

INFORME DE AUSTRERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO

CUARTO TRIMESTRE DEL 2016.



SuperSubsidio
Vigilamos tu caja de compensación

OFICINA DE CONTROL INTERNO

Superintendencia del Subsidio Familiar

PRINCIPAL

Carrera 69 No. 25B - 44

Calle 45A No. 9 - 46, Bogotá

PBX: +57 (1) 348 78 00 FAX: +57 (1) 348 78 04

Línea de atención al ciudadano: +57 (1) 348 77 77

Línea gratuita nacional: 018000 910 110

www.ssf.gov.co - e-mail: ssf@ssf.gov.co

Bogotá D.C., Colombia

CONTENIDO

1. MARCO NORMATIVO	3
2. ALCANCE.....	3
3. METODOLOGÍA.....	3
4. FUENTES DE INFORMACIÓN	3
5. RESULTADOS GENERALES	3
5.1. GASTOS DE PERSONAL.....	3
5.2. GASTOS DE VIAJE	4
5.3. GASTOS DE TELEFONÍA FIJA.....	4
5.4. GASTOS SERVICIOS DE ENERGÍA	4
5.5. GASTOS SERVICIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO	5
5.6. GASTOS SERVICIOS DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	5
5.7. GASTOS SERVICIOS DE CELULARES	5
5.8. GASTOS DE INTERNET MÓVIL	6
5.9. GASTOS DE IMPRESOS Y PUBLICACIONES.....	6
5.10. GASTOS DE SUSCRIPCIONES	6
5.11. GASTOS SERVICIOS DE BIENESTAR	6
5.12. GASTOS SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	7
5.13. GASTOS POR MANTENIMIENTO	7
5.14. PAPELERÍA, ÚTILES DE ESCRITORIO Y OFICINA	7
5.15. SEGUIMIENTO CONSUMO DE PAPEL.....	7
6. CONCLUSIONES.....	8
7. RECOMENDACIONES	8

INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO CUARTO TRIMESTRE DEL 2016.

1. MARCO NORMATIVO

El artículo 22 del Decreto 1737 del 21 de agosto de 1998, modificado por el Decreto 984 del 14 de mayo de 2012 dispone que quien haga las funciones de control interno en la entidad verificará el cumplimiento de las medidas de austeridad relacionadas con la administración de personal, gastos de viaje y viáticos, combustible, servicios públicos y telefonía, contratación de servicios personales, publicidad, publicaciones, las cuales son responsabilidad del Secretario General o quien haga sus veces. Así mismo con el fin de dar cumplimiento a la Directiva No. 01 del 10 de Febrero de 2016 sobre Plan de Austeridad, Directiva Presidencial 02 de 2015 “Buenas prácticas para el ahorro de energía y agua”.

3

2. ALCANCE

El objetivo del presente informe es el de establecer la observancia de las políticas de eficiencia y austeridad en el gasto público, para el cuarto trimestre de 2016 por parte de la Superintendencia del Subsidio Familiar, dando cumplimiento según lo establecido en el Decreto 984 de mayo de 2012 y de la Directiva No. 01 del 10 de Febrero de 2016 y Directiva Presidencial 02 de 2015 “Buenas prácticas para el ahorro de energía y agua”.

3. METODOLOGÍA

Se aplican los lineamientos de verificación y evaluación contemplados en los principios como integridad, presentación imparcial, confidencialidad e independencia los cuales se encuentran sustentados en el enfoque basado en evidencias.

4. FUENTES DE INFORMACIÓN

Como fuente de información, participo el Grupo de Gestión financiera y presupuestal y Grupo de Gestión del Talento Humano entregando a la Oficina de Control Interno:

- ✓ Circular Interna No. 2015-00004 de la SSF.
- ✓ Resumen de Nómina detallada.
- ✓ Información desagregada de Ejecución presupuestal arrojado por el SIIF.
- ✓ Listado de Pagos arrojado por el SIIF.

5. RESULTADOS GENERALES

5.1. GASTOS DE PERSONAL

A continuación se relacionan los siguientes resultados de los valores devengados, así:

HORAS EXTRAS

Se observa que los pagos por este concepto asciende en este trimestre a la suma de **\$ 12.158.455.00**. Se alcanzó un acumulado por este rubro por valor de \$ 37.818.715.00 ejecutando el 92.68% de una apropiación vigente de \$40.807.879.00.

HORAS EXTRAS	VALOR
OCTUBRE- 2016	\$ 4.552.529.00
NOVIEMBRE - 2016	\$ 3.717.248.00
DICIEMBRE - 2016	\$ 3.888.678.00
TOTAL PAGADO	\$ 12.158.455.00

SUELDOS

Se observa que los pagos por este concepto asciende en este trimestre a la suma de **\$ 1.845.731.011.oo**. Se alcanzó un acumulado por este rubro por valor de \$ 6.898.433.226.oo ejecutando el 98,63% de la apropiación vigente de \$6.994.000.000.oo.

NOMINA	VALOR
OCTUBRE- 2016	\$ 586.991.847.oo
NOVIEMBRE - 2016	\$ 570.894.086.oo
DICIEMBRE - 2016	\$ 687.845.078.oo
TOTAL PAGADO	\$ 1.845.731.011.oo

4

INDEMNIZACIÓN DE VACACIONES

Se observa que los pagos por este concepto asciende en este trimestre a la suma de **\$ 13.960.138.oo**. Se alcanzó un acumulado por este rubro por valor de \$64.390.962.oo ejecutando el 79,31% de la apropiación vigente de \$81.192.121.oo.

INDEMNIZACIÓN DE VACACIONES	VALOR
OCTUBRE- 2016	\$ 8.051.407.oo
NOVIEMBRE - 2016	\$ 1.708.800.oo
DICIEMBRE - 2016	\$ 4.199.931.oo
TOTAL PAGADO	\$ 13.960.138.oo

5.2. GASTOS DE VIAJE

Se observa que los pagos por este concepto ascienden en este trimestre a la suma de **\$ 205.797.151.oo**. Con respecto al cumplimiento de la Directiva Presidencial No. 01 del 10 de Febrero de 2016 sobre Plan de Austeridad el cual menciona que para este rubro la Entidad debería ejecutar \$849,87millones, valor que corresponde al recorte del diez por ciento que se debe realizar teniendo como base lo ejecutado en 2015 cuyo valor ascendió a la suma de \$944.5 millones; la Entidad a la fecha cumplió con lo estipulado ya que alcanzó una ejecución de \$ 833.188.654,00, correspondiente al 98,72% de una apropiación vigente de \$ 843.997.694.oo.

GASTOS DE VIAJE	VALOR
OCTUBRE- 2016	\$ 102.017.720.oo
NOVIEMBRE - 2016	\$ 34.880.220.oo
DICIEMBRE - 2016	\$ 68.899.211.oo
TOTAL PAGADO	\$ 205.797.151.oo

5.3. GASTOS DE TELEFONÍA FIJA

Se observa que los pagos por este concepto asciende en este trimestre a la suma de **\$13.265.996.oo**. Se alcanzó un acumulado por este rubro por valor de \$51.600.152.oo equivalente al 90,53% de una apropiación vigente de \$57.000.000.oo.

GASTOS DE TELEFONÍA FIJA	VALOR
OCTUBRE- 2016	\$ 4.415.769.oo
NOVIEMBRE - 2016	\$ 4.500.279.oo
DICIEMBRE - 2016	\$ 4.349.948.oo
TOTAL PAGADO	\$ 13.265.996.oo

5.4. GASTOS SERVICIOS DE ENERGÍA

Se observa que los pagos por este concepto ascienden en este trimestre a la suma de **\$ 17.606.790.oo** dicho consumo corresponde al consumo de la sede principal oficinas ubicadas en los 3 y 7 del edificio World Business Port y de la sede de la calle 45. Se alcanzó un acumulado por este rubro por valor de \$65.179.017.oo, ejecutando el 98,76% de la apropiación vigente de \$ 66.000.000.oo.

GASTOS SERVICIOS DE ENERGÍA	VALOR
OCTUBRE- 2016	\$ 5.978.380.00
NOVIEMBRE - 2016	\$ 5.454.240.00
DICIEMBRE - 2016	\$ 6.174.170.00
TOTAL PAGADO	\$ 17.606.790.00

Cabe anotar que la Entidad con el fin de cumplir con la directiva Presidencial 02 de 2015 “Buenas prácticas para el ahorro de energía y agua” continúa en la implementación de las siguientes medidas:

- Mantener en óptimas condiciones de iluminación y en buen estado la infraestructura eléctrica de la entidad.
- Se realizan recorridos por parte de la seguridad para apagar luces, luego de la jornada laboral.
- Las impresoras y las pantallas de los computadores se encuentran programados en modo de ahorro de energía.
- Se realizan campañas mensuales vía email sobre el buen uso de los recursos.
- Se colocan avisos en los baños alusivos al ahorro de energía eléctrica en los baños.

5.5. GASTOS SERVICIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO

Se observa que los pagos por este concepto ascienden en este trimestre a la suma de **\$ 2.377.550.00**, dicho consumo corresponde al consumo de la sede principal oficinas ubicadas en los 3 y 7 del edificio World Business Port y de la sede de la calle 45. *Se alcanzó un acumulado por este rubro por valor de \$12.065.755.00 ejecutando el 67,03% del valor de la apropiación vigente de \$18.000.000.00.*

GASTOS SERVICIOS DE ACUEDUCTO	VALOR
OCTUBRE- 2016	\$ -
NOVIEMBRE - 2016	\$ 2.377.550.00
DICIEMBRE - 2016	\$ -
TOTAL PAGADO	\$ 2.377.550.00

5.6. GASTOS SERVICIOS DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES

Se observa que los pagos por este concepto ascienden en este trimestre a la suma de **\$ 7.512.889.00**. *Se alcanzó un acumulado por este rubro por valor de \$23.516.739.00, ejecutando el 78,29% de la apropiación inicial de \$30.038.200.00.*

GASTOS DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	VALOR
OCTUBRE- 2016	\$ 3.518.499.00
NOVIEMBRE - 2016	\$ 2.155.861.00
DICIEMBRE - 2016	\$ 1.838.529.00
TOTAL PAGADO	\$ 7.512.889.00

5.7. GASTOS SERVICIOS DE CELULARES

Se observa que los pagos por este concepto ascienden en este trimestre a la suma de **\$ 1.836.523,41**. *Se alcanzó un acumulado por este rubro por valor de \$7.256.626,59 ejecutando el 85,37% de la apropiación vigente de \$ 8.500.000.00.*

GASTOS DE CELULAR	VALOR
OCTUBRE- 2016	\$ 616.813,33
NOVIEMBRE - 2016	\$ 609.827,48
DICIEMBRE - 2016	\$ 609.882,60
TOTAL PAGADO	\$ 1.836.523,41

5.8. GASTOS DE INTERNET MÓVIL

Se observa que los pagos por este concepto asciende en este trimestre a la suma de **\$1.539.499,80**, Se alcanzó un acumulado por este rubro por valor de \$6.171.399.00 ejecutando el 77,14% del valor de la apropiación vigente de \$8.000.000.00.

GASTOS DE INTERNET MÓVIL	VALOR
OCTUBRE- 2016	\$ 513.166,60
NOVIEMBRE - 2016	\$ 513.166,60
DICIEMBRE - 2016	\$ 513.166,60
TOTAL PAGADO	\$ 1.539.499,80

6

5.9. GASTOS DE IMPRESOS Y PUBLICACIONES

Se observa que los pagos por este concepto asciende en este trimestre a la suma de **\$192.700.00**, cabe anotar que los pagos realizado en este rubro corresponden a actos administrativos y documentos expedidos por la SSF los cuales requieren divulgación en el diario oficial. Se alcanzó un acumulado por este rubro por valor de \$21.203.656.00 ejecutando el 83,77% de la apropiación vigente de \$ 25.311.000.00.

GASTOS DE IMPRESOS Y PUBLICACIONES	VALOR
OCTUBRE- 2016	\$ 89.700.00
NOVIEMBRE - 2016	\$ 51.500.00
DICIEMBRE - 2016	\$ 51.500.00
TOTAL PAGADO	\$ 192.700.00

5.10. GASTOS DE SUSCRIPCIONES

Se observa que los pagos por este concepto asciende en este trimestre a la suma de **\$ 2.511.000.00** Se alcanzó un acumulado por este rubro por valor de \$10.311.000.00 ejecutando el 100% de la apropiación vigente de \$10.311.000.00.

GASTOS DE SUSCRIPCIONES	VALOR
OCTUBRE- 2016	\$ -
NOVIEMBRE - 2016	\$ 2.511.000.00
DICIEMBRE - 2016	\$ -
TOTAL PAGADO	\$ 2.511.000.00

5.11. GASTOS SERVICIOS DE BIENESTAR

Se observa que los pagos por este concepto asciende en este trimestre a la suma de **\$ 338.151.394.00**. Se alcanzó un acumulado por este rubro por valor de \$814.298.989,40 ejecutando el 99,68% de una apropiación vigente de \$ 816.910.340,40.

GASTOS SERVICIOS DE BIENESTAR	VALOR
OCTUBRE- 2016	\$ 93.942.601.00
NOVIEMBRE - 2016	\$ 67.057.675.00
DICIEMBRE - 2016	\$ 177.151.118.00
TOTAL PAGADO	\$ 338.151.394.00

5.12. GASTOS SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS

Se observa que los pagos por este concepto asciende en este trimestre a la suma de \$ **412.277.000.00**, este rubro comprende los valores pagados por honorarios y por la remuneración de Servicios técnicos. *Se alcanzó un acumulado por este rubro por valor de \$961.113.000.00 ejecutando el 96,02% de la apropiación vigente de \$1.000.931.899.00.*

GASTOS SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	HONORARIOS	REMUNERACIÓN SERVICIOS TÉCNICOS
OCTUBRE- 2016	\$ 102.600.000.00	\$ 8.700.000.00
NOVIEMBRE - 2016	\$ 119.344.000.00	\$ 10.100.000.00
DICIEMBRE - 2016	\$ 156.833.000.00	\$ 14.700.000.00
TOTAL PAGADO	\$ 378.777.000.00	\$ 33.500.000.00

7

5.13. GASTOS POR MANTENIMIENTO

Se observa que los pagos por este concepto ascienden en este trimestre a la suma de \$ **191.139.741.18**. *Se alcanzó un acumulado por este rubro por valor de \$512.769.245,23 ejecutando el 31,47% de la apropiación vigente de \$1.629.313.370.00.*

Descripción	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
Mantenimiento de bienes inmuebles	\$ 354.114,00	\$ 354.114,00	\$ 708.228,00	\$ 1.416.456,00
Mantenimiento de bienes muebles, equipos y enseres	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Mantenimiento de equipo de comunicación y computación	\$ 10.156.496,00	\$ -	\$ 20.312.989,00	\$ 30.469.485,00
Mantenimiento equipo de navegación y transporte	\$ 4.225.880,00	\$ 1.660.600,00	\$ 5.065.200,00	\$ 10.951.680,00
Servicio de Aseo	\$ 45.967.419,74	\$ 23.018.709,87	\$ 45.964.670,07	\$ 114.950.799,68
Servicio de Cafetería y Restaurante	\$ 147.000,00	\$ -	\$ -	\$ 147.000,00
Servicio de Seguridad y Vigilancia	\$ 7.638.609,00	\$ 7.638.609,00	\$ 17.091.902,50	\$ 32.369.120,50
Administración Operación y Mantenimiento de Plantas de	\$ 208.800,00	\$ 208.800	\$ 417.600,00	\$ 835.200,00
Mantenimiento de Otros Bienes	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL	\$ 68.698.318,74	\$ 32.880.832,87	\$ 89.560.589,57	\$ 191.139.741,18

Fuente. Lista de Pagos - SIIF Nación

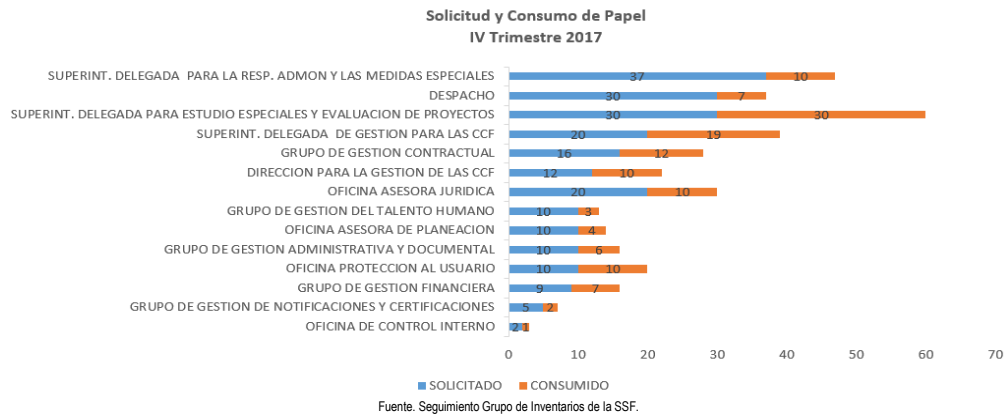
5.14. PAPELERÍA, ÚTILES DE ESCRITORIO Y OFICINA

Se observa que los pagos por este concepto ascienden en este trimestre a la suma de \$ **74.458.855,87**, se observa que en el mes de diciembre se contrataron suministros, insumos para impresoras. *Se alcanzó un acumulado por este rubro por valor de \$75.513.355,87 ejecutando el 99,36% de la apropiación vigente cuyo valor asciende de \$76.000.000.00.*

GASTOS PAPELERÍA, ÚTILES DE ESCRITORIO Y OFICINA	VALOR
OCTUBRE- 2016	\$ 21.355.730,87
NOVIEMBRE - 2016	\$ 81.800,00
DICIEMBRE - 2016	\$ 53.021.325,00
TOTAL PAGADO	\$ 74.458.855,87

5.15. SEGUIMIENTO CONSUMO DE PAPEL

Se observa que hubo áreas que no solicitaron resmas de papel, así mismo en la siguiente gráfica se observa la solicitud y consumo de las áreas, cabe anotar que en el mes de diciembre se realizó el pedido incluyendo la papelería del mes de enero del 2017 por solicitud del Grupo de Gestión Documental y Recursos Físicos, lo que impactó el aumento en algunas áreas. Así mismo es importante mencionar que total de papelería solicitada en el IV trimestre existen áreas que no las han consumido en su totalidad.



6. CONCLUSIONES

- ✓ Con respecto al cumplimiento de la Directiva Presidencial No. 01 del 10 de Febrero de 2016 sobre Plan de Austeridad el cual menciona que para este rubro la Entidad debió ejecutar \$849,87 millones, valor que correspondía al recorte del diez por ciento que se debía realizar teniendo como base lo ejecutado en 2015 cuyo valor ascendió a la suma de \$944.5 millones; la Entidad a la fecha cumplió con lo estipulado ya que alcanzó una ejecución de \$ 833.188.654,00, correspondiente al 98,72% de una apropiación vigente de \$ 843.997.694.00, la Secretaria General de la SSF realizó una programación de los desplazamientos con anticipación para acceder a mejores tarifas de transporte y desarrolló estrategias tales como comprar en promoción y realizar un convenio corporativo en el cual dan descuentos en las compras que realiza la Entidad, permitiendo el ahorro en la compra de tiquetes, cumpliendo con el numeral 2."Reducción de gastos generales" numeral b, ítem iv de la Directiva Presidencial No. 01.
- ✓ Se observa que los pagos realizados en el rubro de Indemnización de vacaciones, corresponde a los retiros voluntarios de los funcionarios: Luz Elena Zapata, Pablo Santamaría Jerez, Cadena Girón Carmenza, Lozano García Fernel Alirio y la indemnización de vacaciones de acuerdo con el artículo 20 del Decreto 1045 de 1978 del funcionario Carlos Arturo Gaviria por necesidad del servicio.
- ✓ La Oficina de Control Interno después de hacer la verificación de la información de los rubros anteriormente mencionados en el **IV TRIMESTRE** de 2016, establece que se dio cumplimiento a la normatividad en materia de economía y austeridad del gasto público.

7. RECOMENDACIONES

- ✓ Se recomienda a las áreas de la Entidad tener presente el uso de herramientas tecnológicas con el fin de cumplir con la Directiva Presidencial No. 04 del 03 de Abril de 2012 "Eficiencia administrativa y lineamientos de cero papel en la administración pública".
- ✓ Se recomienda seguir con los controles para la vigencia del 2017 en lo referente a los Gastos de viaje, con el fin de dar cumplimiento con el numeral 2."Reducción de gastos generales" numeral b, ítem iv de la Directiva Presidencial No. 01.
- ✓ Se recomienda seguir teniendo en cuenta la Circular interna No. 2015-00004 del 06 de Marzo de 2015 de la SSF, sobre el Plan de Austeridad de la Entidad y la Directiva No. 01 del 10 de Febrero de 2016 expedida por la Presidencia de la República sobre las directrices y disposiciones que se han establecido en materia de austeridad en el gasto público y la Directiva Presidencial 02 de 2015 "Buenas prácticas para el ahorro de energía y agua".

Atentamente,

JOSE WILLIAM CASALLAS
Oficina de Control Interno

Elaborado por: Andrea Cante

Línea Gratuita Nacional 018000910110
Calle 45 A No. 9-46
Bogotá Colombia
Fax 3487804
ssf@ssf.gov.co

