 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE INTEGRACIÓN SOCIAL	PROCESO AUDITORÍA Y CONTROL FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	Código: FOR-AC-004
		Versión: 1
		Fecha: Memo I2020011695 – 23/04/2020
		Página 1 de 24

NOMBRE DEL SEGUIMIENTO

Informe de Seguimiento a las Medidas de Austeridad en el Gasto Público en la Secretaría Distrital de Integración Social – SDIS - IV trimestre de 2020.

FECHA EN LA QUE SE REALIZA EL SEGUIMIENTO

05/03/2020

INTRODUCCIÓN

A continuación, se presentan los resultados obtenidos del seguimiento a las medidas de austeridad del gasto público, implementadas en la SDIS para el IV trimestre de 2020, comparadas con el mismo periodo de la vigencia anterior. El análisis del comportamiento de los conceptos de gasto realizado por la Oficina de Control Interno, partió de lo establecido en el Plan de Austeridad del Gasto Público aprobado por la SDIS para la vigencia 2020, en el cual, se consolidan las actividades de austeridad, las metas y los indicadores formulados para el seguimiento por parte de la administración.

OBJETIVO


Verificar el cumplimiento de las disposiciones relacionadas con las medidas de austeridad en el gasto público en la Secretaría Distrital de Integración Social - SDIS, de acuerdo con lo establecido en la normativa vigente en la materia, así como, a lo definido en el Plan de Austeridad del Gasto Público diseñado y aprobado por la SDIS para la vigencia 2020, a fin de contribuir con el mejoramiento continuo y la implementación de medidas oportunas.

ALCANCE

La verificación corresponde al periodo comprendido entre el 1 de octubre al 31 de diciembre de 2020, comparando la ejecución con el mismo periodo del año inmediatamente anterior.

MARCO LEGAL

- Decreto Presidencial 1737 de 1998, “Por el cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia (...)”.
- Decreto Presidencial 984 de 2012, “Por el cual se modifica el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998”.
- Directiva Presidencial 10 de 2002, “Programa de renovación de la administración pública (...)”.
- Decreto 492 de 2019, “Por el cual se expiden lineamientos generales sobre austeridad y transparencia del gasto público en las entidades y organismos del orden distrital y se dictan otras disposiciones”.
- Resolución Interna 0289 de 2013 “Por la cual se establecen los procedimientos para la austeridad en el gasto en la SDIS”.
- Circular interna 010 del 26 de abril de 2013 “Plazo para radicación de horas extras”.
- Instructivo “trabajo suplementario: recargo nocturno, horas extras, trabajos en días domingos y festivos”, Código: INS-TH-003, versión 3, Memo 45279 - 31/08/2017.
- Circular interna 001 del 16 de enero de 2015 “Lineamientos generales, tiempo suplementario”.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE INTEGRACIÓN SOCIAL	PROCESO AUDITORÍA Y CONTROL FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	Código: FOR-AC-004
		Versión: 1
		Fecha: Memo I2020011695 – 23/04/2020
		Página 2 de 24

- Circular interna 32 del 3 de diciembre de 2013 “Procedimiento para el ahorro y uso eficiente del agua y la energía”.
- Memorando interno 60549 de 12 de diciembre de 2012, “Plan Institucional de Gestión Ambiental”.
- Plan de Austeridad del Gasto SDIS, vigencia 2020.

METODOLOGÍA

Con el fin de realizar la verificación y seguimiento de las acciones adelantadas por la entidad, frente a la implementación de las medidas de austeridad en el gasto público, la Oficina de Control Interno realizó las siguientes actividades:

- Revisión del Plan de Austeridad del Gasto SDIS aprobado para la vigencia 2020.
- Diseño de un instrumento para la recolección de información por concepto, con el fin de unificar criterios para los responsables de aportar la información.
- A través de correo electrónico del 29/01/2021 con asunto “Solicitud de información - Informe de seguimiento a las medidas de austeridad del gasto público en la SDIS - IV trimestre 2020”, se solicitó a las dependencias responsables¹ la información relacionada con medidas de austeridad implementadas durante el IV trimestre de 2020 y el comparativo con el IV trimestre de 2019, para cada uno de los conceptos objeto de seguimiento.
- Una vez recibida la información reportada por las dependencias responsables, la Oficina de Control Interno realizó la verificación en términos de oportunidad e integridad, con el propósito de analizar y establecer las categorías cualitativas y cuantitativas para la elaboración del informe, incluyendo análisis, conclusiones y recomendaciones.
- Se elaboró el informe de seguimiento preliminar, con el fin de que las dependencias responsables presenten las observaciones y/o aclaraciones que consideren pertinentes, según el procedimiento Informes de seguimiento de Ley (PCD-AC-005) versión 0.
- Se elaboró el informe final de seguimiento.
- Se remitió el informe final a través de comunicación interna a la representante legal de la SDIS, así como a las dependencias involucradas.
- Se solicitó la publicación del informe final de seguimiento en la página web de la entidad.

RESULTADOS

TRABAJO SUPLEMENTARIO, CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES Y APOYO A LA GESTIÓN.

Trabajo suplementario

El pago de horas extras, recargo nocturno y trabajo realizado en días domingo y/o festivos que se realiza para garantizar la prestación de los servicios sociales, se denomina trabajo suplementario, el cual es reconocido a través de resoluciones internas, según lo establecido en los artículos 34, 36, 37, 39 y 40 del Decreto 1042 de 1978 y lo dispuesto en el artículo 3 del Acuerdo Distrital 9 de 1999, que emite los lineamientos generales de tiempo suplementario, como también la Circular interna nro. 001 del 16 de enero de 2015.

¹ Oficina Asesora de Comunicaciones, Subdirección de Contratación, Subdirección de Gestión y Desarrollo del Talento Humano, Subdirección Administrativa y Financiera - Apoyo Logístico y Dirección de Gestión Corporativa.



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

SECRETARÍA DE INTEGRACIÓN SOCIAL

PROCESO AUDITORÍA Y CONTROL
FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO DE
LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

Código: FOR-AC-004

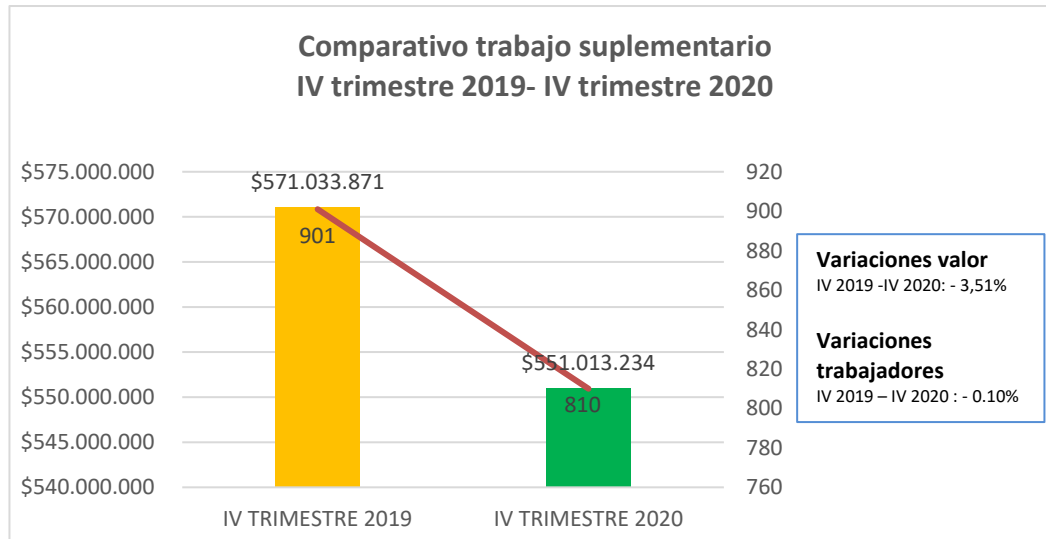
Versión: 1

Fecha: Memo I2020011695 –
23/04/2020

Página 3 de 24

A continuación, se presenta gráficamente el comportamiento de los pagos efectuados por este concepto para el IV trimestre de la vigencia 2020, el cual se compara con los pagos realizados en el mismo periodo de la vigencia 2019.

Gráfica No. 1



Fuente: Información suministrada por la Subdirección de Gestión y Desarrollo del Talento Humano: equipo de seguimiento OCI.

De acuerdo con la información aportada por la Subdirección de Gestión y Desarrollo del Talento Humano mediante correo electrónico del 29/01/2021 con asunto “*Solicitud de información – Informe de seguimiento a las medidas de austeridad del gasto público en la SDIS – IV trimestre 2020*”, la Oficina de Control Interno observó que, para el IV trimestre de 2020 se presentó un decrecimiento del -3.51 % respecto del valor pagado por trabajo suplementario, frente a lo reportado en el mismo periodo de la vigencia anterior.

En cuanto al número de personas que fueron objeto de esos pagos, se presentó una reducción del -0,10%.

Frente al número de horas extras en el periodo analizado se presentó una variación del -9.85% frente al mismo periodo de 2019.

Por otra parte, respecto del número de horas extras laboradas, en el IV trimestre de 2020 se reportó un total de 54.010 frente a 59.911 horas del mismo periodo del año 2019.

De manera similar a lo observado en el análisis de austeridad en el gasto realizado para el III trimestre del presente año, la SGDTH informó que las variaciones presentadas en el pago de horas extras, recargos y horas nocturnas, obedecen a las medidas de aislamiento producto de la declaratoria de emergencia económica, ecológica y social ocasionada por el COVID-19, toda vez que en algunas unidades operativas no se encuentra laborando todo el personal en los turnos que tenían establecidos. Sin embargo, dicha dependencia manifiesta que: “*áreas administrativas como la Subdirección Administrativa y Financiera, La Oficina Asesora de Comunicaciones, Subdirección de Contratación y Plantas Físicas ha incrementado el costo de horas extras, en razón a las contingencias dispuestas*”



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

SECRETARÍA DE INTEGRACIÓN SOCIAL

PROCESO AUDITORÍA Y CONTROL
FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO DE
LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

Código: FOR-AC-004

Versión: 1

Fecha: Memo I2020011695 –
23/04/2020

Página 4 de 24

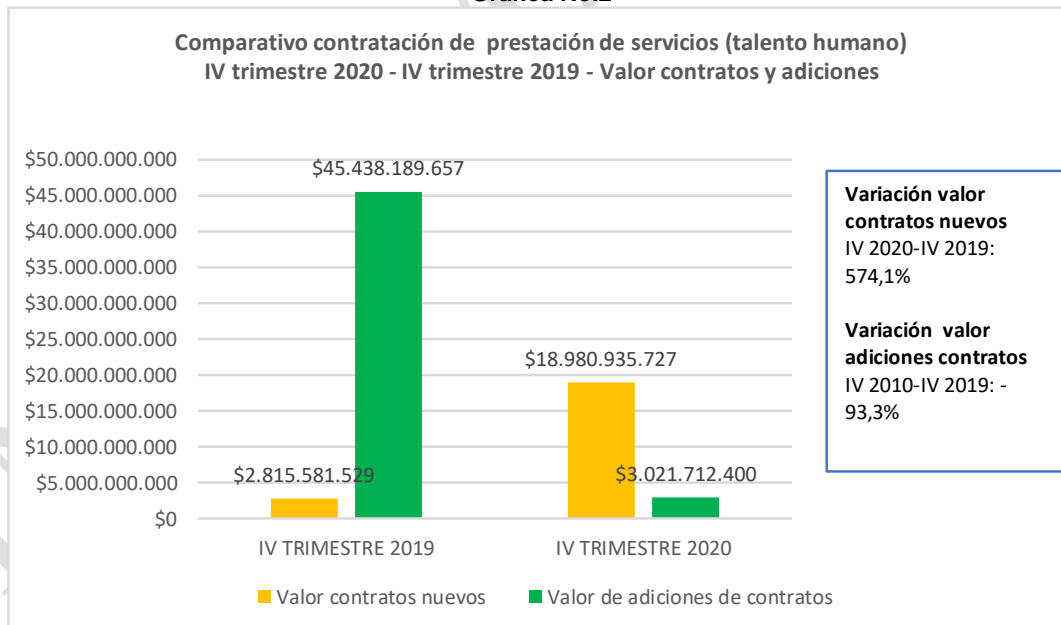
Finalmente, se observó un considerable crecimiento de los días compensatorios, según la Subdirección de Gestión y Desarrollo del Talento Humano, porque: *“los Centros Proteger y de Protección como medida preventiva adoptaron turnos de 24 horas y las contingencias de las áreas administrativas; las cuales presenta una generación elevada de horas extras y teniendo en cuenta que no se pagará mensualmente, por este concepto más del cincuenta por ciento (50%) de la remuneración básica mensual de cada funcionario, las horas sobrantes pasa a hacer parte de los compensatorios, siendo este el factor de incremento”.*

Frente a las medidas implementadas para la austeridad en el gasto y con el fin de optimizar los recursos destinados a este rubro, la Subdirección de Gestión y Desarrollo del Talento Humano-SGDHT informó, que realizó el respectivo seguimiento a las condiciones requeridas para generar tanto las horas extras, así como, los recargos nocturnos. En cuanto a horas extras, la SGDTH informó que se verifica que se cuente con autorización previa expedida por el ordenador del gasto; para los recargos, se comprueba que se generen por quienes laboren en una dependencia que funcione por turnos. Para ambos casos, se deben reportar en las planillas correspondientes, indicando las actividades realizadas y deben estar firmadas por el servidor público y por el jefe inmediato.

Contratos de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión

Según la información suministrada por la Subdirección de Contratación, para el IV trimestre de la vigencia 2020 se celebraron 1.656 contratos nuevos en la modalidad de prestación de servicios profesionales y/o apoyo a la gestión, por valor de \$18.980.935.727.

Gráfica No.2



Fuente: Información suministrada por la Subdirección de Contratación Elaboró: Equipo de seguimiento OCI.



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

SECRETARÍA DE INTEGRACIÓN SOCIAL

PROCESO AUDITORÍA Y CONTROL
FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO DE
LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

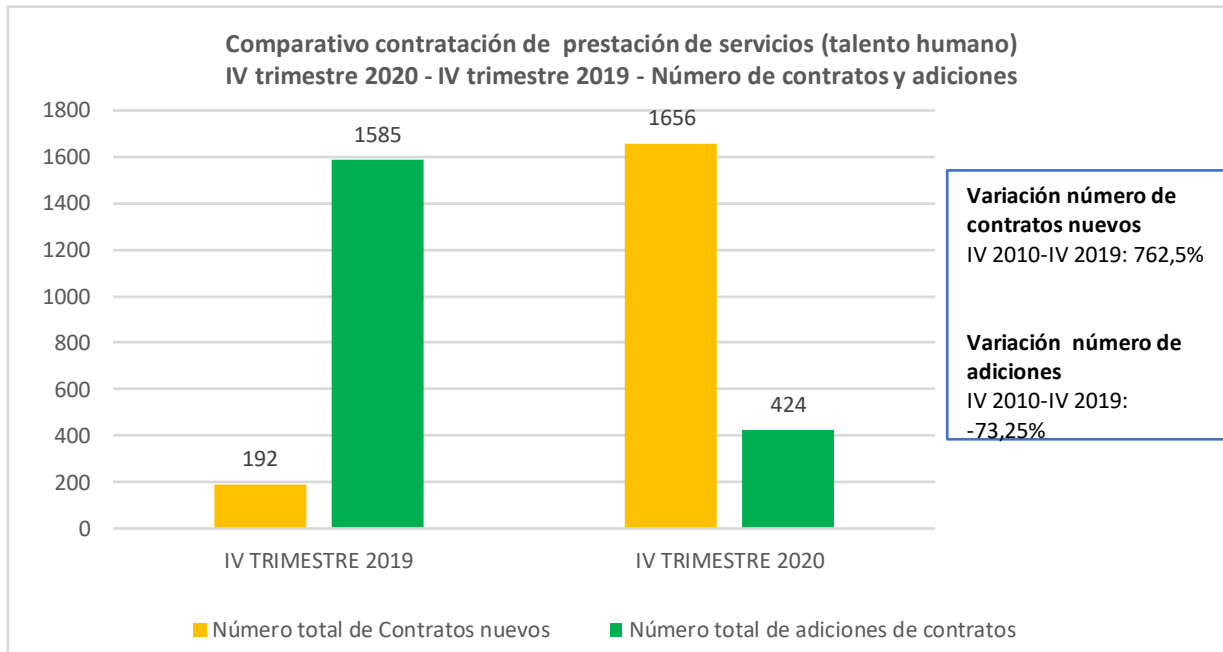
Código: FOR-AC-004

Versión: 1

Fecha: Memo I2020011695 –
23/04/2020

Página 5 de 24

Gráfica N°3




Fuente: Información suministrada por la Subdirección de Contratación Elaboró: Equipo de seguimiento OCI.

En cuanto al comparativo con el mismo periodo del año 2019, se presentó una variación del 762.5% respecto del número de contratos y de 574.1% en relación con el valor de la contratación, notando un aumento en el valor de los recursos comprometidos para los nuevos contratos en comparación de lo evidenciado en la vigencia 2019. Por tal razón, mediante correo electrónico del 09/02/2021 con asunto "Solicitud de información – Informe de seguimiento a las medidas de austeridad del gasto público en la SDIS – IV trimestre 2020 (Subdirección de Contratación)", la Subdirección de Contratación manifestó que, en el 2020, se suscribió un porcentaje mayor de contratos en los últimos tres trimestres en comparación a la vigencia 2019, considerando que para esta vigencia se destacó la suscripción de adiciones y prórrogas a contratos suscritos, por lo que hubo un cambio en la tendencia de generar adiciones y prórrogas a contratos de prestación de servicios al finalizar el año y en su lugar se efectuó la suscripción de contratos nuevos.

Para el caso de las adiciones de contratos, se observó una disminución en el número total de adiciones del -73.2% respecto del número de adiciones suscritas en el mismo periodo de la vigencia 2019, que corresponden a 1585 en el periodo de 2019, y a 424 en el mismo periodo de la vigencia 2020. Frente al valor, se presentó un decrecimiento del -93.3% frente al periodo comparado de la vigencia 2019.

En relación con la solicitud de información sobre medidas implementadas para la austeridad en el gasto, en temas de contratación de prestación de servicios y/o apoyo a la gestión y medidas que garanticen la austeridad en el gasto para la atención de la contingencia generada por el COVID -19, la Subdirección

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. <hr/> SECRETARÍA DE INTEGRACIÓN SOCIAL	PROCESO AUDITORÍA Y CONTROL FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	Código: FOR-AC-004
		Versión: 1
		Fecha: Memo I2020011695 – 23/04/2020
		Página 6 de 24

de Contratación, , mediante correo electrónico del 09/02/2021 con asunto “Solicitud de información – Informe de seguimiento a las medidas de austeridad del gasto público en la SDIS – IV trimestre 2020 (Subdirección de Contratación)” manifestó que, no desarrolla actividades como ordenadora del gasto, y en este sentido no formula medidas para la austeridad en el gasto, siendo responsable de adelantar de los procesos radicados por los ordenadores a través de sus áreas técnicas misionales.

Al respecto, el equipo de seguimiento observó que, de acuerdo con la matriz Plan Austeridad en el Gasto 2020, en el ítem “Condiciones para contratar la prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión”, objetivo/meta, “Identificar las medidas para la austeridad en el gasto en temas de contratación de prestación de servicios y/o apoyo a la gestión”, en las actividades a desarrollar se encuentra la de *“efectuar la verificación de la existencia programada mediante el PAA, de la necesidad de cada una de las áreas técnicas para adelantar sus respectivos procesos de contratación de recurso humano, y luego al revisar la estructuración de la necesidad en los estudios previos elaborados por las áreas, que la necesidad planeada en el PAA coincida y esté debidamente soportada en los documentos previos siempre en busca de dar continuidad a los servicios en alcance de la misionalidad de la entidad en el marco de los objetivos establecidos en los proyecto de inversión y el cumplimiento de la normatividad vigente”*, actividad en cabeza de la Subdirección de Contratación, situación ajustada a la respuesta de esa dependencia.

Sin embargo, según lo establecido en el Plan de Austeridad para la vigencia 2020, la Oficina de Control Interno observó que no es claro lo relacionado con “Identificar las medidas para la austeridad en el gasto en temas de contratación de prestación de servicios”, teniendo en cuenta la meta establecida correspondiente a: “10% de reducción de contratistas de acuerdo a la ejecución del Plan Anual de Adquisiciones”, de lo cual, a la fecha del presente informe de seguimiento, no se observaron las actividades de austeridad propuestas, que conlleven al logro de la meta establecida.

A continuación, se presenta gráficamente el comportamiento de los recursos ejecutados por este concepto para el IV trimestre de la vigencia 2020, el cual se compara con los pagos realizados en el mismo periodo de la vigencia 2019.

CONTRATOS PARA PUBLICIDAD, IMPRESIÓN DE AVISOS, MATERIAL POP, EDICIÓN, PUBLICACIÓN DE AVISOS.

De acuerdo con lo establecido en el artículo 24 del Decreto 492 de 2019, la Oficina de Control Interno solicitó la información correspondiente a las adquisiciones realizadas durante los trimestres analizados en el presente informe, en relación con la celebración de contratos para publicidad, impresión de avisos, material pop, edición y publicación de avisos.



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

SECRETARÍA DE INTEGRACIÓN SOCIAL

PROCESO AUDITORÍA Y CONTROL
FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO DE
LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

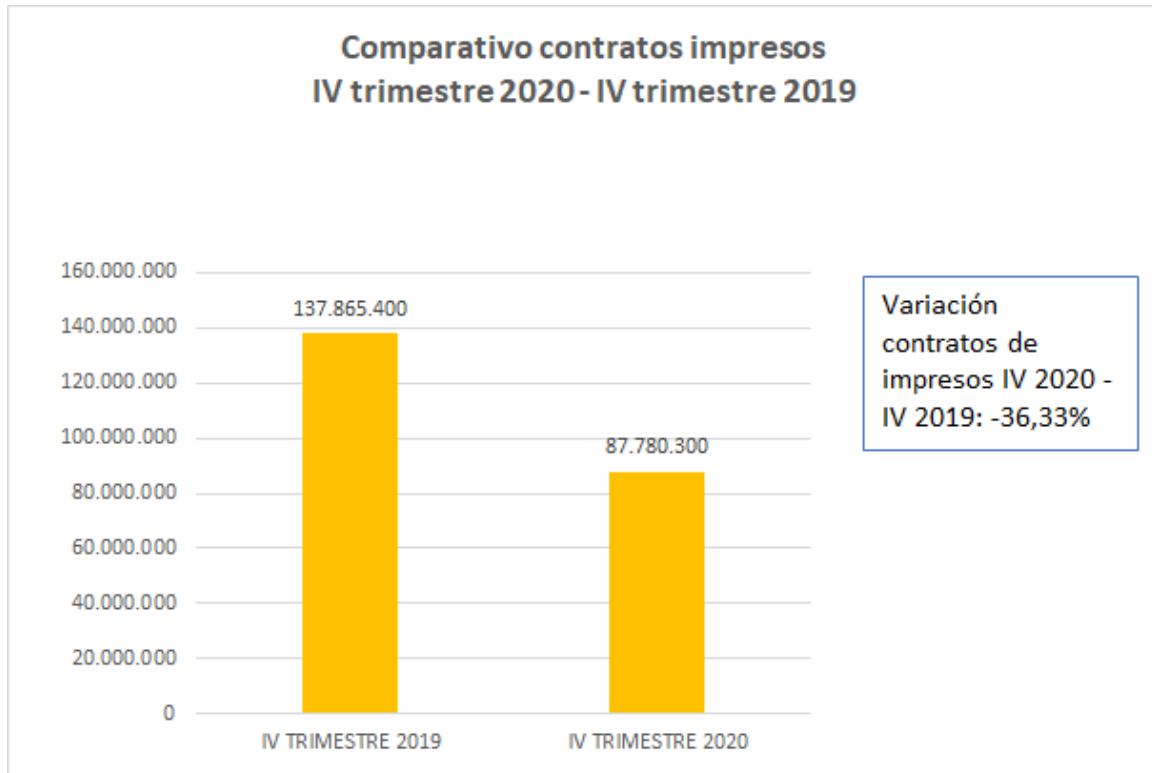
Código: FOR-AC-004

Versión: 1

Fecha: Memo I2020011695 –
23/04/2020

Página 7 de 24

Gráfica N°4



Fuente: Información suministrada por la Subdirección Administrativa y Financiera Elaboró: Equipo de seguimiento OCI.

Al respecto, y una vez analizada la información presentada por la Oficina Asesora de Comunicaciones – OAC mediante correo electrónico del 3 de febrero de 2021 con asunto “Reporte plan de austeridad”, el equipo de seguimiento verificó que, durante el mes de diciembre de 2020, la entidad suscribió un contrato para impresos, acabados y encuadernación de piezas comunicativas por mínima cuantía, proceso No. *SDIS-SMC-014 DE 2020*, por un valor total de \$87.780.300, acción que permite reconocer un ahorro en el gasto, toda vez que, en relación con el mismo periodo de la vigencia anterior, se evidenció una reducción del – 36,33%.

SERVICIOS ADMINISTRATIVOS.

Actividades de Bienestar

Frente a este aspecto, la Subdirección de Gestión y Desarrollo del Talento Humano, mediante correo electrónico del 10/02/2021 con asunto “Solicitud de información – Informe de seguimiento a las medidas de austeridad del gasto público en la SDIS – IV trimestre 2020. (Talento humano)” informo que, para el IV trimestre de 2020, se realizaron 21 actividades en las cuales participaron 228 funcionarios de la SDIS, sin embargo, la dependencia no reporto información para el IV trimestre de la vigencia anterior,



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

SECRETARÍA DE INTEGRACIÓN SOCIAL

PROCESO AUDITORÍA Y CONTROL
FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO DE
LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

Código: FOR-AC-004

Versión: 1

Fecha: Memo I2020011695 –
23/04/2020

Página 8 de 24

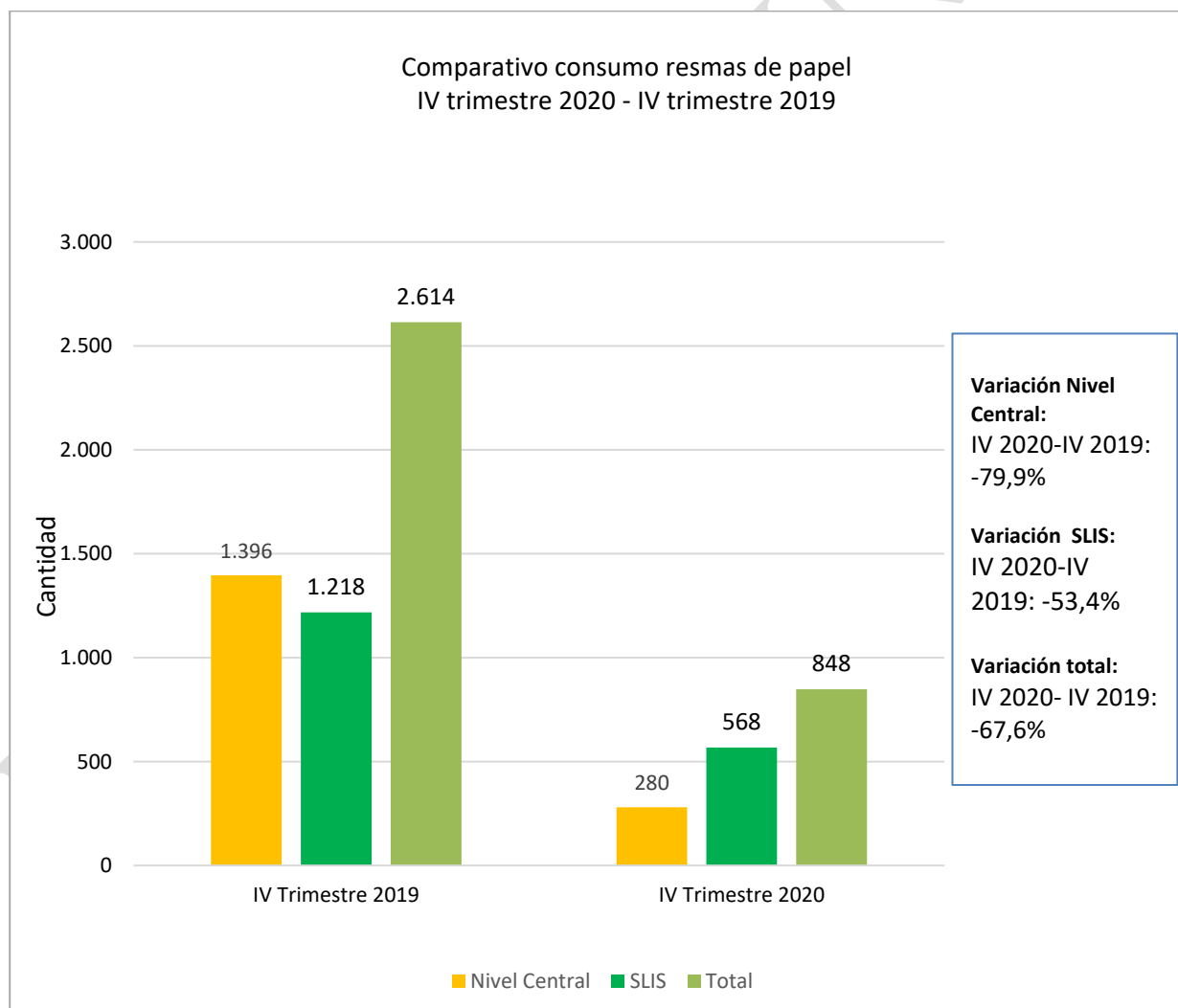
porque “El concepto de Austeridad, contemplado para efectos de no permitir la duplicidad de actividades aún no se contemplaba en la vigencia 2019, razón por la cual no se cuenta con estas cifras asociadas a este reporte”.

Consumo de papel y elementos de consumo.


Papelería

Luego de recibida la información enviada por el área de Apoyo Logístico, la Oficina de Control Interno realizó análisis al consumo de resmas de papel en la entidad, observando para el periodo evaluado en el nivel central una disminución del -79,90% y en las SLIS (Subdirecciones locales) una disminución del -53,40% con respecto a los consumos del mismo trimestre de la vigencia anterior, reflejando una variación total del -67,60%, como se presenta en la gráfica No.5

Gráfica No.5



Fuente: Información suministrada por la SAF. Elaboró: Equipo seguimiento OCI.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE INTEGRACIÓN SOCIAL	PROCESO AUDITORÍA Y CONTROL FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	Código: FOR-AC-004
		Versión: 1
		Fecha: Memo I2020011695 – 23/04/2020
		Página 9 de 24

Como se puede apreciar en la gráfica anterior, el IV trimestre de 2020 presentó disminución en el consumo de papel, tendencia observada a lo largo de la respectiva anualidad para este rubro, y la cual es generada por la continuidad de la emergencia sanitaria que comenzó desde marzo a raíz de la pandemia COVID 19, situación que obligó a la entidad a tomar medidas para que los funcionarios realizaran sus actividades laborales desde casa.

Ahora bien, la disminución presentada en el último trimestre de 2020, valido la tendencia presentada a lo largo del año, ocasionada por el desplazamiento de los funcionarios de sus habituales sitios de trabajo a sus casas, lo cual es un ahorro para la entidad, sin embargo, como se indicó en informes anteriores, no se puede perder de vista que este ahorro se presentó por una causa externa y no por la aplicación de medidas de austeridad al interior de la entidad.

En consideración a lo anterior, es importante que desde la SDIS se verifiquen los mecanismos de ahorro vigentes y de ser posible se implementen nuevos controles de cara a la nueva realidad laboral y contractual, con el fin lograr un ahorro permanente en el consumo de resmas de papel por dependencia.

Elementos de Consumo

De acuerdo con la información suministrada por el área de apoyo logístico para el rubro de bienes de consumo, la Oficina de Control Interno observó que el contenido de los archivos hace referencia a elementos de papelería y consumo (elementos de oficina); sin embargo, la información reportada en los cuadros enviados no se encuentra completamente diligenciada.

Igualmente, teniendo como referencia la información allegada mediante correo electrónico del 09/02/2021 con asunto “Solicitud de información – Informe de seguimiento a las medidas de austeridad del gasto público en la SDIS – IV trimestre 2020. (Subdirección Administrativa y Financiera, Grupo de Gestión Ambiental)”, se observaron comentarios realizados por el área de apoyo logístico en la información enviada frente a que *“estas entregas fueron realizadas del contrato 8824/2019, Los contratos se han ejecutado en un 100% realizando entregas de papelería y de oficina para cubrir los servicios hasta el primer semestre de 2020. Debido a la pandemia COVID-19 se hace cierre de algunas unidades operativas donde no se presta servicio de manera presencial lo ha permitido que los elementos de oficina alcanzaran hasta segundo semestre de 2020 y los meses de enero y febrero de 2021. Actualmente el proceso se encuentra en ejecución del nuevo contrato donde y se espera iniciar las entregas en el mes de marzo durante las vigencias 2019 fueron entregados y consumidos un total 179.741 elementos y en la vigencia 2020 y enero de 2021 fueron entregados y consumidos 103.597 elementos distribuidos en 465 unidades operativas aproximadamente”*.

Comentarios de los cuales se puede inferir que a raíz de la pandemia los elementos adquiridos no fueron utilizados y alcanzaron para el 2020 y enero y febrero de 2021, Lo cual es de esperarse ya que al no encontrarse el personal laborando en las instalaciones estos consumos disminuyen.

Ahora bien, la información cualitativa referida en los cuadros Excel para el total de los consumos del 2019 y 2020 tampoco es susceptible de tenerse en cuenta, pues como bien lo dice el *“texto durante las vigencias 2019 fueron entregados y consumidos un total 179.741 elementos y en la vigencia 2020 y enero de 2021 fueron entregados y consumidos 103.597 elementos distribuidos en 465 unidades operativas aproximadamente”*. Subrayado fuera de texto. La información del 2020 incluye las entregas del 2021 y para este caso estamos verificando último trimestre de 2020 únicamente.



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

SECRETARÍA DE INTEGRACIÓN SOCIAL

PROCESO AUDITORÍA Y CONTROL
FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO DE
LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

Código: FOR-AC-004

Versión: 1

Fecha: Memo I2020011695 –
23/04/2020

Página 10 de 24

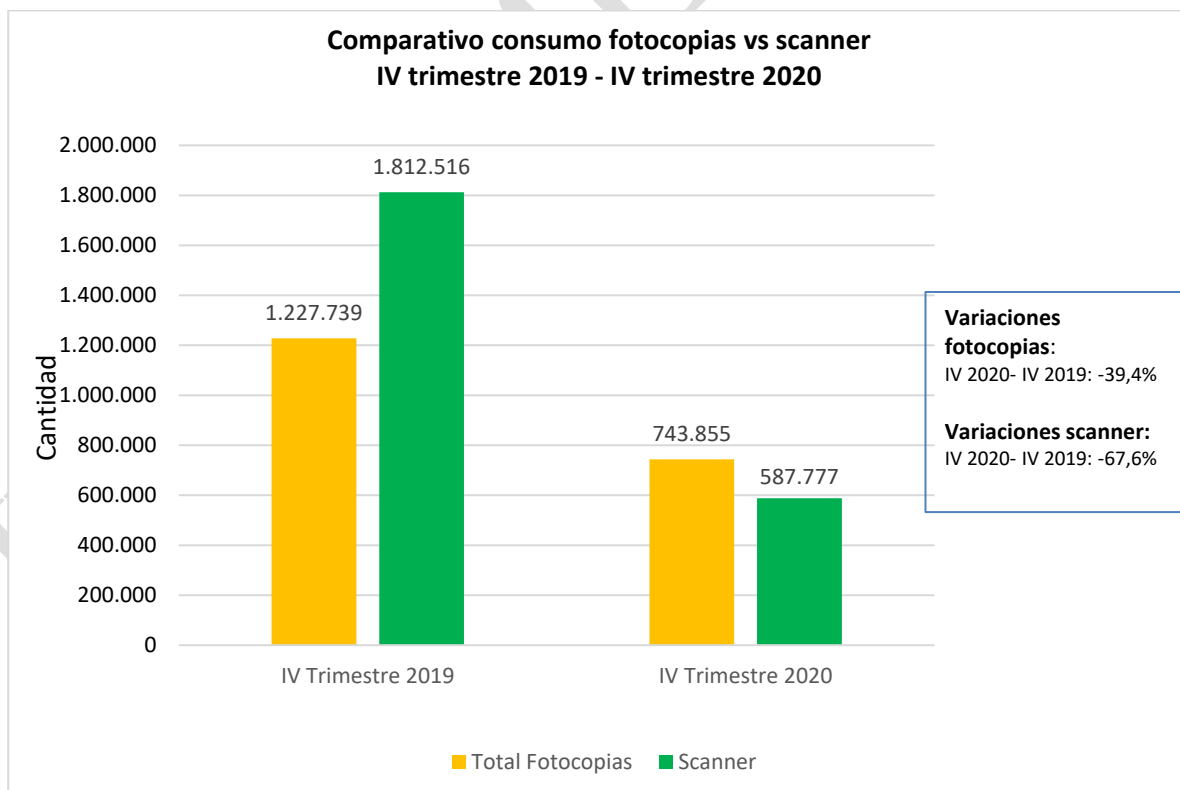
Por lo anterior, el seguimiento y verificación sobre el cumplimiento de lo definido en el plan de austeridad para los elementos de consumo, no se puede realizar debido a que la información suministrada no cumple con los criterios mínimos de completitud para los periodos solicitados, tanto en el cuarto trimestre de 2020, como en los anteriores.

Finalmente, La Oficina de Control Interno reitera lo observado en informes anteriores en cuanto a la pertinencia en la formulación de la meta, el indicador de austeridad, el indicador de cumplimiento del plan de austeridad de gasto definido por la entidad. De igual manera, se sugiere tener presente que la norma no solo habla del consumo de papelería, también hace énfasis en los demás elementos de consumo, para lo cual se deben definir acciones dirigidas a controlar estos niveles, los costos por almacenaje, obsolescencia y desperdicio.

Fotocopiado y reproducción de textos.

De acuerdo con la información suministrada por la Subdirección Administrativa y Financiera – área de Apoyo Logístico, para el IV trimestre de 2020, se presenta una reducción en el consumo de fotocopias en la entidad, de la siguiente manera: para fotocopias dúplex y simplex se presentó una variación de -41,70% y -37,40%, respectivamente, para un total de -39,40%. Para el caso del escáner, hay una variación del -67,60% para el periodo comparado. Como se presenta en la gráfica No 6.

Gráfica No.6



Fuente: información suministrada por la SAF (apoyo logístico). Elaboró: Equipo seguimiento OCI



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

SECRETARÍA DE INTEGRACIÓN SOCIAL

PROCESO AUDITORÍA Y CONTROL

FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

Código: FOR-AC-004

Versión: 1

Fecha: Memo I2020011695 –
23/04/2020

Página 11 de 24

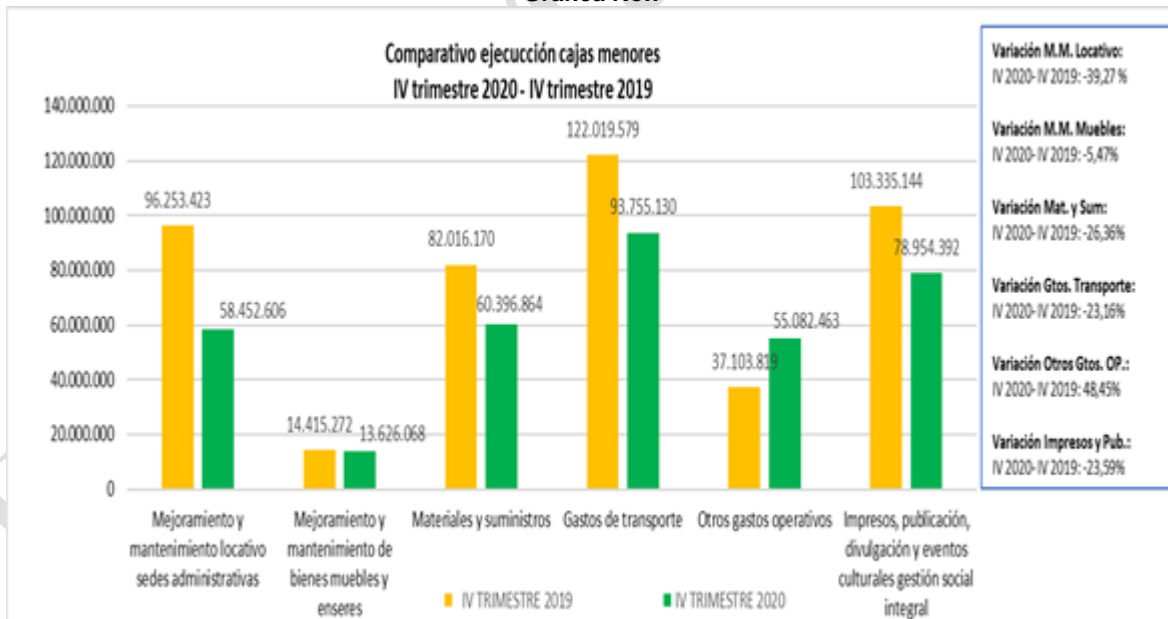
La grafica muestra la disminución en el consumo de fotocopias y Scanner, la cual se atribuye a las medidas adoptadas con ocasión a la emergencia sanitaria COVID-19, donde se ha privilegiado el trabajo en casa, que han impactado en las estadísticas del periodo evaluado. Tal y como lo indica la Subdirección Administrativa y Financiera en su reporte enviado *“Se evidencia una disminución significativa del consumo de fotocopias, esto en gran parte debido a la situación relacionada con la pandemia que llevo a muchas unidades a cerrar actividades de manera presencial, entre otras”*.

El ahorro presentado a lo largo de la presente vigencia es favorable para la entidad. Sin embargo. Como se indicó en el rubro de papelería es importante tener en cuenta que el ahorro se presenta por una causa externa y no por la aplicación de medidas al interior de la entidad. Dado lo anterior se invita a la entidad para trabajar en los mecanismos vigentes y de ser posible en nuevos que permitan a la SDIS lograr un ahorro permanente en el consumo de resmas de papel.

Cajas menores.

De acuerdo con la información suministrada sobre las ejecuciones de los rubros que hacen parte de las cajas menores para el cuarto trimestre de 2020 se evidenció en términos generales la continuación de una tendencia a la baja con respecto a la ejecución presentada para el mismo periodo de 2019, a excepción del rubro “otros gastos operativos” el cual presento incremento. Tal y como se observa en la Grafica No.7

Gráfica No.7



Fuente: información suministrada por la SAF (Apoyo logístico). Elaboró: Equipo seguimiento OCI

Ahora bien, realizados los análisis para cada uno de los conceptos de caja menor se observó lo siguiente:



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

SECRETARÍA DE INTEGRACIÓN SOCIAL

PROCESO AUDITORÍA Y CONTROL
FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO DE
LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

Código: FOR-AC-004

Versión: 1

Fecha: Memo I2020011695 –
23/04/2020

Página 12 de 24

- En mejoramiento y mantenimiento locativo sedes administrativas se evidenció para el cuarto trimestre de 2020 una disminución del -39,27% frente a lo ejecutado en el cuarto trimestre de 2019.
- En Mejoramiento y mantenimiento de bienes muebles y enseres el cuarto trimestre de 2020 presenta una disminución en la ejecución del -5,47% con respecto al cuarto trimestre de 2019.
- Para el rubro de Materiales y suministros el cuarto trimestre de 2020 presenta disminución en la ejecución del -26,36% frente al cuarto trimestre de 2019.
- Para el rubro de Gastos de transporte se evidenció para el cuarto trimestre de 2020 una disminución del -23,16% frente a lo ejecutado en el cuarto trimestre de 2019.
- En Otros gastos operativos el cuarto trimestre de 2020 presenta un incremento en la ejecución del 48,45% con respecto al cuarto trimestre de 2019. Variación esta que sugiere un análisis y verificación para determinar las razones de este incremento.
- En Impresos, publicación, divulgación y eventos culturales gestión social integral se evidenció para el cuarto trimestre de 2020 una disminución del -23,59% frente a lo ejecutado en el cuarto trimestre de 2019.

Para finalizar, tomando como insumo los cuadros reportados por la Subdirección Administrativa y Financiera correspondientes a la ejecución de cajas menores por rubros durante los 4 trimestres de 2020, la Oficina de Control Interno realizó cuadro de análisis. Ver cuadro No.8

Cuadro No.8



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

SECRETARÍA DE INTEGRACIÓN SOCIAL

PROCESO AUDITORÍA Y CONTROL
FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO DE
LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

Código: FOR-AC-004

Versión: 1

Fecha: Memo I2020011695 –
23/04/2020

Página 13 de 24

COMPARATIVO EJECUCIONES RUBROS CAJAS MENORES			
Rubros	VIGENCIA 2019	VIGENCIA 2020	Variación 2020 - 2019 (%)
Mejoramiento y mantenimiento locativo sedes administrativas	281.456.786	150.002.222	-48,71
Mejoramiento y mantenimiento de bienes muebles y enseres	34.765.616	21.568.595	-37,98
Materiales y suministros	249.568.288	143.386.421	-42,55
Gastos de transporte	373.235.929	636.416.610	70,51
Otros gastos operativos	111.925.349	108.091.024	-3,43
Impresos, publicación, divulgación y eventos culturales gestión social integral	321.744.766	157.096.655	-51,17
TOTAL	1.372.696.734	1.216.561.527	-11,4

Fuente: información suministrada por la SAF. Elaboró: Equipo seguimiento OCI.

Resultado de la comparación efectuada para cada uno de los conceptos de caja menor se observó para los rubros de mejoramiento y mantenimiento locativo sedes administrativas, Mejoramiento y mantenimiento de bienes muebles y enseres, Materiales y suministros, Otros gastos operativos e Impresos, publicación, divulgación y eventos culturales gestión social integral, reducción en la ejecución de 2020 frente a la del 2019. Sin embargo, no ocurrió así con el rubro Gastos de transporte el cual reporto un incremento del 70,51% en 2020. Rubro que como se indicó anteriormente debe ser objeto de análisis y verificación con el fin de identificar las causas de su incremento. Ver grafica No.9

Gráfica No.9



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

SECRETARÍA DE INTEGRACIÓN SOCIAL

PROCESO AUDITORÍA Y CONTROL

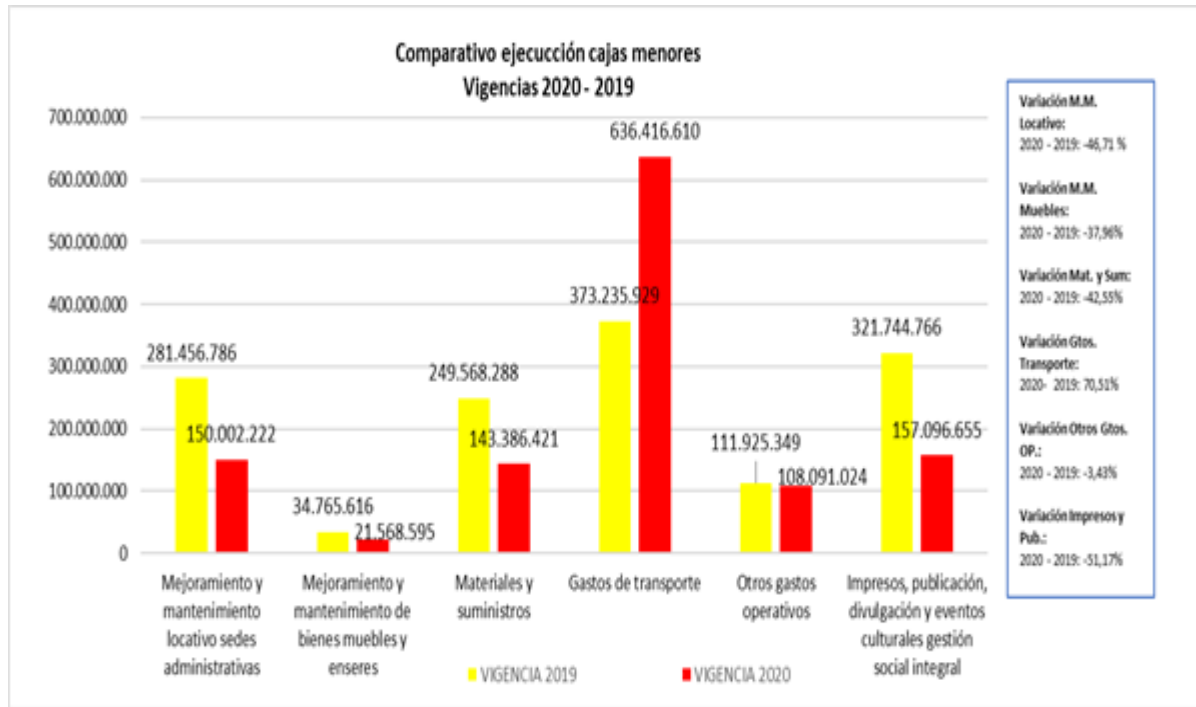
FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

Código: FOR-AC-004

Versión: 1

Fecha: Memo I2020011695 –
23/04/2020

Página 14 de 24



Fuente: información suministrada por la SAF. Elaboró: Equipo seguimiento OCI.

SERVICIOS PÚBLICOS Y PRIVADOS.

Para lo que corresponde al análisis del comportamiento de servicios públicos y privados durante el IV trimestre de 2020, en relación con el mismo periodo de la vigencia inmediatamente anterior, la Oficina de Control Interno, realizó el análisis de la información suministrada por la Subdirección Administrativa y Financiera, en cuanto al consumo de servicios y los valores correspondientes con el total facturado que incluyen otros costos como, reconexiones, inspecciones, cambio de contadores, entre otros; estos análisis se presentan gráficamente y se describe el comportamiento del consumo de cada servicio, así:

Energía Eléctrica

Gráfica N°10



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

SECRETARÍA DE INTEGRACIÓN SOCIAL

PROCESO AUDITORÍA Y CONTROL

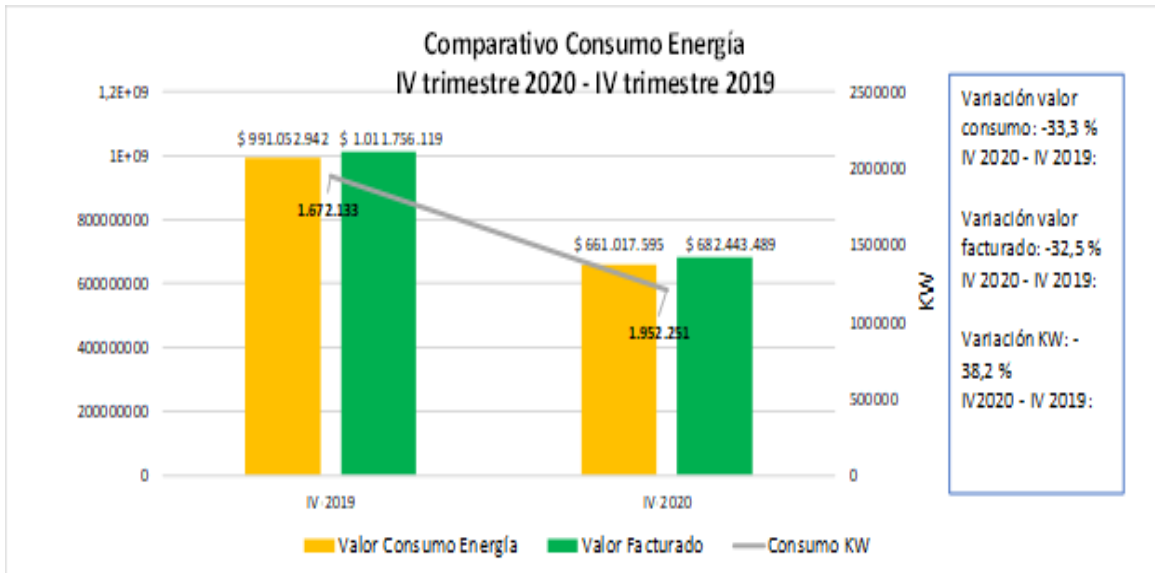
FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

Código: FOR-AC-004

Versión: 1

Fecha: Memo I2020011695 –
23/04/2020

Página 15 de 24



Fuente: Información suministrada por la Subdirección Administrativa y Financiera Elaboró: Equipo de seguimiento OCI.

En lo que respecta al valor del consumo de energía, la variación entre el IV trimestre de 2020 y el IV trimestre de 2019, da cuenta de una disminución del -33,3%, asimismo, el comportamiento del valor facturado entre los periodos, da cuenta de una reducción del -32,5%; por otra parte, el consumo el KW, muestra una disminución del -38,2% entre los periodos analizado. Situaciones que, de acuerdo con la información aportada por la dependencia competente para efectos del presente informe de seguimiento, obedecen principalmente a la suspensión de la prestación de servicios sociales de manera presencial en algunas unidades operativas de la SDIS, así como, a la gestión de reintegros por parte de la empresa prestadora del servicio.

Por otra parte, durante el periodo del presente informe de seguimiento, el equipo de Gestión ambiental de la Dirección de Gestión Corporativa, realizó las visitas de intervención ambiental documental en setenta y siete (77) unidades operativas, asimismo, adelantó actividades de sensibilización frente al buen uso y ahorro de energía eléctrica, en el marco de la campaña “2020 por el ambiente” - 20 retos en 20 localidades.

Acueducto

Teniendo como base la información suministrada por la Subdirección Administrativa y Financiera, a través de correo electrónico del 09/02/2021 con asunto “Solicitud de información – Informe de seguimiento a las medidas de austeridad del gasto público en la SDIS – IV trimestre 2020. (Subdirección Administrativa y Financiera, Grupo de Gestión Ambiental)”, la Oficina de Control Interno realizó el análisis comparativo de los valores del consumo y valores facturados, así como, el consumo en M³ para el trimestre del seguimiento en relación con el IV trimestre de 2019, así:

Gráfica N°11



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

SECRETARÍA DE INTEGRACIÓN SOCIAL

PROCESO AUDITORÍA Y CONTROL

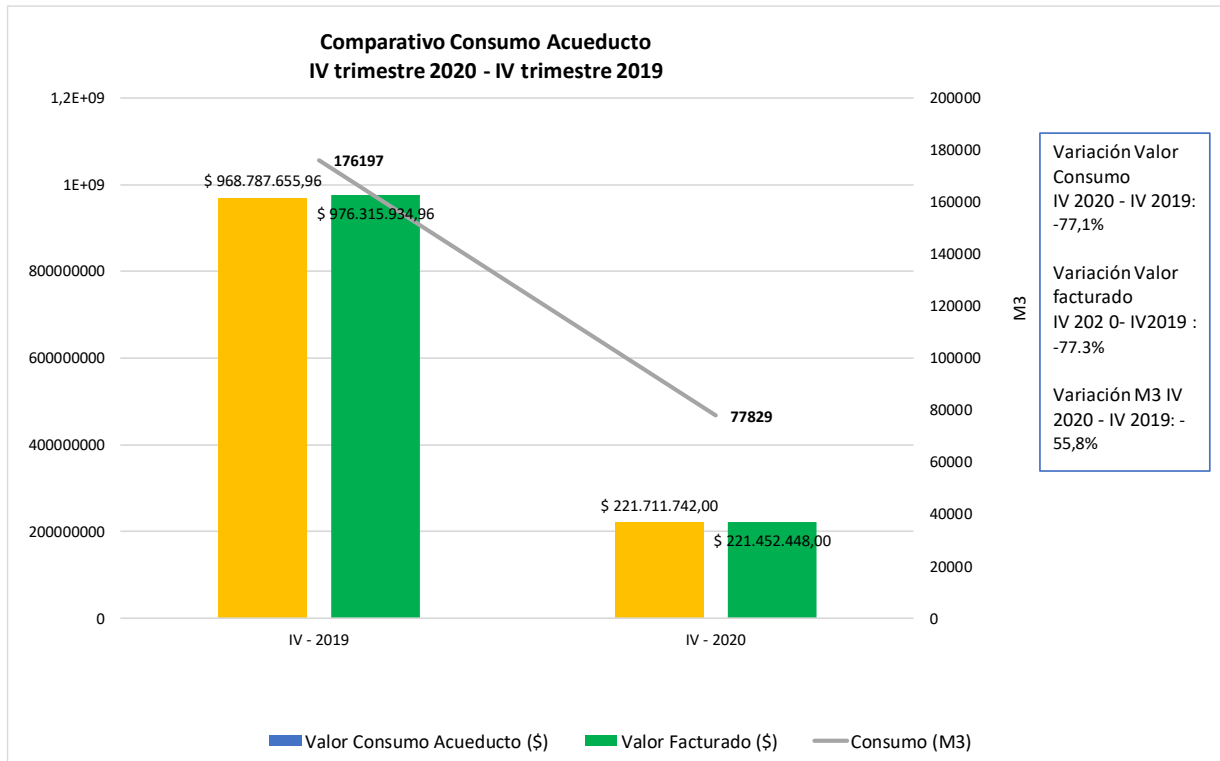
FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

Código: FOR-AC-004

Versión: 1

Fecha: Memo I2020011695 –
23/04/2020

Página 16 de 24



Fuente: Información suministrada por la Subdirección Administrativa y Financiera Elaboró: Equipo de seguimiento OCI.

El comportamiento de consumo entre el IV trimestre de 2020 y el IV trimestre de 2019, corresponde a una disminución del -77,1%; a su vez, la variación para el valor facturado, entre los mismos periodos correspondió a una reducción del -77,3%; en cuanto al consumo en M3 se muestra una disminución entre IV trimestre de 2020 y el IV trimestre de 2019 del -55,8%. Resultados que muestran un ahorro en el gasto, debido principalmente a la suspensión de la prestación de servicios sociales de manera presencial en algunas unidades operativas de la SDIS, así como, a la gestión de reclamaciones y reintegros por parte de la empresa prestadora del servicio.

A su vez, el equipo de seguimiento observó que, el área de gestión ambiental de la Dirección de Gestión Corporativa, programó y realizó visitas de intervención ambiental documental en setenta y siete (77) unidades operativas, llevó a cabo actividades de sensibilización, en el marco de la campaña "2020 por el ambiente"- 20 retos en 20 localidades, en donde se abordaron temas relacionados con el uso eficiente del agua y las estrategias establecidas en la política Cero Desperdicio de Agua.

Telefonía fija e Internet



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

SECRETARÍA DE INTEGRACIÓN SOCIAL

PROCESO AUDITORÍA Y CONTROL

FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

Código: FOR-AC-004

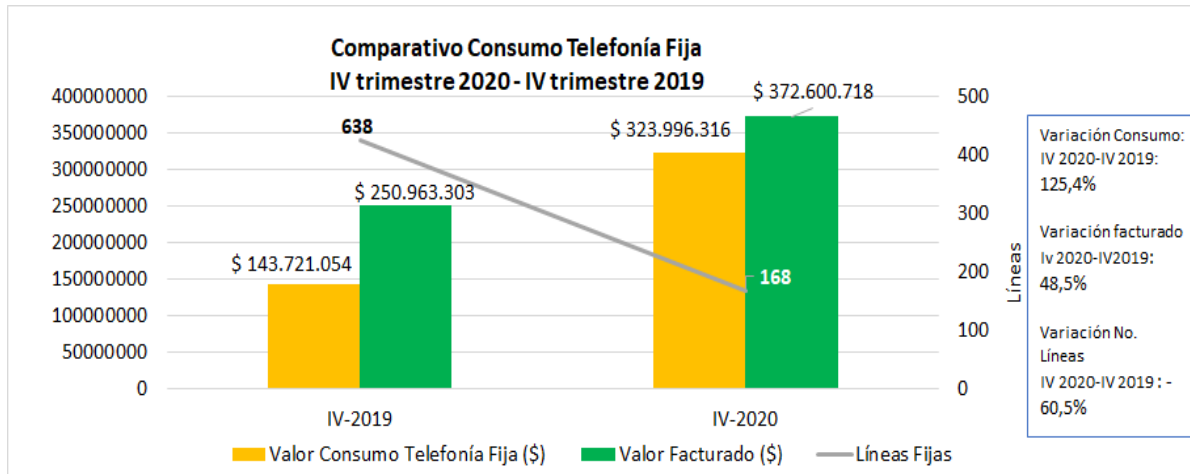
Versión: 1

Fecha: Memo I2020011695 –
23/04/2020

Página 17 de 24

El análisis de este servicio se realizó fundamentados en la información remitida por la Subdirección Administrativa y Financiera, para los efectos del presente informe de seguimiento, correspondiente al valor del consumo, frente al valor total facturado que incluye otros conceptos cobrados o devoluciones por cobros no justificados y el número de líneas activas.

Gráfica N°12



Fuente: Información suministrada por la Subdirección Administrativa y Financiera Elaboró: Equipo de seguimiento OCI.

Como resultado del análisis a las variaciones del servicio de telefonía fija e internet, entre el IV trimestre de la vigencia 2020 y el mismo periodo de la vigencia 2019, se evidenció un crecimiento del 125,4% del valor consumo y del 48,5% valor facturado, cabe resaltar que, durante el mes de diciembre se solicitó retener factura de ETB cuenta 4363139, dado que se generó posterior a la fecha de cierre de cuentas en el área financiera de la SDIS, lo anterior con el fin de evitar cobros por intereses de mora.

Para el análisis del presente servicio, se conceptuaron cifras sobre un promedio de 168 líneas telefónicas activas.

Telefonía celular

De acuerdo con la información reportada por la Subdirección Administrativa y Financiera, a través de correo electrónico del 09/02/2021 con asunto "Solicitud de información – Informe de seguimiento a las medidas de austeridad del gasto público en la SDIS – IV trimestre 2020. (Subdirección Administrativa y Financiera, Grupo de Gestión Ambiental)", el comportamiento en consumo y facturación del presente servicio, se presenta gráficamente así:

Gráfica N°13



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

SECRETARÍA DE INTEGRACIÓN SOCIAL

PROCESO AUDITORÍA Y CONTROL

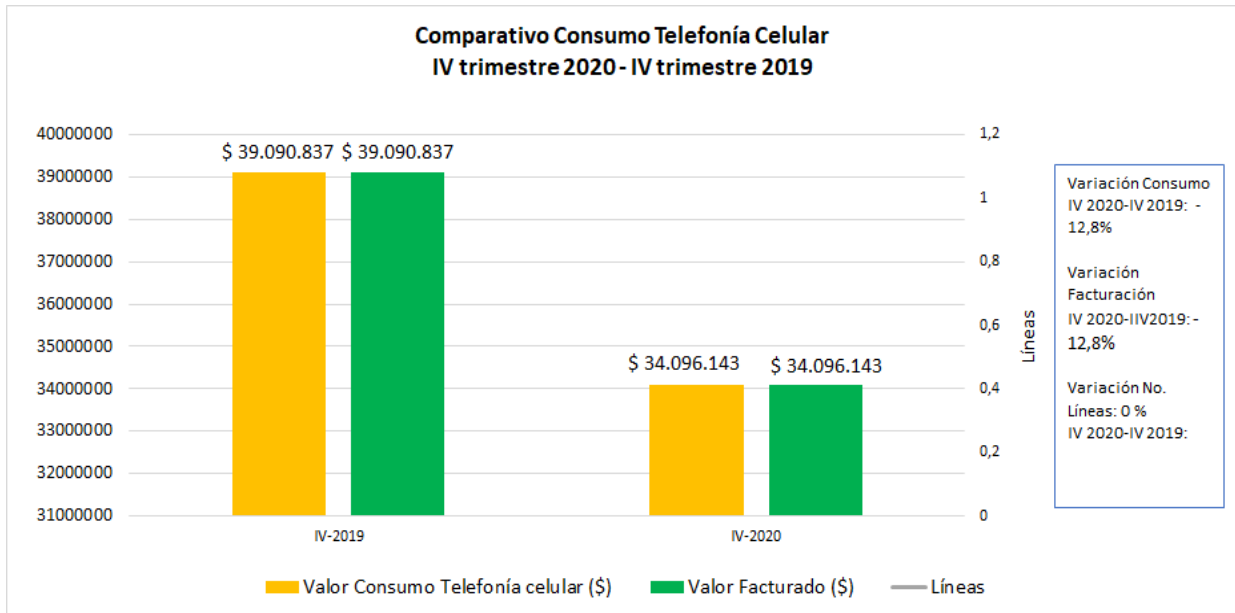
FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

Código: FOR-AC-004

Versión: 1

Fecha: Memo I2020011695 –
23/04/2020

Página 18 de 24



Fuente: Información suministrada por la Subdirección Administrativa y Financiera Elaboró: Equipo de seguimiento OCI.

Para el componente de telefonía celular, la Oficina de Control Interno realizó el análisis de la variación del valor del consumo y facturación, entre el IV trimestre de 2020 y el IV trimestre de 2019, observando una reducción del -12,8%, resultado que obedece principalmente al descuento del IVA de acuerdo a Decreto Nacional 540 del 13 de abril de 2020 “Por el cual se adoptan medidas para ampliar el acceso a las telecomunicaciones en el marco del Estado de Emergencia Económica, Social y Ecológica”, a su vez, el decrecimiento en el consumo y facturación está relacionado con la cancelación del servicio de mensajería -MEPE.


Cabe resaltar que, durante el periodo de análisis, se evidencia un número constante de líneas de celular activas.

Suscripciones

De acuerdo con la información reportada por la Subdirección Administrativa y Financiera, a través de correo electrónico del 9/02/2021 con asunto “Solicitud de información – Informe de seguimiento a las medidas de austeridad del gasto público en la SDIS – IV trimestre 2020.”, para el IV trimestre de 2020, en la SDIS no se realizaron pagos de suscripciones, físicas o digitales. Por lo anterior, no procede análisis para este concepto.

Seguimiento Plan de Austeridad vigencia 2020.

De acuerdo a la información reportada por la Subdirección Administrativa y Financiera mediante correo electrónico de fecha 26/02/2021, en el cual reportan un documento titulado “Informe CBN- 1015 De Austeridad Y Transparencia Del Gasto Público Vigencia 2020”. Sin embargo, es pertinente tener en cuenta lo señalado en el artículo 28 Planes de austeridad, Capítulo VI, del Decreto 492 de 2019, así: “Cada entidad y organismo distrital, atendiendo su naturaleza jurídica y actividad misional deberá definir, al inicio de cada vigencia fiscal, un plan de austeridad por vigencia, en virtud del cual hará una

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE INTEGRACIÓN SOCIAL	PROCESO AUDITORÍA Y CONTROL FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	Código: FOR-AC-004
		Versión: 1
		Fecha: Memo I2020011695 – 23/04/2020
		Página 19 de 24

selección de gastos detallados en el rubro de adquisición de bienes y servicios a ahorrar (gastos elegibles) que sirva de línea base para implementar el indicador de austeridad de que trata el artículo siguiente y, con el cual, la entidad y organismo hará seguimiento y análisis de manera semestral a los ahorros generados por la estrategia de austeridad implementada. El plan deberá informar como antecedente los gastos elegidos en vigencias pasadas que fueron objeto de austeridad.” (Subrayado fuera de texto).

En consideración a lo anterior, la entidad no aportó evidencias que den cumplimiento al seguimiento y análisis semestral a los ahorros generados por la estrategia de austeridad implementada en el plan con vigencia 2020.

CONCLUSIONES DEL SEGUIMIENTO

De acuerdo con la información aportada por las dependencias responsables y analizada por la Oficina de Control Interno, frente al objetivo del presente informe se concluye que:

La entidad viene adelantando las gestiones necesarias a fin de dar cumplimiento a la normativa en la materia; no obstante, principalmente la reducción de consumos presentados en IV trimestre de 2020, que se traduce en ahorro para la entidad, obedece primordialmente, a la medida de aislamiento obligatorio en la ciudad, decretada en atención de la Emergencia económica, social y ecológica generada por el COVID-19, que conllevó a la suspensión de la prestación de algunos servicios sociales de manera presencial.

TRABAJO SUPLEMENTARIO, CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES Y APOYO A LA GESTIÓN.

Trabajo suplementario

Respecto del trabajo suplementario, no obstante, haberse presentado un decrecimiento del -3.51 % respecto del valor pagado por trabajo suplementario, frente a lo reportado en el mismo periodo de la vigencia anterior, lo cual obedece a las medidas de aislamiento producto de la declaratoria de emergencia económica, ecológica y social ocasionada por el COVID-19. Así mismo se evidenció un incremento en los días compensatorios producto de las contingencias de las áreas administrativas, con turnos de 24 horas, según lo manifestado por la Subdirección de Gestión y Desarrollo del Talento Humano

Contratación de prestación de servicios (Talento humano)

Respecto de los contratos de prestación de servicios, en cuanto al comparativo del IV trimestre de 2020 con el mismo periodo del año 2019, se presentó una variación del 762.5% en cuanto al número de contratos y de 574.1% respecto del valor de la contratación, presentando un importante aumento en el valor de los recursos comprometidos para los nuevos contratos, en comparación de lo evidenciado en el 2019.

Al respecto, no se determinó por parte de la Subdirección de Contratación, la causa de esa variación presentada.



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

SECRETARÍA DE INTEGRACIÓN SOCIAL

PROCESO AUDITORÍA Y CONTROL

FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

Código: FOR-AC-004

Versión: 1

Fecha: Memo I2020011695 –
23/04/2020

Página 20 de 24

Es importante precisar que, en los últimos seguimientos efectuados por la Oficina de Control Interno, se ha observado que en el Plan de Austeridad para la vigencia 2020, se relaciona el objetivo de “Identificar las medidas para la austeridad en el gasto en temas de contratación de prestación de servicios”, cuya meta establecida corresponde a: “10% de reducción de contratistas de acuerdo a la ejecución del Plan Anual de Adquisiciones”. Sin embargo, no se han observado las actividades propuestas que conlleven al logro de la meta establecida.

SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

Papelería

Al igual que en los trimestres anteriores, para el IV trimestre de 2020 se continuó presentando una disminución del consumo de papel en la entidad, debido a la emergencia sanitaria que vive el país, y para lo cual la Entidad como medida preventiva viene privilegiando el trabajo en casa; sin embargo, la entidad continúa implementando el uso del AZ Digital, firma electrónica y fomento del escáner, para evitar el consumo excesivo de papel en los servicios que se encuentran trabajando presencialmente.

Fotocopias:

Tanto para el cuarto trimestre de 2020 como en los anteriores se observó disminución en el servicio de fotocopias y Scanner, situación atribuida principalmente a las medidas adoptadas por el gobierno nacional y distrital, con ocasión a la emergencia sanitaria donde se ha privilegiado el trabajo en casa.

ELEMENTOS DE CONSUMO

De acuerdo con lo observado por la oficina de control Interno, para el cuarto trimestre de 2020 tampoco se logró contar con la información que permitiera verificar la situación frente a este tema; situación que se presentó a lo largo de la vigencia 2020, debido a que la información suministrada no cumple con los criterios mínimos de completitud necesarios para realizar un adecuado análisis y verificación.

Caja Menor

Conforme la información suministrada para el IV trimestre de 2020, la caja menor en la mayoría de sus rubros presentó disminución de su ejecución con respecto a lo ejecutado durante el 2019; sin embargo, no ocurrió así con el rubro Gastos de transporte el cual reportó un incremento del 70,51% en 2020, el cual debe ser objeto de análisis por parte de la entidad.

Comparando la ejecución de la vigencia 2020 con la del 2019, de igual manera se observó disminución en la ejecución de los rubros de mejoramiento y mantenimiento locativo sedes administrativas, Mejoramiento y mantenimiento de bienes muebles y enseres, Materiales y suministros, otros gastos operativos e Impresos, publicación, divulgación y eventos culturales gestión social integral, no obstante, esta disminución puede ser atribuida en gran parte a las medidas adoptadas con ocasión a la emergencia sanitaria COVID-19, donde se ha privilegiado el trabajo en casa, situación que se continúa presentado durante el 2021 y se sugiere sea tenida en cuenta.



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

SECRETARÍA DE INTEGRACIÓN SOCIAL

PROCESO AUDITORÍA Y CONTROL
FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO DE
LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

Código: FOR-AC-004

Versión: 1

Fecha: Memo I2020011695 –
23/04/2020

Página 21 de 24

SERVICIOS PÚBLICOS Y PRIVADOS

Energía eléctrica

Respecto a la variación del consumo entre el IV trimestre de 2020 con el mismo periodo del año 2019, se presentó una variación del -33,3%, de lo cual, se concluyó que, la reducción obedece principalmente, al aislamiento obligatorio declarado por el Gobierno Nacional en atención a la Emergencia económica, social y ecológica COVID-19, conllevando a que algunas unidades operativas hayan suspendido la prestación del servicio social de manera presencial; asimismo, por gestiones de reintegros.

Cabe destacar que, la implementación de medidas de austeridad, apoyadas por la Dirección de Gestión corporativa, mediante el equipo de Gestión ambiental, contribuyen de manera progresiva con el ahorro del servicio, es así que, el consumo promedio por unidad operativa durante el trimestre analizado en el presente informe, fue de 976 KW, representando un decrecimiento del -37% con relación al mismo trimestre del 2019.

Acueducto

En cuanto al consumo del recurso hídrico, el comparativo del IV trimestre de 2020 con el mismo periodo del año 2019, presentó una variación del -77,1%, resultado que permite concluir que, el decrecimiento obedece principalmente al aislamiento obligatorio declarado por el Gobierno Nacional en atención a la Emergencia económica, social y ecológica COVID-19, conllevando a que algunas unidades operativas hayan suspendido la prestación del servicio de manera presencial; así como, a reintegros por parte del operador del servicio.

Es de resaltar que, la entidad continúa implementando el lineamiento cero desperdicios de agua, a través de las actividades planificadas para cada vigencia, como medida de austeridad del gasto público.


Telefonía fija e Internet

Respecto al comparativo del consumo entre el IV trimestre de 2020 y el mismo periodo del año 2019, se presentó una variación del -125,4% y del -48,5% del valor facturado, de lo que se concluyó que, para el periodo del presente informe de seguimiento, la disminución en el valor facturado obedece principalmente a la gestión de reintegros.

Telefonía celular

Durante el IV trimestre de la vigencia 2020, se presentó una reducción en el valor facturado del servicio de telefonía celular equivalente al -12.8%, con relación al mismo periodo del año inmediatamente anterior, debido principalmente a la cancelación del servicio de mensajería MEPE.

Seguimiento al Plan de Austeridad

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. <hr/> SECRETARÍA DE INTEGRACIÓN SOCIAL	PROCESO AUDITORÍA Y CONTROL FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	Código: FOR-AC-004
		Versión: 1
		Fecha: Memo I2020011695 – 23/04/2020
		Página 22 de 24

Respecto a este punto, la entidad no aportó evidencias que den cumplimiento al seguimiento de las estrategias de ahorro diseñadas en el plan de austeridad, de acuerdo a lo establecido en el artículo 28 del Decreto 492 de 2019.

RECOMENDACIONES

Como consecuencia de las conclusiones anteriormente mencionadas, y en desarrollo del rol de evaluación y seguimiento que le confiere la normativa vigente a las Oficinas de Control Interno, se presentan las siguientes recomendaciones a fin de contribuir con el mejoramiento continuo de la entidad:

ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL Y CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS

Trabajo suplementario

Se sugiere continuar con las medidas tendientes a la reducción de pago de trabajo suplementario en las dependencias de la entidad, evidenciadas en este periodo.

Contratación de prestación de servicios (Talento humano)

Se recomienda analizar la fluctuación que se presentó para este periodo en el número y valor de los contratos de prestación de servicios y en caso que aplique tomar las medidas pertinentes, que contribuyan a dar cumplimiento a lo establecido en el Plan de Austeridad.

SERVICIOS ADMINISTRATIVOS

Papelería:

Revisar los mecanismos de control de consumo de papel vigentes y de ser posible implementar nuevos que permitan a la SDIS lograr un ahorro permanente.


Fotocopias: este aparte N/A.

Elementos de consumo

Adoptar las medidas necesarias que le permitan a la dependencia contar con los mecanismos para dar respuesta a los requerimientos de información de manera oportuna y conforme a los criterios solicitados.

Realizar el seguimiento y control del nivel de consumo de elementos de oficina, a los costos por almacenaje, obsolescencia y desperdicio. Así como, implementar las acciones pertinentes a fin de contar con la información que permita dar cuenta de las entradas y salidas de elementos de consumo.

Cajas Menores

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. <hr/> SECRETARÍA DE INTEGRACIÓN SOCIAL	PROCESO AUDITORÍA Y CONTROL FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	Código: FOR-AC-004
		Versión: 1
		Fecha: Memo I2020011695 – 23/04/2020
		Página 23 de 24

Se sugiere revisar el presupuesto asignado de cajas menores para la siguiente vigencia conforme la nueva realidad laboral a causa del COVID_19.

Realizar control permanente a la ejecución de los rubros de las cajas menores, en particular al de Gastos de transporte.

PUBLICIDAD, IMPRESIÓN DE AVISOS, MATERIAL POP, EDICIÓN, PUBLICACIÓN DE AVISOS.

Dando cumplimiento a lo establecido en el Decreto 492 de 2019, la entidad continúa implementando las medidas de austeridad del gasto público, en materia de observar el costo mínimo, producir en cantidades razonables y debidamente justificadas en las necesidades del servicio y la misión de la entidad.

SERVICIOS PÚBLICOS Y PRIVADOS

Teniendo en cuenta que la entidad avanza en la implementación de medidas de ahorro en el consumo de servicios de acueducto y energía, se reitera analizar la viabilidad y pertinencia de implementar tecnologías no convencionales como: paneles solares, sistema de recolección de aguas lluvias, compostaje, lombricultura, entre otros, que coadyuven con el uso racional de los recursos naturales y económicos de la SDIS.

Se recomienda continuar con la ejecución de campañas pedagógicas que incentiven el cuidado de los recursos naturales, en aras de potencializar los efectos positivos.

Se recomienda analizar la viabilidad de realizar actividades de monitoreo al cumplimiento de las metas definidas en el Plan de Austeridad 2020 y llevarlas al comité institucional de Gestión y Desempeño para los fines pertinentes.

Se recomienda analizar los periodos de actualización de los lineamientos ambientales existentes en la entidad, de acuerdo con la normativa aplicable, como a su vez la correspondiente alineación con las apuestas del nuevo Plan de Desarrollo Distrital de Desarrollo Económico, Ambiental y Social “Un nuevo contrato social y ambiental para el siglo XXI 2020-2024”.

Plan de Austeridad

Se recomienda a la entidad establecer las gestiones necesarias de manera articulada con las dependencias responsables, para realizar el seguimiento al Plan de Austeridad de la vigencia 2021, de acuerdo a lo establecido en el artículo 28 del Decreto 492 de 2019.



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

SECRETARÍA DE INTEGRACIÓN SOCIAL

PROCESO AUDITORÍA Y CONTROL

FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO DE
LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

Código: FOR-AC-004

Versión: 1

Fecha: Memo I2020011695 –
23/04/2020

Página 24 de 24

EQUIPO QUE REALIZÓ EL SEGUIMIENTO

Nombre	Firma
ANDRÉS PENAGOS GUARNIZO	
KARINA CÓRDOBA ACERO	
CARLOS EDUARDO TRUJILLO ESPINOSA	
CRISTIAN CAMILO SALCEDO PIÑEROS	
JOSÉ LEONARDO IBARRA QUIROGA	

PEDRO ANTONIO INFANTE BONILLA
JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO (E)

INFORME FINAL

REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

Inf preliminar_Austeridad versio"n final

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: azsign.com.co



Id Acuerdo:20210325-171215-c76930-41638729

Creación:2021-03-25 17:12:15

Estado:Finalizado

Finalización:2021-03-25 17:31:17

Escanee el código
para verificación

Firma: Firma como integrante del equipo de seguimiento

Cristian Camilo Salcedo Piñeros
1128044435
CSalcedoP@sdis.gov.co
Contratista
Oficina de Control Interno

Firma: Firma como integrante del equipo de seguimiento

Carlos Trujillo E
79442346
ctrujilloe@sdis.gov.co
Auditor
SDIS

Firma: Firma como integrante del equipo de seguimiento

Karina Córdoba Acero
52282849
kcordoba@sdis.gov.co
Profesional
Secretaría Distrital de Integración Social

Firma: Firma como integrante del equipo de seguimiento

Andrés Penagos Guarnizo
80164377
apenagosg@sdis.gov.co
Contratista
SDIS

REGISTRO DE FIRMAS ELECTRONICAS

Inf preliminar_Austeridad versio"n final

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: azsign.com.co



Id Acuerdo:20210325-171215-c76930-41638729

Creación:2021-03-25 17:12:15

Estado:Finalizado

Finalización:2021-03-25 17:31:17

Escanee el código
para verificación

Firma: Firma como jefe oficina de control interno

Pedro Antonio Infante Bonilla
19362855
pinfante@sdis.gov.co

Oficina de Control Interno

Firma: Firma como integrante del equipo de seguimiento

jibarra@sdis.gov.co

REPORTE DE TRAZABILIDAD

Inf preliminar_Austeridad versio"n final

SECRETARÍA DISTRITAL DE INTEGRACIÓN SOCIAL

gestionado por: azsign.com.co



Escanee el código
para verificación

Id Acuerdo:20210325-171215-c76930-41638729

Creación:2021-03-25 17:12:15

Estado:Finalizado

Finalización:2021-03-25 17:31:17

TRAMITE	PARTICIPANTE	ESTADO	ENVIO, LECTURA Y RESPUESTA
Firma	Andrés Penagos Guarnizo apenagosg@sdis.gov.co Contratista SDIS	Aprobado	Env.: 2021-03-25 17:12:16 Lec.: 2021-03-25 17:14:58 Res.: 2021-03-25 17:15:55 IP Res.: 181.130.226.184
Firma	Karina Córdoba Acero kcordoba@sdis.gov.co Profesional Secretaría Distrital de Integración Social	Aprobado	Env.: 2021-03-25 17:15:55 Lec.: 2021-03-25 17:16:19 Res.: 2021-03-25 17:16:29 IP Res.: 181.53.13.201
Firma	Carlos Trujillo E ctrujilloe@sdis.gov.co Auditor SDIS	Aprobado	Env.: 2021-03-25 17:16:29 Lec.: 2021-03-25 17:17:52 Res.: 2021-03-25 17:18:11 IP Res.: 200.118.16.74
Firma	Cristian Camilo Salcedo Piñeros CSalcedoP@sdis.gov.co Contratista Oficina de Control Interno	Aprobado	Env.: 2021-03-25 17:18:11 Lec.: 2021-03-25 17:19:45 Res.: 2021-03-25 17:20:13 IP Res.: 191.156.56.106
Firma	JOSE LEONARDO IBARRA QUIROGA jibarra@sdis.gov.co	Aprobado	Env.: 2021-03-25 17:20:13 Lec.: 2021-03-25 17:25:48 Res.: 2021-03-25 17:26:57 IP Res.: 186.155.87.233
Firma	Pedro Antonio Infante Bonilla pinfante@sdis.gov.co Oficina de Control Interno	Aprobado	Env.: 2021-03-25 17:26:57 Lec.: 2021-03-25 17:30:01 Res.: 2021-03-25 17:31:17 IP Res.: 186.154.38.254