRIM 2015
<b>HORAS EXTRAS DOMINGOS Y FESTIVOS E INDEMNIZACIONES</b>	<b>1.686.170</b>	<b>39.015.465</b>
HORAS EXTRAS, DOMINGOS Y FESTIVOS	1.686.170	1.576.378
INDEMNIZACION VACACIONES	-	37.439.087



**Horas extras, días festivos e indemnización por vacaciones:** Se presentó una disminución de \$37.329.295, al pasar de \$39.015.465 en 2015 a \$1.686.170 en 2016. Lo anterior, debido a que no se realizaron indemnizaciones por vacaciones ni retiro de funcionarios durante el periodo evaluado, a comparación con el mismo periodo de 2015 en el cual se retiraron los funcionarios Oscar Ibañez, Luis Otero, Marco Alvarez, Gisela Bernal, Mariela Flores, Indira Hernandez, Jorge Moreno, Marcela Ruiz.

### Servicios Personales Indirectos (Honorarios)



Presentó una variación, al pasar de \$169.787.735 en 2015 a \$142.890.330 en 2016, mostrando una disminución de \$26.897.405. 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 septiembre de 2016 se ha ejecutado el 71%.



**“Organizaciones Solidarias: un instrumento para la paz”**

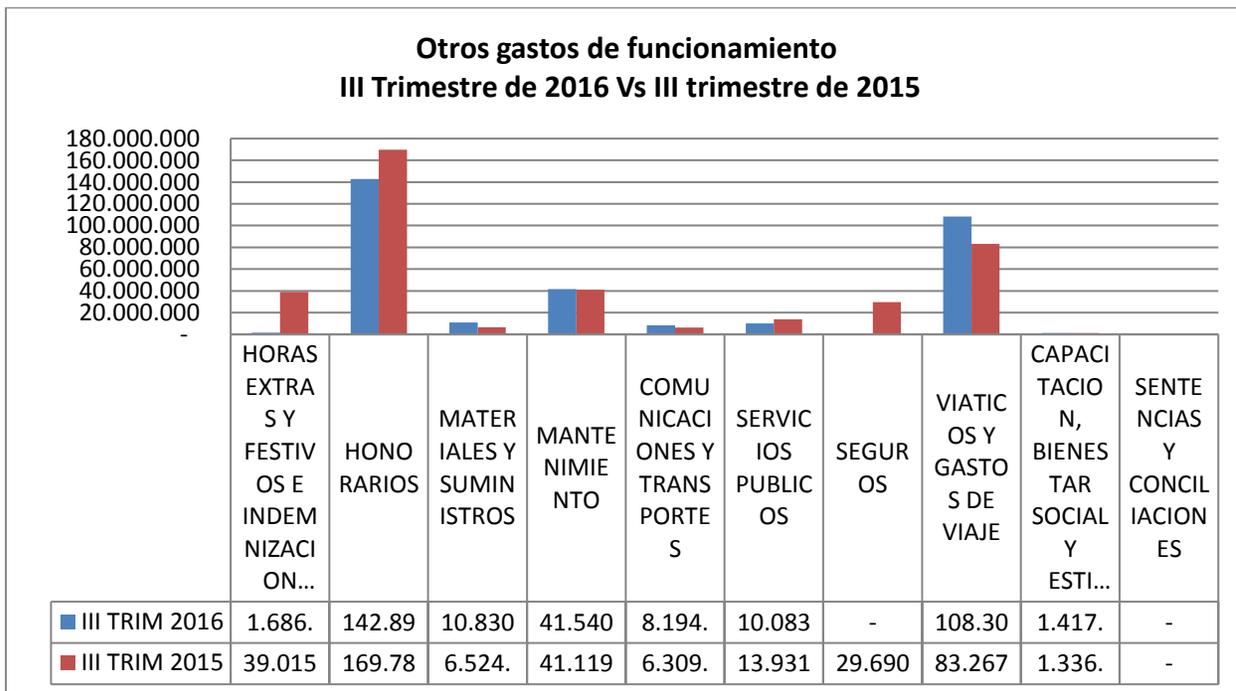
Carrera 10ª No 15-22 PBX: 57+1 3275252 – Fax: 3275248 Línea gratuita:018000122020

[www.orgsolidarias.gov.co](http://www.orgsolidarias.gov.co) - [atencionalciudadano@orgsolidarias.gov.co](mailto:atencionalciudadano@orgsolidarias.gov.co)

Bogotá D.C, Colombia



• **GASTOS GENERALES:**



**Materiales y suministros**

CONCEPTO	III TRIM 2016	III TRIM 2015	VAR. \$	VAR. %
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>10.830.681</b>	<b>6.524.114</b>	<b>4.306.567</b>	<b>66,01%</b>
COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	2.742.734	1.922.820	819.914	42,64%
DOTACION	3.851.200	3.131.625	719.575	22,98%
PAPELERIA, UTILES DE ESCRITORIO Y OFICINA	-	-	-	
PRODUCTOS DE CAFETERIA Y RESTAURANTE	-	-	-	
OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	4.236.747	1.469.669	2.767.078	188,28%

Este rubro mostro un incremento de \$4.306.567 al pasar de \$6.524.114 en 2015 a \$10.830.681 en 2016, debido a la mayor utilización del rubro "Otros materiales y suministros" que paso de \$1.469.669 en 2015 a \$ 4.236.747 en 2016 porque por este rubro se contrató con el proveedor Contech SA..S por \$2.911.600 para la entrega a título de compra y venta materiales electrónicos (balastos) para la iluminación de la única sede de la unidad.

**Mantenimiento:**

CONCEPTO	III TRIM 2016	III TRIM 2015	VAR. \$	VAR. %
<b>MANTENIMIENTO</b>	<b>41.540.075</b>	<b>41.119.517</b>	<b>420.558</b>	<b>1,02%</b>
MANTENIMIENTO DE BIENES INMUEBLES	16.427.842	20.055.918	-3.628.076	-18,09%
MANTENIMIENTO EQUIPO COMUNICACIONES Y COMPUTACION	3.798.626	-	3.798.626	



**"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](http://www.orgsolidarias.gov.co) - [atencionalciudadano@orgsolidarias.gov.co](mailto:atencionalciudadano@orgsolidarias.gov.co)

Bogotá D.C, Colombia



MANTENIMIENTO EQUIPO DE NAVEGACION Y TRANSPORTE	14.122.794	2.153.996	11.968.798	555,66%
SERVICIO DE ASEO	7.140.813	18.681.603	-11.540.790	-61,78%
MANTENIMIENTO DE OTROS BIENES	-	228.000	-228.000	-100,00%

Mostró una variación de \$420.558 correspondiente al 1%, al pasar de \$ \$41.119.517 en 2015 a \$41.540.075 en 2016. Este rubro mostro movimientos similares entre los dos periodos evaluados.

### Comunicaciones y Transporte

CONCEPTO	III TRIM 2016	III TRIM 2015	VAR. \$	VAR. %
<b>COMUNICACIONES Y TRANSPORTES</b>	<b>8.194.604</b>	<b>6.309.590</b>	<b>1.885.014</b>	<b>29,88%</b>
CORREO	1.085.540	362.590	722.950	199,38%
TRANSPORTE	1.413.000	1.111.000	302.000	27,18%
OTROS COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	5.696.064	4.836.000	860.064	17,78%

Se presentó una variación de \$1.885.014 correspondiente al 29.88%, al pasar de \$6.309.590 en 2015 a \$8.194.604 en 2016, la razón principal del aumento es que en el tercer trimestre de 2016 se envió una mayor cantidad de envíos de material educativo por correo postal, con destino a los diferentes eventos realizados en el trimestre.

### Impresos y publicaciones

CONCEPTO	III TRIM 2016	III TRIM 2015	VAR. \$	VAR. %
<b>IMPRESOS Y PUBLICACIONES</b>	<b>194.970</b>	<b>26.640</b>	<b>168.330</b>	<b>631,87%</b>
SUSCRIPCIONES	-	-	-	
OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	194.970	26.640	168.330	631,87%

Se observó una variación de \$168.330 al pasar de \$26.640 en 2015 a \$194.970 en 2016 debido a la adquisición de un libro por valor de 53.000, escarapelas para la segunda feria de economía Solidaria por \$86.000 y la impresión de material educativo por \$31.125.

### Servicios Públicos

CONCEPTO	III TRIM 2016	III TRIM 2015	VAR. \$	VAR. %
<b>SERVICIOS PUBLICOS</b>	<b>10.083.983</b>	<b>13.931.087</b>	<b>-3.847.104</b>	<b>-27,62%</b>
ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO	1.423.002	1.913.715	-490.713	-25,64%
ENERGIA	2.766.761	6.764.259	-3.997.498	-59,10%
TELEFONIA MOVIL CELULAR	1.103.400	700.743	402.657	57,46%
TELEFONO,FAX Y OTROS	4.790.820	4.552.370	238.450	5,24%

Este rubro presentó una variación de \$3.847.104, al pasar de \$13.931.087 en 2015 a \$10.083.983 en 2016, sin embargo al revisar los datos se identificó que en el tercer trimestre de 2015 se realizó el pago de servicios públicos en el mes facturado, en comparación con el tercer trimestre de 2016 en el cual la facturación del mes de septiembre se pagó en octubre quedando por fuera del periodo de análisis.



**“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](http://www.orgsolidarias.gov.co) - [atencionalciudadano@orgsolidarias.gov.co](mailto:atencionalciudadano@orgsolidarias.gov.co)

Bogotá D.C, Colombia



### Viáticos y gastos de viaje

CONCEPTO	I TRIM 2016	I TRIM 2015	VAR. \$	VAR. %
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	108.306.194	83.267.964	25.038.230	30,07%

Se presentó una variación de \$25.038.230, correspondiente al 30.07% al pasar de \$83.267.964 en 2015 a \$108.306.194 en 2016. La razón principal fue la necesidad de viaje de los supervisores y miembros de comité operativo para acompañar y verificar con el cooperante el cumplimiento de las actividades de los convenios de conformidad con los correspondientes cronogramas.

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 septiembre se han gastado un 74%. 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.

En total durante el tercer trimestre del año 2016 se presentó una variación del 0.17% en los gastos de funcionamiento con respecto al mismo periodo de la vigencia anterior, pasando de \$1.336.759.074 en 2015 a \$1.339.053.013 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](http://www.orgsolidarias.gov.co) - [atencionalciudadano@orgsolidarias.gov.co](mailto:atencionalciudadano@orgsolidarias.gov.co)

Bogotá D.C, Colombia