

**INFORME TRIMESTRAL I DEL AÑO 2016 - EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN DE LA SUPERINTENDENCIA DEL SUBSIDIO FAMILIAR**



**OFICINA DE CONTROL INTERNO**

Calle 45 A # 9-46

Teléfonos: 3487777 - PBX: 3487800

Fax 3487804

www.ssf.gov.co - e-mail: [ssf@ssf.gov.co](mailto:ssf@ssf.gov.co)

Bogotá D.C., Colombia

**OFICINA DE CONTROL INTERNO  
I PRIMER INFORME TRIMESTRAL DEL 2016 DE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE  
FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN DE LA SSF**

La Oficina de Control Interno realizó un análisis del presupuesto asignado frente a lo ejecutado, correspondiente al primer trimestre del año 2016.

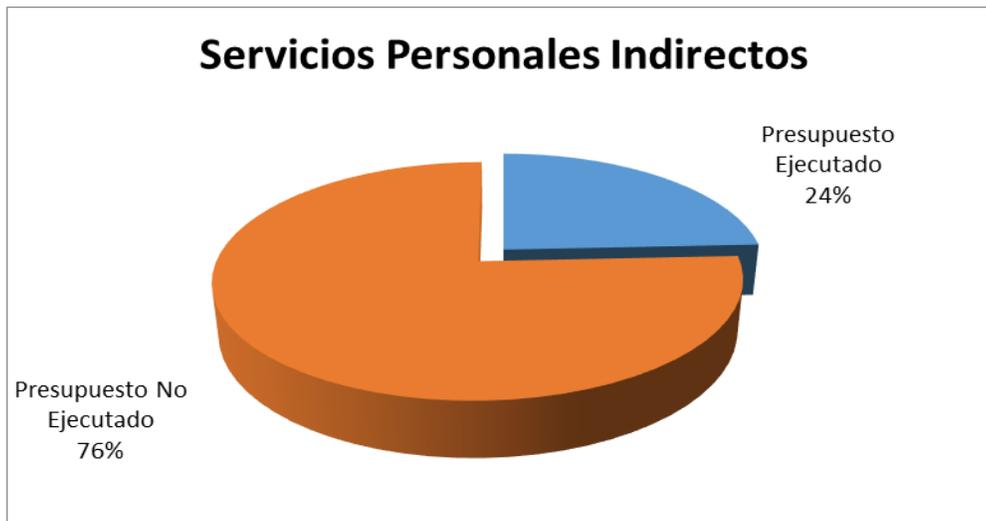
El total del **GASTO DE FUNCIONAMIENTO** es \$23.386.096.752 y su ejecución presupuestal es 30,75% y su presupuesto comprometido es por valor de \$7.190.682.412 correspondiente al primer trimestre del año 2016.

**GASTOS DE PERSONAL: 22,29% de \$13.542.975.500.**

Comprende los **Gastos por servicios personales asociados a la nómina 21,89%**, por valor de **\$9.382.000.000** apropiación vigente, la ejecución presupuestal alcanzó a **\$2.053.602.053** los (sueldos, vacaciones, prima técnica, gastos de representación, bonificaciones por servicios prestados y especial de recreación, subsidio de alimentación, auxilio de transporte, prima de servicios, prima de vacaciones, prima de navidad y prima de coordinación y horas extras, días festivos e indemnización de vacaciones.



**Servicios personales indirectos con apropiación vigente por valor de \$988.975.500** (Honorarios, remuneración servicios técnicos), la ejecución presupuestal comprometida en honorarios \$246.000.000, para un total de ejecución del 24,27%.



**Contribuciones inherentes a la nómina 22,85% con una apropiación vigente de \$3.172.000.000 y su presupuesto comprometido es de \$724.755.686, (Aportes a cajas de compensación, fondo de pensiones privados y públicos, empresas privadas y públicas de salud, administradoras privadas y públicas para aportes para accidentes de trabajo y enfermedades profesionales, Fondo Nacional del Ahorro, aportes al ICBF, SENA, ESAP, aportes a Escuelas Industriales e Institutos Técnicos).**



- **GASTOS GENERALES:** Con una apropiación vigente de \$7.247.620.000, con un presupuesto comprometido por valor \$4.172.324.673 con una ejecución del 57,57% Comprende Impuestos y multas, por valor de \$10.300.000 (Impuesto de vehículos, impuesto predial).



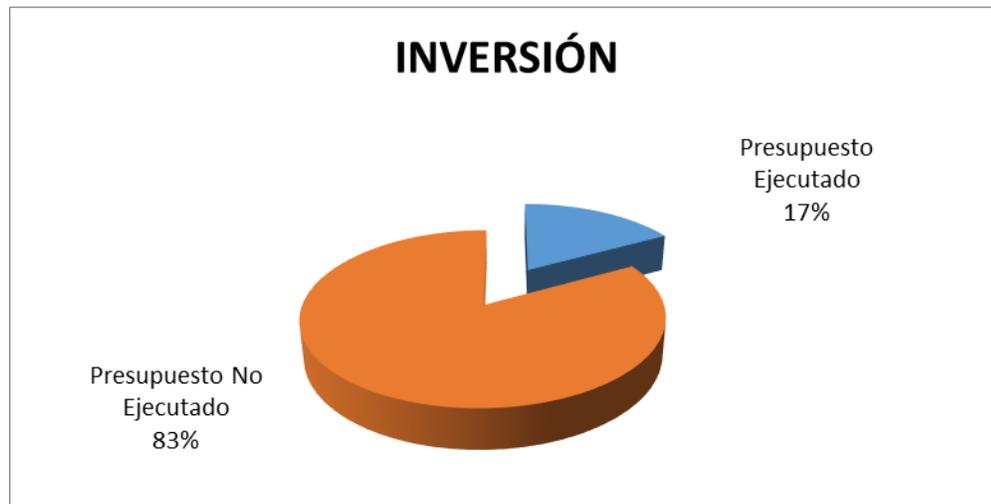
- **ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS:** Con una apropiación vigente de \$7.236.620.000, con un presupuesto comprometido por valor \$4.161.395.673 con una ejecución del 57,50% (Compra de equipo, Enseres y Equipos de Oficina, Materiales y Suministros, Mantenimiento, Comunicación y Transporte, Impresiones y publicaciones, Mantenimiento, Servicios Públicos, Seguros, Arrendamientos, Imprevistos, viáticos y gastos de viaje, gastos judiciales, capacitación, bienestar social y estímulo y otros gastos por adquisición de bienes y servicios).
- En el rubro de Materiales y Suministros (Combustible y lubricantes, papelería y útiles de escritorio, productos de aseo y limpieza, productos de cafetería y restaurante, repuestos y dotación) el presupuesto apropiación vigente aprobado es de \$96.000.000 y la ejecución presupuestal comprometida fue de \$34.694.189, por lo que se observa una ejecución del 36,14% una buena ejecución.
- En el rubro Mantenimiento, el presupuesto apropiación vigente aprobado es \$1.705.188.408 y la ejecución presupuestal comprometida fue de \$415.279.839, por lo que se observa una ejecución buena 24,35%, para el trimestre analizado.
- En el rubro Comunicación y Transporte, el presupuesto apropiación vigente aprobado es de \$732.500.000 y la ejecución presupuestal comprometida fue de \$593.455.053, por lo que se observa una ejecución excelente del 81,02%, para el trimestre analizado.

- En el rubro Impresos y Publicaciones, el presupuesto apropiación vigente aprobado es de \$50.000.000 y la ejecución presupuestal comprometida fue de \$16.413.806, por lo que se observa una ejecución del 32,83% una buena ejecución para el trimestre analizado.
- En el rubro de Servicios Públicos se observa que el presupuesto apropiación vigente aprobado es \$167.500.000 y la ejecución presupuestal comprometida fue de \$33.986.731, con una ejecución buena del 20,29% para el trimestre analizado.
- El rubro de Seguros se observa que el presupuesto apropiación vigente aprobado es de \$50.000.000 y la ejecución presupuestal comprometida fue de \$0, su ejecución es del 0%.
- El rubro de Arrendamientos el presupuesto apropiación vigente aprobado es de \$2.524.431.592 y se comprometió por valor de \$2.504.190.962, equivale a una ejecución del 99,20% excelente.
- El rubro de Viáticos y gastos de viaje, el presupuesto apropiación vigente aprobado por valor de \$1.020.000.000 y se comprometió \$544.655.093, con una ejecución que equivale al 53,40% excelente para el trimestre analizado.
- El rubro de Capacitación, Bienestar Social y Estímulos, el presupuesto apropiación vigente aprobado de \$603.000.000 y se comprometió \$18.420.000 equivale a una ejecución del 3,05% baja para el trimestre analizado.

➤ **TRANSFERENCIAS CORRIENTES: 0% de \$2.595.501.252:**

Comprende transferencias al Sector Público (Administración Pública Central, Cuota Auditaje Contranal) otras transferencias (Sentencias y Conciliaciones y otros gastos por transferencias). Presupuesto comprometió en Sentencias y Conciliaciones, por valor de \$1.040.000.00 y destinatarios de las otras transferencias corrientes \$1.541.502.252 y se comprometió \$0, con un porcentaje de ejecución del 0%.

➤ **INVERSION: EL PRESUPUESTO APROBADO PARA LA VIGENCIA DEL AÑO 2016 Y LA APROPIACIÓN VIGENTE ES POR VALOR DE \$6.484.967.000, Y EL PRESUPUESTO COMPROMETIDO ES DE \$1.102.949.440, ESTO EQUIVALE A UNA EJECUCION DEL 17,01%:**



La inversión está conformada por los siguientes Proyectos:

**1. IMPLEMENTACION Y MEJORAMIENTO DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DOCUMENTAL DE LA SSF, POR VALOR DE \$ 220.000.000:**

- a. Sostenimiento de las soluciones de Gestión Documental, por valor de \$100.000.000:
- b. Soporte y sostenimiento de la Herramienta tecnológica ESIGNA, por valor de \$120.000.000:

TOTAL PROYECTO \$ 220.000.000, total comprometido por valor de \$0, con una ejecución del 0%, para el trimestre analizado.

**2. ESTUDIOS E INVESTIGACIONES DE LA SUPERINTENDENCIA DEL SUBSIDIO FAMILIAR RELACIONADOS CON LOS SERVICIOS QUE OFRECEN LAS CCF A NIVEL NACIONAL, POR VALOR DE \$ 1.000.000.000:**

- a. Construir una línea base a partir de un estudio técnico del sistema del subsidio familiar, por valor de \$650.000.000:
- b. Hacer el manual del proceso auditor de la Superintendencia del Subsidio Familia en cumplimiento de sus funciones de inspección, vigilancia y control, por valor de \$350.000.000:

TOTAL PROYECTO \$ 1.000.000.000, total comprometido por valor de \$0, con una ejecución del 0%, para el trimestre analizado.

**3. FORTALECIMIENTO Y ACTUALIZACIÓN DE MECANISMOS DE ATENCIÓN PARA MEJORAR LA CALIDAD Y EFICIENCIA EN LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO AL USUARIO NACIONAL, POR VALOR DE \$ 334.750.000:**

- a. Promover la utilización de los buzones virtuales hacia los ciudadanos, por valor de \$8.300.000:  
- Su ejecución 0%

- b. Apoyar a la Superintendencia del Subsidio Familiar para el manejo y uso adecuado de los buzones virtuales instalados en las Cajas de Compensación Familiar, por valor de \$73.500.000:

<b>Contratistas</b>	<b>Valor Contrato:</b>
GAMBOA NILSA NIDIA	\$ 14.000.000
PIEDRAHITA AVENDAÑO CASANDRA MARIA	\$ 14.000.000
GARCIA SANCHEZ ELSA MARIA	\$ 14.000.000
CATAÑO ROLDAN JOAN SEBASTIAN	\$ 14.000.000

Con una ejecución del 76%.

- c. Mejorar y fortalecer la calidad y accesibilidad a los canales de atención masiva de PQRS para beneficiar la población, por valor de \$165.400.000:

- Contrato con COBRANZA NACIONAL DE CREDITOS LTDA, por valor de \$141.636.000, tercerización canales de atención al ciudadano de call center y chat, su ejecución es del 86% es buena.

- d. Informar a la ciudadanía sobre los servicios que prestan las CCF y la SSF, por valor de \$23.950.000:  
Su ejecución 0%

- e. Alquiler de los stands en los eventos donde tendrá presencia la SSF, por valor de \$43.000.000.  
- Su ejecución 0%

- f. Realizar jornadas de sensibilización y divulgación con las asociaciones de Usuarios ya existentes y las que se conformen, por valor de \$20.600.000:  
- Su ejecución 0%

TOTAL PROYECTO \$ 334.750.000, total comprometido por valor de \$197.636.000, con una ejecución excelente del 59%, para el trimestre analizado.

**4. DESARROLLO DE COMPETENCIAS TÉCNICAS Y COMPORTAMENTALES DE LOS FUNCIONARIOS DE LA SUPERINTENDENCIA DEL SUBSIDIO FAMILIAR, POR VALOR DE \$ 290.000.000:**

- a. Participar en programas de formación y capacitación orientada a la profesionalización de los servidores de la entidad, por valor de \$38.000.000:
- b. Entrenar en el puesto de trabajo a los funcionarios de la entidad, por valor de \$72.000.000:
- c. Desarrollar el Plan de Bienestar e Incentivos, por valor de \$50.000.000:
- d. Diagnosticar, definir y socializar las estrategias de intervención para reducción de brechas en clima y cultura organizacional, por valor de \$50.000.000:
- e. Implementar y actualizar de cursos virtuales dirigidos a los funcionarios de la entidad a través de la Plataforma E-learning, por valor de \$ 80.000.000:

TOTAL PROYECTO \$ 290.000.000, total comprometido por valor de \$0, con una ejecución del 0%, para el trimestre analizado.

**5. FORTALECIMIENTO EN LA DIVULGACIÓN Y MANEJO DE LAS COMUNICACIONES DE LA SUPERINTENDENCIA DEL SUBSIDIO FAMILIAR, POR VALOR DE \$900.000.000:**

- a. Realizar Pautas en Redes Sociales, por valor de \$60.000.000:
- b. Realizar Campañas Publicitarias, por valor de \$150.000.000:
- c. Promocionar mediante capsulas informativas los servicios y funciones de la SSF, por valor de \$300.000.000:
- d. Realizar, producir y emitir los programas audiovisuales, por valor de \$220.000.000:
- e. Elaborar y actualizar el catálogo de productos de difusión, relacionados con la estrategia de comunicación, por valor de \$20.000.000:
- f. Actualizar la estrategia de comunicación institucional, por valor de \$90.000.000:

- Contrato con VIVAS ROSERO ADRIANA ISABEL, por valor de \$80.000.000, con una ejecución del 89%.
- g. Realizar la publicación de piezas informativas, promocionales y/o didácticas de las funciones de IVC, derechos y deberes de los ciudadanos y normatividad del Sistema del Subsidio Familiar, por valor de \$60.000.000:

TOTAL PROYECTO \$ 900.000.000, total comprometido por valor de \$80.000.000, con una ejecución baja del 9%, para el trimestre analizado.

**6. IMPLEMENTACIÓN SOSTENIBILIDAD Y GESTIÓN DE LAS TIC'S EN LA SSF BAJO EL MODELO DE ARQUITECTURA EMPRESARIAL (AE) NACIONAL, POR VALOR DE \$2.510.879.900:**

- a. Implementar metodologías, procesos e instrumentos de auditoría de TIC como soporte a la función de IVC de la Superintendencia del Subsidio Familiar, por valor de \$322.390.000:
  - Su ejecución 0%
- b. Sostener y actualizar los componentes del sistema Integrado del Subsidio Familiar, por valor de \$400.000.000:

<b>Contratistas</b>	<b>Valor Contrato:</b>
MEGASOFT LTDA	\$ 18.938.160
SONDA DE COLOMBIA S A	\$ 249.034.890
ISOLUCION SISTEMAS INTEGRADOS DE GESTION	\$ 44.700.390

Con una ejecución del 78%, por valor de \$ 312.673.440.

- c. Diseñar, desarrollar e implementar nuevos módulos del sistema Integrado del Subsidio Familiar, por valor de \$400.000.000:
- d. Fortalecer la infraestructura tecnológica, por valor de \$800.000.000:
- e. Diseñar e Implementar procesos de gobernabilidad de las TIC, por valor de \$288.489.900:

<b>Contratistas</b>	<b>Valor Contrato:</b>
LEON ESCOBAR JOSE HUGO	\$ 58.850.000
CASTILLO CARRION ALDO ALEXANDER	\$ 82.390.000

Con una ejecución del 49%, por valor de \$ 141.240.000.

Optimizar la gestión de los datos, por valor de \$300.000.000:

- Su ejecución 0%

TOTAL PROYECTO \$ 2.510.879.900, total comprometido por valor de \$453.913.440, con una ejecución del 18%, para el trimestre analizado.

10

**7. MEJORAMIENTO EN LA CAPACIDAD DE GESTIÓN INSTITUCIONAL, PARA FORTALECER LA INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL DE LA SUPERINTENDENCIA DEL SUBSIDIO FAMILIA, POR VALOR DE \$1.229.337.100:**

- Presentar el informe de rendición pública de cuentas a la ciudadanía, los avances y retos de la SSF en la vigencia, por valor de \$70.000.000:
  - Su ejecución 0%
- Diseñar e Implementar un modelo integral enfocado al desarrollo de capacidades técnicas y de gestión de manera eficiente, efectiva y eficaz en pro del ejercicio de IVC, por valor de \$175.500.000:

**Contratistas**

RESTREPO DE CORTES LUZ AMPARO  
CAMACHO LOPEZ JUAN PABLO

**Valor Contrato:**

\$ 77.000.000  
\$ 25.000.000

Con una ejecución del 58%, por valor de \$ 102.000.000.

- Construir estrategias e implementar herramientas y mecanismos que garanticen la participación ciudadana y la posibilidad de vigilar la gestión pública de la entidad, por valor de \$55.000.000:

**Contratistas**

CAMACHO LOPEZ JUAN PABLO  
REYES BUSTAMANTE JAVIER TOMS

**Valor Contrato:**

\$ 30.000.000  
\$ 25.000.000

Con una ejecución del 100%, por valor de \$ 55.000.000.

- Estudio y/o diagnostico que contenga un marco de referencia sobre las capacidades técnicas y de gestión de las áreas misionales, estratégicas de la Supersubsidio, por valor de \$80.000.000:
  - Su ejecución 0%
- Apoyo técnico a la SSF en la elaboración y actualización de documentos de apoyo: guías,

planes, manuales, mapas de riesgos y/o cartillas que orientes la labor de las dependencias, por valor de \$ 105.000.000:

- Su ejecución 0%
  
- f. Mejoramiento del modelo de planeación y gestión y MECI, enfocado al desarrollo de capacidades técnicas y de gestión de manera eficiente, efectiva y eficaz en pro del ejercicio de inspección, vigilancia y control, por valor de \$ 26.400.000:
  - Se contrató con ALBA GARCIA MAYRA MERCEDES, por valor de \$26.400.000, prestación servicios, con una ejecución del 100%.
  
- g. Diseñar planes y programas para la ejecución de los lineamientos de política sobre el sistema de inspección, vigilancia y control y el fortalecimiento del actuar a nivel territorial y mantenimiento de las mismas, por valor de \$378.100.000:

**Contratistas Valor Contrato:**

TORRES CORREA MARIA ISABEL	\$ 52.500.000
ACUÑA RAMIREZ YESID	\$ 80.000.000

Con una ejecución del 35%, por valor de \$ 132.500.000.

- h. Implementar un programa de capacitación y entrenamiento a funcionarios en los aspectos de planeación y seguimiento a la gestión institucional a partir del marco metodológico e instrumentos diseñados en el marco de IVC, por valor de \$ 100.000.000:
  - Su ejecución 0%

Diseñar, implementar y dar mantenimiento al Plan de gestión ambiental, por valor de 50.000.000:

- Su ejecución 0%

- i. Realizar el mantenimiento y mejora del Sistema Integrado de Gestión para la administración, optimización, sensibilización y operación del mismo, por valor de \$80.000.000:

**Contratistas Valor Contrato:**

ALBA GARCIA MAYRA MERCEDES	\$ 27.500.000
REYES BUSTAMANTE JAVIER TOMS	\$ 23.500.000

Con una ejecución del 64%, por valor de \$ 51.000.000.

- j. Realizar las auditorías de seguimiento y/o certificación del SIG por el ente certificador, por valor de \$ 6.180.000:
  - Su ejecución 0%
  
- k. Realizar seminarios de retroalimentación dirigido a las CCF sobre políticas y gestión administrativa, financiero contable, fondos de ley y servicios sociales, por valor de \$20.000.000:
  - Su ejecución 0%

Realizar un taller de actualización normativa dirigida a los Consejeros Directivos de las CCF, por valor de \$ 28.000.000:

  - Su ejecución 0%
  
- l. Realizar un taller de actualización sistemas de información, los presupuestos y proyectos de inversiones y la fijación de tarifas de los servicios sociales dirigido a las CCF, por valor de \$35.000.000:
  - Se contrató con la CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAFAM por valor de \$5.500.000, realización seminario circular externa No. 10/2014, con una ejecución 16%.
  
- m. Realizar un seminario para el cumplimiento de las normas, frente a la atención e interacción con los afiliados y no afiliados a las CCF, por valor de \$ 20.157.100:
  - Su ejecución 0%

TOTAL PROYECTO \$1.229.337.100, total comprometido por valor de \$372.400.000, con una ejecución buena del 30,21%, para el trimestre analizado.

**TOTAL DE FUNCIONAMIENTO:** El valor de apropiación vigente es de \$23.386.096.752 al 31 de marzo del 2016, solo se comprometieron \$7.190.682.412, con una ejecución presupuestal del 30,75%, por lo cual se observa una ejecución buena para el trimestre analizado.

**TOTAL DE INVERSIÓN (PROYECTOS):** El valor de apropiación vigente es de \$6.484.967.000, al 31 de marzo del 2016, se comprometió por valor \$1.102.949.440, con una ejecución presupuestal del 17,01%, baja para la vigencia.

## CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES:

- ✓ El presupuesto aprobado para la Superintendencia del Subsidio Familiar para el año 2016 es de \$34.979.241.505 esto equivalente al 100%, pero a la fecha la apropiación vigente del presupuesto es de \$29.871.063.752 y la ejecución comprometida sobre este valor al 31 de marzo del 2016 fue de \$8.293.631.853, esto equivalente al 27,76%, se observa que su ejecución es excelente para la vigencia del año 2016.
- ✓ Se observa que en la ejecución de los Proyectos de Inversión de la Superintendencia del Subsidio Familiar al 31 de marzo del año 2016 su ejecución comprometida es del 17,01% es baja para este periodo.
- ✓ Se recomienda tener en cuenta las modalidades de contrato que son establecidas por la Ley: Licitación Pública, Selección Abreviada, Contratación Directa, Concurso de Méritos, etc., debido a los tiempos requeridos de cada uno de ellos, para poder realizar estos procesos de contratación y dar cumplimiento a la Circular Externa No. 9 del 17 enero del 2014 y al Artículo 160 del Decreto 1510 del 2013, de acuerdo a los lineamientos de **"COLOMBIA COMPRA EFICIENTE"**.

13

Atentamente,

**JOSÉ WILLIAM CASALLAS FANDIÑO**  
Jefe de la oficina de Control Interno

**ANEXO:**

<b>PROYECTOS DE INVERSIÓN DE LA SSF DE LA VIGENCIA DEL AÑO 2016</b>	<b>VALOR APROBADO</b>	<b>PORCENTAJE EJECUCIÓN %</b>
IMPLEMENTACION Y MEJORAMIENTO DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN DOCUMENTAL DE LA SSF.	\$ 220.000.000	0%
ESTUDIOS E INVESTIGACIONES DE LA SUPERINTENDENCIA DEL SUBSIDIO FAMILIAR RELACIONADOS CON LOS SERVICIOS QUE OFRECEN LAS CCF A NIVEL NACIONAL.	\$ 1.000.000.000	0%
FORTALECIMIENTO Y ACTUALIZACIÓN DE MECANISMOS DE ATENCIÓN PARA MEJORAR LA CALIDAD Y EFICIENCIA EN LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO AL USUARIO NACIONAL.	\$ 334.750.000	59%
DESARROLLO DE COMPETENCIAS TÉCNICAS Y COMPORTAMENTALES DE LOS FUNCIONARIOS DE LA SUPERINTENDENCIA DEL SUBSIDIO FAMILIAR.	\$ 290.000.000	0%
FORTALECIMIENTO EN LA DIVULGACIÓN Y MANEJO DE LAS COMUNICACIONES DE LA SUPERINTENDENCIA DEL SUBSIDIO FAMILIAR.	\$900.000.000	9%
IMPLEMENTACIÓN SOSTENIBILIDAD Y GESTIÓN DE LAS TIC'S EN LA SSF BAJO EL MODELO DE ARQUITECTURA EMPRESARIAL (AE) NACIONAL.	\$2.510.879.900	18%
MEJORAMIENTO EN LA CAPACIDAD DE GESTIÓN INSTITUCIONAL, PARA FORTALECER LA INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL DE LA SUPERINTENDENCIA DEL SUBSIDIO FAMILIA.	\$1.229.337.100	30,21%
<b>TOTAL</b>	<b>\$6.484.967.000</b>	<b>17,01%</b>