

	<b>FORMATO</b>	CÓDIGO: FOEC08
	<b>INFORME DE SEGUIMIENTO A LA</b>	VERSIÓN:02
	<b>GESTIÓN INSTITUCIONAL</b>	FECHA: 09/08/2019

NOMBRE DEL INFORME	Austeridad en el Gasto 1 trimestre-2021	FECHA DE ELABORACIÓN DEL INFORME		
		Día	Mes	Año
		26	04	2021
<b>RESPONSABLE PROCESO AL QUE SE REALIZA EL SEGUIMIENTO</b>	Secretaría General			
<b>PERIODO DEL SEGUIMIENTO</b>	<b>FECHA INICIAL: 01-01-2021</b>			
	<b>FECHA FINAL: 31-03-2021</b>			
<b>OBJETIVO DEL SEGUIMIENTO</b>	<p>La oficina de control interno en concordancia con las políticas nacionales en materia de austeridad y de acuerdo con lo establecido en los Decretos 1737 de 1998, 1068 de 2015, Decreto 648 de 2017, Decreto 2467 de 2018, Ley 1815 de 2016 - Artículo 104 y Directiva Presidencial 09 del 9 de noviembre de 2018, Decreto 1009 de 2020, elaboró el siguiente informe en el que se presentan los resultados obtenidos en el manejo de los recursos de la entidad y la eficacia de las medidas adoptadas.</p> <p>El objetivo del informe es la evaluación del comportamiento de los gastos de funcionamiento y de inversión de acuerdo con los recursos ejecutados en el primer (1) trimestre de 2021.</p>			
<b>DESARROLLO DEL SEGUIMIENTO</b>				
<p>Se constituyen fuente de información del presente informe los datos suministrados por las diferentes dependencias, como Talento Humano, Servicios Administrativos, Financiera, y las Sub direcciones de Promoción y Desarrollo, Gestión Educativa.</p> <p>La información relacionada con Contratación, fue tomada de lo reportado por el Proceso de Gestión de la Contratación, mediante SIRECI.</p> <p>La metodología utilizada en el desarrollo del presente informe, contiene el cálculo y análisis en la variación de cifras comparativas entre los dos periodos (4 trimestre de 2020 y 1 trimestre de 2021) relacionados con la administración de personal, contratación de servicios, uso de teléfonos fijos y celulares, viáticos y gastos de viaje, servicios públicos y materiales y suministros, midiendo el grado de cumplimiento frente a la normatividad vigente.</p> <p>La Oficina de Control Interno - OCI con base en la información suministrada y una vez efectuado el análisis respectivo, presenta el siguiente informe con las observaciones y recomendaciones pertinentes:</p>				

**1 GASTOS DE PERSONAL Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES**

**Cuadro N° 1**

DESCRIPCION	4 TRIMESTRE 2020	1 TRIMESTRE 2021	VARIACION % 1 Trim 2021 Vs 4 Trim - 2020
<b>VALOR PAGADO NOMINA</b>	619,827,204	583,632,235	-5.84%
<b>HORAS EXTRAS</b>	-	-	0.00%
<b>BONIFICACIONES</b>	49,848,727	21,546,342	-56.78%
<b>PRIMAS</b>	402,844,025	105,699,269	-73.76%
<b>CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA</b>	288,518,999	271,557,366	-5.88%
<b>TOTALES</b>	1,361,038,955	982,435,212	

Fuente: Información suministrada por el Proceso de Gestión del talento Humano

El cuadro N° 1 presenta los gastos por concepto de servicios personales Asociados a Nomina, comparando el monto de los pagos del 1 Trimestre-2021 frente a los del 4 Trimestre-2020, en términos generales se puede observar una disminución en los diferentes conceptos relacionados con Nómina, en cuanto al Valor pagado de nómina, este rubro disminuye debido a que el 41% de los servidores se encontraban en disfrute de vacaciones; Bonificaciones, este rubro presenta disminución debido a que no se cancela bonificación de dirección, así mismo, tampoco se presenta el pago de liquidaciones de prestaciones sociales con respecto al cuarto trimestre de la vigencia 2020; Primas, este rubro presenta una mayor disminución por la razón de que en el primer trimestre no se liquida prima de navidad y no se presentan pagos de liquidaciones de prestaciones sociales; Contribuciones Inherentes a Nomina, este rubro disminuye debido a que los servidores se encontraban en disfrute de vacaciones, adicionalmente se liquida la doceava parte de cesantías para el FNA, únicamente por los valores devengados de nómina y vacaciones.

## FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN INSTITUCIONAL

CÓDIGO: FOEC08

VERSIÓN:02

FECHA: 09/08/2019

### CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES

**Cuadro N° 2**

DESCRIPCION	4 TRIMESTRE 2020		1 TRIMESTRE 2021	
	CANTIDAD	VALOR	CANTIDAD	VALOR
	<b>NUMERO DE CONTRATOS REALIZADOS</b>	3	15,300,000	71

*Fuente: Información tomada de lo reportado por el Proceso Gestión de la Contratación, mediante SIRECI*

Con el objeto de apoyar el cumplimiento de las responsabilidades de la Entidad, y de acuerdo con el Plan Anual de Adquisiciones, el Cuadro N° 2 relaciona la cantidad de contratos suscritos por prestación de servicios profesionales, durante el periodo se observó una variación significativa en la contratación con respecto al trimestre anterior debido a que para el primer trimestre de la presente vigencia, se suscribe la mayoría de contratos de colaboradores que apoyan la gestión del Instituto y en consecuencia un mayor valor en la contratación.

El valor de los honorarios contratados, no superan la remuneración total mensual del jefe de la entidad, conforme a lo dispuesto en el Decreto Nacional 2785 de 2011, "Por medio del cual se modifica parcialmente el artículo 4° del Decreto 1737 de 1998", que en su artículo 1° estableció

Artículo 1°, Modifíquese el artículo 4° del Decreto 1737 de 1998 modificado por el artículo 2° del Decreto 2209 de 1998, el cual quedará así:

"Artículo 4°. Está prohibido el pacto de remuneración para pago de servicios personales calificados con personas naturales, o jurídicas, encaminados a la prestación de servicios en forma continua para atender asuntos propios de la respectiva entidad, por valor mensual superior a la remuneración total mensual establecida para el jefe de la entidad".

### 2.VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE

Para este periodo, la subdirección de Gestión Educativa, durante el primer trimestre no generó gastos por concepto de viáticos y gastos de viaje, teniendo en cuenta la coyuntura actual del país debido a la emergencia sanitaria del COVID-19, y que en consecuencia, la atención y disponibilidad de las secretarías y colegios aún se encuentran restringidas, razón por la cual se proyecta que el inicio de las asistencias técnicas sea en el mes de agosto.

En cuanto a la Subdirección de Promoción y Desarrollo, no suministró información al respecto.

### 3. SERVICIOS PUBLICOS.

**Cuadro N° 3**

SERVICIOS PUBLICOS	4 TRIMESTRE 2020	1 TRIMESTRE 2021	VARIACION % 1 Trim 2021 Vs 4 Trim - 2020
ENERGIA	13,574,940	13,559,360	-0.11%
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	210,900	386,410	83.22%
TELEFONIA FIJA	5,920,210	5,919,060	-0.02%
TELEFONIA MOVIL	725,541	631,853	-12.91%
<b>TOTALES</b>	<b>20,431,591</b>	<b>20,496,683</b>	

Fuente: Información suministrada por el Proceso de Gestión de Bienes y servicios.

El cuadro N° 3, presenta el pago de consumos por los diferentes servicios públicos con que cuenta la entidad, para el caso de la energía, en el primer no se observó mayor variación, se mantiene dentro del promedio del cuarto trimestre, en cuanto a acueducto y alcantarillado, se observó un incremento debido a que se realizaron actividades de mantenimiento en la Sede que implicaron consumo de agua; la telefonía fija, no presenta variación y se mantiene dentro del promedio de consumo. En lo relacionado con la telefonía móvil, la reducción se debe a que a la fecha solo se encuentran activas 3 líneas celulares y las demás se encuentran suspendidas por no ser necesarias.

### 4. MANTENIMIENTO DE VEHICULOS

**Cuadro N° 4**

DESCRIPCION	4 TRIMESTRE 2020	1 TRIMESTRE 2021	VARIACION % 1 Trim 2021 Vs 4 Trim -2020
Mantenimiento	-	15,457,880.16	0.00%
Combustible	392,036	-	0.00%
<b>TOTALES</b>	<b>392,036</b>	<b>15,457,880</b>	

Fuente: Información suministrada por el Proceso de Gestión de Bienes y servicios.

## FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN INSTITUCIONAL

CÓDIGO: FOEC08

VERSIÓN:02

FECHA: 09/08/2019

El Cuadro N° 4 identifica los gastos de mantenimiento y combustible del Vehículo de placas OCK-350 asignado a la Entidad. Durante el primer trimestre se dio trámite de pago por concepto de servicios de mantenimiento, lo correspondiente a la Reserva Presupuestal del Contrato mc-007-2020. En cuanto a Combustible se celebró la OC 64958 de 2021 en el mes de marzo, razón por la cual, al primer trimestre aún no se han realizado pagos por consumo de combustible.

### 5. PUBLICIDAD Y PUBLICACIONES

De acuerdo con la información reportada en SIRECI por los responsables, para este periodo no se observó la suscripción de contratos asociados a temas de impresión de piezas de comunicación o correspondientes a los gastos de publicidad contratados en desarrollo de contratos de operación logística.

### 6. MATERIALES Y SUMINISTROS

En lo relacionado con papelería, Aseo y Cafetería no se presentaron consumos por cuanto no hay presencia de personal, por la declaratoria de emergencia Sanitaria por Covid-19, situación que ha permitido desarrollar las actividades desde casa.

### 7. CONSUMO DE PAPEL

Debido a la declaratoria de emergencia sanitaria y por directivas de la entidad, el trabajo se está realizando desde casa, motivo por el cual no se reflejan consumos por este concepto

### 8.SOSTENIBILIDAD AMBIENTAL

Por parte del Grupo de Servicios Administrativos se adelantó en el primer trimestre de 2021 acciones que buscaron mantener las buenas prácticas ambientales, en el desarrollo de las actividades ejecutadas en las Entidad, el uso adecuado de los recursos naturales, agua, energía, papel y reciclaje de residuos aprovechables. Entre ellas:

**Reporte de Inspecciones de aspectos e impactos ambientales (luminaria, clasificación de residuos, cumplimiento de las normas ambientales).** Se realizó actualización del documento matriz de aspectos impactos ambientales de la entidad, el cual se encuentra en aprobación por el proceso de calidad para el cargue en el aplicativo. Se realizaron dos inspecciones, en los meses de febrero y marzo; La primera inspección fue con el fin de identificar los equipos que requerían ser apagados porque no se requerían para el trabajo en casa y si generaban consumo de energía, el trabajo se realizó en consenso con la coordinación de bienes y servicios, con apoyo al proceso de planeación y sistemas y los profesionales de apoyo. La segunda inspección realizada fue en las diferentes áreas identificando la falta de presión de agua para la red sanitaria, se realiza el reporte a la contratista ingeniera civil, para realizar seguimiento para las acciones correctivas.

**Mantener la implementación y divulgación de los programas (ahorro de energía, ahorro de agua, cero papel y residuos).** Se solicitó al proceso de comunicaciones el diseño de pieza comunicativa para incentivar el ahorro de energía, apagado de impresoras de la entidad, divulgación del nuevo código de colores para la disposición de residuos en los puntos ecológicos y dar conocer el

	<b>FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN INSTITUCIONAL</b>	CÓDIGO: FOEC08
		VERSIÓN:02
		FECHA: 09/08/2019

concepto de biodiversidad de conformidad con los lineamientos establecidos en el plan de capacitación del Departamento Administrativo de la Función Pública.

**CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES**

Implementar las acciones adicionales que se considere pertinentes, adoptando medidas para que las decisiones de gasto se ajusten a criterios de eficacia, eficiencia y economía, con el fin de racionalizar el uso de los recursos.

Finalmente como resultado de la verificación, se concluye en términos generales que el INSOR, cumple de manera adecuada con los lineamientos establecidos en el marco de la normatividad, acorde con la política de Austeridad y Eficiencia en el gasto público.

**ASESOR DE CONTROL INTERNO**

**Firma.** 

**Nombre: Cilia Inés Guio Pedraza**

*Informe proyectado por: Carmen Cecilia Cárdenas Avellaneda*