



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

INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO 2° TRIMESTRE Y RESUMEN PRIMER SEMESTRE DE 2018

OFICINA DE CONTROL INTERNO

PAULO EMILIO MORILLO GUERRERO
Asesor Control Interno

ANA LARISSA NIÑO COLLANTES
Técnico Administrativo

GERMAN ARMANDO CORREA AMADO
Contratista Control Interno, Apoyo

Julio de 2018

FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA

Cra. 10 No. 24-55 Piso 2o. y 3o. ■ Tel.: 3415566 Fax: 2863396 ■ www.fonprecon.gov.co ■ BOGOTÁ D.C. - COLOMBIA



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, compilado en el artículo 2.8.4.8.2 del Decreto 1068 de 2015 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 abril y el 30 de junio de 2018, así como el resumen consolidado de estos mismos gastos durante el primer semestre del año en curso, realizando el análisis comparativo de la ejecución de gastos.

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
- Artículo 2.8.4.8.2 del Decreto 1068 de 2015
- 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 segundo (2º) trimestre de 2018 frente a los gastos del mismo periodo de 2017.

Las fuentes de información son el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF y la Subdirección Administrativa y Financiera.



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

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 segundo trimestre de 2018 y el consolidado semestral, comparado con el mismo periodo de la vigencia 2017, 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 ABRIL A JUNIO DE 2018

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 Abril a Junio 2018

DESCRIPCION	Abril	Mayo	Junio	TOTAL TRIM 2018	PARTICIPACION
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 13.029.304	\$ 7.689.333	\$ 2.121.417	\$ 22.840.054	16,53%
MANTENIMIENTO	\$ 10.339.140	\$ 23.856.807	\$ 38.033.537	\$ 72.229.484	52,27%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	\$ 1.998.930	\$ 2.465.873	\$ 7.370.295	\$ 11.835.098	8,56%
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	\$ 302.915	\$ 171.102	\$ 1.868.234	\$ 2.342.251	1,69%
SERVICIOS PUBLICOS	\$ 9.220.338	\$ 9.897.181	\$ 8.397.313	\$ 27.514.832	19,91%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	\$ 0	\$ 302.251	\$ 0	\$ 302.251	0,22%
GASTOS JUDICIALES	\$ 542.068	\$ 0	\$ 588.452	\$ 1.130.520	0,82%
TOTAL	\$ 35.432.695	\$ 44.382.547	\$ 58.379.249	\$ 138.194.490	100%

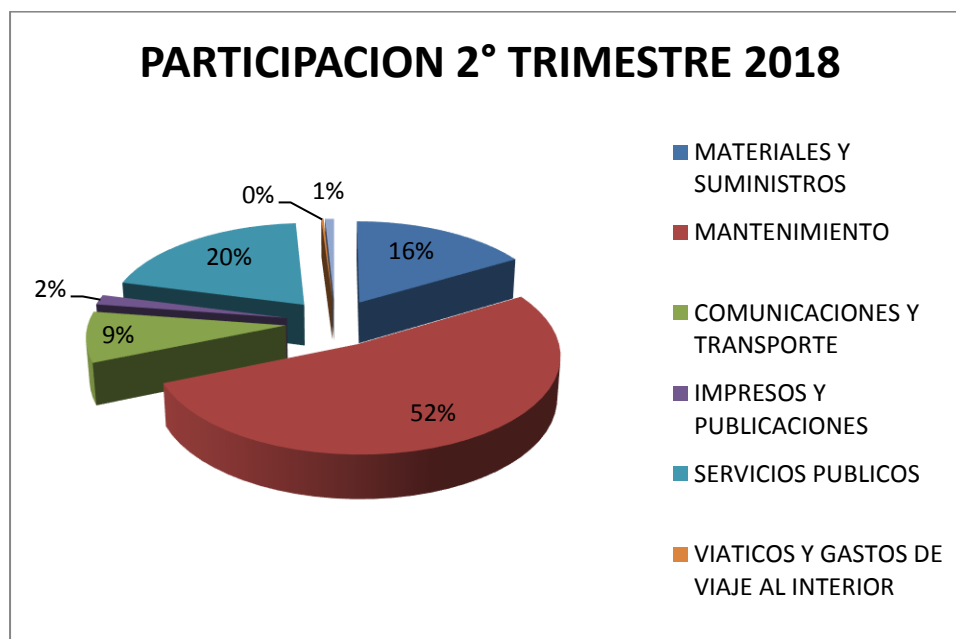
Fuente: Subdirección Administrativa y Financiera, Sistema Integrado de Información Financiera SIIF.

La tabla No 1, muestra los compromisos acumulados durante el segundo trimestre de 2018, reflejando que el rubro de Mantenimiento es el que presenta un mayor valor



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA
 Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social
 comprometido en el periodo, con una participación del 52.27%, seguido por servicios
 públicos con el 19.91% y materiales y suministros con un 16,53%

Figura No 1- Compromisos 2° trimestre 2018



Fuente: SAF, Sistema Integrado de Información Financiera SIIF.

Con respecto a las cifras del segundo trimestre de la vigencia 2017 comparadas con el mismo periodo del 2018, tenemos:

Tabla No. 2 - Comparativo del Gasto General 2° Trimestre (Abril – Junio) 2018 v/s 2017 (2° Trimestre)

DESCRIPCION	TOTAL TRIM 2018	TOTAL TRIM 2017	VAR ABSOLUTA TRIMESTRE	VAR RELATIVA TRIMESTRE
MATERIALES Y SUMINISTROS	22.840.054	16.405.061	6.434.993	39,23%
MANTENIMIENTO	72.229.484	49.752.810	22.476.674	45,18%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	11.835.098	1.492.304	10.342.794	693,08%
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	2.342.251	1.261.264	1.080.987	85,71%
SERVICIOS PUBLICOS	27.514.832	20.119.668	7.395.164	36,76%



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

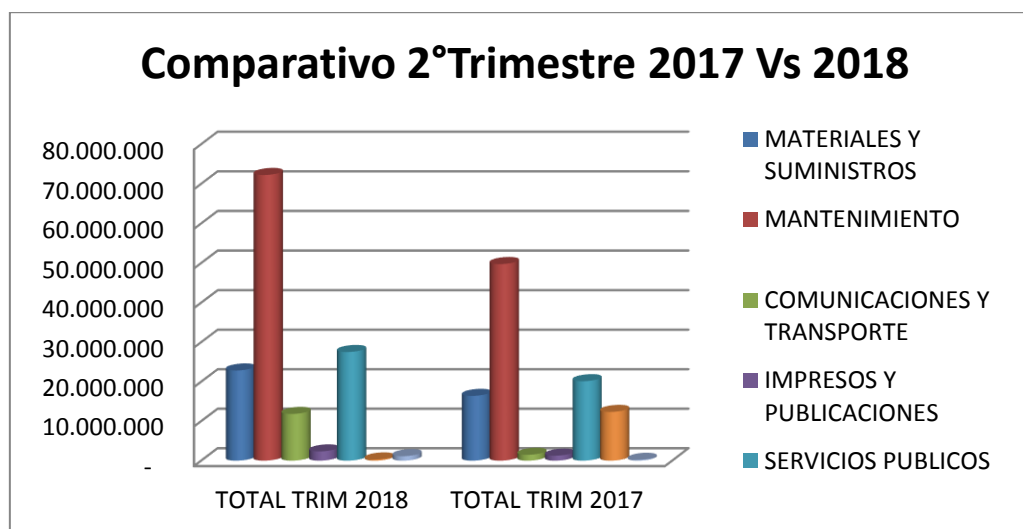
DESCRIPCION	TOTAL TRIM 2018	TOTAL TRIM 2017	VAR ABSOLUTA TRIMESTRE	VAR RELATIVA TRIMESTRE
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	302.251	12.342.766	(12.040.515)	-97,55%
GASTOS JUDICIALES	1.130.520	210.702	919.818	436,55%
TOTAL	138.194.490	101.584.575	36.609.915	36,04%

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

En el periodo avaluado, se observó un aumento en los compromisos de \$36.6 Millones, correspondiente a un 36.04% de variación relativa, donde los principales rubros que jalonaron dicho aumento fueron: Comunicaciones Y Transporte con \$10.34 millones, Mantenimiento con \$22.47 Millones y Servicios públicos con \$ 7.39 millones.

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

Figura No 2- Comparativo gastos 2018 Vs 2017 (2° Trimestre)



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

Las tablas anteriores reflejan lo siguiente:

- **Materiales y Suministros:** Este rubro representa la adquisición de dotaciones, combustibles, papelería, útiles de oficina, escritorio, utensilios de cafetería, aseo,



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA
 Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social
 utensilios de cafetería, repuestos y otros elementos menores por medio de la caja menor como (aromáticas, cables, tomas, papeles, refrigerios y elementos de oficina).

Tabla No. 3 - Comparativo Materiales y Suministros 2° Trimestre 2018 v/s 2017 (2° Trimestre)

DESCRIPCION	TOTAL TRIM 2018	TOTAL TRIM 2017	VAR ABSOLUTA TRIMESTRE	VAR RELATIVA TRIMESTRE
EQUIPO DE SISTEMAS	\$ 0	\$ 4.800.579	(\$ 4.800.579)	-100%
SOFTWARE	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
OTRAS COMPRAS DE EQUIPOS	\$ 1.122.400	\$ 3.859.797	(\$ 2.737.397)	-71%
MOBILIARIO Y ENSERES	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
DOTACION	\$ 1.027.037	\$ 0	\$ 1.027.037	100%
PAPELERIA, UTILES DE ESCRITORIO Y OFICINA	\$ 3.618.433	\$ 5.025.404	(\$ 1.406.971)	-28%
PRODUCTOS DE ASEO Y LIMPIEZA	\$ 2.519.349	\$ 0	\$ 2.519.349	100%
PRODUCTOS DE CAFETERIA Y RESTAURANTE	\$ 3.121.580	\$ 0	\$ 3.121.580	100%
REPUESTOS	\$ 3.955.892	\$ 0	\$ 3.955.892	100%
UTENSILIOS DE CAFETERIA	\$ 26.180	\$ 0	\$ 26.180	100%
OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 7.449.183	\$ 2.719.281	\$ 4.729.902	174%
TOTAL	\$ 22.840.054	\$ 13.685.780	\$ 9.154.274	67%

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

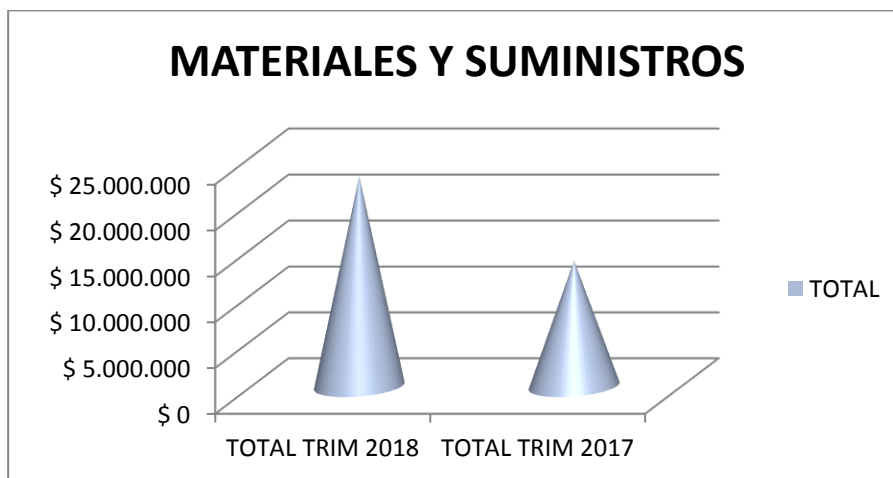
Este rubro aumento considerablemente durante el periodo evaluado, en un 67%, equivalente a \$ 9.15 Millones representado principalmente por los otros materiales y suministros, los cuales aumentaron en un 174% que equivale a \$4.73 millones, seguido por los repuestos y los productos de cafetería y restaurantes los cuales, en el mismo periodo del año anterior, no habían tenido ningún movimiento.

Los rubros de papelería, útiles de escritorio y oficina y otras compras de equipos, presentaron una disminución en sus compromisos en un 28% y 71% respectivamente.

Figura No 3- Comparativo Materiales y Suministros 2018 Vs 2017 (2° Trimestre)



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



Fuente: SAF, 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.

Tabla No. 4 - Comparativo del Gasto Mantenimiento 2° Trimestre 2018 v/s 2017 (2° Trimestre)

DESCRIPCION	TOTAL TRIM 2018	TOTAL TRIM 2017	VAR ABSOLUTA TRIMESTRE	VAR RELATIVA TRIMESTRE
MANTENIMIENTO DE BIENES INMUEBLES	\$ 22.361.370	\$ 25.355.437	(\$ 2.994.067)	-12%
MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES, EQUIPOS Y ENSERES	\$ 3.451.911	\$ 622.503	\$ 2.829.408	455%
MANTENIMIENTO EQUIPO COMUNICACIONES Y COMPUTACION	\$ 4.184.214	\$ 0	\$ 4.184.214	100%
SERVICIO DE ASEO	\$ 10.305.707	\$ 13.774.870	(\$ 3.469.163)	-25%
SERVICIO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA	\$ 31.926.282	\$ 0	\$ 31.926.282	100%
MANTENIMIENTO DE SOFTWARE	\$ -	\$ 10.000.000	(\$ 10.000.000)	-100%
TOTAL	\$ 72.229.484	\$ 49.752.810	\$ 22.476.674	45%

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

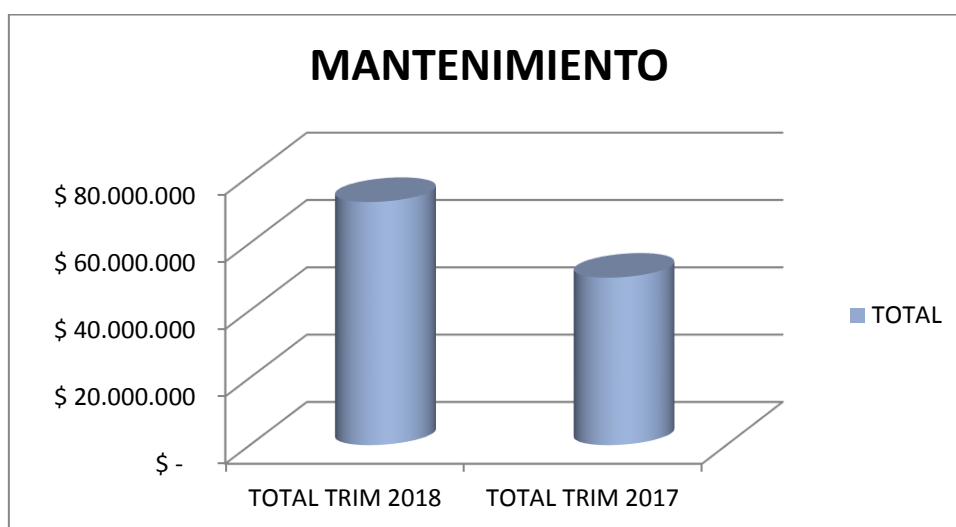


FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA
Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

Para el segundo trimestre del año 2018, este creció con respecto al mismo periodo del año 2017, con una variación absoluta de \$22.48 Millones, equivalente al 45%.

El anterior aumento fue influenciado principalmente por el rubro de servicio de seguridad y vigilancia, el de mantenimiento equipos de comunicaciones y computo los cuales no habían tenido ningún compromiso el año pasado.

Figura No 4- Comparativo Mantenimiento 2018 Vs 2017 (2° Trimestre)



Fuente: SAF, Sistema Integrado de Información Financiera SIIF.

- **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.

Tabla No. 5 - Comparativo del Gasto Comunicación y Transporte 2° Trimestre 2018 v/s 2017

DESCRIPCION	TOTAL TRIM 2018	TOTAL TRIM 2017	VAR ABSOLUTA TRIMESTRE	VAR RELATIVA TRIMESTRE
CORREO	\$ 3.500.000	\$ 0	\$ 3.500.000	100%
SERVICIOS DE TRANSMISION DE INFORMACION	\$ 3.522.400	\$ 0	\$ 3.522.400	100%

FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPUBLICA

Qra. 10 No. 24-55 Piso 2o. y 3o. ■ Tel.: 3415566 Fax: 2863396 ■ www.fonprecon.gov.co ■ BOGOTA D.C. - COLOMBIA



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

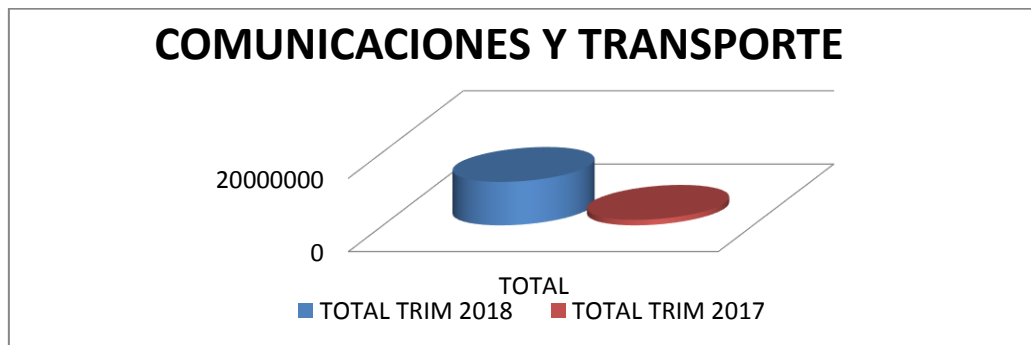
DESCRIPCION	TOTAL TRIM 2018	TOTAL TRIM 2017	VAR ABSOLUTA TRIMESTRE	VAR RELATIVA TRIMESTRE
TRANSPORTE	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
OTROS COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	\$ 4.812.698	\$ 1.492.304	\$ 3.320.394	223%
TOTAL	\$ 11.835.098	\$ 1.492.304	\$ 10.342.794	693%

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

Es de anotar que durante el mismo periodo del año 2017, únicamente el rubro de otras comunicaciones y transporte, presento movimientos y en el año 2018 el único que no presento compromisos fue el de transporte.

Al iniciarse a comprometer los recursos de estos ítems, se ve que el rubro total presenta una variación porcentual y relativa alta correspondiente al 693%, equivalente a \$ 10.34 millones.

Figura No 5- Comparativo Comunicaciones y Transporte 2018 Vs 2017 (2° Trimestre)



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.

Tabla No. 6 - Comparativo Viáticos y Gastos de Viaje 2° Trimestre 2018 v/s 2017



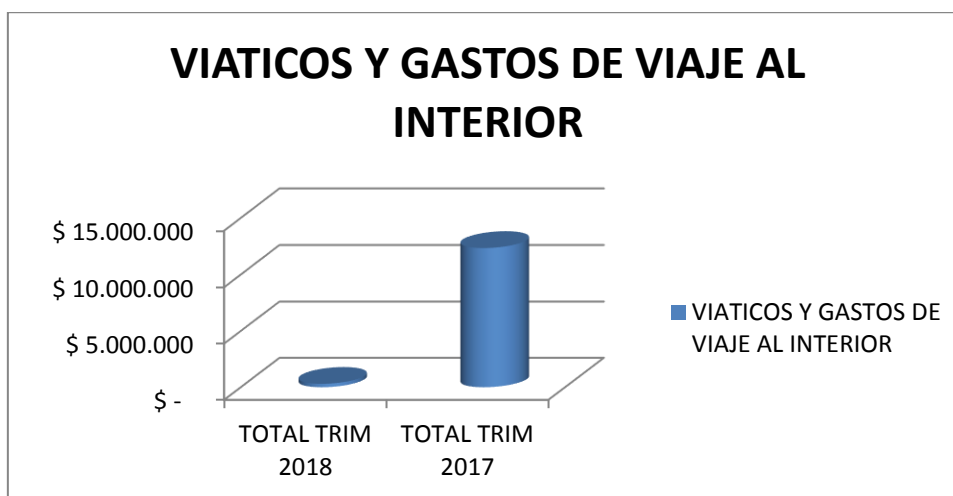
FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA
Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

DESCRIPCION	TOTAL TRIM 2018	TOTAL TRIM 2017	VAR ABSOLUTA TRIMESTRE	VAR RELATIVA TRIMESTRE
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	\$ 302.251	\$ 12.342.766	\$ (12.040.515)	-97,55%

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

El comparativo trimestral del análisis disminuyó en \$ 12.04 Millones con respecto al gasto del mismo periodo del año pasado, lo que corresponde a un -97.55%, debido a la disminución de desplazamientos de los abogados de la entidad a otras ciudades para atender los diferentes procesos judiciales.

Figura No 6 - Comparativo Viáticos y Gastos viajes 2018 Vs 2017 (2° Trimestre)



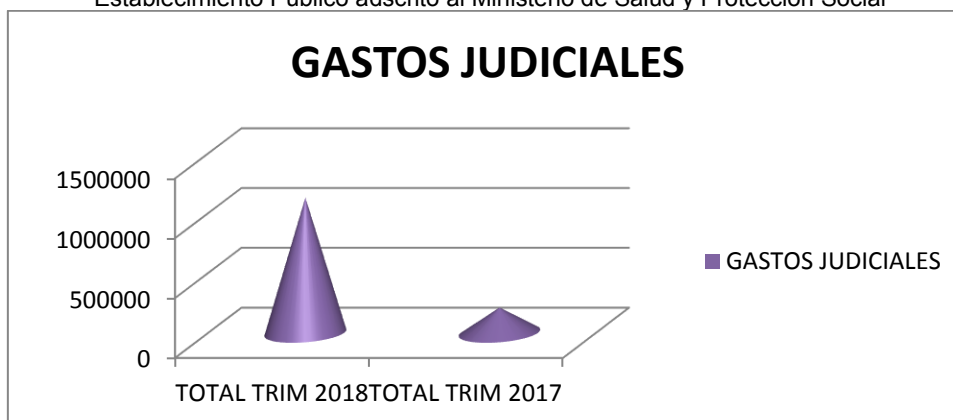
Fuente: SAF, Sistema Integrado de Información Financiera SIIF.

- **Gastos Judiciales:** Este rubro presento un aumento en el periodo de \$ 0.91 millones correspondiente al 437% el cual, aunque no es significativo en valores, se hace necesario revisar.

Figura No. 7 - Comparativo Gastos judiciales 2° Trimestre 2018 v/s 2017



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



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

- **Impresos y Publicaciones:** Por este rubro se cancelan los edictos, autenticaciones, fotocopias, suscripciones, impresos, publicaciones, libros y revistas.

Tabla No. 7 - Comparativo del Gasto Impresos y Publicaciones 2° Trimestre – 2018 v/s 2017

DESCRIPCION	TOTAL TRIM 2018	TOTAL TRIM 2017	VAR ABSOLUTA TRIMESTRE	VAR RELATIVA TRIMESTRE
SUSCRIPCIONES	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,00%
OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	\$ 2.342.251	\$ 1.261.264	\$ 1.080.987	85,71%
TOTAL	\$ 2.342.251	\$ 1.261.264	\$ 1.080.987	85,71%

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

En los dos periodos evaluados, únicamente se ha ejecutado el rubro de otros gastos por impresos y publicaciones, y este aumento en un 85.71%. El rubro de suscripciones, no presento apropiaciones durante el segundo trimestre de los dos años evaluados.

Figura No 8 - Comparativo Impresos y Publicaciones 2018 Vs 2017 (2° Trimestre)



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



Fuente: SAF, Sistema Integrado de Información Financiera SIIF.

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

Tabla No. 8 - Comparativo de Servicios Públicos 2° Trimestre – 2018 v/s 2017

DESCRIPCION	TOTAL TRIM 2018	TOTAL TRIM 2017	VAR ABSOLUTA TRIMESTRE	VAR RELATIVA TRIMESTRE
ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO	\$ 1.442.910	\$ 1.181.270	\$ 261.640	22,15%
ENERGIA	\$ 13.226.200	\$ 9.860.270	\$ 3.365.930	34,14%
TELEFONIA MOVIL CELULAR	\$ 769.219	\$ 986.547	(\$ 217.328)	-22,03%
TELEFONO,FAX Y OTROS	\$ 12.076.503	\$ 8.091.581	\$ 3.984.922	49,25%
TOTAL	\$ 27.514.832	\$ 20.119.668	\$ 7.395.164	36,76%

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

Durante el periodo analizado todos los rubros presentaron un aumento el cual en su conjunto fue del 36.76% con respecto al año anterior, pasando de \$ 20.1

Millones a \$ 27.5 Millones, siendo el de teléfono, fax y otros el más significativo con \$ 3.98 millones y Energía con \$ 3.36 Millones.

FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPUBLICA

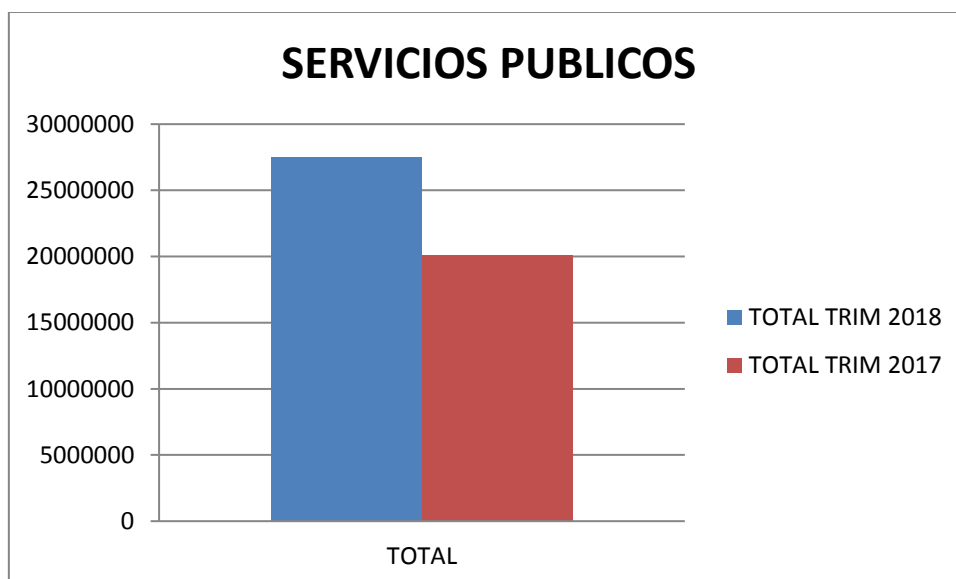
Cr. 10 No. 24-55 Piso 2o. y 3o. ■ Tel.: 3415566 Fax: 2863396 ■ www.fonprecon.gov.co ■ BOGOTA D.C. - COLOMBIA



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

Es de anotar que estos aumentos están muy por encima del aumento de tarifas establecidas por las empresas públicas, por lo que dicho aumento en el compromiso se debe a un mayor uso de estos, por lo que se debe realizar un seguimiento y control al uso del teléfono y de la energía en la entidad.

Figura No 9 - Comparativo Servicios Públicos 2° Trimestre – 2018 v/s 2017



Fuente: SAF, Sistema Integrado de Información Financiera SIIF.

VARIACION DE COMPROMISOS Y EJECUCION PRESUPUESTAL AGREGADA SEMESTRAL

Tabla No. 9 – Ejecución presupuestal a 30 de Junio de 2018

DESCRIPCION	% EJECUTADO SEMESTRE 2018
MATERIALES Y SUMINISTROS	35,02%
MANTENIMIENTO	76,41%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	50,08%
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	60,08%
SERVICIOS PUBLICOS	55,90%

FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPUBLICA



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

DESCRIPCION	% EJECUTADO SEMESTRE 2018
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	81,09%
GASTOS JUDICIALES	65,95%
TOTAL	60,09%

Fuente: Subdirección Administrativa y Financiera, SIIF

Los rubros en estudio, han presentado durante el primer semestre del año 2018, una ejecución total del 60.09%, observando que el rubro de viáticos y gastos de viaje al interior, presenta un 81.09% de ejecución, por lo que se debe regular dichos gastos y el rubro de materiales y suministros, presenta una baja ejecución, llegando únicamente al 35.02% de ejecución con respecto al presupuesto asignado.

**Tabla No. 10 - Comparativo variación semestral total 1er semestre – 2018
v/s 2017**

DESCRIPCION	TOTAL SEM 2018	TOTAL SEM 2017	VAR ABSOLUTA TRIMESTRE	VAR RELATIVA TRIMESTRE
MATERIALES Y SUMINISTROS	57.370.175	71.394.444	(14.024.270)	-19,64%
MANTENIMIENTO	240.840.901	178.405.363	62.435.538	35,00%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	53.183.505	61.647.484	(8.463.979)	-13,73%
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	21.628.558	17.089.529	4.539.029	26,56%
SERVICIOS PUBLICOS	61.246.270	37.623.703	23.622.567	62,79%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	17.840.798	17.434.174	406.624	2,33%
GASTOS JUDICIALES	2.638.150	3.066.902	(428.752)	-13,98%
TOTAL	454.748.357	386.661.599	68.086.758	17,61%

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

En lo acumulado del año, se ha presentado un aumento en los compromisos realizados por la entidad en los rubros analizados en este informe, del 17.61%, sobrepasando la meta establecida por el gobierno la cual es un ahorro del 10%.

Este aumento esta soportado principalmente por el rubro de servicios públicos, el cual ha aumentado en un 62.79% y el de mantenimiento en un 35%

Dicha variación se debe a que en la compra de equipo se presentó un ahorro cercano a los \$10 millones ya que en la presente vigencia no se efectuó gastos por este concepto debido a que en la vigencia 2017 se hizo la totalidad de las compras urgentes a través del Proyecto de Inversión de Tecnología.

El rubro de Materiales y suministros tuvo un comportamiento similar en las dos vigencias, si bien algunos ítems presentaron un ahorro importante, como es el caso de la papelería, otro presentó algún ligero crecimiento puesto que en la vigencia anterior no habían sido totalmente satisfechos, como es el caso de los repuestos y compras por caja menor que se requirieron a comienzo de la vigencia para apoyar procesos complementarios al proyecto de inversión de la modernización de las instalaciones.

En Mantenimiento se presentó un crecimiento importante cercano a los \$50 millones, como resultado de gastos que fueron necesarios en el proceso de desmonte y montaje de las oficinas de los pisos segundo y tercero mientras se adelantaba el proceso de modernización de las mismas, igualmente el mantenimiento de software impactó este rubro puesto que en el primer semestre y con la entrada en vigencia de la ley de garantías se hizo necesario suscribir el contrato de mantenimiento de software.

El rubro de comunicaciones y transporte también presentó un ahorro importante en el primer semestre toda vez que está pendiente en el segundo semestre la suscripción del contrato del servicio de internet.

Impresos y publicaciones tuvo un comportamiento similar ya que, en los servicios de fotocopiado, publicación de edictos y diario oficial vienen de vigencias futuras.

Servicios públicos presenta un crecimiento para el semestre que se verá compensado en el segundo semestre debido a dos factores especiales, el primero obedece a que Fonprecon tiene reducción por el nuevo servicio con las instalaciones nuevas de otra parte ingresó el consumo de la UPS que en vigencias anteriores estaba a cargo de la administración del edificio, el servicio telefónico se prestó en tres sedes con instalación de servicio de internet a través



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA
Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social
de los operadores telefónicos con el fin de dar continuidad sin afectar las actividades mientras se desarrollaba el proceso de modernización de las oficinas de Fonprecon.

El rubro de viáticos y gastos de viaje no varió significativamente en las dos vigencias. Finalmente se puede resumir que las cifras más importantes que presentaron crecimiento obedecen al acompañamiento que con recursos propios fue necesario para continuar con el adecuado cumplimiento de las funciones de la entidad mientras se desarrollaba el proceso de modernización de sus instalaciones.

En conclusión, al analizar en conjunto todas las cifras de los rubros evaluados, acumulados a 30 de Junio de 2018, contra los gastos acumulados en el mismo periodo del año 2017, se observa que en este momento NO se presenta un ahorro en estos y por lo contrario existe un aumento en los compromisos en un 17.61%, por lo que se requiere que las áreas involucradas en el control de dichos rubros deben hacerle el seguimiento correspondiente.