 CONTRALORÍA DE BOGOTÁ, D.C.	INFORME AUSTERIDA EN EL GASTO III TRIMESTRE DE 2015	Código formato: PEC-01
		Código documento: PEC-01-003 Versión: 12.0
		Página 1 de 15



CONTRALORÍA
COMISIÓN NACIONAL DE FISCALIZACIÓN Y CONTROL INTERNO
DE BOGOTÁ, D.C.

OFICINA DE CONTROL INTERNO

INFORME DE EVALUACIÓN SOBRE AUSTERIDAD DEL GASTO

COMPARATIVO III TRIMESTRE 2015

ELABORADO POR
María Tatiana Rojas Naranjo
Profesional Oficina de Control Interno

APROBADO POR
CARMEN ROSA MENDOZA SUAREZ
Jefe Oficina de Control Interno

Noviembre de 2015

www.contraloriabogota.gov.co
Código Postal 111321
Cra. 32A No. 26 A-10
PBX 3-358888



	INFORME AUSTERIDAD EN EL GASTO III TRIMESTRE DE 2015	Código formato: PEC-01
		Código documento: PEC-01-003 Versión: 12.0
		Página 2 de 15

TABLA DE CONTENIDO

1. INTRODUCCIÓN.....	3
2. ALCANCE.....	3
3. FUENTES DE INFORMACIÓN.....	3
4. METODOLOGÍA.....	4
5. RESULTADO DE LA EVALUACIÓN.....	4
5.1 Nómina.....	4
5.2 Remuneración Servicios Técnicos-Honorarios.....	6
5.3 Viáticos - Gastos de Viaje.....	8
5.4 Papelería y Útiles de Escritorio.....	10
5.5 Impresiones, Publicaciones, Suscripciones y Afiliaciones.....	11
5.6 Consumo Mensual del Parque Automotor.....	12
5.6 Servicios Públicos.....	13

 CONTRALORIA DE BOGOTÁ, D.C.	INFORME AUSTERIDAD EN EL GASTO III TRIMESTRE DE 2015	Código formato: PEC-01
		Código documento: PEC-01-003 Versión: 12.0
		Página 3 de 15

INFORME DE EVALUACIÓN SOBRE AUSTERIDAD DEL GASTO

CONTRALORIA DE BOGOTÁ D.C.

1. INTRODUCCIÓN

En desarrollo del Programa Anual de Evaluaciones Independientes – PAEI y en cumplimiento de los Numerales 11 y 20 del Artículo 189 de la Constitución Política, y las disposiciones establecidas en el Decreto No. 0984 del 14 de mayo de 2012; por el cual se modifica el artículo 22 del Decreto No. 1737 de 1998, normas que tienen que ver con las medidas de austeridad y eficiencia de las entidades Públicas que manejan Recursos del Tesoro Público; se rinde el informe de Austeridad del Gasto correspondiente al tercer trimestre del 2015, con el fin de dar cumplimiento a las Políticas de Austeridad fijadas por el Gobierno Nacional.

2. ALCANCE

Fueron analizados y comparados los pagos realizados en los meses de julio, agosto y septiembre de 2015; correspondientes a los conceptos de nómina, servicios técnicos honorarios, Servicios Públicos, Viáticos y lo relativo al consumo mensual - Parque Automotor de la Entidad.

3. FUENTES DE INFORMACIÓN

La Dirección Administrativa y Financiera a través de la Subdirección Financiera fue la encargada de suministrar la información correspondiente a los pagos realizados por la Entidad, los registros contables y presupuestales con sus correspondientes documentos soportes que reposan en la Subdirección Financiera. Los datos comparados se encuentran registrados en el sistema Financiero utilizado por la Contraloría de Bogotá SI-CAPITAL, Módulos PREDIS - Presupuesto de acuerdo con el "*Reporte de Ejecución Presupuestal*", LIMAY- Contabilidad y OPGET- Tesorería del consolidado registrado durante el tercer trimestre del año 2015.

4. METODOLOGÍA

El informe fue elaborado realizando consulta y verificación de los registros contables y presupuestales sobre los diferentes conceptos del gasto en la Dirección Administrativa y Financiera, Subdirección Financiera – Tesorería.

5. RESULTADO DE LA EVALUACIÓN

A continuación se presenta la verificación, para cada uno de los rubros motivo de análisis, donde se refleja el cumplimiento a las normas sobre austeridad del gasto por parte de la Contraloría de Bogotá.


5.1 Nómina

En el análisis realizado se incluyen los conceptos que fueron cancelados durante el tercer trimestre del año 2015; los cuales hacen parte de la nómina de personal que fueron comparados entre sí:

**TABLA No. 1.1
COMPARATIVO NÓMINA DE JULIO - SEPTIEMBRE 2015**

(Cifras en pesos).

CÓDIGO CUENTA	CONCEPTO	MESES			TOTAL	PROMEDIO TRIMESTRE
		Julio de 2015	Agosto de 2015	Septiembre de 2015		
510101-001	Sueldos de personal	2.583.234.804	2.706.722.685	2.765.788.607	8.055.746.096	2.685.248.699
510103-001	Horas extras	23.198.145	25.768.652	31.729.163	80.695.960	26.898.653
510105-001	Gastos de Representación	246.855.047	261.498.041	260.745.091	769.098.179	256.366.060
510113-001	Prima de Vacaciones	187.773.647	188.742.119	196.529.755	573.045.521	191.015.174
510114-001	Prima de Navidad	375.998.674	377.937.945	393.531.938	1.147.468.557	382.489.519
510117-001	Sueldo de Vacaciones	263.153.934	264.511.191	275.425.114	803.090.239	267.696.746
510118-001	Bonificación especial de Recreación	16.858.099	14.491.971	19.958.982	51.309.052	17.103.017
510119-001	Bonificaciones	82.560.964	72.968.830	91.724.150	247.253.944	82.417.981
510123-001	Auxilio de	4.129.198	4.146.465	4.217.999	12.493.662	4.164.554

	INFORME AUSTERIDA EN EL GASTO III TRIMESTRE DE 2015	Código formato: PEC-01
		Código documento: PEC-01-003 Versión: 12.0
		Página 5 de 15

CÓDIGO CUENTA	CONCEPTO	MESES			TOTAL	PROMEDIO TRIMESTRE
		Julio de 2015	Agosto de 2015	Septiembre de 2014		
	Transporte					
510124-005	Fondos Privados Cesantías y Pensiones	272.344.669	276.868.177	291.451.040	840.663.886	280.221.295
510125-001	Intereses Cesantías	2.723.447	2.768.682	2.914.510	8.406.639	2.802.213
510152-001	Prima de Servicios	517.330	171.724	5.323.038.972	5.323.728.026	1.774.576.009
5-1-01-64	Otras Primas	1.028.999.268	1.054.857.701	1.121.774.361	3.205.631.330	1.068.543.777
510164-001	Prima Técnica	926.043.331	946.392.500	1.012.295.710	2.884.731.541	961.577.180
510164-002	Prima de Antigüedad	100.360.107	106.012.635	106.998.449	313.371.191	104.457.064
510164-003	Prima Secretarial	2.595.830	2.452.566	2.480.202	7.528.598	2.509.533
	TOTAL	6.117.346.494	6.306.311.884	11.900.604.043	24.324.262.421	8.108.087.474


Fuente: Información suministrada por la Subdirección Financiera

CONCEPTO DEL GASTO	VALOR PAGADO EN EL SEGUNDO TRIMESTRE 2015	VALOR PAGADO EN EL TERCER TRIMESTRE 2015	DIFERENCIA	% DE VARIACIÓN DEL VALOR PAGADO SEGUNDO TRIMESTRE 2015 RESPECTO AL TERCER TRIMESTRE 2015
NÓMINA	24.628.760.550	24.324.262.421	-304.498.129	1%

Fuente: Informe Trimestral – Austeridad en el Gasto. OCI

En el segundo trimestre del año 2015, las cuentas seleccionados para el Informe de Evaluación Sobre Austeridad del Gasto por concepto de nómina arrojaron un total de \$ 24.628.760.550; presentado una variación porcentual del 1% respecto al valor pagado en el tercer trimestre de 2015 con un total de \$24.324.262.421. A continuación se describen los conceptos que fueron más relevantes para los meses de julio a septiembre de 2015.

En el tercer trimestre del año 2014, las cuentas seleccionados para el Informe de Evaluación Sobre Austeridad del Gasto por concepto de nómina arrojaron los siguientes valores para los meses de julio, \$6.117.346.494; agosto igual a \$6.306.311.884; y septiembre con un total de \$11.900.604.043. Este último, incremento presentado a razón de lo pagado por concepto de otras primas y los desembolsos en primas (Servicios – Vacaciones). Por consiguiente, se

	INFORME AUSTRERIDA EN EL GASTO III TRIMESTRE DE 2015	Código formato: PEC-01
		Código documento: PEC-01-003 Versión: 12:0
		Página 6 de 15

evidencia un aumento en la cuenta – Prima de Servicios, para el mes de septiembre del año en curso, debido al ajuste realizado por concepto pago de Sueldos de Personal.

Es necesario precisar para el Informe de Evaluación sobre Austeridad del Gasto, que dentro del análisis realizado por concepto de nómina del personal de la Entidad, se deben tener en cuenta las provisiones de nómina, donde se incluyen las diferentes Primas (Prima de servicios, Prima de vacaciones, Prima de navidad, Prima de antigüedad) que son calculadas mensualmente para realizar los ajustes pertinentes en el año y así tener los resultados al valor real.

5.2 Remuneración Servicios Técnicos-Honorarios

TABLA No. 2.1


(Cifras en pesos)

REMUNERACION DE SERVICIOS TÉCNICOS- HONORARIOS					
CUENTA NO.	CONCEPTO	MESES			TOTAL
		Jul-15	ago-15	sep-15	
5-1-01-09-001	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA REVISION ACTUALIZACION Y MEJORA DEL SISTEMA DE GESTION DE LA CALIDAD PARA LA CONTRALORIA DE BOGOTA	243.676.497	279.164.213	331.724.679	854.565.389

Fuente: Información suministrada por la Subdirección Financiera

CONCEPTO DEL GASTO	VALOR PAGADO EN EL SEGUNDO TRIMESTRE- 2015	VALOR PAGADO EN EL TERCER TRIMESTRE-2015	DIFERENCIA	% DE VARIACION DEL VALOR PAGADO SEGUNDO TRIMESTRE 2015 RESPECTO AL TERCER TRIMESTRE 2015.
REMUNERACION DE SERVICIOS TÉCNICOS- HONORARIOS	929.368.378	454.565.389	-74.802.989	9%


Fuente: Informe Trimestral – Austeridad en el Gasto. OCI

	INFORME AUSTERIDAD EN EL GASTO III TRIMESTRE DE 2015	Código formato: PEC-01
		Código documento: PEC-01-003 Versión: 12.0
		Página 7 de 15

Se presentó un porcentaje de variación del 9% del valor pagado en el segundo trimestre 2015 respecto a lo reportado en el tercer trimestre 2015, la cuenta que presentó variación corresponde a los contratos de Prestación de Servicios Profesionales que la entidad viene ejecutando para atender temas institucionales, como los relacionados más adelante.

En cuanto a la cuenta referenciada en tabla No.2.1 - Remuneración de Servicios Técnicos-Honorarios, por concepto de prestación de servicios profesionales para la revisión actualización y mejora del Sistema de Gestión de la Calidad para la Contraloría de Bogotá. No se evidenció un aumento para el tercer trimestre del año 2015, lo anterior, a razón de la contratación que la Entidad ha venido ejecutando durante la vigencia 2015, de los servicios profesionales en la asesoría y desarrollo de los temas de implementación, ejecución, evaluación, capacitación y seguimiento del sistema de gestión de calidad para la Contraloría de Bogotá, referentes a los siguientes contratos:

- ✓ **MACRO PROYECTOS LTDA:** Servicios para realizar la actuación, mejoras tecnológicas puesta en producción, mantenimiento y soporte técnico de los sistemas de información.
- ✓ **COMPUTEL SYSTEM LTDA:** Adición y prórroga al contrato 98 de 2013 suscrito entre la Contraloría de Bogotá y la firma Computel System SAS.
- ✓ **MEDICIONES Y MEDIOS S.A.S:** Contratar el servicio de monitoreo de medios de prensa, radio, televisión e internet para la Contraloría de Bogotá.
- ✓ **GOPHER GROUP S.A.S:** Adición contrato 019 de 2014 para el portal web de la Auditoría Fiscal ante la Contraloría de Bogotá.
- ✓ **FUNDACION SOCIAL COLOMBIANA CEDAVIDA:** Consultoría para la realización de estudio sociodemográfico a los funcionarios de la Contraloría de Bogotá.

	INFORME AUSTERIDAD EN EL GASTO III TRIMESTRE DE 2015	Código formato: PEC-01.
		Código documento: PEC-01-003 Versión: 12.0
		Página 8 de 15

Contratos de Prestación de Servicios Profesionales con Personas Naturales:

- ✓ Servicios Profesionales para apoyar las actuaciones de los procesos de Responsabilidad Fiscal.
- ✓ Prestación de Servicios de apoyo al grupo de gestión documental de la Contraloría de Bogotá, en la coordinación de las actividades operativas desarrolladas por los auxiliares y técnicos en archivística.
- ✓ Servicios Profesionales y especializados en medicina laboral.
- ✓ Servicios Profesionales para apoyar a la Subdirección de Servicios Generales en la ejecución de obras que adelanta la Contraloría de Bogotá, en las diferentes sedes.

La Oficina de Control Interno, constato que los contratos de prestación de servicios con personas naturales y jurídicas se ajustan a las políticas de Austeridad fijadas por el Gobierno Nacional. Además, se observó que la Contraloría de Bogotá a la fecha no ha vinculado personal supernumerario.

5.3 Viáticos - Gastos de Viaje

**TABLA No. 2.2
COMPARATIVO VIATICOS**


(Cifras en pesos)

CÓDIGO CUENTA	CONCEPTO	MESES			
		Jul-15	ago-15	sep-15	TOTAL
5-1-11-19-001	Viáticos y gastos de viaje.	46.931.050	577.981	0	47.509.031

Fuente: Información suministrada por la Subdirección Financiera.

CONCEPTO DEL GASTO	VALOR PAGADO EN EL SEGUNDO TRIMESTRE 2015	VALOR PAGADO EN EL TERCER TRIMESTRE 2015	DIFERENCIA	% DE VARIACIÓN DEL VALOR PAGADO SEGUNDO TRIMESTRE 2015 RESPECTO AL TERCER TRIMESTRE 2015
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJES	27.757.851	47.509.031	19.751.180	41%


Fuente: Informe Trimestral - Austeridad en el Gasto. OCI

	INFORME AUSTERIDAD EN EL GASTO III TRIMESTRE DE 2015	Código formato: PEC-01
		Código documento: PEC-01-003 Versión: 12.0
		Página 9 de 15

Por concepto de Viáticos y gastos de viaje, la Contraloría no presentó erogaciones significativas durante el segundo trimestre del 2015; en cuanto a lo reportado de julio a septiembre de 2015 se evidenció un aumento en \$19.751.180, comprendido en la participación de la Contraloría de Bogotá D.C., en los siguientes eventos:

- Pago viáticos, participación misión técnica internacional de capacitación sobre Gestión Pública Desarrollo Local y Descentralización; conociendo en la práctica el caso de éxito de la ciudad de Curitiba - Estado de Paraná Brasil, del 7 al 13 de junio de 2015. Saldo a 30/07/2015
- Pago viáticos, participación curso Administración de las Finanzas Públicas y el Presupuesto del Gobierno para los Oficiales de los Países hispanohablantes 2015, ciudad de Beijing República Popular de China, del 31 de mayo al 25 de junio de 2015. Saldo a 30/07/2015.
- Avance viático "IX Congreso Nacional de Contabilidad Pública..." Celebrado en Cartagena del 15 al 17 de Julio de 2015.
- Avance viáticos para alquiler de salón para el evento programado para los funcionarios de la Contraloría de Bogotá D.C.; por la Comisión Nacional del Servicio Civil, en cumplimiento de la Normatividad de Carrera Administrativa. Caja Colombiana de Subsidio Familiar Colsubsidio.
- Pago viáticos, inscripción a las "XXXVII Jornadas Internacionales de Derecho" Celebrado en Duitama - Universidad Externado de Colombia.

Este tipo de gastos son justificados en atención de compromisos institucionales en representación de la Entidad.

	INFORME AUSTERIDAD EN EL GASTO III TRIMESTRE DE 2015	Código formato: PEC-01
		Código documento: PEC-01-003 Versión: 12.0
		Página 10 de 15

5.4 Papelería y Útiles de Escritorio

**TABLA No. 3.1
COMPARATIVO SERVICIO FOTOCOPIADO**

(Cifras en pesos)

CÓDIGO CUENTA	CONCEPTO	MESES			TOTAL
		Jul-15	ago-15	sep-15	
5-1-11-14	PAPELERIA Y UTILES DE ESCRITORIO PARA LAS DIFERENTES DEPENDENCIAS DE LA CONTRALORIA DE BOGOTA.	11.520.995	309.000	27.363.008	39.193.003


Fuente: Información suministrada por la Subdirección Financiera

CONCEPTO DEL GASTO	VALOR PAGADO EN EL SEGUNDO TRIMESTRE - 2015	VALOR PAGADO EN EL TERCER TRIMESTRE - 2015	DIFERENCIA	% DE VARIACION DEL VALOR PAGADO PRIMER TRIMESTRE 2015 RESPECTO AL SEGUNDO TRIMESTRE 2015
PAPELERIA UTILES DE ESCRITORIO.	107.748.190	39.193.003	-68.555.187	174%

Fuente: Informe Trimestral – Austeridad en el Gasto. OCI

Referente al porcentaje de variación del valor pagado en el segundo trimestre, respecto a lo reportado en el tercer trimestre de 2015, se evidenció una disminución en (\$68.555.187). Lo anterior, a razón de la subcuenta – Materiales y suministros (5-1-11-14-001), incluida dentro de la cuenta – Papelería y Útiles de Escritorio (5-1-11-14), para los meses de mayo a junio.

Los movimientos registrados entre julio a septiembre de 2015, se justifica en el servicio prestado de fotocopiado y duplicado en la modalidad de outsourcing con suministro de tóner y papel para las diferentes dependencias de la Contraloría de Bogotá, con la Unión Temporal - SYRTECT-ABC SERVITECNIC, pago factura No. 2483.

	INFORME AUSTERIDAD EN EL GASTO III TRIMESTRE DE 2015	Código formato: PEC-01
		Código documento: PEC-01-003 Versión: 12.0
		Página 11 de 15

5.5 Impresiones, Publicaciones, Suscripciones y Afiliaciones

Tabla No. 4.1
COMPARATIVO DE IMPRESOS Y PUBLICACIONES

(Cifras en pesos)

CÓDIGO CUENTA	CONCEPTO	MESES			Total
		Jul-15	ago-15	sep-15	
5-1-11-21	Impresos y publicaciones	2.471.441	2.888.521	1.993.116	7.353.078

Fuente: Información suministrada por la Subdirección Financiera


CONCEPTO DEL GASTO	VALOR PÁGADO EN EL SEGUNDO TRIMESTRE 2015	VALOR PÁGADO EN EL TERCER TRIMESTRE 2015	DIFERENCIA	% DE VARIACIÓN DEL VALOR PÁGADO SEGUNDO TRIMESTRE 2015 RESPECTO AL TERCER TRIMESTRE 2015.
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	11.627.948	7.353.078	-4.274.870	58%

Fuente: Informe Trimestral – Austeridad en el Gasto. OCI

El rubro de Impresos, publicaciones y la subcuenta de suscripciones y afiliaciones, presenta una disminución porcentual del 58% de lo reportado en el segundo y tercer trimestre del año 2015. Este mayor valor se da por el pago de la membresía OLACEFS año 2015, factura N° 24.

Por concepto de suscripciones y afiliaciones, la Entidad efectuó pagos a las siguientes empresas: LEGIS EDITORES S.A; NOTINET LTDA; PUBLICACIONES SEMANA S.A., EDITORIAL EL GLOBO S.A; LA REPUBLICA; COMUNICAN S.A; CASA EDITORIAL EL TIEMPO LTDA.

La Oficina de Control Interno, constató que las publicaciones, suscripciones y afiliaciones realizadas en la Entidad, se ajusten a los parámetros de Austeridad en el Gasto fijadas por el Gobierno Nacional; verificando que, se publicarán los avisos institucionales que sean requeridos por la entidad y autorizados por la Ley.

	INFORME AUSTERIDAD EN EL GASTO III TRIMESTRE DE 2015	Código formato: PEC-01
		Código documento: PEC-01-003 Versión: 12.0
		Página 12 de 15

5.6 Consumo Mensual del Parque Automotor

**TABLA No. 5.1
CONSUMO MENSUAL DE GASOLINA**


(Cifras en pesos)

NO. PLACA	MESES			TOTAL
	Jul-15	ago-15	sep-15	
OBH-380	884.314	377.583	823.435	2.085.332
OBH-379	675.610	596.161	805.730	2.077.501
OBF-969	447.113	317.946	228.858	993.917
OBF-967	198.703	298.080	298.825	795.608
OBF-949	278.197	341.796	354.463	974.456
OBF-944	566.298	595.029	343.384	1.504.711
OBF-905	484.173	403.466	250.351	1.137.990
OBG-903	421.582	397.440	397.233	1.216.255
OBG-902	585.016	453.891	451.336	1.490.243
OBG-901	248.386	566.354	405.383	1.220.123
OBG-898	413.549	302.617	350.888	1.067.054
OBG-897	590.821	546.481	398.506	1.535.808
OBG-269	582.247	596.169	588.861	1.767.277
OBG-267	596.108	595.514	504.123	1.695.745
OJX-849	0	181.351	0	181.351
OJX-825	397.405	496.801	298.403	1.192.609
OJX-824	496.757	596.177	496.081	1.589.015
OJX-823	417.271	397.449	288.650	1.103.370
OJX-822	298.054	347.760	356.874	1.002.688
OJX-821	496.765	496.914	496.908	1.490.587
OJX-820	894.170	993.876	397.843	2.285.889
OJX-819	675.602	646.115	517.511	1.839.228
OJX-805	745.860	596.161	593.577	1.935.598
TOTAL	11.394.001	11.141.131	9.647.223	32.182.355

Fuente: Información suministrada por la Subdirección Financiera- Oficina de Transportes

CONCEPTO DEL GASTO	VALOR PAGADO EN EL SEGUNDO TRIMESTRE 2015	VALOR PAGADO EN EL TERCER TRIMESTRE 2015	DIFERENCIA	% DE VARIACIÓN DEL VALOR PAGADO SEGUNDO TRIMESTRE 2015 RESPECTO AL TERCER TRIMESTRE 2015
CONSUMO MENSUAL GASOLINA	29.873.063	32.182.355	2.309.292	7%

Fuente: Informe Trimestral – Austeridad en el Gasto. OCI

	INFORME AUSTERIDAD EN EL GASTO III TRIMESTRE DE 2015	Código formato: PEC-01
		Código documento: PEC-01-003 Versión: 12.0
		Página 13 de 15

Referente al porcentaje de variación del valor pagado por concepto de consumo mensual de gasolina para los vehículos a cargo de la Contraloría de Bogotá, para el segundo trimestre 2015 y lo verificado en el tercer trimestre del año en curso, se evidenció una variación del (7%), lo que significa que se ha mantenido durante el año el promedio de consumo mensual de gasolina de los carros a cargo de la Entidad. Al respecto, como se evidencia, el vehículo identificado con la Placa OJX-820, en el mes de agosto presenta incremento en el consumo de gasolina, situación que obedece a que éste, fue asignado a la Dirección e Participación Ciudadana, dependencia que por su función debe atender temas en las 20 localidades de la Ciudad.

En cuanto a los pagos efectuados en relación al parque automotor registrados en la Tabla No.5.1 - por concepto del suministro de combustibles - Gasolina y ACPM, se identificó, el Contrato de Compraventa No. 67 de 2015 – con el contratista, ESTACIÓN TEXACO 16. Cuyo objeto del contrato es: Contratar el suministro de combustible (gasolina y/o A.C.P.M), ante la Contraloría de Bogotá D.C., el cual se ajustan a las políticas de Austeridad fijadas por el Gobierno Nacional.

5.6 Servicios Públicos


A continuación se presentan los gastos por Servicios Públicos en un cuadro consolidado que resume cada uno de los servicios prestados por las empresas de Servicios Públicos en las diferentes dependencias que conforman la Entidad.

**Tabla No. 6.1
CONSUMO MENSUAL SERVICIOS PUBLICOS**

(Cifras en pesos)

CLASE DE SERVICIO/CONCEPTO	MESES			Total
	Jul-15	ago-15	sep-15	
EMPRESA ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BGTA	117.090	1.896.512	1.819.280	3.832.882
ETB	16.107.430	15.862.899	14.917.640	46.887.969
CODENSA	14.231.420	15.839.900	15.124.650	45.195.970
CLARO	1.340.712	1.008.280	1.042.787	3.391.779
TOTALES	31.796.652	34.607.591	32.904.357	99.308.600

Fuente: Información suministrada por la Subdirección Financiera

	INFORME AUSTERIDAD EN EL GASTO III TRIMESTRE DE 2015	Código formato: PEC-01 *
		Código documento: PEC-01-003 Versión: 12.0
		Página 14 de 15

CONCEPTO DEL GASTO	VALOR PAGADO EN EL SEGUNDO TRIMESTRE - 2015	VALOR PAGADO EN EL TERCER TRIMESTRE - 2015	DIFERENCIA	% DE VARIACION DEL VALOR PAGADO SEGUNDO TRIMESTRE 2015 RESPECTO AL TERCER TRIMESTRE 2015.
SERVICIOS PÚBLICOS	104.240.202	99.308.600	-4.931.602	5%


Fuente: Informe Trimestral – Austeridad en el Gasto. OCI

Se observa una disminución de cuatro millones novecientos treinta y un mil, seiscientos dos (\$4.931.602), en el total pagado en servicios públicos en el segundo trimestre 2015, comparado con el tercer trimestre del mismo año. Situación que obedece a que se registraron pagos y ajustes a la factura de la cuenta correspondiente al servicio público de la ETB, para el primer semestre del año, dado que la Entidad realizó cambios en la plataforma tecnológica.

Referente a los pagos efectuados por concepto de Servicios Públicos, se pudo verificar que el pago realizado a la Empresa Acueducto y Alcantarillado de Bogotá y Codensa, en los meses de julio a septiembre, es el correspondiente a lo facturado por la sedes que tiene la Contraloría, diferentes a la sede principal ubicada en el edificio de la Lotería de Bogotá.

La Oficina de Control Interno verificó, que la Contraloría de Bogotá ha autorizado los telefonos celulares a quienes la ley lo permite, de conformidad con lo citado en el - Artículo 15 modificado por el art.7 del Dec 2209 de 1998, art 10 del Dec. 2316 de 1998 y art 3. Dec 2445 de 2000

Es de anotar, que se verificó el pago oportuno de los servicios públicos, evidenciando que estos han sido cancelados durante las fechas límites de pago establecida en los recibos.

	INFORME AUSTERIDA EN EL GASTO III TRIMESTRE DE 2015	Código formato: PEC-01
		Código documento: PEC-01-003 Versión: 12.0
		Página 15 de 15

OBSERVACIONES

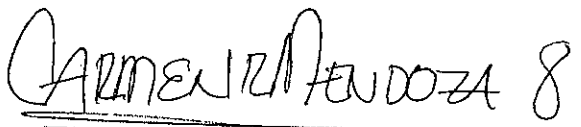
Efectuar control sobre los reportes enviados y elaborados por la Subdirección Financiera, por cuanto se presentan diferencias en algunas cifras del cuadro de servicios públicos, respecto a las presentadas en los informes de Giros y Retenciones del Sistema de Tesorería de la Contraloría de Bogotá.

Es importante tener en cuenta que las cifras que maneje la entidad deber se precisas y coincidentes en todas las áreas donde se manejen, ademas de constituir insumos para diferentes documentos, entre otros, informes a cargo de esta Oficina.

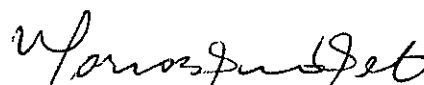
CONCLUSIONES

En desarrollo del Plan Anual de Evaluaciones Independientes – PAEI y en cumplimiento de los Numerales 11 y 20 del Artículo 189 de la Constitución Política, y las disposiciones establecidas en el Decreto No. 0984 del 14 de mayo de 2012; por el cual se modifica el artículo 22 del Decreto No. 1737 de 1998, los cuales tienen que ver con las medidas de austeridad y eficiencia de las entidades Públicas, esta dependencia verificó el cumplimiento por parte de la Contraloría de Bogotá, de las normas de Austeridad para el tercer trimestre del año 2015.

El informe fue elaborado teniendo en cuenta la normatividad y las pautas de Austeridad en el gasto; como resultado de la verificación adelantada en la elaboración del informe de seguimiento que se presenta trimestralmente para la vigencia 2015; se exponen los resultados para el tercer trimestre verificado, para cada uno de los rubros motivo de análisis donde se refleja el cumplimiento de las normas sobre Austeridad en el Gasto en la Contraloría de Bogotá.



CARMEN ROSA MENDOZA SUAREZ
Jefe Oficina de Control Interno



MARIA BETTY PINEDA DE MELO
Jefe Oficina Asesora Asuntos Disciplinarios

