



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA
Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO 3er TRIMESTRE DE 2017

OFICINA DE CONTROL INTERNO

PAULO EMILIO MORILLO GUERRERO
Asesor Control Interno

GERMAN ARMANDO CORREA AMADO
Contratista Control Interno, Apoyo

Octubre 23 de 2017



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA
Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

OBJETIVO

Realizar seguimiento al cumplimiento a lo establecido en el artículo 22 del Decreto Nacional 1737 de 1998: *“Por el cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público”*, modificado por el artículo 1º del Decreto Nacional 984 de 2012 y a las disposiciones establecidas sobre austeridad y eficiencia del gasto público en la Directiva Presidencial 01 del 10 de febrero de 2016.

ALCANCE

Este seguimiento toma como punto de referencia el comportamiento de los gastos generales en el período comprendido entre el 1º de julio y el 30 de septiembre de 2017, realizando el análisis comparativo de la ejecución de gastos del 3º trimestre de 2017 y el mismo periodo de 2016. Así mismo se realiza el análisis de la ejecución acumulada de gastos con corte al 23 de octubre de 2017 y su comparación con el mismo corte del año 2016.

CRITERIOS

- Artículo 22 del Decreto Nacional 1737 de 1998: *“Por el cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público”*
- Artículo 1º del Decreto Nacional 984 de 2012
- Disposiciones establecidas sobre austeridad y eficiencia del gasto público en la Directiva Presidencial 01 del 10 de febrero de 2016.

FICHA TECNICA (Herramientas utilizadas, universo, población, objeto, marco estadístico)

Consolidación en Excel de los gastos reportados para el Tercer (3er) trimestre de 2017 frente a los gastos del mismo periodo de 2016. Así como los gastos acumulados al 23 de octubre de los años en estudio.



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA
Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

La fuente de la información es el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF. Información y la enviada por la Subdirección Administrativa y Financiera y verificada en el sistema por la Oficina de Control Interno.

DESARROLLO DEL INFORME

El Sistema de Control Interno tiene como propósito fundamental lograr la eficiencia, eficacia y transparencia en el ejercicio de las funciones de las entidades que conforman el Estado Colombiano. Por lo anterior la Oficina de Control Interno presenta el informe de “Austeridad y Eficiencia del Gasto Público”, correspondiente al tercer trimestre de 2017 comparado con el mismo periodo de la vigencia 2016, el cual muestra un análisis sobre la evolución de los gastos sometidos a política de austeridad, de acuerdo con lo establecido en los decretos N° 1737 de 1998, 984 del 14 de mayo de 2012, circular interna 004 del 05 de diciembre de 2014 y Directiva Presidencial 01 del 10 de febrero de 2016.

GASTOS GENERALES DEL TRIMESTRE ENERO A MARZO DE 2017:

A continuación, se presenta un análisis sobre el comportamiento de los rubros sometidos a la política de austeridad en el gasto, en concordancia con lo establecido en la normatividad vigente.

Tabla No. 1 - Comportamiento Mensual del Gasto General Julio a Septiembre 2017

DESCRIPCION	3er TRIMESTRE
	<i>2017</i>
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 30.102.524
MANTENIMIENTO	\$ 65.123.627
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	\$ 21.500.384
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	\$ 11.601.214
SERVICIOS PUBLICOS	\$ 26.095.512
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	\$ 5.095.311
GASTOS JUDICIALES	\$ 181.423
TOTAL	\$ 159.699.995

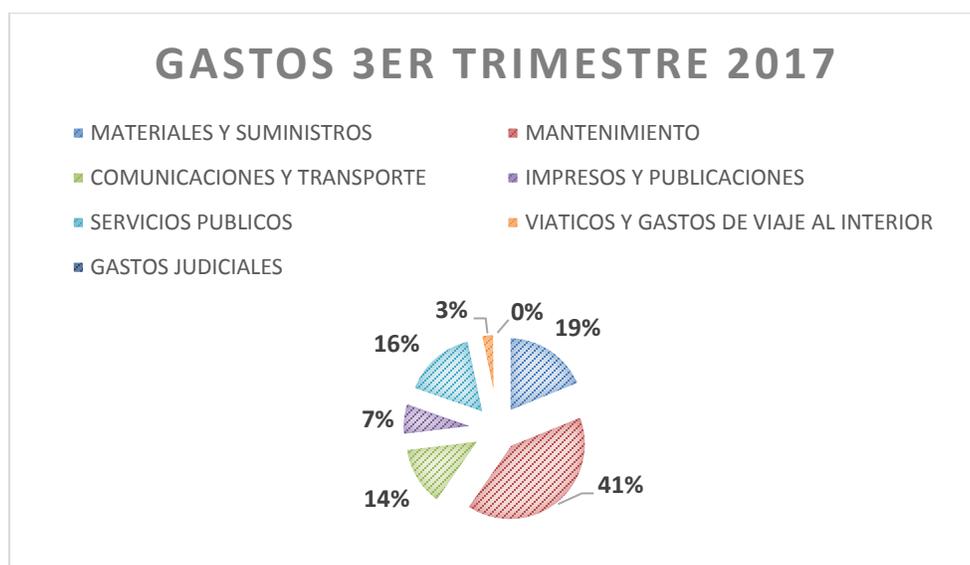
Fuente: Subdirección Administrativa y Financiera, Sistema Integrado de Información Financiera SIIF.



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA
Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

La tabla No 1, muestra el gasto mensual de bienes y servicios de julio a septiembre de 2017, reflejando el mes de septiembre como de mayor ejecución con respecto a los otros meses, esto debido principalmente a los gastos generados por el traslado de oficinas, para poder adelantar las obras de remodelación.

Figura No 1- Gastos periodo Julio a Septiembre 2017



Fuente: Subdirección Administrativa y Financiera, Sistema Integrado de Información Financiera SIIF.

Con respecto a las cifras del primer trimestre de la vigencia 2016 comparadas con el mismo periodo del 2017, tenemos:

Tabla No. 2 - Comparativo del Gasto General Tercer Trimestre – Julio - Septiembre 2017 v/s 2016

DESCRIPCION	3er TRIMESTRE			
	2017	2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA %
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 30.102.524	\$ 28.315.877	\$ 1.786.647	6%
MANTENIMIENTO	\$ 65.123.627	\$ 44.688.995	\$ 20.434.633	46%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	\$ 21.500.384	\$ 6.517.127	\$ 14.983.257	230%
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	\$ 11.601.214	\$ 4.587.483	\$ 7.013.730	153%
SERVICIOS PUBLICOS	\$ 26.095.512	\$ 15.645.628	\$ 10.449.884	67%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJES	\$ 5.095.311	\$ 941.069	\$ 4.154.242	441%



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA
Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

DESCRIPCION	3er TRIMESTRE			
	2017	2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA %
GASTOS JUDICIALES	\$ 181.423	\$ 388.810	\$ (207.388)	-53%
TOTAL	\$ 159.699.995	\$ 101.084.990	\$ 58.615.005	58%

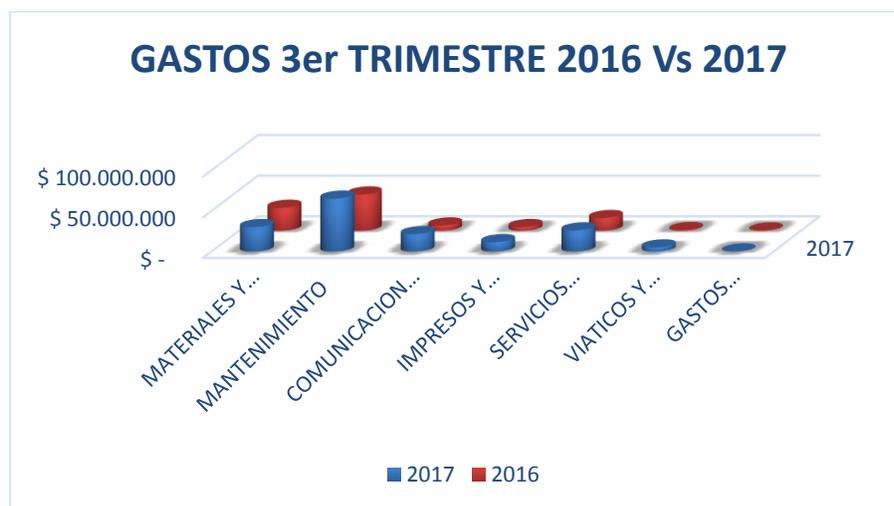
Fuente: Subdirección Administrativa y Financiera, Sistema Integrado de Información Financiera SIIF.

Como se observa en la tabla No. 2, el comportamiento trimestral del gasto con respecto a la vigencia 2016 aumentó en un 58%, que equivale a \$ 58.61 millones; este aumento se ve reflejado en todos los rubros, excepto Gastos Judiciales. Los rubros que más aumentaron en dinero fueron mantenimiento, comunicaciones y transporte y servicios públicos. Es de anotar que en este periodo se incluyó el rubro de Arrendamientos, debido a que por las obras de adecuación de las oficinas, se vio la necesidad de trasladar algunas oficinas a otro edificio.

Es de anotar que en trimestre anterior se presentó una disminución del 26% en los gastos evaluados.

El comportamiento de cada uno de estos rubros se visualiza en la siguiente gráfica, así:

Figura No 2- Comparativo gastos 2016 Vs 2017 (3er Trimestre)



Fuente: Subdirección Administrativa y Financiera, Sistema Integrado de Información Financiera SIIF.

Las tablas anteriores reflejan lo siguiente:

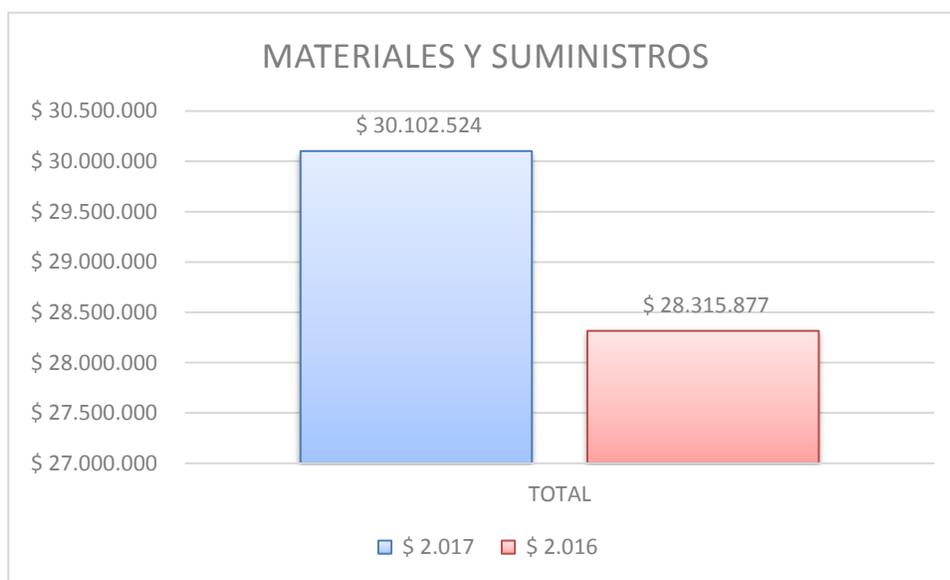


FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA
Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

- **Materiales y Suministros:** Este rubro representa la adquisición de dotaciones, combustibles, papelería, útiles de oficina, escritorio, utensilios de cafetería, aseo, utensilios de cafetería, repuestos y otros elementos menores por medio de la caja menor como (aromáticas, cables, tomas, papeles, refrigerios y elementos de oficina).

Este rubro fue uno de los que menos aumento durante el periodo en estudio con \$ 1.7 millones, equivalente al 6% de diferencia, representado principalmente por las compras de software, papelería y útiles de escritorio, este último rubro sustentado en que se realizaron las compras necesarias para cubrir las necesidades de los últimos meses del año 2017.

Figura No 3- Comparativo Materiales y Suministros 2016 Vs 2017 (3er Trimestre)



Fuente: Subdirección Administrativa y Financiera, Sistema Integrado de Información Financiera SIIF.

Tabla No. 3 - Comparativo Materiales y Suministros Tercer Trimestre Julio - Septiembre 2017 v/s 2016

DESCRIPCION	3er TRIMESTRE	
	2017	2016
EQUIPO DE SISTEMAS	\$ 0	\$ 0
SOFTWARE	\$ 11.900.000	\$ 2.405.117
OTRAS COMPRAS DE EQUIPOS	\$ 0	\$ 0



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA
Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

DESCRIPCION	3er TRIMESTRE	
	2017	2016
MOBILIARIO Y ENSERES	\$ 0	\$ 0
COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	\$ 0	\$ 0
DOTACION	\$ 0	\$ 181.408
PAPELERIA, UTILES DE ESCRITORIO Y OFICINA	\$ 8.243.170	\$ 17.617.582
PRODUCTOS DE ASEO Y LIMPIEZA	\$ 2.251.047	\$ 3.199.509
PRODUCTOS DE CAFETERIA Y RESTAURANTE	\$ 1.433.130	\$ 2.699.248
REPUESTOS	\$ 0	\$ 0
UTENSILIOS DE CAFETERIA	\$ 74.256	\$ 0
OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 6.200.921	\$ 2.213.013
TOTAL	\$ 30.102.524	\$ 28.315.877

Fuente: Subdirección Administrativa y Financiera, Sistema Integrado de Información Financiera SIIF

- **Mantenimiento:** Este rubro representa el mantenimiento de bienes muebles e inmuebles, equipos y enseres, software, aseo y seguridad y vigilancia.

Para el tercer trimestre del año 2017, el rubro presento un aumento de aproximadamente \$ 20 millones, pasando de \$ 44.6 millones en el 2016 a \$ 65.1 millones en el 2017, equivalente a un 46%.

El rubro que más influyó para este aumento fue el de mantenimiento de bienes inmuebles, pasando de \$ 13 millones a \$ 26.9 millones equivalente a un 52%, así como el servicio de aseo pasando de \$ 2 millones a más de \$ 12 millones, por lo que se hace necesario hacer un seguimiento a estos rubros.

Tabla No. 4 - Comparativo del Gasto Mantenimiento Tercer Trimestre 2017 v/s 2016

DESCRIPCION	3er TRIMESTRE	
	2017	2016
MANTENIMIENTO DE BIENES INMUEBLES	\$ 26.961.691	\$ 13.842.686
MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES, EQUIPOS Y ENSERES	\$ 1.952.604	\$ 507.882
MANTENIMIENTO EQUIPO COMUNICACIONES Y COMPUTACION	\$ 0	\$ 0
SERVICIO DE ASEO	\$ 12.259.332	\$ 2.338.427
SERVICIO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA	\$ 0	\$ 0
MANTENIMIENTO DE SOFTWARE	\$ 23.950.000	\$ 28.000.000
TOTAL	\$ 65.123.627	\$ 44.688.995

Fuente: Subdirección Administrativa y Financiera, Sistema Integrado de Información Financiera SIIF.



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA
Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

Figura No 4- Comparativo Mantenimiento 2016 Vs 2017 (3er Trimestre)



- **Comunicación y Transporte:** Este rubro reporta los gastos de certificación digital, televisión por cable y los servicios de transmisión de información; también se incluyen gastos de transporte urbano en desarrollo de la gestión de la entidad.

Este rubro fue el que presentó una mayor variación porcentual en el periodo analizado, siendo esta del 230%, pasando de \$ 6.5 millones en el 2016 a \$ 21.5 millones en el 2017.

Los ítems que más influyeron en dicho aumento fueron el Correo, los servicios de transmisión de información y el transporte, de los cuales estos dos últimos no habían presentado ningún movimiento en el tercer trimestre del año 2016.

Tabla No. 5 - Comparativo del Gasto Comunicación y Transporte Tercer Trimestre 2017 v/s 2016

DESCRIPCION	3er TRIMESTRE	
	2017	2016
CORREO	\$ 5.329.580	\$ 4.900.000
SERVICIOS DE TRANSMISION DE INFORMACION	\$ 2.247.116	\$ 0
TRANSPORTE	\$ 1.050.223	\$ 0
OTROS COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	\$ 2.873.466	\$ 1.617.127



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA
Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

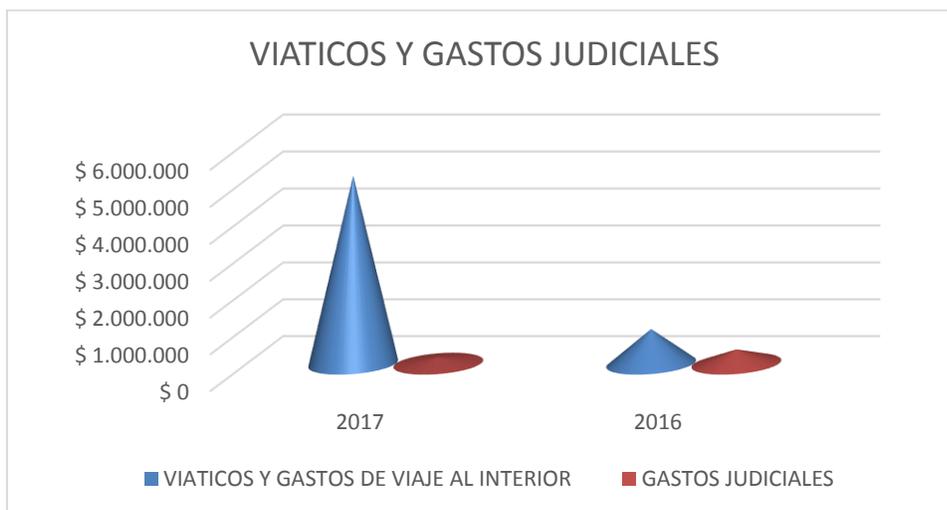
DESCRIPCION	3er TRIMESTRE	
	2017	2016
TOTAL	\$21.500.384	\$ 6.517.127

Fuente: Subdirección Administrativa y Financiera, Sistema Integrado de Información Financiera SIIF.

- **Viáticos y Gastos de Viaje:** Este rubro hace referencia al reconocimiento de gastos de viaje a los funcionarios y se encuentra sujeto a las necesidades de representación judicial fuera de la ciudad que requiere la entidad.

El comparativo trimestral del análisis disminuyó aumentó en un 441% equivalente a \$4.15 millones, debido a las comisiones del área de cartera coactiva, las cuales se aumentaron sustancialmente, con el fin de poder mejorar el recaudo de las deudas que tienen los diferentes entes territoriales con la entidad.

Figura No 5 - Comparativo Viáticos y Gastos Judiciales 2016 Vs 2017 (3er Trimestre)



Fuente: Subdirección Administrativa y Financiera, Sistema Integrado de Información Financiera SIIF.

- **Gastos Judiciales:** Este rubro fue el único que presentó un descenso en el periodo analizado, pasando de \$ 0.388 millones en el 2016 a \$ 0.181 millones en el 2017.
- **Impresos y Publicaciones:** Por este rubro se cancelan los edictos, autenticaciones, fotocopias, suscripciones, impresos, publicaciones, libros y revistas.



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA
Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

El trimestre aumento de manera sustancial, pasando de \$ 4.58 millones a \$ 11.6 en el 2017, lo que representa un 153% de diferencia, para lo cual el ítem de otros gastos por impresos y publicaciones, fue el que llevo a esta situación.

Tabla No. 6 - Comparativo del Gasto Impresos y Publicaciones Tercer Trimestre – 2017 v/s 2016

DESCRIPCION	3er TRIMESTRE	
	2017	2016
SUSCRIPCIONES	\$ 0	\$ 4.267.000
OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	\$ 11.601.214	\$ 320.483
TOTAL	\$ 11.601.214	\$ 4.587.483

Fuente: Subdirección Administrativa y Financiera, Sistema Integrado de Información Financiera SIIF.

Figura No 6 - Comparativo Impresos y Publicaciones 2016 Vs 2017 (3er Trimestre)



Fuente: Subdirección Administrativa y Financiera, Sistema Integrado de Información Financiera SIIF

- **Servicios Públicos:** Este rubro representa los servicios de energía, telefonía móvil y telefonía fija y acueducto y alcantarillado.

Durante el periodo analizado, el servicio de energía fue el que más influyo en el aumento del rubro, pasando de \$ 5.6 millones en el tercer trimestre de 2016 a \$ 13.7 en el mismo periodo del 2017, seguido por el acueducto y alcantarillado paso de un consumo en tercer trimestre de 2016 de \$1.251 millones a \$2.463 millones



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA
 Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social
 en el 2017, por lo que el total del rubro aumento en un 67%, representado en \$ 10.44 millones.

Figura No 7 - Comparativo Servicios Públicos 2016 Vs 2017 (3er Trimestre)



Fuente: Subdirección Administrativa y Financiera, Sistema Integrado de Información Financiera SIIF.

Tabla No. 7 - Comparativo Servicios Públicos Tercer Trimestre – 2017 v/s 2016

DESCRIPCION	3er TRIMESTRE	
	2017	2016
ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO	\$ 2.463.170	\$ 1.251.230
ENERGIA	\$ 13.735.250	\$ 5.606.260
TELEFONIA MOVIL CELULAR	\$ 927.431	\$ 878.198
TELEFONO,FAX Y OTROS	\$ 8.969.661	\$ 7.909.940
TOTAL	\$ 26.095.512	\$ 15.645.628

Fuente: Subdirección Administrativa y Financiera, Sistema Integrado de Información Financiera SIIF

EJECUCION ACUMULADA A OCTUBRE DE 2017

Tabla No. 8 - Comparativo ejecución acumulada a Octubre de 2017 v/s 2016

RUBRO	2017	2016	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA %
DESCRIPCION	EJECUCION	EJECUCION		
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 106.353.919	\$ 230.098.995	(\$ 123.745.076)	-53,78%



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA
Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

RUBRO	2017	2016	DIFERENCIA ABSOLUTA	DIFERENCIA %
DESCRIPCION	EJECUCION	EJECUCION		
MANTENIMIENTO	\$ 249.067.809	\$ 225.115.554	\$ 23.952.255	10,64%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	\$ 87.770.968	\$ 78.741.749	\$ 9.029.219	11,47%
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	\$ 28.690.742	\$ 28.362.694	\$ 328.048	1,16%
SERVICIOS PUBLICOS	\$ 71.304.648	\$ 55.259.038	\$ 16.045.610	29,04%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	\$ 22.529.485	\$ 12.307.227	\$ 10.222.258	83,06%
GASTOS JUDICIALES	\$ 3.548.325	\$ 2.589.110	\$ 959.215	37,05%
TOTAL COMPROMETIDOS	\$ 569.265.896	\$ 632.474.368	(\$ 63.208.472)	-9,99%

Fuente: Sistema Integrado de Información Financiera SIIF.

Al analizar en conjunto todas las cifras de los rubros evaluados, acumulado a 23 de Octubre, se observa que la entidad si presenta una disminución en el gasto de 9,9%, cumpliendo con lo dispuesto en las normas sobre austeridad en el gasto; sin embargo, el único rubro que presenta una disminución en su ejecución es el de materiales y suministros, los otros aumentaron en la ejecución acumulada a la fecha de realización del informe, por lo que consideramos se debe colocar la mayor atención realizando un seguimiento exhaustivo por parte del área responsable.

Pero es de tener en cuenta que la variación en el gasto analizado de manera acumulado en el informe anterior (primer semestre), la entidad presentaba un ahorro en el gasto del 32% con respecto al 2016, por lo que se observa que esta diferencia ha disminuido notoriamente (22%), lo que significa que el gasto en este periodo se aumentó notoriamente, con respecto al trimestre anterior y al mismo trimestre del año anterior.

SALDOS POR EJECUTAR

Con el fin que cada una de las áreas responsables de la ejecución de los rubros analizados en este informe, presentamos la siguiente tabla donde se observan los valores por apropiar y por ejecutar en lo que resta del año 2017 por cada uno de estos.

Tabla No. 9 – Saldos por ejecutar a Octubre de 2017

RUBRO	APR. VIGENTE	APR. DISPONIBLE	COMPROMISO	% POR APROPIAR	% POR EJECUTAR
EQUIPO DE SISTEMAS	\$ 24.140.473,00	\$ 13.670.949,13	\$ 9.345.903,00	56,6%	61,3%
SOFTWARE	\$ 16.700.000,00	\$ 1.170.366,85	\$ 14.639.062,40	7,0%	12,3%



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA
Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

RUBRO	APR. VIGENTE	APR. DISPONIBLE	COMPROMISO	% POR APROPIAR	% POR EJECUTAR
OTRAS COMPRAS DE EQUIPOS	\$ 7.322.160,00	\$ 3.303.360,00	\$ 3.859.797,00	45,1%	47,3%
COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	\$ 7.555.200,00	\$ 555.200,00	\$ 7.000.000,00	7,3%	7,3%
DOTACION	\$ 5.666.400,00	\$ 4.817.834,80	\$ 848.565,20	85,0%	85,0%
PAPELERIA, UTILES DE ESCRITORIO Y OFICINA	\$ 42.088.000,00	\$ 40.475,90	\$ 40.410.006,28	0,1%	4,0%
PRODUCTOS DE ASEO Y LIMPIEZA	\$ 7.222.000,00	\$ 262.329,00	\$ 6.940.718,00	3,6%	3,9%
PRODUCTOS DE CAFETERIA Y RESTAURANTE	\$ 6.172.000,00	\$ 16.797,00	\$ 6.153.333,00	0,3%	0,3%
REPUESTOS	\$ 1.161.000,00	\$ 1.161.000,00	\$ 0,00	100,0%	100,0%
UTENSILIOS DE CAFETERIA	\$ 566.600,00	\$ 288.110,00	\$ 277.746,00	50,8%	51,0%
OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 26.354.800,00	\$ 9.449.568,88	\$ 16.878.787,92	35,9%	36,0%
MANTENIMIENTO DE BIENES INMUEBLES	\$ 91.974.800,00	\$ 3.027.951,00	\$ 75.018.033,00	3,3%	18,4%
MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES, EQUIPOS Y ENSERES	\$ 15.077.200,00	\$ 9.469.192,42	\$ 5.608.007,58	62,8%	62,8%
MANTENIMIENTO EQUIPO COMUNICACIONES Y COMPUTACION	\$ 4.478.800,00	\$ 3.695.595,00	\$ 0,00	82,5%	100,0%
SERVICIO DE ASEO	\$ 40.498.800,00	\$ 4.409.701,00	\$ 33.999.813,00	10,9%	16,0%
SERVICIO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA	\$ 122.772.000,00	\$ 2.124.989,00	\$ 100.491.955,00	1,7%	18,1%
MANTENIMIENTO DE SOFTWARE	\$ 34.050.000,00	\$ 100.000,00	\$ 33.950.000,00	0,3%	0,3%
CORREO	\$ 65.220.000,00	\$ 10.431.535,20	\$ 54.629.580,00	16,0%	16,2%
SERVICIOS DE TRANSMISION DE INFORMACION	\$ 35.087.600,00	\$ 3.039.353,40	\$ 20.303.796,00	8,7%	42,1%
TRANSPORTE	\$ 11.833.200,00	\$ 7.165.544,00	\$ 1.050.222,60	60,6%	91,1%
OTROS COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	\$ 12.444.000,00	\$ 440.854,60	\$ 11.787.369,40	3,5%	5,3%
SUSCRIPCIONES	\$ 5.944.400,00	\$ 5.944.400,00	\$ 0,00	100,0%	100,0%
OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	\$ 38.288.000,00	\$ 8.501.705,64	\$ 28.690.742,36	22,2%	25,1%
ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO	\$ 7.083.000,00	\$ 0,00	\$ 5.886.503,00	0,0%	16,9%

FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA
Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

RUBRO	APR. VIGENTE	APR. DISPONIBLE	COMPROMISO	% POR APROPIAR	% POR EJECUTAR
ENERGIA	\$ 43.082.200,00	\$ 82.200,00	\$ 34.552.510,00	0,2%	19,8%
TELEFONIA MOVIL CELULAR	\$ 4.722.000,00	\$ 1.003.112,00	\$ 3.169.455,00	21,2%	32,9%
TELEFONO,FAX Y OTROS	\$ 32.109.600,00	\$ 0,00	\$ 27.696.180,00	0,0%	13,7%
ARRENDAMIENTOS BIENES MUEBLES	\$ 18.377.367,00	\$ 56.982,27	\$ 17.131.907,00	0,3%	6,8%
ARRENDAMIENTOS BIENES INMUEBLES	\$ 59.865.200,00	\$ 1.611.820,20	\$ 57.055.493,50	2,7%	4,7%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	\$ 25.377.200,00	\$ 2.847.715,00	\$ 22.529.485,00	11,2%	11,2%
GASTOS JUDICIALES	\$ 5.555.200,00	\$ 1.984.654,00	\$ 3.548.325,20	35,7%	36,1%
TOTAL	\$ 818.789.200,00	\$ 100.673.296,29	\$ 643.453.296,44	12,3%	21,4%

Fuente: Sistema Integrado de Información Financiera SIIF.

Al analizar la anterior tabla, se observa que la ejecución acumulada es del 79% la apropiación a octubre alcanza el 87,7% y que los rubros de equipos de sistemas, otras compras de equipos, dotación, repuestos, utensilios de cafetería, mantenimiento de bienes muebles, equipos y enseres, mantenimiento equipo de comunicación y computación, transporte y suscripciones, presentan un bajo compromiso y ejecución, por lo que se debe analizar con el área responsable cada uno de estos casos.

Así mismo consideramos que se debe continuar con los controles implementados en los gastos generales, buscando cada vez la economía y austeridad en el gasto específicamente en el uso del papel e insumos de impresión, impresión a doble cara, uso de los elementos de papelería, a fin de que en su aplicación los mismos arrojen resultados de impacto en el ahorro de los recursos.

Es recomendable se continúe cumpliendo lo preceptuado en la circular interna No. 000012 del 31 de octubre de 2011, principalmente en "Promover la utilización de las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, así como mejorar en procedimientos que permitan remplazar de manera gradual, la utilización del papel como soporte de nuestras actividades"