 <b>CONTRALORÍA</b> DE BOGOTÁ, D.C.	<b>INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO</b> <b>I TRIMESTRE DE 2016</b>	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 13.0
		Página 1 de 15

## **OFICINA DE CONTROL INTERNO**

### **INFORME DE EVALUACIÓN SOBRE AUSTERIDAD DEL GASTO**

#### **COMPARATIVO I TRIMESTRE 2016**


#### **ELABORADO POR**

María Tatiana Rojas Naranjo  
Profesional Oficina de Control Interno

#### **APROBADO POR**

CARMEN ROSA MENDOZA SUAREZ  
Jefe Oficina de Control Interno

**Abril de 2016**

	<b>INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2016</b>	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 13.0
		Página 2 de 16

## TABLA DE CONTENIDO

<b>1. INTRODUCCIÓN.....</b>	<b>3</b>
<b>2. OBJETIVO.....</b>	<b>3</b>
<b>3. METODOLOGÍA.....</b>	<b>3</b>
<b>4. ALCANCE.....</b>	<b>3</b>
<b>5. CRITERIOS DE AUDITORIA .....</b>	<b>4</b>
<b>6. RESULTADO DE LA EVALUACIÓN.....</b>	<b>4</b>
<b>6.1 Nómina .....</b>	<b>4</b>
6.1.1 Remuneración Servicios Técnicos-Honorarios.....	6
6.1.2 Viáticos - Gastos de Viaje.....	9
6.1.3 Papelería y Útiles de Escritorio.....	10
6.1.4 Impresiones, Publicaciones, Suscripciones y Afiliaciones.....	12
6.1.5 Consumo Mensual del Parque Automotor .....	13
6.1.6 Servicios Públicos.....	14
<b>6.2 FORTALEZAS.....</b>	<b>16</b>
<b>6.3 RECOMENDACIONES.....</b>	<b>16</b>

 <b>CONTRALORÍA</b> DE BOGOTÁ, D.C.	<b>INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO</b> <b>I TRIMESTRE DE 2016</b>	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 13.0
		Página 3 de 16

## 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 primer trimestre del 2016, con el fin de dar cumplimiento a las Políticas de Austeridad fijadas por el Gobierno Nacional.

### 2. OBJETIVO


Verificar en la Dirección Administrativa y Financiera a través de la Subdirección Financiera 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. Hacer un análisis comparativo mensual de las cifras registradas 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 primer trimestre del año 2016.

### 3. 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.

### 4. ALCANCE

Fueron analizados y comparados los pagos realizados en los meses de enero, febrero y marzo de 2016; correspondientes a los conceptos de Nómina, Servicios Técnicos Honorarios, Servicios Públicos, Viáticos y lo relativo al consumo mensual – Parque Automotor de la Entidad.

	<b>INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2016</b>	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 13.0
		Página 4 de 16

## 5. CRITERIOS DE AUDITORIA

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, de las normas que tienen que ver con las medidas de austeridad y eficiencia en las Entidades Públicas que manejan Recursos del Tesoro Público, se presenta el informe de Austeridad en el Gasto correspondiente al primer trimestre de 2016.

## 6. 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.


### 6.1 Nómina

En el análisis realizado se incluyen los conceptos que fueron cancelados durante el primer trimestre del año 2016; los cuales hacen parte de la nómina de personal que fueron comparados entre sí:

**TABLA No. 1.1**

### COMPARATIVO NÓMINA DE ENERO - MARZO 2016

CÓDIGO CUENTA	CONCEPTO	MESES			TOTAL	PROMEDIO TRIMESTRE
		Enero de 2016	Febrero de 2016	Marzo de 2016		
510101-001	Sueldos de personal	2.735.595.454	2.999.731.394	2.959.287.997	8.694.614.845	2.898.204.948
510103-001	Horas extras	66.913.026	22.154.735	25.844.101	114.911.862	38.303.954
510105-001	Gastos de Representación	271.260.739	285.041.444	282.979.393	839.281.576	279.760.525
510113-001	Prima de Vacaciones	206.747.098	209.126.020	211.294.528	627.167.646	209.055.882
510114-001	Prima de Navidad	413.991.185	418.754.748	423.096.975	1.255.842.908	418.614.303
510117-001	Sueldo de Vacaciones	289.744.131	293.078.053	296.117.091	878.939.275	292.979.758
510118-001	Bonificación especial de	14.577.611	13.450.817	10.695.909	38.724.337	12.908.112

 <b>CONTRALORÍA</b> DE BOGOTÁ, D.C.	<b>INFORME AUSTRERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2016</b>	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 13.0
		Página 5 de 16

CÓDIGO CUENTA	CONCEPTO	MESES			TOTAL	PROMEDIO TRIMESTRE
		Enero de 2016	Febrero de 2016	Marzo de 2016		
	Recreación					
510119-001	Bonificaciones	186.921.428	134.054.374	96.496.522	417.472.324	139.157.441
510123-001	Auxilio de Transporte	4.284.723	4.643.870	4.667.180	13.595.773	4.531.924
510124-005	Fondos Privados Cesantías y Pensiones	304.441.916	311.317.692	318.994.635	934.754.243	311.584.748
510125-001	Intereses Cesantías	3.044.419	311.317.692	3.189.946	317.552.057	105.850.686
510152-001	Prima de Servicios	510.406.899	516.279.863	521.633.366	1.548.320.128	516.106.709
5-1-01-64	Otras Primas	1.155.356.998	1.239.178.248	1.189.962.203	3.584.497.449	1.194.832.483
510164-001	Prima Técnica	1.056.313.420	1.124.301.299	1.073.861.770	3.254.476.489	1.084.825.496
510164-002	Prima de Antigüedad	96.332.859	112.046.950	113.219.555	321.599.364	107.199.788
510164-003	Prima Secretarial	2.710.719	2.829.999	2.880.878	8.421.596	2.807.199
	<b>TOTAL</b>	<b>7.318.642.625</b>	<b>7.997.307.198</b>	<b>7.534.222.049</b>	<b>22.850.171.872</b>	<b>7.616.723.957</b>

Fuente: Información suministrada por la Subdirección Financiera


(Cifras en pesos).

CONCEPTO DEL GASTO	VALOR PÁGADO EN EL CUARTO TRIMESTRE - 2015	VALOR PÁGADO EN EL PRIMER TRIMESTRE - 2016	% DE VARIACIÓN DEL VALOR PAGADO ÚLTIMO TRIMESTRE 2015 RESPECTO AL PRIMER TRIMESTRE 2016.
NÓMINA	30.914.151.848	22.850.171.872	26%

Fuente: Informe Trimestral – Austeridad en el Gasto. OCI

Como se refleja en las Tablas No.1.1 – Comparativo Nómina, en el cuarto trimestre del año 2015, las cuentas seleccionados para el Informe de Evaluación Sobre Austeridad del Gasto por concepto de nómina arrojaron un total de \$ 30.914.151.848; se verificó que las cuentas correspondientes al pago de los Fondos Privados de Cesantías y Pensiones, los intereses por cesantías y la prima de servicios tuvieron un aumento significativo en el mes de diciembre, teniendo en cuenta que durante el año se realiza la provision para realizar este pago en el ultimo mes del año 2015.

En el primer trimestre del año 2016, se registro un total de \$22.850.171.872; por concepto de nomina, la cuenta – Saludos de Personal, registró un total de \$8.694.614.845; se identificó que la cuenta referente a las - horas extras, tuvo un valor mayor en el mes de enero, dado que se autorizó mediante Acto Administrativo – Resolución Ordinaria. 0038 del 13 de enero de 2016, el pago

	<b>INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2016</b>	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 13.0
		Página 6 de 16

de las horas extras a los conductores de la Entida, del mes de diciembre. También, se verifico el pago a 11 funcionarios de la Entidad de los compensatorios en dinero, mediante Resolución Ordinaria. 0207 del 21 de enero de 2016.

Se presento una variación porcentual del 26% del valor pagado en el ultimo trimestre de 2015, respecto al primer trimestre 2016; donde 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 para el final del año y así tener los resultados al valor real.

#### 6.1.1 Remuneración Servicios Técnicos-Honorarios

**TABLA No. 2.1**

REMUNERACION DE SERVICIOS TÉCNICOS- HONORARIOS					
CUENTANO.	CONCEPTO	MESES			TOTAL
		ene-16	feb-16	mar-16	
5-1-01-09-001	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA CONTRALORIA DE BOGOTA	14.752.999	113.719.753	42.610.000	171.082.752


Fuente: Información suministrada por la Subdirección Financiera.

(Cifras en pesos)

CONCEPTO DEL GASTO	VALOR PAGADO EN EL CUARTO TRIMESTRE -2015	VALOR PAGADO EN EL PRIMER TRIMESTRE -2016	% DE VARIACION DEL VALOR PAGADO ULTIMO TRIMESTRE 2015 RESPECTO AL PRIMER TRIMESTRE 2016.
REMUNERACION DE SERVICIOS TÉCNICOS- HONORARIOS	1.106.006.655	171.082.752	-85%


Fuente: Informe Trimestral – Austeridad en el Gasto. OCI

En cuanto a la cuenta referenciada en las tablas - 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, se evidenció un aumento en el ultimo trimestre

 <b>CONTRALORÍA</b> DE BOGOTÁ, D.C.	<b>INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO</b> <b>I TRIMESTRE DE 2016</b>	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 13.0
		Página 7 de 16

del año 2015. Lo anterior, debido a la contratación que la Entidad ejecutó durante los meses de noviembre y diciembre del año 2015, los cuales, algunos continuaron vigentes durante el primer trimestre del año en curso, correspondiente a 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:

- ✓ Soporte técnico de los sistemas de información: Servicios para realizar la actualización mejoras tecnológicas puesta en producción mantenimiento y soporte tecnico de los sistemas de información; SIVICOF y SIGESPRO, periodos del 04/10/2015 al 04/11/2015, del 05/11/2015 al 04/12/2015 y del 05/12/2015 al 04/02/2016 OP 936 2015. Facturas N° 471 Y 476.
- ✓ Realizar el apoyo especializado: Mantenimiento y ajuste de los modulos de presupuesto – PREDIS, contabilidad - LIMAY y tesoreria- OPGET. cuenta de cobro 007 periodo del 24/12/2015 al 23/01/2016, OP 937 2015.
- ✓ Asesoría y asistencia técnica: Servicios profesionales para la asesoría y asistencia técnica en los aspectos relacionados con la prestación de los servicios de aseo en especial las actividades que realiza la UAESP, periodo del 27/10/2015 al 26/12/2015.
- ✓ Servicios Profesionales para apoyar la estrategia digital de comunicaciones en el ambito de las tecnologías de la información. cuenta de cobro periodo del 26/11/2015 al 25/12/2015, OP 933-2015.
- ✓ Servicios de apoyo al Proceso de Recursos Físicos: Manejo de herramientas ofimaticas en los componentes administrativos SAE y SAI del SI CAPITAL, en el area de almacén e inventarios. Cuenta de cobro periodo del 27/12/2015 al 26/01/2016 op 903 2015
- ✓ Servicios profesionales para apoyar a la Subdirección de Servicios Generales en el Seguimiento y control de la supervisión a la interventoría y a la ejecución de obras. Cuenta de cobro periodo del 30/12/2015 al 29/01/2016; OP - 923 del 2015.

	<b>INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2016</b>	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 13.0
		Página 8 de 16

### **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 en actividades encaminadas a investigar diagnosticar y fortalecer el proceso de participación y atención ciudadana de los comités de control social de las localidades. Cuenta de cobro N° 8, periodo del 22/12/2016 al 21/01/2016; OP 926 – 2015.
- ✓ Servicios de apoyo en la actualización de inventarios documentales, revisión verificación de folios de contenido, entre otras, para la implementación del programa de gestión documental. Cuenta de cobro N° 11, periodo del 09/01/2016 al 08/02/2016; OP 924 - 2016.
- ✓ Servicios profesionales para apoyar a la subdirección de servicios generales en el seguimiento y control de la supervisión a la interventoría y a la ejecución de obras. Cuenta de cobro periodo del 30/12/2015 al 29/01/2016. OP 923 – 2015.
- ✓ 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. Cuenta de cobro periodo del 30/12/2015 al 29/01/2016. OP 923 – 2015.
- ✓ Servicios profesionales para la implementación de estrategias de comunicación externa y la elaboración de contenidos relacionados con los logros de la entidad. Factura N° 62, enero de 2016; OP 909 - 2015.
- ✓ Apoyar a la dirección sector movilidad en el desarrollo de la auditoría de desempeño ante la SDM, en lo referente a la evaluación contractual del SIT, ejecutando actividades propias de la auditoría. Cuenta de cobro, periodo del 11/01/2016 al 10/02/2016. OP 920 - 2015.
- ✓ Servicios profesionales para apoyar al grupo de gestión documental con conceptos jurídicos que permitan la valoración de la información



 <b>CONTRALORÍA</b> DE BOGOTÁ, D.C.	<b>INFORME AUSTRERIDAD DEL GASTO</b> <b>I TRIMESTRE DE 2016</b>	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 13.0
		Página 9 de 16

producida y recibida. Cuenta de cobro, N° 012 periodo del 09/01/2016 al 08/02/2016. OP 932 - 2015.

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.

### 6.1.2 Viáticos - Gastos de Viaje

**TABLA No. 2.2**  
**COMPARATIVO VIATICOS**

CÓDIGO CUENTA	CONCEPTO	MESES			
		ene-16	feb-16	mar-16	TOTAL
5-1-11-19-001	Viáticos y gastos de viaje.	0	4.386.816	0	4.386.816

Fuente: Información suministrada por la Subdirección Financiera.


(Cifras en pesos)

CONCEPTO DEL GASTO	VALOR PÁGADO EN EL CUARTO TRIMESTRE -2015	VALOR PÁGADO EN EL PRIMER TRIMESTRE -2016	% DE VARIACIÓN DEL VALOR PÁGADO ÚLTIMO TRIMESTRE 2015 RESPECTO AL PRIMER TRIMESTRE 2016.
VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJES	176.782.809	4.386.816	-97%

Fuente: Informe Trimestral - Austeridad en el Gasto. OCI

Por concepto de Viáticos y gastos de viaje, la Contraloría presentó erogaciones significativas durante el ultimo trimestre del 2015; en cuanto a lo reportado de noviembre a diciembre se evidencio un total para el cuarto trimestre de 2015 de \$176.782.809; comprendido en la participación de la Contraloría de Bogotá D.C., en los siguientes eventos:

- Seminario elaboracion y analisis de estudios previos, interventoria y supervision de contratos" Realizado en Cartagena del 25 al 28 de Nov. de 2015.
- Comision XXV- Asamblea General OLACEFS año 2015" Realizada en Santiago de Queretaro - Mexico. del 24 al 27 de Nov. de 2015.
- Seminario Interamericano sobre Resolucion de Conflictos en las Compras y Contrataciones Públicas" Realizado en Las Vegas - Nevada. del 30 de Nov. al 6 de Dic. de 2015.

	<b>INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2016</b>	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 13.0
		Página 10 de 16

- Pago viaticos participacion en el Simposio de invierno sobre Politicas Públicas – 2015. Ciudad de los Angeles Estados Unidos del 3 al 6 de diciembre de 2015.
- "Congreso Nacional de la Infraestructura" Realizado en la ciudad de Cartagena del 25 al 27 de Nov. de 2015.
- "IX Seminario Interamericano sobre Gestión y Politicas Públicas Local" llevado a cabo en Miami - Florida del 22 al 29 de Nov. 2015.
- Pago viáticos - Asistencia conferencia de invierno transformacion del desarrollo de finanzas la funcion de la PFM, para alcanzar un desarrollo sostenible. Ciudad de Washington Estados Unidos, del 3 al 6 de diciembre de 2015.

Para el primer trimestre del año 2016, solo se registro un pago por concepto de Viáticos y gastos de viaje, por valor de (cuatro millones, trecientos ochenta y seis mil, ochocientos dieciséis)., \$4.386.816, reaizado en el mes de febrero para el siguiente evento.

- "Seminario Planeacion Estatal, Ejecución del Presupuesto Público..." en Medellin del 18 al 20 de febrero de 2016, en el cual participaron cinco funcionarios de la Contraloría de Bogotá, D.C.

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

### 6.1.3 Papeleria y Utiles de Escritorio

**TABLA No. 3.1  
COMPARATIVO SERVICIO FOTOCOPIADO**

CÓDIGO CUENTA	CONCEPTO	MESES			
		ene-16	feb-16	mar-16	TOTAL
5-1-11-14	MATERIALES DIVERSOS - PAPELERIA Y UTILES DE ESCRITORIO PARA LAS DIFERENTES DEPENDENCIAS DE LA CONTRALORIADE BOGOTA.	19.302.697	1.697.605	2.233.718	<b>23.234.020</b>

Fuente: Información suministrada por la Subdirección Financiera.

(Cifras en pesos)


 <b>CONTRALORÍA</b> DE BOGOTÁ, D.C.	<b>INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO</b> <b>I TRIMESTRE DE 2016</b>	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 13.0
		Página 11 de 16

CONCEPTO DEL GASTO	VALOR PAGADO EN EL CUARTO TRIMESTRE - 2016	VALOR PAGADO EN EL PRIMER TRIMESTRE - 2016	% DE VARIACIÓN DEL VALOR PAGADO ÚLTIMO TRIMESTRE 2016 RESPECTO AL PRIMER TRIMESTRE 2016.
MATERIALES DIVERSOS	123.721.821	23.234.020	-81%

Fuente: Informe Trimestral – Austeridad en el Gasto. OCI

Los movimientos registrados para el último trimestre de 2015, presentaron un valor significativo en \$123.721.82, comparado con los pagos realizados para el primer trimestre del año en curso, registrados en \$23.234.020. 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), en el cual se incluye 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; para el año en curso – 2016, no se ha realizado la disponibilidad presupuestal para lo referente al servicio de fotocopiado y duplicado, por tanto solo registro un total de \$23.234.020, para el primer trimestre 2016. A continuación se hace referencia a la entrega de elementos en las diferentes Dependencias - Oficinas de la Contraloría de Bogotá que son incluidos en la cuenta – Materiales diversos, así:

- ✓ Subdirección de Fiscalización Movilidad, se entregan elementos que se encontraban pendientes de registrar en el comprobante de egreso No. 405 del 28/12/2015.
- ✓ Dirección de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva, se entregan elementos que quedaron pendientes por entregar, devueltos mediante comprobante No.20 de 28/12/2015.
- ✓ Dirección Sector Movilidad, se entregan elementos que faltaron en el comprobante de egreso No. 382 de 18/12/2015.
- ✓ Dirección de Talento Humano, se entregan elementos según Sigepro, proceso:729167 del 19/01/2016.
- ✓ Oficina Asesora de Comunicaciones, se entregan elementos según Sigepro, Proceso: 730555 del 27/01/2016.
- ✓ Dirección de Tecnologías de la Información y las Telecomunicaciones, se entregan elementos según Sigepro, Proceso: 730266 del 29/01/2016.
- ✓ Dirección de Participación Ciudadana y Desarrollo Local, se entregan elementos según Sigepro Proceso:735329 del 11/02/2016.

	<b>INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2016</b>	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 13.0
		Página 12 de 16

- ✓ Dirección Sector Hacienda, se entregan elementos según Sigepro, Proceso:732851 del 05/02/2016.
- ✓ Subdirección de Jurisdicción Coactiva, se entregan elementos según Sigepro, Proceso: 716029; del 16/02/2016.
- ✓ Dirección de Tecnologías de la información y las Telecomunicaciones, se entregan elementos según Sigepro, Proceso:747174 del 10/01/2016.
- ✓ Dirección Sector Educacion, Cultura, Recreacion y Deporte, se entregan elementos según Sigepro, Proceso:749972 del 17/03/2016.
- ✓ Subdirección de Análisis, Estadísticas e Indicadores, se entregan elementos según Sigepro, Proceso:726683 del 13/01/2016.
- ✓ Subdirección de Estadísticas y Análisis Presupuestales y Financiero, se entregan elementos según Sigepro:743566 del 09/03/2016.
- ✓ Subdirección de Recursos Materiales, se entregan elementos según Sigepro, Proceso:733836 del 09/02/2016.
- ✓ Gerencia Local Rafael Uribe, se entregan elementos según Sigepro, Proceso:742444 del 08/03/2016.

#### 6.1.4 Impresiones, Publicaciones, Suscripciones y Afiliaciones

**Tabla No. 4.1  
COMPARATIVO DE IMPRESOS Y PUBLICACIONES**

CÓDIGO CUENTA	CONCEPTO	MESES			Total
		ene-16	feb-16	mar-16	
5-1-11-21	Impresos y publicaciones	3.276.420	31.269.744	60.628.685	95.174.849

Fuente: Información suministrada por la Subdirección Financiera.

(Cifras en pesos)

CONCEPTO DEL GASTO	VALOR PAGADO EN EL CUARTO TRIMESTRE - 2015	VALOR PAGADO EN EL PRIMER TRIMESTRE - 2016	% DE VARIACION DEL VALOR PAGADO ULTIMO TRIMESTRE 2015 RESPECTO AL PRIMER TRIMESTRE 2016.
IMPRESOS Y PUBLICACIONES	69.820.859	95.174.849	36%

Fuente: Informe Trimestral – Austeridad en el Gasto.


El rubro de Impresos, publicaciones y la subcuenta de suscripciones y afiliaciones, presenta un aumento porcentual, del 36% para los meses de enero a febrero comparado con lo reportado en el trimestre anterior del año 2015. Este mayor valor se da por el pago de las Cartillas Pedagógicas; Proceso Sigepro:717367 de 01/12/2015, Contrato 71-2015, por valor de

[www.contraloriabogota.gov.co](http://www.contraloriabogota.gov.co)

Código Postal 111321

Cra. 32A No. 26 A-10

PBX 3-358888

	<b>INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2016</b>	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 13.0
		Página 13 de 16

\$60.000.000.00; y la entrega de elementos según Sigepro, Proceso:717367 del 01/12/2015, con MARKETING PRODUCTS GROUP SAS, para la Dirección de Participación Ciudadana y Desarrollo Local.


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 solamente, se publicarán los avisos institucionales que sean requeridos y autorizados por la Ley.

### 6.1.5 Consumo Mensual del Parque Automotor

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

NO. PLACA	MESES			TOTAL
	ene-16	feb-16	mar-16	
OBH-380	218.560	782.897	765.326	1.766.783
OBH-379	387.451	634.676	345.728	1.367.855
OBF-969	149.044	317.132	496.328	962.504
OBF-967	99.334	197.326	297.073	593.733
OBF-949	49.998	292.480	454.039	796.517
OBF-944	198.684	427.118	357.952	983.754
OBF-905	152.115	420.614	401.779	974.508
OBG-903	149.070	416.266	318.307	883.643
OBG-902	159.992	300.777	331.996	792.765
OBG-901	109.265	317.144	318.050	744.459
OBG-898	249.964	449.470	498.939	1.198.373
OBG-897	207.852	495.612	297.290	1.000.754
OBG-269	99.358	675.078	597.124	1.371.560
OBG-267	238.974	496.644	299.344	1.034.962
OJX-849	0	80.000	0	80.000
OJX-825	198.669	515.799	397.290	1.111.758
OJX-824	238.439	555.963	447.106	1.241.508
OJX-823	149.024	396.001	397.473	942.498
OJX-822	209.000	336.436	397.740	943.176

	<b>INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2016</b>	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 13.0
		Página 14 de 16

OJX-821	199.622	396.179	398.012	993.813
OJX-820	198.677	495.399	298.050	992.126
OJX-819	248.483	495.870	397.445	1.141.798
OJX-805	298.181	555.082	517.006	1.370.269
<b>TOTAL</b>	<b>4.209.756</b>	<b>10.049.963</b>	<b>9.029.397</b>	<b>23.289.116</b>

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

(Cifras en pesos)

CONCEPTO DEL GASTO	VALOR PAGADO EN EL CUARTO TRIMESTRE 2015	VALOR PAGADO EN EL PRIMER TRIMESTRE 2016	% DE VARIACION DEL VALOR PAGADO ULTIMO TRIMESTRE 2015 RESPECTO AL PRIMER TRIMESTRE 2016.
CONSUMO MENSUAL GASOLINA	28.583.210	23.289.116	-18%


Fuente: Informe Trimestral – Austeridad en el Gasto. OCI

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 cuarto trimestre 2015 y lo verificado en los meses de enero a marzo de 2016, se presentó un porcentaje de variación del (-18%). Al respecto, como se evidenció en el informe anterior (Informe Austeridad del Gasto – IIIV trimestre 2015); el vehículo identificado con la Placa OBH-380, en los meses de octubre y diciembre presentó un 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.

Para el trimestre analizado en este informe se verificó, que el consumo durante el mes de enero fue inferior, teniendo en cuenta la semana de descanso de algunos de los funcionarios y debido a esto solo fueron facturados dieciséis días hábiles. El vehículo identificado con la Placa OJX-849, se encuentra en mantenimiento – FREIMANAUTOS S.A., contrato – 096. Lo anterior teniendo en cuenta la información suministrada por la Oficina Transportes de la Entidad.

### 6.1.6 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.

	<b>INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO I TRIMESTRE DE 2016</b>	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 13.0
		Página 15 de 16

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

CLASE DE SERVICIO/CONCEPTO	MESES			Total
	ene-16	feb-16	mar-16	
EMPRESA ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BGTA	0	1.590.520	0	1.590.520
ETB	14.836.923	15.204.376	15.113.182	45.154.481
CODENSA	22.880.356	20.951.081	16.574.640	60.406.077
CLARO	736.798	839.677	1.500.231	3.076.706
<b>TOTALES</b>	<b>38.454.077</b>	<b>38.585.654</b>	<b>33.188.053</b>	<b>110.227.784</b>

Fuente: Información suministrada por la Subdirección Financiera. (Cifras en pesos)


CONCEPTO DEL GASTO	VALOR PÁGADO EN EL CUARTO TRIMESTRE - 2015	VALOR PÁGADO EN EL PRIMER TRIMESTRE - 2016	% DE VARIACIÓN DEL VALOR PAGADO ÚLTIMO TRIMESTRE 2015 RESPECTO AL PRIMER TRIMESTRE 2016.
SERVICIOS PÚBLICOS	104.697.846	110.227.784	5%

Fuente: Informe Trimestral - Austeridad en el Gasto. OCI

Referente a los pagos efectuados por concepto de Servicios Públicos, se verificó que el pago realizado a la Empresa Acueducto y Alcantarillado de Bogotá y Codensa, para el mes de febrero 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 estableció 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.

 <b>CONTRALORÍA</b> DE BOGOTÁ, D.C.	<b>INFORME AUSTERIDAD DEL GASTO</b> <b>I TRIMESTRE DE 2016</b>	Código formato: PEC-01-003
		Código documento: PEC-01 Versión: 13.0
		Página 16 de 16

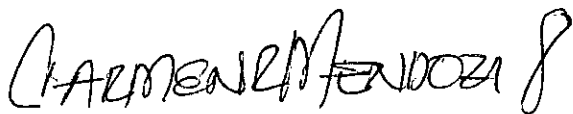
## 6.2 FORTALEZAS

- ✓ La oficina de Control Interno, verificó el cumplimiento por parte de la Contraloría de Bogotá, de las normas de Austeridad para el primer trimestre de 2016.
- ✓ El informe fue elaborado teniendo en cuenta la normatividad y las pautas que tienen que ver con las medidas de austeridad y eficiencia en las Entidades Públicas que manejan Recursos del Tesoro Público.

## 6.3 RECOMENDACIONES

Definir un mecanismo de seguimiento y control, con el fin de asegurar que el Area de Transportes cuente con la información requerida para la elaboración del informe de Austeridad del Gasto es decir, que dicha información sea entregada de forma mensual, por parte de los encargados de enviar los reportes del consumo de gasolina y mantenimiento del Parque Automotor de la Entidad.

Verificar que la información que se reporta a la Oficina de Control Interno (Informe pago de servicios públicos – Informe Giros y Retenciones), por parte de la Subdirección Financiera y Tesorería en lo que compete a los reportes del pago de servicios públicos, sean congruentes con el fin de tener seguridad en la información tomada como insumo para el informe de Austeridad del Gasto.



**CARMEN ROSA MENDOZA SUAREZ**  
 Jefe Oficina de Control Interno



**MARIA BETTY PINEDA DE MELO**  
 Jefe Oficina Asesora Asuntos Disciplinarios