|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME** | **Día:** | 17 | **Mes:** | 03 | **Año:** | 2017 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Número de Informe** | S3 |
| **Nombre del Seguimiento** | Informe Austeridad en el Gasto Trimestre 4 de 2016 |
| **Objetivo del Seguimiento** | Verificar el cumplimiento de las medidas de Austeridad en el Gasto dictadas por el Gobierno Nacional, establecidas en los Decretos 26 y 1737 de 1998, en la Unidad para la Atención y Reparación Integral a las Víctimas, relacionando la situación actual de los mismos y realizando las recomendaciones a las que haya lugar. |
| **Alcance del Seguimiento** | El presente informe compara el comportamiento de los conceptos de Austeridad en el Gasto del cuarto trimestre de las vigencias 2015 y 2016. |
| **Normatividad** | * Decreto 1737 de 1998 * Decreto 26 de 1998 * Decreto 984 de 2012 * Circular Nº 2 del 29 de marzo de 2004 del Alto concejero Presidencial y Director del Departamento Administrativo de la Función Pública. * Circular Nº 002 del 03 de octubre de 2008 Directores Departamento Administrativo de la Presidencia de la Republica y Departamento Administrativo de la Función Pública * Directiva Presidencial Nº 10 de 20 de agosto de 2002 * Directiva Presidencial Nº 02 de 03 de diciembre de 2015 * Directiva Presidencial Nº 01 de 10 de febrero de 2016 |

|  |
| --- |
| **A. Análisis y Observaciones** |
| A continuación, se relacionan por cada uno de los capítulos de los Decretos que reglamentan la Austeridad en el Gasto, las diferentes situaciones encontradas y las recomendaciones realizadas por esta Oficina. Personal – Capitulo II del Decreto 1737 de 1998 Se observó la siguiente relación entre contratistas y profesionales de planta en la UARIV, evidenciando que la cantidad de contratistas de las áreas misionales y de apoyo es superior al personal de planta.   * 1. **Talento Humano.**  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Nº** | **Aspectos cuantitativos** | | | | **Situaciones encontradas por la OCI** | | **Concepto** | **Valor pagado entre octubre - diciembre de la vigencia 2015** | **Valor pagado entre octubre - diciembre de la vigencia 2016** | **% Variación del valor pagado entre octubre - diciembre de 2016 respecto al mismo periodo de la vigencia 2015** | En los servicios personales de nómina se encuentra un incremento del 9,14%, por tres razones 1. En octubre de 2016 la entidad quedó desfinanciada y por ende para diciembre se tuvo que pagar Indemnización por Vacaciones y Prima de Servicio lo referente a 6 meses. 2. Se incrementaron las renuncias en un 129% en comparación a 2015 y 3. Para el 2015 se pagaba a 3 funcionarios la prima técnica salarial y para 2016 se le pagó a 7, incrementando el rubro en un 191%.  Las contribuciones inherentes a la nómina sector privado y público reflejan una reducción del 6,68% en razón a que la vigencia 2016 refleja un pago de seguridad social de tres meses y para la vigencia 2015 solo de cuatro meses, porque no se alcanzó a pagar la planilla del mes de septiembre. | | 1 | **Servicios personales asociados a nomina** | 11.867.292.856 | 12.952.533.451 | 9,14% | | 2 | **Contribuciones inherentes a la nómina sector privado y público** | 4.477.967.961 | 4.178.762.931 | -6,68% | | **Totales $** | | **16.345.260.817** | **17.131.296.382** | 4,81% | | **Información enviada por el proceso:**  La variación se presenta considerado los siguientes aspectos:   1. Los gastos de servicios personales se incrementaron por la política de austeridad de la presidencia, la cual nos dice que el personal no puede acumular vacaciones. 2. 2. Se presentó un incremento en las renuncias en dicho trimestre, 2015 se retiraron 7 y 2016 se retiraron 16, si bien es cierto que la diferencia de retiros es de 9 personas también hay que analizar el grado de los mismos. 3. En el trimestre del año 2015 la planta estaba en un promedio de 802 cargos y en el 2016 con 803 cargos por lo que existió un aumento en el personal. 4. Este indicador muestra lo efectivamente pagado entre el trimestre de 2015 y el de 2016. 5. En octubre de 2016 la unidad quedó desfinanciada en los rubros de indemnización de vacaciones, por ende, quedaron acumulados y se pagaron todas las liquidaciones represadas en el mes de diciembre cuando el ministerio de hacienda nos suministró recursos, en los rubros de indemnización de vacaciones, prima de servicios, bonificación de recreación y prima de navidad. 6. Con respecto a primas técnicas factor salarial y no salarial, adjunto listado de los funcionarios que percibieron en dichos meses. 7. Aunque la seguridad social del 2016 se incrementó en un 11.5% respecto a la de 2015, esta tuvo una disminución en sentido que en el último trimestre de 2015 se pagaron 4 planillas de cesantías de los meses de septiembre a diciembre, y en el 2016 se pagaron 3 de los meses de octubre a diciembre. | | | | | |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Nº** | **Aspectos cuantitativos** | | | | **Situaciones encontradas por la OCI** | |  | **Cantidad personal** | **Entre octubre - diciembre de la vigencia 2015** | **Entre octubre - diciembre de la vigencia 2016** | **% Variación entre octubre - diciembre de la vigencia 2016 respecto al mismo periodo de la vigencia 2015** | Aunque se presentó un incremento del 129% en las renuncias en dicho trimestre de 2015 se retiraron 7 y 2016 aumentó a 16, la entidad presentó un incremento de planta de personal de 0,12% en comparación a la vigencia anterior, presentando una planta de personal de 803 cargos. | | 3 | **Personal vinculado de planta** | 802 | 803 | 0,12% | | **Información enviada por el proceso:**  En el trimestre del año 2015 la planta estaba en un promedio de 802 cargos y en el 2016 con 803 cargos por lo que existió un aumento en el personal | | | | | |  * 1. **Contratos**      1. **Por funcionamiento**  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Nº | **Aspectos cuantitativos** | | | | **Situaciones encontradas por la OCI** | |  | **Cantidad personal** | **Cantidad entre enero - diciembre de la vigencia 2015** | **Cantidad entre enero - diciembre de la vigencia 2016** | **% Variación de la cantidad entre enero - diciembre de 2016 respecto al mismo periodo de la vigencia 2015** | Se observa un incremento en la cantidad de personal contratado para las áreas misionales, estratégicos y seguimiento y control. Para el personal contratado de las áreas de apoyo disminuye el 42,86%. Resultando un incremento del total personal contratado de 37,43% en comparación del trimestre de 2015. | | 1 | **Personal contratado Procesos Misionales** | 76 | 176 | 131,58% | | 2 | **Personal contratado Procesos Apoyo** | 98 | 56 | -42,86% | | 3 | **Personal contratado Procesos Estratégicos** | 11 | 19 | 72,73% | | 4 | **Personal contratado Procesos Seguimiento y Control** | 2 | 6 | 200,00% | |  | **Total de personal Contratado** | **187** | **257** | **37,43%** |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Nº | **Aspectos cuantitativos** | | | | **Situaciones encontradas por la OCI** | |  | **Concepto** | **Valor pagado entre enero - diciembre de la vigencia 2015** | **Valor pagado entre enero - diciembre de la vigencia 2016** | **% Variación del valor pagado entre enero - diciembre de 2016 respecto al mismo periodo de la vigencia 2015** | Para el rubro de servicios personales indirectos aumenta en 72,02% respecto al año anterior. | | 5 | **SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS** | $ 6.102.397.216 | $10.497.375.547 | 72,02% | |  | **TOTALES $** | **$ 6.102.397.216** | **$ 10.497.375.547** | 72,02% |  * + 1. **Servicios personales por inversión**  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Nº | **Aspectos cuantitativos** | | | | **Situaciones encontradas por la OCI** | |  | **Cantidad personal** | **Cantidad entre enero - diciembre de la vigencia 2015** | **Cantidad entre enero - diciembre de la vigencia 2016** | **% Variación de la cantidad entre enero - diciembre de 2016 respecto al mismo periodo de la vigencia 2015** | Se observa en el periodo evaluado un porcentaje de variación de 8,42% en el número total de contratistas de prestación de servicios y de apoyo a la gestión. Representado para la vigencia 2016 en 87 contratistas más en comparación al año anterior. | | 1 | **Personal contratado Procesos Misionales** | 818 | 857 | 4,77% | | 2 | **Personal contratado Procesos Apoyo** | 189 | 205 | 8,47% | | 3 | **Personal contratado Procesos Estratégicos** | 22 | 58 | 163,64% | | 4 | **Personal contratado Procesos Seguimiento y Control** | 4 | 0 | -100,00% | |  | **Total de personal Contratado** | **1033** | **1120** | **8,42%** |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Nº | **Aspectos cuantitativos** | | | | **Situaciones encontradas por la OCI** | |  | **Concepto** | **Valor pagado entre enero - diciembre de la vigencia 2015** | **Valor pagado entre enero - diciembre de la vigencia 2016** | **% Variación del valor pagado entre enero - diciembre de 2016 respecto al mismo periodo de la vigencia 2015** | Aunque hubo un incremento en el número de contratos en 8,42%, el rubro de servicios personales indirectos presenta una variación de 23,89% respecto al año anterior. | | 5 | **SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS** | $ 36.155.392.267 | $ 44.793.813.456 | 23,89% | |  | **TOTALES $** | **$ 36.155.392.267** | **$ 44.793.813.456** | **23,89%** |  * + 1. **Personal contratado consolidado.**  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Nº | **Aspectos cuantitativos** | | | | **Situaciones encontradas por la OCI** | |  | **Cantidad personal** | **Cantidad entre enero - diciembre de la vigencia 2015** | **Cantidad entre enero - diciembre de la vigencia 2016** | **% Variación de la cantidad entre enero - diciembre de 2016 respecto al mismo periodo de la vigencia 2015** | Se observa en el periodo evaluado un porcentaje de variación de 12,87% en el número total de contratistas de prestación de servicios y de apoyo a la gestión. Representado para la vigencia 2016 en 157 contratistas más, siendo la contratación de prestación de servicios profesionales de Procesos apoyo quien presenta una diminución de 9,06%. | | 1 | **Personal contratado Procesos Misionales** | 894 | 1033 | 15,55% | | 2 | **Personal contratado Procesos Apoyo** | 287 | 261 | -9,06% | | 3 | **Personal contratado Procesos Estratégicos** | 33 | 77 | 133,33% | | 4 | **Personal contratado Procesos Seguimiento y Control** | 6 | 6 | 0,00% | |  | **Total de personal Contratado** | **1220** | **1377** | **12,87%** |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Nº | **Aspectos cuantitativos** | | | | **Situaciones encontradas por la OCI** | |  | **Concepto** | **Valor pagado entre enero - diciembre de la vigencia 2015** | **Valor pagado entre enero - diciembre de la vigencia 2016** | **% Variación del valor pagado entre enero - diciembre de 2016 respecto al mismo periodo de la vigencia 2015** | Como se presenta un incremento en el número de contratos en 12,87%, el rubro de servicios profesionales indirectos refleja una variación de 30,84% respecto al año anterior. | | 5 | **SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS (apoyo)** | 42.257.789.483 | 55.291.189.003 | 30,84% | |  | **TOTALES $** | **42.257.789.483** | **55.291.189.003** | 30,84% |  * + 1. **Relación personal de planta vs personal contratado**  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Nº** | **Aspectos cuantitativos** | | | | | | **Situaciones encontradas por la OCI** | | **Concepto** | **Cantidad entre enero - diciembre de la vigencia 2015** | **% de la cantidad del personal enero - diciembre de la vigencia 2015** | **Cantidad entre enero - diciembre de la vigencia 2016** | **% de la cantidad del personal enero - diciembre de la vigencia 2016** | **% Variación de cantidad entre enero - diciembre de la vigencia 2016 respecto al mismo periodo de la vigencia 2015** | Se evidencia que la cantidad de contratistas de las áreas estratégicas, misionales y de apoyo es superior al personal de planta, para la vigencia 2015 en 60% y para la vigencia 2016 el personal contratado representa 63%.  Respecto al año anterior se observa que el personal contratado se incrementa en 12,87 y el personal de planta en 0,12%. | | 6 | **Total de personal contratado** | 1220 | 60% | 1377 | 63% | 12,87% | | 7 | **Total personal vinculado de planta** | 802 | 40% | 803 | 37% | 0,12% | | **Total Servidores Públicos de la UARIV (Planta + Contratistas)** | | **2.022** | **100%** | **2.180** | **100%** | **N/A** |  * 1. **Otros temas relacionados con personal.**  Los temas relacionados en la norma como son la certificación de no existencia de personal, vinculación y desvinculación de personal, remuneración servicios técnicos, supernumerarios, horas extras y comisiones son temas que se relacionan en la siguiente tabla en donde el Grupo de Gestión de Talento Humano y Contractual manifiesta que se cumple con la normatividad.  * + 1. **Talento Humano.**      * + 1. **Contratos**      * 1. **Tiquetes comisiones al exterior.**   En el siguiente cuadro se relaciona los tiquetes para el exterior dando cumplimiento al Art. 1 del Decreto 2890 de 2005; a los comisionados al exterior se les podrá suministrar pasajes aéreos, marítimos o terrestres solo en clase económica.   |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **En el cumplimiento del Art. 1 del Decreto 2890 de 2005 - TIQUETES EN EL EXTERIOR del 1 octubre - 31 diciembre del 2016** | | | | | | | | **FECHA DE EMISIÓN** | **NOMBRE** | **Nº DE TIQUETE** | **CLASE** | **RUTA** | **VALOR** | **Situaciones encontradas por la OCI** | | 15/10/20116 | Claudia Viviana Ferro Buitrago | Billete electrónico IB 075-1018957621 | ECONÓMICA | BOGOTÁ-MADRID-GINEBRA-MADRID-BOGOTÁ | $12.360.600 | Para el cuarto trimestre de 2016, se presenta dos comisiones para el exterior utilizado por CLAUDIA VIVIANA FERRO BUITRAGO con las rutas Bogotá - BOGOTÁ-MADRID-GINEBRA-MADRID-BOGOTÁ y BOGOTÁ -QUITO-BOGOTÁ para representar al estado colombiano durante la sustentación del VII informe de Colombia al Comité de Derechos Humanos sobre el Pacto Internacional de Derechos Civiles y Políticos. Y para la brigada de Socialización ley 1448 de 2011y atención de víctimas que se encuentren en Quito - Ecuador. Lo anterior cumple con la norma, debido a que los tiquetes al exterior son de clase económica. | | 12/12/2016 | Claudia Viviana Ferro Buitrago | Billete electrónico AV 134-1153346895 | ECONÓMICA | BOGOTÁ -QUITO-BOGOTÁ | $1.617.940 | | **Total de tiquetes $** | | | | | **$13.978.540,00** |  PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES Dando cumplimiento al capítulo III del Decreto de Austeridad (Decreto 1737 de 1998) y Art. 13 del capítulo IV, se realizaron pagos en el trimestre de octubre - diciembre2015 y 2016, como se observa en el siguiente cuadro:   |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Nº | **Aspectos cuantitativos** | | | | | | **Situaciones encontradas por la OCI** | | **Concepto** | **Nombre del rubro** | **Código del rubro** | **Valor pagado entre octubre - diciembre de la vigencia 2015** | **Valor pagado entre octubre - diciembre de la vigencia 2016** | **% Variación del valor pagado entre octubre - diciembre de 2016 respecto al mismo periodo de la vigencia 2015** | Se observa que se usaron seis (6) rubros para el contrato 1075 de 2015 para el cuarto trimestre de 2015, utilizando $ 720.385.454,36 y para el 2016 se utilizó 544.989.952 bajo el contrato 1303 - 2016 usando siete (7) rubros, presentando una variación negativa de 24,35%, dando cumplimiento a la política de austeridad. | | 1 | Imprenta Nacional de Colombia Contrato Interadministrativo 1075- 2015 | Fondo para la Reparación de las Víctimas (APD) COMUNICACIONES | A-3-6-3-12-1 | $ 251.261.753,40 | $ 0,00 |  | | 2 | Fondo para la Reparación de las Víctimas (APVND) COMUNICACIONES | A-3-6-3-12-2 | $ 47.859.381,60 | $ 0,00 |  | | 3 | Gastos Operativos (APD) ESCUELA DE REPARACIÓN | C-320-1507-2-0-452 | $ 288.129.105,60 | $ 0,00 |  | | 4 | Gastos Operativos (APVND) ESCUELA DE REPARACIÓN | C-320-1507-2-0-453 | $ 54.881.734,40 | $ 0,00 |  | | 5 | Gastos Operativos (APD) REGISTRO | C-223-1507-2-0-322 | $ 65.732.922,66 | $ 0,00 |  | | 6 | Gastos Operativos (APVND) REGISTRO | C-223-1507-2-0-323 | $ 12.520.556,70 | $ 0,00 |  | | 7 | Imprenta Nacional de Colombia Contrato Interadministrativo 1303- 2016 | Infraestructura para la Atención de Víctimas (APD) | C-223-1507-1-0-340 | $ 0,00 | $ 0,00 |  | | 8 | Infraestructura para la Atención de Víctimas (APVND) | C-223-1507-1-0-341 | $ 0,00 | $ 0,00 |  | | 9 | Contribución Áreas de Apoyo (APD) | C-320-1507-4-0-474 | $ 0,00 | $ 151.864.792,00 |  | | 10 | Gastos Operativos (APD) | C-310-1000-1-0-382 | $ 0,00 | $ 92.451.819,04 |  | | 11 | Gastos Operativos (APVND) | C-310-1000-1-0-383 | $ 0,00 | $ 15.305.336,96 |  | | 12 | Gastos Operativos (APD) | C-320-1507-4-0-472 | $ 0,00 | $ 131.440.876,00 |  | | 13 | Contribución Áreas de Apoyo (APD) | C-320-1507-4-0-474 | $ 0,00 | $ 48.828.808,00 |  | | 14 | Valoración y Registro (APD) | C-223-1507-2-0-320 | $ 0,00 | $ 88.282.589,00 |  | | 15 | Valoración y Registro (APVND) | C-223-1507-2-0-321 | $ 0,00 | $ 16.815.731,00 |  | | **TOTALES $** | | | | **$ 720.385.454,36** | **$ 544.989.952** | **-24,35%** | | Para el concepto Imprenta Nacional bajo el contrato 1075-2015 por el valor de $ 1.190.000.000 millones, se utilizaron diferentes rubros para el pago del material requerido por diferentes dependencias. En el cuarto trimestre del año 2015 se realizaron pagos por el valor de $ 720,385,454,36 resultante de la sumatoria del consumo de los rubros.  Para el año 2016, el contrato No.1303-2016 fue suscrito en el mes de mayo por un valor de $ 1.071.000.000, En el mes de Julio se empezó a ejecutar el contrato y para el cuarto trimestre se realizó un pago por el valor de $ 544.989.952. | | | | | | | | |  2.1. Otros temas relacionados con publicidad y publicaciones.A continuación, se relaciona los temas relacionados en la norma como son la Imprenta Nacional, gastos suntuarios, la impresión, suministro y utilización con cargo al Tesoro Público. Al respecto la dependencia manifiesta que se cumple con la normatividad:  SERVICIOS ADMINISTRATIVOS.  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Nº** | **Aspectos cuantitativos** | | | | **Situaciones encontradas por la OCI** | |  | **Concepto** | **Valor pagado entre octubre - diciembre vigencia 2015** | **Valor pagado entre octubre - diciembre de la vigencia 2016** | **% Variación del valor pagado entre octubre - diciembre de 2016 respecto al mismo periodo de la vigencia 2015** | Dando cumplimiento al Art. 14 a 16 Capitulo IV del Decreto1737 de 1998 en temas relacionados en servicios administrativos, telefonía y servicios públicos, se presenta la información remitida por Administrativa donde se relaciona los pagos por cada concepto y una breve explicación del mismo.  Al realizar el análisis del comportamiento en la variación de servicios públicos se observa que la entidad presentó un aumento en los rubros: Energía y Gas Natural por varios factores como son el incremento en el consumo de los mismos por la ampliación del personal, el aumento en el precio de los servicios y entre otros que manifiesta el área encargada.  Para la vigencia 2016 se observa la aplicación de la austeridad para los rubros de Acueducto, Alcantarillado y Aseo, Telefonía Móvil Celular, Teléfono, Fax y Otros, Otros Servicios Públicos.  Para el rubro de Mantenimiento se observa un incremento de 47,71% al contratar al operador Construcciones Arquitectónicas Caceres - CONSARCA LTDA, suministros de bombillos, tornillo, mantenimiento de aires acondicionados, etc. | | 1 | **ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO** | 15.938.861,87 | 14.837.472,02 | -6,91% | | 2 | **ENERGIA** | 173.357.889,23 | 191.087.054,54 | 10,23% | | 3 | **GAS NATURAL** | 97.676,00 | 193.929,00 | 98,54% | | 4 | **TELEFONIA MOVIL CELULAR** | 9.122.944,22 | 6.523.778,63 | -28,49% | | 5 | **TELEFONO, FAX Y OTROS** | 17.791.282,40 | 15.838.659,77 | -10,98% | | 6 | **OTROS SERVICIOS PÚBLICOS** | 30.692.382,00 | 13.912.467,00 | -54,67% | | 7 | **MANTENIMIENTO** | 631.213.741,81 | 1.054.777.084,44 | 67,10% | |  | **TOTALES $** | **878.214.777,53** | **1.297.170.445,40** | **47,71%** | |  | **Información enviada por el proceso:**  **1.** La disminución en el valor pagado por el servicio de acueducto, alcantarillado y aseo para el período octubre - diciembre en el 2016 con respecto al 2015 responde principalmente a una disminución en el consumo de las sedes de Afinsa piso 3, Bucaramanga, Cartagena, Mocoa, Neiva y Yopal que en el 2015 para el período en análisis el consumo fue por valor de $3,049,998,43 mientras que para el 2016 fue de $2,319,540,23 lo cual representa una disminución de $730,458,2. Para las demás sedes el consumo fue similar.  **2.** El aumento en el valor pagado por el servicio de energía para el período octubre -diciembre en el 2016 con respecto al 2015 responde a las siguientes razones principalmente: en primer lugar, con el cambio de la sede de Villavicencio se pasó de pagar una factura mensual a pagar 3, lo que en valor representó $3,360,970 en 2015 y $6,006,154 en 2016. En segundo lugar, en la sede de la bodega de Fontibón en 2015 se paga únicamente lo correspondiente a un (1) contador porque el dueño tenía una reclamación por el segundo contador. Para el 2016 esta reclamación ya se había resuelto y se empezaron a pagar dos facturas mensuales, pasando de pagar en 2015 $13,717,270 a pagar en 2016 $ 15,314,940. Así mismo hubo un aumento significativo en el consumo de las sedes de Cali, Cúcuta y Medellín debido al incremento de personal y puesta en funcionamiento de aires acondicionados que se encontraban dañados.  **3.** El aumento en el valor pagado por el servicio de gas natural para el período octubre -diciembre en el 2016 con respecto al 2015 responde a que en la ciudad de Cali el consumo pasó de $50,537 en 2015 a $135,885 en 2016.  **4.** La disminución en el valor de servicio de telefonía móvil celular se debe a la variación del consumo según la necesidad de las líneas del Director, Subdirectora y Secretaria General que cuentan con planes abiertos. Las demás líneas tienen planes cerrados y se incrementan únicamente cuando la tarifa sube al cambio de año.  **5.** La disminución en el valor pagado por el servicio de telefonía fija para el período octubre -diciembre en el 2016 con respecto al 2015 responde principalmente a una disminución en el consumo del servicio de llamadas de larga distancia nacional y celulares que se presta a las extensiones autorizadas y el cual depende de las necesidades del momento. En 2015 por este servicio en el período de análisis se pagaron $2,772,109,10 mientras que en el 2016 se pagaron $1,384,267,09.  **6.** La disminución en el rubro de otros servicios públicos a través del cual se paga el servicio de AVANTEL, se debe a que en 2016 se devolvieron 50 líneas.  **7.** **Observaciones al ítem de Mantenimiento en el marco del contrato con el operador CONSARCA:** dado que el contrato de mantenimiento se empezó a ejecutar en el mes de septiembre de 2016, la ejecución de todo el año se concentró en los meses de septiembre, octubre, noviembre y diciembre. | | | | |  Vehículos. ­­­­Dando cumplimiento al Art. 17 a 19 Capitulo IV del Decreto1737 de 1998 en temas relacionados en servicios administrativos – vehículos, se presenta a continuación la tabla donde se relaciona los pagos por cada concepto y una breve explicación de la dependencia.   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Nº | **Aspectos cuantitativos** | | | | | | | | **Situaciones encontradas por la OCI** | | **Costo del servicio (Vehículos)** | **Valor pagado entre octubre - diciembre de la vigencia 2015** | | | **Valor pagado entre octubre - diciembre de la vigencia 2016** | | | **% Variación del valor pagado entre octubre - diciembre de 2016 respecto al mismo periodo de la vigencia 2015** | Para Administrativa se observa un aumento de 144% en comparación al año anterior debido a que para la vigencia 2016 administrativa se encontraba supervisando los vehículos que estaban a cargo de Servicio al Ciudadano y se presentó un fenómeno por reducción de comisiones por austeridad, se acogieron a los servicios de vehículos para el cumplimiento de las actividades en cada proceso. Para el caso de FRV se observa una reducción de 64% debido a que para noviembre hubo una reducción del 50% aproximadamente y en diciembre de 2016 no se utilizó vehículos por lineamientos impartidos desde la Dirección General en la reducción del 11% sobre el valor autorizado para los rubros de tiquetes y gastos de desplazamiento. | | **Valor total facturado** | **Valor total del servicio** | **Valor total de hora extra** | **Valor total facturado** | **Valor total del servicio** | **Valor total de hora extra** | | 1 | **Administrativa** | 558.635.345 | 513.930.246 | 44.705.099 | 1.109.476.017 | 967.949.460 | 141.526.557 | 144% | | 2 | **Servicio al Ciudadano** | 133.574.218 | 117.129.218 | 16.445.000 | 0 | 0 | 0 | 0% | | 3 | **Fondo de Reparación** | 102.981.659 | 77.916.659 | 25.065.000 | 36.779.775 | 31.487.775 | 5.292.000 | -64% | | **SUBTOTALES $** | | **661.617.004** | **591.846.905** | **69.770.099** | **1.146.255.792** | **999.437.235** | **146.818.557** |  | | **TOTALES $** | | **661.617.004,00** | | | **1.146.255.792** | | | **73%** | | **Información enviada por el proceso:**  **Administrativa:** En el **2015** los precios de las Camionetas fueron: Station Wagon $369.379 y 4X4 $391.54.  Camionetas Fijas: lo facturado de las camionetas fijas fue: Mes de Octubre $202.269.995, Mes de noviembre $187.106.437, mes de diciembre $17.282.268 Camionetas Por demanda: estos vehículos no tienen un valor fijo y cada mes varia octubre fue de $4.306.951, noviembre $5.873.115 y diciembre $8.222.361.  En el **2016** el precio de las camionetas tuvo un aumento: la Station Wagon $409.892 y las camionetas 4X4 $419.837.  Camionetas Fijas: lo facturado de las camionetas Fijas fue: Mes de octubre $214.243.691, mes de noviembre $208.936.995, mes de diciembre $163,020,025. Camionetas Por demanda: los vehículos por demanda no tienen un valor fijo y cada mes varia en octubre fue de $58.442.973, en noviembre $222.328.454 y en el mes de diciembre $242.503.879.  NOTA 1: El incremento de los vehículos del 2015 a 2016 se debe a que el área de servicio Ciudadano por orden de la Dirección se disolvió y la carga de vehículos por demanda paso al área de Gestión Administrativa y Documental.  NOTA 2: Un factor de incremento en los meses de noviembre y diciembre de servicios se debió a la baja aprobación de viáticos por parte de Talento humano por tal motivo los funcionarios requirieron más el apoyo de transporte en vehículos.  NOTA 3: Otro Factor que influyó en el incremento en noviembre y diciembre, fue el agotamiento de los recursos en la ejecución del contrato de comisión No 1436 de 2016 "Servicio de transporte para apoyo en la Atención de misiones Humanitarias y Emergencias" de la Subdirección de Prevención y Emergencias, ya que las solicitudes de ellos fueron atendidas por área de Gestión Administrativa y Documental.  **FRV:** Durante el periodo del 4 trimestre del 2016 se presentó una reducción 59,59% respecto al mismo periodo del 2015 lo anterior debido al cumplimiento del plan de austeridad según la directiva presidencial del 2016. | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Nº | **Aspectos cuantitativos** | | | | **Situaciones encontradas por la OCI** | | **Cantidad vehículos** | **Cantidad entre octubre - diciembre de la vigencia 2015** | **Cantidad entre octubre - diciembre de la vigencia 2016** | **% Variación de la cantidad entre octubre - diciembre de 2016 respecto al mismo periodo de la vigencia 2015** | Para la vigencia 2016 Administrativa presenta un aumento de cuatro vehículos fijos, presentando una variación de 24%, de la misma forma se presenta para las camionetas por demanda presentando una variación de 219% porque Administrativa asume los vehículos que estaban a cargo de Servicio al Ciudadano y por políticas de austeridad en la reducción de comisiones se acogieron en este servicio.  Para el caso del FRV, las camionetas por demanda disminuyen en 50%, por políticas del área sumado a la reducción de comisiones se redujo los servicios de noviembre y en diciembre no se utilizó vehículos. | | 3 | **Administrativa  (Vehículos fijos)** | 17 | 21 | 23,53% | | 4 | **Administrativa  (Servicio prestado)** | 1 | 220 | 219% | | 5 | **Servicio al Ciudadano** | 167 | 0 | 0% | | 6 | **Fondo de Reparación (Servicio prestado)** | 69 | 31 | -55,07% | | **Información enviada por el proceso:**  **Administrativa:** En el **2015** en octubre se utilizó 19 territoriales ya que Sincelejo no cuenta con Director, 2 para Secretaria General y Subdirección, 1 Administrativa y 1 por demanda, en noviembre solo se han utilizado 19 territoriales ya que Sincelejo no cuenta con Director, 2 para Secretaria General y Subdirección, 1 por demanda. En diciembre 4 territoriales, 2 para Secretaria General y Subdirección, 1 por demanda.  Camionetas Fijas: En Octubre del 2016 se utilizó la totalidad de la Flota según lo estipulado en el contrato que son 20 camionetas para las territoriales, 2 camionetas las cuales son para Secretaria General y Subdirección. EN noviembre del 2016 se Utilizó 19 camionetas para las territoriales, 2 camionetas las cuales son para Secretaria General y Subdirección, En Diciembre del 2016 se Utilizó 19 camionetas para territoriales, 2 camionetas las cuales son para Secretaria General y Subdirección.  Camionetas X demanda: En Octubre del 2016 se atendió un total de 116 solicitudes por demanda. En el Mes de Noviembre atendió un total de 241 camionetas por demanda. En diciembre atendió un total de 304 camionetas por demanda, para un total de 661 solicitudes de servicios prestados en todo el territorio Nacional.  Un promedio de 7 a 8 camionetas por día durante tres meses.  NOTA 1: El incremento de los vehículos del 2015 a 2016 se debe a que el área de servicio Ciudadano por orden de la Dirección se disolvió y la carga de vehículos por demanda paso al área de Gestión Administrativa y Documental.  NOTA 2: Un factor de incremento en los meses de noviembre y diciembre de servicios se debió a la baja aprobación de viáticos por parte de Talento humano por tal motivo los funcionarios requirieron más el apoyo de transporte en vehículos.  NOTA 3: Otro Factor que influyó en el incremento noviembre y diciembre, el agotamiento de los recursos en la ejecución del contrato de comisión No 1436 de 2016 "Servicio de transporte para apoyo en la Atención de misiones Humanitarias y Emergencias" de la Subdirección de Prevención y Emergencias, ya que las solicitudes de ellos fueron atendidas por área de Gestión Administrativa y Documental.  **FRV:** Durante el periodo del 4 trimestre del 2016 se presentó una reducción del 47,46% respecto al mismo periodo del 2015 lo anterior debido al cumplimiento del plan de austeridad según la directiva presidencial del 2016. | | | | | | | | |  Inmuebles y Mantenimiento. Dando cumplimiento al Art. 20 del Capítulo IV del Decreto1737 de 1998 en temas relacionados en servicios administrativos – inmuebles y mantenimiento, se presenta a continuación la tabla donde se relaciona los pagos por cada concepto y una breve explicación de la dependencia.   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **Aspectos cuantitativos** | | | | **Aspectos cualitativos** | | **Concepto** | **Valor pagado entre octubre - diciembre de la vigencia 2015** | **Valor pagado entre octubre - diciembre de la vigencia 2016** | **% Variación del valor pagado entre octubre - diciembre de 2016 respecto al mismo periodo de la vigencia 2015** | Este incremento de 8,65% se ve reflejado por el IPC y por el arrendamiento de la nueva sede de archivo en el edificio Globo en Bogotá para la presente vigencia. Para las DT Nariño se refleja el pago del canon de arrendamiento pendientes en lo corrido de esta vigencia, de acuerdo a la conciliación con los familiares debido a que el dueño del inmueble falleció y el pago del mismo se reflejó en diciembre de la presente vigencia incluyendo el incremento permitido por ley. El DPS asume con vigencia futura el canon de 2016 de Amazonas - Leticia. | | **Arrendamientos bienes inmuebles (1)** | 1.239.676.636 | 1.346.872.431 | 8,65% | | **TOTALES $** | **1.239.676.636** | **1.346.872.431** | **N/A** | | **Información enviada por el proceso:**  1. La variación se presenta por incremento del IPC el cual fue del 5,68% efectuado en diciembre de 2016 para los contratos con vigencias futuras. Se realizan 15 nuevos contratos con vigencias futuras aprobadas a partir del 16 de diciembre de 2016 para las sedes que aún no tenían a nivel nacional con plazo de ejecución hasta Julio de 2018. (Afinsa pisos 2, 3, 11 y oficina 803; Parque Santander piso 4; Club Colombia piso 21; DT Antioquia; DT Bolívar; DT Norte de Santander; DT Magdalena Medio; DT Meta; Oficina Neiva - Huila; Oficina La Guajira- Riohacha.  2. Para Nariño - se le realizaron pagos pendientes del año, luego del proceso de sucesión a favor de la hija del difunto en el mes de diciembre de 2016.  3. La sede Amazonas la asume el DPS a partir del mes de diciembre de 2016 por vigencia futura. | | | | | | | | |  Otros temas relacionados con servicios administrativos. A continuación, se relaciona los temas relacionados en la norma como son celebraciones, conmemoraciones, agasajos públicos, gastos suntuarios y tarjetas de crédito. Las extensiones telefónicas tienen código o clave y los permisos a llamadas a celulares o exterior. En temas relacionados a papelería, erogaciones para afiliación clubes sociales, pagos por acciones, inscripciones, cuotas de sostenimiento o gastos para recepciones, invitaciones.   CONCILIACIONES JUDICIALES Y OTRAS SOLUCIONES ALTERNATIVAS DE CONFLICTO Dando cumplimiento al Art. 6 Decreto 26 de 1998 en temas relacionados en conciliaciones judiciales y otras soluciones alternativas de conflicto, se presenta a continuación la tabla donde se relaciona los pagos por cada concepto y una breve explicación de la dependencia.   |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Datos del 4to trimestre año 2015** | | | | | | | | **Tipo de Acción o medios de control (Demandas)** | **Tipo de Conciliación (Formas de solución de conflicto)** | **Convocante** | **Fecha Acordado** | **Valor Acordado** | **Fecha de pago** | **Valor Pagado** | |  |  |  |  |  |  | **$ 0** | |  |  |  |  |  |  |  | | **TOTALES $** |  |  |  |  |  |  | | **Información enviada por el proceso:**  Durante el periodo comprendido en el cuarto trimestre del año 2015, no se presentó ningún acuerdo conciliatorio por parte de la Unidad para la Atención y Reparación Integral a las Víctimas. | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Datos del 4to trimestre año 2016** | | | | | | | | **Tipo de Acción o medios de control (Demandas)** | **Tipo de Conciliación (Formas de solución de conflicto)** | **Convocante** | **Fecha Acordado** | **Valor Acordado** | **Fecha de pago** | **Valor Pagado** | |  |  |  |  |  |  | **$ 0** | |  |  |  |  |  |  |  | | **TOTALES $** |  |  |  |  |  |  | | **Información enviada por el proceso:** Durante el periodo comprendido en el cuarto trimestre del año 2016, no se presentó ningún acuerdo conciliatorio por parte de la Unidad para la Atención y Reparación Integral a las Víctimas. | | | | | | | |  1. **SEGUIMIENTO AL PLAN DE AUSTERIDAD 2016.**   La OCI realiza el seguimiento a la información remitida por correo electrónico por parte de Carmen Arenas de A Hoz de Secretaría General el 17 de marzo de 2017, los rubros relacionados con el Plan de Austeridad 2016 de la UARIV a corte de diciembre, son los siguientes:   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Apropiación Vigente** | **Valor a Reducir** | **Apropiación Reducida** | **% de ahorro** | **Tipo de Gasto** | **SEGUIMIENTO A MARZO** | **SEGUIMIENTO A JUNIO** | **SEGUIMIENTO A SEPTIEMBRE** | **SEGUIMIENTO A OCTUBRE** | **SEGUIMIENTO A DICIEMBRE** | **% de Ejec** | | 3.011.928.000 | 546.072.000 | 2.465.856.000 | 39,23% | Comunicaciones | - | - | 33.843.948 | 64.748.624 | 438.000.000 | 17,76% | | 7.165.045.073 | 737.843.998 | 6.427.201.075 | 53,01% | Viaticos y Tiquetes | 693.602.494 | 2.669.360.829 | 3.908.900.720 | 4.180.333.017 | 5.062.613.235 | 79% | | 7.000.000 | 1.000.000 | 6.000.000 | 0,07% | Combustible y Lubricantes | - | 1.146.640 | 1.795.549 | 1.795.549 | 1.902.901 | 32% | | 55.000.000 | 990.000 | 54.010.000 | 0,07% | Telefonía Móvil Celular | 7.429.801 | 14.727.422 | 20.869.308 | 22.754.172 | 27.393.087 | 51% | | 92.284.650 | 36.000.000 | 56.284.650 | 2,59% | Servicios Públicos | 24.997.002 | 38.603.244 | 52.209.486 | 56.750.046 | 66.121.953 | 117% | | 3.572.588.321 | 70.076.315 | 3.502.512.006 | 5,03% | Remuneración de Servicios Técnicos (Contratistas) | 427.865.620 | 1.291.928.200 | 2.137.881.580 | 2.425.273.140 | 3.045.861.203 | 87% | | - | 0,00 | - | 0,00% | Suscripciones | - | - | - | - | - | 0% | | - | 0,00 | - | 0,00% | Horas Extras | 163.990 | 163.990 | 518.556 | 518.556 | 518.556 | 0% | | - | 0,00 | - | 0,00% | Indemnización por vacaciones | 42.234.268 | 61.512.229 | 167.693.927 | 167.693.927 | 313.745.412 | 0% | | **13.903.846.044** | **1.391.982.313** | **12.511.863.731** | **100%** |  | **1.196.293.175** | **4.077.442.554** | **6.323.713.074** | **6.919.867.031** | **8.956.156.346** |  | | Porcentaje de reducción **propuesto** del Plan de Austeridad 2016 - UARIV | | | **-10,0%** |  |  |  | Porcentaje de reducción **ejecutado** del Plan de Austeridad 2016 - UARIV | | | **-35,6%** | |  |  |  |   La apropiación vigente para los rubros del Plan de Austeridad 2016 de la Entidad es de $13.903.846.044, y la Apropiación Reducida es de $ 12.511.863.731 y al corte 31de diciembre se ha ejecutado $ 8.956.156.346 de la Apropiación Reducida, lo equivalente a 72%.  La Entidad para el comienzo del año buscaba reducir en el Plan de Austeridad 2016 el 10.01% y al 31 de diciembre de 2016 se alcanza a reducir el 35.6%, cumpliendo con lo establecido en la Directiva Presidencial Nº 01 de 10 de febrero de 2016. |
| 1. **Conclusiones y/o Recomendaciones** |
| 1. Se solicita continuar con la ejecución de las medidas de control y seguimiento frente a los de funcionamiento para la vigencia 2017. 2. Dar cumplimiento a las instrucciones de la directiva presidencial 01 de 2016 en materia de reducción de gastos generales, en promover acciones estratégicas e innovadoras para alcanzar ahorros significativos en los gastos de funcionamiento de la Unidad.   Para futuros seguimientos, emitir respuesta clara y debidamente argumentada de las variaciones presentadas y el cumplimento de las metas del plan de austeridad en el trimestre de cada vigencia con sus respectivos soportes en los tiempos pactados por la OCI, estos datos fueron revisados frente al SIIF, encontrando coincidencia con los registros señalados. |

**ANEXOS**

**ANEXO 1: CONTROL DE CAMBIOS**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Versión** | **Ítem del cambio** | **Cambio realizado** | **Motivo del cambio** | **Fecha del cambio** |
| 02 |  | Se elimina la casilla fecha del informe. | Al revisar el formato se evidencia que la casilla fecha del informe esta repetida. | 09/03/2015 |