



**GOBIERNO
DE COLOMBIA**



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

INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO PÚBLICO TERCER TRIMESTRE 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

Octubre 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



GOBIERNO
DE 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 julio y el 30 de septiembre de 2018, así como el resumen consolidado de estos mismos gastos durante los primeros nueve (9) meses 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 tercer (3er) 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

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



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 2018 y el consolidado de los primeros nueve (9) meses del año, 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 JULIO A SEPTIEMBRE 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 Julio a Septiembre 2018

	jul-18	ago-18	sep-18		
DESCRIPCION	COMPROMISO	COMPROMISO	COMPROMISO	TOTAL TRIMESTRE	PARTICIPACION
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 9.687.293	\$ 7.700.543	\$ 2.293.441	\$ 19.681.276	24,9%
MANTENIMIENTO	\$ 5.507.359	\$ 5.405.857	\$ 5.731.171	\$ 16.644.387	21,1%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	\$ 12.643.300	\$ 1.076.837	\$ 1.648.359	\$ 15.368.496	19,5%
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	\$ 70.704	\$ 138.409	\$ 120.432	\$ 329.545	0,4%
SERVICIOS PUBLICOS	\$ 8.943.965	\$ 7.731.228	\$ 8.522.407	\$ 25.197.600	31,9%
ARRENDAMIENTOS	-\$ 2	\$ 0	\$ 0	-\$ 2	0,0%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	\$ 494.392	\$ 288.158	\$ 920.241	\$ 1.702.791	2,2%
GASTOS JUDICIALES	\$ 0	\$ 79.115	\$ 0	\$ 79.115	0,1%
TOTAL	\$ 37.347.011	\$ 22.420.146	\$ 19.236.051	\$ 79.003.208	100,0%

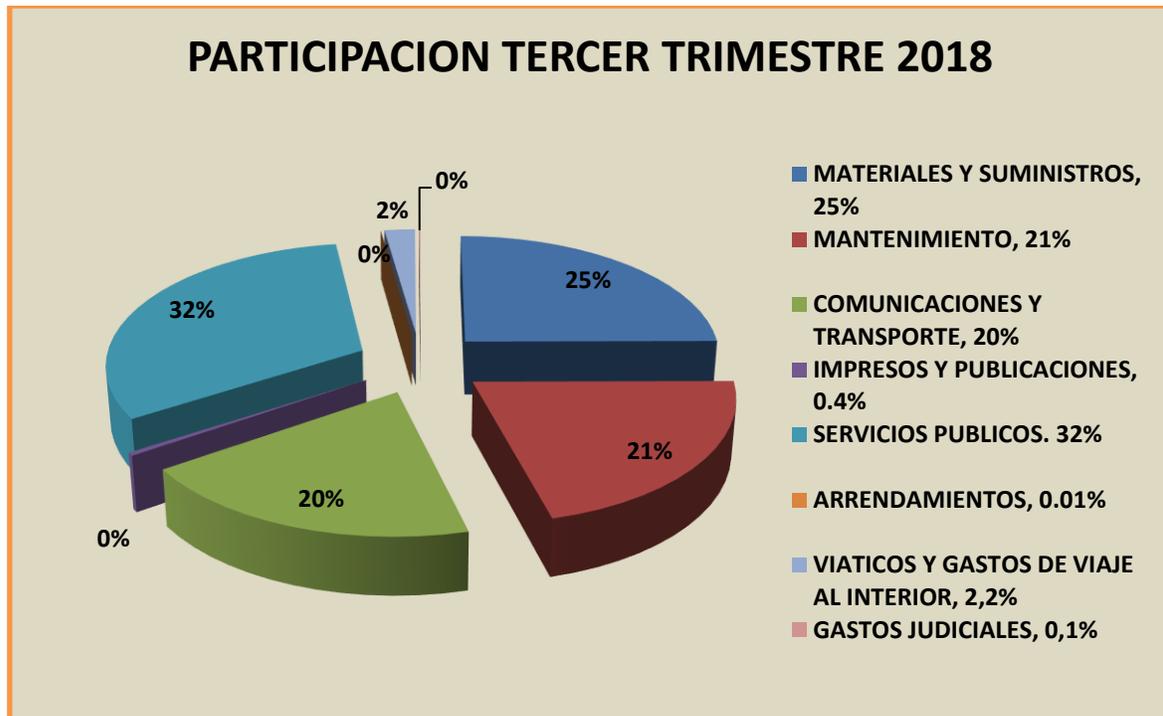
Fuente: Subdirección Administrativa y Financiera, Sistema Integrado de Información Financiera SIIF.

La tabla No 1, muestra los compromisos acumulados durante el tercer trimestre de 2018, reflejando que el rubro de Servicios Públicos es el que presenta un mayor valor comprometido en el periodo, con una participación del 31.9%, seguido por Materiales y Suministros con un 24,9% y por Mantenimiento con un 21,1%



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

Gráfica No 1- Compromisos Tercer Trimestre 2018



Fuente: SAF, Sistema Integrado de Información Financiera SIIF.

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

Tabla No. 2 - Comparativo del Gasto General Tercer Trimestre (Julio – Septiembre) 2018 v/s 2017

DESCRIPCION	TOTAL TRIMESTRE 2018	TOTAL TRIMESTRE 2017	VAR ABSOLUTA	VAR %
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 19.681.276	\$ 30.102.524	\$ (10.421.248)	-34,6%
MANTENIMIENTO	\$ 16.644.387	\$ 65.123.627	\$ (48.479.241)	-74,4%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	\$ 15.368.496	\$ 21.500.384	\$ (6.131.888)	-28,5%
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	\$ 329.545	\$ 11.601.214	\$ (11.271.669)	-97,2%
SERVICIOS PUBLICOS	\$ 25.197.600	\$ 26.095.512	\$ (897.912)	-3,4%
ARRENDAMIENTOS	\$ (2)	\$ 6.747.718	\$ (6.747.720)	-100,0%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	\$ 1.702.791	\$ 5.095.311	\$ (3.392.520)	-66,6%
GASTOS JUDICIALES	\$ 79.115	\$ 181.423	\$ (102.308)	-56,4%
TOTAL	\$ 79.003.208	\$ 166.447.713	\$ (87.444.505)	-52,5%

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

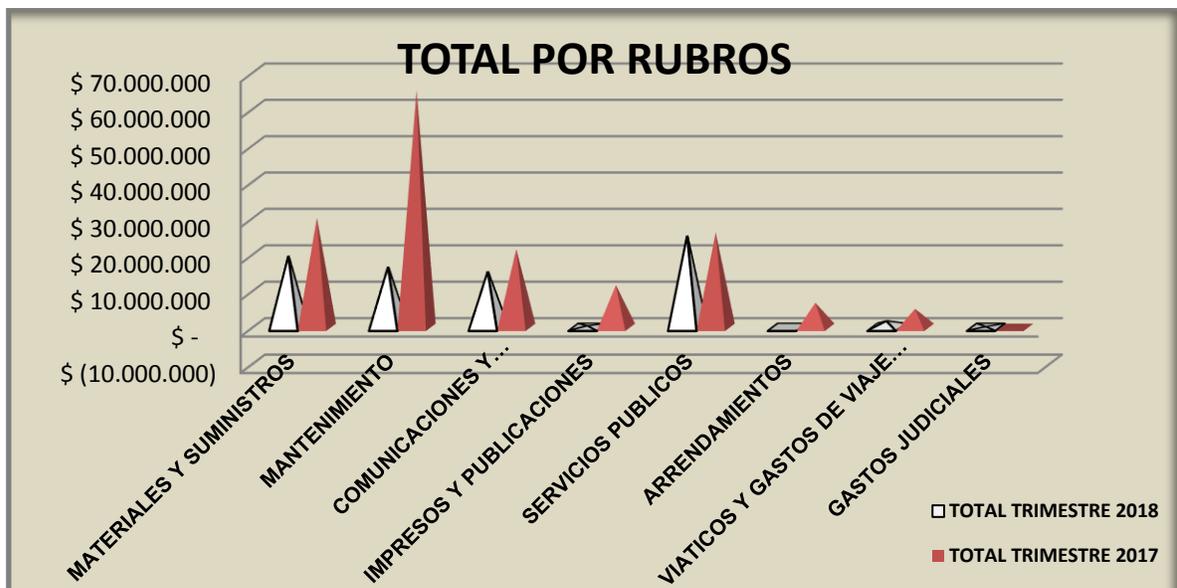


FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA
Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

En el periodo evaluado, se observó una disminución en los compromisos de \$87.4 Millones, correspondiente a un 52.5% de variación relativa, donde los principales rubros que jalonaron dicha disminución, fueron: Mantenimiento con \$48.47 millones, Impresos y Publicaciones con \$11.27 Millones y Materiales y Suministros con \$ 10.42 millones.

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

Gráfica No 2- Comparativo gastos 2018 Vs 2017 (3er 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, 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 Tercer Trimestre 2018 v/s 2017

DESCRIPCION	TOTAL TRIMESTRE 2018	TOTAL TRIMESTRE 2017	VAR ABSOLUTA	VAR %
EQUIPO DE SISTEMAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0,0%
SOFTWARE	\$ 0	\$ 11.900.000	(\$ 11.900.000)	-100,0%



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

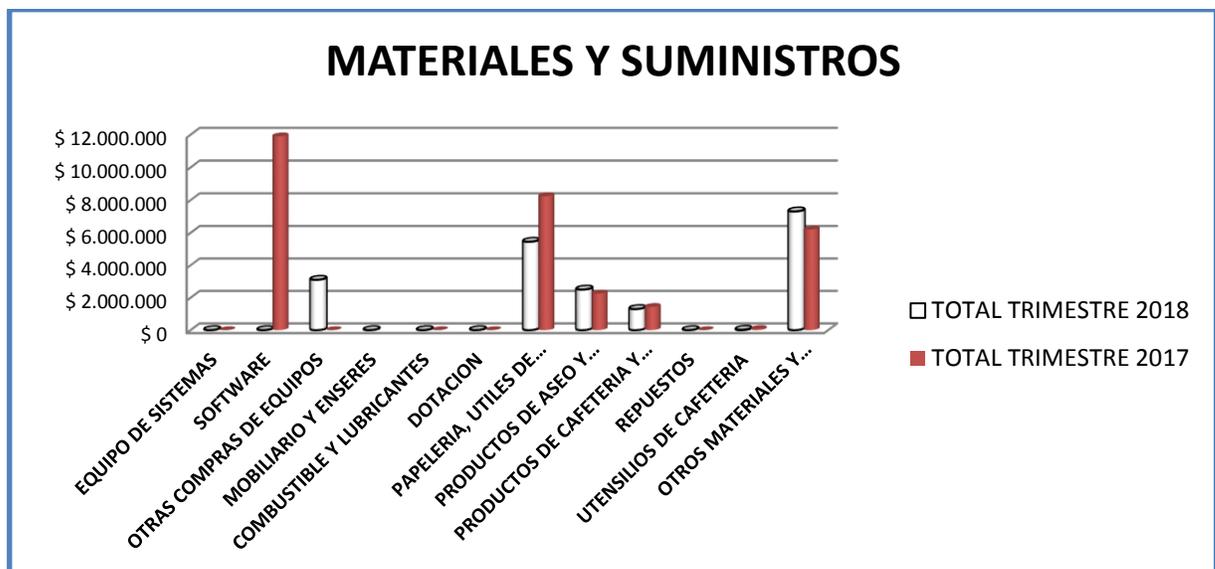
DESCRIPCION	TOTAL TRIMESTRE 2018	TOTAL TRIMESTRE 2017	VAR ABSOLUTA	VAR %
OTRAS COMPRAS DE EQUIPOS MOBILIARIO Y ENSERES	\$ 3.105.720	\$ 0	\$ 3.105.720	
COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	\$ 0	\$ 0	\$ 0	
DOTACION	\$ 0	\$ 0	\$ 0	
PAPELERIA, UTILES DE ESCRITORIO Y OFICINA	\$ 5.448.349	\$ 8.243.170	(\$ 2.794.821)	-33,9%
PRODUCTOS DE ASEO Y LIMPIEZA	\$ 2.499.730	\$ 2.251.047	\$ 248.683	11,0%
PRODUCTOS DE CAFETERIA Y RESTAURANTE	\$ 1.299.550	\$ 1.433.130	(\$ 133.580)	-9,3%
REPUESTOS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	
UTENSILIOS DE CAFETERIA	\$ 20.944	\$ 74.256	(\$ 53.312)	-71,8%
OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 7.306.983	\$ 6.200.921	\$ 1.106.062	17,8%
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 19.681.276	\$ 30.102.524	(\$ 10.421.248)	-34,6%

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

Este rubro disminuyó sus compromisos considerablemente durante el periodo evaluado, en un 34.6%, equivalente a \$ 10.42 Millones representado principalmente por el software, con \$ 11.9 millones ya que en el año 2018 no se realizó ningún movimiento y la papelería, útiles de escritorio y oficina, el cual disminuyó en \$ 2.79 millones.

El único rubro que presentó un leve aumento respecto al mismo periodo del año 2017, fue el de productos de aseo y limpieza con \$ 0.24 millones correspondientes al 11%.

Gráfica No 3- Comparativo Materiales y Suministros 2018 Vs 2017 (Tercer Trimestre)



Fuente: SAF, 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

- 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 Gto. Mantenimiento Tercer Trimestre 2018 - 2017

Table with 5 columns: DESCRIPCION, TOTAL TRIMESTRE 2018, TOTAL TRIMESTRE 2017, VAR ABSOLUTA, VAR %. Rows include categories like MANTENIMIENTO DE BIENES INMUEBLES, MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES, EQUIPOS Y ENSERES, etc.

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

Para el tercer trimestre del año 2018, este rubro decreció en un 74.44% con respecto al mismo periodo del año 2017, con una variación absoluta de (\$48.47), donde la cuenta que más decreció fue la de mantenimiento de software con (\$23.95) millones, seguido por el servicio de aseo con (\$12.26) millones y mantenimiento de bienes inmuebles con (\$11.99) millones.

La anterior disminución se debió principalmente a que el mantenimiento del software el cual no presentó movimientos ya que este se realizó en el mes de enero del presente año, al igual que la cuenta de servicio de aseo el cual se canceló en otro periodo y debido a que ya se culminó lo referente la obra de adecuación de oficinas, en este año no se deben realizar mantenimientos profundos a los inmuebles de la entidad.

Gráfica No 4- Comparativo Mantenimiento 2018 Vs 2017 (Tercer Trimestre)



Fuente: SAF, 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

- **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 Tercer Trimestre 2018 v/s 2017

DESCRIPCION	TOTAL TRIMESTRE 2018	TOTAL TRIMESTRE 2017	VAR ABSOLUTA	VAR %
CORREO	\$ 12.160.000	\$ 15.329.580	(\$ 3.169.580)	-20,68%
SERVICIOS DE TRANSMISION DE INFORMACION	\$ 0	\$ 2.247.116	(\$ 2.247.116)	-100,00%
TRANSPORTE	\$ 0	\$ 1.050.223	(\$ 1.050.223)	-100,00%
OTROS COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	\$ 3.208.496	\$ 2.873.466	\$ 335.031	11,66%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	\$ 15.368.496	\$ 21.500.384	(\$ 6.131.888)	-28,52%

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

Este rubro presentó una disminución con respecto al mismo trimestre del 2017 del 28.52%, representado principalmente por la cuenta del correo, la cual disminuyó en un 20.68, correspondiente a \$3.17 millones. Las cuentas de servicios de transmisión de información y transporte, no presentaron movimiento en este trimestre y la cuenta de otros comunicaciones y transporte presentó un leve aumento de \$ 0.33 millones.

Gráfica No 5- Comparativo Comunicaciones y Transporte 2018 Vs 2017 (Tercer Trimestre)



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

- **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.

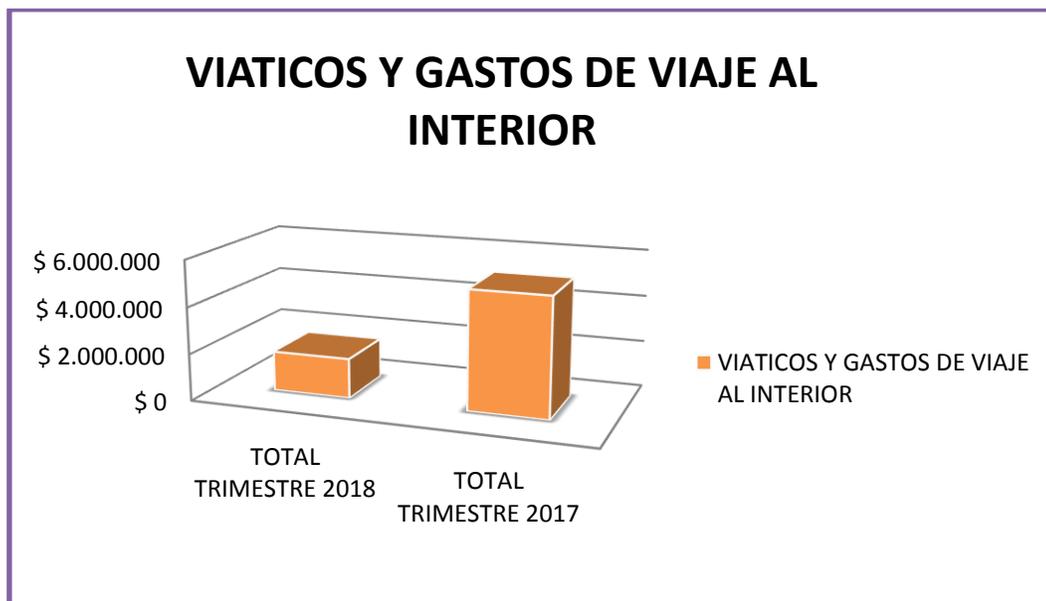
Tabla No. 6 - Comparativo Viáticos y Gastos de Viaje 3er Trimestre 2018 v/s 2017

DESCRIPCION	TOTAL TRIMESTRE 2018	TOTAL TRIMESTRE 2017	VAR ABSOLUTA	VAR %
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	\$ 1.702.791	\$ 5.095.311	(\$ 3.392.520)	-66,58%

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

El comparativo trimestral del análisis disminuyó en \$ 3.39 Millones con respecto al gasto del mismo periodo del año pasado, lo que corresponde a un -66.58%, debido a la disminución de desplazamientos de los abogados de la entidad a otras ciudades para atender los diferentes procesos judiciales.

Gráfica No 6 - Comparativo Viáticos y Gastos viajes 2018 Vs 2017 (Tercer Trimestre)



Fuente: SAF, 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

- **Gastos Judiciales:** Este rubro presentó una disminución del 56.39%, equivalente a \$ 102 mil pesos.

Tabla No. 7 - Comparativo Gastos Judiciales Tercer Trimestre 2018 v/s 2017

DESCRIPCION	TOTAL TRIMESTRE 2018	TOTAL TRIMESTRE 2017	VAR ABSOLUTA	VAR %
GASTOS JUDICIALES	\$ 79.115	\$ 181.423	(\$ 102.308)	-56,39%

Fuente: SAF, Sistema Integrado de Información Financiera SIIF.

Gráfica No. 7 - Comparativo Gastos judiciales Tercer Trimestre 2018 - 2017



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. 8 - Comparativo del Gasto Impresos y Publicaciones Tercer Trimestre – 2018 v/s 2017

DESCRIPCION	TOTAL TRIMESTRE 2018	TOTAL TRIMESTRE 2017	VAR ABSOLUTA	VAR %
SUSCRIPCIONES	\$ 0	\$ 0	\$ 0	
OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	\$ 329.545	\$ 11.601.214	(\$ 11.271.669)	-97,16%
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	\$ 329.545	\$ 11.601.214	(\$ 11.271.669)	-97,16%

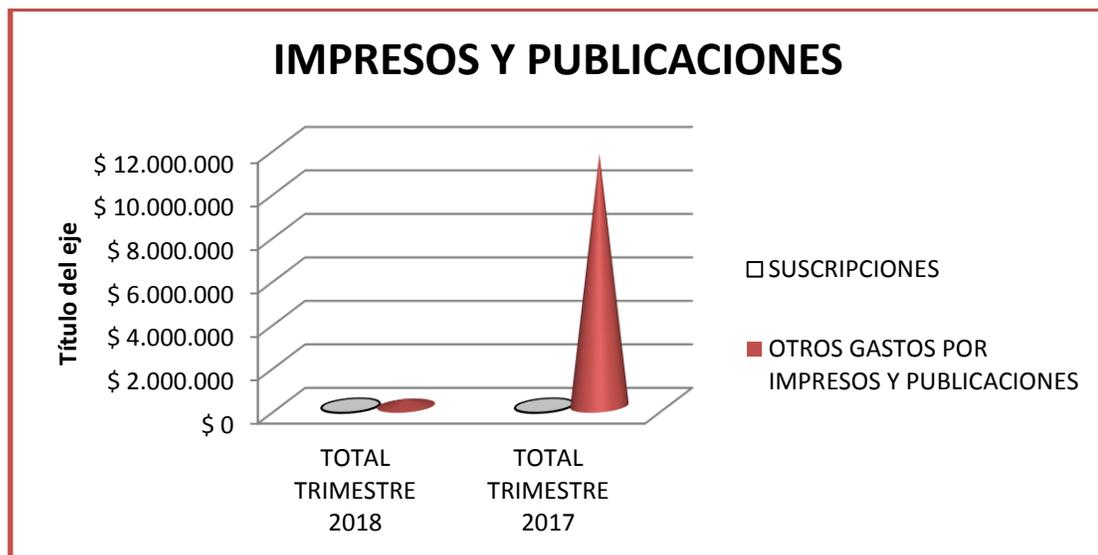
Fuente: Subdirección Administrativa y Financiera, Sistema Integrado de Información Financiera SIIF.



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

En el presente periodo, la ejecución de este rubro fue muy baja ya que no se realizaron suscripciones ni gastos en edictos que son los más frecuentes, por lo que este disminuyó sustancialmente en (\$11.27) millones correspondiente al 97.16%.

Gráfica No 8 - Comparativo Impresos y Publicaciones 2018 Vs 2017 (Tercer Trimestre)



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. 9 - Comparativo de Servicios Públicos Tercer Trimestre – 2018 v/s 2017

DESCRIPCION	TOTAL TRIMESTRE 2018	TOTAL TRIMESTRE 2017	VAR ABSOLUTA	VAR %
ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO	\$ 2.636.400	\$ 2.463.170	\$ 173.230	7,03%
ENERGIA	\$ 14.095.030	\$ 13.735.250	\$ 359.780	2,62%
TELEFONIA MOVIL CELULAR	\$ 804.614	\$ 927.431	(\$ 122.817)	-13,24%
TELEFONO,FAX Y OTROS	\$ 7.661.556	\$ 8.969.661	(\$ 1.308.105)	-14,58%
SERVICIOS PUBLICOS	\$ 25.197.600	\$ 26.095.512	(\$ 897.912)	-3,44%

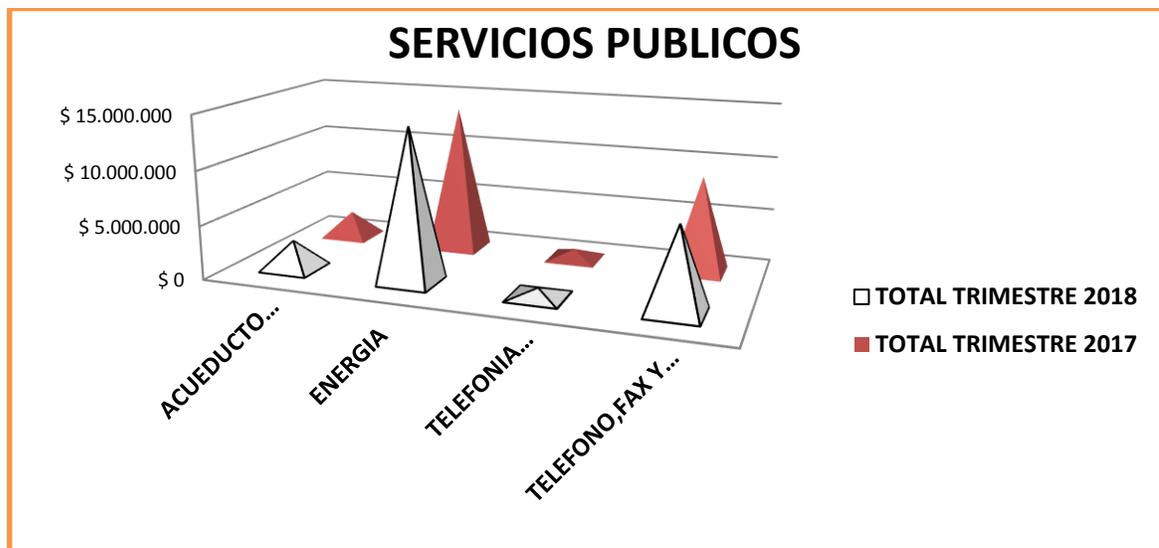
Fuente: Subdirección Administrativa y Financiera, Sistema Integrado de Información Financiera SIIF.



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

Durante el periodo analizado se presentó una leve disminución del 3.44% equivalente a (\$0.89) millones, por el ahorro presentado en las cuentas de telefonía móvil celular y teléfono, fax y otros. Pero las cuentas de acueducto y energía aumentaron en un porcentaje del 7% y 2% respectivamente, lo cual aunque no es significativo y es menor al aumento de las tarifas, se le debe colocar atención para que esto no siga pasando.

Gráfica No 9 - Comparativo Servicios Públicos Tercer Trimestre – 2018 v/s 2017



Fuente: SAF, Sistema Integrado de Información Financiera SIIF.

VARIACION DE COMPROMISOS Y EJECUCION PRESUPUESTAL AGREGADA ENERO A SEPTIEMBRE

Tabla No. 10 – Ejecución presupuestal a 30 de septiembre de 2018

DESCRIPCION	2018		
	APR. VIGENTE	COMPROMISO	EJECUCION
EQUIPO DE SISTEMAS	\$ 140.000	\$ 0	0,00%
SOFTWARE	\$ 1.700.000	\$ 1.289.076	75,83%
OTRAS COMPRAS DE EQUIPOS	\$ 4.300.000	\$ 4.228.120	98,33%
COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	\$ 9.500.000	\$ 7.500.000	78,95%
DOTACION	\$ 7.500.000	\$ 1.027.037	13,69%



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

Enero-Septiembre	2018		
DESCRIPCION	APR. VIGENTE	COMPROMISO	EJECUCION
PAPELERIA, UTILES DE ESCRITORIO Y OFICINA	\$ 30.500.000	\$ 28.508.565	93,47%
PRODUCTOS DE ASEO Y LIMPIEZA	\$ 6.000.000	\$ 5.019.079	83,65%
PRODUCTOS DE CAFETERIA Y RESTAURANTE	\$ 5.000.000	\$ 4.421.130	88,42%
REPUESTOS	\$ 5.000.000	\$ 3.955.892	79,12%
UTENSILIOS DE CAFETERIA	\$ 1.000.000	\$ 47.124	4,71%
OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 71.200.000	\$ 21.055.428	29,57%
MANTENIMIENTO DE BIENES INMUEBLES	\$ 75.500.000	\$ 56.937.504	75,41%
MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES, EQUIPOS Y ENSERES	\$ 20.000.000	\$ 12.513.461	62,57%
MANTENIMIENTO EQUIPO COMUNICACIONES Y COMPUTACION	\$ 9.256.000	\$ 4.184.214	45,21%
SERVICIO DE ASEO	\$ 33.700.000	\$ 27.429.170	81,39%
SERVICIO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA	\$ 127.706.000	\$ 106.420.939	83,33%
MANTENIMIENTO DE SOFTWARE	\$ 50.050.000	\$ 50.000.000	99,90%
CORREO	\$ 55.500.000	\$ 43.784.072	78,89%
SERVICIOS DE TRANSMISION DE INFORMACION	\$ 14.700.000	\$ 7.820.284	53,20%
TRANSPORTE	\$ 3.000.000	\$ 0	0,00%
OTROS COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	\$ 27.000.000	\$ 16.947.645	62,77%
SUSCRIPCIONES	\$ 6.000.000	\$ 0	0,00%
OTROS GASTOS POR IMPRESOS Y PUBLICACIONES	\$ 30.000.000	\$ 21.958.103	73,19%
ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO	\$ 8.200.000	\$ 6.573.400	80,16%
ENERGIA	\$ 50.062.000	\$ 38.710.340	77,32%
TELEFONIA MOVIL CELULAR	\$ 4.000.000	\$ 2.555.289	63,88%
TELEFONO,FAX Y OTROS	\$ 47.300.000	\$ 38.604.841	81,62%
ARRENDAMIENTOS BIENES MUEBLES	\$ 18.200.000	\$ 11.807.432	64,88%
ARRENDAMIENTOS BIENES INMUEBLES	\$ 57.000.000	\$ 50.978.229	89,44%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	\$ 22.000.000	\$ 19.543.589	88,83%
GASTOS JUDICIALES	\$ 4.000.000	\$ 2.717.266	67,93%
TOTAL	\$ 805.014.000	\$ 596.537.228	74,10%

Fuente: Subdirección Administrativa y Financiera, SIIF

Los rubros en estudio, han presentado durante los primeros nueve (9) meses del año 2018, una ejecución total del 74.10%, observando que las cuentas de otros



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

compra de equipos y papelería, útiles de escritorio y oficina y mantenimiento de software, presentan una ejecución cercana al 100%.

Por otra parte las cuantías de equipos de sistemas, transporte y suscripciones, no han tenido ninguna ejecución durante el año, por lo que se espera que se ejecute el valor solicitado en el trimestre restante, o si es posible, se realicen traslados hacia otros rubros que los necesiten, ya que de no pasar esto se denotaría una falta de planeación en el presupuesto solicitado para este año.

Las cuentas de dotación y útiles de cafetería, presentan una ejecución baja a esta altura del año, por lo que al igual que las anteriores, se deben tomar decisiones para el uso de los dineros solicitados.

Tabla No. 11 - Comparativo variación total enero a septiembre – 2018 v/s 2017

Enero-Septiembre	2018	2017		
DESCRIPCION	COMPROMISO	COMPROMISO	VAR ABS	VAR %
TOTAL	\$ 596.551.354,33	\$ 589.070.147,04	\$ 7.481.207,29	1,27%

Fuente: SAF, Sistema Integrado de Información Financiera SIIF.

Tabla No. 12 - Comparativo por rubros total enero a septiembre – 2018 v/s 2017

Enero-Septiembre	2018	2017		
DESCRIPCION	COMPROMISO	COMPROMISO	VAR ABS	VAR %
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 77.051.451	\$ 101.496.968	(\$ 24.445.517)	-24,08%
MANTENIMIENTO	\$ 257.485.287	\$ 243.528.991	\$ 13.956.297	5,73%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	\$ 68.552.001	\$ 83.147.868	(\$ 14.595.867)	-17,55%
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	\$ 21.958.103	\$ 28.690.742	(\$ 6.732.640)	-23,47%
SERVICIOS PUBLICOS	\$ 86.443.870	\$ 63.719.215	\$ 22.724.655	35,66%
ARRENDAMIENTOS	\$ 62.785.661	\$ 42.694.434	\$ 20.091.228	47,06%
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR	\$ 19.543.589	\$ 22.529.485	(\$ 2.985.896)	-13,25%
GASTOS JUDICIALES	\$ 2.717.266	\$ 3.248.325	(\$ 531.060)	-16,35%
TOTAL	\$ 596.537.228	\$ 589.056.028	\$ 7.481.200	1,27%

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



GOBIERNO
DE COLOMBIA



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 1.27%, sobrepasando la meta establecida por el gobierno la cual es un ahorro del 10%.

Este aumento esta soportado principalmente por el rubro arrendamientos durante el presente año, por la obra de adecuación de las oficinas de la entidad aumentando en un 47.06%, equivalente a \$ 20.09 millones, el rubro de servicios públicos, el cual aumentó en un 35.66% y el de mantenimiento en un 5.73%. Los otros rubros presentan una disminución en los compromisos acumulados hasta el 30 de septiembre.

En conclusión, al analizar en conjunto todas las cifras de los rubros evaluados, acumulados a 30 de Septiembre 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 1.27%, presentando una desviación con respecto a la meta establecida por el gobierno del 11.27%. Por lo anterior se requiere que las áreas involucradas en el control de dichos rubros deben hacerle el seguimiento correspondiente.

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